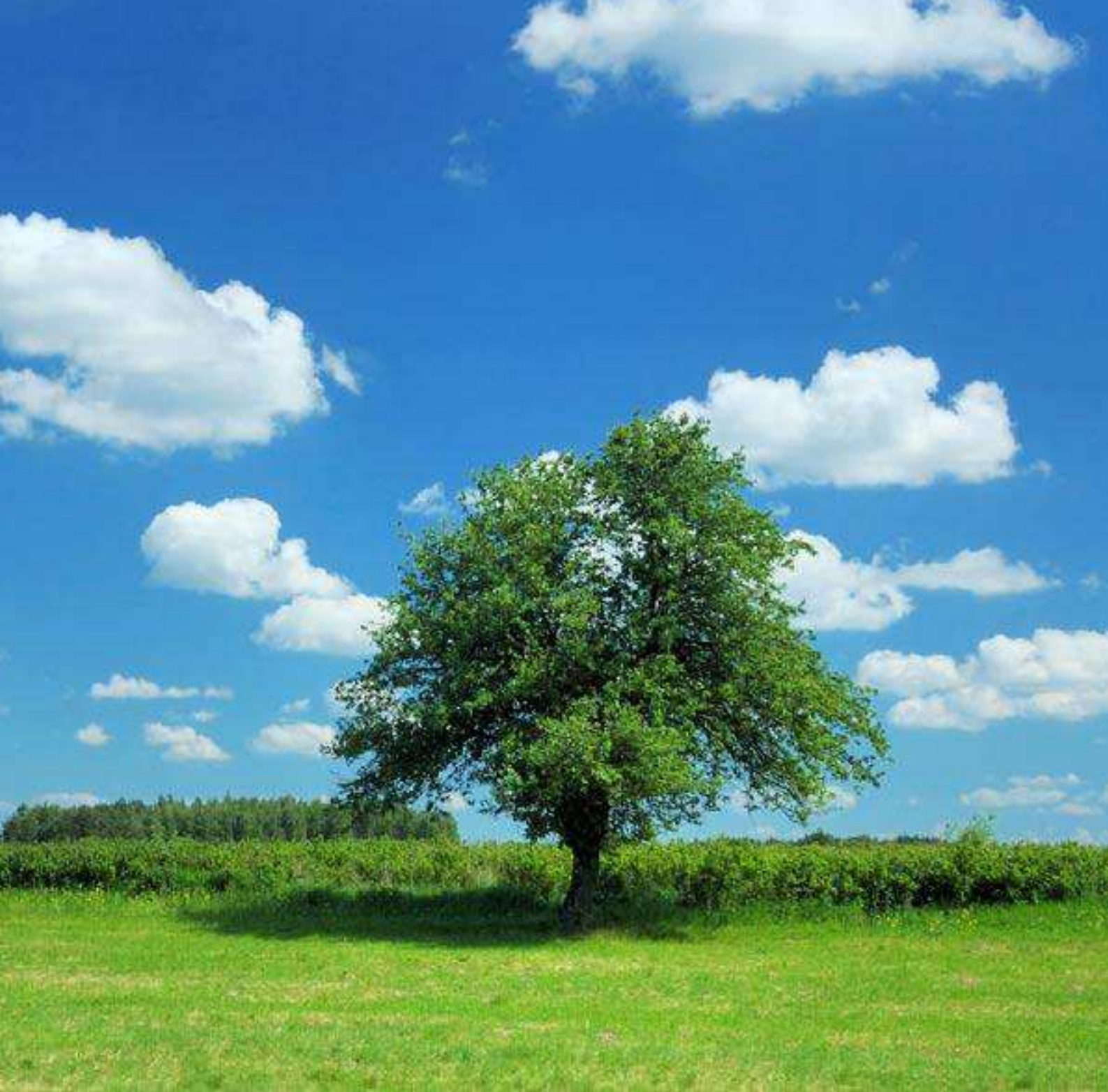




PÉTÁV Pécsi Távfűtő Kft.
Üzleti jelentés 2012







tartalomjegyzék

1. Igazgatói beszámoló	4
2. Szervezeti séma	6
3. Ellátási terület	7
4. Gazdálkodási eredmények	8
5. Szolgáltatási tevékenység bemutatása	14
6. Minőségfejlesztési tevékenység	16
7. Környezetirányítás és környezetvédelem	18
8. Beruházás	20
9. Emberi erőforrás gazdálkodás	22
10. Mérleg-fordulónap után bekövetkezett események	24
Független könyvvizsgálói jelentés	26



Tisztelt Olvasó!

Örömmel számolok be arról, hogy a korábbi évek sikerei után idén 2012-ben a PÉTÁV Kft. ismét teljesítette tulajdonosai és önmaga által kitűzött céljait, és újabb eredményes évet tudhat maga mögött. A folyamatos reagálást igénylő gazdasági környezet kihívásainak megfelelően, folytatódó technikai fejlődés, távhőellátó rendszerfejlesztések, a folyamatok állandó javítása és stabil gazdálkodási mutatók jellemzik a PÉTÁV 2012-es üzleti évét is.

A társaság a 2012. évet 110 M Ft-os osztalékfizetés mellett 11,7 M Ft-os mérleg szerinti nyereséggel zárta. A szabályozás felső határát elérő jövedelmezőségi mutatók mellett fogyasztói megítélésünk javult, a már meglévő piacunk bővült. Korszerű integrált informatikai rendszert fejlesztettünk, pénzügyi lehetőségeinket kiegészítő pályázatokat készítettünk elő, miközben létszámunk 12 %-kal csökkent.

Működésünket alapvető jogszabályi változások jelentősen befolyásolták, hiszen a hatósági árakat, valamint a távhőátvitelt rögzítő 50/2011 (IX.30) és az 51/2011 (IX.30) NFM rendeletek 2012. januárban, illetve novemberben is változtak, mely alapján év elejétől a lakossági és külön kezelt intézményeknél 4,2%-os díjemelés történt a távhőátvitel csökkenésével párhuzamosan. Novembertől pedig a termelői árak csökkenése mellett megszűnt a távhőátvitel. Alaptevékenységi adózás előtti eredményünk a 2%-os bruttó eszközértéknek megfelelően alakult 2012-ben, amely alacsonyabb a 2011. évnél, viszont jóval meghaladja a korábbi időszak eredménytrendjét.

A PÉTÁV céljai között 2012-ben is kiemelt jelentőséget kapott a távhőpiac megtartása és bővítése. A piacmegtartás keretein belül a fogyasztói igények rugalmas kielégíthetősége érdekében tovább folytatódott a szolgáltatói eszközfejlesztési program. A hőfogyadók szabályozhatóvá tételével, illetve primer hőközponttá alakításával újabb területen válik lehetővé a korszerűbb, épületenkénti mérés és hőmérséklet szabályozás biztosítása, valamint a hálózati veszteség, ezáltal az energiafelhasználás csökkentése. A végrehajtott fejlesztések nagymértékben hozzájárulnak a távhőszolgáltatás versenyképességének megőrzéséhez és javításához. A piacbővítés részeként az év folyamán több új fogyasztó is csatlakozott a távhőrendszerre. Ezek közé tartozik az Ércbányász utcai lakótelep, valamint a Megyei Kórház épülete és több EKF-es intézmény, melyek a csökkenéseket kompenzálták, sőt 2,86 MW teljesítmény-lekötés bővülést eredményeztek.

Forrásaink bővítése érdekében két KEOP pályázat előkészítése történt meg 2012-ben, melyeket 2013 év elején adtunk be és jelenleg bírálati szakaszban vannak. A beadott két pályázatból az egyik a szolgáltatói hőközpontok szétválasztása és a felhasználói hőközpontok kialakítására vonatkozik, a másik pedig az elhasznált nagy hőveszteségű távvezeték cseréjét és az Ércbányász utcai lakótelep távhővezetékes hőellátását célozza meg, közel 50%-os Európai Unió támogatással.



A működési folyamatok jobbítása, valamint a fogyasztók és a dolgozók elégedettségének növelése érdekében 2012-ben integrált vállalatirányítási rendszert (ERP) vezettünk be szakaszosan. Az első negyedévben a Libra Likvid, Számla, Kassza, Álló, CashCenter, Invest, Biznisz, Anyag, Road és Iktató modulok éles üzeme indult el. A negyedik negyedévben a Műszaki modul éles indulása valósult meg. 2013-ban a Számlázás-és behajtás, valamint az Ügyfélszolgálati modullal fog zárulni a folyamat. A rendszer segítségével a társaság a fogyasztók igényeit pontosabban, gyorsabban, a mai kor színvonalának megfelelően tudja majd kielégíteni, az eddigi nagyszámú jogszabályi változást rendszerbe foglalva tudja kezelni, továbbá a rendszer hozzájárul a belső működés hatékonyságának javításához, eleget téve a költségmegtakarítás és a munkaerő-szükséglet optimalizálás fel-tételének.

A 2012. évben is kiemelt figyelmet fordítottunk munkaerő-gazdálkodásunkra, melynek következtében tovább racionalizáltuk létszámgazdálkodásunkat. Folytatva a már korábbi évek tendenciáit, a létszám optimalizálását elsődlegesen a munkaterületek és munkakörök belső átcsoportosításával igyekeztünk megoldani, illetve nagyon indokolt esetben új alkalmazott felvételével szüntettük meg az egyes területeken jelentkező munkaerő-hiányt. Az elmúlt időszakban dolgozói létszámunk 221-ről 194 főre csökkent, melyet részben a nyugdíjazási politikánk magyaráz, feladatki szervezés nem történt, így ez egyértelmű hatékonyságjavulást jelent.

2012-ben szervezeti változásokat készítettünk elő, melynek eredményeképp 2013. januárt 1-jétől már annak megfelelő a működésünk. Emellett a 2012-es év során két humán jellegű TÁMOP pályázatot is előkészítettünk, melynek keretében 10 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk az Egészségre nevelő és Szemléletformáló életmódprogramokhoz, és 10,2 M Ft-ra adtunk be pályázatot Munkavállalói Képzések támogatására.

Az önkormányzati lakásállomány által felhalmozott hátralék továbbra is a lakossági kintlévőség közel 50%-át adja. 2012-ben is kiemelten kezeltük a kintlévőségek behajtását, melyen belül az önkormányzati bérlakások hátralékának rendezése érdekében már zajlik egy közös hátralékkezelési egyesülés (Tettye Forrásház Zrt., Pécs Holding Zrt., PÉTÁV Kft.) létrehozásának előkészítése.

A működési szabályozottság növelése és a hatékonyság javítása érdekében a Kft. stratégiájában 2012-ben is fontos szerepet töltött be az integrált minőség- és környezetközpontú irányítási rendszer működtetése. A 2012-es felügyeleti audit során bebizonyosodott, hogy a Társaság sikeresen alkalmazta az ISO 14001, és az ISO 9001 szabványokat.

Bízunk abban, hogy fogyasztóink a magas színvonalú, korrekt, környezetbarát és gazdaságos szolgáltatásunkra hosszú távon igényt tartanak. Érezzük annak szükségességét is, hogy a távhő kedvező szolgáltatási mutatói mellé a jelenleginél megfelelőbb költségszint társuljon a háztartásokban. Tevékenységünkkel minden szinten meg kívánunk felelni partnerkörünk elvárásainak.

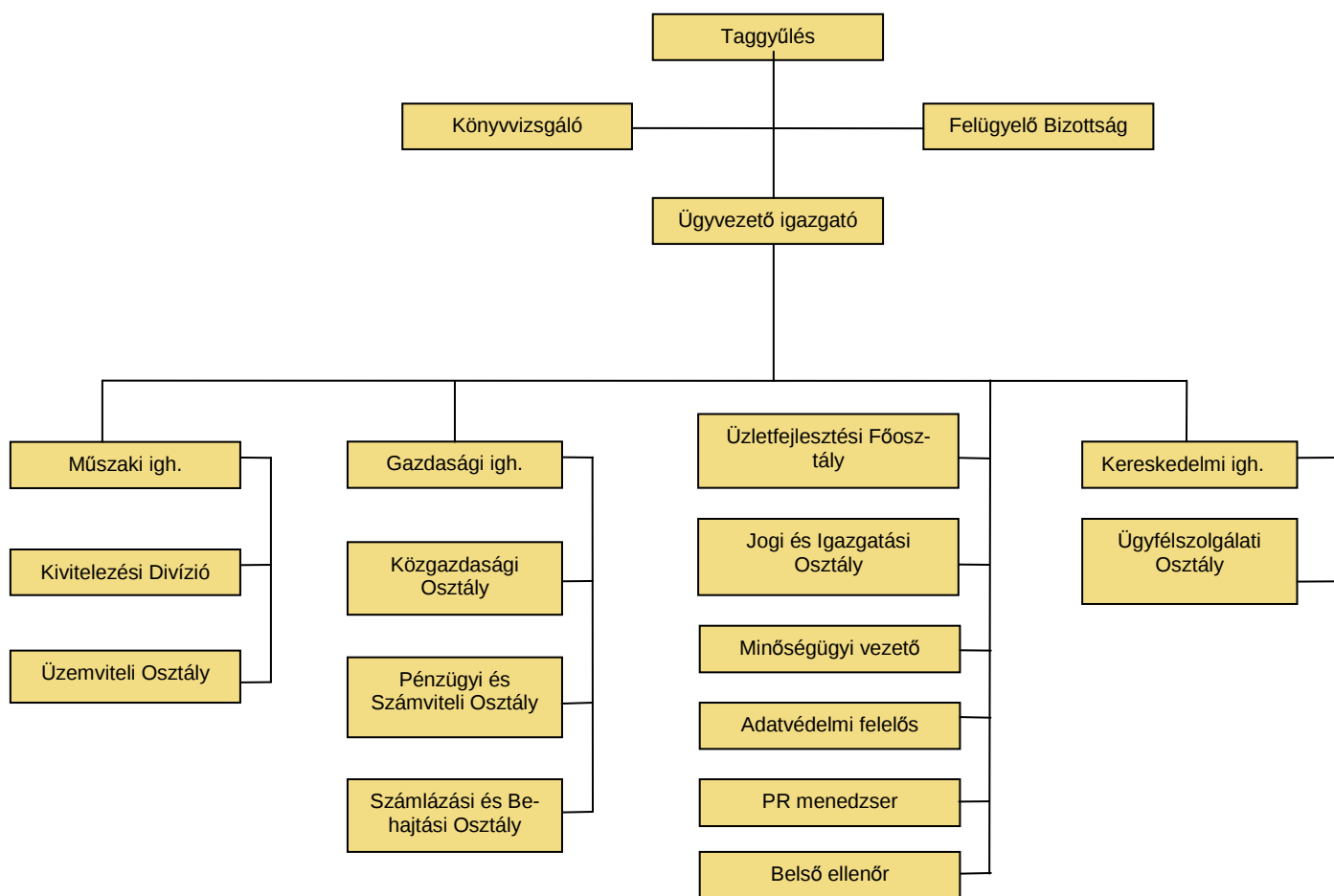
Üzleti jelentésünket ajánlom vásárlóinknak, fogyasztóinknak, beszállítóinknak, bankjainknak és mindenkinek, aki a távhőszolgáltatásért dolgozik, akiket a távhőszolgáltatás működése, eredményei, valamint kihívásai érdekelnek, vagy érintenek.

Vida János
ügyvezető igazgató



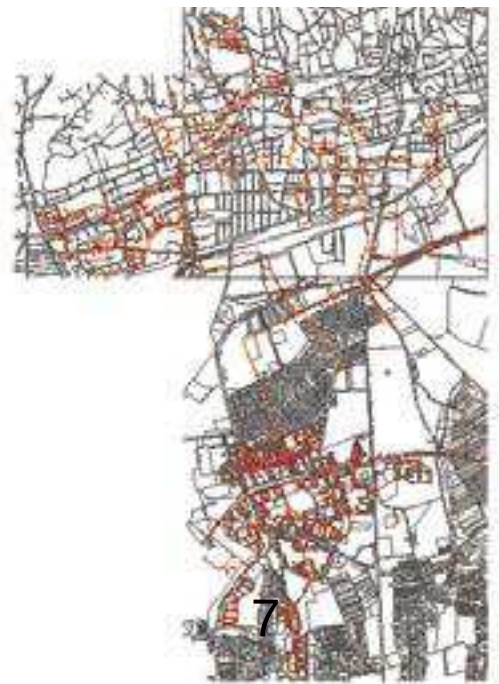
Szervezeti séma

A PÉTÁV Kft. szervezeti felépítésében a fogyasztói elvárások és a belső igények alapján végrehajtott szervezetfejlesztési folyamat eredményeként társaságunknál a 2012. évben az alábbi szervezeti struktúra működik:





Ellátási terület





Gazdálkodási eredmények

Vagyoni helyzet

A társaság eszközeinek értéke összességében a 2011. december 31-i értékhez képest 487,9 M Ft-tal, 9,5%-kal csökkent.

A befektetett eszközök értéke minimálisan nőtt, összetételében az elmúlt évekhez viszonyítva jelentősen változott. A legnagyobb növekedést az immateriális javak nettó értéke mutatja, ami az előző évhez képest 74,6 M Ft-tal növekedett a Libra6i Integrált Vállalatirányítási Rendszer elindítása miatt. Ezzel ellentétben a legnagyobb csökkenést a tárgyi eszközök értéke mutatja 73,8 M Ft-tal (-3,5%), melyet az okozott, hogy a 2012. évi üzembe helyezések kisebb mértékben növelték az eszközök nettó értékét, mint amilyen mértékben az elszámolt értékcsökkenés csökkentette azt.

A forgóeszközök állománya 11,3%-kal alacsonyabb az elmúlt évinél. A készletek értéke 66,2%-kal nőtt az előző év végi értékhez képest döntően a befejezetlen építési-szerelési munkák és a közvetített szolgáltatások növekedése miatt. A követelések 23 M Ft-tal növekedtek, amelyből a vevőállomány a vevők minősítését követően elszámolt 88,7 M Ft értékvesztés és 12,6 M Ft leírást követően 397 M Ft-os növekedést mutat. Az egyéb követelések értéke 2011-hez képest 374 M Ft-tal csökkent. A csökkenés főbb oka, hogy a Társaság nem részesült a 2012 november-decemberi időszakra vonatkozóan távhőátvitel támogatásban. A pénzeszközök értéke 39,5%-kal csökkent 2011. év végéhez képest, a csökkenést a működési tevékenységből származó negatív cash flow magyarázza.

Az aktív időbeli elhatárolás összege 64,7%-kal alacsonyabb az elmúlt évinél, ennek legjelentősebb oka a tárgyévet illető, de 2013-ban kiszámlázott decemberi hődíj árbevétel elhatárolása, mely alacsonyabb a 2011. évinél. Ennek oka, hogy 2012-ben a 2013 januárjában kiszámlázott, decemberre vonatkozó közületi hődíj árbevétel a tavalyi évtől eltérően nem időbeli elhatárolásként, hanem vevői követelésként könyveltük.

A PÉTÁV Kft. forrásai az előző év végéhez képest 9,5%-kal, azaz 487,9 M Ft-tal csökkentek. A saját tőke 0,4%-os növekedését a mérleg szerinti eredmény 11,7 M Ft-os nyeresége okozta, amely az elmúlt évinél 48,1 M Ft-tal kevesebb. A céltartalék összege 186,7 M Ft-tal csökkent, mivel 2012. évben felhasználásra került a 2011. novemberi távhőátvitel támogatás visszafizetésére képzett összeg. Hosszú lejáratú kötelezettségünk törlesztése folytatódott a Raiffeisen Bank Zrt. felé, melyet 2007-ben társaságunk az EKF létesítmények hőellátását biztosító távhővezeték építésére, 10 év futamidővel és 2 év türelmi idővel vett fel.

A rövid lejáratú kötelezettségek 37,3%-kal csökkentek, melyet döntően a szállítói állomány 430,2 M Ft-os csökkenése okoz.

A passzív időbeli elhatárolások összege 126 M Ft-tal nőtt, amely a 2012. évet érintő, rész-számla alapján elszámolt fogyasztók részére történő visszatérítés-növekedéséből adódik.



Pénzügyi helyzet, hátralékkezelés

A társaság pénzeszköz állománya 361,3 M Ft-tal csökkent 2012-ben, melyet a szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás 175 M Ft-tal, a befektetési tevékenység és a pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás 186,3 M Ft-tal csökkentett.

Mérleg	(E Ft)		
Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás 2012-2011. év
A. Befektetett eszközök	2 122 736	2 122 847	111
I. Immateriális javak	12 314	86 944	74 630
II. Tárgyi eszközök	2 107 772	2 033 955	-73 817
III. Befektetett pénzügyi eszközök	2 650	1 948	-702
B. Forgóeszközök	2 733 322	2 423 479	-309 843
I. Készletek	42 884	71 283	28 399
II. Követelések	1 775 328	1 798 346	23 018
III. Értékpapírok	-	-	-
IV. Pénzeszközök	915 110	553 850	-361 260
C. Aktív időbeli elhatárolások	275 228	97 048	-178 180
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 131 286	4 643 374	-487 912
D. Saját tőke	2 925 864	2 937 549	11 685
I. Jegyzett tőke	2 040 800	2 040 800	-
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-
III. Tőketartalék	748 302	748 302	-
IV. Eredménytartalék	77 007	136 762	59 755
V. Lekötött tartalék	-	-	-
VI. Értékelési tartalék	-	-	-
VII. Mérleg szerinti eredmény	59 755	11 685	-48 070
E. Céltartalékok	323 376	136 723	-186 653
F. Kötelezettségek	1 254 829	815 880	-438 949
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	137 276	115 400	-21 876
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 117 553	700 480	-417 073
G. Passzív időbeli elhatárolások	627 217	753 222	126 005
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 131 286	4 643 374	-487 912

Vevőállomány alakulása	(E Ft)	
2012. év	Január 1. nyitó	December 31. záró
Lakossági	761 395	870 206
fizetési határidőn belüli	443	81
lejárt	760 952	870 125
30 napon belüli	283 116	318 676
30 – 90 nap közötti	117 203	132 024
90 napon túli	360 633	419 425
Nem lakossági	124 508	412 720
fizetési határidőn belüli	49 834	275 658
lejárt	74 674	137 062
30 napon belüli	47 810	86 308
30 – 90 nap közötti	23 106	31 651
90 napon túli	3 758	19 103
Összesen	885 903	1 282 926

Cash flow kimutatás	(E Ft)	
Megnevezés	2011. év	2012. év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (működési cash flow, 1-13. sorok)	529 110	-174 947
1. Adózás előtti eredmény	189 070	121 685
2. Elszámolt amortizáció	246 348	218 394
3. Elszámolt értékvesztés	166 906	61 610
4. Céltartalék képzés	181 181	-186 653
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	724	-1 677
6. Szállítói kötelezettség változása	173 176	-430 173
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	4 197	-100 901
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-7 196	126 005
9. Vevőkövetelés változása	54 938	-397 023
10. Forgóeszk. (vevő és pénzeszk. nélkül) változása	-417 215	345 606
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	66 296	178 180
12. Fizetett adó (nyereség után)	-29 315	-
13. Fizetett osztalék, részesedés	-100 000	-110 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)	-250 490	-156 313
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 251 256	-157 990
15. Befektetett eszközök eladása	766	1 677
16. Kapott osztalék	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24. sorok)	-22 500	-30 000
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	-	-
18. Kötvénykibocsátás bevétele	-	-
19. Hitelfelvétel	-	-
20. Véglegesen kapott pénzeszköz	-	-
21. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-	-
22. Kötvény visszafizetés	-	-
23. Hiteltörlesztés, - visszafizetés	-22 500	-30 000
24. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	256 120	-361 260

A társaság pénzgazdálkodásában továbbra is jelentős szerepet játszik a lakossági és a nem lakossági felhasználók által késve, vagy egyáltalán ki nem fizetett tartozások volumene. A 30 napon túli lakossági vevőállomány 73,6 M Ft-tal, a nem lakossági szegmensben 23,9 M Ft-tal nőtt.

Jövedelmi helyzet

Az árbevétel alakulása

A társaság összes bevétele 595,7 M Ft-tal nőtt a bázishoz képest döntően amiatt, hogy 2011-ben 1 hónapra, 2012-ben viszont 10 hónapra jutóan részesült a társaság távhőártámogatásban. A belföldi értékesítés nettó árbevétele a 2012. évben 199 ezer Ft-tal magasabb az előző évinél, amelyből az alaptevékenységi árbevétel 9,3 M Ft-tal haladja meg a 2011. évi értéket.

Alaptevékenység árbevétele (E Ft)

Megnevezés	2011. év	2012. év	Eltérés
Fűtés szolgáltatás	5 842 075	5 877 631	35 556
Hmv szolgáltatás	995 009	972 282	- 22 727
Egyéb szolgáltatás	3 500	-	- 3 500
Összesen	6 840 584	6 849 913	9 329

A 83/2011 (XII.29) NFM rendelettel módosított 50/2011 (IX.30) NFM rendelet alapján 2012. január 1-től a lakossági- és külön kezelt intézmények felé a 2011. március 31-én alkalmazott árakhoz képest 4,2%-os díjmelést érvényesíthettünk, míg egyéb felhasználóink esetében januártól 10,6%-kal, júniustól 1,47%-kal nőttek összesen díjaink.

Az árváltozások ellenére a bevétel alig változott a fogyasztói takarékoság és a magasabb külső átlaghőmérséklet miatt.

A piaci alapon végzett megrendeléses vállalkozási munkák árbevétele 3,6 M Ft-tal csökkent a 2011. évhez viszonyítva.

A 2012-es év során a rendelkezésre álló szabad pénzeszközeinket 15-20 napos intervallumokra kötöttük le, ennek következtében a pénzügyi műveletek bevételei 3,8 M Ft-tal csökkentek a 2011. évhez képest.

A rendkívüli bevételek jelentős mértékben, 23,1 M Ft-tal nőttek, ami a halasztott bevételek időbeli elhatárolásának következménye.



A ráfordítások alakulása

A társaság ráfordításai az előző évihez képest 663 M Ft-tal növekedtek, melynek döntő oka, hogy az értékesítés közvetlen költségeinek értéke 684 M Ft-tal több az előző évinél. Ennek alakulását elsősorban a vásárolt hőenergia költségének emelkedése befolyásolta.

Hőkötség alakulása (E Ft)			
Megnevezés	2011. év	2012. év	Eltérés
Forróvíz szolgáltatás	4 930 026	5 629 040	699 014
Kazántelemek	51 504	63 059	11 555
Összesen	4 981 530	5 692 098	710 568

Az anyagköltségen belüli legnagyobb tétel a hőkötség, mely a termelői ár emelkedésével 699 M Ft-tal, 14,2 %-kal emelkedett az elmúlt évhez képest. A villamos energia költségek vonatkozásában 3,8 M Ft-os, a gázenergia költség esetében pedig 11,6 M Ft-os növekedés mutatkozott.

A személyi jellegű ráfordítások 0,3%-kal, 3,2 M Ft-tal alacsonyabbak a bázisnál, míg az értékcsökkenési leírás összege 28 M Ft-tal csökkent, amely főként a hőközpontok könyv szerinti értékének leíródásából adódik.

Az egyéb ráfordítások 66,5 M Ft-os csökkenése a követelésekre elszámolt értékvesztés kisebb összegéből adódik.

Eredmény alakulása

2012. évben a szokásos vállalkozási eredmény 75,7 M Ft-tal, az adózás előtti eredmény pedig 67,4 M Ft-tal maradt alul a bázishoz képest. A 2012. évben nincsen társasági adófizetési kötelezettsége a társaságnak. Tulajdonosi döntés alapján 110 M Ft osztalék kerül kifizetésre, melynek következtében a társaság 2011. évi mérleg szerinti eredménye 11,7 M Ft nyereség.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás „A” változat (E Ft)			
A tétel megnevezése	2011. év	2012. év	Változás
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 636 916	7 637 115	199
Export értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
Értékesítés nettó árbevétele	7 636 916	7 637 115	199
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	9 984	9 984
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	87 283	62 123	- 25 160
Aktivált saját teljesítmények értéke	87 283	72 107	- 15 176
Egyéb bevételek	574 535	1 150 675	576 140
Anyagköltség	5 322 884	6 011 251	688 367
Igénybe vett szolgáltatások értéke	436 090	461 505	25 415
Egyéb szolgáltatások értéke	81 327	87 246	5 919
Eladott áruk beszerzési értéke	489 599	473 447	- 16 152
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	102 057	129 071	27 014
Anyagjellegű ráfordítások	6 431 957	7 162 520	730 563
Béreköltség	659 965	654 659	- 5 306
Személyi jellegű egyéb kifizetések	214 467	199 816	- 14 651
Bérfárulékok	206 496	223 227	16 731
Személyi jellegű ráfordítások	1 080 928	1 077 702	- 3 226
Értékcsökkenési leírás	246 348	218 394	- 27 954
Egyéb ráfordítások	413 710	347 240	- 66 470
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	125 791	54 041	- 71 750
Pénzügyi műveletek bevételei	53 898	50 130	- 3 768
Pénzügyi műveletek ráfordításai	12 432	12 622	190
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	41 466	37 508	- 3 958
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	167 257	91 549	- 75 708
Rendkívüli bevételek	27 268	50 382	23 114
Rendkívüli ráfordítások	5 455	20 246	14 791
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	21 813	30 136	8 323
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	189 070	121 685	- 67 385
Adófizetési kötelezettség	29 315	-	- 29 315
ADÓZOTT EREDMÉNY	159 755	121 685	- 38 070
Jóváhagyott osztalék, részesedés	100 000	110 000	10 000
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	59 755	11 685	- 48 070

Szolgáltatási tevékenység bemutatása

Fogyasztói kör alakulása, bővülése

A PÉTÁV Kft. az ország egyik legnagyobb távhőszolgáltató vállalkozása. Pécssett a lakások közel fele, ezen felül több száz intézmény, illetve egyéb fogyasztó vételez hőenergiát. A fokozatos kiépítés eredményeként szinte kizárólag a PANNON HŐERŐMŰ Zrt.-re, mint hőtermelőre támaszkodó rendszer jelenleg 132 km nyomvonalhosszú vezetékből, 627 db forróvízes hőközpontból, 459 db szekunder felhasználói hőközpontból és 215 db szekunder hőfogadó állomásból áll.

A piacbővítés részeként az év folyamán több új fogyasztó is csatlakozott a távhőrendszerre. Ezek közé tartozik az Ércbányász utcai lakótelep, valamint a Megyei Kórház (Rákóczi utca 2.) épülete és több EKF-es intézmény. A bővítést hozzávetőleg kompenzálni tudta a fogyasztói takarékoskodás miatt tapasztalható lekötés csökkenést, így összességében a lekötött teljesítmény 269,6 MW-ról 272,44 MW-ra növekedett az év folyamán.

A PÉTÁV Kft. forróvíz rendszerre csatlakoztatott fogyasztói körének alakulása az ellátott fogyasztók számának vonatkozásában:

Fogyasztói kör	2011.	2012.
Lakossági fogyasztók száma (db)		
Fűtés szolgáltatást igénybe vevők	31 207	31 300
HMV szolgáltatást igénybe vevők	29 513	29 606
Nem lakossági fogyasztók száma (db)	467	470

Üzemviteli jellemzők, hőforgalom

Társaságunk 2012-ben a PANNON HŐERŐMŰ Zrt.-nél 188 MW teljesítményt kötött le a forróvíz rendszeren. A saját fűtőművi ellátás teljesítmény igénye 3,67 MW. A hővásárlási és hőtermelési adatokat az alábbi táblázat szemlélteti:

Hővásárlás (GJ)	2011.	2012.
Forróvíz	1 589 557	1 487 781
Erőművi melegvíz	2 185	1 396
Kazán	13 891	15 648
Összesen	1 605 633	1 506 185

A HTM- ben megfogalmazott hőforgalom limitet (1 650 TJ) nem sikerült teljesíteni. Összességében a forróvíz és erőműi melegvíz rendszeren 102,6 TJ-lal kevesebb hőt vásároltunk, mint tavaly. 2011-hez képest a fogyasztói takarékoskodás, a technológiai korszerűsítés és a fűtési időszak magasabb átlaghőmérséklete (2011: 7,17°C, 2012: 7,83°C) következtében az összes hővásárlás 6,3%-kal, 100,8 TJ-lal csökkent.



Ügyfélkapcsolat

Társaságunk évek óta kiemelt célként fogalmazza meg az ügyfélkapcsolatok fenntartását, ápolását. Az egykapus ügyfélszolgálat bevezetésével, a nagyfogyasztói kapcsolatrendszer kialakításával, a több fronton való megjelenéssel, a partneri igényekhez igazodó magas szintű kiszolgálással megteremtődtek a feltételei annak, hogy az ügyfél elégedettségi mutatók javuljanak. Az ügyfelek szolgáltatással szembeni elégedettségét jól mutatják a Pécs város lakosságának körében végzett közvélemény-kutatási eredmények is, melyek a 2011-es évhez képest emelkedést mutatnak (3,94-ről 3,98-ra). A megkérdezettek szerint társaságunk 2012-ben tevékenységét folyamatosan jó színvonalon látta el.

A személyes ügyintézés keretében a Magyar L. utcai ügyfélszolgálatunkon 2012-ben összességében 31.611 db, 252 munkanapot tekintve átlagosan napi 125 db ügyintézés (egy ügyintézőre vetítve 42 db ügyintézés/nap) bonyolódott. Havi átlagban ez 2.634 db ügykezelést jelentett, a legtöbb, november hónapban (2.928 db), a legkevesebb pedig július hónapban (2.225 db) volt. A Búza téri kihelyezett ügyfélszolgálati irodánkban éves szinten 4.774 db ügyintézés igénylő megkeresés volt.

Az egykapussá válás természetes következményeként a 2011-es évhez képest tovább nőtt az írásbeli (levél, e-mail) megkeresések száma (éves szinten összesen 4.076 db, átlagosan napi 16 db levél), amely ügyintézés, intézkedést, és válaszadást igényelt. Az írásoshoz hasonlóan a telefonos ügyfélszolgálat forgalma is megemelkedett, 2012-ben felhasználói részről összesen 35.772 db, napi szinten átlagban 142 db hívást jelentett. Elektronikus ügyfélszolgálatunkra (HELP-SYS) az elmúlt évben újonnan 389-en regisztráltak, e-számla szolgáltatásunkat pedig újabb 152 ügyfelünk választotta, így a 2012-es év végére az elektronikus számlakézbetéti lehetőséggel élő ügyfelek száma 530 lett.

Magyar L. utcai ügyfélszolgálati irodánkban az elmúlt év végén modern, a mai kor igényeinek megfelelő ügyfélhívó és tájékoztató rendszer került kiépítésre. A fejlesztéssel biztosítottá vált az ügyfelek részére az interneten történő időpontfoglalás, valamint az elégedettségmérő alkalmazás bevezetésével az ügyintézés minőségének értékelése.

A 2013-as évben a telefonos ügyfélszolgálati rendszer fejlesztése fogalmazódik meg, célként az átkapcsolási-, hangbemondási-, és a rögzített hanganyagok közötti keresési lehetőség elérhetővé tételével. Az idei évben fontos hangsúlyt kap még a telefonos ügyfélszolgálati tevékenység kommunikációs színvonalának felmérése, elemzése az egyénienkénti továbbfejlődés érdekében.



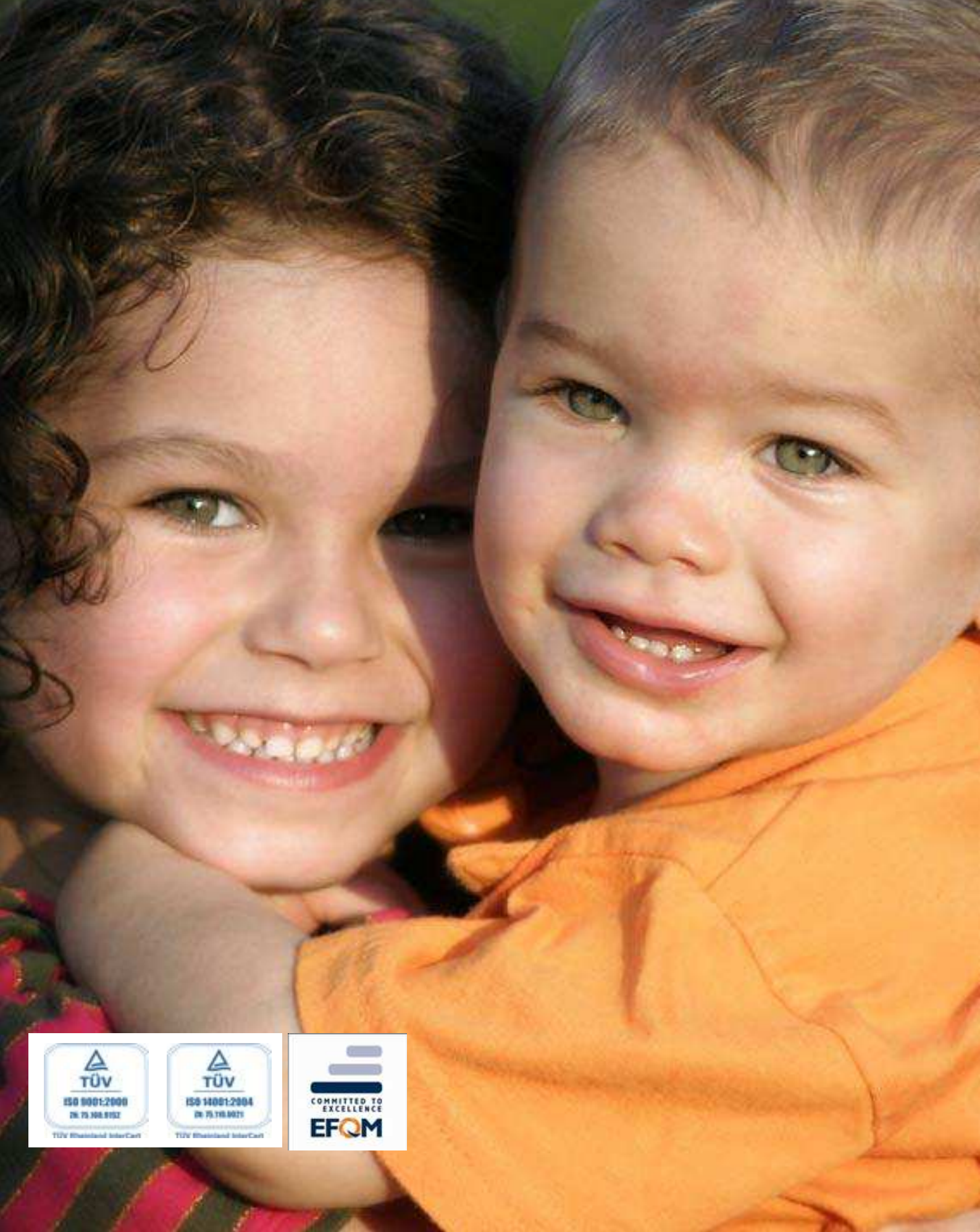
Minőségfejlesztési tevékenység

2012. évben társaságunk eredményesen folytatta integrált minőség- és környezetközpontú irányítási rendszerének működtetését és fejlesztését.

A minőségügyi fejlesztő munka részeként a fogyasztó-orientáltság megerősítése érdekében folyamatosan törekedtünk és törekszünk a piaci elvárások és a szolgáltatói teljesítmény fogyasztói fogadtatásának megismerésére, valamint erre építve piaci információkkal meg-alapozott marketing munkát folytatunk. Egy adott év vizsgálati anyagának értékelését követően a következő év üzleti tervébe, a minőség- és környezeti célok részeként beépítjük azokat a feladatokat, amelyek végrehajtása szükséges a vevői megítélés folyamatos javítása érdekében. Az elmúlt évben ezek a következők voltak:

- A fogyasztók igényeinek, elvárásainak megismerése érdekében felső- és középszintűnk személyesen is részt vesznek lakó-gyűléseken, rendszeresen tartanak a fogyasztók képviselőinek tájékoztató fórumokat. Meghívjuk őket szakmai rendezvényeink-re, és számítunk aktív közreműködésükre. Az ügyfélszolgálati irodákon, valamint a vezetők által kijelölt munkatársakon keresztül a lakóközösségek képviselőivel napi szinten tartjuk a kapcsolatot.
- Tájékoztató kiadványainkban, a helyi rádióban, televízióban és a sajtóban folyamatosan informáljuk fogyasztóinkat. Műszaki fej-lesztések (pl. hőközpontok korszerűsítése) megkezdése előtt meghívjuk az érintett épület lakóit a helyszínre, bemutatjuk az át-építés előtti állapotot, tájékoztatjuk őket a tervezett beavatkozásokról, és arról, hogy az számukra milyen előnyökkel jár. A mun-ka végeztével ugyanezt a módszert alkalmazva mutatjuk be az eredményt.
- Társaságunk kiemelt figyelmet fordít a nagyszámú fogyasztó képviselőt ellátó lakásszövetkezetekkel történő kapcsolattartás-ra. Vezetőikkel rendszeres és folyamatos a kommunikáció, mely keretében a PÉTÁV Kft. tájékoztatást nyújt, a jelzett igényeket, észrevételeket felhasználja a folyamatok fejlesztése érdekében.
- Nagyfogyasztóinkkal a kereskedelmi terület munkatársai tartják a kapcsolatot. Társaságunk felső vezetése évente egy alka-lommal a helyi jelentősebb ipari, kereskedelmi, pénzügyi, egészségügyi, oktatási és kulturális és szolgáltató cégek vezetői és munkatársai részére nagyfogyasztói találkozót szervez, melynek témája és célja a fogyasztók minél nagyobb elégedettségének elérése.
- A fogyasztói kapcsolattartás eredményeképpen – a közszolgáltatók közt egyedülállóan – fogyasztóvédelmi referens segíti a vi-tás ügyek békés rendezését.
- Társaságunk honlapján a fogyasztók aktuális információhoz juthatnak, ezen keresztül is megtehetik bejelentéseiket, és kérhet-nek információt ügyeikkel kapcsolatban.
- Az esetleges üzemviteli hibák gyors észlelése és a fogyasztói panaszok elkerülése érdekében folyamatosan növeljük a távfel-ügyeleti rendszerbe kötött hőközpontok számát. Folytattuk a tömbhőközpontok szétválasztását épületenkénti fogyasztói hőközpontokra a vevői igényeinek rugalmasabb kielégítése érdekében. Hőközpontok részleges felújításával, korszerűsítésével az üzembiztonság, fordulatszám szabályozott szivattyúk beépítésével a szolgáltatás rugalmasságának növelését értük el.
- A rendelkezésre álló humán tőke optimális hasznosítása érdekében folyamatosan mérjük dolgozóink elégedettségét és teszünk intézkedéseket annak érdekében, hogy csökkentsük, illetve felszámoljuk az elégedetlenségre okot adó tényezőket.

Az elmúlt év végén került sor az ISO 14001 és az ISO 9001 szabványokon alapuló minőség-és környezetközpontú irányítási rendsze-rünk felülvizsgálatára.



TÜV Rheinland InterCert



TÜV Rheinland InterCert



Környezetirányítás és környezetvédelem

A PÉTÁV Kft. a Környezetközpontú Irányítási Rendszer (KIR) hatálya alá tartozó területein folyamatosan feltárja tevékenységeinek és szolgáltatásainak környezeti tényezőit, majd meghatározza azokat, amelyek jelentős hatással vannak, vagy lehetnek a környezetre. Ezt a folyamatos elemző munkát a Környezeti Hatásregiszter összeállításával és karbantartásával végeztük az elmúlt években is.

A KIR munka-team a területi egységek környezeti hatásait rendszeresen elemezte azzal a céllal, hogy:

- a már vizsgált technológiai folyamat feltárt káros környezeti hatásai közül melyek szűntek meg,
- a már vizsgált technológiai folyamat feltárt környezeti hatásai közül melyek változtak, milyen mértékben és milyen irányban,
- a már vizsgált technológiai folyamat változott-e, és ha igen, ennek milyen következményei voltak a környezetre,
- a vizsgált egység milyen új technológia, technológiai berendezés, eljárás alkalmazását vezette be, illetve készül bevezetni rövidtávon (1-2 éven belül), és ennek milyen új környezeti hatása van, illetve lehet.

A KIR munka-team az elemzés eredményeként feltárt környezeti hatásokat a társaság egészére vetítve értékelte. Az értékelés és rangsorolás alapján állítottuk össze az éves környezeti célokat. A teljesség igénye nélkül a legjelentősebb környezeti céljaink a következők voltak:

- Tömb hőközpontok szétválasztása épületenkénti hőközpontokra, a fogyasztói igények rugalmasabb kielégítése érdekében.
- Új lemezes hőcserélők és vegyszeradagolók beépítése szolgáltatásunk minőségének, energiahatékonyágának javítása érdekében.
- Technológiai berendezéseink és telephelyeink villamos-energia felhasználásának csökkentése.
- Primer vezetéklukadások számának és a primer pótvíz mennyiségének, valamint a hálózati hőveszteség csökkentése az ellátás üzembiztonságának növelése, valamint költségeink csökkentése érdekében.
- Papírhulladék mennyiségének csökkentése, az újra feldolgozott papír alkalmazásának további kiterjesztése.
- A munkatársak folyamatos belső oktatásával, képzésével kívánjuk megakadályozni a havaria jellegű, és a környezetre káros hatással járó események bekövetkezését.







Beruházás

A 2012. évi beruházási céljainkat négy fejezetbe foglaltuk (E Ft):

Beruházás jellege	2012.
Piacmegtartó és bővítő	24 296
Üzembiztonságot megőrző, növelő és hatékonyságot javító	79 624
Munkakultúrát, szolgáltatást javító	33 603
Vagyoni értékű jogok, tanulmányok, szoftverbeszerzés	71 135
Összesen:	208 658

Piacmegtartó és piacbővítő beruházások

A meglévő fogyasztók megtartását valamint az új fogyasztók belépését támogató beruházásokra 2012-ben 24,3 M Ft-ot fordítottunk az alábbiak szerint:

- Középkori Egyetem primer bekötővezeték létesítése 2,2 M Ft értékben,
- Megyei Kórház hőközpont és bekötő vezeték kivitelezése 21,2 M Ft értékben.

Megtörtént az Ércbányász utcai kazánház térítés nélküli átvétele.

Hatékonyságot javító és üzembiztonságot növelő beruházások

2012-ben az üzembiztonságot növelő és hatékonyságot javító beruházások közül a legjelentősebb feladat a KEOP pályázatok előkészítése volt (27,3 M Ft), amely során az engedélyezési tervdokumentációk és a megvalósíthatósági tanulmányok elkészültek. Az S046 jelű szolgáltatói hőközpont szekunder rendszeréről újabb épületet választottuk le, 6,2 M Ft-ot fordítottunk hőközpont létrehozására primer bekötővezetékkel együtt.

2,1 M Ft értékben került sor 2 db hőközpontunkban a HMV párhuzamosítására. 6,2 M Ft értékben hajtottunk végre hőközpont rekonstrukciót a József Attila utca 10. szám alatti épületben. 2,1 M Ft összegben került megvalósításra a Jókai utcai iskola hőközpontjának részleges rekonstrukciója.

Megtörtént az Ércbányász utca 14. szám alatti kazánház részleges felújítása 2,7 M Ft értékben. A telemechanikai hálózatok bővítésére 13,2 M Ft-ot fordítottunk. A hálózat bővítésből az elmaradottabb uránvárosi terület fejlesztésére 7,3 M Ft jutott.

A Tüzér utcai-Kodály Zoltán utcai vezetékcsomópontokban, a belvárosi KAF-ban záró szerelvények motoros meghajtása és a felügyeleti rendszerhez kapcsolása is megvalósult 3,5 M Ft értékben.

2012. évi beruházások (E Ft):

Megnevezés	FEJLESZTÉS			SZINTENTARTÁS			ÖSSZESEN
	Új fejlesztés	Bővítő Fejlesztés	Összesen	Részleges rekonstrukció	Felújítás	Összesen	
Távvezeték	31 569	-	31 569	1 601	-	1 601	33 170
Hőközpont	32 229	6 252	38 481	4 259	14 348	18 607	57 088
Egyéb szolgáltató eszköz	85	10 843	10 928	-	2 735	2 735	13 663
Összesen	63 883	17 095	80 978	5 860	17 083	22 943	103 921
Gép, gépjármű beszerzés	31 101	1 601	32 702	-	526	526	33 228
Vagyoni értékű jogok, szoftver, tanulmányok	71 135	-	71 135	-	-	-	71 135
Egyéb	-	374	374	-	-	-	374
Összesen	102 236	1 975	104 211	-	526	526	104 737
Mindösszesen	166 119	19 070	185 189	5 860	17 609	23 469	208 658

Munkakultúrát, szolgáltatást javító beruházások

Ebben a fejezetben azok a beruházások találhatók, amelyek a szolgáltatásunk minőségét, munkakultúránkat javítják. Ilyen típusúak többek között az informatikai beruházások, gépjármű beszerzések, ügyvitel-technikai fejlesztések, telephelyet érintő építészeti felújítások. Az informatikai beszerzésekre 2012-ben 11,4 M Ft-ot fordítottunk. Folytatódott az elavult személyi számítógépek, monitorok cseréje és a számítógépek bővítése. Beszerzésre került több nyomtató, illetve több laptop is az új integrált irányítási rendszer támogatásaként.

Gép, gépjármű, műszer, irodai és igazgatási berendezések beszerzésére 22,2 M Ft-ot fordítottunk.

Vagyoni értékű jogok, tanulmányok, szoftver beszerzés

2012-ben szoftver termékekre 66,3 M Ft-ot költöttünk. Közbeszerzési eljárás keretében kötöttük meg a Libra Szoftver Zrt-vel az integrált vállalat irányítási rendszer beszerzéséről szóló vállalkozási szerződést. 2012-ben erre a projektre 62 M Ft-ot fordítottunk. A projekt I. üteme megvalósult, üzembe helyezése megtörtént. A távhőenergia hűtési célú felhasználásával kapcsolatos tanulmány elkészítésére 4,75 M Ft-ot fordítottunk.

Pécs Holding Zrt. részére végzett megrendeléses közmű munkák

Társaságunk hosszú távú üzemeltetési szerződés alapján végzi a Pécs Holding Zrt. tulajdonában lévő távhő közműhálózat fenntartását és üzemeltetését. A belvárosi alagút megerősítési munkáinak I. üteme valamint a Citrom utcai primer vezeték csere 2012. évi szakasza befejeződött. A Citrom utcai vezeték cseréhez a Citrom utca 5-7. sz. épület alatt haladó járható távfűtési vasbeton csatorna megerősítési munkái is elkészültek 13,8 M Ft értékben. Mind a két munka kivitelezésének I. ütem 2012. II. félévében került sor, amelyeknek az árbevétele meghaladta a 67 M Ft-ot.

Az egyedi munkák körében befejeződött a Páfrány utcai távfűtési elosztóvezeték felújításának III. üteme, amely 5,9 M Ft-os árbevételt eredményezett. Megvalósult 4 db motoros elzáró szerelvény beépítése, valamint elhasználódott hullámlemezes kompenzátorok kiváltása összesen 12,7 M Ft értékben. Mindezekon túl a üzemzavar elhárítási és karbantartási munkáknál összesen a 2012. évben 83,6 M Ft értékben jelentkezett árbevétel.

KAF (Közműalagút-folyosó rendszer) munkák

Társaságunk hosszú távú üzemeltetési szerződés alapján végzi a Pécs Holding Zrt. tulajdonában lévő KAF rendszer fenntartását és üzemeltetését, ezek együttes bevétele a 2012. évben összesen 57,4 M Ft volt. A Németh László utcánál a KAF szerkezet megerősítése 17,5 M Ft-os árbevételt hozott a tavalyi évben. Mindezekon felül a fenntartási munkák összesen 10,1 M Ft-os árbevételt eredményeztek.



Átlagos statisztikai állományi létszám	
Megnevezés	Létszám (fő)
Szakmunkás	68
Betanított munkás	21
Segédmunkás	4
Fizikai összesen	93
Szellemi összesen	108
Teljes munkaidős összesen	200
Részmunkaidős	-
Nyugdíjas	1
Mindösszesen	201



Emberi erőforrás gazdálkodás

A megváltozott piaci körülmények és a tulajdonosi és munkavállalói elvárások arra ösztönzik a PÉTÁV Kft. vezetőit, hogy – a vállalati stratégiát szem előtt tartva – a társaság emberi erőforrás gazdálkodását és szervezeti felépítését újragondolja, racionalizálja. Ezidáig is nagy hangsúlyt kapott a hatékony emberi erőforrás gazdálkodás, ezt folytatva a természetes fluktuáció miatt bekövetkező létszámcsökkenést 2012. évben nem pótoltuk új munkaerő felvételével, helyette az egyes szervezeti egységek munkaerő szükségletét belső munkaerő átcsoportosítással igyekeztük biztosítani. Hasonló alapelveket figyelembe véve jártunk el azokban az esetekben is, amikor hosszan tartó távollét miatti helyettesítés vált szükségessé. Emellett a társaság tudatos nyugdíjazási politikát vitt véghez, ami magyarázza a 27 fős létszámcsökkenést. Feladatki szervezés nem történt, így a létszámcsökkenés egyértelműen hatékonyságjavulást jelent.

2012-ben is folytattuk dolgozóink szakmai ismereteinek fejlesztését, ezen belül munkatársaink számára lehetőséget biztosítottunk mérlegképes könyvelői, bérügyviteli tanfolyamon való részvételre is épp úgy, mint kisnyomású kazánkezelői képzések elvégzésére, valamint minősített hegesztői képesítések megújítására és megszerzésére. Ügyfélszolgálati kollégák képzésére regionális pályázati forrás bevonásával került sor.

2012-ben sikeresen pályáztunk a TÁMOP 6.1.2-11/1. számú pályázaton, ahol 10 M Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk az „Egészségre nevelő és Szemléletformáló életmódprogramok” programjainak megvalósításához. A TÁMOP 2.1.3. C-12/1. számú Munkavállalói képzésekre vonatkozó pályázat értékelése 2013-ra csúszott át, melyben 10,2 M Ft vissza nem térítendő támogatást igényeltünk.

A PÉTÁV Kft. munkajogi záró létszáma 2012. december 31-én 194 fő volt, mely 27 fővel kevesebb az előző évhez képest. Előkészítettük a 2013. január 1-től érvényes új szervezeti felépítés szerinti működést.

Keresetszínvonal

A bérköltség és az átlagos statisztikai létszám alapján a 2012. évi keresetszínvonal (1 főre jutó bérköltség) összege 271 E Ft/fő/hó.

2012-ben bérfelvezetésre nem került sor, csak a kötelező jellegű bruttó bérrendezés történt meg.

A bérköltség konkrét felhasználásában gondot fordítottunk arra, hogy azokat a szakembereket, akiknek munkája kiemelkedő jelentőségű, és akikre hosszútávon számítunk, kiemelten becsüljük meg. Az érdekeltségi és kontrolling rendszerünk azzal, hogy a társasági célokat az egyes munkatársakra lebontva jeleníti meg, ösztönzi a feladatok minél hatékonyabb és magas színvonalú végrehajtását.

Dolgozóink számára 2012. évben is béren kívüli juttatási csomagot biztosítottunk. Cafeteria rendszerünk lehetővé tette, hogy a dolgozók igényeiknek megfelelően részesüljenek a társaság által biztosított évközi béren kívüli juttatásokból (Erzsébet utalvány, SZÉP kártya, egészségpénztári hozzájárulás, buszbérlet).



Mérleg-fordulónap után bekövetkezett események, jövőbeni fejlődés

2013. január 1-jétől a 78/2012. (XII.22.) NFM rendelettel módosított 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján a 2012. november 1. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál 10%-kal alacsonyabb összegű, legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díjat kötelesek fizetni a lakossági felhasználók. Ebből fakadóan társaságunk az említett fogyasztói körben 2013. január 1-jével csökkentette a lakossági díjakat 10%-kal.

A 78/2012. (XII.22.) NFM rendelettel módosította az 51/2011. (IX.30.) NFM rendeletet, mely alapján újra távhőártámogatásban részesül a társaság 2013. január 1-től (526 Ft/GJ).

2013. január 1-től – a 2012-ben előkészített szervezetfejlesztésnek megfelelően – a társaság új szervezeti felépítés alapján működik, melyet a párhuzamosságok kiszűrése, a feladatmeghatározás – elvégzés – ellenőrzés szervezeti elkülönítése, a lokális és globális szervezeti érdekellentétek minimálisra szűkítése és a bevezetett ERP rendszer motivált.

A 2012-ben előkészített „Elhasználdott nagy hővesztőségű távhővezetékek cseréje és az Ércbányász utcai lakótelep csatlakoztatása a távvezetékes hőellátásra” c. KEOP pályázatot 2013 februárjában adtuk be, jelenleg elbírálás alatt van az 568 M Ft-os projekt, melyhez 253 M Ft Európai Unió támogatást igényeltünk.

A „Szolgáltatói hőközpontok szétválasztása és felhasználói hőközpontok kialakítása” c. pályázatunkat is szintén februárban postáztuk, melynek összértéke 550 M Ft, melyhez az igényelt támogatás 275 M Ft. A kivitelezést mindkét projekt esetében 2013. június 1-től 2014. december 15-ig tervezzük megvalósítani.

Jelenleg elbírálás alatt van mindkét projekt.

2013 márciusában kaptuk az értesítést, hogy a TÁMOP 2.1.3 C – 12/1-2012-0580 jelű pályázatunkat, melyet a munkavállalók képzésére nyújtottunk be, az ESZA Humán Erőforrás Programot Irányító Hatósága 10 164 543 Ft összegű támogatásra érdemesnek ítélte meg.



Független könyvvizsgálói jelentés

a PÉTÁV Pécsi Távfűtő Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a PÉTÁV Pécsi Távfűtő Kft. 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.643.374 eFt a mérleg szerinti eredmény 11.685 eFt nyereség – az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtjuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljainak hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség

Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a PÉTÁV Pécsi Távfüttő Kft. mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a 2012. évi üzleti jelentése a PÉTÁV Pécsi Távfüttő Kft. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Jelentés a tevékenységek jogszabály által előírt szétválasztási kötelezettségének teljesítéséről és a keresztfinszírozási mentességről

Könyvvizsgálói véleményünk szerint a PÉTÁV Pécsi Távfüttő Kft. a 2012. évi éves beszámolójának részeként olyan számviteli szétválasztási szabályokat dolgozott ki illetve elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkrimináció mentességet továbbá kizárja a keresztfinszírozást és a versenytorzítást.

Az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása is biztosítja a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinszírozási mentességet.

Vélemény:

A könyvvizsgálat során a PÉTÁV Pécsi Távfüttő Kft. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az éves beszámoló

- melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.643.374 eFt

- a mérleg szerinti eredmény 11.685 eFt nyereség

megbízható és valós képet ad a PÉTÁV Pécsi Távfüttő Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Pécs 2013. március 27.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Gyurka László
Continental Danubia Kft.
7624 Pécs, Alkotmány u. 42.
001262

Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása

Gyurka László
7635 Pécs, Csoronika dűlő 16.
001569

