

Üzleti jelentés

a MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft.
2023. évi tevékenységéről

A Mohács Város Képviselő Testületének
2024. áprilisi ülésére

Készítette: Szekó Józsefné
ügyvezető igazgató

Mohács, 2024. március 27.

1. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

A Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 1993. január 1-jétől biztosítja a távhőszolgáltatást Mohács város területén. A vállalkozás a Képviselőtestület által meghatározott feltételekkel és formában kezdte meg működését, 100 %-os önkormányzati tulajdonban. (A Pécsi Távfűtő Vállalatból 1993-ban vagyonmegosztással önálló Kft.-t hozott létre Mohács Város Önkormányzata.)

A cég 2015 lakás és 38 egyéb épület (óvodák, iskolák, üzletek) távhőellátásáért felelős. A távhő rendszer a Környezet és Energia Operatív Program keretében, 2013. évben átfogó energetikai korszerűsítésen ment át.

2023. évi átlagos statisztikai állományi létszám 22 fő.

2. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTEL

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 521 711 eFt, melynek 70 %-át az alaptevékenység adja (lakossági valamint közületi fűtési alap- és hődíj, melegvíz hődíja továbbá víz- és csatornadíja).

A lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díját a többször módosított 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. A rezsicsökkentés következtében a lakossági ár fokozatosan csökkent, 2014 óta változatlan. 2022. október 1-től a nem lakossági felhasználók hődíja 7,5-szeresére emelkedett. Az áremelést az energiaárak drasztikus emelkedése indokolta. 2023. január 1-től a hődíj kb. felére esett vissza, majd októbertől tovább csökkent. A hődíj hatósági ára önköltségi alapon kerül meghatározásra. (Az alapidj minden felhasználó esetében változatlan maradt.)



Lakossági felhasználó, díjfizető a távhőszolgáltatásért nettó 290,04 Ft/m³/év fűtési alapidjat, valamint nettó 2 444,09 Ft/GJ hődíjat fizet (ÁFA mértéke 5%).

A havonta számlázásra kerülő **fűtési alapidj** árbevételünk állandó és meghatározó eleme. Éves szinten 108 743 eFt árbevételt biztosított vállalkozásunk számára, mely az éves árbevételünk 21 %-át tette ki.

A **fűtési hődíjból** 181 218 eFt árbevétel származott (35 %). A használati **melegvíz fűtési hődíja** 52 792 eFt árbevételt eredményezett.

A melegvíz **víz- és csatornadíja** a Baranya-Víz Zrt. által számlázott áron kerül továbbértékesítésre, ennek összege 20 560 eFt.

A Veolia Energia Zrt. két gázmotort üzemeltet székhelyünkön. A gázmotorok működéséhez szükséges földgázt társaságunk számlázza tovább, ennek értéke 101 883 eFt (a nettó árbevétel 19 %-a).

A Liszt Ferenc utcai telephelyünkön működő naperőmű által termelt **villamos energia értékesítéséből** 16 406 eFt árbevétel keletkezett. A szabadpiaci árak fokozatos csökkenése miatt, a megelőző évhez képest alacsonyabb árbevételt sikerült elérni.

Az árbevétel 5 %-a, 24 702 eFt származott **karbantartó-szerelő tevékenységből**.

Szerződés keretében kazánházi karbantartást, illetve üzemeltetést végzünk, a Mohácsi Egyesített Szociális Intézménynél, valamint a Mohács-Kölked Református Társegyházközség Pándy Kálmán Otthonában, és a Mohácsi Torna Egyletnél. Tárgyévben a Vörösmarty utcai hőkörizetben lévő, távhővel ellátott üzletekben végeztük fűtéskorszerűsítést, valamint egyedi mérés került kialakításra.

3. EGYÉB BEVÉTEL

A Kft. 2023. évben 1 047 595 eFt egyéb bevételt szerzett. Társaságunk 977 363 eFt **távhőszolgáltatási támogatásban** részesült. Távhőszolgáltató a lakossági felhasználóknak értékesített hőmennyiség után részesülhet havonta támogatásban, melynek mértékét az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg. Az állandó költségek ellentételezésére 286 252 eFt fix támogatást vehettünk igénybe. A szolgáltatott hőmennyiség után szeptemberig 11 281 Ft támogatást kaptunk GJ-ként, az év hátralévő hónapjaiban 7 547 Ft/GJ-ra módosult.

Feloldásra került a 2023 évre, várható megnövekedett energiaköltségekre képzett céltartalék (54 975 eFt). Továbbá egyéb bevételek között szerepel a KEOP pályázat keretében megvalósult beruházásra kapott támogatás halasztott bevételként elhatárolt összegéből a beruházás intenzitásának arányában értékcsoökkenés miatt visszavezetett összeg (7 729 eFt).

Pénzügyileg rendezett egyéb bevétel összege 4 837 eFt, melyet a hátralékos fogyasztók fizettek meg felénk (végrehajtói díj, eljárási költség, postaköltség valamint késedelmi kamat megtérítése). A követelések visszaírt értékvesztése 177 eFt. Lejárt határidejű követelések összegét korábbi évekhez hasonlóan sikerült tovább csökkenteni. Végrehajtási eljárásnak köszönhetően az adós jövedelméből való letiltásból sok esetben megtérült a követelésünk.

4. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások között az anyagköltség az előző évihez képest tovább emelkedett az energiaárak növekedése miatt. Az anyagköltség 60%-a földgáz költség és 30%-a a társaság által vásárolt hő költsége. A Bioenergy-Duna Kft.-től átvett hőmennyiség értéke 271 222 eFt. Vásárolt hő esetében az értékesítói díjakat az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg.

Hőtermelés 2023. január - december		
Gázkazánok - Liszt	29 195 GJ	36,17 %
Gázkazánok - Vörösmarty	2 000 GJ	2,48 %
Biomassza	45 882 GJ	56,84 %
Gázmotorok	3 647 GJ	4,52 %
Összesen	80 724 GJ	100,00 %

A villamos energia költsége az előző évhez képest a háromszorosára emelkedett (101 273 eFt).

A szokásos kazánházi és hőközponti karbantartási munkákat az elmúlt évben is elvégeztük. Aktuálissá vált a használati melegvízes (HMV) hőcserélők felújítása a szolgáltatás megfelelő színvonalon tartásának érdekében. A HMV hőcserélők vegyszeres és mechanikai tisztítását saját magunk végeztük, az újra tömítésükkel és összeszerelésükkel egy arra szakosodott vállalkozást bízunk meg. HMV tartály lyukadásból eredően két hőközpontban 1-1 db 1000 l-es tartály cseréje vált szükségessé a nyár folyamán, melyek cseréjéről gondoskodtunk, fennakadás a szolgáltatásban nem volt.

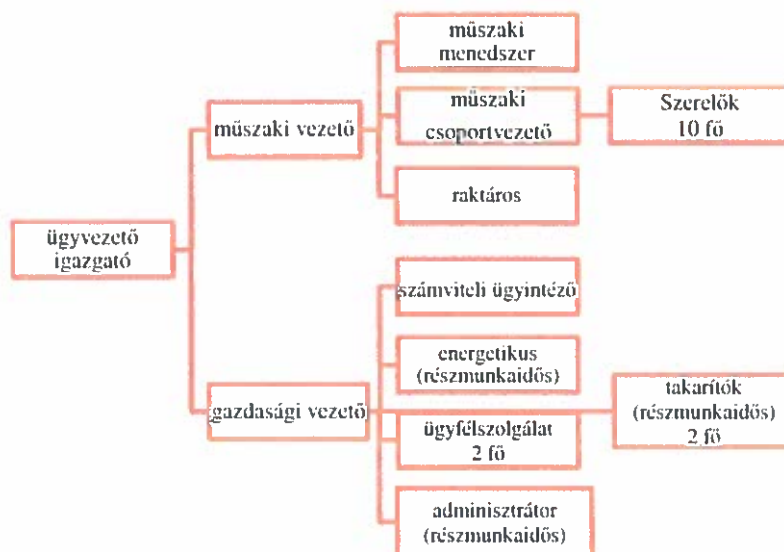
Külső megrendelésre a társaság által végzett karbantartási, korszerűsítési munkák során felhasznált, eladott áruk beszerzési értéke 10 007 eFt.

Közvetített szolgáltatás 131 048 eFt, melynek nagyobb részét a gázmotorok üzemeltetéséhez továbbértékesített gáz értéke teszi ki, valamint jelentős összegű a távhőszolgáltatás során értékesített melegvíz víz- és csatornadíja.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege (bér és személyi jellegű egyéb kifizetések, valamint bérjárulék) 195 785 eFt. Az előző évi értékekhez képest 17 %-kal emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése miatt. Az éves átlagos állományi létszám 2023. évben 22 fő volt. Az alkalmazottak többsége 8 órában került foglalkoztatásra. Jogszabályban előírt fogyasztóvédelmi referens megbízási jogviszonyban látta el tevékenységét.

Szervezeti felépítés



Értécsökkenési leírás

2023. évben 38 190 eFt volt az elszámolt terv szerinti értécsökkenés. 2013-ban a távhő rendszer rekonstrukciója során aktivált tárgyi eszközök többségének a terv szerinti értécsökkentése már kifutott. Továbbra is meghatározó mértékű a korszerűsítés alkalmával aktivált távhővezeték hálózat értécsökkenése, valamint a 2018. év során üzembe helyezett 499 kVA teljesítményű napelemez kiserőmű amortizációs költsége.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások között 21 102 eFt a várható kötelezettségekre képzett céltartalék. A korábbi évekhez képest enyhébb ősz miatt a szerződött mennyiségnél kevesebb földgázt használtunk fel. Az alulvételezés miatt kötbért kell majd fizetni a földgáz-kereskedelmi engedélyes részére.

Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a beruházási hitelek után fizetett kamatok összege szerepel. A távhő rendszer korszerűsítéséhez pénzügyintézet felvett beruházási hitelből 2023. december 31-én fennálló tartozás 43 184 eFt, tárgyév során MBH Bank Nyrt. felé fizetett kamat 4 454 eFt. Mohács Város Önkormányzata a beruházások megvalósításához nyújtott kölcsön után 9 000 eFt kamatot számított fel a tárgyévben (Önkormányzat felé fennálló tőketartozás összesen: 60 millió Ft)

Adózás előtti eredmény

A tárgyévi adózás előtti eredmény 66 669 eFt, melyből 33 048 eFt a távhőszolgáltatásra és távhőtermelésre jutó nyereség. Az 50/2011 (IX.30) NFM rendeletben meghatározottak szerint számított nyereségkorlátot 14 688 eFt-tal haladja meg. A nyereségkorlát feletti eredmény összegét energiahatékonyságot növelő, vagy költségek csökkentése érdekében felmerülő beruházásra kell fordítani két éven belül.

Adózott eredmény

Az adózott eredmény 63 764 eFt, melyet eredménytartalékba tervezünk helyezni. A társaság a jövőben megvalósítandó beruházásokra, fejlesztésekhez kívánja felhasználni.

5. FEJLESZTÉSEK, ÜZEMELTETÉS, KÖRNYEZETVÉDELEM

5.1. Távhő rendszer korszerűsítése

Mohács Város távhő rendszerének energetikai korszerűsítése 2013. évben a KEOP-5.4.0/09-2010-0013 számú pályázatra kapott támogatás, valamint önkormányzati és pénzügyintézeti beruházási kölcsön segítségével megtörtént (Az aktuálisan fennálló tartozás összege szerepel a mérlegben a hosszú lejáratú kötelezettségek között). A Kft. 3 db korszerű melegvízes gázkazánt helyezett üzembe, felújításra került továbbá 27 db hőközpont és megtörtént a teljes távvezeték hálózat cseréje. 2013. októbertől a teljesen felújított-átalakított távhő szolgáltató rendszerrel üzemel a társaság.

5. 2. BIOMASSZA fűtőmű

A BIOENERGY-Duna Kft-t társaságunk 2013. augusztusában megvásárolta a WIS Zrt.-től a 83/2013. (V.30.) Kh. alapján. A KEOP-4.2.0/B/11-2011-0027 számú pályázaton elnyert támogatásból biomassza fűtőművet létesítettünk, mely a távhőtermelés földgáztól való függőségét nagymértékben függetleníti. A termelt hő átadása a Liszt Ferenc utcai kazánházban történik, hitelesített hőmennyiségmérőn keresztül. A 2014. évi próbaüzemet követően a fűtőmű a teljes fűtési időszakban üzemel. Mohács város távhőellátásában a biomassza-fűtőműnek a jelenlegi helyzetben különösen kiemelt szerepe van. Működésének fenntartása az ellátásbiztonság és a felhasználói hőár alakulásának szempontjából is meghatározó.

5. 3. NAPERŐMŰ

A Liszt Ferenc u-i telephelyünkön épült 499 kVA beépített teljesítményű napelem park 2018. június hónaptól üzemel. A megtermelt villamos energiát 2022. májusától szabadpiaci megállapodás alapján értékesítjük.

5. 4. 2023. évi fejlesztések, üzemeltetés, környezetvédelem

A szokásos hőközponti, illetve kazánházi karbantartásokat a nyár folyamán elvégeztük. Tárgyévben 4 db lejáró hitelességű hőmennyiségmérőt kellett hitelesítésre elküldeni, további 2 db-ot cseréltünk le korszerű rádióval kiolvasható típusúra.

A megnövekedett villamosenergia költségek miatt, az önfogyasztásunk részleges kiváltására az irodaépület tetejére 2022 év nyarán egy 25 kVA-es napelemes kiserőművet telepítettünk. A megnövekedett villamosenergia árak következtében a beruházás tárgyév végére már 41,3 %-ban megtérült. Szeptember hónapban lecserélésre került egy dízel üzemű TKG, és helyette egy teljesen elektromos kisteherautót vásároltunk. Az autó töltését a napelemparkunkra csatlakoztatott új töltőoszlopról tudjuk megoldani.

Az energiaárak emelkedése miatt egyedi megrendelés alapján 6 üzlethelyiségnél történt meg a társasháztól való leválasztás. Az érintett üzletekben új fűtési rendszer került kiépítése egyedi hőmennyiségmérővel. Így az üzlettulajdonosok a tényleges fogyasztásuk alapján fizethetik a számláikat, az eddigi légtérfogatos költségosztás helyett.

A távhő elfogadottságának növelése, valamint cégünk népszerűsítése érdekében társaságunk ismét csatlakozott az Erőművek Éjszakája programhoz. 2023. október 27-én látogatóink (19 fő) bejárhatták a szolgáltató korszerű létesítményeit, bemutattuk az érdeklődőknek a gázkazánok és a bio-fűtőmű működését. Az Erőművek Éjszakája program kiemelt célja, hogy az energia- és távhőtermelés kulisszatitkainak bemutatásával felhívjuk a figyelmet arra, hogy környezetünk védelme érdekében érdemes okosan bánni erőforrásainkkal.

A Társaság munkavállalói a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény rendelkezéseit betartva évente munkavédelmi, továbbá a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvényben foglaltak szerint éves rendszerességgel tűzvédelmi oktatásban részesülnek.

Munkavállalóink közül 12 fő rendelkezik tűzvédelmi szakvizsgával a 45/2011. (XII. 7.) BM rendeletben foglaltaknak eleget téve.

Az üzemeléshez szükséges levegővédelmi működési engedéllyel rendelkezünk. A Vörösmarty utcai telephelyünkön 2023.10.27-án került sor az időszakosan előírt emisszió mérésre. A készült vizsgálati jelentés alapján a légszennyező pontforrásra 5 évre meghosszabbította a Kormányhivatal a működési engedélyünk. A Liszt Ferenc utcai telephelyen üzemelő fölgáztüzelésű kazánok levegővédelmi működési engedélye 2024. február hónapban került meghosszabbításra 2029. február 15-ig.

A társaság szokásos tevékenysége során veszélyes hulladék nem keletkezik.

6. ENERGIA BESZERZÉS

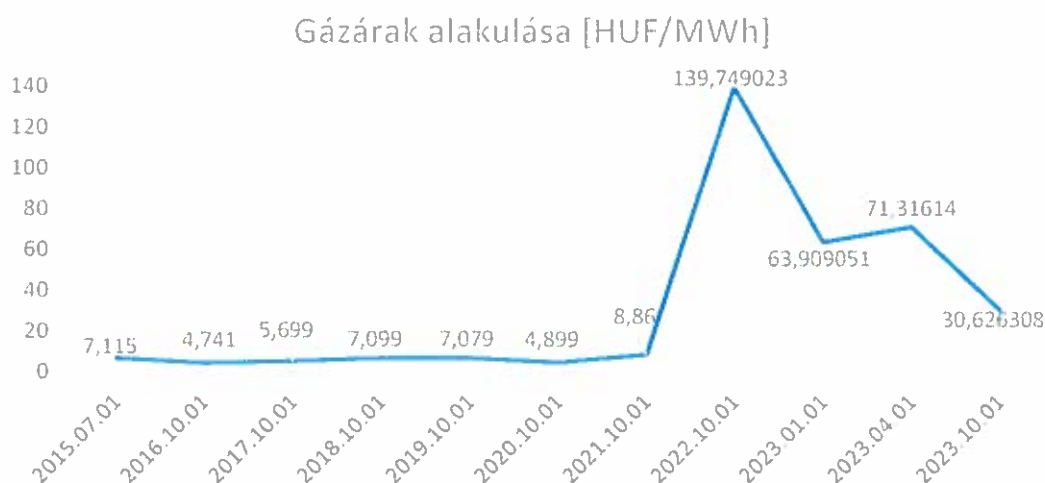
6.1. Gázbeszerzés

Tárgyév márciusában csatlakoztunk a MaTáSzSz csoportos gázbeszerzéséhez. A MaTáSzSz csoport földgáz beszerzési eljárásának 1. körös ajánlati felhívása 2023.03.17.-én került kiküldésre 14 kereskedő részére, azonban csak egy kereskedőtől (E2 Hungary Zrt.) érkezett ajánlat, melyet nem fogadott el a MaTáSzSz csoport.

Néhány nappal később megjelent a Kormány 114/2023. (IV. 5.) számú rendelete a távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról.

A rendelet előírásának értelmében 2023. május 15. napján földgázkereskedelmi szerződés jött létre a távhőtermelői engedélyesek távhőtermelés céljából vásárolt gázbeszerzésére vonatkozóan teljes ellátás alapú vagy alapellátási szerződés keretében. A rendelet értelmében a kötelezően kijelölt földgázkereskedő az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., illetve az MVM CEEnergy Zrt. voltak.

A gázárak alakulását 2015.07.01-től az alábbi grafikon szemlélteti:



6.2 Villamosenergia beszerzés

2023 tavaszán társaságunk csatlakozott a MaTáSzSz tagvállalatok közös villamosenergia beszerzéséhez. 3 kereskedőtől kaptunk érvényes, átvételi kötelezettségtől mentes, KÁT nélküli ajánlatot (MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., E2 Hungary Zrt., Audax). A legkedvezőbb ajánlatot az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. adta, mellyel 1 évre szóló fix HUF áras szerződést kötöttünk. A korábbi évhez képest a villamos energia egységára kb. harmadára csökkent.

7. ÖSSZEFOGLALÓ A VÁLLALKOZÁS HELYZETÉRŐL

A jogi környezet változása jelentősen befolyásolja gazdálkodásunkat. A lakossági felhasználóknak a távhőszolgáltatás díja 2014-től nem változott a rezsicsökkentés következtében.

Jövedelmezőségünket nagymértékben befolyásolja a távhőszolgáltatási támogatás mértéke, melyet az 51/2011. (IX.30) NFM rendelet határoz meg. A támogatás összege évente változik, jogszabályban rögzített elvek és szabályok mentén állapítják meg az indokolt költségek figyelembevételével.

A vállalkozás az eredményességét csak a hatékonyság növelésével és a költségek csökkentésével tudta és tudja növelni. Az elmúlt évek beruházásaival stabil üzemeltetést értünk el, továbbá jelentős mértékben javult a hőszolgáltatás energiahatékonysága.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 2023. évi beszámolóját szíveskedjék elfogadni.

Mohács, 2024. március 27.

Tisztelettel:

.....
Szekó Józsefné
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

7700 Mohács, Liszt F. utca 22.


Éves beszámoló

2023.01.01 - 2023.12.31

Kelt: 2024. február 28.

MOHÁCS-HŐ KFT.
7700 Mohács, Liszt F. u. 22
Adószám: 11003746-2-02
P.H.




Szekő Józsefné
ügyvezető

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

Statisztikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

MÉRLEG "A" változat

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	318 428		293 193
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	925		-
4	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-		-
5	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
6	3. Vagyoni értékű jogok	925		-
7	4. Szellemi termékek	-		-
8	5. Üzleti vagy cégérték	-		-
9	6. Immateriális javakra adott előlegek	-		-
10	7. Immateriális javak érték helyesbítése	-		-
11	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	306 903		282 593
12	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	88 075		76 296
13	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	217 971		204 294
14	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	857		2 003
15	4. Tenyészállatok	-		-
16	5. Beruházások, felújítások	-		-
17	6. Beruházásokra adott előlegek	-		-
18	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-		-
19	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	10 600		10 600
20	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	10 600		10 600
21	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			-
22	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-		-
23	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
24	5. Egyéb tartós részesedés	-		-
25	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
26	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-		-
27	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		-
28	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-		-
29	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-		-

Kelt: 2024. február 28.

MOHÁCS-HŐ KFT.
Tárgy: Mérleg, 2023.12.31
P.H.Szekő Józsefné
ügyvezető

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

Statistikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

MÉRLEG "A" változat

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
30	B. Forgóeszközök	945 605		575 060
31	I. KÉSZLETEK	8 756		8 626
32	1. Anyagok	8 756		8 626
33	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-		-
34	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
35	4. Késztermékek	-		-
36	5. Áruk	-		-
37	6. Készletekre adott előlegek	-		-
38	II. KÖVETELÉSEK	245 138		205 625
39	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	68 780		13 652
40	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-		-
41	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
43	5. Váltókövetelések	-		-
44	6. Egyéb követelések	176 358		191 973
45	7. Követések értékelési különbözete	-		-
46	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-		-
48	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	-		-
49	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
50	3. Egyéb részesedés	-		-
51	4. Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
52	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
53	6. Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
54	IV. PÉNZESZKÖZÖK	691 711		360 809
55	1. Pénztár, csekkek	383		391
56	2. Bankbetétek	691 328		360 418
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	88 450		84 059
58	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	84 619		79 857
59	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 831		4 202
60	3. Halasztott ráfordítások	-		-
61	Eszközök (aktívák) összesen	1 352 483	-	952 312

Kelt: 2024. február 28.

MOHÁCS-HŐ KFT.
7700 Mohács, Liszt F. u.
Adószám: 11003746-2-02Szekő Józsefné
ügyvezető

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

Statistikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

MÉRLEG "A" változat

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
62	Források (Passzívák)			
63	D. Saját tőke	453 086		516 850
64	I. JEGYZETT TŐKE	88 700		88 700
65	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-		-
66	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-		-
67	III. TŐKETARTALÉK	61 750		61 750
68	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	261 649		302 636
69	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
70	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-		-
71	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
72	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
73	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	40 987		63 764
74	E. Céltartalékok	54 975		21 102
75	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		21 102
76	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	54 975		-
77	3. Egyéb céltartalék	-		-
78	F. Kötelezettségek	774 260		233 364
79	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-		-
80	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
81	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-		-
82	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
83	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
84	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	103 184		81 851
85	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
86	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-		-
87	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
88	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	43 184		35 184
89	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
90	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	60 000		46 667
91	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-		-
92	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
93	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-

Kelt: 2024. február 28.

MOHÁCS-HŐ KFT.
7790 Mohács, Liget P.H.
Adószám: 11003746-3-02Szekő Józsefné
ügyvezető

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

Statisztikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

MÉRLEG "A" változat

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	671 076	-	151 513
95	1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
96	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
97	2. Rövid lejáratú hitelek	8 000	-	8 000
98	3. Vevőktől kapott előlegek	26 894	-	23 948
99	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	571 054	-	82 837
100	5. Váltótartozások	-	-	-
101	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	20 482	-	22 333
102	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
103	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
104	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	44 646	-	14 395
105	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
106	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	70 162	-	180 996
108	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
109	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 673	-	132 235
110	3. Halasztott bevételek	56 489	-	48 761
111	Források (passzívák) összesen	1 352 483	-	952 312

Kelt: 2024. február 28.

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.
Közzététel dátuma: 2024.02.28
A számviteli törvény szerinti
P.H.

Szekő Józsefné
ügyvezető

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

Statistikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	626 736		521 711
2	02	Exportértékesítés nettó árbevétele	-		-
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	626 736	-	521 711
4	03	Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
5	04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	-	-
7	III.	Egyéb bevételek	826 746		1 047 595
8		ebből: visszaírt értékvesztés	1 178		177
9	05	Anyagköltség	846 902		1 082 553
10	06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 028		43 947
11	07	Egyéb szolgáltatások értéke	4 928		5 075
12	08	Eladott áruk beszerzési értéke	7 508		10 008
13	09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	223 337		131 048
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 118 703	-	1 272 631
15	10	Béreköltség	144 366		174 519
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 927		10 555
17	12	Bérfizetések	13 068		10 711
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	167 361	-	195 785
19	VI.	Értékesítési leírás	60 662		38 190
20	VII.	Egyéb ráfordítások	57 202		27 128
21		ebből: értékvesztés	-		-
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	49 554	-	35 572

Kelt: 2024. február 28.



P.H.

Szekó Józsefné
ügyvezető

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.

Statisztikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Beszámolási időszak: 2023.01.01 - 2023.12.31

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

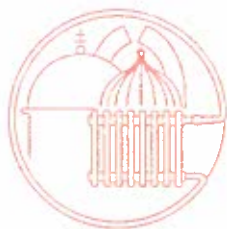
Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-		-
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-		-
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13 526		44 549
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		3 413
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		2
32		ebből: értékelési különbözet	-		-
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	13 526		44 551
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-		-
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 609		13 454
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	7 150		9 000
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-		-
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
42		ebből: értékelési különbözet	-		-
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	12 609		13 454
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	917		31 097
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	50 471		66 669
46	X.	Adófizetési kötelezettség	9 484		2 905
47	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	40 987		63 764

Kelt: 2024. február 28.

Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.
Statisztikai számjel: 11003746 3530 113 02
Cégjegyzék száma: 02-09-061690

P.H.

Szekó Józsefné
ügyvezető



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.

Statisztikai számjel: 11003746 3530 113 02

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a társaság 2023. évi éves beszámolójához

Mohács, 2024. február 28.

MOHÁCS-HŐ KFT.
7700 Mohács, Liszt F. u. 22.
Adószám 11603746-2-02



P.H.

Szekő Józsefné
ügyvezető



ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft.

Rövid neve: MOHÁCS-HŐ Kft.

Székhelye: 7700 Mohács, Liszt Ferenc u. 22.

Honlap címe: www.mohacsihoszolg.hu

Cégjegyzék száma: 02-09-061690

Adószáma: 11003746-2-02

Statisztikai száma: 1100 3746 3530 113 02

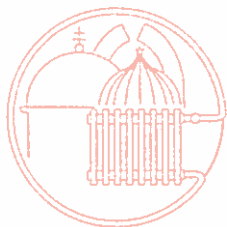
Tevékenységi kör TEÁOR szerint:

- 3530 Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
- 3511 Villamosenergia-termelés
- 3512 Villamosenergia-szállítás
- 4322 Víz, gáz-, fűtés, légkondicionáló-szerelés
- 4752 Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4321 Villanyszerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft 1993. január 1-jén, a Mohács Város Önkormányzatának újonnan alakult, egyszemélyes Kft-jeként kezdte meg működését. A társaság fő feladata Mohács város területén a távhőszolgáltatás biztosítása, árbevételének kb. 70%-át teszi ki. A cég 2015 lakás és 38 egyéb épület (óvodák, iskolák, üzletek) fűtéséről gondoskodik.

A távhőszolgáltatás több szinten is szabályozott, emiatt a jogi környezet változása jelentősen befolyásolja a társaság gazdálkodását. A lakossági felhasználónak értékesített távhő díja a rezsicsökkentés következtében 2012. óta csökkent, 2014-től pedig változatlan. Intézmények esetében is miniszteri rendelet határozza meg az alkalmazható legmagasabb hatósági árat. Az árcsökkenés miatt kieső bevételt a távhőszolgáltatási támogatás pótolja. A támogatás összege évente változik, az 51/2011. (IX.30) NFM rendeletben határozzák meg az indokolt költségek figyelembevételével.

A felhasznált hő 2/3-át hőtermelő vállalkozástól vásárolja, melynek átvételi árát a hatóság szabályozza. Ennek következtében az anyagköltség meghatározó részét jelentő tüzelőanyag költségét sem tudja közvetlenül befolyásolni.



A társaság vezetése:

A társaság ügyvezetője: Szekő Józsefné

Társaság felügyelő bizottságának tagjai:

- Dr. Csizmadia Csaba
- Kovács László
- Pávkovics Gábor

A társaság könyvvizsgálója: Faddi László, kamarai tag (lakcím: 7621 Pécs, Mária utca 20./1 2. em 9., kamarai nyilvántartási száma: 001550). A könyvvizsgálat éves díja: 1 675 eFt.

A beszámolót összeállította: Pálos Erzsébet mérlegképes könyvelő (regisztrációs száma: 201278), gazdasági vezető.

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Leányvállalat neve: BIOENERGY-Duna Befektető és Szolgáltató Kft.

Székhelye: 7700 Mohács, Liszt Ferenc u. 22.

A BIOENERGY-Duna Kft. a társaság 100%-os tulajdonában áll. A MOHÁCS-HŐ Kft. 2013. augusztus 14-én vásárolta meg a biomassza fűtőművet üzemeltető céget. 2014. során a Mohács-Hő Kft. tőkeemelését hajtott végre: 100 eFt-tal megemelte a Bioenergy-Duna Kft. jegyzett tőkéjét és 10 mFt tőketartalékot képzett.

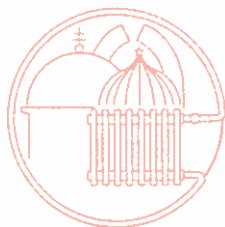
SAJÁT TŐKE	2022. év	2023. év
Jegyzett tőke	3 100	3 100
Jegyzett, de be nem fiz.		
Tőketartalék	10 000	10 000
Eredménytartalék	85 315	76 194
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	- 9 121	- 10 075
Összesen	89 294	79 219

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

Könyvvizetés módszere: kettős könyvvitel

Könyvelési eljárás: költségnem könyvelés

A társaság a készletekről évközben folyamatos nyilvántartást vezet és a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jeleníti meg.



Az éves beszámoló választott formája:

Mérleg: számviteli törvény szerinti „A” típus
Eredménykimutatás: összköltség eljárással készül

Beszámolási időszak:

Kezdet: 2023. január 01. Vége: 2023. december 31.

Beszámoló készítés fordulónapja: 2023. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Beszámoló készítés időpontja: 2024. február 28.

Beszámoló pénzneme: ezer Ft

Jelen kiegészítő melléklet a SZT 16. §. (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

4. A társaság számviteli politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése:

A társaság számviteli politikájának elve, hogy a számviteli rendszer a hatályos szabályozásnak, a vezetés és a tulajdonos információs igényeinek – a költség-haszonelv szem előtt tartásával – megfeleljen, a kimutatások a gazdálkodó vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről megbízható és valós képet adjanak.

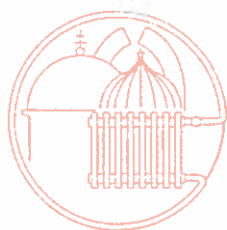
A felmerült költségeket elsődlegesen költségnemenként számolja el. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mint a belső adatszolgáltatáshoz szükséges információk rendelkezésre álljanak. (6-os számlaosztály csak a további megbontások miatt került megnyitásra.)

A vállalkozás **analitikus nyilvántartást** vezet a készletekről, év közben a készletváltozásokat folyamatosan rögzíti. Vevői követeléseket külön nyilvántartásban kezeli és napi szinten nyomon követi annak alakulását.

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

A mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek és eljárások az előző évihez képest **nem változtak**.

Amortizációs rendszer: A tárgyi eszközök értékcsökkenése lineáris leírással, a várható élettartam figyelembevételével történik. Értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el. A 200 e Ft alatti egyedi értékű eszközöket egy összegben amortizáljuk. A maradványérték megállapításától eltekintünk, ha nem jelentős összegű, ha az egy évi értékcsökkenés értékét nem éri el.



Értékvesztés elszámolása és visszaírása: Értékvesztést a társaság eszközeinél akkor számol el, ha az eszközök könyvszerinti értéke tartósan (legalább egy éven át) és jelentősen (100 e Ft-ot, vagy az eszközök könyvszerinti értékét 5 %-kal meghaladóan) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci érték, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, illetve rendeltetésének megfelelően nem használható. Ha az értékvesztés elszámolásakor észlelt negatív jelenségek kedvezően megváltoztak, akkor újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyvszerinti érték összegéig.

Értékhelyesbítés elszámolása: A vállalkozás év végén nem élt a befektetett eszközöknél a Számviteli Törvény által megengedett, a mérlegben piaci értéken való szerepeltetésével, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

Jelentős és lényeges tételek határainak szabályozása: Jelentős összegűnek minősül az egy évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékben együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2 %-át, vagy a 1 millió Ft-ot meghaladja.

A megbízható és a valós képet lényegesen befolyásoló hibának minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 10 %-kal változik.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások: küszöbérték az aktuális üzleti év értékesítés nettó árbevételének 20%-ban került meghatározásra.

Követelések: A társaság a fizetési határidőn túli követeléseket az általános szabályokon túl akkor írhatja le hitelezési veszteségként, ha a követelés várhatóan behajtható összege a 50 e Ft-ot nem haladja meg. Adósonként kis összegű követelések esetében az értékvesztés elszámolása csoportos módszerrel történik a lejáratú idő alapján.

A bázis- és a tárgyidőszak adatainak összehasonlíthatóságát biztosító megoldások

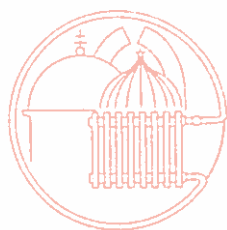
A beszámolóban össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

A tárgyidőszakban feltárt jelentős összegű előző időszakra vonatkozó hibák és önrevíziók a beszámolóban nincsenek.

5. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete stabilnak mondható. Likviditási gondok nem voltak, beszállítók számlái határidőben kerültek kiegyenlítésre.

A pénzügyi és jövedelmi helyzetet jelentősen befolyásolja a távhőszolgáltatási támogatás mértéke, melyet a 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet határoz meg. 2023. évben a lakossági felhasználóknak szolgáltatott hőmennyiség után a társaság 977 362 eFt támogatásban részesült (bázis évben 799 948 eFt).

**Eszközök és források**

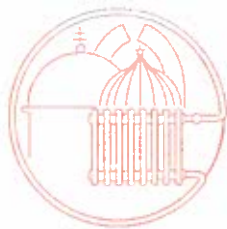
	Érték (eFt)	Megoszlás (%)
Befektetett eszközök	293 193	30,79
Forgóeszközök	575 060	60,39
Aktív időbeli elhatárolások	84 059	8,82
ESZKÖZÖK	952 312	100,00
Saját tőke	516 850	54,27
Céltartalékok	21 102	2,22
Kötelezettségek	233 364	24,51
Passzív időbeli elhatárolások	180 996	19,00
FORRÁSOK	952 312	100,00

Likviditási mutatók

Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,41	3,8
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,40	3,85
Pénzeszköz aránya	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,03	2,38

Tőkeszerkezeti (eladósodottsági) mutatók

Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
Saját tőke – jegyzett tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	510,8	582,7
Tőkeszerkezeti mutató %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	58,5	221,5
Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	33,5	54,3
Idegen tőke alakulása %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	57,25	24,5
Befektetett eszközök fedezete %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	142,3	176,3

**Jövedelmezőség**

Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	6,5	12,22
Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	3,03	6,7
Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	9,05	12,34

I. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. Befektetett eszközök állományának változása**

Bruttó érték változása					adatok e Ft-ban	
Megnevezés		Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsor.	Záró
I.	Immateriális javak	11 097				11 097
II.	Tárgyi eszközök	1 138 483	12 955	4 308		1 147 130
	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	432 025				432 025
	Műszaki berendések, gépek, járművek	678 298	10 111	3 301		685 108
	Egyéb berendezések, felszerelések, járm.	28 160	2 844	1 007		29 997
	Beruházások, felújítások					-
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	10 600				10 600
Befektetett eszközök összesen		1 160 180	12 955	4 308		1 168 827

Értékcsökkenés változása					adatok e Ft-ban	
Megnevezés		Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsor.	Záró
I.	Immateriális javak	10 172	925			11 097
II.	Tárgyi eszközök	831 580	37 265	4 308		864 537
	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	343 950	11 779			355 729
	Műszaki berendések, gépek, járművek	460 327	23 788	3 301		480 814
	Egyéb berendezések, felszerelések, járm.	27 303	1 698	1 007		27 994
	Beruházások, felújítások					-
III.	Befektetett pénzügyi eszközök					-
Befektetett eszközök összesen		841 752	38 190	4 308		875 634



Nettó érték változása				adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsor.	Záró
I. Immateriális javak	925		925		-
II. Tárgyi eszközök	306 903	1 146	25 456		282 593
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	88 075		11 779		76 296
Műszaki berendések, gépek, járművek	217 971		13 677		204 294
Egyéb berendezések, felszerelések, járm.	857	1 146			2 003
Beruházások, felújítások					-
III. Befektetett pénzügyi eszközök	10 600				10 600
Befektetett eszközök összesen	318 428	1 146	26 381		293 193

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezéskor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A Kft. a KEOP-5.4.0/09-2010-00013 számú, Mohács Város távhő rendszerének energetikai korszerűsítése című pályázatára kapott támogatás segítségével 2013-ban 678 754 eFt értékű beruházást valósított meg. Ennek során a cég 3 db korszerű melegvízes gázkazánt helyezett üzembe, felújításra került 27 db hőközpont és megtörtént a teljes távvezeték hálózat cseréje. 2013 októbertől a felújított-átalakított fűtési rendszerrel üzemel a társaság.

A cég tulajdonában lévő Mohács belterület 3414/2 hrsz. számú ingatlant az MBH Bank Nyrt 180 mFt kölcsön és járulékaik összegű jelzálogjoga terheli, ami a pályázatból megvalósuló beruházás hiteléhez kapcsolódóan került bejegyzéshez.

2023. évben a szokásos üzletmenethez szükséges beszerzések, beruházások történtek. A tárgyévi üzembe helyezés értéke összesen 12 955 eFt.

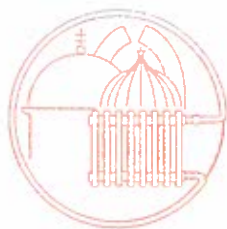
A befektetett pénzügyi eszközök között, tartós részesedésen belül a Bioenergy-Duna Kft. 10 600 eFt értékű részesedésének összege szerepel.

2. Forgóeszközök állományának változása

			adatok e Ft-ban
Megnevezés	Nyitó	Záró	Állományvált.
Készletek	8 756	8 626	-130
Követelések	245 138	205 625	-39 513
Értékpapír			
Pénzeszköz	691 711	360 809	-330 902
Összesen	945 605	575 060	-370 545

Készletek között a vállalkozás a biztonságos üzemeltetéshez szükséges karbantartási anyagokat tartja nyilván bekerülési értéken.

A társaság a mérlegben a vevőköveteléseket értékvesztéssel csökkentett összeggel szerepelteti. 2023. december 31-én a teljes vevőállomány 29 519 eFt, melyből 18 509 eFt lejárt határidejű. A határidőn túli követelésekre a korábbi évekhez hasonlóan a várható megtérülés alapján értékvesztés került elszámolásra, a nyilvántartott értékvesztés 15 867 eFt.



Egyéb rövid lejáratú követelésekből 117 717 eFt a távhőtámogatási igény, a visszaigényelhető áfa 70 216 eFt, a fennmaradó tétel az egyéb adókból eredő visszaigénylés.

3. Aktív időbeli elhatárolások állományának változása

Megnevezés	Nyitó	Záró	adatok e Ft-ban
			Állományvált.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	84 619	79 857	-4 762
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	3 831	4 202	371
Halasztott ráfordítások	-	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	88 450	84 059	-4 391

Aktív időbeli elhatároláson belül 79 857 eFt a 2024. évben számlázott, de 2023. évre vonatkozó bevételek elhatárolása. Jelentős nagyságú ezen belül a decemberi fűtésről és melegvíz fogyasztásról januárban kiállított számlák összértéke (41 372 eFt). A következő évet terhelő költségek elhatárolt összege 4 202 eFt (földgáz rendszerhasználati díj, biztosítások, szoftver használati jog stb).

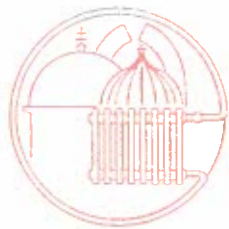
4. Saját tőke állományának változása

Megnevezés	Nyitó	Záró	adatok e Ft-ban
			Állományvált.
Jegyzett tőke	88 700	88 700	-
Jegyzett, de be nem fiz.			
Tőketartalék	61 750	61 750	-
Eredménytartalék	261 649	302 636	40 987
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	40 987	63 764	22 777
Összesen	453 086	516 850	63 764

A saját tőke állománya a bázis évi adózott eredmény összegével módosult. Eredménytartalékba helyezéséről született döntés. Egyéb saját tőkét érintő változás 2023. év során nem volt.

5. Céltartalék

Megnevezés	Nyitó	Képzés	Feloldás	adatok e Ft-ban
				Záró
Várható kötelezettségekre (földgáz alulvételezési kötbér)	54 975	0	54 975	0
Jövőbeni költségekre (megnövekedett energiaköltségek)	0	21 102	0	21 102
Összesen	54 975	21 102	54 975	21 102



A 2023. évi megnövekedett energiaköltségekre képzett céltartalék feloldásra került. A társaság tárgyévben 21 102 eFt céltartalékot képzett a földgázszolgáltatási szerződése értelmében várható alulvételezési kötbér fizetési kötelezettségre (2023. IV. negyedévre vonatkozóan), figyelemmel a számviteli törvény 41. § (1) bekezdésére és az óvatosság elvére.

6. Kötelezettségek állományának változása

Megnevezés	Nyitó	Záró	adatok e Ft-ban
			Állományvált.
Hátrasorolt kötelezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezett.	103 184	81 851	-21 333
Rövid lejáratú kötelezett.	671 076	151 513	-519 563
Összesen	774 260	233 364	-540 896

Hosszú lejáratú kötelezettségeken belül jelentős hányadot tesznek ki a korábban említett, KEOP pályázathoz kapcsolódó beruházási hitelek. A társaság 180 mFt összegű kereskedelmi banki beruházási hitelt vett igénybe, melyből 43 184 eFt a 2023. december 31-én fennálló tartozás. A hitel visszafizetési határideje: 2035. október 31.

Mohács Város Önkormányzata 100 mFt kölcsönt biztosított a beruházás megvalósításához, melynek a fordulónapon aktuális állománya 26 667 eFt. A kölcsön visszafizetési határideje: 2028. június 30.

A tulajdonos további 100 mFt beruházási kölcsönt nyújtott a Bioenergy-Duna Kft-nél létesített biomassza fűtőmű beruházáshoz. A Kft tárgyév végén fennálló visszafizetési kötelezettsége 33 333 eFt. A kölcsön lejárat: 2029.06.30.

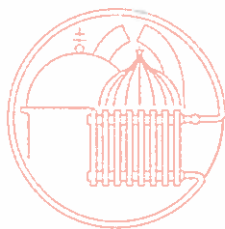
A hosszú lejáratú kötelezettségekből az éven belül esedékes törlesztőrészek összege (21 333 eFt) átsorolásra került a mérlegben a rövid lejáratú kötelezettségek közé. Kapcsolt vállalkozással szemben fennálló kötelezettség ebből 13 333 eFt, valamint a kölcsön után fizetendő kamattartozás 9 000 eFt.

Vevőktől kapott előleg összege 23 948 eFt, melyet a társaság a távhőszolgáltatásra vonatkozóan, átalány elszámolás választása miatt kapott a felhasználoktól.

A szállítói állomány 82 837 eFt, mely teljes egészében nem lejárt határidejű tartozásból adódik.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 14 395 eFt.

Megnevezés	adatok e Ft-ban
	Egyenleg
Jövedelem elszámolási számla	9 416
Társadalombiztosítási járulék	2 160
Személyi jövedelem adó elszámolási szla	1 738
Szociális hozzájárulási adó	1 017
Lakásfenntartási támogatás elszámolás	64
Összesen	14 395

**7. Passzív időbeli elhatárolások állományának változása**

Megnevezés	Nyitó	Záró	adatok e Ft-ban
			Állományvált.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	13 673	132 235	118 562
Halasztott bevételek	56 489	48 761	-7 728
Passzív időbeli elhatárolás összesen	70 162	180 996	110 834

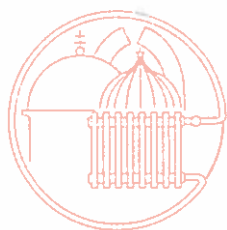
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolásának jelentős részét teszi ki a 11-12. havi földgáz díja (79 956 eFt), továbbá a hővásárlás díja (22 115 eFt), valamint a december havi villamosenergia és vízdíj. A fennmaradó rész a tárgyévet terhelő igénybe vett szolgáltatások költségei és 2023. évi prémium elhatárolásából adódik.

Mérlegfordulónapon nyilvántartott halasztott bevételek teljes összege véglegesen kapott fejlesztési támogatás. Mohács Város távhő rendszerének korszerűsítéséhez kapott KEOP-os pályázati támogatás 306 296 eFt, valamint EU Önerő támogatás 181 312 eFt. A beruházásból megvalósult tárgyi eszközök értékcsökkenésének megfelelő mértékű összeg került visszavezetésre a tárgyévben.

II. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének változása**

A belföldi értékesítés nettó árbevételének 90 %-át az alaptevékenység illetve ahhoz közvetlenül kapcsoló tevékenység adja (lakossági valamint közületi fűtési alapidj és hődíj, melegvíz hődíja továbbá víz- és csatornadíj, földgáz közvetített szolgáltatás).

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás
Távhőszolgáltatás nettó árbevétele	355 645	363 313	7 668
<i>Fűtési alapidj</i>	<i>108 785</i>	<i>108 743</i>	<i>-42</i>
<i>Fűtési hődíj</i>	<i>198 021</i>	<i>181 218</i>	<i>-16 803</i>
<i>Melegvíz hődíj</i>	<i>28 441</i>	<i>52 792</i>	<i>24 351</i>
<i>Melegvíz vízdíj</i>	<i>20 398</i>	<i>20 560</i>	<i>162</i>
Karbantartási tevékenység nettó árbevétele	22 997	24 702	1 705
Villamos energia értékesítés	41 351	16 406	-24 945
Gáz továbbszámolás	199 676	101 883	-97 793
Áram továbbszámolás	1 798	8 380	6 582
Egyéb tevékenységek árbevétel	5 269	7 027	1 758
Értékesítés nettó árbevétele	626 736	521 711	-105 025



Kivételes nagyságú bevételnek minősül ezen belül a lakossági fűtési hődíjból származó árbevétel: 130 406 eFt. A lakossági felhasználóknak és a külön kezelt intézményeknek nyújtott távhőszolgáltatás díját a többször módosított 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet szabályozza. A lakossági ügyfeleknél a rezsicsökkentés következtében az alkalmazható ár folyamatosan csökkent, az utóbbi években változatlan.

A társaság székhelyén a Veolia Zrt. által üzemeltetett gázmotorok működéséhez szükséges gáz tovább számlázásából adódó árbevétel 101 883 eFt.

Külső megrendelések alapján a fűtési rendszerek karbantartásából, korszerűsítéséből származó árbevétel 24 464 eFt, melynek jelentős része áru továbbértékesítéséből adódik.

A Liszt Ferenc utcai telephelyen üzemelő 499 kVA teljesítményű napelemes kiserőmű által termelt villamos energia értékesítéséből elért árbevétel 16 406 eFt volt. 2022. májusától szabadpiaci megállapodás alapján került a termelt villamos energia értékesítésre. A piaci árak csökkenése miatt az árbevétel is kevesebb lett.

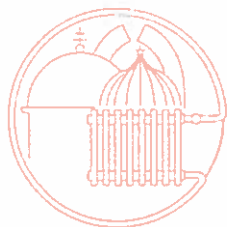
Az **egyéb bevételek** 93%-a távhőszolgáltatási támogatás (977 362 eFt), melynek mértékét 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg. Távhőszolgáltató a lakossági felhasználóknak értékesített hőmennyiség után részesülhet havonta támogatásban, mely az árbefagyasztás következtében kieső bevételt pótolja. A támogatás mértéke az elismert költségek növekedésével arányosan emelkedett.

Feloldásra került a 2023 évre, várható megnövekedett energiaköltségekre képzett céltartalék (54 975 eFt). Továbbá egyéb bevételek között szerepel a támogatott beruházáshoz kapcsolódó passzív időbeli elhatárolás adott évi feloldása (7 729 eFt).

adatok e Ft-ban			
Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás
Anyagköltség	846 902	1 082 553	235 651
Igénybe vett szolgáltatások	36 028	43 947	7 919
Egyéb szolgáltatások értéke	4 928	5 075	147
Eladott áruk beszerzési értéke	7 508	10 008	2 500
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	223 337	131 048	-92 289
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 118 703	1 272 631	153 928

Az **anyagjellegű ráfordítások** között az anyagköltség bázisévhez képest tovább nőtt az energiaárak emelkedése miatt. Az anyagköltség legnagyobb részét a társaság által felhasznált gáz értéke adja (635 958 eFt). A vásárolt hő költsége is jelentős, 330 840 eFt, melyből a Bioenergy-Duna Kft-től átvett hőmennyiség értéke 271 222 eFt. A társaság éves villamosenergia költsége 101 273 eFt-ra emelkedett.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke összesen 43 947 eFt, melynek meghatározó része a szolgáltatás megfelelő színvonalon tartása érdekében karbantartási, javítási munkálatokra fordított összeg.



Külső megrendelések alapján a társaság által végzett javítási, karbantartási munkák során felhasznált, eladott áruk beszerzési értéke 10 008 eFt. Közvetített szolgáltatás nagyobb részét a gázmotorok üzemeltetéséhez továbbértékesített gáz értéke teszi ki, továbbá jelentős összegű a használati melegvíz szolgáltatáshoz kapcsolódó víz- és csatornadíj.

Személyi jellegű ráfordításokból 174 519 eFt bérköltség, egyéb személyi jellegű kifizetés 10 555 eFt, továbbá 10 712 eFt a bérjárulék. Az átlagos állományi létszám 2023. évben 22 fő volt. A foglalkoztatottak létszámának alakulását, és az állománycsoportonkénti béradatokat az „Egyéb tájékoztató adatoknál” mutatjuk be.

A tárgyévben elszámolt **értékcsökkenés** 38 190 eFt. A távhő rendszer 2013. évi rekonstrukciója során aktivált építmények, műszaki gépek, berendezések értékcsökkentése a meghatározó.

Egyéb ráfordítások között 21 102 eFt a várható kötelezettségekre képezett céltartalék. A fennmaradó rész az önkormányzat, valamint a költségvetés felé fizetendő adók és egyéb díjak.

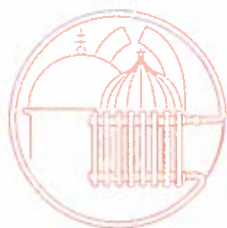
A társaság **üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye** 35 572 eFt.

2. További eredménykategóriák változása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	adatok e Ft-ban
			Állományvált.
Pénzügyi műveletek bevételei	13 526	44 551	31 025
Pénzügyi műveletek ráford.	12 609	13 454	845
Pénzügyi műveletek eredménye	917	31 097	30 180
Adózás előtti eredmény	50 471	66 669	16 198
Adófizetési kötelezettség	9 484	2 905	-6 579
Adózott eredmény	40 987	63 764	22 777

A tárgyév során a beruházási hitelek után fizetendő kamat kismértékben emelkedett. A kedvező kamatkörnyezetnek köszönhetően a társaság a szabad pénzeszközök lekötésével a korábbi éveknél magasabb kamatbevételt ért el.

A fizetendő társasági adóval csökkentve a tárgyévi adózott eredmény 63 764 eFt, melyet eredménytartalékba kíván a társaság helyezni.

**III. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK****1. Létszám adatok**

fő

Megnevezés		2022. év	2023. év	Változás
Teljes munkaidős	Fizikai	11	11	-
	Szellemi	7	7	-
Nem teljes munkaidős	Fizikai	2	2	-
	Szellemi	2	2	-
Állományba nem tartozók		2	2	-
Összesen		24	24	-

2. Béradatok

adatok e Ft-ban

Megnevezés		Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetés
Teljes munkaidős	Fizikai	70 634	5 946
	Szellemi	57 785	1 972
Nem teljes munkaidős	Fizikai	6 094	462
	Szellemi	9 557	929
Állományba nem tartozók		30 448	47

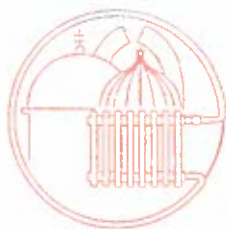
Tárgyévben bérjárulék címen összesen 10 712 eFt költség került elszámolásra, ami teljes egészében szociális hozzájárulási adó.

A vezető tisztségviselők, felügyelőbizottság tagjai tevékenységükért az alábbi bruttó járandóságban részesültek. Részükre kölcsön, előleg folyósítása nem történt.

adatok e Ft-ban

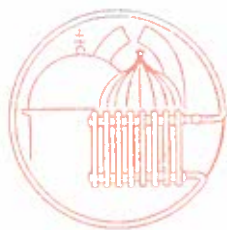
Megnevezés	Bérköltség
Vezető tisztségviselők	56 302
Felügyelőbizottsági tagok	150

A vállalkozás tevékenységéből nem keletkezett veszélyes hulladék.

**CASH-FLOW Kimutatás**

adatok e Ft-ban

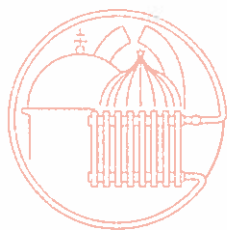
	<i>Megnevezés</i>	<i>2022. év</i>	<i>2023. év</i>
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	465 847	-296 614
1a	Adózás előtti eredmény	50 471	66 669
1b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	1 178	177
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	51 649	66 846
2.	Elszámolt amortizáció (+)	60 662	38 190
3.	Elszámolt értékvesztés (és visszaírás)	-1 178	-177
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	54 975	-33 873
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változás	497 230	-488 217
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	43 131	-31 346
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-45 737	110 834
9.	Vevőkövetelés változása	-43 645	55 128
10.	Forgóeszk. (vevőköv. és pénzeszk.nélkül) változása	-105 496	-15 485
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-36 260	4 391
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-9 484	-2 905
13.	Fizetett, fizetendő osztalék (-)	0	0
II.	Befektetési cash flow	-15 988	-12 955
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-15 988	-12 955
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	-	-
16.	Hosszú lejár.ny.kölcs.és elh.bankb.törl., megsz.,bevált (+)	-	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcs. és elhelyezett bankb. (-)	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	-	-
III.	Finanszírozási cash flow	-21 333	-21 333
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	-	-
20.	Kötvény, hitelvisz.megtest.értékp.kibocs. bev.	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	-	-
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	-	-
23.	Részvénybevonás,tőkekivonás (tőkeleszáll.) (-)	-	-
25.	Kötvény és hitelvisz.megtestesítő ép. visszafiz.	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-) (25a+25b)	-21 333	-21 333
25a	Pénzügyi beruházási hitel törlesztése (-)	-8 000	-8 000
25b	Alapítótól kapott beruházási kölcsön törlesztése (-)	-13 333	-13 333
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		
IV.	Pénzeszközök változása (I + II + III)	428 526	-330 902
27.	Devizás pénzeszközök ártértekeltése (+)		
V.	Pénzeszközök mérleg sz. vált.a (IV + 27. sor)	428 526	-330 902

**SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS**

2005. évi XVIII. távhőszolgáltatásról szóló törvény 18/A, 18/B és 18/C § alapján a társaság köteles a távhőszolgáltató tevékenységről településenként szétválasztva, a távhőtermelésről telephelyenkénti bontásban és az egyéb tevékenységről önálló mérleget és eredménykimutatást készíteni. A vállalkozás ezen felül lényegesnek találta önállóan bemutatni az egyéb tevékenységen belül a napelemes kiserőmű villamosenergia termelésére vonatkozó adatokat.

MÉRLEG („A” változat)**Eszközök**

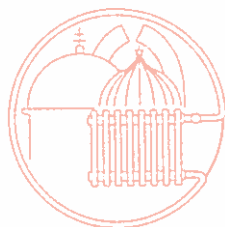
Megnevezés		Távhőszolg. Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
A.	Befektetett eszközök	87 103	44 487	2 533	148 470	10 600	293 193
I.	Immateriális javak						
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
3.	Vagyoni értékű jogok						
4.	Szellemi termékek						
5.	Üzleti vagy cégérték						
6.	Immateriális javakra adott előlegek						
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése						
II.	Tárgyi eszközök	87 103	44 487	2 533	148 470		282 593
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	61 176	9 325		5 795		76 296
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	23 994	35 162	2 463	142 675		204 294
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 933		70			2 003
4.	Tenyészállatok						
5.	Beruházások, felújítások						
6.	Beruházásokra adott előlegek						
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
III.	Befektetett pü-i eszk					10 600	10 600
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					10 600	10 600
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban						
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés						



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.

Megnevezés		Távhőszolg. Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
4.	Tartósan adott kölesön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban						
5.	Egyéb tartós részesedés						
6.	Tartósan adott kölesön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban						
7.	Egyéb tartósan adott kölesön						
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
9.	Bef. pénzügyi eszközök értékhelyesbítése						
10.	Bef. pénzügyi eszközök értékelési különbözete						
B.	Forgóeszközök	271 821	66 628	3 794	222 366	10 451	575 060
I.	Készletek	2 812	1 295	74	4 323	122	8 626
1.	Anyagok	2 812	1 295	74	4 323	122	8 626
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek						
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok						
4.	Késztermékek						
5.	Áruk						
6.	Készletekre adott előlegek						
II.	Követelések	151 391	11 151	635	37 215	5 233	205 625
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9 468				4 184	13 652
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben						
3.	Követelések jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben						
4.	Követelések egyéb része viszonyban lévő vállalkozással szemben						
5.	Váltókövetelések						
6.	Egyéb követelések	141 923	11 151	635	37 215	1 049	191 973
7.	Követelések értékelési különbözete						
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete						



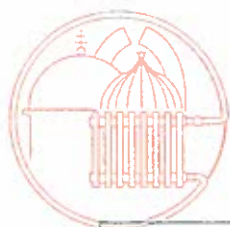
MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.

Megnevezés		Távhőszolg. Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
III.	Értékpapírok						
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
2.	Jelentős tulajdoni részesedés						
3.	Egyéb részesedés						
4.	Saját részvények, saját üzletrészek						
5.	Forg. célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok						
6.	Értékpapírok értékelési különbözete						
IV.	Pénzeszközök	117 618	54 182	3 085	180 828	5 096	360 809
1.	Pénztár, csekkek	128	59	3	196	5	391
2.	Bankbetétek	117 490	54 123	3 082	180 632	5 091	360 418
C.	Aktív időbeli elhat.	39 962	3 070	151	1 110	39 766	84 059
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	39 434	243	14	423	39 743	79 857
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	528	2 827	137	687	23	4 202
3.	Halasztott ráfordítások						
Eszközök összesen:		398 886	114 185	6 478	371 946	60 817	952 312

Források

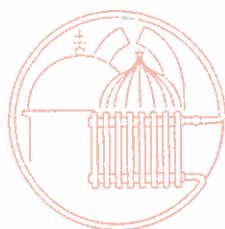
Megnevezés		Távhőszolg. Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
D.	Saját tőke	216 488	61 972	3 516	201 867	33 007	516 850
I.	Jegyzett tőke	37 153	10 635	603	34 644	5 665	88 700
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken						
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)						
III.	Tőketartalék	25 865	7 404	420	24 118	3 943	61 750
IV.	Eredménytartalék	126 762	36 287	2 059	118 201	19 327	302 636
V.	Lekötött tartalék						
VI.	Értékelési tartalék						
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka						
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka						
VII.	Adózott eredmény	26 708	7 646	434	24 904	4 072	63 764



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.

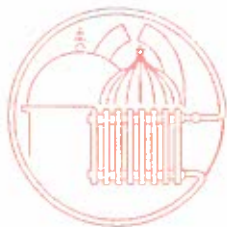
Megnevezés		Távhőszolg. Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
E.	Céltartalékok	8 839	2 530	143	8 242	1 348	21 102
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	8 839	2 530	143	8 242	1 348	21 102
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre						
3.	Egyéb céltartalék						
F.	Kötelezettségek	97 747	27 981	1 588	91 145	14 903	233 364
I.	Hátrasorolt köt.						
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben						
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jel. tul. rész. visz. lévő váll. sz.						
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll. sz.						
4.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben						
II.	Hosszú lejáratú köt.	34 284	9 814	557	31 969	5 227	81 851
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból						
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	14 737	4 219	239	13 742	2 247	35 184
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19 547	5 595	318	18 227	2 980	46 667
7.	Tartós köt. jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalk. szemben						
8.	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben						
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						
III.	Rövid lejáratú köt.	63 463	18 167	1 031	59 176	9 676	151 513
1.	Rövid lejáratú kölcsönök						
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények						
2.	Rövid lejáratú hitelek	3 351	959	54	3 125	511	8 000
3.	Vevőktől kapott előlegek	10 031	2 871	163	9 353	1 530	23 948



Megnevezés		Távhőszolg. Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	34 697	9 932	564	32 354	5 290	82 837
5.	Váltótartozások						
6.	Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben	9 354	2 678	152	8 723	1 426	22 333
7.	Rövid lej. köt. jel. tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. sz.						
8.	Rövid lej. köt. egyéb részt. viszonyban lévő vállalkozással szemben						
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 030	1 727	98	5 621	919	14 395
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete						
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési kül.						
G.	Passzív időbeli elhat.	75 812	21 702	1 231	70 692	11 559	180 996
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	55 388	15 855	900	51 647	8 445	132 235
2.	Költségek, ráf. passzív időbeli elhatárolása	20 424	5 847	331	19 045	3 114	48 761
3.	Halasztott bevételek						
Források összesen:		398 886	114 185	6 478	371 946	60 817	952 312

EREDMÉNYKIMUTATÁS
összköltség eljárással

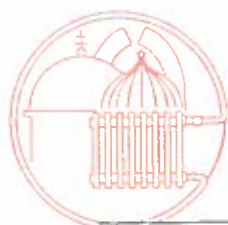
Megnevezés		Távhőszolg Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	342 754			16 406	162 551	521 711
02	Exportértékesítés nettó árbevétele						
I.	Értékesítés nettó árbevétele	342 754			16 406	162 551	521 711
03	Saját termelésű készletek állományváltozása						
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke						
II.	Aktivált saját telj. értéke						



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.

Megnevezés		Távhőszolg Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
III.	Egyéb bevételek	1 042 878				4 717	1 047 595
	ebből: visszaírt értékvesztés	177					177
05	Anyagköltség	370 007	673 542	37 828	1 160	16	1 082 554
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	27 565	15 171	601	354	256	43 647
07	Egyéb szolgáltatások értéke	2 516	2 299	160	65	35	5 075
08	Eladott áruk beszerzési értéke					10 007	10 007
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					131 049	131 049
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	400 088	691 012	38 589	1 579	141 363	1 272 631
10	Béreköltség	117 018	55 047	1 693	299	462	1745 19
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 700	3 711	109	5	30	10 555
12	Béjárulékok	2 919	7 487	232	10	63	10 711
V.	Személyi jellegű ráfordítások	126 637	66 245	2 034	314	555	195 785
VI.	Értékesítési leírás	16 192	4 017	1 580	16 401		38 190
VII.	Egyéb ráfordítások	1 309	23 453		163	2 203	27 128
	ebből: értékvesztés						
A.	Üzemi tevékenység eredménye	841 406	-784 727	-42 203	-2 051	23 147	35 572
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés						
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek						
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
15	Bef. pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek						
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.

Megnevezés		Távhőszolg Mohács	Távhőtermelés		Egyéb		Összesen
			Liszt	Vörösmarty	Villamos energia term.	Egyéb	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27 026			1 293	16 230	44 549
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					3 413	3 413
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				2		2
	ebből: értékelési különbözet						
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	27 026			1 295	16 230	44 551
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések						
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések						
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 749	2 705			5 000	13 454
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	4 000				5 000	9 000
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése						
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai						
	ebből: értékelési különbözet						
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 749	2 705			5 000	13 454
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	21 277	-2 705		1 295	11 230	31 097
C.	Adózás előtti eredmény	862 683	-787 432	-42 203	-756	34 377	66 669

FADDI LÁSZLÓ

Kamarai tag könyvvizsgáló

7621 Pécs, Mária u. 20.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001550

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Előzetes könyvvizsgálói jelentés a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft 2023. évi éves beszámolójának Képviselő Testületi elfogadásához

Címzett: MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Székhely: 7700 Mohács, Liszt Ferenc utca 22.

Cégjegyzékszám: 02-09-061690

Adószám: 11003746-2-02

Vélemény:

Elvégeztem a MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 952.312 ezer Ft, az adózott eredmény 63.764 ezer Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Jelen független könyvvizsgálói jelentés Mohács Város Önkormányzatának a tulajdonosi határozatok meghozatala céljából készült, így nem tartalmazza a tulajdonosok által meghozandó határozatoknak a beszámoló adatait érintő esetleges hatását, ezért a jelen előzetes könyvvizsgálói jelentés közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas és nem használható. A beszámolót elfogadó közgyűlési határozatok alapján közzétételre és letétbe helyezésre végleges könyvvizsgálói jelentés kerül kibocsátásra.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. 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 könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelel az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói 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. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek 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 éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, 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.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - 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, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. paragrafusában foglalt előírások („továbbiakban: Előírások”) alapján az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak az Előírásokkal összhangban történő kidolgozása és alkalmazása, a Társaság üzletágai közötti tranzakciók árazásának keresztfinanszírozás mentességet biztosító alkalmazása, valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített számviteli szétválasztási szabályokkal összhangban való elkészítése és az éves beszámoló kiegészítő mellékletében való bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 1185/B (1)-(2) bekezdéseiben előírt külön jelentéstételi kötelezettségemnek az alábbiak szerint teszek eleget.

FADDI LÁSZLÓ

Kamarai tag könyvvizsgáló


7621 Pécs, Mária u. 20.

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001550

Véleményem szerint a Társaság, mint távhőszolgáltató vállalkozás mellékelt 2023. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolója kiegészítő mellékletében közzétett Tevékenységei Kimutatásait minden lényeges szempontból a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített, a kiegészítő mellékletben közzétett számviteli szétválasztási szabályokkal (továbbiakban: „Szétválasztási szabályok”) összhangban készítették el.

A fentiekén túl a vizsgálatom alapján nyilatkoznom kell arról, hogy a tudomásomra jutott-e olyan információ, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott Szétválasztási szabályok nem felelnek meg minden lényeges szempontból az Előírásoknak, valamint, hogy az alkalmazott Szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása nem biztosítja minden lényeges szempontból a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességét. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

Pécs, 2024.04.05.




Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Faddi László



Könyvvizsgáló nyilvántartási száma: 001550

Könyvvizsgáló cég székhelye: 7621 Pécs, Mária utca 20. fszt. 3.



MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft. 2024. évi üzleti terve

A Mohács Város Képviselő Testületének 2024. áprilisi ülésére



Készítette: Szeko Józsefné
ügyvezető

Mohács, 2024. március 27.

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 2015 db lakás és 38 közület (óvodák, iskolák, üzletek) távhőszolgáltatását biztosítja Mohács város területén.

A Pécsi Távfűtő Vállalatból 1993-ban vagyonmegosztással önálló Kft-t hozott létre Mohács Város Önkormányzata, aki jelenleg is a 100 %-os tulajdonosa.

A társaság fő feladata: működési területén távfűtés és melegvíz szolgáltatás biztosítása.

A Környezet és Energia Operatív Program keretében, 2013. évben a távhő rendszer átfogó energetikai korszerűsítésen ment át.

2023. évi átlagos statisztikai állományi létszám 23 fő.

II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1.) A vállalkozás alapadatai

- működési forma: korlátolt felelősségű társaság (Kft)
- tulajdonos: Mohács Város Önkormányzat 100 %-os tulajdoni aránnyal
- törvényes képviselő: Szekő Józsefné ügyvezető igazgató
- a vállalkozás pontos neve: Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft.
- rövidített név: Mohács-Hő Kft.
- a vállalkozás székhelye: 7700 Mohács, Liszt Ferenc u. 22.
- telephelyei: 7700 Mohács, Vörösmarty u. 2.
- honlap címe: www.mohacsihoszolg.hu
- a vállalkozás bejegyezve: 1992.12.02.
- létesítő okirat kelte: 1992.12.14.

- a vállalkozás fő tevékenysége: gőzellátás, légkondicionálás (TEÁOR 3530)

- a vállalkozás melléktevékenységei:

- folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- villanyszerelés
- egyéb épületgépészeti szerelés
- villamosenergia-kereskedelem
- építményüzemeltetés
- víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
- villamosenergia-termelés
- villamosenergia-szállítás

2.) A vállalkozás története

Mohács városában a tömeges lakásépítés az 1970-es és 80-as években történt. Az építkezések során döntően panel technológiával készült többszintes házak készültek.

Az épületekben kialakított lakások és közös helyiségek hőenergia kiszolgáltatását távhőszolgáltatás létesítésével tervezték. A lakásépítés óta jelentős felújítások, korszerűsítések nem történtek, az épületszerkezetek a mai hő-követelményi előírásoknak nem felelnek meg. Az épületgépészeti berendezések (melyek a lakók tulajdona) elavultak, nem szabályozhatók, helyenként az elzárás is problémát okoz. A lakások egyedi mérése nem megoldott, a felszálló fogyasztói vezetékek 4-8 lakás soros kötésével vannak kialakítva.

Az 1980-as évek végén megtorpant a telepszerű többszintes építkezés, folyamatosan lelassultak az állami és a városi beruházások. Ezután már nem a szolgáltatási volumen növekedésével járó problémák megoldása jelentette a legnagyobb feladatot, hanem a korábban üzembe helyezett szolgáltatási eszközök szinten tartása, korszerűsítése.

Az 1989 után bekövetkezett társadalmi-gazdasági változások hatással voltak a távhőszolgáltatásra is. 1991-ben (október 1-jétől) sor került az addigi állami dotáció teljes mértékű megszüntetésére.

1993. január elsejével Baranya megye távhő-ellátásában érintett hat önkormányzat megállapodása alapján - az önkormányzati törvénnyel összhangban - a Pécsi Távfűtő Vállalat kezelésében lévő állami tulajdonú vagyon önkormányzati tulajdonba adása és a vagyon önkormányzatok közötti megosztása is megtörtént. A vidéki városok különváltak Pécstől. A vagyonátadásra vonatkozó VÁB döntés Mohács Város Önkormányzatának adta az alapítói jogokat a város működési területére vonatkozó hőszolgáltatáshoz kapcsolódóan.

Az elmúlt években – és a következő években is – a Társaság vezetése a tulajdonos bevonásával állandóan fejlesztések megvalósításán dolgozott.

A távhő ellátási rendszer korszerűsítését a 2013/2014-es fűtési szezon kezdetére lezártuk. A gőzüzemű hőenergia előállítás helyett 3 db 4,5 MW teljesítményű földgázüzemű melegvizes kazánt telepítettünk. Az állandó tömegáram helyett változó tömegáramú keringtetésre térünk át, amelynek része a hőközpontok mennyiség szabályozása. Korszerűsítettünk 27 db hőközpontot is, valamint a távhővezeték rendszert teljes mértékben lecseréltük.

2013. augusztus 14-én a MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Kft. megvásárolta a WIS Zrt.-től a Bioenergy-Duna Kft.-t, így 100 %-ban tulajdonolja a Kft.-t. A Bioenergy-Duna Kft egy 4,5 MW teljesítményű biomassza (faapríték) fűtőmű létesítését valósította meg 2014. év során (a beruházás 50 %-os KEOP pályázati támogatással, EU önerő alap igénylésével és a Mohács-Hő Kft által nyújtott tagi kölcsönből valósult meg). A biomassza fűtőmű által termelt hőt a MOHÁCS-HŐ Kft. veszi át, így csökkentve a földgáztól való függőségét.

Alultőkésítés miatt 2014.12.11-én a Mohács-Hő Kft. 100 eFt-tal megemelte a Bioenergy-Duna Kft jegyzett tőkéjét és 10 mFt tagi kölcsönből tőketartalékot képzett.

III. A TÁVHŐ SEKTOR JELENLEGI HELYZETE

A Táv hőfejlesztési Cselekvési Terv 2030 rögzíti, hogy a távhőpiac bővítésében a központi kormányzat tulajdonában, használatában álló épületeknek élen kell járniuk. A távhő felhasználó rendszer energia hatékonyságát leginkább a hőfogyasztók (jogilag a felhasználók) tulajdonában álló épületek határozzák meg. A távhővel fűtött épületekben az energia megtakarítás ösztönzése érdekében a hőfogyasztás szabályozhatóságát mielőbb épületrészenként is lehetővé kell tenni, és az épületrészeket (lakóegységeket) hőmennyiségmérővel, vagy amennyiben ez műszakilag nem kivitelezhető, vagy nem költséghatékony, költségosztókkal kell felszerelni.

Magyarországon közel száz településen 650 ezer lakás és több ezer közintézmény részesül távhőellátásban, a távhőellátó rendszer száma meghaladja a kettőszázat. A lakossági távhőellátás jogi értelemben közszolgáltatás. A távhőellátás az energiapolitika olyan eszköze, amely az energiahatékonyság növelésének, az energia- összetétel rugalmasságának és a megújuló energiaforrások felhasználásának legcélszerűbb, technológiailag legkönnyebben kivitelezhető módja. A távhőellátás a környezet- és klímapolitikának is fontos eszköze.

Az Országgyűlés a 77/2011.(X.14.) OGY határozatával elfogadta a Nemzeti Energiastratégiát. A végrehajtásának érdekében a Kormánynak felül kell vizsgálni a távhőtermeléssel kapcsolatos árszabályozási és jogi rendelkezések végrehajtását, valamint a távhőszolgáltatást igénybe vevő fogyasztók támogatásának tapasztalatait, és ez alapján dolgozzon ki cselekvési tervet a távhőszolgáltatás versenyképességének biztosítására, hatékonyságának fejlesztésére és a megújuló energiaforrások bevonására. Az aktuális energiastratégia zöldtáv hőprogram nevű eleme előírja, hogy 2030-ra a távhő előállításához felhasznált földgáz arányának a jelenlegi mintegy 75 százalékról 50 alá kell csökkenteni. Az orosz-ukrán háború okozta drasztikus gázáremelkedés miatt kifejezetten fontos lett a megújuló energiaforrások hasznosítását célzó beruházások ösztönzése. A távhőszektorban kiemelten figyelmet kapott a geotermikus energiatermelés fokozása, geotermikus hőforrás potenciál kiaknázása. A távhőszolgáltatás fontos eszköze a Magyarország Megújuló Energia Hasznosítási Tervében és a Nemzeti Energiastratégiában meghatározott célszámok elérésének, az energia- és klímapolitikai irányok megvalósításának.

Tudatosítanunk kell, hogy a környezetbarát távhő szolgáltatás országos energiapolitikai eszköz, a klímavédelem és a fenntartható fejlődés szolgálatában. A távhő rekonstrukciójához, a szükséges fejlesztésekhez az integrált közgondolkodás és rendszerszintű energiapolitika irányába való elmozdulás. A jogszabályi környezetet stratégiaicélokhoz kell igazítani, mely alapján megtörténhet majd a támogatási és pénzügyi rendszerek kialakítása. A növekvő primerenergia-felhasználással növekvő CO₂-kibocsátással, növekvő földgázimporttal, hiányzó áram- és hőtermelő kapacitással és dráguló távhővel kell számolnunk. Cél, hogy a földgázalapú központi fűtéssel versenyezni tudó távhő szektor jöjjön létre.

A távhőszolgáltatás fejlesztése nem csak energiaellátás-biztonsági, hanem egészségügyi szempontból is kiemelt fontossággal bír. A fűtőművek kontrollált körülmények között történő hőtermelés fajlagos légszennyezési értékei és centralizált, nagy magasságú kibocsátási körülményei környezet-egészségügyi szempontból sokkal kedvezőbbek.

IV. MARKETING TERV

1.) Termékek, szolgáltatások

- Társaságunk Mohács város távfűtési szolgáltatásával foglalkozik, így fő termékünk/szolgáltatásunk Mohács város működési területén 2015 db lakossági és 38 db közületi távhőfogyasztó ellátása a fűtési időszakban **fűtéssel**, az év teljes időszakában pedig ugyanezen fogyasztók **melegvízzel** való ellátása.

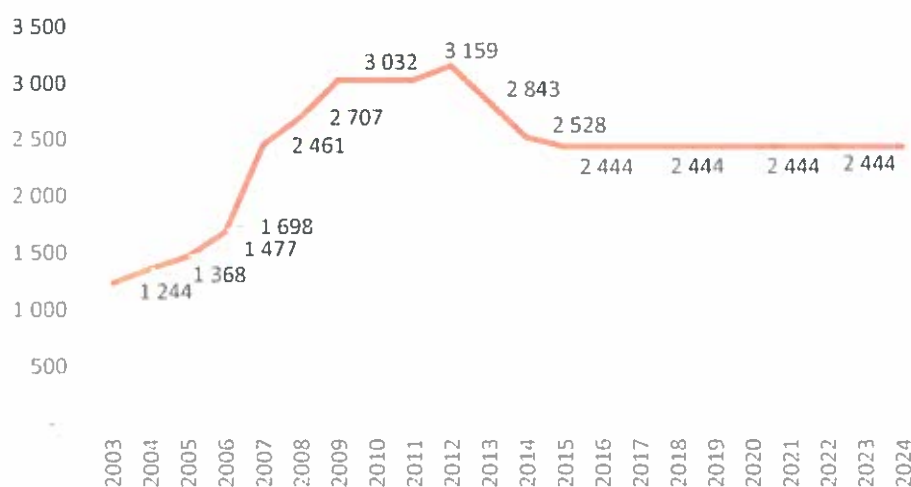
A távhőszolgáltatásból elérhető árbevételt az alábbi tényezők határozzák meg:

- fűtött légköbméter (lm^3)
- elfogyasztott hőmennyiség (GJ)
- távhő ára.

A lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díját a többször módosított 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet szabályozza.

Lakossági fogyasztók tekintetében 2013. január 1-jétől 10 %-os, majd 2013. november 1-jétől 11,1 % árcsökkentést hajtottunk végre a kormány döntésének értelmében. Majd további 3,3 %-al kellett csökkenteni az alkalmazott díjakat 2014. október 1-jétől. A lakossági hatósági ár azóta változatlan, az energiaárak változása ellenére jelenleg is a 2007. évi árszinten szolgáltatunk.

lakossági hődíj alakulása (Ft/GJ)



A **külön kezelt intézmények** hődíja 2023. október 1-től 9 991 Ft/GJ-ra változott. A hődíj hatósági ára az aktuális tüzelőanyag árak figyelembevételével önköltségi alapon kerül meghatározásra.

A **fűtési alapidő** lakossági és közületi fogyasztók esetében is 2014. óta változatlan. Havonta átlagosan 9 065 eFt árbevételt biztosít vállalkozásunk számára.

Árbevételünk megoszlása a következők szerint alakult 2022. és 2023. évben, és várhatóan 2024-ben az alábbiak szerint változik:

Megnevezés	2022. év tény		2023. év tény		2024. év terv		Tervezés alapja
	e Ft	%	e Ft	%	e Ft	%	
Fűtési alaplát - lakosság	83 632		83 664		83 665		288 500 lm ³ * 290,04Fu/lm ³
Fűtési alaplát - közület	25 153		25 079		25 125		67 000 lm ³ * 375,12Fu/lm ³
Fűtési alaplát	108 785	17,36%	108 743	20,84%	108 790	21,67%	
Fűtési hőtér - lakosság	150 414		130 406		134 425		55 000GJ * 2 444,09Fu/GJ
Fűtési hőtér - közület	47 607		50 812		49 955		5 000 GJ* 9 991 Fu/GJ
Fűtési hőtér	198 021	31,60%	181 218	34,74%	184 380	36,73%	
Melegvíz hőtér - lakosság	21 859		43 962		46 438		19 000GJ* 2 444,09Fu/GJ
Melegvíz hőtér - közület	6 582		8 830		7 993		800 GJ * 9 991 Fu/GJ
Melegvíz hőtér	28 441	4,54%	52 792	10,12%	54 431	10,84%	
Melegvíz vízdíj - lakosság	20 212		20 438		21 000		35 774 m ³
Melegvíz vízdíj - közület	186		122		250		185 m ³
Melegvíz vízdíj	20 398	3,25%	20 560	3,94%	21 250	4,23%	
Alaptevékenység nettó árbevétele	355 645	56,75%	363 313	69,64%	368 851	73,47%	
Karbantartási tevékenység nettó árbevétele	22 997	3,67%	24 702	4,73%	30 000	5,98%	
Villamos energia értékesítés	41 351	6,60%	16 406	3,14%	28 200	5,62%	600 000 kwh
Gáz továbbszámlázás	199 676	31,86%	101 883	19,53%	65 000	12,95%	
Egyéb tevékenységek árbevétele	7 067	1,13%	15 407	2,95%	10 000	1,99%	
Értékesítés nettó árbevétele	626 736	100,00%	521 711	100,00%	502 051	100,00%	

Tervezett árbevételünk 75 %-a adódik a távhőszolgáltatásból.

A VEOLIA Energia Zrt. által üzemeltetett gázmotorok működtetéséhez szükséges földgáz társaságunk biztosítja, melynek költségét havi elszámolás alapján továbbszámlázunk.

A Liszt Ferenc u-i telephelyünkön található 499 kVA beépített teljesítményű napelempark által termelt villamosenergia értékesítésből 28 200 eFt árbevételre számítunk.

Társaság 2024. évi nettó árbevételének tervezett összege 502 051 eFt.

2.) Versenytársak vizsgálata

Bevételeink 90 %-át kitevő tevékenységünk tekintetében Társaságunknak versenytársa nincs.

3.) Marketing

Távhőszolgáltatás jellegéből adódóan, fogyasztók megszerzésére nem igényel hirdetést, illetve egyéb marketing feladatot. Saját weboldalunkon – www.mohacsihoszol.hu – tesszük közzé a társaságunkkal kapcsolatos információkat, valamint a fogyasztókat érintő aktualitásokat. A jelentősebb változásokat a helyi hirdető újságban is közzétesszük, valamint havi számlalevélen tájékoztatjuk fogyasztóinkat.

Társaságunk nyitott a távhőszolgáltatás iránt érdeklődők felé. Minden évben csatlakozunk az országosan meghirdetett Távhőszolgáltatás Napja és az Erőművek Éjszakája rendezvényhez. A programok során bemutatjuk a hőtermelő berendezések működését. A látogatók megismerhetik, hogy a megtermelt hőenergia hogyan jut el a felhasználókhoz, és azt is, hogy miként takarékoskodhatnak az energiával.

IV. MŰKÖDÉSI, FEJLESZTÉSI TERV

1.) Mohács Város távhőrendszerének energetikai korszerűsítése (KEOP-5.4.0/09):

A fejlesztés alapvető és elsődleges célja az energiahatékonyság és az energiatakarékosság, valamint ezzel együtt a helyi és nemzetgazdasági szintű CO₂ megtakarítás fokozása a távhőtermelés- és szolgáltatás primeroldali infrastruktúrájának energetikai korszerűsítésével.

A megvalósult fejlesztés rövid műszaki tartalma

- 3 db 4,5 MW teljesítményű VIESSMANN Vitomax-200LW - típusú melegvízes gázkazán Weishaupt G70/I-B/ZM-NR típusú folyamatos szabályozású gázégővel, maradék O₂ szabályozással;
- 8.520 fm előszigetelt távvezeték hálózat került kiépítése, NA 50 és NA 300 méretek között;
- 27 db fogyasztói hőközpont került felújításra (27 db fűtési és 27 db HMV előállítási lemezes hőcserélővel (20 – 1.000 kW között));
- Számítógépes telemechanikai távfelügyeleti rendszer került kiépítése;

A fejlesztést 2013. évben befejeztük. A pályázatban vállalt hatékonysággal üzemelünk.

2.) Bio-fűtőmű létesítése (KEOP-4.2.0/B):

A földgáz árának drasztikus változásai és az ellátással kapcsolatos esetleges bizonytalanságok indokolták a távhőszolgáltató rendszer stabil, gazdaságos működését segítő intézkedések meghozatalát.

Az egyik lehetséges irány a biomassa (faapríték), mint energiahordozó bevonása a távhőtermelésbe.

A projekt megvalósításának indokai:

- A kiválasztott ellátási területeken teljes a földgázfüggőség.
- A távhőszolgáltatás javítandó versenyhelyezete,
- A helyben, illetve a régióban keletkező fás anyagok elszállítása és idegen vállalkozásoknál való hasznosítása a helyi értékteremtés helyett.

A projekt céljai és tervezett eredményei:

- Éves átlagban mintegy 7.948 t/év faapríték felhasználásával 2.083.617 m³/év földgáz kiváltása,
- Az olcsóbb és kiszámítható árú tüzelőanyag felhasználásával hozzájárulás a mohácsi távhő költségeinek csökkentéséhez és kiszámíthatóbbá tételéhez,
- A hőtermelés több bázisra helyezése, kisebb kiszolgáltatottság a nagy energiaszállítókna.
- A megújuló primer energiafelhasználás növelése.
- Hozzájárulás az ÜHG kibocsátás csökkenéséhez a projekt élettartalma alatt mintegy 93.378 t CO₂ értékben

A biomassza fűtőmű működtetését a Bioenergy-Duna Kft végzi, mely a Mohács-Hő Kft. 100%-os tulajdonában van. A termelt hőenergiát hosszútávú hőtárolási szerződésben rögzített feltételek szerint eladja a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. részére.

A Bio-fűtőmű a fejlesztés megvalósulása óta (2014 szeptemberétől) teljes kapacitással működik. (Bővebb információ a Bioenergy-Duna Kft. üzleti tervében található.)

3.) Napenergia hasznosítás:

A Liszt Ferenc u-i telephelyünkön egy 499 kVA beépített teljesítményű napelemez kiserőművet létesítettünk, mely 2018. június hónaptól üzemel.

A jelentős villamos energia fogyasztásunk a fűtési időszakra esik (amikor nem termelődik napenergia), még a saját telepünk fogyasztását sem tudnánk megtermelni. Ugyanakkor a nyári napenergiával termelt villamos energiát nem tudjuk felhasználni. Mivel nagy fogyasztók vagyunk a jelenlegi szabályozás nem teszi lehetővé a gyűjtő számla kiállítását, ebből következően a hőközpontjaink fogyasztását nem tudjuk ily módon fedezni. A nyáron megtermelt villamos energiát nagyon alacsony áron venné át az E.ON.

Fenti okok miatt a KÁT rendszerhez csatlakozva kezdetben a MAVIR részére értékesítettük a megtermelt villamos energiát. A növekvő energiaárak miatt 2022. május hónaptól áttértünk a szabadpiaci értékesítésre, mellyen magasabb árbevételt értünk el. A világpiaci árak azonban ismét a KÁT szerint meghatározott fix árak alá estek, ezért március 1-től kezdeményeztük a KÁT Prémium rendszerbe történő belépést.

A megnövekedett villamosenergia költségek miatt, az önfogyasztásunk részleges kiváltására 2022 évben az irodaépület tetejére egy 25 kVA-es napelemez kiserőművet építettünk. Ezzel is a villamos energia költségeinket kívánjuk csökkenteni.

4.) Fejlesztési terv:**4.1. A felhasználói kör bővítése**

A Mohács-Hő Kft. által követendő fejlesztési irányokra vonatkozóan felelős döntés nem nélkülözheti egy olyan komplex stratégiai terv kidolgozását, amely figyelembe veszi a társaság középtávú terveit, ugyanakkor összhangban áll a települési energiastratégiával és a formálódó

új országos energiasztratégiával, a Nemzeti Energia Stratégia 2.0-val. Ezért megfontolt előkészítésre van szükség (igényfelmérés, MT, tervezés, költséghaszon elemzés).

A Mohács- Hő Kft. az elmúlt években 3 db 4,5 MW teljesítményű melegvízes gázkazánt, és 1 db 4,5 MW teljesítményű Biomassza kazánt telepített. Ezen felül a gázmotorokkal 1,2 MW hulladék hő is rendelkezésre áll. A rekonstrukció által nőtt a rendszer hatásfoka, így tapasztalataink szerint jelentős 5-6 MW többletkapacitással rendelkezünk. Hosszútávon a többletkapacitás kihasználásával a Kft. működését stabilizálná.

A Távhőfejlesztési Cselekvési Terv 2030 rögzíti, hogy a távhőpiac bővítésében a központi kormányzat tulajdonában, használatában álló épületeknek élen kell járniuk. Mohácson több intézmény jelenleg nem veszi igénybe a távhőszolgáltatást (Kórház, Gimnázium, SZTK, Bíróság, ESZI Szociális otthonok, Uszoda stb.), mivel a távvezeték nincs kiépítve. A potenciális intézmények kapacitás igényét felmértük. Új felhasználók rákötésére kedvező pályázati lehetőség esetén kerülhet sor. A távhőpiac bővítése lehetővé tenné, hogy az alapdjában elszámolt korszerű, energiahatékony infrastruktúra szükségszerűen jelentkező költségeit egy szélesedő felhasználói kör viselje.

4.2. Geotermikus energia hasznosítása

Magyarország egyedülálló geológiai adottságokkal rendelkezik, amely versenyképes alternatíva lehet más, fosszilis energiákkal szemben. 2030-ra olyan energiaszektor kialakítása a cél, amely egyszerre jelent magas szintű ellátásbiztonságot fogyasztó- és klímabarátmódon, és képes az innovatív megoldások folyamatos befogadására. Ennek érdekében a közeljövőben pályázatok jelennek meg. A projektek célja a környezeti szempontok érvényesítése a hazai gazdasági fejlődésben, amihez elengedhetetlen a megújuló energiaforrások nagyobb arányú felhasználása, és kisebb a környezetterheléssel járó, megújuló energiákon alapuló termelés elterjesztése.

Geotermikus alapú hő-termelő projektek előkészítési és projektfejlesztési tevékenységeinek támogatása:

A geotermikus energia kiaknázásának fokozására irányuló beruházások elősegítése, generálása, a közepes és nagy teljesítményű geotermikus energiahasznosítást célzó projektek megvalósításának elősegítése, elsősorban a döntés-előkészítési, engedélyeztetési folyamatok, és a kutatófúrások támogatásával.

Támogatható tevékenységek köre:

- **A projektfejlesztési szakaszt megelőző előkészítési tevékenységek:** Geotermikus kúptárra vagy próbakútra vonatkozó legalább elvi vízjogi engedély megszerzése; Meglévő kút esetében annak állapotvizsgálata, rétegvizsgálata; Az elvi vízjogi engedély vagy a vízjogi létesítési engedély megszerzéséhez szükséges szakvélemények, tanulmányok; 3500 méternél mélyebb tárolóknál létesítendő kutak esetén 3D-s szeizmikus felszín geofizikai mérések elvégzése és értelmezése; 2500-3500 méter tartományban túlnyomásos repedezett tárolóknál létesítendő kutak esetén külterületi felszíni geofizikai mérések; 2500 méternél sekélyebb kutak esetén korábbi archív geofizikai mérések kiértékelése; Előzetes Megvalósíthatósági Tanulmány készítése
- **Projektfejlesztési tevékenységek:** Geológiai vizsgálatok, szeizmikus mérések és hidrogeológiai modellek elkészítése; Vízjogi és egyéb engedélyek megszerzéséhez kapcsolódó vizsgálatok, tanulmányok, engedélyezési dokumentációk készítése; Próba-fúrás elvégzése; Kútgeofizikai felmérés, mintavételi, laboratóriumi vizsgálatok.

A geotermikus hasznosításához, hőátvitelhez szükséges szekunder oldali műszaki, gépészeti tervek, mintavizsgálatok, műszaki tervek elkészítése; Tájékoztatáshoz és nyilvánossághoz kötődő tevékenység, Részletes megvalósíthatósági tanulmány elkészítése; Támogatás formája: vissza nem térítendő támogatás.

4.3. Felhasználói berendezések, lakóépületek energetikai korszerűsítése

Az energiahatékony távhőszolgáltatás eléréséhez a végfelhasználói rendszerek korszerűsítése is szükséges. Az elmúlt évek Otthon Melege Programjának köszönhetően ugyan több távhős lakás fűtéskorszerűsítése megvalósult, ugyanakkor Mohácson a távhős lakások többségének fűtése továbbra sem szabályozható. Ezekben a lakásokban egyénileg nem tudnak takarékoskodni a lakók. A jövőben újabb pályázati lehetőségek várhatóak, mely várhatóan lakásokban költségmegosztók felhelyezését ösztönzi.

A 2024. január 1-jével új rendelkezésekkel bővült a távhőszolgáltatásról szóló törvény (Tsz.) és a Tsz. végrehajtási rendelete a fűtési költségmegosztók alkalmazásának kötelezettségéről. A távhőszolgáltatással ellátott lakóépületek esetén – a közös használatban lévő épületrészek kivételével – kötelező a fűtési költségmegosztó felszerelése az egyes hőleadó készülékekre, ha az műszakilag megvalósítható és a lehetséges energiamegtakarítással való arányosság tekintetében költséghatékony.

Az önkormányzat képviselő-testületének kell rendeletben megállapítani a fűtési költségmegosztó felszerelésének műszaki megvalósíthatósági és költséghatékonysági egyedi szempontjait, ütemezését és egyéb feltételeit. Műszakilag megvalósítható és költséghatékony beruházás esetén a lakóközösségnek a költséghatékonysági vizsgálat elvégzése utáni egy éven belül, de legkésőbb 2027. január 1-jéig gondoskodnia kell a fűtési költségmegosztók felszereléséről és alkalmazásáról. Amennyiben ennek a kötelezettségnek nem tesznek eleget, a lakóközösség a teljes épület fogyasztásának 2,5-szeresét fizeti fűtési díjként.

V. PÉNZÜGYI TERV

Eredménykimutatás

A 2023. évre az alaptevékenységünk árbevételénél a jelenleg hatályos jogszabályokban rögzített hatósági árral kalkuláltunk. Tervezett éves **nettó árbevétel** 502 051 eFt.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 51/2011 (IX.30.) rendelete alapján igénybe vehet társaságunk távhőszolgáltatási támogatást. Az említett rendelet 1. számú melléklete alapján az állandó költségek ellentételezésére 24 059 eFt/hó fix támogatást határozott meg a MEKH (288 708 eFt/év), továbbá a lakossági fogyasztónak szolgáltatott hőmennyiség után 7 547 Ft/GJ (74 000 GJ * 7 547 Ft/ GJ = 558 478 eFt) összegre jogosult. Támogatás mértéke a 2024/2025 fűtési időszakra még nem ismert, 2024. október 1-től várható változtatás. Egész évre a jelenlegi támogatási összeggel számolva, 847 186 M Ft **egyéb bevételre** számíthatunk.

Egyéb bevételek között szerepel továbbá a várható kötelezettségre képzett céltartalék feloldása (21 102 eFt).

Az **anyagjellegű ráfordítások** tervezése során figyelembe vettük az energiaárak változását, partnereinkkel kötött szerződéseket, előzetes számokat.

A Bioenergy-Duna Kft.-vel kötött hosszútávú távhő átvételi szerződés alapján, az év során 48.000 GJ hőenergiát tervezünk átvenni. Az értékesítési díjat az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg, a várható hővásárlás költsége 324 067 eFt.

A VEOLIA Zrt-vel érvényben lévő szerződés szerint 2024. évre várhatóan 5.000 GJ hő átvételre kerül sor, ennek költsége kb. 55 M Ft.

A gázmotorok által felhasznált gáz költségének eredményre gyakorolt hatása nincs, továbbszámlázásra kerül (65 M Ft).

A fennmaradó hőszükségletünket a gázkazánok által termelt hőből kívánjuk biztosítani. A havonta fizetendő rendszerhasználati díj és a jelenleg érvényes gáz árát figyelembe véve a Társaság várható éves gázköltsége 315 M Ft.

Az előző évek alapján tervezhető az egyéb felmerülő anyagköltség (víz, áram, javítási anyagok, stb.), az igénybe vett szolgáltatások (javítás, karbantartás, ügyvédi és könyvvizsgálói díj stb.) és az egyéb szolgáltatások a napi munka zökkenőmentes végrehajtásához, a jogszabályoknak megfelelő munkavégzéshez.

Személyi jellegű ráfordítások összegét 18 %-kal kívánjuk emelni. A 2024. évben érvényes kötelező legkisebb alpbér, valamint garantált bérminimum emelkedése tette szükségessé az éves bértömeg növelését.

Az **értékcsökkenés leírási** módját nem kívánjuk változtatni. A 2013. évben a távhőrendszer rekonstrukciója során aktivált, 668 mFt értékű tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése kifutott, emiatt alacsonyabb összegű értékcsökkenéssel számolunk.

Az **egyéb ráfordítások** összege korábbi évekhez képest a földgáz alulvételezés miatt fizetendő várható kötbér összegével emelkedik.

Pénzügyi műveletek bevételei a betéti kamatok csökkenése miatt alacsonyabb összegű lesz. Ráfordításánál a Mohács-Hő Kft. által fizetendő kamat (banki beruházási hitel és Mohács Város Önkormányzata által nyújtott tagi kölcsön) szerepel.

Így összességében a 2024. évi adózott eredmény várhatóan 34 M Ft körül alakul.

Az MEKH által meghatározott, jelenleg érvényes számítási mód szerinti bruttó eszközértékre vetített 2%-os nyereségkorlátot a tervezett eredmény nem haladja meg. A nyereséget a jövőben megvalósítandó beruházásokra, fejlesztésekre kívánjuk felhasználni.

Eredmény terv

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2023. tény	Előző év(ek) módosításai	2024. év terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	521 711		502 051
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1 047 595		868 291
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 272 631		1 053 582
V.	Személyi jellegű ráfordítások	195 785		231 026
VI.	Értécsökkenési leírás	38 190		27 450
VII.	Egyéb ráfordítások	27 128		26 102
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	35 572		32 182
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	44 551		18 000
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	13 454		12 500
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	31 097		5 500
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	66 669		37 682
X.	Adófizetési kötelezettség	2 905		3 391
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C - X)	63 764		34 291

A mérlegterv összeállítása során a 2023. évi eredményterv adataiból indultunk ki.

A tárgyi eszközök nettó értékének változására negatívan fog hatni az év során elszámolt értékcsökkenés.

Készlet mennyiségét a biztonságos üzemeltetéshez szükséges szinten kívánjuk tartani.

Követelések értéke várhatóan csökkenni fog hasonló szinten marad.

Pénzeszközeink, banki megtakarításaink a nyereséges gazdálkodásnak köszönhetően tovább gyarapodnak.

Az aktív időbeli elhatárolások összege terveink szerint a bázis évhez hasonlóan alakul.

A saját tőke összege várhatóan csak az adózott eredménnyel változik.

Hosszúlejáratú kötelezettségek a hitelek ütemezett törlesztésével csökkenni fog.

A passzív időbeli elhatárolás az értékcsökkenés támogatás intenzitás arányos részének feloldásával csökken.

Mérleg terv

ESZKÖZÖK

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2023. év tény	2024. év terv
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	293 193	268 193
I.	Immateriális javak	0	0
II.	Tárgyi eszközök	282 593	257 593
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	10 600	10 600
B.	FORGÓESZKÖZÖK	575 060	535 221
I.	Készletek	8 626	9 500
II.	Követelések	205 625	115 000
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	360 809	410 721
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	84 059	80 000
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	952 312	883 414

FORRÁSOK

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	2023. év tény	2024. év terv
D.	SAJÁT TŐKE	516 850	555 486
I.	Jegyzett tőke	88 700	88 700
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III.	Tőketartalék	61 750	61 750
IV.	Eredménytartalék	302 636	366 400
V.	Lekötött tartalék		
VI.	Értékelési tartalék		
VII.	Adózott eredmény	63 764	38 636
E.	CÉLTARTALÉKOK	2 102	
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	233 364	243 018
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	81 851	60 518
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	151 513	182 500
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	180 996	84 910
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	952 312	883 414

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 2024. évi üzleti tervét szíveskedjék elfogadni.

Mohács, 2024. március 27.

Szekó Józsefné
ügyvezető

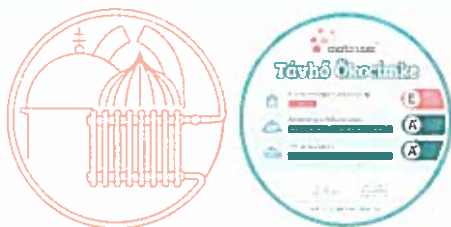
H a t á r o z a t i j a v a s l a t
a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 2023. évben folytatott tevékenységéről, 2024. évi üzleti tervéről

Mohács város Képviselő- testülete

1. a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 2023. évi beszámolóját 952 312 ezer Ft mérlegfőösszeggel és 63 764 ezer Ft adózott eredménnyel elfogadja, a képződött eredmény eredménytartalékba helyezését rendeli el.
2. a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. 2024. évi üzleti tervét elfogadja.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Szekó Józsefné ügyvezető



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

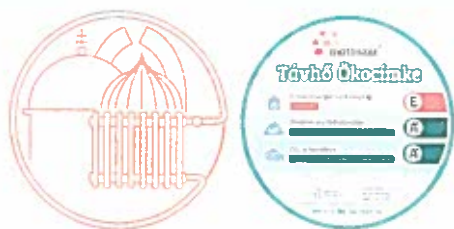
H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

JELENTÉS

a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft ügyvezetőjének 2023. évi prémium feladatainak végrehajtásáról

2023. évi maximálisan elérhető prémium összege az éves alaphár (1.400.700 Ft/hó) 50 %-ában került meghatározásra az alábbi bontásban:

Feladat	Végrehajtás
1. A társaság teljesítse a 2023. évi üzleti tervében meghatározott feladatokat és eredményt. 20 %	Az üzleti tervben meghatározott feladatok teljesültek. A tervezettnél nagyobb nyereséggel zárult az év a pénzügyi műveletek eredményének köszönhetően. 20 %
2. A távhőszolgáltatás zavarmentes működtetése. A szolgáltató hibájából a hőszolgáltatásban kiesés nem lehet. 20 %	A távhőszolgáltatás zavarmentesen működött, a szolgáltató hibájából nem volt kiesés. 20 %
3. A társaság távhőszolgáltatásból származó kintlévőség-állományának növekedésének megelőzése. Kintlévőség kezelés területén a követelések felhalmozódásának elkerülésére. 20 %	A kintlévőségállomány növekedését sikerült megelőzni a folyamatos felszólításoknak és megállapodásoknak köszönhetően. A lejárt határidejű tartozások összege előző évhez képest 3 %-kal csökkent. 20 %
4. Tájékoztatás a lakosság felé a mérés szerinti elszámolás (költségosztás) és szabályozás feltételeiről, valamint a megjelenő pályázati lehetőségekről. 20 %	Társasházi közös képviselőknek tájékoztatót tartottunk, melyen részletes információt kaptak a költségosztásról és a várható változásokról. Pályázati lehetőségek várhatóan csak a nyár folyamán jelennek meg. 20 %
5. A geotermikus energia hasznosítására vonatkozó pályázati források igénybevételének vizsgálata: milyen lehetőségek vannak geotermikus alapú hőtermelő projektek előkészítési és projektfejlesztési tevékenységeinek támogatására. 20 %	A geotermikus energia hasznosítására vonatkozó pályázati források igénybevételének lehetőségeiről összefoglaló dokumentum készült, melyet a jelentéshez mellékelünk. 20 %



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

Összesítés: A kitűzött prémium feladatokból 100 % teljesítésre került. Prémium kifizetést kizáró-, illetve csökkentő tényező nem merült fel.

Javaslat: 100 % prémium kifizetését javasoljuk a 2023-es évre. (1.400.700,- Ft/hó x 12 hó x 50 % = 8.404.200,- Ft). Prémium előleg kifizetése nem történt.

Mohács, 2023. március 18.

Tisztelettel,

Pálos Erzsébet
gazdasági vezető

MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.
7700 Mohács, Liszt Ferenc u. 22.
Adószám: 11003746-02



Arányi Csaba
műszaki vezető



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

A geotermikus energia hasznosítására vonatkozó pályázati források igénybevételének vizsgálata: milyen lehetőségek vannak geotermikus alapú hő-termelő projektek előkészítési és projektfejlesztési tevékenységeinek támogatására.

1. KEHOP PLUSZ 2021-2027

Széchenyi Terv Plusz -Az Európai Unió Társfinanszírozásával- KÖRNYEZETI ÉS ENERGIAHATÉKONYSÁGI OPERATÍV PROGRAM KEHOP PLUSZ

4.sz. prioritás : Megújuló energiagazdaság

Intézkedéseinek keretei: (Még nem hirdették meg)

- **Energiahatékonysági intézkedések előmozdítása : 48,6 Mrd Ft**
- **Megújuló energiák ösztönzése : 200 Mrd Ft**

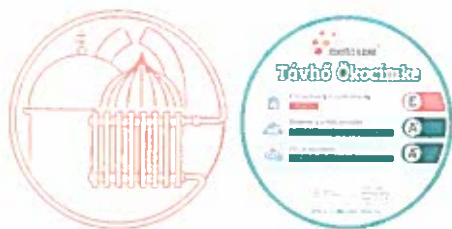
4.1. Távfűtési és -hűtési rendszerek hatékonyságának javítása

A gazdaság klímasemlegességének legfontosabb pillére az energiatermelés és felhasználás. Az ukrán háború még inkább rávilágít az energiafüggőség problémájára. A célok elérése érdekében folytatódnak az épületenergetikai, a távhő és a megújuló energiát kiaknázó beruházások, illetve nagyobb teret kap az energetikai hálózatok fejlesztése, okosítása, a tárolókapacitások növelése és a helyi energiaközösségek kialakítása.

Geotermikus alapú hő-termelő projektek előkészítési és projektfejlesztési tevékenységeinek támogatására. A geotermikus energia kiaknázásának fokozására irányuló beruházások elősegítése, generálása, a közepes és nagy teljesítményű geotermikus energiahasznosítást célzó projektek megvalósításának elősegítése, elsősorban a döntés-előkészítési, engedélyeztetési folyamatok, és a kutatófúrások támogatásával.

Támogatható tevékenységek köre: Geotermikus energia hasznosítása

- A projektfejlesztési szakaszt megelőző előkészítési tevékenységek: Geotermikus kúptárra vagy próbakútra vonatkozó legalább elvi vízjogi engedély megszerzése; Meglévő kút esetében annak állapotvizsgálata, rétegvizsgálata; Az elvi vízjogi engedély vagy a vízjogi létesítési engedély megszerzéséhez szükséges szakvélemények, tanulmányok; 3500 méternél mélyebb tárolóknál létesítendő kutak esetén 3D-s szeizmikus felszín geofizikai mérések elvégzése és értelmezése; 2500-3500 méter tartományban túlnyomós repedezett tárolóknál létesítendő kutak esetén külterületi felszíni geofizikai mérések; 2500 méternél sekélyebb kutak esetén korábbi archív geofizikai mérések kiértékelése; Előzetes Megvalósíthatósági Tanulmány készítése
- Projektfejlesztési tevékenységek: Geológiai vizsgálatok, szeizmikus mérések és hidrogeológiai modellek elkészítése; Vízjogi és egyéb engedélyek megszerzéséhez kapcsolódó vizsgálatok, tanulmányok, engedélyezési dokumentációk készítése; Próba-fúrás elvégzése; Kútgeofizikai felmérés, mintavételi, laboratóriumi vizsgálatok. A geotermikus hasznosításhoz, hőátvitelhez szükséges szekunder oldali műszaki, gépészeti tervek, mintavizsgálatok, műszaki tervek elkészítése; Tájékoztatáshoz és nyilvánosságához kötődő tevékenység, Részletes megvalósíthatósági tanulmány elkészítése; Támogatás formája: vissza nem térítendő támogatás.



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

KEHOP PLUSZ 5.sz. prioritás Intézkedése:

Igazságos Átmeneti Alap : 110 Mrd Ft (Még nem hirdették meg)

Helyi energiaközösségek alapításának támogatása, emellett elsődleges feladat új munkahelyek létrehozása és a kibocsátások csökkentése a karbon-intenzív megyékben (Baranya, Borsod-Abaúj-Zemplén, Heves).

A BARANYA MEGYE TERÜLETI IGAZSÁGOS ÁTMENETI TERVE

3. Célkitűzései: Megújuló energetikai infrastruktúra fejlesztés ösztönzése.

PILOT PROJEKT megvalósulása.

Kedvezményezettek: vállalatok, önkormányzatok, energiaközösségek. A támogatás pénzügyi eszköz formájában lesz elérhető.

Támogatható tevékenységek: megújuló forrásokból és technológiával előállított hő- és hidrogénenergia tárolását célzó fejlesztések, elektromos töltőoszlopban épített akkumulátorok létesítése.

4.1. célkitűzései: Megújuló forrásból származó energiahordozót felhasználó rendszerek, illetve lakóépületek energetikai felújításának támogatása.

Kedvezményezettek: magánszemélyek, társasházak, önkormányzatok (források szegmentálása szükséges), energia közösségek.

Támogatható tevékenységek: épületenergetikai korszerűsítéseket célzó beruházások, amik az energiahatékonyságot jelentősen javítja és hozzájárulnak az ÜHG kibocsátás csökkentéséhez, megújuló energiával működő energia közösségeken alapuló fűtési célú helyi energia-elosztó rendszerek és a kapcsolódó napelemes rendszerek beszerzése és telepítése, szerkezeti- és tartóelemek beszerzése és telepítése, okos mérőeszközök beszerzése, üzembe helyezése. Energiaközösségek létrehozása.

4.2 célkitűzései: Zöld tudatosságnövelő, szemléletformáló mentorprogram

Kedvezményezettek: felnőttképzési központtal rendelkező megyei felsőoktatási intézmények, önkormányzatok, Baranya Megyei Önkormányzat, civil szervezetek.

Kiemelt kedvezményezett: lakosság, vállalkozások.

A Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. az Igazságos Átmeneti Mechanizmus javasolt projekt típusában a 3. pillér, 4. pillér intézkedéseire pályázhat.

- energetikai infrastruktúra, távfűtési hálózatok fejlesztésének és energiahatékonysági intézkedések támogatása, beleértve az épületek felújítását és átalakítását
- energetikai infrastruktúra fejlesztés és tiszta energiatermelés támogatása



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

2. SVÁJCI-MAGYAR EGYÜTTMŰKÖDÉSI PROGRAM II. (Svájci hozzájárulás)

Megjelent társadalmi egyeztetésre a **MINISZTERELNÖKSÉG és a SVÁJCI ALAP** **"Energiahatékonyság és megújuló energiaforrások"** tématerületén **"SMO/-GE Geotermikus energiaforrások táv -és településfűtéshez"** című programjának megvalósítása érdekében pályázati felhívás.

Jelenleg társadalmi egyeztetés keretében (2024 január 22.-ig).

A pályázati felhívás várható megjelenése: 2024. I.-II. negyedév.

Ahogy a fentartható energia kérdése egyre előrébb került a politikai napirendben, az alacsony szén-dioxid- kibocsátású fűtési megoldások stratégia tervezésünk részévé váltak. A program példamutató választ kíván adni a világhárvány utáni idoszakközelmúltbéli kihívására és következményeire, a folyamatban lévő háborús helyzetekre és az **EU-ban fenyegető energiaválságra a fűtési szektor fenntarthatóságának javításával**, ahol gazdasági, környezeti és társadalmi szempontokat megfelelően kezelni és érvényesíteni kell.

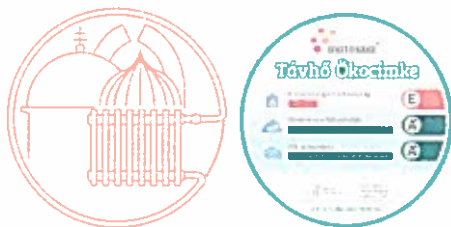
Magyarországon a Svájci Alap a magyar társfinanszírozással együtt tematikus területek közül az energiahatékonyság növelése és **megújuló energiaforrások használatának előmozdítását 14 millió CHF** (közel 5 Mrd Ft) összeggel támogatja.

Országunk a Pannon- medence területén helyezkedik el, ahol a térség földtani felépítése miatt a geotermikus adottságok kimagaslóan jók. A gazdag termálvíz készlet jelentős hányadát fordítják épületek fűtésére, részben geotermikus alapú távhő rendszereken keresztül, részben a távhő-infrastruktúrától függetlenül kiépült települési termálvizes fűtésrendszerekben. A pályázat célja ezen meglévő fűtési rendszerek bővítése (**KIÉVE ÚJ KUTAK FÚRÁSA**), korszerűsítése a geotermikus energia magasabb részarányának és hatékonyabb felhasználásának biztosítása érdekében.

A Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. sajnos nem rendelkezik üzemelő termálkúttal így nem pályázhat.

Támogatható tevékenységek:

- Meglévő aktív vagy lezárt, termelő vagy visszasajtoló termál kutak korszerűsítése, felújítása és geotermikus potenciállal bíró, de a jelen pályázat meghirdetéséig használaton kívüli, állami tulajdonban lévő, meddő szénhidrogén kutak termálkúttá alakításával a fenntartható, geotermikus energiatermelés növelése érdekében;
- A környezetbarát és energiahatékony geotermikus energiatermelést és hasznosítást támogató tevékenységek;
- Új geotermikus hőátadó állomások kialakítása, meglévő termelői hőközpontok bővítése, korszerűsítése;
- A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. tv. (Kbt.) 5. § (1) c) pontjában felsorolt szervezetek és a lelkiismereti és vallásszabadság jogáról, valamint az egyházak, vallásfelekezetek és vallási közösségek jogállásáról szóló 2011. évi CCVI. törvény 7. § (2) a) - d) pontjainak megfelelő szervezetek tulajdonában és használatában álló, közfeladat ellátását szolgáló épületek vagy épületrészek (pl. középületek, oktatási-, egészségügyi és szociális intézmények) mint új felhasználók bekapcsolása geotermikus energiát is hasznosító hőszolgáltatói rendszerbe;



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

- Termálkút és/vagy meglevő, vagy újonnan létesítendő geotermikus alapú hőtermelő egység csatlakoztatása a meglevő településfűtési/távhőrendszerhez (termelői hőközpontig);
- Szemléletformáló civil tevékenységek.

Pályázati időszak: 2024. év folyamán, 36 hónap áll majd rendelkezésre a megvalósításra.

3. ÖSSZEFOGLALÓ A TÁVHŐSZEKTORT ÉRINTŐ VÁRHATÓ PÁLYÁZATOKRÓL

1. ZÖLD TÁVHŐ PROGRAM MEGVALÓSÍTÁSA -TERVEZET!!!

Tervezett támogatási cél

- a) Megújuló energiaforrást hasznosító távhőtermelő létesítése, hőközpontok összekapcsolása;
- b) Meglevő rendszerek korszerűsítése, okos és digitális megoldásokkal.

Tervezett projektméret: **1- 7 milliárd HUF**

Pályázat várható megjelenése: **2024. év folyamán**

Támogatási intenzitás várható mértéke: **kb. 90 %**

Támogatási keretösszeg : 132 275 132 EUR

2. ÚJ TÁVHŐTERMELŐK BEKÖTÉSÉNEK TÁMOGATÁSA MÁR MEGLÉVŐ TÁVHŐRENDSZERHEZ - TERVEZET!!!

Tervezett támogatási cél

- a) Távhő gerincvezeték kiépítése;
- b) Távhőszolgáltató által üzemeltetett hőközpontba hidraulikai, szabályozástechnikai és üzemviteli rendszerkapcsolatot biztosító alrendszerek kiépítése.

Tervezett projektméret: **20 - 2 700 millió HUF**

Pályázat várható megjelenése: **2024. év folyamán**

Támogatási intenzitás várható mértéke: **kb. 90 %**

Támogatási keretösszeg: 26 455 026 EUR

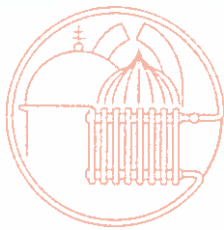
3. MEGÚJULÓ ENERGIA ALAPÚ TÁVHŐRENDSZER KIALAKÍTÁSA, BŐVÍTÉSE ÉS FEJLESZTÉSE - TERVEZET!!!

A támogatást igénylők köre:

Távhőszolgáltatók várhatóan akár konzorciumi formában.

Támogatható tevékenységek:

- Megújuló energiaforrásokat hasznosító hőtermelő kapacitások létrehozatala;
- Hatékony távfűtés vagy távhűtés fogalmának való megfelelés elősegítése;
- Fosszilis energiahordozóval (is) ellátott távhőközpontok meglevő megújuló hőforrásra rákötése;
- Távhőelosztóhálózat megfelelő energiahatékonyság, költséghatékonyság javulást eredményező korszerűsítése;
- Új fogyasztók távhőrendszerre történő csatlakozása.



MOHÁCS-HŐ HŐSZOLGÁLTATÓ KFT.

H-7700 Mohács • Liszt Ferenc u. 22.
Tel: +36 (69) 511-020 • info@mohacsihoszolg.hu

A pályázat keretében az igényelhető vissza nem térítendő támogatás összege várhatóan projektenként minimum 100.000.000 Ft, maximum 1.000.000.000 Ft.

Pályázati időszak: 2024-2027

Támogatási keretösszeg : 9 milliárd HUF

Értékelési szempontok

- műszaki megvalósíthatóság
- projekt gazdasági potenciálja
- megvalósíthatóság: projektterv, költségvetés
- fenntarthatóság

4. OKOS KÖLTSÉGMEGOSZTÁS KIÉPÍTÉSE - KIDOLGOZÁS ALATT!!!

A távfűtött épületek esetében a távhőszolgáltatásról szóló 2005.évi XVIII. törvény, valamint annak végrehajtási rendelete, a 677/2023 (XII.29) számú Kormányrendelete alapján legkésőbb 2027. január 1-ig gondoskodnia kell a lakóközösségnek a távleolvasható hőmennyégmérők / fűtési költségosztók felszereléséről és alkalmazásáról.

Ha a lakóközösség nem alkalmaz hőmennyiségmérőket, vagy költségmegosztókat úgy mindaddig, amíg nem tesz eleget a jogszabályi kötelezettségnek, az egyes lakásokra kiszámlázott fűtési hőmennyiséget a felhasználási hely fajlagos fűtési hőfelhasználásának 2,5-szeresének és a lakások fűtött légtérfogatának a szorzataként kell meghatározni.

A Kormány tervezi az okos költségmegosztás elterjedésének támogatását. A pályázat várhatóan nem támogatja a fűtőkorszerűsítést, csak az okos költségmegosztás kiépítését, vagy eddigi nem távról kiolvasható eszközök cseréjét.

Pályázat várhatóan 2024. első félévének végén kerül kiírásra, magas támogatás intenzitással.

Mohács, 2023. december 29.

.....
Szekő Józsefné
ügyvezető

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Készült a Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. Felügyelő-bizottsági ülésén 2024. április 3-án készült jegyzőkönyvből.

A Felügyelő Bizottság a következő egyhangúlag elfogadott határozatokat hozta:

1/2024. (IV.3.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság a Mohács-Hő Kft 2023. évi beszámolóját és a 2024. évi üzleti tervét megtárgyalta, azt elfogadta és Mohács Város Képviselő-testületének elfogadásra javasolja.

2/2024. (IV.3.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság a 2023. évre az ügyvezetőnek meghatározott prémium feladatokat 100 %-ban teljesítettnek értékeli. Javasolják a kitűzött összeg kifizetését.

3/2024. (IV.3.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság javasolja, hogy a 2024. évre az ügyvezető a Társaság munkavállalóival megegyező mértékű, 18 %-os béremelésben részesüljön. Prémium feladatok az 1. sz. mellékelt határozati javaslat szerint.

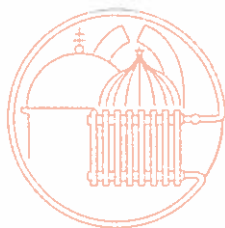
4/2024. (IV.3.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság a Társaság belső kontrollrendszerének kialakítására és működtetésére vonatkozó Vezetői Nyilatkozatban (2. sz. melléklet) foglaltakat megtárgyalta és elfogadja.

Mohács, 2024. április 3.

Dr. Csizmadia Csaba s.k.
FB. elnök



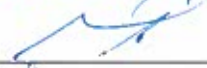




Szekó Józsefné s.k.
ügyvezető



Jelenléti ív

Felügyelő Bizottsági ülés

2024. április 3. (14:00)

Név		Aláírás
Dr. Csizmadia Csaba	FB elnök	
Kovács László	FB tag	
Pávkovics Gábor	FB tag	
Szekó Józsefné	ügyvezető	
Arányi Csaba	műszaki vezető	
Pálos Erzsébet	gazdasági vezető	
Faddi László	könyvvizsgáló	

**Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. ügyvezetőjének 2024. évi alapbérének és
prémiumfeladatainak meghatározása:**

A Mohács-Hő Hőszolgáltató Kft. ügyvezető igazgatójának 2024. évi alapbére 1.652.826 Ft/hó (2023. évi alapbér: 1.400.700 Ft/hó + 18%), prémiuma az éves alapbér 50%-a, a következő feladatok közötti felosztással:

1. A társaság teljesítse a 2024. évi üzleti tervében meghatározott feladatokat és eredményt.20 %
2. A távhőszolgáltatás zavarmentes működtetése. A szolgáltató hibájából - előre tervezett és bejelentett karbantartási munkák kivételével - a hőszolgáltatásban kiesés ne legyen.20 %
3. A földgázbeszerzés versenyeztetése, megfelelés a MEKH által előírt feltételeknek az energiaköltségek csökkentése érdekében.20 %
4. Aktív részvétel a távhőszolgáltatásról szóló törvényben és a végrehajtási rendeletében újonnan előírt önkormányzati feladat teljesítésében. Adatszolgáltatás a fűtési költségmegosztó felszerelésének műszaki megvalósíthatósági és költséghatékonysági egyedi szempontjainak meghatározásához a helyi sajátosságokra tekintettel.20 %
5. Közreműködés a távhőszolgáltatásról szóló törvény által társasházaknak előírt új jogszabályi kötelezettségnek való megfelelés során a társasházi közös képviselőivel. Tájékoztatás a költségmegosztó készülékek felszereléséről és alkalmazásáról, valamint a megjelenő pályázati lehetőségekről.20 %

MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

7700 Mohács, Liszt Ferenc u.22.

Adószám: 11003746-2-02

Képviseli: Szekó Józsefné ügyvezető

Ügyvezetői nyilatkozat a belső kontrollrendszer működéséről

Alulírott – Szekó Józsefné a **MOHÁCS-HŐ Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhely: **7700 Mohács, Liszt Ferenc u.22.**) ügyvezetője jogi felelősségem tudatában nyilatkozom, hogy a 2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló jogszabály 7/J §-a (1) bekezdése alapján a tárgyévet megelőző két üzleti évben a mérlegforduló napján (a következő három mutatóérték közül legalább kettő megléte esetén kötelező belső kontrollrendszert működtetni) a társaság elfogadott konszolidált éves beszámoló alapján Társaságunknál

- a) a mérlegfőösszege eléri a 600 millió forintot,
- b) az éves nettó árbevétel nem éri el az 1 200 millió forintot,
- c) az átlagosan foglalkoztatottak létszáma nem éri el a 100 főt.

A fentiek alapján Társaságunknál nem kell működtetni a fenti jogszabály alapján belső kontrollrendszert.

Kelt: 2024. április 3.

MOHÁCS-HŐ KFT.
7700 Mohács, Liszt F. u. 22.
Adószám: 11003746-2-02



Szekó Józsefné
ügyvezető