

Kati, Péter

113-12/2018

IKT. szám.: 113-12/2018

2018-04-27

Állította: B-1



CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
9300 Csorna, Szent István tér 22.
Győr-Moson-Sopron megye

113-12/2018.

J e g y z ő k ö n y v i k i v o n a t

Készült: Csorna Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. április 26. napján, csütörtökön 9 órakor a Városháza nagy tanácskozó termében megtartott nyilvános képviselő-testületi üléséről.

Tárgy:

a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi mérlegének megállapítása, az eredmény felosztása

A szavazásban résztvevő képviselő-testületi tagok száma 11 fő.

A képviselő-testület 11 igen **egyhangú** szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Csorna Város Önkormányzat Képviselő-testületének
70/2018. (IV. 26.) számú Határozat-javaslat
a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi mérlegének megállapítására,
az eredmény felosztására

Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint alapító

1. a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi éves beszámolóját
385.922 e Ft mérleg főösszeggel
7.790 e Ft adózás előtti eredménnyel
7.475 e Ft adózott eredménnyel
elfogadja és jóváhagyja.
2. utasítja a gazdasági társaságot, hogy a 7.475 e Ft adózott eredményt helyezze eredménytartalékba.
3. az ügyvezető igazgató 2017. évi munkáját értékelte, és Csorna Város Önkormányzata képviselő-testületének 51/2017. (IV.20.) számon hozott határozatának megfelelően prémiumát a személyi alaphér tizenkétszeresének a 30 % - ában határozza meg.

Felelős: dr. Bónáné dr. Németh Katalin polgármester
Felügyelő Bizottság
Szántó Lajos Sándor ügyvezető igazgató

Határidő: folyamatos

k.m.f.

dr. Bónáné dr. Németh Katalin s.k.
polgármester



Szalaiiné dr. Németh Annamária s.k.
jegyző

A kivonat hitelélül:

Horváthné
Horváthné Karmazsin Zsuzsanna
testületi ügyintéző



CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

9300 Csorna, Szent István tér 22.

Győr-Moson-Sopron megye

☎ 96/590-100, Fax: 96/261-680, E-mail: csorna@csorna.hu

Szám: 122- 77 / 2018/1.

6. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

**Csorna Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. április 26-i ülésére**

Előterjesztés a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi mérlegének megállapítására, az eredmény felosztására

Előterjesztő: Szántó Lajos Sándor CSORNAHŐ Kft ügyvezető igazgatója

Előkészítő: --

Tárgyalja: Gazdasági Bizottság

Meghívott: Szántó Lajos Sándor ügyvezető igazgató

A döntés meghozatala **minősített többséget** igényel.

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam:



Annamária Németh
Szalainé dr. Németh Annamária
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A gazdasági társaságokra vonatkozó hatályos jogszabályok (PTK) szerint az egyszemélyes Kft. esetében taggyűlés nem működik, hatáskörét az alapító gyakorolja. Egyszemélyes társaság esetében a taggyűlés összehívása helyett az alapító döntését kell kérni. Ennek megfelelően a CSORNAHŐ Kft. legfőbb szerve Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, amelynek kizárólagos hatáskörébe tartozik – többek között – az éves mérleg megállapítása és a nyereség felosztása.

A Kft. – jogszabályokban (PTK) és az alapító okiratban meghatározott feladatának eleget téve – elkészítette a társaság éves beszámolóját, amelyet az alapítói döntéshozatal céljából benyújtott a képviselő-testületnek. Az ügyvezető igazgató kéri, hogy az alapító állapítsa meg a társaság 2017. évi mérlegét.

Társaság vezetése teljesítette a tulajdonosi elvárást, a 2017. évi Üzleti Tervet.

CSORNAHŐ Kft. 2017. évi adózás előtti eredménye 7.790 e Ft, mely meghaladja a tervezett 1.775 e Ft eredményt.

A Kft. Felügyelő Bizottsága – szintén a jogszabályokban (PTK) és az alapító okiratban foglalt kötelezettségének eleget téve – megvizsgálta a társaság legfőbb szerve elé kerülő mérleget és vagyonkimutatást, hiszen e nélkül érvényes határozat nem hozható.

A könyvvizsgáló is elvégezte feladatát, a könyvvizsgálói jelentés a beszámoló mellé csatolva lett.

Kérem, hogy a képviselő-testület feladatkörileg illetékes Gazdasági Bizottsága tűzze napirendjére és nyilvánítson véleményt az ügyvezető igazgató által beterjesztett beszámolóról. Kérem, hogy a képviselő-testület a Kft. ügyvezető igazgatója által beterjesztett beszámolót vitassa meg, majd a szükséges alapítói döntéseket hozza meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

A beszámolót és mellékleteit kérem, kezeljék bizalmasan.

Csorna Város Önkormányzat Képviselő-testületének

../2018.(IV.26.) számú Határozat-javaslat

**a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi mérlegének megállapítására,
az eredmény felosztására**

Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint alapító

1. a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi éves beszámolóját

385.922 e Ft mérleg főösszeggel

7.790 e Ft adózás előtti eredménnyel

7.475 e Ft adózott eredménnyel

elfogadja és jóváhagyja.

2. utasítja a gazdasági társaságot, hogy a 7.475 e Ft adózott eredményt helyezze eredménytartalékba.

3. az ügyvezető igazgató 2017. évi munkáját értékelte, és Csorna Város Önkormányzata képviselő-testületének 51/2017. (IV.20.) számon hozott határozatának megfelelően prémiumát a személyi alaphér tizenkétszeresének a 30 % - ában határozza meg.

Felelős: dr. Bónáné dr. Németh Katalin polgármester
Felügyelő Bizottság
Szántó Lajos Sándor ügyvezető igazgató

Határidő: folyamatos

Csorna, 2018. április 17.


Szántó Lajos
ügyvezető

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

CSORNAHÓ KFT
Felügyelő Bizottsága
9300 Csorna, Barbacsi u.1.

A Felügyelő Bizottság a 2018.04.05-én tartott ülésén az alábbi napirendeket tárgyalta.

1. A FB megtárgyalta a CSORNAHÓ Kft 2017. évi beszámolóját, a beszámoló mellékletét képező mérleg és eredmény kimutatást, a kiegészítő mellékletet és az üzleti jelentést.

A beszámoló a társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét tükrözi.

Megállapította, hogy az üzleti évet a társaság vezetése eredményesen a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően teljesítette.

A Felügyelő Bizottság a 2017. évi éves beszámolót elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek :

385.922 e Ft mérleg főösszeggel

7.790 e Ft adózás előtti eredménnyel

7.475 e Ft adózott eredménnyel.

A képviselő-testületi ülésre beterjesztett határozati javaslat 1. és a 2. pontjával egyetért, elfogadását egyhangúan támogatta. Javasolja, hogy a gazdasági társaság 7.475 e Ft adózott eredményét helyezze eredménytartalékba.

A CSORNAHÓ Kft. teljesítette a 2017.évi üzleti tervét és a tervben szereplő 1.775 e Ft adózás előtti eredményt.

A képviselő-testületi ülésre beterjesztett határozati javaslat 3. pontjával az FB egyetért, elfogadását egyhangúan támogatta.

2. A CSORNAHÓ Kft 2018. évi üzleti tervét a FB megtárgyalta javasolja a Képviselő-testületnek az alábbiak figyelembevételével elfogadásra:

1.) A Kft 2018.évi üzleti tervét az 1.számú melléklet szerinti 288.910 e Ft árbevételel,

a 3.számú melléklet szerinti 1.310 e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadásra javasolja.

A 2.) és a 3.) határozati javaslat összegének meghatározását, az FB elnökének és az FB tagjainak tiszteletdíjára vonatkozóan, a döntést a Képviselő-testületre bízta.

A 4.) pontban a könyvvizsgáló díjazását a Képviselő-testületre bízta meghatározni.

A határozati javaslat 5.) pontjában az ügyvezető igazgató munkabérét a Képviselő-testület határozza meg,

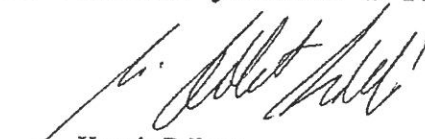
A 6.) pontban az ügyvezető igazgató 2018. évi prémiumának meghatározását a Képviselő-testületre bízta.

A 7.) pontban az ügyvezető igazgató cafetéria keretösszegének meghatározást a Képviselő-testületre bízta.

A Felügyelő Bizottság javaslatot tesz 10%-os bérfelzárkózásra. Javasolja az ügyvezető bérének 10% megemelését is. A bérfelzárkózás az üzleti terv készítésekor figyelembe lett véve. A béremelés az alkalmazottak megtartása, ill. a nyugdíjba vonulók pótlása miatt is indokolt, továbbá fontos kormányzati elvárás is a jelentősebb bérfelzárkózás végrehajtása.

A Képviselő-testület ülésére beterjesztett határozati javaslattal a FB egyetért, elfogadását egyhangúan támogatta.

Csorna, 2018. 04. 05.



Kocsis Róbert
FB elnök



JAVASLAT
a CSORNAHŐ Kft.
2017. évi mérlegének megállapítására,
a nyereség felosztására

Tartalomjegyzék

ELŐTERJESZTÉS

BESZÁMOLÓ a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi működéséről

Árbevétel, költség, eredményesség

Energiatermelés, szolgáltatás, energiagazdálkodás

Környezetvédelem, munkavédelem, tűzvédelem

A 2017. évi üzleti tervben meghatározott üzemfenntartási, karbantartási munkák értékelése

2017. évi beruházás, felújítás, műszaki fejlesztés értékelése

Gázmotoros létesítmény 2017. évi termelése

MELLÉKLETEK

Felhasználók száma és jellege

Tevékenységet jellemző főbb naturális mutatók

Tüzelőanyag felhasználás 2017. évben (m³ ill. liter)

Hőértékesítés 2017. évben (GJ)

Használati melegvíz felhasználás 2017. évben (m³)

Kazánok üzemórái 2017. évben

Hibabejelentések 2017. évben

A CSORNAHŐ Kft. működését érintő rendeletek és határozatok 2017. évben

ÉVES BESZÁMOLÓ 2017. ÉVRŐL

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET az éves beszámolóhoz

ÜZLETI JELENTÉS az éves beszámolóhoz

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS az éves beszámolóhoz

ELŐTERJESZTÉS

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi

- működéséről szóló beszámolójának,
- éves beszámolójának,

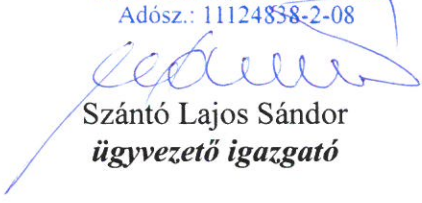
a beszámolójáról szóló

- Könyvvizsgálói jelentésnek

elfogadására.

Csorna, 2018. március 31.

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08


Szántó Lajos Sándor
üzgyvezető igazgató

BESZÁMOLÓ
a CSORNAHŐ Kft.
2017. évi működéséről

A CSORNAHŐ Kft. 1993. január 1.-én alakult.

Alapító: Csorna Város Önkormányzata, 100%-os tulajdonosként.

Alapítástól kezdődően működésünket a következő célok motiválják:

1. **Tulajdonos elvárásának megfelelő, eredményes gazdálkodás,**
2. **Biztonságos, jó színvonalú szolgáltatás,**
3. **Költségtakarékos gazdálkodás, lehető legalacsonyabb árszint alkalmazásával,**
4. **Műszaki fejlesztés ésszerű, folyamatos végrehajtása.**

Úgy ítéljük meg, hogy ezen célkitűzéseink 2017. évben is megvalósultak.

Árbevétel, költség, eredményesség

A beszámoló kiegészítő melléklete és táblázatai tartalmazzák a Kft. pénzügyi és vagyoni helyzetének változására vonatkozó gazdasági mutatókat.

Eredményességünkre vonatkozó főbb tételek a következők:

Értékesítés nettó árbevétele.....	297.010 eFt
Adózás előtti eredmény.....	7.790 eFt
Adófizetési kötelezettség	315 eFt
Adózott eredmény	7.475 eFt

Adózás előtti eredményelvárást a tulajdonos 2017. évre 1.775 e Ft-ban határozta meg.

2017. évben a CSORNAHŐ Kft. működését érintő KTH. határozatokban foglaltakat maradéktalanul betartottuk, illetve annak szellemében folytattuk tevékenységünket. A 8. sz. melléklet tartalmazza a 4 db határozatot, azok számával és tárgyával. (Határozatok Könyvében rögzítésre kerültek.)

2017. évben a tulajdonos folyamatosan figyelemmel kísérte, segítette működésünket. A Felügyelő Bizottság megfelelő rendszerességgel, gyakorisággal ülésezett.

Energiatermelés, szolgáltatás, energiagazdálkodás

Társaságunk alaptevékenysége energiatermelés, elosztás és szolgáltatás.

Felhasználók számát és jellegét az 1. sz. melléklet tartalmazza. Tevékenységünket jellemző főbb mutatókat a 2. sz. melléklet rögzíti.

Energiatermelésre 2017-ben **40,409 tonna ipari fűtőolajat** és **1.331.659 Nm³ földgázt** használtunk fel. A Csornai Kogenerációs Erőmű Kft-től vásárolt hő **7579 GJ**.

A **hőenergia értékesítést** – felhasználói típusok szerinti bontásban – a *4. sz. melléklet* tartalmazza. **Összes hőértékesítés 38.840 GJ** volt.

A használati **melegvíz átadott évi mennyisége 10.854 vízm³** (*5. sz. melléklet*). A felhasználók többsége saját használati melegvízmérővel rendelkezik, mely takarékosági lehetőséget biztosít számukra.

A **kazánok üzemóráinak** statisztikai adatait a *6. sz. melléklet* tartalmazza. A kazánok tüzelés-technikai hatásfoka a tervezettnél megfelelően alakult.

A **fűtött lakások átlaghőmérséklete összességében megfelelő volt**. A szolgáltatással kapcsolatos hibabejelentéseket, azok jellegét, elhárításuk módját a *7. sz. melléklet* tartalmazza.

Városunkban hat társasházi közösségben már megvalósították a radiátorok szabályozhatóságát, és az épületrészenkénti költségmegosztást. Ezek a felhasználók tudják szabályozni helyiségeik fűtöttségét. Elszámolás során a felhasználók többsége kedvező tapasztalatot szerzett.

Többször találkoztunk felhasználóinkkal, felhasználóink képviselőivel, ahol a távhőszolgáltatás színvonalát javító konzultációt is folytattunk. **Megítélésünk szerint kapcsolatunk felhasználóinkkal korrekt és jó.**

Környezetvédelem, munkavédelem tűzvédelem

A tüzelőberendezések folyamatos karbantartásával és a tüzeléstechnikai paraméterek optimális betartásával a fűtőmű légszennyezőanyag kibocsátási értékei az előírt határértéken belül voltak.

A tevékenységünk során képződött hulladékokat és veszélyes hulladékokat a környezetvédelmi előírásoknak és szabályzatoknak megfelelően gyűjtöttük, tároltuk és elszállítottuk.

A környezetvédelmi jelentési kötelezettségeinket a hatóság felé megtettük.

A munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi előírásokat betartottuk. Elmarasztalás a hatóságok részéről nem volt.

Az előírások betartásának, a körültekintő fegyelmezett munkavégzésnek köszönhetően munkabaleset nem történt.

A 2017. évi üzleti tervben meghatározott üzemfenntartási, karbantartási munkák értékelése:

A 2017-os üzleti tervben kitűzött feladatokat, a tények és körülmények alakulását figyelembe véve, az ésszerűséget követve, hajtottuk végre.

Ennek megfelelően a tevékenységünkhöz tartozó mindkét területen a hőtermelésben és távhőszolgáltatásban is elvégeztük a folyamatos, biztonságos és zavartalan szolgáltatás érdekében szükséges feladatokat.

Elvégzett legfontosabb feladatok:

- 1-es, 2-es, 3-as, 4-es kazánok és tüzelőberendezések karbantartása
- 1-es, 2-es, 3-as, 4-es kazánok időszakos hatósági vizsgálata
- Olajrendszer karbantartása, fűtőolajtartályok időszakos vizsgálata
- Vízelőkészítő rendszer karbantartása
- Villamos segédberendezések automatikák javítása, karbantartása
- Tápvíz, kondenzvíz, keringtető-víz szivattyúk karbantartása
- Kazánüzemi mérőberendezések javítása, karbantartása, hitelesítése
- Primer távhővezeték szerelvényeinek javítása
- Hőközpontok szerelvényeinek karbantartása
- Hőfogadók szerelvényeinek karbantartása
- Szekunder keringtető szivattyúk karbantartása
- Primer távhővezeték javítása
- Hőközpontok villamos berendezéseinek karbantartása
- Kazánüzemi szerelvények szigetelésének javítása
- Kondenz rendszer karbantartása
- Hőcserélők tisztítása
- Hőmennyiségmérők javítása, hitelesítése
- Tűzoltó készülékek vizsgálata, javítása

2017. évi beruházás, felújítás, műszaki fejlesztés értékelése

Elvégzett beruházások, felújítások:

- Ázsia-Center Üzletház primer csatlakozó vezetékének cseréje
- Soproni út 58.sz. Társasház primer csatlakozó vezetékének és új hőközpontjának kialakítása
- Kazánüzemi és hőközponti szerelvények hőveszteség csökkentő szigetelése
- 2 db szekunder körű keringtető sziv. cseréje modern fordulatszám szab. szivattyúra
- Számítástechnikai felújítás hardver, szoftver
- Kisgép beszerzés (búvár szivattyú, akkumulátoros fúró-véső gép)

Összegezve:

Megállapítható, hogy 2017. évben a tervezett és legszükségesebb feladatokat elvégeztük, aminek eredményeképpen jó minőségű, biztonságos, zavarmentes és folyamatos szolgáltatást tudunk biztosítani felhasználóink részére.

Az előző évek fejlesztései, energiahatékonyságot célzó kazán és kazánüzemi átalakítások 2017. évben is biztonságosabb, stabilabb és gazdaságosabb üzemvitelt eredményeztek.

Csornai Kogenerációs Erőmű Kft. gázmotoros berendezése 2017. évben is szakaszosan üzemelt.

A társaságtól átvett vásárolt hő 7579 GJ.

Tisztelt Képviselő-testület!

A CSORNAHŐ Kft. a 2017. évet a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően zárta. Az üzleti tervben meghatározottnál kedvezőbb, **7.790 e Ft** adózás előtti eredményt realizáltunk. *A jobb eredmény a tervezetthez képest elsősorban a 2017 I-III. n. év alacsonyabb földgáz árának köszönhető. További bevételnövelő tényező volt az előző évekhez képest hidegebb január-február hónap.*

A társaság gazdálkodása kiegyensúlyozott volt.

A személyi és tárgyi feltételek megfelelőek. Biztonságos, jó színvonalú szolgáltatás valósult meg.

Személyi állományunk a berendezéseket szakszerűen üzemeltette.

Döntő szerepe volt eredményes gazdálkodásunkban a költségtakarékos szemléletünknek, az átgondolt állóeszköz-gazdálkodásnak.

Komoly pénzügyi nehézséget okozott egész évben a Margit Kórház újra és újra felhalmozódó tartozása.

Hőenergia értékesítésünk – a hidegebb január-február hónap miatt- a tervezettnél magasabb lett.

Távhőszolgáltatási díjak alakulása

A távhőszolgáltatási díjak (lakossági, külön kezelt intézmények) 2011 évben befagyasztásra kerültek. 2011. március 31-ét követően a díjakat az illetékes miniszter állapítja meg.

A lakossági távhő díjakat három lépcsőben csökkentették.

2012. január 1-től a végfelhasználó 83/2011. (XII.29.) NFM rendelete alapján a 2011. március 31-én alkalmazott, általános forgalmi adót nem tartalmazó díjnál 4,2 százalékkal magasabb mértékű - legmagasabb hatósági árak minősülő - díjat volt köteles fizetni.

A 78/2012. (XII.22.) NFM rendelete alapján, a lakossági felhasználó és díjfizető a távhőszolgáltatásért a távhőszolgáltató által 2012. november 1. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál **10** százalékkal alacsonyabb összegű, legmagasabb hatósági árak minősülő szolgáltatási díjat volt köteles fizetni 2013. január 1-től.

A 64/2013.(X.30.) NFM rendelet 15.§ (1) bekezdése alapján a lakossági felhasználó és díjfizető a távhőszolgáltatásért a távhőszolgáltató által 2013. október 31. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál **11,1** százalékkal alacsonyabb összegű, legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díjat volt köteles fizetni 2013. november 1-től.

A 2014. évi XI törvény alapján a lakossági felhasználó és díjfizető a távhőszolgáltatásért a távhőszolgáltató által 2014 szeptember 30. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál **3,3** százalékkal alacsonyabb összegű, legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díjat köteles fizetni 2014. október 1-től.

2011 október 1-től a rezsicsökkentést kompenzálva elindították a lakossági felhasználók részére nyújtott központi díj támogatási rendszert. A támogatás mértékét minden évben a Magyar Közlönyben közzéteszik. A díjtámogatás mértékét fokozatosan csökkentik.

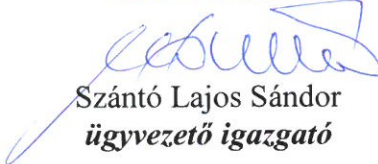
A CSORNAHŐ Kft.-nek oly módon kell eredményesen működnie, hogy a távhőszolgáltatás műszaki színvonala, a zavartalan ellátás biztonságosan fenntartható és fejleszthető legyen. Ez a tulajdonos, a felhasználók és társaságunk érdeke is.

A jövő szempontjából sorsdöntő jelentőségű a felhasználók megtartása, az energia hatékonyság növelése, valamint a műszaki fejlesztés átgondolt és ésszerű végrehajtása.

A beszámoló kiegészítő melléklete és táblázatai tartalmazzák a Kft. pénzügyi és vagyoni helyzetének változására vonatkozó gazdasági mutatókat.

Csorna, 2018. március 31.

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08


Szántó Lajos Sándor
ügyvezető igazgató

MELLÉKLETEK

Felhasználók száma és jellege

Mennyiségi mutatók	db
Megnevezés	2017.
1. Fűtött lakások száma	405
2. Használati meleg vízzel ellátva	311
3. Egyéb forró vizes felhasználók	121
4. Technológiai gőzfelhasználók	1

17

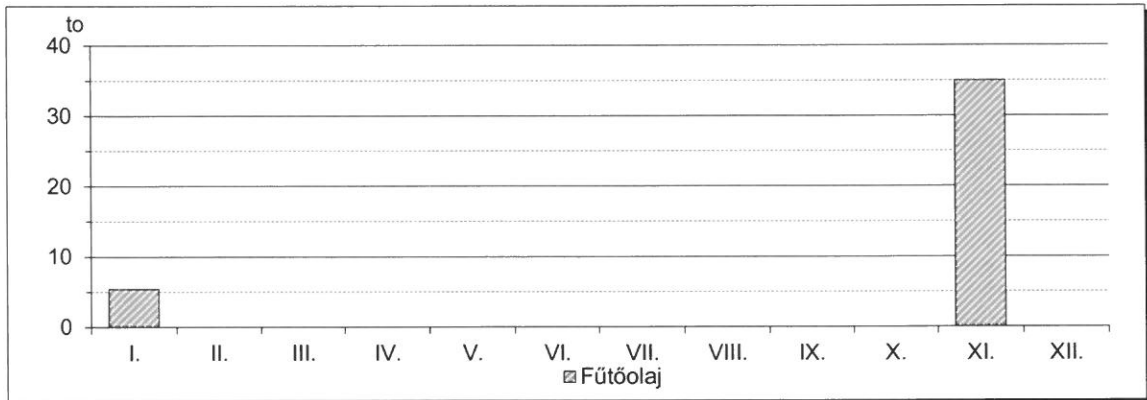
Tevékenységet jellemző főbb természetes mutatók

Lekötött teljesítmény	MW
Megnevezés	2017.
1. Lakossági fűtés	4,28
2. Lakossági melegvíz	0,107
3. Egyéb forróvízes felhasználók	3,98
4. Technológiai gőz	0,73
Összesen	9,097
Beépített összteljesítmény kazánházban	17,8
Lekötött/Beépített teljesítmény aránya	51 %

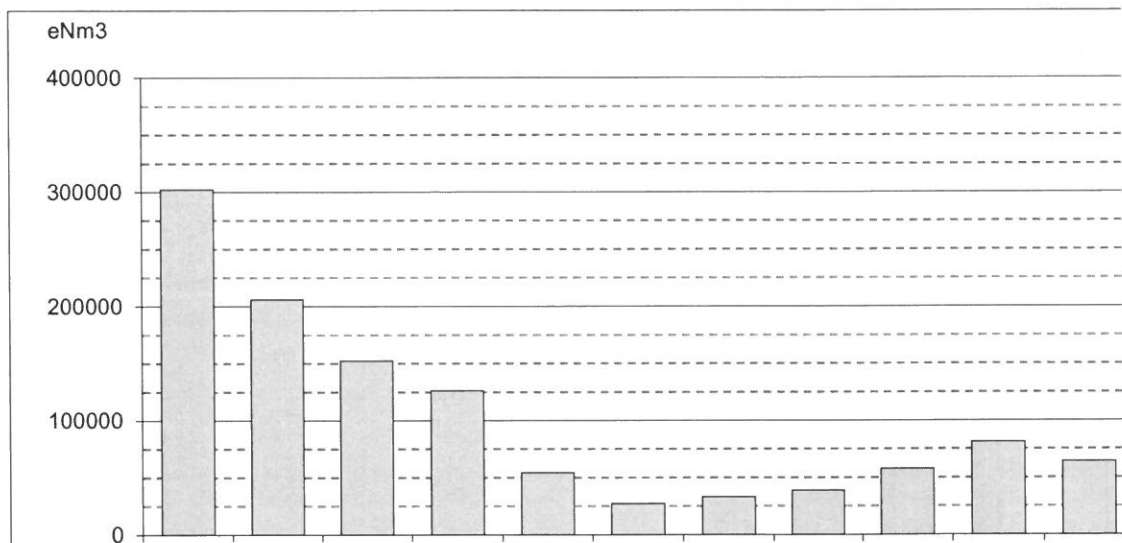
Hőenergia értékesítés	GJ
Megnevezés	2017.
1. Lakossági fűtés	8320
2. Lakossági melegvíz	2025
3. Külön kezelt intézmény fűtés és melegvíz	22660
4. Egyéb fűtés	4574
5. Egyéb melegvíz	87
6. Technológiai gőz	1174
Összesen	38840

Tüzelőanyag felhasználás 2017. évben (to)

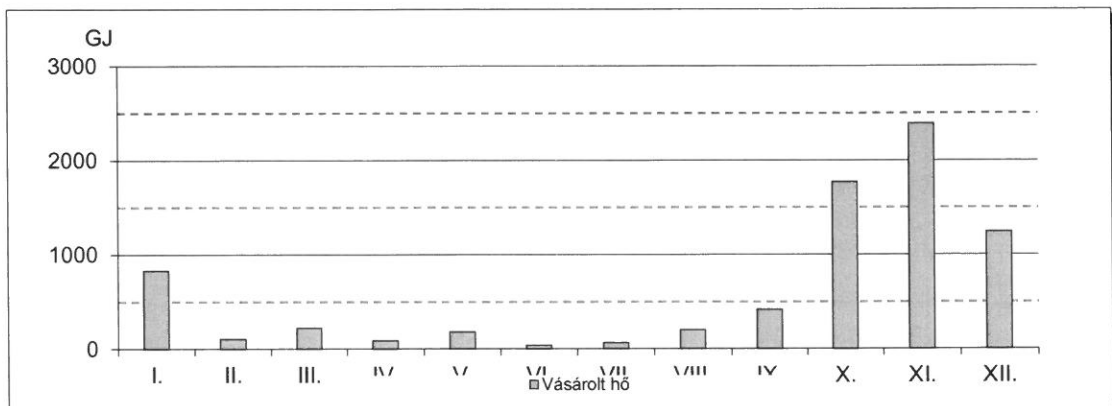
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Fűtőolaj, tonna	5,41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35	0	40,41



Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Földgáz (Nm ³)	302370	206231	152643	126247	54318	27430	33243	38790	57826	81201	64178	187182	1331659



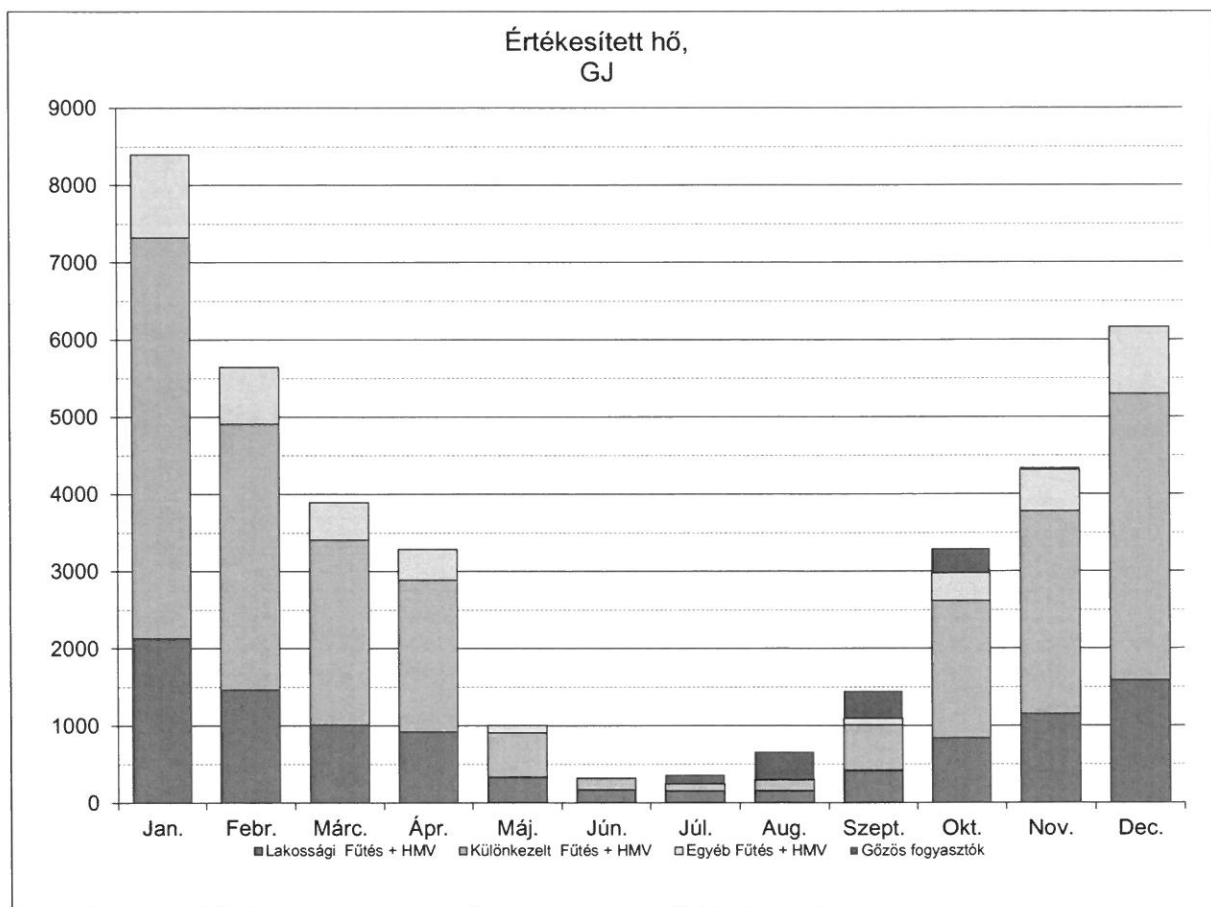
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Vásárolt hő (GJ)	830	108	227	91	184	43	67	203	419	1774	2391	1242	7579



Handwritten mark

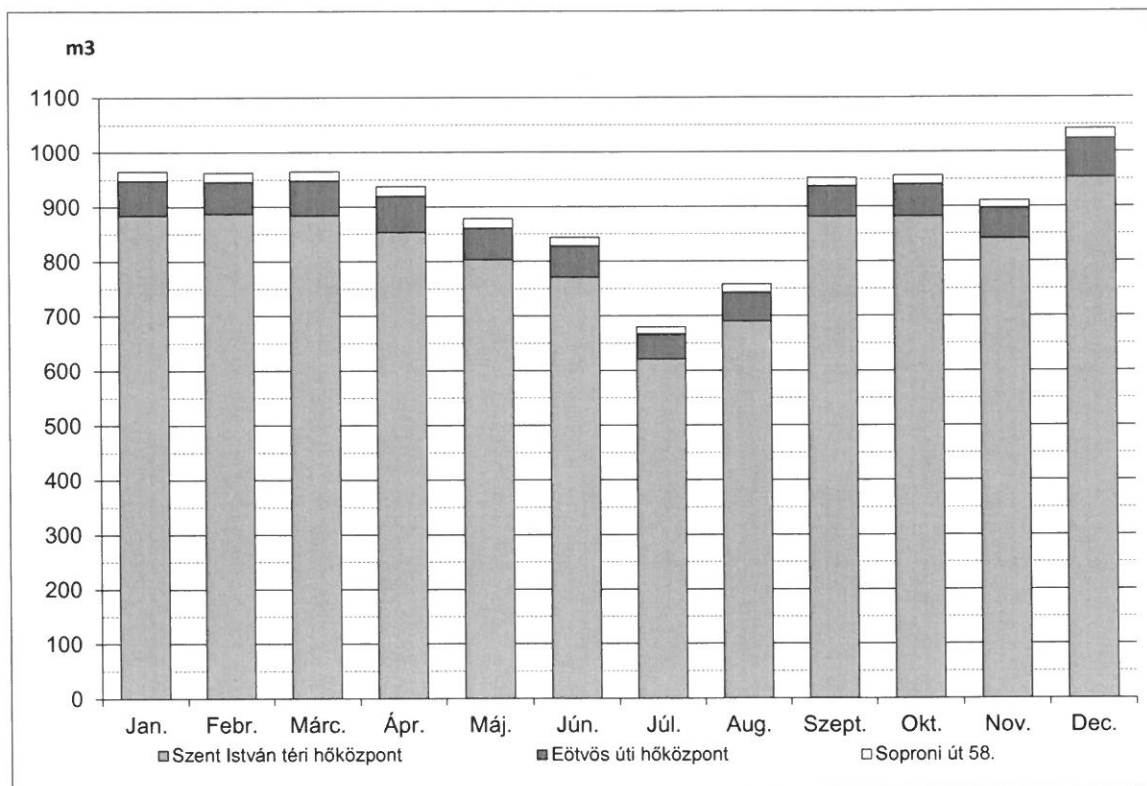
Hőértékesítés 2017. évben (GJ)

Hónap	Gőzös felhasználók	Lakossági Fűtés + HMV	külön kezelt Fűtés + HMV	Egyéb Fűtés + HMV	Összes hőértékesítés	Hó / Év összesen aránya
Január	0	2131	5190	1077	8398	22%
Február	0	1466	3445	741	5652	15%
Március	0	1009	2400	489	3898	10%
Április	0	922	1965	401	3288	8%
Május	0	333	577	93	1003	3%
Június	0	170	147	5	322	1%
Július	112	154	92	4	362	1%
Augusztus	355	158	141	8	662	2%
Szeptember	359	422	583	88	1452	4%
Október	319	841	1780	357	3297	8%
November	29	1151	2629	534	4343	11%
December	0	1588	3711	864	6163	16%
Összesen	1174	10345	22660	4661	38840	100%



Használati melegvíz felhasználás 2017. évben (m³)

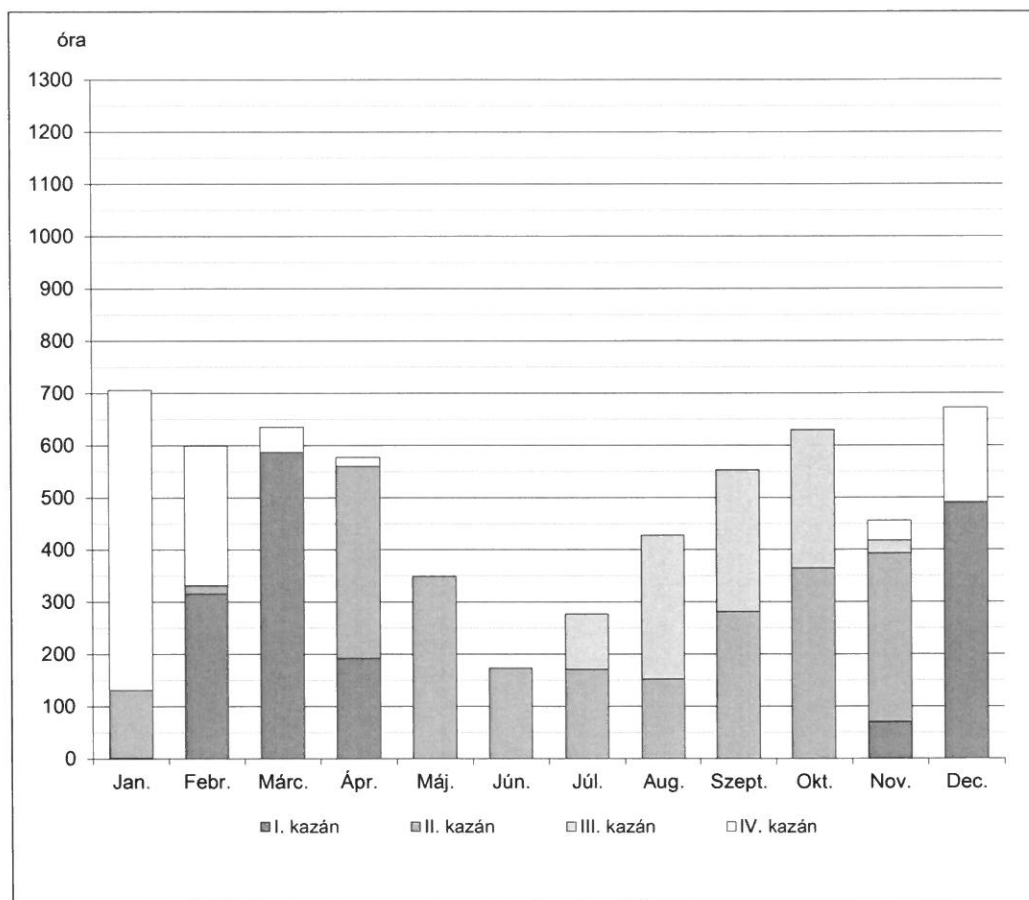
Hónap	Szent István téri hőközpont	Eötvös úti hőközpont	Soproni út 58.	Összes HMV
Január	884	64	17	965
Február	887	59	17	963
Március	884	64	17	965
Április	853	67	18	938
Május	803	58	17	878
Június	771	57	16	844
Július	621	46	13	680
Augusztus	690	53	15	758
Szeptember	881	57	15	953
Október	882	59	16	957
November	841	56	14	911
December	953	71	18	1042
Összesen	9950	711	193	10854



Handwritten mark

Kazánok üzemórái 2017. évben

Hónap	I. kazán	II. kazán	III. kazán	IV. kazán	Összesen
Január	1	130	0	575	706
Február	316	16	0	267	599
Március	587	0	0	48	635
Április	192	368	0	17	577
Május	0	349	0	0	349
Június	0	173	0	0	173
Július	0	171	106	0	277
Augusztus	0	152	276	0	428
Szeptember	0	281	272	0	553
Október	0	365	265	0	630
November	70	323	25	38	456
December	490	1	0	181	672
Összesen	1656	2329	944	1126	6055



Hibabejelentések 2017. évben

Fűtési panasz elhárítása	db
Szabályozással elhárított	4
Légtelenítéssel, töltéssel (szekunder vezetékek csőtörése)	12
Épület (strang-) szabályozással	0
Felhasználói szerelvényjavítás, csere	7
Primer rendszer hibája.....	1
Indokolatlan bejelentés.....	0
Egyéb.....	0
<hr/>	
Összesen	24

Használati melegvíz hiba elhárítása	db
Légtelenítéssel elhárított	0
Szabályozással elhárított	0
Szerelvényjavítással elhárított.....	0
Indokolatlan bejelentés.....	0
Egyéb.....	0
<hr/>	
Összesen	0

A CSORNAHŐ KFT. működését érintő rendeletek és határozatok 2017. évben

1. 50/2017. (IV.20.) csornai.kt.h.

Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint alapító

1. a CSORNAHŐ Kft. 2016. évi éves beszámolóját

376.300 e Ft mérleg főösszeggel

14.530 e Ft adózás előtti eredménnyel

13.792 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja és jóváhagyja.

2. utasítja a gazdasági társaságot, hogy a 13.792 e Ft mérleg szerinti eredményt helyezze eredménytartalékba.

3. az ügyvezető igazgató 2016. évi munkáját értékelte, és a 86/2015. (V.21.) csornai kt. határozatában lefektetett alapelvek szerint, a 71/2016. (IV.21.) határozatának megfelelően, primumát a személyi alaphér tizenkétszeresének a 30 %-ában határozza meg.

2. 51/2017. (IV.20.) csornai.kt.h.

Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete –mint az egyszemélyes CSORNAHŐ Kft. alapítója – alapítói jogkörében:

1.) A CSORNAHŐ Kft. 2017. évi üzleti tervét az 1. számú melléklet szerinti 284.580 e Ft árbevételel, 3. számú melléklet szerinti 1.775 e Ft adózás előtti eredménnyel jóváhagyja.

2.) FB elnökének tiszteletdíját 2017. január 1-től 48.700,- Ft/hó összegben határozza meg.

- 3.) FB tagjainak tiszteletdíját 2017. január 1-től 38.650,- Ft/hó összegben határozza meg.
- 4.) A Könyvvizsgáló díjazását 2017. január 1-től 582.120,- Ft/év + ÁFA összegben határozza meg, azzal, hogy a könyvvizsgáló megbízatása az idén május 31. napjával lejár és új könyvvizsgáló kiválasztása iránt kell intézkedni.
- 5.) Az ügyvezető igazgató munkabérét 2017. január 1-től 500.000,- Ft/hó összegben határozza meg.
- 6.) Az ügyvezető igazgató 2017. évi prémiumát a személyi alapbér tizenkétszeresének a 10%-ában határozza meg, amennyiben az üzleti tervben szereplő nyereséget eléri a Kft. Amennyiben a Kft. nyeresége legalább 50%-kal meghaladja a tervezettet, akkor a prémium mértéke a személyi alapbére tizenkétszeresének a 20%-a, ha a nyereség legalább megduplázódik, akkor a személyi alapbére tizenkétszeresének a 30%-a a prémium mértéke.
- 7.) Az ügyvezető 2017. évi cafetéria keretének összegét 189.000.-Ft-ban állapítja meg, mely összeg magába foglalja az igénybevételre kerülő juttatásokhoz kapcsolódó adó és járulékok összegét is. A megállapított éves keretösszeget csökkenteni kell a megállapításig kifizetett juttatások és hozzájuk kapcsolódóan felmerülő közterhek összegével.

3. 52/2017. (IV.20.) csornai.kt.h.

1 Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint a CSORNAHŐ Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 9300 Csorna, Barbacsi u. 1. sz., cégjegyzékszám: Cg. 08-09-003144) feletti alapítói jogokat gyakorló szervezet tudomásul veszi Szántó Lajos Sándor ügyvezető igazgató azon tájékoztatását, miszerint az ügyvezető igazgató lakcíme megváltozott (az ügyvezető igazgató új lakcíme: 9030 Győr, Vámosi utca 18.).

2. A Képviselő-testület mindezek folytán – figyelemmel a társaság ügyvezető igazgatójának lakcímében bekövetkezett változásra – elhatározza a CSORNAHŐ Kft. alapító okiratának a

jelen alapítói határozat mellékletét képező okirat szerinti módosítását 2017. április 20. napjától kezdődő hatállyal.

3. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy ezen alapítói döntésről a társaság ügyvezetőjét írásban értesítse, és a társaság ügyvezetője által elkészítendő azon okiratokat, melyre alapítói aláírás szükségeltetik, az alapító törvényes képviselőjeként írja alá.

4. 73/2017. (V.23.) csornai.kt.h.

1.) Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az A.K. AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaságot (rövidített neve: A.K. AUDIT Kft., székhelye: 9300 Csorna, Felsőszéri ltp. 32., cégjegyzékszám: Cg. 08-09-007262, Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilv. szám: 001208) 2017. év június 1-től 2022. május 31. napjáig terjedő időtartamra a CSORNAHŐ Kft. könyvvizsgálójának megválasztja. A könyvvizsgálat elvégzéséért személyesen felelős természetes személy neve: Abdai Károly (MKK nyilv. szám: 004584, lakcíme: 9300 Csorna, Felsőszéri ltp. 32.)

A Könyvvizsgáló díjazását 582.120,- Ft/év + ÁFA összegben határozza meg.

2.) Az Alapító Okiratot 2017. június 1. napjával – ügyvédi ellenjegyzéssel ellátott külön okiratban foglalva – az alábbiak szerint módosítja:

Az alapító okirat 15. pontja helyébe a következő új rendelkezés kerül:

»15. Könyvvizsgáló

A társaság könyvvizsgálója:

Név:

Lakcím:

Kamarai nyilvántartási száma:

Cégnév: **A.K. AUDIT Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság**

Cégjegyzékszám: **Cg. 08-09-007262**

Székhely: **9300 Csorna, Felsőszéri ltp. 32.**

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy neve:

..... **Abdai Károly**

Kamarai nyilvántartási száma: **001208**

Lakcím: **9300 Csorna, Felsőszéri ltp. 32.**

Helyettes könyvvizsgáló neve:

Lakcím:

A megbízás kezdő időpontja: **2017.06.01.**

A megbízás lejárt: **2022.05.31.**

Egyidejűleg elrendeli az Alapító Okirat módosítással egységes szerkezetbe foglalását és a be-
következett változások cégnyilvántartásba való átvezettetését.



CSORNAHŐ Kft.

9300 Csorna, Barbacsi út 1.

2017.

MÉRLEG

EREDMÉNYKIMUTATÁS

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

CSORNAHŐ Kft.

9300 Csorna, Barbacsi út 1.

ÉVES BESZÁMOLÓ
2017. ÉVRŐL

A

1	1	1	2	4	8	3	8	3	5	3	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

0	8	-	0	9	-	0	0	3	1	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

CSORNAHÓ Kft.

a vállalkozás megnevezése

9300 Csorna, Barbacsi út 1., 96/592-080

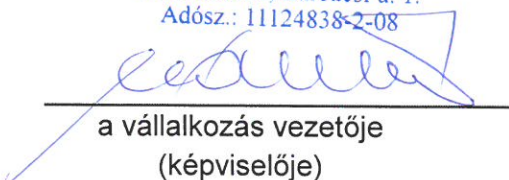
a vállalkozás címe, telefonszáma

2017.év.

Éves beszámoló

Csorna, 2018. február 28.

CSORNAHÓ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CSORNAHÓ Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	188 484	0	183 446
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	6 115	0	5 932
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	5 815	0	5 798
6.	4. Szellemi termékek	300	0	134
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbitése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	180 369	0	175 618
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	74 229	0	79 674
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	97 230	0	95 944
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	8 910	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	2 000	0	1 896
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	2 000	0	1 896
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Csorna, 2018. február 28.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)
CSORNAHÓ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

"A" Mérleg

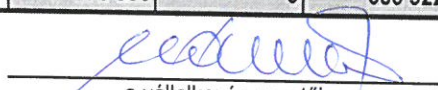
1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	184 210	0	199 411
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	15 355	0	8 201
31.	1. Anyagok	15 355	0	8 201
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	82 631	0	98 631
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	61 407	0	79 325
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	21 224	0	19 306
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	86 224	0	92 579
54.	1. Pénztár, csekkek	30	0	74
55.	2. Bankbetétek	86 194	0	92 505
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	3 606	0	3 065
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 331	0	2 588
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 275	0	477
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	376 300	0	385 922

Csorna, 2018. február 28.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)
CSORNAHŐ KFT.
 9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
 Adósz.: 11124838-2-08

"A" Mérleg

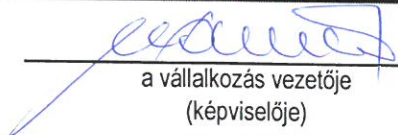
1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	223 023	0	230 498
62.	I. JEGYZETT TŐKE	115 000	0	115 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	71 174	0	71 174
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	23 057	0	36 849
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 792	0	7 475
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	100 455	0	112 443
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Csorna, 2018. február 28.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

"A" Mérleg

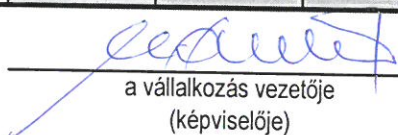
1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	40 000	0	32 000
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	40 000	0	32 000
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	60 455	0	80 443
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	54 266	0	74 273
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 189	0	6 170
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	52 822	0	42 981
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	41 828	0	31 444
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 225	0	5 768
108.	3. Halasztott bevételek	5 769	0	5 769
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	376 300	0	385 922

Csorna, 2018. február 28.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CSORNAHÓ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

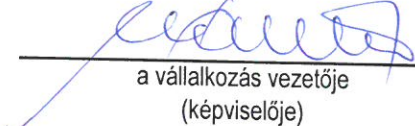
CSORNAHŐ Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	277 586	0	297 010
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	277 586	0	297 010
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	53 766	0	39 598
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	37	0	757
9.	05. Anyagköltség	192 824	0	187 614
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 812	0	19 055
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 969	0	3 040
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	206 605	0	209 709
15.	10. Bérköltség	56 760	0	62 469
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 495	0	8 385
17.	12. Bérjárulékok	16 181	0	15 257
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	80 436	0	86 111
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 315	0	28 099
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 126	0	4 553
21.	Ebből: értékvesztés	924	0	787
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	14 870	0	8 136

Csorna, 2018. február 28.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

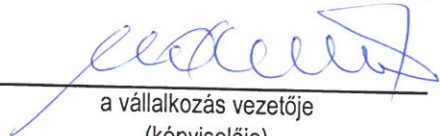
CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbácsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	116	0	7
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	116	0	7
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	39	0	16
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	417	0	337
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	456	0	353
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-340	0	-346
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	14 530	0	7 790
46.	X. Adófizetési kötelezettség	738	0	315
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	13 792	0	7 475

Csorna, 2018. február 28.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

CSORNAHŐ Kft.

9300 Csorna, Barbacsi út 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
az éves beszámolóhoz

h

Általános adatok

A CSORNAHŐ Kft 1993. január 1.-én alakult.

Székhelye:	9300 Csorna, Barbacsi út 1.
Alapítója:	Csorna Város Önkormányzatának Képviselőtestülete
A Kft alaptőkéje:	115 millió Ft
Ügyvezető igazgató:	Szántó Lajos Sándor
Működési forma:	Egyszemélyes Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdoni hányad:	100% önkormányzati tulajdon
Fő tevékenységi kör:	Hőtermelés és elosztás
Működési területe:	Csorna város üzemei, intézményei és a lakosság
Társaság honlapja:	www.csornaho.hu

Beszámolás és könyvvizetés:

A Kft a Számviteli Törvény által előírt éves beszámolót készít a kettős könyvvitel rendszerében.

Választott forma: Mérleg „A” változat
Eredménykimutatás „A” változat összköltség eljárással.

Fordulónap: 2017. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2018. február 28.

Mérleg főösszege:	385.922 e Ft
Értékesítés nettó árbevétele:	297.010 e Ft
Átlagos foglalkoztatott létszám:	20 fő

A beszámoló összeállításánál **alkalmazott értékelési eljárások:**

- Immateriális javak** között a nem anyagi eszközöket mutatjuk ki. Bekerülési értéken aktiváljuk, a mérlegben nettó értéken (könyvszerinti érték) szerepeltetjük.

A számviteli törvény szerint megállapított tervszerinti értékcsökkenési leírást alkalmazzuk.

A Sztv. szerint meghatározott egyedi beszerzési érték alatt a bekerülési értéket használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

- Tárgyi eszközök** között az üzembe helyezett anyagi eszközöket mutatjuk ki, amelyek ingatlanok, építmények, ingatlanhoz kapcsolódó vagyoneértékű jog, gépek berendezések és járművek.

Bekerülési értéken aktiváljuk, a mérlegben nettó értéken szerepeltetjük.

Tervszerinti értékcsökkenési leírást alkalmazunk. A maradványértékkel csökkentett bekerülési értéket annyi évre osztjuk el, ahány évig várhatóan használni fogjuk.

A 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszköz bekerülési értékét használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

3. **Befektetett pénzügyi eszközök** között a részesedéseket 0 Ft értékben mutatjuk ki.
4. **Készletek** körébe a vásárolt tüzelőanyag és egyéb anyag készletek tartoznak. A készletek nyilvántartásba vétele tényleges beszerzési áron történik.
A készletek záró állományát év végén átlagos beszerzési áron értékeljük.
5. **Követelések** között a vevők által elismert követelés könyv szerinti értéke 79.325 e Ft. Egyéb követelés a visszajáró társasági adó, ÁFA, áthúzódó áfa, iparüzési adó, innovációs hozzájárulás, szállítói túlfizetés. A mérleg készítés időpontjában december 31-i fordulónappal az adós minősítést elvégeztük. A mérlegkészítés időpontjában pénzügyileg nem rendezett követelésből a Margit Kórház tartozása 19.573 e Ft. Pénzügyileg nem rendezett követeléseknél 20% értékvesztést számoltunk el.
6. **Bevételek aktív időbeli elhatárolása** 2.588 e Ft, ebből 2.586 e Ft a 2017. évi távhőszolgáltatási támogatás és 2 e Ft a kapott kamat. Költségek aktív időbeli elhatárolása 477 e Ft.
7. **Kötelezettségek összege** 112.443 e Ft. Ebből szállítókkal szembeni tartozás 73.091 e Ft, vevők túlfizetése 1.182 e Ft, egyéb kötelezettség a költségvetéssel szemben és a munkavállalókkal szemben 6.170 e Ft. Tulajdonos által adott kölcsön 32.000 e Ft.
8. **Költségek passzív időbeli elhatárolása** 5.768 e Ft. Halasztott bevétel összege 5.769 e Ft, amely teljes összege a CO₂ kvóta. Bevételek passzív időbeli elhatárolása 31.444 e Ft
9. **Az ügyvezető igazgató** havi munkabére 500.000 Ft/hó.
10. **A CSORNAHŐ Kft.** a könyvvizsgálói szerződés alapján az A.K. AUDIT Kft. részére 582.120 Ft + ÁFA könyvvizsgálói díjat fizetett ki 2017. évben.
11. **A Felügyelő Bizottság** elnökének tiszteletdíja 48.700 Ft/hó, a Felügyelő Bizottság tagjainak (2 fő) tiszteletdíja 38.650 Ft/hó/fő.

A saját vagyon összetételét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Kft gazdálkodása

A főtevékenységből származó árbevétel összesen 297.010 e Ft. Ebből 241.223 e Ft távhőszolgáltatásból származó bevétel. Az árbevételek között mutatjuk ki a 6.065 e Ft lakosságnak továbbszámlázott használati melegvíz- és csatornadíjat, a Csornai Kogenerációs Erőmű Kft felé továbbszámlázott 41.977 e Ft gáz és kapacitásdíjat. A terület bérbeadásából származó bevétel 4.090 e Ft, üzemeltetési díj bevétel 1.680 e Ft, és egyéb bevétel 1.975 e Ft.

Egyéb bevételek között mutattuk ki a késedelmes fizetés miatt kiszámlázott késedelmi kamatot 977 e Ft, ebből a Margit Kórház által fizetett 939 e Ft. Itt mutatjuk ki a kapott KEOP támogatás éves arányos részét 9.835 e Ft értékben, a 27.725 e Ft MAVIR támogatást és a 1.061 e Ft egyéb bevételt.

Az anyagjellegű ráfordítások összege 209.709 e Ft. Tartalmazza a felhasznált földgáz, fűtőolaj, adalékanyagok, átvett hő költségét, összesen 127.104 e Ft. Jelentős a víz, villamos energia költség, összesen 14.796 e Ft. CSKE részére átszámlázott gáz és kapacitás díj összesen 41.977 e Ft. Egyéb felhasznált anyag költség összesen 2.706 e Ft. Tárgyi eszköz karbantartás-

ra fordított összeg 7.299 e Ft, 1.031 e Ft anyag költség. Egyéb igénybevett szolgáltatás 14.796 e Ft.

Személyi jellegű ráfordítások között kell kimutatni a bérköltséget, az egyéb személyi jellegű ráfordításokat és a bérjárulékokat.

Állomány csoportonként a bér és létszám az alábbi:

	2016. 12. 31		2017. 12. 31	
	Létszám	Bér	Létszám	Bér
	Fő	eFt	Fő	eFt
Fizikai dolgozók	12	28.710	12	32.358
Nem fizikai dolgozók	8	28.050	8	30.111
Összesen:	20	56.760	20	62.469

Értécsökkenési leírás összege 28.099 e Ft, ebből az egy összegben elszámolt kis értékű tárgyi eszközök értéke 804 e Ft.

Egyéb ráfordítások összege 4.553 e Ft, ebből az iparüzési adó 2.188 e Ft, az államnak visszaadott CO₂ kibocsátási egység könyv szerinti értéke 0 e Ft, követelések értékvesztése 787 e Ft. A környezetterhelési díj 32 e Ft, az innovációs járulék 328 e Ft, a vízügyi hozzájárulás 12 e Ft, közművezetékek adója 905 e Ft, építmény adó 28 e Ft, cég autó adó 118 e Ft, gépjárműadó 47 e Ft, birság önellenőrzési pótlék 25 e Ft, adott támogatás 80 e Ft, kerekítés 3e Ft.

A költségek összetételét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai a pénzügyintézetektől kapott kamatokat, illetve pénzügyintézetnek fizetett kiadásokat tartalmazza és a részesedések árfolyam nyereségét.

CSORNAHŐ Kft két engedélyes tevékenységgel rendelkezik: távhőtermelés, távhőszolgáltatás. Az alábbi eredmény kimutatás és mérleg tartalmazza a tevékenységek szerinti megosztást.

A tételesen elkülöníthető bevételeket, kiadásokat és ráfordításokat az adott tevékenységi beszámolóban szerepeltetjük. A nem elkülöníthető tételeket vetítési alap szerint megosztottuk.

A szétválasztási elveket a Szétválasztási Szabályzat tartalmazza.

2017. évi mérleg

	távhő termelés	távhő szolg	Egyéb	e Ft
ESZKÖZÖK				
A Befektetett eszközök	133.736	37.071	12.639	183.446
I. Immateriális javak	67	67	5.798	5.932
Vagyoni értékű jogok	0	0	5.798	5.798
Szellemi termékek	67	67	0	134
II. Tárgyi eszközök	133.669	37.004	4.945	175.618
Ingatlanok	51.603	23.708	4.363	79.674
Műszaki eszközök	82.066	13.296	582	95.944

	Befejezetlen beruh.	0	0	0	0
	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	1.896	1.896
	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	1.896	1.896
B	Forgóeszközök	30.284	120.543	48.584	199.411
	I. Készletek	8.201	0	0	8.201
	Anyagok	8.201	0	0	8.201
	II. Követelések	19.306	42.164	37.161	98.631
	Vevők	0	42.164	37.161	79.325
	Egyéb köv.	19.306	0	0	19.306
	III. Értékpapírok	0	0	0	0
	IV. Pénzeszközök	2.777	78.379	11.423	92.579
	Pénztár	2	62	10	74
	Bankok	2.775	78.317	11.413	92.505
C	Aktív időbeli elhatárolások	288	2.764	13	3.065
	Bevételek időbeli elhat.	1	2.587	0	2.588
	Költségek időbeli elhat.	287	177	13	477
	ÖSSZESEN	164.308	160.378	61.236	385.922
	FORRÁSOK				
D	Saját tőke	-1.269.482	1.419.241	80.739	230.498
	I. Jegyzett tőke	67 435	38 789	8 776	115 000
	II. Jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0	0
	III. Tőketartalék	37 320	27 607	6 247	71 174
	IV. Eredménytartalék	-1.160.944	1.143.704	54.089	36.849
	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0
	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0
	VII. Adózott eredmény	-213.293	209.141	11.627	7.475
E	Céltartalékok	0	0	0	0
F	Kötelezettségek	81.623	7.899	22.921	112.443
	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	32.000	0	0	32.000
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	49.623	7.899	22.921	80.443
	Szállítók	46.004	5.417	22.852	84.273
	Egyéb köt.	3.619	2.482	69	6.170
G	Passzív időbeli elhatárolások	34.953	2.161	5.867	42.981
	Bevételek időbeli elhat.	31.444	0	0	31.444
	Költségek időbeli elhat.	3.509	2.161	98	5.768
	Halasztott bevételek	0	0	5 769	5 769
H	Szétválasztási különbözet	1.317.214	-1.268.923	-48.291	0
	ÖSSZESEN	164.308	160.378	61.236	385.922

2017. évi eredmény kimutatás

	Távhő termelés	Távhő szolgáltatás	Egyéb	e Ft	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	241.223	55.787	297.010
	01. Belföldi ért. Árbev.	0	241.223	55.787	297.010
	02. Export ért. Árbev.	0	0	0	0
II.	Aktívált saját telj. Értéke	0	0	0	0

III.	Egyéb bevételek	9.870	29.679	49	35.598
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	146.476	20.252	42.981	209.709
	05. Anyagköltség	134.197	11.421	41.996	187.614
	06. Igénybe vett szolg. Értéke	10.343	7.735	977	19.055
	07. Egyéb szolg. Értéke	1.936	1.096	8	3.040
	08. ELÁBÉ	0	0	0	0
	09. Eladott szolg. Értéke	0	0	0	0
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50.742	34.573	796	86.111
	10. Bérköltség	36.856	24.988	625	62.469
	11. Személyi jell. Egyéb kifiz.	4.927	3.435	23	8.385
	12. Bérjárulékok	8.959	6.150	148	15.257
VI.	Értékcsökkenési leírás	22.933	4.910	256	28.099
VII.	Egyéb ráfordítások	2.669	1.776	108	4.553
A	Üzemi tevékenység eredménye	-212.950	209.391	11.695	8.136
VIII.	Pénzügyi műv. bevételei	3	4	0	7
IX.	Pénzügyi műv. ráford.	337	0	16	353
B	Pénzügyi műveletek eredménye	-334	4	-16	-346
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-213.284	209.395	11.679	7.790
XII.	Adófizetési kötelezettség	9	254	52	315
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-213.293	209.141	11.627	7.475

A módosított 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a társaság tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a Tszt. hatálya alá tartozó engedélyes tevékenységből származó adózás előtti eredmény nem haladhatja meg a tárgyévet megelőző év engedélyes tevékenységből származó könyv szerint bruttó eszközérték 2%-át. Amennyiben a túllépés bekövetkezik az engedélyes köteles két éven belül energiahatékonyságot növelő vagy költséget csökkentő beruházásra fordítani a túllépés összegét. A Tszt. törvény hatálya alá tartozó tevékenységek: távhőtermelés és távhőszolgáltatás.

A 2016.évre vonatkozó engedélyes tevékenységből származó bruttó eszközérték társaságunk esetében 493.288 e Ft, amelyből a 2017. évre 9.866 e Ft adózás előtti nyereségkorlát adódik. A szétválasztott eredmény kimutatásban a távhőtermelés és távhőszolgáltatás együttes adózás előtti eredménye nem haladja meg a nyereségkorlát összegét.

2015. évben társaságunk a KEOP 5.4.0/12-2015-0013 pályázaton 67.825.541,- Ft értékben támogatásban részesült. A kapott támogatást az alábbi beruházásokra használtuk fel eddig:

- Margit Kórház primer bekötővezeték csere 8 806 345,-
- Soproni út 56. Szekunder vezeték csere 2 713 683,-
- II. Rákóczi Ferenc Kat. Ált. Isk. primer betápláló vezeték csere 13 548 700,-
- II. kazán alternatív égő RIELLO gáz/olaj tüzelésű égő beépítése 24 260 000,-
- III. kazán gáztalanító táptartály beépítése a szükséges kiegészítő berendezésekkel 9 900 000,-
- Soproni út 58. Primer csatlakozó vezeték 2 029 900,-
- Soproni út hőközpont 6 034 900,-
- Kazánházi szerelvények szigetelése 532 013,-

Még felhasználható összeg: 0

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

- 2017. évi écs összege: 28.099 eFt.
- Bírság 25 eFt
- Vevők értékvesztés 787 eFt
- Adomány 80 eFt

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

- a 2017. évi écs összege: 28.099 eFt
- vevők értékvesztés visszairása 757 eFt
- vevők értékvesztés előző évi 920 eFt
- előző években elszámolt veszteség 3.502 eFt

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állomány változását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A tárgyévben üzembe helyezett beruházások értéke 31.287 eFt.

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>184 210</u> 60 455	<u>199 120</u> 80 443	304,71	247,53	81,4
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>168 855</u> 60 455	<u>190 919</u> 80 443	279,31	237,33	84,7
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>86 224</u> 60 455	<u>92 579</u> 80 443	142,63	115,09	80,7
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>86 224</u> 60 455	<u>92 579</u> 80 443	142,63	115,09	80,6

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>82 631</u> 60 455	<u>98 340</u> 80 443	136,68	122,25	89,4
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>100 455</u> 376 300	<u>112 443</u> 385 631	26,70	29,16	109,2
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>14 870</u> 60 455	<u>8 136</u> 80 443	24,60	10,11	41,2

Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>61 407</u> 54 266	<u>79 325</u> 74 273	113,16	106,80	94,38
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>6 896</u> 277 586	<u>10 488</u> 297 010	9,07	12,89	142,1
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>30 704</u> 206 605	<u>90 486</u> 209 709	54,24	157,49	290,3

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>14 870</u> 417	<u>8 136</u> 337	3565,95	2414,24	67,70
Kamat, adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>40 185</u> 417	<u>36 235</u> 337	9636,69	10752,23	111,58
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>39 107</u> 417	<u>35 283</u> 337	9378,18	10469,73	111,64
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>39 107</u> 100 455	<u>35 283</u> 112 443	38,93	31,38	80,60

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>188 484</u> 376 300	<u>183 446</u> 385 631	50,09	47,57	94,97
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>184 210</u> 376 300	<u>199 120</u> 385 631	48,95	51,63	105,48
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>223 023</u> 188 484	<u>230 207</u> 183 446	118,32	125,49	106,06
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>223 023</u> 180 369	<u>230 207</u> 175 618	123,65	131,08	106,01
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>223 023</u> 376 300	<u>230 207</u> 385 631	59,27	59,70	100,72
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>60 455</u> 376 300	<u>80 443</u> 385 631	16,07	20,86	129,84
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>40 000</u> 376 300	<u>32 000</u> 385 631	10,63	8,30	78,06
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>100 455</u> 376 300	<u>112 443</u> 385 631	26,70	29,16	109,23

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>277 586</u>	<u>297 010</u>	0,74	0,77	104,41
	Eszközök összesen	376 300	385 631			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>277 586</u>	<u>297 010</u>	1,54	1,69	109,89
	Tárgyi eszközök	180 369	175 618			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>277 586</u>	<u>297 010</u>	36,16	25,22	69,75
	Átlagos készletek	7 678	11 778			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>277 586</u>	<u>297 010</u>	1,24	1,29	103,66
	Saját tőke	223 023	230 207			

A CSORNAHŐ Kft 2017. évi adózott eredménye 7.475 eFt.

A Kft. a 2017. évi üzleti tervnek megfelelően hajtotta végre feladatait, amelyet a beszámoló és mellékletei is igazolnak.

Csorna, 2018. március 31.



Szántó Lajos Sándor

ügyvezető igazgató

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08

Saját vagyon összetétele
(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2016. XII. 31.	2017. XII. 31.
Immateriális javak	6.115	5.932
Tárgyi eszközök	180.369	175.618
Befektetett pénzügyi eszközök	2.000	1.896
Készletek	15.355	8.201
Követelések	82.631	98.631
Pénzeszközök	86.224	92.579
Egyéb aktívák	3.606	3.065
Saját tőke	223.023	230.498
Kötelezettségek	100.455	112.443
Egyéb passzívák	52.822	42.981

Költségek összetétele
(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2016. XII. 31.	2017. XII. 31.
Vásárolt forróvíz	13.906	22.208
Földgáz felhasználás + telj. díj	125.737	97.429
Fűtőolaj	5.570	7.279
Adalékanyagok	48	188
Kazánház kogeneráció + telj. díj	27.366	41.977
Égőberendezés bérleti díja	-	-
Villamos energia	8.699	8.189
Víz- és csatornadíj	6.497	6.607
Posta, telefon, telefax, tisztítószer	1.911	2.091
Üzemanyag költség	874	914
Irodaszer, egyéb anyag ktg	1.452	1.142
Munkaruha, védőruha	545	527
Tárgyi eszköz karbantartás és anyagköltsége	4.426	8.330
Szakértői díjak	1.320	1.320
Könyvvizsgálói díj	529	582
Környezetvédelem	467	708
Hatósági díjak	359	365
Biztosítási díjak	1.065	1.075
Bankköltség	1.545	1.600
Egyéb igénybevetett szolgáltatás	4.289	7.178
ELÁBÉ	0	0
Összes anyagjellegű ráfordítás	206.605	209.709
Béreköltség	56.760	62.469
Betegszabadság	598	480
Munkaadói táppénz	53	286
Tiszteletdíjak	1.512	1.512
Pénzbeli juttatás	1.920	1.598
Egyéb cafetária	878	1.200
Egyéb személyi jellegű kifiz.	2.292	3.090
Reprezentációs költség	242	219
Szociális hozzájárulás	14.406	13.341
EHÓ	892	949
Szakképzési hozzájárulás	883	967
Összes személyi jellegű ráfordítás	80.436	86.111
Tárgyi eszköz értékcsökkenés	24.971	27.295
100 eFt alatti értékcsökkenés	344	804
Összes értékcsökkenés	25.315	28.099
Behajthatatlan követelések	-	-
Elszámolt értékvesztés	920	787
Cégautó adó	118	118
CO ₂ visszaadás és értékesítés költsége	-	-
Helyi egyéb adók	75	75
Iparüzési adó	1.695	2.188
Vízügyi alap hozzájárulás	12	12
Környezetterhelési díj	32	32
Innovációs járulék	254	328
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék, bírság	84	25
Közművezeték adó	905	905
Adomány	30	80
Egyéb ráfordítás	1	3
Egyéb ráfordítások összesen	4.126	4.553
Üzemi tevékenység összes költsége	316.482	328.472

Immateriális javak és tárgyi eszközök

(adatok ezer Ft-ban)

	Immateriális javak	Ingatlanok	Gép, berend., járművek	Összesen
Nyitó bruttó érték	6.312	116.609	144.276	267.197
Állomány növekedés	0	11.006	20.281	31.287
Térítés nélküli átadás	—	—	—	—
Eladás	—	—	—	—
Nullára leírt tárgyi eszköz	0	—	-1.708	-1.708
Egyéb állományváltozás	-17	—	—	-17
Záró bruttó érték	6.295	127.615	162.849	296.759
Halmazott nyitó ÉCS	197	42.380	47.026	89.603
Tárgyévi ÉCS	165	5.562	21.568	27.295
Térítés nélküli átadás	—	—	—	—
Eladás	—	—	—	—
Nullára leírt tárgyi eszköz	—	—	-1.689	-1.689
Egyéb állományváltozás	—	—	—	—
Kerekítési különbözet	—	—	—	—
Halmazott záró ÉCS	362	47.942	66.905	115.209
Nettó érték	5.933	79.673	95.944	181.550

100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszköz egyösszegű leírása **804 eFt**

Befejezetlen beruházás **0 eFt**

**A 0-s számlaosztályban nyilvántartott, még aktív tárgyi eszközök bruttó értéke
230.898 e Ft.**

**Ebből engedélyköteles tevékenységhez kötött 228.603 e Ft
egyéb tevékenységhez kötött 2.295 e Ft**

ÜZLETI JELENTÉS
az éves beszámolóhoz

ÜZLETI JELENTÉS CSORNAHŐ KFT

Társaság bemutatása

Cégneve: CSORNAHŐ Csornai Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégneve: CSORNAHŐ Kft.
Székhely: 9300 Csorna, Barbacsi út 1.
Cégjegyzék szám: 08-09-003144
Főtevékenység: 3530 Gőz-, melegvízellátás

Tulajdonosi és irányítási struktúra

Az alapító: Csorna Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
9300 Csorna, Szent István tér 22.
Tulajdoni hányad: 100% önkormányzati tulajdon

Vezető testületek

Ügyvezető igazgató: Szántó Lajos Sándor 2013.04.01-től
Felügyelő bizottság Kocsis Róbert FB elnök
Katona Lajos FB tag 2015.12.01-től
Szilágyi Andrásné FB tag 2015.12.01-től
Könyvvizsgáló: A.K. AUDIT Kft 9300 Csorna, Felsőszéri ltp. 32.
Abdai Károly könyvvizsgáló, MKVK 004584

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:
Ruzsa Jánosné (szül: Turi Katalin) gazdasági vezető
(nyilvántartási szám: 130512) 9300 Csorna, Bercsényi u. 9.

A társaság a vizsgált időszakot 115 M Ft jegyzett tőkével, 71.174 e Ft tőketartalékkal, 36.849 e Ft eredménytartalékkal és 7.475 e Ft adózott eredménnyel zárta.
A mérleg főösszege 385.922 e Ft.

A szolgáltatásból származó követelésünk 79.325 e Ft. A Margit Kórház tartozása 19.573 e Ft.

A CSKE Kft. 100%-os üzletrészének értékesítése 2014. évben elkezdődött és 2015. január 6-án a vételár kifizetésével befejeződött.

Termelésre vonatkozó adatok

Felhasznált tüzelőanyag

- Földgáz: 1.331.659 Nm³
- Fűtőolaj: 40,409 t
- Vásárolt energia: 7.579 GJ
- Értékesített energia: 38.840 GJ

Üzemfenntartás, karbantartás, beruházás

A 2017. évi üzleti tervben kitűzött feladatokat a tények alakulását, a bekövetkezett eseményeket és ésszerűséget figyelembe véve hajtottuk végre. Ennek megfelelően a tevékenységünkhöz tartozó mindkét területen, a hőtermelésben és a távhőszolgáltatásban is elvégeztük a folyamatos, biztonságos és zavartalan szolgáltatás érdekében szükséges feladatokat és fejlesztéseket.

Az üzleti évben társaságunk kutatás és kísérleti tevékenységet nem folytatott.

Környezetvédelem

A tüzelőberendezések folyamatos karbantartásával és a tüzeléstechnikai paraméterek optimális betartásával a fűtőmű légszennyezőanyag kibocsátási értékei az előírt határértéken belül voltak.

A tevékenységünk során képződött hulladékokat és veszélyes hulladékot a környezetvédelmi előírásoknak megfelelően gyűjtöttük, tároltuk és elszállítottuk. A környezetvédelmi jelentési kötelezettségeinket a felügyelőség felé megtettük.

A munkavédelmi, tűzvédelmi és környezetvédelmi előírásokat betartottuk.

Csorna, 2018. március 31.

CSORNAHŐ KFT.
9300 Csorna, Barbacsi u. 1.
Adósz.: 11124838-2-08


Szántó Lajos Sándor

ügyvezető igazgató

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
az éves beszámolóhoz

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A CSORNAHŐ Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a CSORNAHŐ Kft. („a Társaság”) 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 385.922 E Ft, az adózott eredmény 7.475 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményem szerint a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi üzleti jelentése összhangban van a CSORNAHŐ Kft. 2017. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

Egyéb kérdések

A Tsz. 18/B §. /1/ bekezdése szerint az engedélyes könyvvizsgálója az éves beszámolóhoz, illetve az összevont /konszolidált/ éves beszámolóhoz kiadott független könyvvizsgálói jelentésben köteles igazolni, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

A CSORNAHŐ Kft. által kidolgozott és alkalmazott – a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. tv. 18. §-ban előírt – számviteli szétválasztási szabályok megfelelnek az engedélyes számára előírt minimum követelményeknek. A számviteli szétválasztási szabályok alapján készült mérlegek és eredménykimutatások az éves beszámoló mellékleteként bemutatásra kerültek. Távhőtermelés: mérlegfőösszeg 164.308 e Ft, adózott eredmény 213.293 e Ft veszteség. Távhőszolgáltatás: mérlegfőösszeg 160.378 e Ft, adózott eredmény 209.141 e Ft nyereség. Egyéb tevékenység: mérlegfőösszeg 61.236 e Ft, adózott eredmény 11.627 e Ft.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:


- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Csorna, 2018. 02. 28.


Abdai Károly

A. K. Audit Kft.
9300 Csorna, Felsőszéri ltp. 32.
Nyilvántartási szám: 001208


Abdai Károly
kamara tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 004584

