

Üzleti Jelentés a Pápai Vízmű ZRt. 2019. évi gazdálkodásáról

A társaság 2019. évi gazdálkodása a csatolt Éves Beszámoló „Mérleg és Eredménykimutatás” fejezetében számokkal kifejezve megtalálható. A „Kiegészítő melléklet” részletesen elemzi az egyes területeket, bemutatja a vagyoni helyzet alakulását és mutatószámok képzésével ad további információkat.

A 2019-es üzleti évben is a vízi-közmű törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013.(II.27.) kormányrendelet 91-94.§-a értelmében ágazati tevékenységi szétválasztást alkalmazott a társaság. Ennek szellemében készült az Üzleti jelentés is.

1. BEVÉTELEK (1. sz. melléklet)

Tétel	2019. évi terv e Ft	2019. évi tény e Ft	Tény/terv %
Vízértékesítés	596 750	608 520	102,0
Alapdíj	67 050	67 302	100,4
Különdíjas szolgáltatások	8 200	9 351	114,0
Vízértékesítés összesen:	672 000	685 173	102,0
Szennyvízszolgáltatás	566 200	548 141	96,8
Különdíjas szolgáltatások	1 000	661	66,1
Szennyvízszolgáltatás összesen:	567 200	548 802	96,8
Bérbeadás	21 200	21 355	100,7
Vállalkozási tevékenység	34 800	57 054	164,0
Másodlagos tevékenység összesen:	56 000	78 409	140,0
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	1.295 200	1.312 384	101,3
Aktivált saját teljesítmény	4 000	24 120	603,0
Egyéb bevétel	64 830	63 588	98,1
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1.364 030	1.400 092	102,6

A 2019. év tény bevételek összesen 2,6 %-kal, 36,06 M Ft-tal magasabb, mint az üzleti évre tervezett. A bevételek megbontása engedélyes tevékenységekre és másodlagos tevékenységekre is megtörtént.

2017-es évtől a víz és szennyvízszolgáltatáshoz kapcsolódnak a különdíjas szolgáltatások árbevétele is. A vízértékesítés a tervadatokhoz képest 2,0 %-kal nőttek, amely többségében a Pápai Hús Kft. növekvő fogyasztása miatt történt. Pápa ivóvíz értékesítése 6,6 M Ft-tal nőtt. A Bakonykarszt Zrt-nek átadott ivóvíz 4,2 M Ft-tal szintén nőtt a tervhez képest, a Pannon-Víz Zrt-nek a Vágnál átadott ivóvíz kismértékben szintén nőtt. A szolgáltatási területünkhöz tartozó községekben a vízfogyasztás 0,8 M Ft-tal emelkedett.

A szennyvíztisztítás Pápa városában és a közigazgatásilag kapcsolódó településeken 18,9 M Ft-tal csökkent. Ennek oka a Pápai Hús Zrt. 49,2 e m³-el kevesebb szennyvizet bocsátott a csatornába. A településeken a szennyvízszolgáltatás árbevétele 0,3 M Ft-tal csökkent. Szolgáltatási területünkön 3 kiskapacitású szennyvíztisztító telepet üzemeltetünk, amely 15 község szennyvizét fogadja. Ezen kívül Pápa város és az agglomerációhoz tartozó 8 település csatornarendszerét működtetjük.

A szennyvíz előkezelés és szennyvíz szippantás árbevétele 0,8 M Ft-tal nőtt. A Pápai Hús Kft.-vel a 2019. évre is megkötöttük az előkezelésre a szerződést. Össességében az ivóvíz értékesítés 2,0 %-kal nőtt, míg a szennyvízszolgáltatás árbevétele 3,2 %-kal csökkent.

A másodlagos tevékenységek árbevételének megbontása:

A távközlési és internet szolgáltatóknak bérletbe kiadott építményrészek (víztorony és glóbusz felületek)árbevétele 0,1 M Ft-tal nőtt,21,3 M Ft.

A vállalkozási tevékenység 22,3 M Ft-tal növekedett, 57 M Ft.A vállalkozási tevékenységek közül a jégtelenítő műtárgy tisztítása 2,5 M Ft, a vízbekötések árbevétele 8,8 M Ft, a csatornabekötések árbevétele 3,9 M Ft Ft, az építési jellegű munkák közül a csőtörések, belső hibaelhárítások, egyéb építési jellegű munkák 5,6 M Ft. Azok a fejlesztések, amelyekhez saját tevékenység nem kapcsolódik, csak változatlanul továbbszámlázásra kerültek, a továbbszámlázott tételsor alatt található, értékük 12,3 M Ft. A laborvizsgálatok 10,1 M Ft, míg a további tevékenységek anyageladás, bérfuvar, egyéb tevékenység 13,8 M Ft. Ebből 7,8 az elmaradt, kiszámlázott energiadíj a Telenor Kft felé.

A nettó árbevétel 1,3 %-kal magasabb a tervezettnél.

Az aktivált saját teljesítmények hatszor magasabbak mint a tervezett. A Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott felújítási, pótlási munkákat a társaság elvégezte, illetve a rekonstrukciós munkák várhatóan a 2020.-as üzleti évben fejeződnek be.

Az egyéb bevételek növekedését a Pápa, Béb, Nóráp, Kemenesszentpéter szennyvíz agglomerációhoz tartozó rendszer független eszközök térítés nélküli átvétele, és halasztott bevételként történő feloldása okozta. A halasztott bevétel 35,7 M Ft. Az egyéb bevételeknél a követelésekre visszaírt értékvesztés 1,4 M Ft. Az értékesített tárgyi eszközök árbevétele 0,8 M Ft. Az egyéb bevételeknél jelentkezik a GINOP 6,1 Munkahelyi képzések támogatására elnyert pályázati összeg18,03 M Ft.értékben.

Céltartalék felhasználás amely a Pápa szennyvízagnak javítására fordítható nem került feloldásra.

Az egyéb bevételek közül a Passzív vízdíj vevők (azonosítás nélkül utalnak, már nem található) 0,7 M Ft.

Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok 1,01 M Ft.

A behajthatatlan követelésekre befolyt összeg 2,3 M Ft.

A követeléskezelésből származó bevétel (jutalék, technikai jellegű bevétel) 2,5 M Ft, az ehhez kapcsolódó felszólítási költség bevétele 0,5 M Ft.

Egyéb tevékenység bevétele pedig 0,2 M Ft volt.

2.KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK (2. sz. melléklet)

Tétel	2019.évi terv e Ft	2019. évi tény e Ft	Tény/terv %
Anyag jellegű ráfordítás	455 700	456 070	100,0
Személyi jellegű ráfordítás	520 680	522 606	100,4
Értékcsökkenés saját eszköz	66 400	84 837	127,8
Értékcsökkenés vagyongezelt eszk.	164 000	169 434	103,3
Egyéb ráfordítás	156 000	159 627	102,3
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	1.362 780	1.392 574	102,2

Költségek

A költségek és ráfordítások összesen 2,2 %-kal növekedtek. Az anyagjellegű ráfordítások a tervezett szerint alakultak. A működési anyagköltség 11 M Ft-tal kevesebb, míg az AST anyagköltsége 9,6 M Ft-tal több lett. Az egyéb energia (gáz) 1,01 M Ft-tal csökkent, az üzemanyag költség szintén 0,2 M Ft-tal nőtt, a vásárolt víz pedig a 1,5 M Ft-tal kevesebb mint a tervezett.

Összességében az anyagköltségen 3,09 M Ft költségmegtakarítás jelentkezett. A villamos energiánál már az energia hatékonyságra vonatkozó terveket figyelembe vettük,figyelembe vettük a szolgáltató váltást és a magasabb energiadíjat és így óvatosan terveztünk, 0,2 M Ft-tal lett több az energia költség,mint a tervezett. A bérleti díj költségtételnél figyelembe vettük

a bérleti szerződésből kivett, és vagyonkezelésbe átadott eszközöket is, így a bérleti díj a tervezett szerint alakult, a növekedés a kisgépek bérlete miatt történt. A bérleti, használati díj összesen 9,5 M Ft.

Az Igénybevett szolgáltatások közül kiemelt a más vállalkozó által végzett javítások. Kiemelt tétel volt a gépjárművek, munkagépek javítása 6,0 M Ft értékben, az üzemeléshez szükséges ivóvíz és szennyvízszivattyúk javítási költsége 2,8 M Ft és a vízmérők javítási költsége 10,4 M Ft volt. Az oktatás költségelemnél már a tervezéskor figyelembe vettük a GINOP pályázat 10,5 M Ft-os oktatási költségét. A más vállalkozó által végzett szolgáltatások 2,6 M Ft-tal nőttek, míg a szennyvíziszap komposztálás költsége 1,9 M Ft-tal csökkent.

Az egyéb szolgáltatások költsége 1,0M Ft-tal nőtt. Ennek oka, hogy 2018 január 1-től az 58/2013.(II.27.) Korm. rendelet 65§ (2) bekezdésének megfelelően a felhasználóknak havi számla és csekk került kiküldésre. Lehetőséget kellett adni, hogy a fogyasztók havonta, és ne kéthavonta fizethessék meg a díjakat. E rendelkezés jelentősen megemelte a csekkes feldolgozás miatti bankköltséget. A vízkészlet használati díj viszont terv szerint alakult. Az ELÁBÉ és a közvetített szolgáltatások pedig 5,7 M Ft-tal növekedtek. E ráfordítás a változatlan áron továbbszámolt eszközök értékét mutatja.

A személyi jellegű ráfordítások összességében az üzleti tervhez viszonyítva 2 M Ft növekedést mutatnak. E költségtényezőn belül a bérköltség 3,5 M Ft-tal kevesebb, míg a tiszteletdíj 0,4 M Ft-tal több mint a tervezett. A személyi jellegű és egyéb személyi jellegű kifizetések 2 M Ft-tal csökkentek, a szakképzési és rehabilitációs költségek 0,9 M Ft-tal nőttek, míg a reprezentációs költségek 0,08 M Ft-tal csökkent, a szociális hozzájárulási adó 6,2 M Ft-tal nőtt az üzleti terv számaihoz viszonyítva.

Az értékcsökkenési leírásnál a társaság eszközeinek értékcsökkenése 18,4 M Ft-tal több, a vagyonkezelt eszközök értékcsökkenése 5,4 M Ft-tal szintén több mint a tervezett amortizáció. A saját eszközöknél jelentős az előző üzleti évben aktivált nagy értékű szippantó-csatornamosó gépjármű értékcsökkenése, valamint az egyéb aktivált gépészeti berendezések écs-je.

Az egyéb ráfordítások 3,6 M Ft-tal növekedtek. Az értékesített, selejtezett eszközök, készletek értéke 2,7 M Ft-tal nőtt, amelyek többségében a rekonstrukcióhoz kapcsolódó eszközök selejtezése, valamint a már nem gazdaságosan javítható szivattyúk selejtezése miatt növekedett.

Nagy jelentőséggel bírnak az adójellegű tételek, így a közműadó, amely 83,9 M Ft. A másik jelentősebb tétel a MEH-nek fizetett felügyeleti díj, amely 22,8 M Ft. Az adójellegű ráfordítások 145,9 M Ft, a fentiekén kívül (innovációs járulék 3,3 M Ft, vízterhelési díj 8,5 M Ft, iparüzési adó 21,9 M Ft, gépjárműadó 1,2 M Ft, építményadó 4,3 M Ft).

Az egyéb ráfordítások között a munkahelyi szakszervezet támogatása szerepel 2,7 M Ft-tal. Ebben a gazdasági évben is adott vízdíjkedvezményt társaságunk a folyószámlával rendelkező fogyasztóiknak. Ennek összege 1,6 M Ft. Egyéb bírság, késedelmi kamat és káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás 0,6 M Ft. Vevőállományunk felülvizsgálata során azokat a követeléseket, amelyekre a végrehajtó igazoltan megállapította, hogy nincs fedezet, vagy nem behajtható, valamint nem lelhető fel az ügyfél, illetve egyéb indokolt ok következett be, kivezetésre kerültek. A behajthatatlan követelések ráfordításként kivezetett összege 1,8 M Ft.

A pénzügyi tevékenység eredménye 5 e Ft. A pénzügyi műveletek bevételeinél nem számottevő a kapott kamatok összege, mivel az üzleti évben nagyon alacsonyak voltak a kamatok.

Eredmény Tétel	2019. évi terv e Ft	2019. évi tény e Ft
Üzemi tevékenység eredménye	1 250	7 518
Pénzügyi tevékenység eredménye	300	5
Adózás előtti eredmény	1 550	7 523
Adófizetési kötelezettség		3 987
Adózott eredmény	1 550	3 536

Az engedélyes tevékenységek és a másodlagos tevékenységek bevétel és költségelemeit az 1. és 2. számú melléklet tartalmazza.

Az ivóvíz szolgáltatás adózott eredménye 104,4 M Ft, a szennyvíz szolgáltatás adózott eredménye -117,0 M Ft, míg a másodlagos tevékenységekből származó eredmény 16,1 M Ft.

Ágazati eredmények M Ft:

M Ft	ENGEDÉLYES TEVÉKENYSÉGEK				MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
	IVÓVÍZ		SZENNYVÍZ		Terv	Tény	Terv	Tény
	Terv	Tény	Terv	Tény				
Üzemi tevékenység eredménye	102,3	107,9	- 106,2	-117,0	5,2	16,6	1,3	7,5
Pénzügyi tevékenység eredménye	0	0	0	0	0,3	0	0,3	0
Adózás előtti eredmény	102,3	107,9	-106,2	117,0	5,5	16,6	1,6	7,5
Adófizetési kötelezettség	0	3,5	0	0	0	0,5	0	4,0
Adózott eredmény	102,3	104,4	-106,2	-117,0	5,5	16,1	1,6	3,5

3. VEVŐÁLLOMÁNY (Kintlévőség)

Folyamatosan figyelemmel kísérjük **vevő-követeléseinket** (a kiszámlázott szolgáltatások befizetését). A fogyasztókat - akiknek 60 napon belüli tartozása van - térítvevényes levélben **felszólítjuk**, egyidejűleg a késedelmi kamatot és a felszólítás költségét az érintettre terheljük. Eredménytelen felhívás esetén 30 nap elteltével - az ÁNTSZ-el történt egyeztetés után - a **vízfogyasztást korlátozzuk**. Amennyiben a fogyasztó továbbra sem rendezi tartozását, vagy nem engedi be szakembereinket, úgy **bírósághoz fordulunk**.

A 90 napon túli kintlévőségek alakulása a mérlegzárás időpontjában (február 28-án)

Év	Nettó árbevétel (millió Ft)	Kintlévőség (millió Ft)	Nettó árbevétel %-a
1995.	300	30,2	10,1
1996.	306	26,7	8,7
1997.	384	18,5	4,8
1998.	470	14,1	3,0
1999.	499	10,7	2,1
2000.	589	8,0	1,4

2001.	611	7,7	1,3
2003.	707	7,3	1,0
2004.	745	8,7	1,1
2005.	853	7,4	0,9
2006.	857	8,8	1,0
2007.	954	13,02	1,4
2008.	1.038	15,01	1,4
2009.	1.089	21,68	2,0
2010.	1.162	28,97	2,5
2011.	1.178	29,56	2,5
2012.	1.216	44,13	3,6
2013.	1.204	36,15	3,0
2014.	1.177	37,42	3,2
2015.	1.227	44,47	3,6
2016.	1 254	39,90	3,2
2017.	1 367	33,75	2,5
2018.	1 305	22,91	1,8
2019.	1 312	34,87	2,7

2020.02.29 - én a 90 napon túli kintlévőség aránya a nettó árbevételhez 2,7 %.

Vevőkövetelések (vízdíj):	32 803 e Ft
Egyéb vevőkövetelések:	<u>2 063 e Ft</u>
Összesen:	34 866 e Ft

3.1. Vízdíjhátralék megoszlása

A felszámolás alatti kintlévőségekre 100 % értékvesztés kerül elszámolásra, amely a 2019-es üzleti évben nem volt.

A társaság összes vízdíjkintlévősége (2020. 02.29-ig):

		Ebből:
		Felszámolás alatti
90 napon belüli:	12 223 e Ft	0
90 napon túli:	<u>20 580 e Ft</u>	<u>0</u>
Összesen:	32 803 e Ft	0

Hátralékmegoszlás fogyasztócsopontonként:

Lakosság:	32 073 e Ft
Közület:	<u>730 e Ft</u>
	32 803 e Ft

Hátralékmegoszlás (értéktárhoz kötve)	Lakosság	e Ft	Közület
- 0-10 e Ft	7 144		226
- 10-20 e Ft	4 001		107
- 20 - 100 e Ft között	10 569		397
- 100 e Ft felett	<u>10 359</u>		<u>0</u>
	32 073		730

3.2. A 90 napon túli hátralékmegoszlás

(jogi stádium szerint)	e Ft
- bíróságra beadva	288
- bírói ítélet	426

- végrehajtási lap	1 175
- végrehajtási jog	6 499
- letiltás	3 260
- részletfizetés	2 215
- foglalási jegyzőkönyv	0
- felosztási terv	0
<u>- ingatlan árverési jegyzőkönyv</u>	<u>233</u>
	14 096

3.3. Vízkorlátozás

(csak lakossági fogyasztóknál
jogi stádiummal együtt)

	e Ft
- szűkítés	2 757
- kulcsos elzáró	272
- utcai elzáró	217
- teljes elzárás (közkútról fogyaszt)	5 207
- teljes elzárás (lakatlan)	<u>251</u>
	8 704

3.4 Követeléskezelőknek átadott hátralék
02.29-én. 7 394

4. FEJLESZTÉSEK

A Gördülő Fejlesztési Tervben 368,15 M Ft, míg a működtető eszközökre 21,7 M Ft-ot, összesen 389,85 M Ft-os fejlesztést tervezett a Társaság a 2019-es üzleti évre.2018-as évről áthúzódó GFT 175,2 M Ft.

Így összesen 565,041 M Ft fejlesztést kellett megvalósítani.

	e Ft
Aktivált szellemi termékek és eszközök	218 504
Befejezetlen	75 106
Másodlagos eszközök (szellemi) beflen	407
Áthúzódó	262 459
Maradvány	14 959
<u>Másodlagos eszközök többlet felhasználás</u>	<u>- 6 394</u>
Összesen:	565 041

Megbontva:

Értékcsökkenés terhére	227 601
<i>ebből aktivált saját teljesítmény</i>	<i>24 120</i>
Működtető eszközök écs.terhére	16 700
Értékcsökkenés növekmény	9 970
Rekonstrukciós pályázatból	64 272
Energiahatékonysági pályázatból	28 579
Befejezetlen állomány nyitó	42 728
_MINDÖSSZESEN:	389 850

Beruházások változása:

- nyitó:	42 728
- beruházás növekedés:	243 866
- beruházás selejt	0
- aktiválások	<u>- 211 481</u>
Záró állomány:	75 113

5. A SZOLGÁLTATÁS HELYZETE

A Pápai Vízmű Zrt 2013.december 12-én 2141.számú határozattal működési engedélyt kapott a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivataltól, amely határozatlan időtartamú. A 2018-as év első félévében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a társaságnál átfogó ellenőrzést tartott, melynek tárgya a 2016.január 1-2018. március 2. közötti időszak általános jogi megfelelési, közgazdasági és műszaki viszonyainak vizsgálata. A VKEFFO_2018/2259-29 (2018.) jegyzőkönyvben elmarasztalás nem történt.

A társaság **ivóvíz- és csatornaszolgáltatása** Pápa város és 40 község közigazgatási területén jelentősebb fennakadás, üzemzavar és problémák nélkül **flyamatos volt**.

Az **ivóvíz- és csatornadíjak számlázása** 10 évig a kialakult gyakorlatnak megfelelően történt, vagyis az 50 m³/hó mennyiségnél kisebb fogyasztásokat **kéthavonta átlagszámlázással**, az ennél nagyobb fogyasztásokat **havonta leolvasási értékre** történő számlázással végeztük. 2018.január 1-től az 58/2013.(II.27.) Korm.rendelet 65 § a értelmében-, „A víziközmű-szolgáltató az évi egy elszámoló számla mellett évi legalább 3, de legfeljebb 11 részszámlát bocsát ki. Többhavi fogyasztás kiszámlázása esetén az esedékesség meghatározása során biztosítani kell, hogy a felhasználó a számlában szereplő összeget annyi havi részletben fizethesse meg, ahány havi fogyasztást a számla tartalmaz.” –havi számlát és mellé csekket bocsátunk ki. A 2013.évi CLXXXVIII. törvény az egységes közszolgáltatói számlaképről értelmében a 2019.évben is a víz – és csatornadíj számlákat az új törvény szellemében készítettük. Ezzel a feladattal külső nyomtatvány előállító cég foglalkozik. A téli nagy hidegre tekintettel április hónapban rendkívüli leolvasást rendelt el a társaság, hogy az esetleges vízmérő elfagyásokat, hibákat felderítse.

A szolgáltató 2019. évben a banki átutalással fizető, nem hátralékos lakossági fogyasztóknak 6 %, a 6 lakásnál nagyobb társasházban főmérőre fizető fogyasztóknak 8 % vízdíjkedvezményt adott. A díjkedvezmény összegét az igazgatóság maximálta. A 2019. évben díjkedvezményként kifizetett összeg 1.743 e Ft, amelyet a fordulónapig a fogyasztók részére átutaltunk.

A vízterhelési díj miatt nagyobb hangsúlyt kellett fordítani a szennyvízkibocsátók ellenőrzésére, különös tekintettel a nagy szennyvízkibocsátásra, mivel e fizetési kötelezettség, teljes egészében befizetési kötelezettség.

A társaság 2019. évi víztermelése 3.306 e m³, vízértékesítése pedig 3 079 e m³. A különbség **egyik összetevője a technológiai víz**, amely a társaság saját vízfelhasználása és a hálózat, továbbá létesítményei átmosásából adódik. A másik része az a vízmennyiség, amely **csőhálózati hibák**, esetleges jogtalan vételezés és más problémák miatt veszteségként jelentkezik. A szennyvíztisztító telepekre befolyó,tisztított szennyvízmennyiség 3 288 e m³, az értékesített szennyvízmennyiség 2.411 e m³.

A társaság szolgáltatási területén **27 db új ivóvíz bekötést**, illetve **54 db mérőhelyet** építettünk ki, ami ugyanennyi új fogyasztó belépését jelenti. Csatornabekötések száma 14 db volt.

A Pápa, Szabó D. út 36. szám alatt bejelentett telephellyel rendelkezik, amely a Pápai Szennyvíztisztító telep, valamint itt működik az akkreditált laboratórium is. A szolgáltatási terület legnagyobb szennyvíztisztító telepe, kapacitása 18 000m³, melynek jelenleg 60 %-os kihasználtsága van.

A mérleg fordulónapja után jelentős események:

2020.március 4-én Magyarországon is megjelent a koronavírus járvány. Magyarország kormánya március 11-én veszélyhelyzetet hirdetett ki, amely a gazdasági társaságokra is vonatkozott. Különböző korlátozó intézkedéseket kellett bevezetni a járványos megbetegedések csökkentésének érdekében. A Pápai Vízmű Zrt .a szolgáltatásban, a munkavállalók védelme érdekében és egyéb területeken védelmi intézkedéseket hozott. Az intézkedések részletesen a 2019.évi beszámoló Kiegészítő mellékletében leírásra kerültek.

6. KÖRNYEZETVÉDELEM

6.1 IVÓVÍZÁGAZAT

Vízkiészlet gazdálkodásunkat folyamatosan figyeljük, vízkiészlet járulék fizetésünket maradéktalanul teljesítjük.

Hosszú távra gondolkodva felmérték az Adásztevel víziközmű rendszer Tapolcafői vízbázishoz csatlakozás lehetőségét. A 2018-as üzleti évben elkészült az erre vonatkozó vízjogi létesítési engedély, amelyet a 2019-es évben egyéb hatósági megkeresésekkel bővítettek.

6.2. SZENNYVÍZÁGAZAT

A 2019-es üzleti évben is folytattuk a szennyvíztelepeken az optimális üzemmód folyamatos fenntartását, a technológiától elvárható legalacsonyabb kibocsátási szintet eredményező üzemmenet megvalósítását. Új energia hatékony és környezetkímélő korszerű szivattyúkat vásárolt a társaság. Folyamatosan törekedünk arra, hogy a koaguláló, foszforkicsapódásra alkalmazott vegyszerfelhasználást csökkentsük.

Kiemelt feladatunk a felszín alatti vizek és a felszín alatti közeg védelme, a monitoring hálózat üzemeltetése.

A szennyvíztisztító telepek környezetvédelmi és üzemeltetési engedélyekben foglalt előírásait maradéktalanul betartottuk, az abban előírt feladatokat elvégeztük.

A természetes felszíni vízfolyásokban a szennyvízkibocsátás miatt szennyezés dúsulás nem történt.

7. A TÁRSASÁG FOGLALKOZTATÁS POLITIKÁJA

Átlag létszámunk 78 fő, a részmunkaidős foglalkoztatással 6 főt foglalkoztattunk. Alkalmi munkavállalók segítettek a vízmérő olvasások elvégzésében. Továbbra is fennáll a lehetősége annak, hogy támogassuk dolgozóink továbbképzését. Ennek érdekében 18 030 e Ft pályázati pénzt nyertünk a GINOP Munkahelyi képzések támogatása című pályázaton, a képzések az üzleti évben megtörténtek.

8. A TÁRSASÁG KUTATÁS-FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉGE

A 2012.évi adótörvény változások már nem teszik lehetővé az innovációs járulék felhasználását kutatás-fejlesztésre. A 2019. évi innovációs járulék 3 342 e Ft. A társaságnak kutatás, kísérleti fejlesztése az üzleti évben nem volt.

9. A TÁRSASÁG LIKVIDITÁSI HELYZETE, PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE

A társaságnak a 2019-es üzleti évben is rendelkezésére állt a Raiffeisen Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, melynek összege 10 M Ft volt. Az üzleti évben a folyószámlahitelt nem vette igénybe a társaság, fenntartása azért szükséges, hogy az esetleges likviditási

problémákat elkerülje. A mérleg fordulónapon hitelösszeg nem szerepel a társaság mérlegében. Lékötött pénzeszköz 330,75 M Ft.

A pénzügyi mutatók bemutatásához a mérleg adatait használtuk

Likviditási mutató (e Ft)

$$\text{Készpénz likviditási ráta} = \frac{\text{le nem kötött pénzeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{143\,834}{227\,052} \times 100 = 63,3 \%$$

$$\text{Likviditási gyorsráta} = \frac{\text{pénzeszk.+követelések+ért.pap.}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{689\,926}{227\,052} \times 100 = 303,9 \%$$

10.Telephelyek bemutatása

A Pápai Vízmű Zrt. a székhelyén kívül egy bejelentett telephellyel rendelkezik, amely Pápa, Szabó Dezső u 36. szám alatt található és a részvénytársaság legnagyobb szennyvíztisztító telepe. A telep üzemviteli épületében található a víz- és szennyvíz vizsgáló laboratórium, a működési terület irányító központja, a diszpécserközpont, valamint műhely és kiszolgálóhelyiségek. A telephelyen található még a szennyvíztisztítás technológiai folyamatához szükséges műtárgyak, gépek, berendezések.

Összességében megállapítható, hogy a társaság teljesítette az Alapító Okiratban meghatározott feladatát.

A gazdasági évben megtett intézkedések, munkafolyamatok ésszerű szervezése biztosította a feladatok zavartalan lebonyolítását.

Az alapítóknak a társaság tevékenységéhez kapcsolódó beruházásai, fejlesztései előkészítéséhez a pályázatok összeállításához a Vízmű segítséget nyújtott és teszi ezt a jövőben is.

Kérjük az Üzleti Jelentés elfogadását.

Pápa,2020.május 8.


Dr.Lukács Endre
vezérigazgató

**ÜZLETI JELENTÉS
2019.ÉV**

PÁPAI VÍZMŰ ZRT.
BEVÉTELEK

BEVÉTELEK e Ft	2019.TERV				2019.TÉNY			
	menny.	Díjbevéte	Alapdíj	Bevétel	menny.	Díjbevéte	Alapdíj	Bevétel
IVÓVÍZÁGAZAT								
V01 Pápa	1 851	395 000	42 000	437 000	1 872	401 637	42 232	443 869
Vízátadás Bakonykarszt	335	25 200	0	25 200	392	29 399	0	29 399
V03 P.kov-P.sal.-Kup	49	13 450	1 550	15 000	53	14 519	1 562	16 081
V04 Ganna-döbrönte	39	10 750	950	11 700	38	10 647	939	11 586
V05 Bakonyjákó	25	6 750	950	7 700	25	6 634	923	7 557
V06 Bakonypölöske	24	5 050	450	5 500	18	3 880	448	4 328
V07 Dáka	26	5 500	500	6 000	26	5 505	481	5 986
V08 Nyárad-P.dereske	40	8 050	1 350	9 400	39	7 908	1 321	9 229
V09 Nagygyimót	16	3 900	600	4 500	16	3 783	590	4 373
V10 Nóráp	8	2 150	250	2 400	8	2 146	257	2 403
V11 Adásztevel kistérség	177	41 500	4 900	46 400	178	41 920	4 926	46 846
V12 Vanyola	15	3 250	550	3 800	16	3 252	552	3 804
V13 M.gerg-Szerg-Vinár	34	7 050	1 150	8 200	33	6 644	1 126	7 770
V14 M.gencs-K.hógy	31	5 950	1 350	7 300	32	6 069	1 331	7 400
V15 K.szentpéter	21	5 500	800	6 300	19	5 141	792	5 933
Vízátadás Vág	30	3 500	0	3 500	33	3 591	0	3 591
V 16 Mihályháza	22	5 300	800	6 100	23	5 529	814	6 343
V17 Nemesszalók	29	5 700	1 000	6 700	31	6 029	1 071	7 100
V18 Vaszar	49	9 800	1 500	11 300	52	10 255	1 507	11 762
V19 Takácsi	26	5 800	1 000	6 800	28	6 158	981	7 139
V20 Gecse	13	3 700	500	4 200	13	3 921	497	4 418
V21 Bakonyalja kistérs.	135	23 900	4 900	28 800	134	23 953	4 952	28 905
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>				8 200				9 351
Ivóvízágazat össz.	2 995	596 750	67 050	672 000	3 079	608 520	67 302	685 173
SZENNYVÍZÁGAZAT								
SZ01 Pápa	2 220			481 300	2 144			462 406
Szvíz előkezelés, szipp.				20 700				21 551
SZ01 Pápa összesen:	2 220			502 000	2 144			483 957
SZ02 Béb agglomeráció	160			35 040	158			35 258
SZ03 M gerg.-Vinár	18			4 060	18			4 080
SZ04 Kup agglomeráció	74			20 100	74			19 987
SZ05 K.szentpéter	18			5 000	18			4 859
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>				1 000				661
Szennyvízágazat össz	2 490			567 200	2 412			548 802
MÁSODLAGOS TEV.								
Bérbeadás				21 200				21 355
Építés-szerelés bérm.				15 000				20 841
Laborvizsgálatok bérm.				7 000				10 114
Továbbszámlázott sz.				8 500				12 282
További tevékenység.				4 300				13 817
Másodlagos tev. össz.				56 000				78 409
NETTÓ ÁRBEVÉTEL				1 295 200				1 312 384
ÁGAZATI BONTÁS	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.		Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.	
Aktivált saját teljesítmény	4000	0	0	4 000	16 984	7 129	7	24 120
Egyéb bevétel	7800	3000	0	10 800	5 724	4 024	155	9 903
E.bevétel GINOP6.1.oktatás	5450	4520	480	10 450	0	0	10 450	10 450
E.bevétel GINOP6.1.bértám.	3950	3280	350	7 580	0	0	7 580	7 580
Halasztott bevétel	700	35000	300	36 000	1 791	33 597	267	35 655
Egyéb össz.	21 900	45 800	1 130	68 830	24 499	44 750	18 459	87 708
ÁGAZAT ÖSSZ.	693 900	613 000	57 130		709 672	593 552	96 868	
BEVÉTELEK ÖSSZ.				1 364 030				1 400 092

ÜZLETI JELENTÉS
2019.ÉV

PÁPAI VÍZMŰ ZRT.
KÖLTSÉGEK

KÖLTSÉGEK e Ft	2019.TERV				2019.TÉNY			
	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen
Villamos energia	30 000	80 000	0	110 000	37 848	72 296	64	110 208
Működési anyagköltség raktári	28 000	25 000	5 000	58 000	21 384	19 282	6 273	46 939
AST anyagktg.	3 000	0	0	3 000	11 430	1 113	7	12 550
Egyéb energia	900	3 400	100	4 400	871	2 411	99	3 381
Vásárolt víz (szolgáltatáshoz)	10 200	0	0	10 200	8 663	0	0	8 663
Üzemanyagköltség	6 500	4 800	600	11 900	6 259	5 218	655	12 132
Nyomatvány, irodaszer	1 200	1 000	500	2 700	1 730	1 475	236	3 441
Anyagköltség összesen	49 800	34 200	6 200	90 200	50 337	29 499	7 270	87 106
Bérlet díj	2 700	6 000	300	9 000	2 690	6 030	753	9 473
Más váll. által végz. javítás	7 000	17 000	1 000	25 000	10 380	11 953	552	22 885
Oktatás, továbbképzés	300	300	100	700	102	95	24	221
GINOP 6.1 oktatás	5 700	4 700	600	11 000	0	0	10 504	10 504
Belföldi utazási költség	2 100	2 200	700	5 000	1 990	2 471	634	5 095
Posta, telefon	7 800	6 400	300	14 500	7 508	6 176	850	14 534
Víz és szv. iszap vizsgálat	1 400	1 300	700	3 400	1 348	1 810	449	3 607
Szakértői díj	3 500	3 200	200	6 900	2 463	2 339	247	5 049
Más vállalk.ált. végz.szolg.,	35 000	21 000	1 000	57 000	38 598	20 430	592	59 620
Egyéb igénybevett szolg. Költs.	0	47 000	0	47 000	0	45 106	0	45 106
Igénybevett szolg. össz.	62 800	103 100	4 600	170 500	62 389	90 380	13 852	166 621
Bankköltség	24 500	16 000	500	41 000	26 370	17 117	77	43 564
Hatósági díj,biztosítási díj	5 200	3 700	100	9 000	4 377	2 356	729	7 462
Vízkezelés haszn. díj	18 000	0	0	18 000	17 934	0	0	17 934
Egyéb szolg. költsége össz.	47 700	19 700	600	68 000	48 681	19 473	806	68 960
Elábé + Alváll. Összesen	0	0	8 000	8 000	0	0	13 702	13 702
ANYAGJELLEGŰ RÁFORD.	193 000	243 000	19 700	455 700	201 945	217 678	36 447	456 070
Bérek	196 000	167 000	19 460	382 460	188 027	163 404	27 539	378 970
Tiszteletdíj	4 000	2 200	300	6 500	4 024	2 510	388	6 922
Személyi jell. kifiz. (b.szab.,tel.)	1 500	1 600	250	3 350	1 306	1 386	217	2 909
Reprezentációs költség	800	600	100	1 500	742	594	85	1 421
Egyéb szem. jellegű kifizetések	28 800	25 000	2 700	56 500	26 820	24 170	3 932	54 922
Szociális hozzájár.adó	34 300	29 100	2 850	66 250	35 853	31 791	4 788	72 432
Szakképz.hozz.,rehab.	2 700	1 300	120	4 120	2 745	1 954	331	5 030
SZEMÉLYI JELL. RÁFORDÍTÁS	268 100	226 800	25 780	520 680	259 517	225 809	37 280	522 606
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Saját	18 000	46 900	1 500	66 400	18 452	64 969	1 416	84 837
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Vagyonk.	33 200	130 800	0	164 000	38 788	130 646	0	169 434
Ért. selejtezett eszk. nyilv.érték	2 000	2 000	0	4 000	4 916	1 464	342	6 722
Egyéb ráfordítás	3 300	1 700	1 000	6 000	4 513	2 235	187	6 935
Adók	74 000	68 000	3 000	145 000	73 632	67 759	4 543	145 934
Értékvesztés	0	0	1 000	1 000	0	0	36	36
EGYÉB RÁFORDÍTÁS ÖSSZ.	79 300	71 700	5 000	156 000	83 061	71 458	5 108	159 627
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	591 600	719 200	51 980	1 362 780	601 763	710 560	80 251	1 392 574
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	693 900	613 000	57 130	1 364 030	709 672	593 552	96 868	1 400 092
<i>Üzemi tev. eredménye</i>	<i>102 300</i>	<i>-106 200</i>	<i>5 150</i>	<i>1 250</i>	<i>107 909</i>	<i>-117 008</i>	<i>16 617</i>	<i>7 518</i>
<i>Pénzügyi tev. eredménye</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	102 300	-106 200	5 450	1 550	107 909	-117 008	16 622	7 523
Adófizetési kötelezettség				0	3 469	0	518	3 987
ADÓZOTT EREDMÉNY	102 300	-106 200	5 450	1 550	104 440	-117 008	16 104	3 536

GÖRDÜLŐ FEJLESZTÉSI TERV		GFT	GFT	BEFLEN.	TÉNY	BEFLEN.	ÁTHÚZÓDÓ	MARADVÁNY
	IVÓVÍZ ÁGAZAT	TERV 2018.	TERV 2019.	2018.	AKTIVÁLT	2019.		
	V01 Pápa vagyonekzelt	115 543	175 700	19 380	90 222	42 288	135 068	23 665
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		5 200					5 200
	<i>Pápa város ivóvízhálózat felújítás - 1820 fm</i>	98 000						0
2.	Pápa, Klauzál út ivóvízrek.tervek			1 066		543		-543
3.	Pápa, Képző út ivóvízrek.tervek					209		-209
4.	Pápa, Dózsa út ivóvízrek.tervek					314		-314
5.	Pápa Wesselényi út ivóvízrekonstrukció	23650		8 782	41 914			-18 264
6.	Pápa, Ipari park ivóvízhálózati rekonstrukció	42380		1 896	20 321			22 059
7.	Pápa, Téglagyári -Szent I. u ivóvízhálózati rekonstrukció	31970		4 136	20 681			11 289
8.	Pápa, Ipari park csomópont rekonstrukció	17543		3 500	6 660			10 883
9.	<i>Pápa város ivóvízhálózat felújítás - 2128 fm</i>		163 700					
10.	Pápa, Klauzál u. ivóvízhálózat rekonstrukció		35 000			670	34 330	0
11.	Pápa, Képző u. ivóvízhálózat rekonstrukció		22 000			670	21 330	0
12.	Pápa, Dózsa Gy.u. ivóvízhálózat rekonstrukció		63 000			29 453	33 547	0
13.	Pápa, Mező u. ivóvízvezeték rekonstrukció		28 700			1 297	27 403	0
14.	Pápa, Külső-Veszprémi út - Öreghegy ivóvízhálózat rek.		15 000			1 492	13 508	0
15.	Pápa, Huszár ltp. Ivóvízrekonstrukció terv					810		-810
16.	Pápa-Tapolcafa, Kalmár Gy.u.bekötés felújítás				161			-161
17.	Pápa-Mátyusháza tanulmányterv					450		-450
18.	Pápa-Pálháza tanulmányterv					450		-450
19.	Pápa, Nagyváradi út ivóvízrek.terv					900		-900
20.	Pápa, Virág B. ivóvízrek.terv					690		-690
21.	Pápa, Lehel út ivóvízrek.terv					530		-530
22.	Pápa, Gém út ivóvízrek.terv					640		-640
23.	Pápa, Gyimóti út I.-II.ivóvízrek.terv					1180		-1 180
24.	Pápa, Pápakovácsi út ivóvízrek.terv					640		-640
25.	Pápa-Tapolcafa vízműtelep I/A.kút vagyonevédelem kiépítése		500		485			15
26.	Pápa víztorony állapotvizsgálat,földmendiagnosztika felújítás		6 300			1 350	4 950	0
	V01 Pápa rendszerfüggetlen	0	12 600	0	16 401	0	0	-3 801
1.	Pápa bekötési vízmérők db		0		1 025			-1 025
2.	Pápa Város NA13-s vízmérő pótlás		10 000		12 677			-2 677
3.	Pápa-Tapolcafa vízműtelep UV fertőtlenítő felújítás		2 000		2 090			-90
4.	Pápa-Tapolcafa vízműtelep teljesítménykorlátozó felújítás		600		260			340
5.	Pápa-Tapolcafa vízműtelep PLC bővítés				350			-350
	V03 Pápakovácsi-Kup-Pápasalamon vagyonekzelt	0	650	0	604	0	0	46
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		70					70
2.	Pápakovácsi medence védkerítés felújítás		580		604			-24
	V03 Pápakovácsi-Kup-Pápasalamon rendszerfüggetlen	0	0	0	9	0	0	-9
1.	P.kovácsi-Kup-P.salamon bekötési vízmérők 1 db		0		9			-9
	V04 Ganna- Döbrönte vagyonekzelt	0	452	0	0	20	365	67
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		67					67
2.	Ganna vízműtelep vízatadási pont szerelvény pótlás		385			20	365	0
	V04 Ganna- Döbrönte rendszerfüggetlen	0	0	0	13	0	0	-13
1.	Ganna-Döbrönte bekötési vízmérő 1 db				13			-13
	V05 Bakonyjákó vagyonekzelt		89	0	0	0		89
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		89					89
	V05 Bakonyjákó rendszerfüggetlen	0	0	0	14	0	0	-14
1.	Bakonyjákó bekötési vízmérő 1 db				14			-14
	V06 Bakonypölsöke vagyonekzelt	0	27	350	0	474	0	-447
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		27					27
2.	Bakonypölsöke, Új utca ivóvízhálózat bővítés eng. terv		0	350	0	474		-474
	V07 Dáka vagyonekzelt	0	500	0	162	0	0	338
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		50					50
2.	Dáka vízellátás vízatadási pont felújítás		450		162	0		288
	V08 Nyárad-Pápadereske vagyonekzelt	0	504	0	294	0	0	210
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		54					54
2.	Nyárad-Pápadereske vízatadási pont felújítás		450		294	0		156
	V08 Nyárad-Pápadereske rendszerfüggetlen	0	0	0	0	0	0	0
	V09 Naggyimót vagyonekzelt		33	0	0	0		33
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		33					33
	V09 Naggyimót rendszerfüggetlen	0	0	0	0	0	0	0
	V10 Nóráp vagyonekzelt	0	189	0	27	42	128	-8
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		19					19
2.	Nóráp ivóvízhálózat szerelvény pótlás - 1 db		170			42	128	0
3.	Nóráp bekötési vízmérő 2 db		0		27			-27
	V11 Adásztevel kistérség vagyonekzelt	4 200	205	3 990	128	6 937	0	-2 660
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		205					205
2.	Béb áradó akna nyomáskiegyenlítő tartály beépítés		0		128			-128
3.	Adásztevel-T.fő vízbázis összekötő vezeték vízjogi eng.terv	4 200	0	3 990		4 157		43
4.	Ugod Vasút út ivóvízhálózat rek. Terv		0			2 780		-2 780
	V11 Adásztevel kistérség rendszerfüggetlen	0	1400	0	903	0	0	497
1.	Adásztevel bekötési vízmérők		0		40			-40
2.	Adásztevel vízműtelep UV fertőtlenítő sugárzó egység pótlás		1 400		863			537
	V12 Vanyola vagyonekzelt		40	0	0	0		40

1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		40					40
	V12 Vanyola rendszerfüggetlen	0	0	0	0	0	0	0
	V13 Marcalgergelyi kistérség vagyonkezelt	0	1 584	0	1 880	0	0	-296
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		84					84
2.	Marcalgergelyi 200 m3 glóbusz töltés átalakítás II.ütem		1 500		1 880			-380
	V13 Marcalgergelyi kistérség rendszerfüggetlen	0	0	0	41	0	0	-41
1.	M.gerg-Szergény -Vinár bekötési vízmérők		0		41			-41
	V14 Magyargencs kistérség vagyonkezelt	0	1 556	0	1 880	0	0	-324
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		56					56
2.	Magyargencs kistérségi 200 m3 glóbusz töltés átalakítás		1 500		1 880			-380
	V14 Magyargencs kistérség rendszerfüggetlen	0	0	0	0	0	0	0
	V15 Kemencszipőter rendszerfüggetlen		30	0	0	0	0	30
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		30					30
	V15 Kemencszipőter rendszerfüggetlen	0	400	0	424	0	0	-24
1.	K.szentpéter bekötési vízmérők		0		29			-29
2.	Kemencszipőter vízműtelep irányítástechnika felújítás		400		395			5
	V16. Mihályháza vagyonkezelt	0	27	0	0	1 010	0	-983
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		27					27
2.	Marcal-Menti távvezeték-Mihályháza vízműt.ivóvízh.lecsatl.		0			480		-480
3.	Mihályháza Jókai út ivóvízhálózat rek.terv.		0			530		-530
	V17 Nemesszalók vagyonkezelt		62	0	599	0	0	-537
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		62		0			62
2.	Nemesszalók I.sz. kút motoros pillangó szelep pótlás		0		306			-306
3.	Nemesszalók III.sz. kút motoros pillangó szelep pótlás		0		293			-293
	V18 Vaszar vagyonkezelt		34	0	0	0	0	34
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		34	0	0	0	0	34
	V18 Vaszar rendszerfüggetlen	0	900	0	703	0	0	197
1.	Vaszar bekötési vízmérők		0	0	10			-10
2.	Vaszar vastalanító szerelvénycsere		900		693			207
	V19 Takácsi vagyonkezelt		50	0	244	0		-194
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		50					50
2.	Takácsi külterület ivóvízhálózat rekonstrukció		0		244			-244
	V19 Takácsi rendszerfüggetlen		0	0	16	0	0	-16
1.	Takácsi bekötési vízmérő		0		16			-16
	V20 Gecse vagyonkezelt	0	35	0	0	0	0	35
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		35					35
	V20 Gecse rendszerfüggetlen	0	270	0	243	0	0	27
1.	Gecse vastalanító szerelvény pótlás		270		178			92
	Gecse URH rádió		0		65			-65
	IVÓVÍZÁGAZAT ÖSSZESEN	119 743	197 337	23 720	114 808	50 771	135 561	15 940
	SZENNYVÍZ ÁGAZAT							
	SZ01 Pápa agglomeráció vagyonkezelt	52 451	96 000	19 008	637	20 328	124 732	3 588
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		6 000					6 000
2/1.	Pápa, Ányos P. út szv.rekonstrukció		32 211		1 490		1 490	30 721
2/2.	Pápa,Wesselényi út szv.rekonstrukció		20 240		16 229		16 229	4 011
3.	Pápa,svv. Telep erdősítés				455		455	0
4.	Pápa, Huszár ltp szennyvízrekonstrukció tervek						1 320	0
5.	Pápa, nyugati főgyűjtő szerelvényakna				637			-637
	<i>Pápa Város szennyvízhálózat rekonstrukció - 720 fm</i>		90 000					
6.	Pápa,Klauzál, Képző út szvízrek.tervek				834		834	0
7.	Pápa, Klauzál u. szennyvízhálózat rekonstrukció		65 000				65 000	0
8.	Pápa, Képző u. szennyvízhálózat rekonstrukció		25 000				25 000	0
	SZ01 Pápa agglomeráció rendszerfüggetlen	3 000	62 000	0	62 748	4 007	3 000	-4 755
1.	Pápa szennyvíztisztító telep MEVA rács felújítás		3 000		0		3 000	0
2.	Pápa, Nyugati főgyűjtő akna szivattyú pótlás				1 277			-1 277
3.	Pápa, Meggyes köz 10. házi átemelő szivattyú pótlás				202			-202
4.	Pápa, Esterházy u. 2/a. házi átemelő szivattyú pótlás				195			-195
5.	Pápa, Termálfürdő szivattyú felújítás				117			-117
6.	Pápa, Tél u. 24. presskan szivattyú felújítás				46			-46
7.	Pápa, Hódoska u. presskan szivattyú felújítás				59			-59
8.	Pápa, Szennyvíztisztító telep I.sz. centrifuga pótlás kihordócs.		50 000		55 230			-5 230
9.	Pápa, Nyugati főgyűjtő akna gépészeti egység felújítást, pótlás(zsilipoltózá, áramlásmérő)		6 000		3 106			2 894
10.	Pápa, átemelő gh. 1. szivattyú		6 000			2 295		1 993
11.	Pápa, átemelő gh.3.sziv.					1 712		
12.	Pápa, nyitott konténer 3 db				761			-761
13.	Pápa, iszapfeladó szivattyú				650			-650
14.	Pápa, 3 db PKX szivattyú				860			-860
15.	Pápa, Piranha 08 tartalék				180			-180
16.	Dáka I. átemelő URH				65			-65
	SZ02 Béb agglomeráció vagyonkezelt		6 550	0	6 225	0		325
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)	0	350					350
2.	Ugod szv.rd.műtárgy felújítás: Homokbödöge I.sz. átemelő				4 260			
3.	Ugod szv.rd.műtárgy felújítás: Nagytevel I.sz. átemelő		6 200		1 965			-25

	SZ02 Béb agglomeráció rendszerfüggetlen		0	0	893	0		-893
1.	Csót szvtelep iszapfeladó szivattyú felújítás				249			-249
2.	Csót zárt konténer 1 db				354			-354
3.	Csót klímaberendezés				290			-290
	SZ04 Nóráp agglomeráció vagyonekzelt		5 832	0	4 025	0		1 807
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		242		0			242
2.	Nóráp szv rd.műtárgy felújítás: Ganna I.sz. átemelő		5 590		4 025			1 565
	SZ04 Nóráp agglomeráció rendszerfüggetlen		0	0	1 481	0		-1 481
1.	Bakonyjákó II.sz. átemelő szivattyú felújítás				147			-147
2.	Pápasalamon III.sz. átemelő szivattyú felújítás				105			-105
3.	Döbrönte III.sz. átemelő szivattyú felújítás				186			-186
4.	Kup szvtelep kotró motor felújítás				318			-318
5.	Kup iszapfeladó szivattyú				726			-726
	SZ05 Kemenesszentpéter vagyonekzelt		428	0	0	0	0	428
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		428	0	0	0	0	428
	SZENNYVÍZÁGAZAT MINDÖSSZESEN	55 451	170 810	19 008	76 009	24 335	126 898	-981
	VÍZ- ÉS SZENNYVÍZÁGAZAT MINDÖSSZESEN	175 194	368 147	42 728	190 817	75 106	262 459	14 959
	MINDÖSSZESEN:							
	BÉRELT ESZKÖZÖK							
		GFT	GFT	BEFLEN.	TÉNY	BEFLEN.	ÁTHÚZÓDÓ	MARADVÁNY
		TERV (2018.)	TERV (2019.)	2018.	AKTIVÁLT	2019.		
	V21 Bakonyalja víziközmű rendszer		2 768	0	2 325	0		703
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		260					260
2.	Bakonyalja kistérségi irányítástechnikai rendszer felújítása II. ütem		2 508		2 325			443
	IVÓVÍZÁGAZAT ÖSSZESEN:		2 768	0	2 325	0	0	703
	SZ03 Marcalgergelyi-Vinár szennyvíz rendszer		27	0	0	0	0	27
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		27					27
	SZENNYVÍZÁGAZAT ÖSSZESEN:		27	0	0	0		27
	BÉRELT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:		2 795	0	2 325	0		730

Ü Z L E T I J E L E N T É S 2019.ÉV		Terv	Tény
MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG			
MŰKÖDTETŐ ESZKÖZÖK Forrás: értékcsökkenés 16 700e Ft		21 700	28 094
-értékcsökkenés növekmény 9 970e Ft			
Korábbi évek maradványa: 5 000e Ft			
A. Labor		1 000	1 003
1.	Laboratóriumi eszközök -automata mintavevő	1 000	1 003
B. Üzemeltetés gépjárművei		3 000	3 498
2.	Dacia Dokker kistehergépjármű RKE 882	3 000	2 990
3.	Kisteher gépjármű felújítása DXD 011		508
C. Szennyvíz szolgáltatás gépjárművei		12 000	9 791
4.	Kombinált csatornamosó gépjármű felújítása JZW 551	12 000	9 791
D. Munkagépek		0	653
5.	Wakker BS 50 tömörítőgép		653
E. Raktár		0	0
F. Műhely		500	463
6.	Kisgépek vásárlása	500	463
G. Központi irányítás		4 200	12 279
7.	Számítástechnikai eszközök,operációs rendszerek	3 900	6 256
	- Szoftverek Microsoft Office 12 db,Windows szerver 1 db, Windows 10 7 db		2 801
	- Fujitsu számítógépek(36 db) és szerver gép		3 455
8.	Behatolásjelző rendszer szv.telep		1 145
9.	Szoftverek Autocad és költségvetési program	300	3 792
	- Autocad villamos átemelők, légvezetékek		3 411
	- Építőipari költségvetési program		381
10.	Telefonok		542
11.	Berendezések,felszerelések,poroltók		544
12.	Felhasználói Elégedettségi Felmérés szoftvere,ügyfélhívó (befejezetlen)		407
H. Tartalék:		1 000	0

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	2018.év e Ft	2019.év e Ft
a	b		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 304 589	1 312 384
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 304 589	1 312 384
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	10 279	24 120
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	10 279	24 120
III.	Egyéb bevételek	64 274	63 588
	Ebből:visszaírt értékvesztés	7 693	1 444
05.	Anyagköltség	181 057	197 314
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	171 491	176 094
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	67 611	68 960
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 791	2 157
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	7 055	11 545
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	429 005	456 070
10.	Béreköltség	348 731	385 892
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	72 432	59 252
12.	Bérfelrakások	86 349	77 462
V.	Személyi jellegű ráfordítások	507 512	522 606
VI.	Értékcsökkenési leírás	242 463	254 271
VII.	Egyéb ráfordítások	168 852	159 627
	Ebből: értékvesztés	36	36
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	31 310	7 518
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamny.	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.bevételek,ár	325	3
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	2
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	330	5
18.	Részesedésekből származó ráfordítások.árf.veszt.	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.ráford.,árf.v	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell. Ráfordítások	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	330	5
C.	Adózás előtti eredmény	31 640	7 523
X.	Adófizetési kötelezettség	10 373	3 987
D.	Adózott eredmény	21 267	3 536

Eszközök (aktívák)			
Tétel	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
sorszám		e Ft	e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 944 801	8 228 802
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	10 200	11 213
1.	Vagyoni értékű jogok	4 615	7 038
2.	Szellemi termékek	5 585	4 141
3.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	34
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 934 601	8 217 589
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 389 588	7 554 372
2.	Műszaki berendezések,gépek,járművek	495 307	504 902
3.	Egyéb berendezések felszerelések,járművek	6 978	9 626
4.	Beruházások,felújítások	42 728	75 113
5.	Beruházásra adott előleg	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	73 576
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
1.	Egyéb tartós részesedés	0	0
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	698 336	719 635
I.	KÉSZLETEK	34 449	29 709
1.	Anyagok	33 708	29 709
2.	Áruk	741	0
3.	Készletekre adott előlegek	0	
II.	KÖVETELÉSEK	187 465	215 346
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	173 943	182 466
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
3.	Egyéb követelések	13 522	32 880
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	350 880	330 746
1.	Visszavásárolt saját részvény	0	0
2.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	350 880	330 746
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	125 542	143 834
1.	Pénztár,csekkék	567	494
2.	Bankbetétek	124 975	143 340
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 872	8 389
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 144	8 182
2.	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	728	207
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 651 009	8 956 826

Statisztikai szj:
11338110360011419
Cégjegyzsz:
19-10-500132
Vállalkozás neve:
Pápai Víz-és C satornamú ZRt

Éves beszámoló mérlege
"A" változat

		Források (passzívák)	
Tétel	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
sorszám		e Ft	e Ft
a	b		
D.	Saját tőke	551 769	628 914
I.	Jegyzett tőke	122 000	122 000
II.	Jegyzett,de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	201 172	156 564
V.	Lekötött tartalék	207 330	273 204
VI.	Értékelési tartalék	0	73 610
VII.	Adózott eredmény	21 267	3 536
E.	Céltartalékok	7 682	7 682
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0
II.	Céltartalékok a jövőbeni költségekre	7 682	7 682
F.	Kötelezettségek	7 828 824	8 061 576
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 621 917	7 834 524
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 621 917	7 834 524
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	206 907	227 052
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból(szállító	121 001	45 015
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással sz	0	0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	85 906	182 037
G.	Passzív időbeli elhatárolások	262 734	258 654
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 717	356
2.	Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 704	1 366
3.	Halasztott bevételek	258 313	256 932
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 651 009	8 956 826

Kelt:Pápa,2020.május 8.

P.H.

.....
dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2019.év összesen
a	b				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	685 173	548 802	78 409	1 312 384
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
	I. Értékesítés nettó árbevétele	685 173	548 802	78 409	1 312 384
03.	Saját előállt eszközök aktivált értéke	16 984	7 129	7	24 120
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	16 984	7 129	7	24 120
	III. Egyéb bevételek	7 515	37 621	18 452	63 588
	Ebből: visszaírt értékvesztés	819	625	0	1 444
05.	Anyagköltség	88 185	101 795	7 334	197 314
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	65 079	96 410	14 605	176 094
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	48 681	19 473	806	68 960
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	2 157	2 157
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	11 545	11 545
	IV. Anyagjellegű ráfordítások	201 945	217 678	36 447	456 070
10.	Béreköltség	192 051	165 914	27 927	385 892
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	28 868	26 150	4 234	59 252
12.	Bérfelárulékok	38 598	33 745	5 119	77 462
	V. Személyi jellegű ráfordítások	259 517	225 809	37 280	522 606
	VI. Értékcsökkenési leírás	57 240	195 615	1 416	254 271
	VII. Egyéb ráfordítások	83 061	71 458	5 108	159 627
	Ebből: értékvesztés	0	0	36	36
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	107 909	-117 008	16 617	7 518
13.	Kapott járó osztalék, részesedés	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	3	3
15.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf.nyeresége	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	2	2
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	5	5
18.	Részesedésekből szárm. Ráf.veszteségek	0	0	0	0
19.	Bef. Püi.eszk.szám.ráf.veszt.	0	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztés	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0
	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	5	5
C.	Adózás előtti eredmény	107 909	-117 008	16 622	7 523
X.	Adófizetési kötelezettség	3 469	0	518	3 987
D.	Adózott eredmény	104 440	-117 008	16 104	3 536

Tétel sorszám	A tétel megnevezése e Ft	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2019.év összesen
a	b	c	d	e	f=c+d+e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	685 173	548 802	78 409	1 312 384
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	685 173	548 802	78 409	1 312 384
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	324 224	502 997	49 824	877 045
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	2 157	2 157
05.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	11 545	11 545
II.	Értékesítés közvetlen költségei	324 224	502 997	63 526	890 747
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	360 949	45 805	14 883	421 637
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	76 518	47 508	63	124 089
07.	Igazgatási költségek	100 976	81 468	11 547	193 991
08.	Egyéb általános költségek	0	0	0	0
IV.	Értékesítés közvetett költségei	177 494	128 976	11 610	318 080
V.	Egyéb bevételek	7 515	37 621	18 452	63 588
	Ebből: visszaírt értékvesztés	819	625	0	1 444
VI.	Egyéb ráfordítások	83 061	71 458	5 108	159 627
	Ebből: értékvesztés	0	0	36	36
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	107 909	-117 008	16 617	7 518
13.	Kapott járó osztalék, részesedés	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	3	3
15.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf.nyeresége	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	2	2
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	5	5
18.	Részesedésekből. szárm. Ráf. veszteségek	0	0	0	0
19.	Bef. Püi. eszk. szárm. ráf. veszt.	0	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell. ráfordítások	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	5	5
C.	Adózás előtti eredmény	107 909	-117 008	16 622	7 523
X.	Adófizetési kötelezettség	3 469	0	518	3 987
D.	Adózott eredmény	104 440	-117 008	16 104	3 536

Eszközök (aktívák)					
Tétel	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2019.12.31
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység	e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 013 717	6 209 262	5 823	8 228 802
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	6 450	3 951	812	11 213
1.	Vagyoni értékű jogok	3 588	3 040	410	7 038
2.	Szellemi termékek	2 862	877	402	4 141
3.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	34	0	34
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 007 267	6 205 311	5 011	8 217 589
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű j.	1 887 684	5 663 967	2 721	7 554 372
2.	Műszaki berendezések,gépek,járművek	35 113	468 074	1 715	504 902
3.	Egyéb berendezések felszerelések,járművek	5 014	4 044	568	9 626
4.	Beruházások,felújítások	51 436	23 670	7	75 113
5.	Beruházásra adott előleg	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	28 020	45 556	0	73 576
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0
1.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	372 622	283 520	63 493	719 635
I.	KÉSZLETEK	24 553	4 706	450	29 709
1.	Anyagok	24 553	4 706	450	29 709
2.	Áruk	0	0	0	0
3.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	100 291	80 344	34 711	215 346
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	92 162	73 805	16 499	182 466
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
3.	Egyéb követelések	8 129	6 539	18 212	32 880
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	172 682	138 318	19 746	330 746
2.	Visszavásárolt saját részvény	0	0	0	0
1.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő ért.	172 682	138 318	19 746	330 746
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	75 096	60 152	8 586	143 834
1.	Pénztár, csekkek	258	207	29	494
2.	Bankbetétek	74 838	59 945	8 557	143 340
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 753	1 793	4 843	8 389
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 645	1 706	4 831	8 182
2.	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	108	87	12	207
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 388 092	6 494 575	74 159	8 956 826

Statisztikai szj:
11338110360011419

Cégjegyzsz:

19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege
"A" változat
Tevékenységek szerinti bontásban

Források (passzívák)					
Tétel	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2019.12.31
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység	e Ft
a	b				
D.	Saját tőke	590 924	-60 476	98 466	628 914
I.	Jegyzett tőke	66 270	55 730	0	122 000
II.	Jegyzett,de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	269 377	-195 175	82 362	156 564
V.	Lekötött tartalék	122 817	150 387	0	273 204
VI.	Értékelési tartalék	28 020	45 590	0	73 610
VII.	Adózott eredmény	104 440	-117 008	16 104	3 536
E.	Céltartalékok	0	7 682	0	7 682
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0	0	0
II.	Céltartalékok jövőbeni költségekre	0	7 682	0	7 682
F.	Kötelezettségek	1 819 429	6 229 799	12 348	8 061 576
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 699 398	6 135 126	0	7 834 524
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 699 398	6 135 126	0	7 834 524
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 031	94 673	12 348	227 052
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból	23 502	18 825	2 688	45 015
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96 529	75 848	9 660	182 037
G.	Passzív időbeli elhatárolások	11 700	243 460	3 494	258 654
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	10	346	0	356
2.	Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6	0	1 360	1 366
3.	Halasztott bevételek	11 684	243 114	2 134	256 932
	Szétválasztási különbözet	-33 961	74 110	-40 149	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 388 092	6 494 575	74 159	8 956 826

.....
dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Kelt:Pápa,2020.május 8.

P.H.

Kiegészítő melléklet 2019. év

1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

1.1. CÉGADATOK

A Pápai Vízmű zártkörű részvénytársasági formában működik.

Tulajdonosai: Pápa Város Önkormányzata

Pápa környéki községek Önkormányzatai - 40 település

A Pápai Vízmű ZRt. - továbbiakban Társaság, 1996. január 1-én alakult a Veszprém Megyei Víz-és Csatornamű Rt. szétválásával.

A társaság alaptevékenysége önkormányzati közfeladatra irányul. Ellátja az ivóvíz szolgáltatást Pápa és a községi önkormányzatok területén, valamint Pápán és 23 községben a szennyvízelvezetést és tisztítást is.

Kiegészítő, másodlagos tevékenységei közé tartoznak a vezeték hálózat építési munkák, műszaki ellenőrzési tevékenység, laborvizsgálatok, egyéb alaptevékenységhez kapcsolódó szolgáltatások.

A megalakulástól 2018.09.19-ig az alapítói vagyon: 179.500 e Ft volt. A 9/2018.(05.30.) számú közgyűlési határozat döntött az alaptőke leszállításáról, így az alaptőke értéke 122 000 e Ft-ra változott a 2018.évben.

1.2. CÉGJELLEMZŐK

Az éves beszámoló aláírására a ZRt. vezérigazgatója jogosult:

dr. Lukács Endre, Pápa, Aradi u. 9.

Igazgatóság tagjai: 3 fő

Felügyelő bizottság tagjai: 3 fő

Könyvvizsgálatért felelős: Olma Frigyes

Azonosító szám: 000718

Signator Audit Kft, Veszprém

A beszámoló összeállításáért felelős:

Mérlegképes könyvelő: Hollenczer Ferencné

Regisztrációs szám: 133751

A vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

A Pápai Vízmű ZRt. jelentős befolyással rendelkező tulajdonosa:

Pápa Város Önkormányzata, Pápa, Fő u. 12.

Szavazati jog aránya: 73,61 %

Pápa környéki községi Önkormányzatok

Szavazati jog arány: 26,39 %

1.3 MŰKÖDÉSI RENDSZER

A társaság alapítóinak a jegyzett tőkéből való részesedését a Társaság Részvénykönyve tartalmazza. A működés a Társasági Szerződésben rögzítettek szerint történik. A belső irányítás rendszere kialakult, gyakorlata tervszerű keretek között valósul meg. A számviteli nyilvántartások, az

analitikák a főkönyvi elszámolásokkal összehangoltak. A napi forgalom rögzítése számítógépes program rendszerrel történik. A tervezési rendszer éves, a gazdálkodási körülményeket a vezetés operatívan szabályozza. A fejlesztések a szolgáltatás mellett jelentős feladatot képviselnek, melynek alapja a Gördülő Fejlesztési Terv.

A pénzgazdálkodást a külső körülményekre tekintettel kiemelten kezeli a ZRt.

1.4. SZÁMVITELI RENDSZER

Üzleti év: 2019. január 01 - 2019. december 31.

A kötelező beszámolás formája: éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitel

A mérleg fordulónapja minden év december 31-e. A mérlegzárás időpontja a mérleg fordulónapját követő év februárjának utolsó napja, február 28-a illetve 29-e.

A mérleg „A” típusú.

Az eredmény kimutatás „A” változat szerinti, összköltség eljárással készül. A felmerült költségek, önelszámoló egység, költséghely, költségviselőre is elszámolásra kerülnek. Ez a fajta költségelszámolás információt ad ágazati bontásban a társaság gazdálkodási tevékenységéről a számviteli szétválasztásnak megfelelően.

A 2013-as év volt az első, amikor alkalmazni kellett a számviteli szétválasztást, melynek szabályairól a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. §-a, valamint a víziközmű- szolgáltatásról szóló 58/2013. (II.27.) kormányrendelet 91-94. §-a rendelkezett.

„A számviteli szétválasztás alapján engedélyköteles és másodlagos tevékenységről beszélünk:

Víziközmű-szolgáltatás (engedélyköteles tevékenységek): a közműves ivóvízellátás az ahhoz kapcsolódó tűzi víz biztosítással, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás, mely tevékenységek által megnyilvánuló szolgáltatások közül az egyiket, vagy mindkettőt a víziközmű-szolgáltató a felhasználó részére közüzemi jogviszony keretében nyújtja.

A számviteli szétválasztás szempontjából víziközmű-szolgáltatásként kezelendő továbbá – a kimutatásokban elkülönített módon feltüntetve, megfelelő alábontással – a víziközmű szolgáltatók egymás közötti kapcsolódó szolgáltatása (ivóvíz-átadás, szennyvíz-átvétel), valamint a víziközmű beruházáshoz kapcsolódó aktivált saját teljesítmények értéke is.

Másodlagos tevékenység: a számviteli szétválasztás szempontjából a másodlagos tevékenységek közé sorolandó a víziközmű-szolgáltató víziközmű-szolgáltatás körébe nem tartozó összes tevékenysége.”

2018. évtől a MEKH VK 1/2016.számú ajánlása alapján az engedélyes tevékenység elkülönült részei a Különdíjas szolgáltatások. A vízi közmű rendszer üzemeltetés körébe tartoznak, bevételeit és költségeit a megfelelő szolgáltatási ágazati tevékenységnél kell figyelembe venni. Ezek a következők:

1.Külön díj felszámítása nélkül biztosítandó szolgáltatások, fedezetük a szolgáltatási víz- és csatorna díjakban képződik meg.

(szerződéses jogviszonyhoz kapcsolódó dokumentumok, igazolások kiadása, 30 naptári napon belüli felhasználó változás átvezetése, az ehhez kapcsolódó bekötési mérőhely ellenőrzése a felhasználó kérésére, igazolás használatbavételi engedély kérelem beadásához, számlamásolat kiadása első alkalommal, részletfizetéshez kapcsolódó ügyintézés, megalapozott panasz esetén rendkívüli ellenőrző olvasás)

2.Térítés ellenében végzett szolgáltatások, fedezetük a megállapított díj.

(csatornarákötés ellenőrzése, kiszállási díj, mellékvízmérők szakszerűségi vizsgálata (plombálás), bekötési mérőhely ellenőrzése a felhasználó kérésére, leolvasás a felhasználó megrendelésére, víziközmű szolgáltatás szüneteltetése, megszüntetése illetve a szüneteltetés megszüntetése a felhasználó megrendelésére, számlamásolat, igazolás kiadása, felhasználó változás átvezetése)

3. Szerződészegés esetén külön díj ellenében kizárólagosan végzett szolgáltatások.
(kiszállási díj, víziközmű szolgáltatás korlátozása, felfüggesztése illetve ezek megszüntetése, rendkívüli ellenőrző leolvasás, rendkívüli vízmérőcsere, fizetési felszólítás kiállítása, kiküldése tértivevénnyel, fizetési meghagyás vagy végrehajtás ügyviteli díja)

A társaság a 2019.évi mérlegét tevékenységenkénti bontásban is elkészítette, az eredmény kimutatását összköltségeljárással és forgalmi költség eljárással is megállapította.

Számviteli politika fő vonásai

A számviteli politika célja olyan értékelési módok és eljárások kialakítása, amely a vállalkozás tevékenységi körének leginkább megfelel. 2013. január 1-ével módosításra került a fenti törvénynek megfelelően.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal ajánlásait, valamint a Számviteli törvény évenkénti változásait a társaság a Számviteli politikájában átvezeti, alkalmazza.

A társaságnál alkalmazott értékelési eljárások

Immateriális javak

Az immateriális javak értékelése tényleges számla szerinti áron, valamint számlát helyettesítő okmányon szereplő értékkel történik.

Tárgyi eszköz értékelés

Szállítótól vásárolt tárgyi eszköz értékelése:

- A szállító által számlázott érték, ha a beszerzett tárgyi eszköz aktiválásakor egyéb közvetlen költség (szerelés stb.) nem merül fel.
- Idegen kivitelezés esetén a kivitelező által számlázott érték
- Vegyes kivitelezéskor: külső beruházó által elvégzett munka számlázott értéke, valamint saját vállalkozásban elvégzett beruházási tevékenység közvetlen költsége (anyag, bér, szociális hozzájárulási adó, szakképzési hozzájárulás, közvetlen gépköltség)
- Saját rezsiz beruházás esetén a közvetlen költsége (anyag, bér, szociális hozzájárulási adó, szakképzési hozzájárulás, közvetlen gépköltség)
- a vagyonkezelt eszközök állományba vétele a vagyonkezelő által átadott értéken

Amortizáció elszámolása

A 100.000.- Ft érték alatti immateriális javakat és szellemi termékeket a társaság a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

A társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, a szellemi termékek használati idejét 3 évben, a vagyoni értékű jogokét 6 évben határozza meg, az értékcsökkenési leírást negyedévenként számolja el.

A tárgyi eszközök leírásánál a lineáris leírási módot választotta.

2018. január 1-től, az 1996. évi LXXXI. törvény a társasági adóról és osztalékadóról 2. számú melléklete alapján a Zrt. az alábbi leírási kulcsokat alkalmazza:

A TAO törvény II. Építmények főcsoport Egyéb, minden más vezeték 3 %-os leírási kulcs alá sorolt eszközökből kiemelésre kerültek a vízi-közmű vezetékek, melyeknek leírási kulcsa a 3 %-ról 2 %-ra csökkent. A gépek, berendezések közül azok, amelyek a vízi-közmű alkotórészét képezik és nem rendszer független eszközök, 7 %-os leírási kulcs alá kerülnek, a 14,5 % leírás helyett. A Számviteli politika a fentieknek megfelelően módosításra került.

A kis értékű - 100 e Ft beszerzési érték alatti - tárgyi eszközök költségkénti elszámolásánál egyösszegű értékcsökkenési leírást választott.

Az ingatlanoknál és az ingatlanhoz kapcsolódó vagyonértékű jogoknál, az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél maradványértékkel nem számolt, mivel a rendeltetésszerű használatbavételkor

rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam végén a maradványértéket nem minősíti jelentősnek.

A műszaki berendezéseknél és gépeknél a maradványérték összegének meghatározása az üzembe helyezés időpontjában meghatározott indok alapján történik.

A vagyonekelt eszközök amortizációjáról a társaság tájékoztatja az érintett tulajdonosokat.

Értékpapírok értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszairás

Vásárolt készletek:

A készleteket a főkönyvben értékkel, az analitikában mennyiségben és értékben, a raktárban mennyiségben tartja nyilván.

Mérlegérték: könyv szerinti érték (bekerülési érték) – értékvesztés + értékvesztés visszairás

Követelések értékelése:

Bekerülési érték – kiegyenlítés – értékvesztés + visszairás = Könyv szerinti érték

A társaság a felszámolási eljárás alá került vevőköveteléseire egyedi minősítés alapján 100 %-os értékvesztést számol el.

Kötelezettségek értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszairás

Céltartalékok értékelése:

A várható kötelezettségekre (végkielégítés, korengedményes nyugdíj) céltartalékot képez.

Céltartalékot képezhet a várható, időszakosan ismétlődő nagyjavítások, fenntartások és környezetvédelemmel kapcsolatos költségeire is, ha a társaság adózás előtti eredménye ezt lehetővé teszi.

2. VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

Megnevezés	2018.12.31. e Ft	2019.12.31. e Ft	Vagyonszerkezet megoszlása	
			nyitó	% záró
A. Befektetett eszközök	7.944.801	8.228.802	91,8	91,9
- immateriális javak	10.200	11.213	0,1	0,1
- tárgyi eszközök	7.934.601	8.217.589	91,7	91,8
- befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	698.336	719.635	8,1	8,0
- készletek	34.449	29.709	0,4	0,3
- vevők	173.943	182.466	2,0	2,0
- egyéb követelések	13.522	32.880	0,1	0,4
- értékpapírok	350.880	330.746	4,1	3,7
- pénzeszközök	125.542	143.834	1,5	1,6
C. Aktív időbeli elhatárolások	7.872	8.389	0,1	0,1
Eszközök összesen	8.651.009	8.956.826	100,0	100,0
D. Saját tőke	551.769	628.914	6,4	7,0
- jegyzett tőke	122.000	122.000	1,4	1,4
- tőketartalék	0	0	0	0

- eredménytartalék	201.172	156.564	2,3	1,7
- lekötött tartalék	207.330	273.204	2,4	3,1
-értékelési tartalék	0	73.610	0	0,8
- adózott eredmény	21.267	3.536	0,3	0,0
E.Céltartalékok	7.682	7.682	0,1	0,1
-Céltartalékok a várható köt.	0	0	0	0
-Céltartalékok a jövőbeni költs.	7.682	7.682	0,1	0,1
F.Kötelezettségek	7.828.824	8.061.576	90,5	90,0
II.Hosszúlejáratú köt.	7.621.917	7.834.524	88,1	87,5
III.Rövidlejáratú kötelezettség	206.907	227.052	2,4	2,5
- rövidlejáratú hitel	0	0	0	0
- .vevőtől kapott előleg	0	0	0	0
- szállítói kötelezettség	121.001	45.015	1,4	0,5
- egyéb rövidlejáratú köt.	85.906	182.037	1,0	2,0
G.Passzív időb.elhatárolások	262.734	258.654	3,0	2,9
Források összesen	8.651.009	8.956.826	100,0	100,0

2019. évi mérleg főösszege a bázishoz képest 305 817 e Ft-tal növekedett. A mérlegfőösszeg növekedését az alábbi mérlegfőcsoportok változása okozta:

A befektetett eszközök állománya 284 001 e Ft-tal nőtt, a forgóeszközök 21 299 e Ft-tal, az aktív időbeli elhatárolások összege pedig 517 e Ft-tal szintén növekedett az előző évhez képest.

Vagyonkezelt eszközök változása bruttó értéken (csak a vagyonkezelésből történő változást mutatja):

	2019.01.01. Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Vagyonértékelés és miatti változás	2019.12.31. Záró
Ivóvízszolgáltatás	1 496 208	10 546	0	+ 192 644	1 699 398
Szennyvízszolgáltatás	6 125 709	9 417	0	0	6 135 126
Összesen:	7 621 917	19 963	0	192 644	7 834 524

A növekedés oka, hogy Vaszar és Gecse Község Önkormányzata a bérelt eszközöket vagyonkezelésbe illetve a társaság tulajdonába adta, a bérleti szerződés pedig megszűnt. A vagyonkezelésbe adott eszközérték 2 088 e Ft. Az ivóvíz szolgáltatás vagyonkezelt eszközeinek növekedését Pápa Város Önkormányzata által átadott bekötővezetékek 8 458 e Ft értékben növelte.

A szennyvíz szolgáltatásnál az üzleti évben történő növekedést a Pápa Város Önkormányzata által átadott csatornabekötő vezetékek 5 636 e Ft értékben, és az Ugod Agglomerációhoz tartozó Nagyteveli I. végátemelő építményének felújításához 2 215 e Ft, valamint Kup Agglomerációhoz tartozó Ganna I. végátemelő felújításához tartozó 1 565 e Ft eszközérték került vagyonkezelésbe adásra.

Az ivóvíz szolgáltatásnál a V01 ivóvízrendszer vagyonértékelése megtörtént, mely alapján a könyv szerinti érték 2019.01.01-el kivezetésre került, és az eszközök a vagyonértékeléssel megállapított piaci értéken kerültek be az eszközállományba. A változás 192 644 e Ft növekedés.

A befektetett eszközök állományváltozásának okai:

Az immateriális javakon belül a vagyoni értékű jogok bruttó értéke 6 593 e Ft-tal nőtt, míg selejtezés miatt bruttó 719 e Ft-tal csökkent. A szellemi termékek bruttó értéke 1 139 e Ft-tal szintén nőtt vagyonértékelés miatt, a kivezetés miatt pedig 1 690 e Ft-tal csökkent. A szellemi termékeknél befejezetlenül tartjuk nyilván 400 e Ft értékben a Felhasználói Elégedettségi Felmérés adatgyűjtő szoftverének részteljesítését.

Az immateriális javak tárgy évi értékcsökkenése 5 993 e Ft, kivezetésre és selejtezésre jutó értékcsökkenés pedig 1 249 e Ft. Értékhelyesbítésként 34 e Ft került elszámolásra.

A tárgyi eszközök állománya nettó 282 988 e Ft-tal növekedett, amely az alábbi változások következménye:

e Ft

-eszköz aktiválás	+211 911
-térítés nélkül átvett eszközök	+6 044
-vagyonkezelésbe vett eszközök	+19 963
-vagyonértékelés miatti változás	+192 665
-tárgyi eszköz selejtezés (nettó)	-5 109
-tárgyi eszköz értékesítés (nettó)	-248
-elszámolt értékcsökkenés	-248 198
-befejezetlen beruházás változás	+32 384
-beruházásra adott előleg változása	0
-értékhelyesbítés	+73 576

A befektetett pénzügyi eszközök az alábbiak szerint változtak:

A befektetett pénzügyi eszközök mérlegértéke 0 Ft.

A forgóeszközök állományváltozásai:

- A készletek fordulónapi záró értéke 4 740 e Ft-tal csökkent.
- a vevő követelések könyv szerinti értéke 8 523 e Ft-tal növekedett, az egyéb követelések 19 358 e Ft-tal szintén nőtt.
A szabad pénzeszközökön a társaság pénzügyi befektetési jegyeket vásárolt, a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állománya 20 134 e Ft-tal csökkent.
- a pénzeszközök 18 292 e Ft-tal növekedtek.
- az aktív időbeli elhatárolások 517 e Ft-tal nőttek.

Forrásokon belüli állományváltozások:

- a saját tőke állománya a 77 145 e Ft-tal növekedett. Okai: a 2019.évi adózott eredmény 3 536 e Ft. A vagyonértékelés során az ivóvízszolgáltatás és szennyvízszolgáltatás azon eszközeit, amelyek a társaság tulajdonában vannak értékhelyesbítéssel a piaci értékre kell helyesbíteni. Ennek forrása az értékelési tartalék, amely 73 610 e Ft.
- a Céltartalékok mérlegértéke 7 682 e Ft, melyet a következő üzleti évben használ fel a társaság.
- a kötelezettségek összességében a bázishoz képest 232 752 e Ft-tal növekedtek. A hosszú lejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség 212 607 e Ft-tal növekedett, a rövidlejáratú kötelezettségek 20 145 e Ft-tal szintén növekedtek. A rövidlejáratú kötelezettségek közül az áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettségek 75 986 e Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva, míg az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (adók, vevőkkel szembeni kötelezettségek) 96 131 e Ft-tal nőtt. A fordulónapon a Társaságnak nem volt folyószámla hiteltartozása.
- A passzív időbeli elhatárolások 4 080 e Ft-tal csökkent.

3. INDOKLÁSOK AZ EGYES MÉRLEGTÉTELEKHEZ

3.1. Vagyoni helyzet elemzése

A tartósan befektetett eszközök aránya - amely magába foglalja az immateriális javak, tárgyi eszközök értékét - az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	A mutató tartalma	2018.év		2019.év		Változás %
		e Ft	%	e Ft	%	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	7 944 801		8 228 802		
	Eszközök összesen x 100	8 651 009	91,8	8 956 826	91,9	0,1
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	551 769		628 914		
	Befektetett eszközök x 100	7 944 801	6,9	8 228 802	7,6	0,7

A befektetett eszközök aránya 0,1 %-kal nőtt a bázisévhez viszonyítva, a saját tőke a befektetett eszközök 7,6 % - ára nyújt fedezetet.

3.2 Immateriális javak és tárgyi eszközök, befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Megnevezés	A mutató tartalma	2018.év		2019.év		Változás %
		e Ft	%	e Ft	%	
Immateriális javak részaránya	<u>Immateriális javak</u>	10 200		11 213		
	Befektetett eszközök x 100	7 944 801	0,1	8 228 802	0,1	0
Elhasználódás foka	<u>Immat. javak nettó</u>	10 200		11 213		
	Immat. javak bruttó x 100	66 423	15,4	72 146	15,5	0,1
Immateriális javak aránya	<u>Immateriális javak</u>	10 200		11 213		
	Eszközök összesen x 100	8 651 009	0,1	8 956 826	0,1	0
Tárgyi eszközök részaránya	<u>Tárgyi eszközök</u>	7 934 601		8 217 589		
	Befektetett eszközök x 100	7 944 801	99,9	8 228 802	99,9	0
Tárgyi eszközök aránya	<u>Tárgyi eszközök</u>	7 934 601		8 217 589		
	Eszközök összesen x 100	8 651 009	91,7	8 956 826	91,7	0
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	551 769		628 914		
	Tárgyi eszközök x 100	7 934 601	7,0	8 217 589	7,7	0,7
Tárgyi eszközök elhasználódás foka	<u>Tárgyi eszköz nettó</u>	7 934 601		8 217 589		
	Tárgyi eszközök bruttó x 100	9 009 435	88,1	9 289 870	88,5	0,4
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	<u>Tárgyévi beruházások aktív</u>	95 341		211 911		
	Tárgyi eszk.záró bruttó x 100	9 009 435	1,1	9 289 870	2,3	1,2

A társaság a tárgyévben 211 911 e Ft értékben aktivált tárgyi eszközöket. A tárgyi eszközök fedezettsége 0,8 %-kal nőtt, a saját tőke az eszközök 7,8 %-ára nyújt fedezetet.

Megnevezés	A mutató tartalma	2018.év		2019.év		Változás %
		e Ft	%	e Ft	%	
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	<u>Befekt. pénzügyi eszközök</u>	0		0		
	Eszközök összesen x 100	8 651 009	0,00	8 956 826	0,00	0

A befektetett pénzügyi eszközök aránya mutató nem értelmezhető, mivel a befektetett pénzügyi eszközök kivételre kerültek.

3.3 Forgóeszközök elemzése

Készletek

Megnevezés	A mutató tartalma	2018.év e Ft %	2019.év e Ft %	Változás %
Készletek fordulatszám	Értékesítés nettó árbevétele	1 304 589	1 312 384	
	Átlagos készletállomány	35 390 36,9	33 390 39,3	2,4
Készletek aránya	Készletek	34 449	29 709	
	Eszközök összesen x 100	8 651 009 0,4	8 956 826 0,3	-0,1

Követelések

A társaság vevőkövetelése 2019. december 31-én az alábbiak szerint alakult.

Víz-és szennyvízszolgáltatás vevőállománya	171 988 e Ft
értékvesztés	- 15 169 e Ft
Egyéb vevők	16 500 e Ft
Értékvesztés	- 78 e Ft
Vevőkkel szembeni kötelezettség	+ 9 225 e Ft
Vevők összesen:	182 466 e Ft

A vevőkövetelés viszonyítása a nettó árbevételhez arról ad tájékoztatást, hogy a mérlegforduló napig ki nem fizetett vízdíjak és egyéb vevőkövetelések milyen részarányt képviselnek a nettó árbevételben.

Megnevezés	A mutató tartalma	2018.év e Ft %	2019.év e Ft %	Változás %
Vevőkövetelés a nettó árbevételhez	Vevőkövetelés	173 943	182 466	
	Nettó árbevétel x 100	1 304 589 13,3	1 312 384 13,9	0,6
Vevőkövetelés a dec.havi számlán kívül	Vevőkövetelés	67 419	58 350	
	Nettó árbevétel x 100	1 304 589 5,2	1 312 384 4,4	-0,8

A fenti adatokból megállapítható, hogy a kintlévőség részaránya 0,6 % -kal nőtt az előző évi adatokhoz viszonyítva.

Átlagos vevői futamidő számítása azt fejezi ki, hogy a vevőállomány hány napi értékesítési árbevételt köt le.

$$\text{Átlagos vevői futamidő} = \frac{\text{Vevőkövetelés - ÁFA} \quad 182\,466 - 38\,792 \quad 143\,674}{\text{1 napi értékesítési árbevétel} \quad 3.596 \quad 3.596} = 39,95 \approx 40$$

A december 31-i ÁFA nélküli vevő állomány 40 napi árbevételnek felel meg.

A 2019. évi vevőkövetelés értékvesztés nélkül 2020. február 29-ig az alábbiak szerint alakult.

Vízszolgáltatás vevőállománya értékvesztés nélkül:	181 137 e Ft
Egyéb vevők állománya értékvesztés nélkül:	16 577 e Ft
Vevők összesen:	197 714 e Ft

A társaság számláján jóváírásra került 2020.év február 29-ig 162 848 e Ft.

Víz- és csatornadíj követelés	32 803 e Ft
Egyéb vevő követelés	<u>2 063 e Ft</u>
Vevőkövetelés összesen:	34 866 e Ft

A 32 803 e Ft víz - és csatornadíj követelésből 12 223 e Ft 90 napon belüli követelés, egyéb vevők követeléseiből a 90 napon belüli kintlévőség 1 904 e Ft.

A február 29-i víz- és csatornadíj követelés 97,8 %-a lakossági tartozásokból, 2,2 %-a gazdálkodó, egyéni vállalkozó, tartozásából áll. Társaságunk a felszámolás alatti vállalkozásokra 100% értékvesztést számol el.

Megnevezés	Értékvesztés	2018.év e Ft	2019.év e Ft	Értékvesztés különbözlet
Vízdíjvevők	Csoportos értékelés	16 574	15 169	-1 405
Vízdíjvevők	Egyedi minősítés 100 %-os	0	0	0
Vízdíjvevők össz.		16 574	15 169	-1 405
Egyéb vevők	Csoportos értékelés	42	78	36
Egyéb vevők	Egyedi minősítés 100 %-os	0	0	0
Egyéb vevők össz.		42	78	36
Vevők összesen		16 616	15 247	-1 369

A vízdíj vevők értékvesztés különbözete 1 405 e Ft, amely értékvesztés visszairásra került az Egyéb bevételek közé, míg az egyéb vevők értékvesztésének különbözete az egyéb ráfordítások között került elszámolásra 36 e Ft-tal.

Egyéb követelések közé kerültek át a szállítói kötelezettségek közül azok, amelyeknek tartozik egyenlege van.

Egyéb követelés

A mérlegben szereplő egyéb követelések tartalmazzák az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közül azon tételeket is, amelyek a forrás oldalon követelésként szerepelnek. Ennek figyelembevételével az egyéb követelés az alábbi tételeket tartalmazza:

	eFt
Egyéb előleg (végrehajtó részére utalt, egyéb)	2 213
Előleg útdíjra	29
Vásárolt követelés	6
Költségvetési kiutalás GINOP pályázat	18 030
Társasági adó követelés	1 232
Energia ell.jöv.adó	9 668
Szállítók	370

Egészségügyi hozzájárulás	144
Rehabilitációs hj.	217
Késedelmi, önell. pótlék	52
Cégautó adó	46
Illeték	5
IPA követelés	130
Jövedelem elsz.számla	713
Önkéntes pénztárak	25
Összesen:	32 880

4. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE, LIKVIDITÁSI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

A Raiffeisen Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, 10 M Ft, amely továbbra is meghosszabbításra került újabb 1 évre. A hitel összege a bankszámlánkra jóváírt követelésekkel csökken, a kifizetett kötelezettségekkel növekszik. A Társaság a bank felé nem a megadott hitelkeret után, hanem a mindenkor fennálló hitel összege után fizeti a kamatot. Az üzleti évben a folyószámlahitelt nem vette igénybe a társaság.

A mérleg fordulónapon nem szerepel hitelösszeg a rövidlejáratú kötelezettségek között.

a.) Likviditási mutató

A készpénz likviditás - amely a le nem kötött pénzeszközök arányát mutatja - a kötelezettségekhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	A mutató tartalma	2018.év e Ft	2019.év e Ft	Változás
Készpénz likviditás	<u>Le nem kötött pénzeszközök</u>	<u>125 542</u>	<u>143 834</u>	0,02
	Rövid lej.kötelezetts	206 907 0,61	227 052 0,63	
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszk.+Követelés+Ért.pap.</u>	<u>663 887</u>	<u>689 926</u>	-0,17
	Rövid lej. Kötelezett.	206 907 3,21	227 052 3,04	

Az adatokból megállapítható, hogy a mobilizálható eszközök a kötelezettségek 3,04-szeresére nyújtanak fedezetet.

Cash flow - kimutatás
2019. év

	2019. évi Cash flow eFt
I.Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	
1.a Adózás előtti eredmény +/-	7 523
ebből :működésre kapott,pénzügyileg rendezett támogatás	0
1b.Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	0
1.Korrigált adózás előtti eredmény +/-	7 523
2. Elszámolt amortizáció +	+254 271
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	-1 408
3.a Korrekció :Behajthatatlan egyenlege,készletek hiánya,többlete	-426
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0
5.Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-595
6. Szállítói kötelezettségek változása	- 75 986
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség vált.	+96 131
8. Passzív időbeli elhatárolások vált.	- 4 167
9. Vevőkövetelések változása	-8 523
10. Forgóeszközök (vevő, pénzeszköz nélkül) változása	+ 5 516
11. Aktív időbeli elhatárolások vált.	- 517
12. Fizetett adó (nyereség után)	- 3 987
Működési cash flow	+267 832
II. Befektetési tevékenységből származó Pénzeszköz-változás	
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-252 196
15. Befektetett eszközök eladása	+842
Befektetési cash-flow	-251 354
III. Pénzügyi műveletekből származó Pénzeszköz-változása	
18.Kapott osztalék, részesedés	
19.Részvénykibocsátás,tőke emelés bevétele +	
20.Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
21.Hitel és kölcsön felvétele +	
22.Véglegesen kapott pénzeszköz +	+4 508
23.Részvénybevonás,tőkeleszállítás -	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
25. Hitel és kölcsön törlesztése,visszafizetése -	
26.Véglegesen átadott pénzeszköz -	- 2 694
Finanszírozási cash flow	+ 1 814
IV. Pénzeszköz változás	+ 18 292

4.1. Aktív időbeli elhatárolás

Az aktív időbeli elhatárolás 2019. évben 8 389 e Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Ezen mérlegsoron a mérleg fordulónapjáig be nem folyt, de a 2019. év bevételét módosító tételek kerültek elszámolásra.

	e Ft
-továbbszámlázott bérleti díj	1 423
-szv. előkezelés díj	1 400
-továbbszámlázott energiadíj, őrzés védelmi díj, laborvizsgálat	5 225
- vevők által fizetett késedelmi kamat és egyéb pótdíjak	134
Összesen:	8 182

Kiadások, amely költségként 2019. évben nem számolhatók el:

	e Ft
Mediaworks Hungary Zrt	44
HVG Kiadó Zrt	24
Spider Net 2000 Bt	122
Microsec Zrt	17
Összesen:	207

A fenti elszámolt és elhatárolt tételek, költségként csak 2020. évben számolhatók el, de 2019. évben már kifizetésre kerültek.

5. FORRÁSOK ELEMZÉSE

5.1. Saját tőke

2019. évben a saját tőke állománya az üzleti év adózott eredményének összegével 3 536 e Ft-tal nőtt.

A Jegyzett tőke értéke 122 000 e Ft. A hosszúlejáratú önkormányzati vagyongazdálkodásához kapcsolódó kötelezettség és a vagyongazdálkodott eszközök 2019.12.31-i nettó értékének különbözetére 65 874 e Ft lekötött tartalékot kell képezni. Így a Lekötött tartalék záró állománya 273 204 e Ft-ra módosult.

Az üzleti évben a V01 Pápa ivóvízszolgáltatás eszközeinek vagyoneértékelése és a szennyvízrendszerek rendszerfüggetlen saját eszközeinek vagyoneértékelése is megtörtént. A könyv szerinti érték és a piaci érték közötti különbségre Értékelési tartalékot képezett a társaság. Az Értékelési tartalék mérleg szerinti értéke 73 610 e Ft.

5.2. Céltartalék

A társaság a 2014. évben az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képezett. A 2019-es üzleti évben a céltartalék fennmaradó összege nem került felhasználásra. Záró értéke 7 682 e Ft, amelyet Pápa, szennyvízhálózat hálózati elemeinek infiltráció okozta javításaira fog a társaság felhasználni.

5.3 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszúlejáratú önkormányzati vagyongazdálkodásához kapcsolódó kötelezettség az alábbiakkal növekedett:

-Pápa Város Önkormányzata a V01 ivóvíz szolgáltatás 8 458 e Ft, SZ01 szennyvízszolgáltatás eszközei 5 637 e Ft

-Ugod Község Önkormányzata, mint az ellátásért felelősök képviselője az SZ02 Ugod agglomeráció szennyvízelvezetés és tisztítás eszközei 2 215 e Ft

-Nóráp Község Önkormányzata, mint az ellátásért felelősök képviselője az SZ04 Nóráp agglomeráció szennyvízelvezetés és tisztítás eszközei, 1 565 e Ft

- Vaszar Község Önkormányzata V18 Vaszar közműves ivóvíz szolgáltatás eszközei 1 324 e Ft

- Gecse Község Önkormányzata V20 Gecse közműves ivóvíz szolgáltatás eszközei 764 e Ft
A vagyonértékelés miatti kötelezettség változás az Immateriális javaknál -21 e Ft, míg a Tárgyi eszközöknél 192 665 e Ft. A Hosszúlejáratú kötelezettség változás összesen: 212 607 e Ft növekedés.

5.4. Rövidlejáratú hitelek

A Társaságnak 2019.évi fordulónapján nem volt rövidlejáratú hitele.

5.5. Szállítói kötelezettség összesen:

45 015 e Ft

Ebből:	
Elmű-Émász Kft	22 543
Magyar Posta Zrt	195
Spider-Net 2000 Bt.	3 796
Hach Lange Kft	1 926
Meilinger Csaba E.V.	397
Bálint Analitika	562
Kristály Kft	2 202
E-MIX Edvy István	1 110
Gróf Eszterházy Kórház	123
Agro-Hum Kft.	4 919
Dr. Beregi Zoltán	326
Pannon –Víz Kft	960
Bakonykarszt Zrt.	356
Allied Solutions Kft	415
Magyar Telekom NyRt.	163
Halimba Volán Kft	156
PBS Hungária Kft	114
MÁV Zrt	802
Lovászipatona Község Önkormányzata	549
Concordia –Trans Kft	802
Partner Depónia Kft	425
Márkoszoft Kft	483
BS Raab Kft	210
Győr –Moson Sopron m-i Kormányhivatal	202
Vegyes szállítók	1 279
Összesen:	45 015

5.6. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

182 037 e Ft

Vevőkkel szembeni kötelezettségek	9 225
SZJA kötelezettség	8 612
Halasztott Áfa	18 905
ÁFA kötelezettség	19 969
Szakképzési hozzájárulás	588
Társadalom biztosítási kötelezettség	16 482
Fel nem haszn.közműfejl.hj.	2 076
Vízészlethasználati díj	4 482
Környezetterhelési díj	3 788

Innovációs járulék	888
Építményadó	1 152
Munkahelyi képzések támogatási előleg GINOP	4 508
Pápa víziközmű rendsz. rekonst. fejlesztések pályázati előlege	80 454
Víziközművek energiahaték.pályázati előleg	10 671
Költségvetési bef.köt.,helyi adók,letiltások, szaksz.tagdíj	237
Összesen:	182 037

Az adók és a szállítókkal szemben fennálló kötelezettségek kiegyenlítése a mérlegzárásig, február 29-ig megtörténtek.

5.7. Passzív időbeli elhatárolás

2019. évben passzív időbeli elhatárolásként az alábbi tételek kerültek könyvelésre:

	e Ft
Tárgyévben árbevétel helyesbítésként elszámolt érték	<u>356</u> 356
Tárgyévben elszámolt költség, de tárgyévet követő kiadás	<u>1 366</u> 1 366
Halasztott bevételek nyitó	258 313
Térítés nélkül átvett eszközök	6 044
Energiahatékonysági pályázat eszközei	28 579
Halasztott bevételek feloldása	- 36 004
Halasztott bevételek záró egyenlege	256 932

Passzív időbeli elhatárolás mindösszesen: 258 654

Közműfejlesztési hozzájárulásként befolyt, egyéb bevételként könyvelt összeget passzív időbeli elhatárolásként kell elszámolni. Ezen összegek fejlesztésekhez történő felhasználása után az elszámolt értékcsökkenés arányos részének költségkénti elszámolásakor kerülnek kivezetésre.

A „Víziközművek energiahatékonyság fejlesztése VEF-2019-62” pályázat 39 250 e Ft támogatási előlegből a Pápai szennyvíz rendszer I.sz. centrifuga, a hozzá kapcsolódó kihordócsiga és elektromos kapcsolószekrény , valamint iszapfeladó szivattyú és Grundfos szivattyú aktivált értékének 50 % -a valósult meg ebből a pályázati lehetőségből.

Térítés nélkül átvett tárgyi eszközök az Pápa és Ugod szennyvíz rendszerek rendszer független vízi-közmű eszközei, valamint Pápa , Vaszar és Gecse ivóvízrendszer rendszer független eszközei, amelyek egyéb bevételként elszámolt értéke kerül passzív időbeli elhatárolásként előírásra.

A passzív időbeli elhatárolást a beszerzési érték arányos részének költségkénti elszámolásakor kell megszüntetni.

6. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK ÉS ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSÁNAK VÁLTOZÁSA

A bruttó érték az alábbiak szerint a tárgyi időszakban e Ft-ban:

	Nyitó	Növekedés	Értékesíté s (-)	Selejt (-)	Átvezetés változás vagyoneértékelésből	Záró
Vagyoni ért.jog	41 548	6 593		719		47 422
Szellemi termékek -társaság tulajdona	18 874	400		0	0	19 274
-vagyonekezelt	6 001	-			-551	5 450
Imm.javak össz.	66 423	6 993		719	-551	72 146
Ingtatlanok:						
Társaság tulajdona	164 000	17 474	0	3 852	0	177 622
vagyonekezelt	7 673 882	126 328		3 201	35 817	7 832 826
Műszaki berend.: társaság tulajdona	869 997	86 723	5 303	4165	0	947 252
vagyonekezelt	125 127	318		20	3 384	128 809
Egyéb berendezések	133 701	7 073	0	12 526	0	128 248
<u>Tárgyi eszközök</u> <u>összesen</u>	8 966 707	237 916	5 303	23 764	39 201	9 214 757
<u>Immateriális javak</u> <u>és tárgyi eszközök</u> <u>össz.:</u>	9 033 130	244 909	5 303	24 483	38 650	9 286 903
Beruházások	42 728	243 866			- 211 481	75 113
Mindösszesen:	9 075 858	488 775	5 303	24 483	-172 831	9 362 016

6.1. Az immateriális javakon belüli eszköznövekedés (bruttó) 6 993 eFt

Immateriális javak:

Vagyoneértékű jogok:	6 593 e Ft
-Microsoft Office Home szoftver 12 db	807
-Windows szerver op.rendszer, Windows 10 operációs rendszer	1 994
- E- közmű , Autocad villamos átemelők	3 411
- Építőipari költségvetési program	381

Szellemi termékek:

- Felhasználói Elégedettségi Felmérés adatgyűjtő szoftver I. rész	400
---	-----

Tárgyi eszköz növekedés :

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó növekedése összesen: 143 802 e Ft.

I. Ingatlanok:**I./1 Felújítások, pótlások**

	e Ft
1.Pápa, ivóvíz hálózati szerelvények pótlása Ipari park cs.pont	3 500
2.Pápa, Wesselényi út ivóvízrekonstrukció	41 914
3.Pápa, Ipari park ivóvízhálózati rekonstrukció	23 481
4.Pápa, Téglagyári u-Szent I. út ivóvízhálózati rekonstrukció	20 682
5.Pápa-T.fő „Kalmár Gy. út bekötés felújítás	161
6. Tapolcafő villamos teljesítménykorlátozó	260
7.Pápa, bekötési vízmérők 157 db	1 025
8.Pápa, Na 13 vízmérő felújítás	12 677
9.Pápakovácsi medence kerítés felújítás	604
10.Pápakovácsi bekötés vízmérők 1 db	9
11.Ganna „bekötési vízmérők 1 db	13
12.Bakonyjákó bekötési vízmérők 1 db	14
13.Dáka vízátadási pont felújítása	162
14.Nyárad-P.dereske vízátadási pont felújítása	294
15.Nóráp bekötési vízmérők 2 db	27
16.Adásztevel bekötési vízmérők 4 db	40
17.Marcalgergelyi glóbusz töltés átalakítás	1 880
18.Magyargencs glóbusz töltés átalakítás	1 880
19.M.gergelyi bekötési vízmérők 3 db	41
20.Kemenesszentpéter bekötési vízmérők	29
21.Nemesszalók I., III.kút motoros pillangószelep pótlás	598
22.Vaszar bekötési vízmérők 1 db	10
23.Takácsi külterület ivóvízhálózati rekonstrukció	244
24.Takácsi bekötési vízmérők	16
25. 29.Pápa, Nyugati főgyűjtő szerelvényakna készítés	637
26.Homokbödöge I. szv. átemelő felújítása	4 260
27.Nagytevel I.sz.átemelő felújítása	1 965
28.Ganna I.átemelő felújítása	4 025
29.Pápa, iszapcentrifuga gh.	77
Összesen:	120 525

I./2. Térítés nélküli átvétel:

1.Pápa, bekötési vízmérők átvétele	761
2. Vaszar 648 db vízmérő átvétele	2 114
3. Gecse 222 db vízmérő átvétele	439
Összesen:	3 314

I./3. Vagyonkezelésbe vett ingatlanok:**Ivóvízszolgáltatás**

1. Pápa, bekötővezetékek	8 458
2. Pápa, szennyvíz bekötővezetékek	5 637
3. Nagytevel I. átemelő építményrésze	2 215
4. Ganna I. átemelő építményrésze	1 565
5.Vaszar elektromos és jelzőkábel	340
6.Vaszar 2 db megfigyelőkút	984
7.Gecse 1 db megfigyelőkút	764
Összesen:	19 963

INGATLANOK NÖVEKEDÉSE ÖSSZESEN:**143 802**

II. Műszaki berendezések, gépek, járművek:**II./1 Felújítások, pótlások**

1. T.fő 1/A kút vagyónvédelmi rendszer kiépítése	485
2.T.fő UV fertőtlenítő felújítás	2 090
3.T.fő vízbázis PLC bővítés	350
4.Béb átadó akna nyomáskiegyenlítő tartály	128
5.Adásztevel vízműtelep UV fertőtlenítő felújítása	863
6. Kemenesszentpéter vízműtelep irányítástechnika felújítása	395
7.Vaszar vastalanító szerelvénycsere	693
8.Gecse vastalanító szerelvény pótlás, URH pótlás	243
9. Pápa, szv hálózat Nyugati főgyűjtő Grundfos szivattyú pótlás	1 277
10.Pápa, szv hálózat Meggyes köz, Eszterházy út házi átemelő pótlás	397
11.Pápa szv. hálózat 3 db szivattyú felújítás	222
12.Pápa, szv. telep I.sz centrifuga pótlás	55 230
13.Pápa, Nyugati főgyűjtő gépészeti egység felújítása (zsilipoltolózár, áramlásmérő)	3 106
14.Pápa, szv. telep iszapfeladó szivattyú	650
15.Pápa szv. telep nyitott konténer 3 db	761
16.Pápa, hálózat 3 db PKX szivattyú	860
17. Pápa. hálózat Piranha szivattyú	180
18.Dáka I. átemelő URH pótlás	65
19.Csót szv. telep iszapfeladó szivattyú	249
20.Csót szv. telep zárt konténer	354
21.Csót szv. telep klímaberendezés	290
22.Kup agglomeráció 3db szivattyú felújítás	437
23.Kup szv. telep kotró motor felújítás	318
24.Kup szv. telep iszapfeladó szivattyú	726
25.Pápa, műszaki gépek Döngölő	653
26.Pápa, Renault Prémium Kombinált csatornamosó gk. felépítmény felújítása	9 791
27.Pápa, Dacia Dokker kistehergépkocsi	2 990
28. Pápa WV Transporter kisteher gk. felújítása	508
Összesen:	84 311

II./2 Térítés nélküli átvétel:

Vaszar és Gecse község bérelt eszközei közül a rendszer független vízi-közmű elemeket a társaság térítés nélkül saját tulajdonba vette át. (gépészeti elemek, keverők, szivattyúk fertőtlenítő berendezések, gyengeáramú berendezések, irányítástechnikai berendezések)

1. Vaszar ivóvíz szolgáltatás rendszer független eszközei	1 272
2. Gecse ivóvíz szolgáltatás rendszer független eszközei	351
3. Pápa, szv hálózat házi átemelő szivattyúk	411
4. Ugod végátemelő 2.sz.Hidrostaal szivattyú	696
	2 730

MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK ÖSSZESEN:**87 041****III. Egyéb berendezések, felszerelések:**

1.Telefonok	542
2. Számítógépek (36 db) ,szerver gép	3 376
3.Laboreszközök	1 003
5.Kézi szerszámok, kiségek	463

6.Behatolásjelző rendszer szv.telep	1 145
7.Berendezések,felszerelések ,poroltók	544

Összesen: **7 073**

EGYÉB BERENDEZÉSEK FELSZERELÉSEK ÖSSZESEN: **7 073**

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK NÖVEKEDÉS MINDÖSSZESEN:
e Ft **244 909**

ÉRTÉKESÍTETT TÁRGYI ESZKÖZÖK
(Bruttó értéken)

1. Bakonyalja Kistérség ivóvízrendszer eszközei	3 148
2. Renault Kangó kisteher gépjármű	2 155
Összesen:	5 303

SELEJTEZETT, KIVEZETETT ESZKÖZÖK (bruttó)

1. Vagyoni értékű jogok	
Pápa, Windows 7 Professional OEM szoftverek	719
2. Ingatlanok	
Rekonstrukciókhoz kapcsolódó gerincvezetékek, bekötővezetékek, elzáró szerelvények	3 201
Vízmérők	<u>3 852</u>
	7 053
3. Műszaki berendezések, gépek, járművek	
Műszaki berendezések selejtezése (szv.szivattyúk, kisgépek)	4 185
4. Egyéb berendezések, felszerelések	
Felszerelések,berendezések (számítástechnikai eszközök, kisértékű eszközök)	12 526

SELEJTEZETT, KIVEZETETT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN: **24 483**

A befektetett immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása az alábbiak szerint alakult e Ft-ban:

	Nyitó	Növekedés	Értékesítés	Selejt	Változás vagyonérték elés miatt	Záró
1191 Vagyonértékű jogok écs.	36 932	4 171	-	-719	0	40 384
1193 Szellemi termékek écs.	19 291	1 822	-	0	-530	20 583
Immateriális javak écs.össz.	56 223	5 993	-	-719	-530	60 967
129 Ingatlanok écs.- társaság	73 992	4 591	0	-2 770	0	75 813
vagyonkezelt	374 302	158 742	0	-95	-152 686	380 263
139 Műszaki berend.écs. társaság	485 632	71 092	-5 056	-3 275	0	548 393
vagyonkezelt	14 185	9 362	0	-2	-779	22 766
149 Egyéb berend.écs Előző évi korrekció	126 723	4 411 80	0	-12 512	0	118 622 80
Tárgyi eszközök écs.össz.	1 074 834	248 278	-5 056	-18 654	-153 465	1 145 937
Immateriális javak és tárgyi eszk.écs.össz.és terven felüli écs.össz.	1 131 057	254 271	-5 056	-19 373	-153 995	1 206 904

7. EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE

7.1.Értékesítés bemutatása. (Főbb tevékenységi bontásban)

Megnevezés	Tárgy év 2019. e Ft	Bázis év 2018. e Ft	Bevételek %-os változás	
Ivóvíz értékesítés árbevétele	-Pápa	401 637	396 787	1,2
Átadott víz:	-Bakonykarszt,	29 399	25 220	16,6
	-Községek,Vág	177 484	176 064	0,8
Alapdíj árbevétele	-Pápa	42 232	41 951	0,7
	-Községek	25 070	24 979	0,4
Szennyvíz szolgáltatás árbevétele	-Pápa	436 085	455 775	-4,3
	-Községek	90 505	89 690	0,9
Szennyvíz előkezelés, egyéb szennyvízszolgáltatás		21 551	20 707	4,1
Víziközmű engedélyes tevékenységhez kapcsolódó térítés ellenében végzett különdíjas szolgáltatás		10 012	9 635	3,9
Vízértékesítés és szennyvíztisztítás összesen	1 233 975	1 240 808	-0,6	
Vízbekötések árbevétele		8 862	4 127	114,7
Építés-szerelés árbevétele		8 108	7 440	9,0
Megrendelésre végzett csatornaépítés		3 871	3 466	11,7
Bérleti díjak		21 355	21 211	0,7
Laborvizsgálatok		10 114	14 932	-32,3
Továbbszámlázott szolgáltatás árbevétele		12 282	8 302	47,9
Egyéb tevékenységek árbevétele		5 968	4 303	38,7
Egyéb tevékenység (elmaradt energiadíj)		7 849	0	-
Másodlagos tevékenység összesen:	78 409	63 781	22,9	
Nettó árbevétel összesen	1 312 384	1 304 589	0,6	

Értékesítés nettó árbevétele:

1.Vízértékesítés és szennyvíztisztítás árbevétele:

Az ivóvíz értékesítés árbevétele Pápa közigazgatási területén 1,2 %-kal nőtt. A Bakonykarszt Zrt. felé átadott ivóvíz árbevétele 16,6 %-kal szintén növekedett. A települések ivóvízfogyasztásából származó árbevétel 0,8 %-kal emelkedett. Az árbevétel változás okait vizsgálva Pápa városában az értékesített ivóvíz 20 e m³-el nőtt, a településeknek értékesített ivóvíz nem változott jelentős mértékben. A Bakonykarszt Zrt.-nek átadott ivóvíz mennyisége viszont 57 e m³-el emelkedett az előző üzleti évhez viszonyítva. Az alapdíj kismértékben nőtt, amely többségében az új felhasználók belépésének a következménye.

A szennyvízszolgáltatásnál Pápa városában és a településeken 74 e m³ -el kevesebb szennyvizet számláztunk, mint az előző üzleti évben. A Pápai Hús Kft.felé a 2018-as évben 461 e m³ ivóvizet és 771 e m³ szennyvizet, míg a 2019-es évben 496 e m³ ivóvizet és 722 e m³ szennyvizet értékesített a társaság. A szennyvíz előkezelés árbevétele nem változott, míg a szippantott szennyvíz árbevétele kismértékben nőtt. Összességében a szennyvízszolgáltatás árbevétele 18 031 e Ft- tal csökkent.

A 2019-es üzleti évben az engedélyes tevékenységek árbevételéhez tartozik a különdíjas szolgáltatások árbevétele is. Ezen tevékenységek a vízi-közmű üzemeltetésének részei, külön díj felszámításával vagy a

fogyasztó kérésére, vagy szerződésszegés esetében kerülnek kiszámlázásra. Az ebből származó árbevétel 10 012 e Ft. A térítés ellenében a fogyasztó kérésére végzett szolgáltatások közül 50 db csatornarakötés ellenőrzést, 196 db mellékvízmérő plombálást, 33 db szolgáltatás szüneteltetést, számlamásolat illetve igazolás kiadást 266 db, valamint 641 db felhasználó változást számlázott ki a társaság. A szerződésszegéshez kapcsolódó árbevételek az alábbiakból tevődik össze: Szolgáltatás korlátozása illetve a korlátozás feloldása 24 db, elfogyott vízmérő 5 db, fizetési felszólítás 3561 db, valamint végrehajtás fizetési meghagyás 260 db volt az üzleti évben.

A társaság alaptevékenysége a vízértékesítés és szennyvíztisztítás így 0,6 %-kal, 6 833 e Ft-tal csökkent.

2.Másodlagos, vállalkozási tevékenység bemutatása

Az építési jellegű tevékenységek közül 27 db vízbekötést, 54 db vízmérőhelyet alakítottunk ki a fogyasztók megrendelésére, a megrendelésre végzett csatornabekötések száma 14 db volt. Az előzőekből származó árbevétel vízbekötéseknél 8 862 e Ft, míg a csatornabekötéseknél 3 871 e Ft – ot jelentett.

2017.július 1-től a 2017. évi LVII. törvény 55/H § - a szabályozta az alábbiakat:

„Mentes a víziközmű-fejlesztési hozzájárulás, az igénybejelentés elbírálásának díja, a tervegyeztetés, adategyeztetés vagy ennek megfelelő szolgáltatás díja, továbbá rácsatlakozáskor a bekötési vízmérőóra költsége, a bekötési vízmérőóra felszerelésének díja és a nyomáspróba díja alól a legfeljebb 32 mm átmérőjű ivóvízvezeték és a legfeljebb 160 mm átmérőjű szennyvízvezeték bekötése.” Így a víz-és csatornabekötések egyes tételei a fentieknek megfelelően a felhasználók részére ingyenes. A vízbekötések és mérőhelyek vízmérőit a társaság nem számlázza ki a fogyasztók felé, hanem az eszközei között állományba veszi.

A tárgy évben megrendelt vezetéképítés, műszaki ellenőrzés nem volt, a bevételek egy részét a Pápai repülőtérén található jégtelenítő műtárgy tisztítása, karbantartása, üzemeltetése jelentette 2 479 e Ft értékben. A megrendelésre végzett munkák közül a belső üzemi területeken végzett csőtörés javítások 870 e Ft, míg tűzcsap kiépítések 2 314 e Ft- ot jelentettek, az egyéb építési jellegű munkák 2 444 e Ft.

A víztornyon, glóbuszokon kiadott felületek bérleti díjának árbevétele kismértékben 0,7 %- kal nőtt az előző üzleti évhez viszonyítva. A megrendelésre végzett labortevékenység árbevétele 4 818 e Ft-tal csökkent. Az egyéb tevékenységek közül az anyageladás 2 571 e Ft, többségében locsolómérő és lakásmérő értékesítéséből származik. A bérfuvarozás 2 870 e Ft, valamint a térképi adatszolgáltatás, közműegyeztetés 527 e Ft. A Telenor felé kiszámlázott elmaradt energia díj összege 7 849 e Ft. (A Telenor Zrt. nem kötötte meg az almérőre az E-On-nal a fogyasztói szerződést, amelyet társaságunk felé sem közölt.A másodlagos tevékenységeiből származó bevétel 14 628 e Ft-tal, 22,9 %-kal nőtt az előző üzleti évhez viszonyítva.

Az értékesítés nettó árbevétele 0,6 %-kal, 7 795 e Ft-tal nőtt.

7.2. Költségek elemzése

Költségek megnevezése	Tárgy év 2019. e Ft	Bázis év 2018. e Ft	Költségváltozás a bázisévhez e Ft
Működési anyagköltség	46 939	61 434	-14 495
AST	12 550	4 179	8 371
Villamos energia	110 208	87 672	22 536
Egyéb energia (gáz)	3 381	4 294	-913
Vásárolt víz	8 663	10 129	-1 466
Üzemanyagköltség	12 132	11 503	629
Nyomtatvány, irodaszer	3 441	1 846	1 595
Összes anyagköltség	197 314	181 057	16 257

Az összes anyagköltség a bázis évhez képest 16 257 e Ft-tal nőtt.

A működési anyagköltség 14 495 e Ft-tal csökkent ,a saját rezsiz beruházások anyagköltsége a bázis évhez képest 8 371 e Ft-os anyagköltség növekedést mutat. Ennek oka, hogy több saját rezsiz beruházást végzett a társaság. A villamos energia költség jelentősen 22 536 e Ft-tal növekedett, az üzleti év elején más szolgáltató az Elmü – Émász Energiakereskedő Kft nyerte meg a szolgáltatást. Az üzemanyagköltség kismértékben szintén nőtt, amely az üzemanyagár mozgásához is kapcsolható. A vásárolt víz költsége 1 466 Ft-tal kevesebb, mint a bázis év. A nyomtatvány, irodaszer 1 595 e Ft-tal nőtt.

Igénybevett szolgáltatások értéke

Igénybevett szolgáltatások megnevezése	2019.év e Ft	2018.év e Ft	Költségváltozás a bázisévhez
bérleti, kölcsönzési díjak	9 473	10 393	-920
más vállalkozó által végzett javítás, karbantartás	22 885	25 520	-2 635
belföldi, külföldi utazási ktg.	5 095	4 674	421
oktatás, továbbképzés, egyéb	221	802	-581
GINOP 6.1 oktatás	10 504	0	10 504
telefon és postaköltség	14 534	14 330	204
víz és szennyvíz vizsgálat	3 607	3 396	211
szakértői díj, tagsági díj	5 049	7 179	-2 130
egyéb igénybevett szolg.(szennyvíziszap kezelés)	45 106	46 684	-1 578
más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás	59 620	58 513	1 107
Összesen:	176 094	171 491	4 603

Az Igénybevett szolgáltatások 4 603 e Ft-tal növekedtek.

Az üzleti évben az ivóvíz szolgáltatásnál csak a Bakonyalja 8 településére volt érvényes bérleti szerződés, melyek költsége 2 690, valamint Marcalgergelyi-Vinár szennyvízhálózat bérleti díja 176 e Ft. E költség soron szerepel még a vagyonkezelésekhez kapcsolódó használati díjak 5 849 e Ft értékben. A kisgépek bérleti díja 758 e Ft.

A más vállalkozók által végzett javítások 2 635 e Ft-tal csökkent. A más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás 1 107 e Ft-tal emelkedett. A szennyvíziszap kezelés viszont 1 578 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest. A víz és szennyvíziszap vizsgálat 211 e Ft-tal növekedett, valamint növekedést mutat a telefon és postaköltség is, 204 e Ft-tal. Kismértékben nőtt a belföldi utazás 421 e Ft-tal, oktatás, továbbképzés csökkent 581 e Ft-tal, a szakértői díj szintén csökkent 2 130 e Ft-tal. Az oktatás továbbképzés költségeinél jelentkezik a GINOP 6.1.5-17-2018-00114 kódszámú „Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalatok munkavállalói számára” című elnyert vissza nem térítendő támogatáshoz kapcsolódó oktatási képzési költségek, 10 504 e Ft értékben.

Össességében 4 603 e Ft-tal növekedtek az Igénybevett szolgáltatások.

Más vállalkozó által végzett javítási, karbantartási költségek részletezése:

Vízmérő javítások	10 430
Víz-és szennyvízszivattyú javítások	2 790
Laboreszközök ,mérőműszerek javítása	966
Centrifuga javítása	697
Aszfaltozási munkák	736
Gépjármű,- autógumi,munkagép javítás, kerékszerelés	5 973
Számítástechnikai, irányítástechnikai eszközök jav	229
Gépészeti berendezések javítása(légfűvő,kazán)	290
Egyéb más vállalkozó által végzett javítások	774
Összesen:	22 885

Az igénybevett szolgáltatásokon belül részletezésre kerültek azok a költség fajták, amelyek többféle tevékenységet foglalnak magukba.

Más vállalkozó által végzett szolgáltatás részletezése

	e Ft
Szállítás, rakodási költség	1 479
Hirdetés, reklám	13
Vízmérő hitelesítés	694
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	743
Tagdíj	1 219
Egészségügyi szolgáltatás költsége	645
Informatikai vez. és rendszergazdai feladatok	2 510
Követeléskezelés megbízási díja	2 931
Számla bedobás	864
Számlázó rendszer felügyeleti díja	1 577
Védterület gondozás	10 645
Számítástechnikai szolgáltatás,szoftverkövetés	3 370
Geodéziai bemérés, földhivatali munkák	819
Szennyvíztisztítás (M.gergelyi-Vinár)	3 130
Takarítás, szeméjtgy, mosatás, rágcsáló irtás, hulladék	1 489
Hulladékkezelés	1 918
Számlanyomtatás, borítékolás	4 329
Vagyonértékelés	14 470
Digit .állomány e –közmű publik.	1 713
Közbeszerzési elj.bonyolítás,audit közreműködés	443
Adminisztratív szolgáltatás	1 101
Vaszar kút vizsgálat	350
Egyéb	3 168
Összesen:	59 620

Egyéb szolgáltatások értéke:

	e Ft	%
- hatósági díjak	4 359	6,3
- pénzügyi befektetések, szolgáltatások díjai	43 564	63,2
- vagyonbiztosítás, gépjármű felelősségbiztosítás	3 103	4,5
- vízkészlet használati díjak	17 934	26,0
Összesen:	68 960	100,0

ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások

- eladott áruk beszerzési értéke	2 157	15,7
- eladott közvetített szolgáltatások értéke	11 545	84,3
Összesen:	13 702	100,0

Értécsökkenési leírás:

2019. évben az elszámolt amortizáció 11 808 e Ft-tal nőtt. Az értécsökkenés növekedést a V01 Ivóvízrendszer vagyonértékelése az üzleti évben aktiválásra került eszközök amortizációja valamint a vagyonkezelésbe és tulajdonba vett eszközök elszámolt értécsökkenése okozta. A vagyonkezelt eszközök értécsökkenése 169 434 e Ft, míg a rendszer független vízi-közmű és a működtető eszközök értécsökkenése 84 837 e Ft.

7.3. Ráfordítások elemzése

7.3.1 Egyéb ráfordítások megnevezése	e Ft
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	247
Selejtezett eszközök könyv szerinti értéke (tárgyi eszköz és készlet)	6 394
bírságok, kötbérek, kamatok, kártérítések	215
káresemény kapcsán fizetett összeg	352
adott támogatás (szakszervezet)	2 694
Utólag adott engedmény a pénzügyintézetes lakossági fogyasztóknak	1.743
behajthatatlan követelés	1 839
értékvesztés	36
egyéb ráfordítás (kerekítés)	173
Összesen:	13 693
<i>Adók</i>	
építményadó	4 272
gépjármű adó	1 194
innovációs hozzájárulás	3 342
közműadó	83.897
iparüzési adó	21 921
vízterhelési díj	8 468
Magyar Energia Hivatal felügyeleti díj	22 840
Ktg.elsz.adók	0
Összesen:	145 934
Mindösszesen:	159 627

A szolgáltató 2019. évben is adott vízdíjkedvezményt a pénzügyintézetten keresztül fizető lakossági, valamint a társasházi fogyasztóknak. Igazgatósági döntés alapján a díjkedvezmény összege maximálva lett.

Behajthatatlan követelésként olyan vízdíj vevői követelések kerültek elszámolásra:

- amely tételeket a bírósági végrehajtó sem tudott behajtani, mert e fogyasztóknak sem jövedelme, sem pedig ingatlana nem volt, amelyre jelzálogot lehetett volna rájegyeztetni
- fogyasztó meghalt, és az örökös nem lelhető fel
- fogyasztó elköltözött és nem lelhető fel a tartózkodási helye

7.3.2. Pénzügyi műveletek bevételei

A befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek 3 e Ft, míg az egyéb pénzügyi műveletekből származó bevételeken 2 e Ft-ot realizált a társaság. Szabad pénzeszközeit forgatási célú tőkegarantált értékpapírokba (pénzpiaci, és ingatlanpiaci) fektette.

7.3.3. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A tárgyévben folyószámlahitelt nem kellett a társaságnak igénybe venni. Egyéb pénzügyi ráfordítások nem voltak.

7.4 Társasági adó , jövedelem minimum számítása 2019.év**Jövedelem-minimum számítás:**

		e Ft	
1.	Nettó árbevétel:	1 312 384	
2.	Egyéb bevételek	63 588	
3.	Pü.bevétel	5	
		1 375 977	
1.	Csökkentő tételek:	0	
	Növelő tételek	0	
	Jövedelem		
	minimum	1 375 977 x 0,02	27 520
	Számított társasági adó: 9 %		2 476

Társasági adókötelezettség elszámolása 2019. év.**Adóalap módosító tételek**

e Ft

Növelő tételek

1.	SZT szerint elszámolt écs.	254 192
2.	Tárgyi eszköz értékesítés és selejt	5 337
3.	Behajthatatlan követelés	473
4.	Bírság,késedelmi pótlék	115
5.	Szakszervezeti támogatás	2 341
		262 458

Csökkentő tételek

	AT.szerint elszámolt écs	256 570
	Fejl.tart.écs	-5 678
1.	AT.szerint elszámolt écs	250 892
2.	Tárgyi eszköz értékesítés és selejt	5 336
3.	Értékvesztés elszámolása(vevők)	1 405
		257 633

Társasági adóalap számítása

	Adózás előtti eredmény	7 523
	Adóalap növelő tételek	262 458
	Adóalap csökkentő tételek	-257 633
	Módosított adóalap	12 348

Társasági adó 9% a pozitív adóalap után:**1 112**

A társasági adó 80%- a sportfejlesztési támogatásra felhasználható:

778

Felhasznált támogatás:**300**

Energiaellátók jövedelem adója 2019.év

Adózás előtti eredmény:	7 523
Növelő tételek -támogatás	2 341
Csökkentő tételek	
Jövedelem adó alap:	9 864

Nettó árbevétel:	1 312 384 007
ebből engedélyköteles	1 233 975 130
másodlagos tevékenység	78 408 877

Arányszám: $1\,233\,975\,130/1\,312\,384\,007=94,025462\%$

Jövedelemadó alap:	
$9\,863\,644*0,94025462=9\,274\,336$ Ft	9 274

Jövedelemadó 31%:	2 875
--------------------------	--------------

Adófizetési kötelezettség e Ft :

Társasági adó:	1 112
<u>Energiaellátók jövedelemadója:</u>	<u>2 875</u>
Mindösszesen:	3 987

A társasági és osztalékadóról szóló törvény alapján, Társaságunk a 2019. évre vonatkozóan a társasági adóról szóló rendelkező nyilatkozatban a Kéttornyúlaki Sport Egyesület utánpótlás-nevelési feladatok ellátására 300 e Ft –ot ajánlott fel, melyet az állami adóhatóság a kedvezményezett részére átutalt.

A Pápai Vízmű Zrt. közgyűlési döntés alapján a 2019.évi adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

8. TÁJÉKOZTATÓK, KIEGÉSZÍTÉSEK**8.1. A Pápai Víz-és Csatornamű Zártkörű Részvénytársaság létszám és javadalmazási adatai 2019. évben**

<i>Béreköltség</i>	Fő	e Ft
Fizikai	49	201 789
Szellemi	29	172 049
Alkalmazotti bér	78	373 838
Alkalmi munkavállalói bér		4 441
Megbízási díj		691
Béreköltség összesen		378 970
Tiszteletdíj		6 922
- igazgatóság	3	3 896
- felügyelőbizottság	3	3 026
BÉRKÖLTSÉG MINDÖSSZESEN		385 892

Jubileumi jutalom:		
- fizikai	3	300
- szellemi	2	400
<i>Összesen:</i>	5	700
Betegszabadságos bér:		
- fizikai	19	1 652

- szellemi	6	457
Összesen:	25	2 109
<i>Telefon magáncélú használata</i>		100

Személyi jellegű kifizetés összesen **2 909**

Utazási hozzájárulás		
(vidékről bejáró dolgozók részére)		2 766
Költségtérítés saját gépkocsihasználat miatt		1.320
Egyéb személyi jellegű kifizetések		1 714
(napidíj, apák munkaidőkedv., védőszemüveg, telefon, 1/3 táppénz)		

Egyéb személyi jellegű összesen: **5 800**

Reprezentációs költség, üzleti ajándék **1 421**

Erzsébet utalvány, Szép kártya	32 117
Dolgozók javára kötött önkéntes nyugdíjpénztári juttatás	15 758
Nem pénzbeni juttatás járulékai	1 247

Béren kívüli juttatás összesen: **49 122**

SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK

MINDÖSSZESEN: **59 252**

BÉRJÁRULÉKOK:

Szociális hozzájárulási adó	fizikai:	35 884
	szellemi	24 726
Szakképzési hozzájárulás	fizikai	3 005
	szellemi	2 025
Rehabilitációs hozzájárulás	fizikai	0
Közteherjegy	fizikai	624
Nem pénzbeni juttatás adója	fizikai	6 396
	szellemi	4 802

Bérjárulékok összesen: **77 462**

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK: **522 606**

8.2. Befektetési kapcsolatok

A Pápai Vízmű Zrt.- nek más gazdasági társaságban nincs befektetése.

8.3 A társaságnak mérlegén kívüli követelése, garanciavállalása illetve kötelezettsége nincs.

9. VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÉS A CÉGVEZETÉS SZEMÉLYÉHEZ KÖTŐDŐ INFORMÁCIÓK

2019. évben az Igazgatóság tagjainak száma	3 fő
A Felügyelőbizottság tagjainak száma	3 fő

A tiszteletdíj címén kifizetésre került e Ft:

	Tiszteletdíj	Szoc. hozzáj.adó	Szakképzési hj.
- igazgatósági tagok részére	3 896	719	58
- felügyelőbizottsági tagok részére	3 026	559	45
Összesen:	6 922	1 278	103

Egyéb javadalmazást nem kaptak, előleget, kölcsönt a társaság részükre nem folyósított.

10. KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJAZÁSA

A 2000.évi C Számviteli törvény alapján a Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A 2019. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói szakértői díj, valamint a beszámoló könyvvizsgálatáért fizetett díj 1 774 e Ft/év + ÁFA.

11. RÉSZVÉNYFAJTÁK RÉSZLETEZÉSE

Az alaptőkét 12 200 db 10.000 Ft értékű részvény alkotja, amelynek 40 tulajdonosa van.

12. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL ÖSSZEFÜGGŐ INFORMÁCIÓK

Ivóvízellátás:

2019. évben az alábbi környezetvédelmi fejlesztések kezdődtek az ivóvízellátásához kapcsolódóan:

- Pápa város ivóvízhálózat felújítása, tervezett hossz 2128 fm, tervezett értéke 163 700 e Ft. Ezen összegből a Pápa Dózsa Gy. út részteljesítése, valamint Klauzál, Képző, Mező út vóvízhálózat rekonstrukció tervezése, előkészítése történt meg. A forrásokhoz a KIEFO/930/2019-ITM kódszámú pályázatból 80 454 e Ft támogatási előleg folyósításra került. A támogatási intenzitás 70 %. A rekonstrukciók várható befejezése 2020.06.30.

-Adásztevel víziközmű rendszer hosszú távú vízellátás biztosításának Pápa-Tapolcafő vízbázisról vízjogi létesítési engedélyezési terv , valamint Ugod Vasút utca ivóvízhálózat rekonstrukciós terv készült el.

Szennyvízelvezetés:

- Szennyvízcsatorna hálózat felújítás megkezdése Pápa, 500 fm, Wesselényi u részteljesítése megtörtént, várható befejezése a következő üzleti évben várható. Hálózati szennyvíz átemelő szivattyúk pótlása új energia hatékony és környezetkímélő és korszerű szivattyúk beszerzése.

Szennyvízkezelés:

Fejlesztések:

- Pápa szennyvíztisztító telep energiatakarékos gépészeti egységek cseréje, fúvó és keverők
- A „Víziközművek energiahatékonysági fejlesztések „ VEF-2019-62 pályázat támogatási előlegként 39 250 e Ft folyósításra került. A támogatási intenzitás 50 %. Felhasználásra került 2019-ben 28 578 e Ft, amelyből a Pápa szv.telep I. sz centrifuga, az iszapkihordó csiga, a hozzá kapcsolódó elektromos kapcsolószekrény , valamint a 2sz.centrifugához iszapfeladó szivattyú, és a Nyugati főgyűjtő I.sz. végátemelőjébe 1 db Grundfos szivattyú került üzembehelyezésre. A fennmaradó összegből a Pápa szv.telep napelemek kiépítése valósul meg 2020-ban, melynek tervezett költsége 15 700 e Ft,és további átemelő szivattyúk beszerzése.

Szennyvízminőség:

Üzemeltetési területünkhöz tartozó négy szennyvíztisztító telepen a kibocsátott szennyvíz tekintetében határérték túllépés nem volt.

A legnagyobb díjtételű foszfor kibocsátást továbbra is mind a négy telepen 1 mg/l alatt tartjuk, amely nem csak költségkímélő tényező, hanem a folyóvizek, a befogadók vízminőségét is védi.

5 vízfolyás minőségét is figyelemmel kísérjük szennyvíz kibocsátás előtt és után.

- Bitva-patak, Hajagos patak, Mezőlaki-Séd, Marcal folyó, Rába folyó.

A vízfolyásokban a szennyvízkibocsátás miatt szennyezés dúsulás nem volt megfigyelhető.

A szennyvíztisztító telepen 7 db monitoring kút üzemel, amelyekkel a felszín alatti vizek, és a földtani közeg állapotát monitoringozzuk. Szennyezés 2019-ben nem történt.

13. Törvényi rendelkezés a víziközmű-szolgáltatásról

A 2011. évi CCIX. törvény a víziközmű-szolgáltatásról teljesen új feladatokat, szabályokat ír elő a vízmű szolgáltatóknak. A Vksztv. alapján 2013. január 1-én víziközmű kizárólag az állam és települési önkormányzat tulajdonába tartozhat, a tulajdonjog az ellátásért felelősre ingyenesen, tulajdonjoghoz kötődő jogokkal és kötelezettségekkel együttesen száll át. A 2012. év utolsó negyedében a törvénynek megfelelően fel kellett készülni a vagyonátadásra, mely szerint a társaság tulajdonában lévő víziközmű vagyon rendszerfüggő és rendszer független vagyonelemeinek átadásáról, az elvégzendő feladatokról az Igazgatóság a 16/2012.11.30. számú határozatában rendelkezett. A feladatok elvégzése folyamatosan, határidőre megtörtént. A Társaság kiemelten kezelte a 2017. évben 2018. évre tervezett GFT teljesítését, és a 2019. év Gördülő Fejlesztési Tervének elkészítését, amelyet előkészítés után az ellátásért felelős önkormányzatok véleményeztek, és a terv határidőben a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal felé benyújtásra került.

14. Mérleg fordulónap utáni események

A WHO Egészségügyi Világszervezet 2020. január 30-án járványügyi szükséghelyzetet hirdetett ki az új koronavírus járvány miatt. 2020. február végére a Kínán kívüli területekről 32 országból regisztráltak megbetegedéseket. Európában a nagyszámú fertőzés elsőként Olaszországot érintette. Magyarországon az első megbetegedések 2020. március 4-én jelentek meg. Magyarország kormánya március 11-én veszélyhelyzetet hirdetett ki, bezártak az egyetemek, főiskolák és a nagyobb közösségi rendezvények elmaradtak. A Kormány felhatalmazást kapott, hogy törvényeken kívüli rendeleteket hozhasson. Március 16-tól bezártak az iskolák és korlátozták az üzletek nyitva tartását.

A Nemzeti Népegészségügyi Központ információja szerint a koronavírus egy légúti vírus, amely emberről emberre cseppfertőzés útján terjed. Nagyon fontos a személyes higiénia és a kézhigiénia. A vízbázisaink védettek, az ivóvíz fertőtlenítésre használt UV, illetve szabad aktív klór hatására a vírus elveszíti fertőző képességét. Tehát a szolgáltatott ivóvízzel a koronavírus nem terjed. A csatornahálózatban és szennyvíztisztító telepeken lévő szennyvízeinkben a nagymértékű hígulás miatt csak jelentéktelen mennyiségben fordulhat elő koronavírus, és csak néhány napig lehetnek életképesek. A szennyvíztelepek dolgozói az egyéni védőfelszerelések alkalmazásával megfelelően védettek.

A Pápai Vízmű Zrt. intézkedései a veszélyhelyzet idejére:

1. Az ivóvíz és csatorna szolgáltatásban meghozott intézkedések:

- Az ügyfélszolgálat március 19-én csütörtökön a 20 órai nyitva tartás helyett 15 óráig tartott nyitva.
- 2020. március 20-tól a személyes ügyfélszolgálat határozatlan ideig szünetel.
- A 2020. április havi teljeskörű vízmérő leolvasás elmaradt.
- A tervezett vízmérőcserék elvégzése későbbi időpontban valósul meg.
- A Pápai Vízmű honlapján, a Pápa Városi televízióban és a helyi újságban tájékoztatta a társaság a fogyasztókat a kiemelt telefonos ügyfélszolgálat elérhetőségéről, az e-mailen illetve levélben történő ügyintézésről.
- A társaság szolgáltatási területeire csak a társaság dolgozói (kivéve hatósági ellenőrzések) léphetnek be munkavégzés céljából.
- A menedzsment elrendelte, hogy egy légtérben 1 illetve 2 fő munkavállaló tartózkodhat.
- A kapcsolattartás, az értekezletek telefonon illetve e-mail-en történnek.
- A szociális helyiségekben információs táblák hívják fel a figyelmet a helyes kézmosásra és fertőtlenítésre.
- A központi irányítás, műhely, raktár valamint a szv. telepi üzemviteli épületekben, a vízbázisok épületeiben és a járművekben kiemelten végzik el a fertőtlenítő ,tisztító takarítást.

2. A munkavállalókkal kapcsolatos intézkedések:

A társaság azon munkavállalói, akik az iskola, óvoda, és bölcsőde bezárások miatt másképp nem tudták megoldani gyermekeik elhelyezését március 16-tól home-office-ban dolgozhattak, ha a munkakörük ezt lehetővé tette. A vízmű számítógépet és internet elérést biztosított számukra.

A Pápai Vízmű és a Munkahelyi Szakszervezet március 30-án közös megegyezéssel módosította a Kollektív Szerződést, amely alapján rendkívüli otthoni távollétet engedélyez a társaság vezérigazgatója, amelyre az alapbér 75 %-a számolható el.

Április 1-től a munkavállalók heti forgással felváltva dolgoznak, illetve rendkívüli otthoni távolléten vannak.

Azon munkavállalóink, akiknek hozzátartozója más országokból érkezett haza, és egy háztartásban élnek, két hétig szabadságon illetve rendkívüli otthoni távolléten voltak.

3. Védőfelszerelések, fertőtlenítők beszerzése: 2020. március 31-ig

- légzésvédő maszk, mosható szájmaszk 200 db
- védőruha, védőoveráll többször használatos (szennyvíztelepi dolgozók részére) 30 db
- védőszemüveg 21 db
- eldobható védőkesztyű 1100 db
- virucid hatású kézfertőtlenítő illetve kéz, eszköz és gépjármű fertőtlenítő közel 100 l

4. Számviteli intézkedések

A társaság a koronavírus járvány miatt felmerült rendkívüli anyagjellegű, igénybevett szolgáltatás és bérjellegű költségeket külön költség számlán gyűjti.

5. Kockázatok értékelése, megítélése

- A Pápai Vízmű Zrt továbbra is megalapozottnak tartja a vállalkozás folytatásának elvét, mivel az ivóvíz az emberi élet nélkülözhetetlen eleme. A társaságnak folyamatosan biztosítani kell az egészséges ivóvizet a lakosság és a gazdasági élet szereplői számára. Az ország gazdasága csak e feltétel mellett tud újra beindulni, fellendülni.
- A szolgáltatásnyújtásban nem tervez a Pápai Vízmű a járvány miatti leállást, sem ideiglenesen sem véglegesen.
- Az ivóvíz és szennyvíz árbevétel kismértékben csökkenést mutat 2020. március hónapban, ez a csökkenés áprilisban fokozódhat az intézményi és gazdasági bezárások miatt, de a lakossági fogyasztás a kényszerű otthonlét miatt növekedhet, ami ellensúlyozza a csökkenést.
- A határidőn túli kintlévőségek főleg a lakoságnál növekedhetnek, a kieső munkabérek, keresetek miatt. A gazdálkodó fogyasztók kintlévősége szintén növekedhet, a gazdaság stagnálása, leállása okán.
- A Pápai Vízműnek ezekben a hónapokban likviditási problémái, fizetési nehézségei eddig nem merültek fel, ezenkívül rendelkezésre áll a fenntartott 10 M Ft értékű folyószámla hitel, amelyet 100 M Ft-ig emelhet.
- Munkaerő elbocsátást nem tervez a társaság, a csökkentett létszámmal csak a szolgáltatáshoz alapvetően szükséges feladatok kerülnek elvégzésre.
- A 2020. évre szóló üzleti tervet óvatosan kell újra tervezni, árbevétel és költség, ráfordítás oldalról is.

14. ÖSSZEFOGLALÁS

A társaság 2019. évi gazdálkodása a kiegészítő mellékletében részletesen elemzésre került. A szervezet a közgyűlés által meghatározott üzleti terv szerinti feladatokat teljesítette. 2019. évben az alapfeladatok elvégzése mellett bér munkákat is vállalt lakossági megrendelésekre.

Pápa, 2020.május 8.

Dr.Lukács Endre
vezérigazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság (8500 Pápa, Vízmű utca 2.) tulajdonosai részére

Vélemény

Elvégeztük a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság, cégjegyzékszám 19-09-500315 ("a Társaság") 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8 956 826 E Ft, az adózott eredmény 3 536 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. 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 jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk 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.

Véleményünk szerint a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. 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 mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegy 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk 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.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által

alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafusában, valamint a 74. paragrafus (1) bekezdésének 13. pontjára tekintettel való felhatalmazása alapján kiadott 58/2013. (II. 27.) Korm. rendeletben foglalt követelménynek eleget téve, a Törvény által előírt jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

Elvégeztük a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság, („a Társaság”) mint vízi közmű szolgáltató 2019. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „Tevékenységi Kimutatások”) átvilágítását. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak kidolgozása és alkalmazása a Törvénnyel összhangban, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazásának az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerinti elvégzése, valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak a Törvény 49. paragrafusában foglaltak szerinti elkészítése a Társaság vezetésének felelőssége. A mi felelősségünk a Tevékenységi Kimutatásokra vonatkozó következtetés megfogalmazása az elvégzett átvilágítás alapján.

Az átvilágítás hatóköre

Átvilágításunkat a 2410. témaszámú, „Az évközi pénzügyi információknak a gazdálkodó független könyvvizsgálója által végrehajtott átvilágítása” című magyar Nemzeti Átvilágítási Megbízásokra Vonatkozó Standard alapján hajtottuk végre. Pénzügyi kimutatásoknak az e standarddal összhangban végzett átvilágítása korlátozott bizonyosságot nyújtó következtetéshez nyújt alapot. A Tevékenységi Kimutatások átvilágítása elsősorban a pénzügyi és számviteli ügyekért felelős vezető személyektől és más munkatársaktól való információkérésből, valamint elemző és egyéb átvilágítási eljárások alkalmazásából áll. Az átvilágítás során végrehajtott eljárások a hatókörükben lényegesen szűkebbek, mint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban végzett könyvvizsgálói eljárások, és ennek következtében nem teszük lehetővé számunkra, hogy könyvvizsgálattal egyenértékű bizonyosságot szerezzünk a Tevékenységi Kimutatásokkal kapcsolatos valamennyi olyan jelentős ügyről, amelyet egy könyvvizsgálat során azonosítanánk. Ennek megfelelően a Tevékenységi Kimutatásokról nem bocsátunk ki könyvvizsgálói véleményt.

Következtetés

Átvilágításunk alapján nem jutott a tudomásunkra olyan tény, amely arra a meggyőződésre vezetett volna bennünket, hogy a mellékelt Tevékenységi Kimutatások nem a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafusában foglaltakkal összhangban kidolgozott, megfelelő számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint, hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Veszprém, 2020. május 08.

Gáborné Szellem Éva
ügyvezető
SIGNATOR Audit Kft.
(Veszprém, Radnóti tér 2.)
Tagsági ig. sz.: 000753

Olma Frigyes
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000718