

Üzleti Jelentés a Pápai Vízmű ZRt. 2013. évi gazdálkodásáról

A társaság 2013. 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 2013-as üzleti év az első, amikor a vízi-közmű törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013.(II.27.) kormányrendelet 91-94.§-a értelmében ágazati tevékenységi szétválasztást kell alkalmazni az éves beszámolóra. Ennek szellemében készült az Üzleti jelentés is.

1. BEVÉTELEK (1. sz. melléklet)

Tétel	2013. évi terv e Ft	2013. évi tény e Ft	Tény/terv %
Vízértékesítés	525.000	549.085	104,6
Alapdíj	64.000	68.180	106,5
Szennyvízszolgáltatás	459.000	494.347	107,7
Bérbeadás	18.000	19.376	107,6
Vállalkozási tevékenység	48.000	59.325	123,6
Termálvízértékesítés	14.000	13.845	98,9
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	1.128.000	1.204.158	106,8
Egyéb bevétel	10.000	9.769	97,7
Aktivált saját teljesítmény	10.000	2.738	27,4
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1.148.000	1.216.665	105,9

A 2013. év tény bevétele 5,9 %-kal, 68,67 M Ft-tal magasabb az üzleti évre tervezett számadatoknál. A bevételek megbontása engedélyes tevékenységekre és másodlagos tevékenységekre történt.

Engedélyes tevékenység az ivóvíz szolgáltatás, kapcsolódó tevékenység a társszolgáltatónak átadott ivóvíz.

Pápa város ivóvíz értékesítése 13,3 M Ft-tal nőtt. Az üzleti tervben a Pápai Hús 1913 Kft. ivóvíz felhasználását az előrejelzések alapján lecsökkentettük, míg a tényadatok alapján inkább fogyasztás növekedés történt.

A szolgáltatási területünkhöz tartozó községekben a vízfogyasztás emelkedett.

A tervezett bevételhez viszonyítva, ami 164 M Ft, 3,4 M Ft bevétel növekedés jelentkezett.

A 2013. július 1-én bevezetett 10 %-os rezsicsökkentés összességében az ivóvíz szolgáltatásban 25,4 M Ft bevételkiesést okozott. A 2013. második félév ivóvízfogyasztását az első félév díjaival számítva az ivóvíz szolgáltatás árbevétele 22,3 M Ft-tal kevesebb, de ez az összeg a mennyiségi növekedés és az árcsökkenés együttes hatásának tudható be. Az alapdíj 3,1 M Ft-tal csökkent.

A másik engedélyes tevékenység a szennyvízszolgáltatás, kapcsolódó tevékenység a szennyvíz előkezelés és szennyvízszippantás.

A szennyvíztisztítás Pápa városában és a közigazgatásilag kapcsolódó településeken alacsonyabban lett tervezve, így 24,3 M Ft-tal magasabb a tényleges érték. A településeken 2,7 M Ft bevétel növekedés a magasabb vízfogyasztásnak is köszönhető. A rezsicsökkentés a második félév mennyiségével számítva 14,6 M Ft árbevétel kiesését kismértékben ellensúlyozta a mennyiségi növekedés.

Szolgáltatási területünkön 3 kiskapacitású szennyvíztisztító telepet üzemeltetünk, amely 15 község szennyvizét fogadja. Ezenkívül 8 település és Pápa város csatornarendszerét működtetjük.

A szennyvíz előkezelés az előző üzleti év szintjén maradt, míg a szippantott szennyvíztisztítás 8,3 M Ft-tal nőtt. Ezen tevékenység bevételeinek növekedése Pápai repülőtérén keletkező szennyvizek befogadása és tisztítása miatti szerződés keretében történő tevékenység bevétele.

Az alábbi másodlagos tevékenységek árbevételének megbontása:

A termál és gyógyvíz értékesítés, 0,2 M Ft-tal csökkent meg a tervhez viszonyítva.

A vízbekötések bevételei 2 M Ft-tal, míg a csatornabekötések 2,6 M Ft-tal csökkentek. Az építés szerelési munkák jelentős része a NATO-val kötött szerződés építési részének árbevételéből adódik.

A laborvizsgálatok 1,1 M Ft-tal nőttek, míg az egyéb tevékenységek emelkedtek 4,2 M Ft-tal. Az üzleti tervben egyéb tevékenység alatt 28 M Ft tervadat tartalmazta a továbbszámlázott szolgáltatás árbevételét is. A tényadatoknál a közvetített szolgáltatások árbevétele 27,2 M Ft, bérfuvar 1,2 M Ft, anyageladás 1,5 M Ft, egyéb tevékenység 2,2 M Ft. Az összes egyéb tevékenység 32,1 M Ft.

A nettó árbevétel 6,8 %-kal magasabb a tervezettnél.

Az egyéb bevételek a tervnek megfelelően alakultak. Az egyéb bevételek közül a kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok 3 M Ft, a végrehajtás, perköltség árbevétele 1,6 M Ft, a felszólítási és postai költségek bevételei 2,6 M Ft, kiszállás, behajtás, egyéb tevékenység bevétele 2,6 M Ft volt. Az aktivált saját teljesítmények 2,7 M Ft az ivóvíz hálózati rekonstrukciókhoz kapcsolódóan 7,3 M Ft-tal kevesebb valósult meg, mint a tervezett

2.

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK (2. sz. melléklet)

Tétel	2013. évi terv e Ft	2013. évi tény e Ft	Tény/terv %
Anyag jellegű ráfordítás	560.000	557.040	99,5
Személyi jellegű ráfordítás	347.000	347.210	100,1
Értékcsökkenés saját eszköz	41.000	43.488	106,1
Értékcsökkenés vagyongezelt eszk.	70.000	47.983	68,5
Egyéb ráfordítás	159.000	205.209	129,1
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	1.177.000	1.200.930	102,03

Költségek

A költségek és ráfordítások összesen 2,03%-kal növekedtek. Az anyagjellegű ráfordítások 0,5 %-kal 2,9 M Ft-tal lett kevesebb, mint a tervezett.

A működési anyagköltség több mint 9,5 M Ft-tal csökkent, míg az aktivált saját teljesítmény és bér munkák anyagköltsége 1,8 M Ft-tal szintén kevesebb lett, mint a tervezett. A villamos energia költsége 4,7 M Ft-tal növekedett, az egyéb energia (gáz) 0,9 M Ft-tal több, az üzemanyag költség 3,1 M Ft-tal kevesebb, a vásárolt víz pedig 0,3 M Ft-tal nőtt a tervezett adatokhoz viszonyítva. A bérleti díj az üzleti terv szerint alakult. Az anyagköltség összesen 14,58 M Ft-tal kevesebb, mint a tervszám.

Az igénybevett szolgáltatások költsége 8,6 M Ft-tal maradt el a tervezettől. Ezen belül jelentősen emelkedett a más vállalkozó által végzett javítások 5,5 M Ft-tal, a más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatások 4,4 M Ft-tal csökkentek, az egyéb igénybevett szolgáltatások költsége (amely teljes egészében a szennyvíziszap kezelést, komposztálást fedi) 6,5 M Ft-tal szintén csökkent. A vízkészlet használati díj 0,3 M Ft-tal kevesebb, lett mint a tervezett. Az egyéb szolgáltatások költsége 5 M Ft-tal növekedett, az ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások pedig 10,7 M Ft-tal több mint a tervezett. E ráfordítás továbbszámlázott eszközök beszerzési értékét mutatja.

A személyi jellegű ráfordítások összességében az üzleti terv számai szerint alakultak. E költségtényezőn belül a bérköltség 0,4 M Ft-tal kevesebb, míg a tiszteletdíj, az egyéb személyi jellegű kifizetések, reprezentációs költségek, társadalombiztosítási kötelezettségek, szakképzési és rehabilitációs költségek az üzleti terv szerint alakultak. Az értékcsökkenési leírásnál a társaság eszközeinek értékcsökkenése 2,5 M Ft-tal nőtt, míg a vagyonekelt eszközök értékcsökkenése 22 M Ft-tal kevesebb lett. Ennek oka, hogy az üzleti tervben a kalkuláció a vagyonekelt eszközöknél az eredeti bruttó értékre történt, míg a vagyonekeltésbe visszavett eszközök nettó értéken kerültek be újra a könyveinkbe.

A vagyonekelt eszközök értékcsökkenési leírása:

A közműadó és a rezsicsökkentés miatt több településen a bevételek nem fedezik a költségeket. A vagyonekelt eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolásáról az Üzemeltetési Szerződés, mértékéről az Egyetértési Nyilatkozat rendelkezik. Ennek alapján csak annyi értékcsökkenést lehet felhasználni fejlesztésekre, amire a bevételek fedezetet nyújtanak. Az érintett településeket a társaság írásban tájékoztatja a 2013. évi bevételekről és költségekről.

Az egyéb ráfordítások közül kiemelt jelentőséggel bír a közműadó, amely 83,9 M Ft.

A másik jelentősebb tétel a MEH – nek fizetett felügyeleti díj, amely 22,8 M Ft. A többi adónem a tervnek megfelelően alakult, így 138 M Ft helyett 141,5 M Ft adójellegű ráfordítás jelentkezett (innovációs járulék 2,9 M Ft, vízterhelési díj 7,8 M Ft, iparüzési adó 19,4 M Ft, gépjárműadó 1,2 M Ft, cégautó adó és egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek 0,4 M Ft, építményadó 3,1 M Ft).

Az értékesített, selejtezett eszközök értéke 0,3 M Ft-tal kevesebb mint a tervben szereplő összeg.

A Pápai Hús 1913 Kft 90 napon túli kintlévősége miatt a társaság élt az értékvesztés elszámolásának lehetőségével. Így az a tervezett értékvesztés 6 M Ft-já helyett 39,8 M Ft került elszámolásra.

Az egyéb ráfordítások között a munkahelyi szakszervezet támogatása szerepel 1,5 M Ft-tal.

Társaságunk ebben a gazdasági évben is adott vízdíjkezdvezményt a folyószámlával rendelkező fogyasztóiknak. Ennek összege 1,91 M Ft. Egyéb bírság, késedelmi kamat 0,4 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 17,2 M Ft.

Eredmény

Tétel	2013. évi terv e Ft	2013. évi tény e Ft
Üzemi tevékenység eredménye	- 29.000	15.735
Pénzügyi tevékenység eredménye	- 2.000	- 36.733
Rendkívüli eredmény	8.000	- 1.412.559
Adózás előtti eredmény	-23.000	- 1.433.557
Adófizetési kötelezettség		0
Mérleg szerinti eredmény		- 1.433.557

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

A pénzügyi tevékenység eredménye 34,7 M Ft-tal csökkent. A Pápai Hús 1913 Kft alakulásakor 68 M Ft részesedést vásároltunk. Az utolsó három évben a társaság mérleg szerinti eredménye veszteség jellegű volt, így a részesedés után értékvesztés került elszámolásra 37,9 M Ft összegben.

A rendkívüli eredményben 1413 M Ft veszteség a törvény általi vagyonkivezetés rendkívüli ráfordításának 1620 M Ft, és a kivezetett eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevételek 207 M Ft visszafordításának eredménye.

Ágazati eredmények:

M Ft	ENGEDÉLYES TEVÉKENYSÉGEK				MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
TÉTEL	IVÓVÍZ		SZENNYVÍZ					
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
Üzemi tevékenység eredménye	172	127	-202	-123	8	12	-29	16
Pénzügyi tevékenység eredménye		-21		-17	-2	1	-2	-37
Rendkívüli eredmény	4	-937	4	-475	0	0	8	-1412
Adózás előtti eredmény	176	-831	-198	-615	6	13	-23	-1433

3. VEVŐÁLLOMÁNY (Kintlévőség)

Folyamatosan figyelemmel kísérjük **vevő-követeléseinket** (a kiszámlázott szolgáltatások befizetését). A fogyasztókat - akiknek 60 napon belüli tartozása van - **tértívcvényes** 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

2014.02.28 - án a 90 napon túli kintlévőség aránya a nettó árbevételhez 3,0 %.
A fenti kintlévőség a Pápai Hús 1913. Kft és a Termálvíz hasznosító Kft kintlévőségén kívüli adat. E két összeg azért került a vevőállományból kivételre, mert eltorzítaná az összehasonlításához a fenti adatokat. A Pápai Hús 1913 Kft-vel a kintlévőség kiegyenlítésére megállapodás történt, míg a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 60 napos fizetési határidőt kért.

Vevőkövetelések (vízdíj):	144.193 e Ft
Egyéb vevőkövetelések:	<u>22.619 e Ft</u>
Összesen:	166.812 e Ft

-ebből: Pápai Hús 1913 Kft Termálvízhasznosító Zrt.

Vevőkövetelések (vízdíj):	108.258 e Ft	2.382 e Ft
Egyéb vevőkövetelések:	<u>20.025 e Ft</u>	<u>0</u>
	128.283 e Ft	2.382 e Ft

3.1. Vízdíjhátralék megoszlása

A társaság összes vízdíjkintlévőség:

90 napon belüli:	98.540 e Ft
90 napon túli:	<u>144.193 e Ft</u>
Összesen:	242.733 e Ft

Hátralékmegoszlás fogyasztócsopontonként:

Lakosság:	52.874 e Ft
Közület:	<u>189.859 e Ft</u>
	242.733 e Ft

Hátralékmegoszlás (értékhatárhoz kötve)	Lakosság	e Ft	Közület
- 0-10 e Ft	5.731		339
- 10-20 e Ft	7.745		370
- 20 - 100 e Ft között	21.021		1.033
- 100 e Ft felett	<u>18.367</u>		<u>188.117</u>
	52.864		189.859

3.2. A 90 napon túli hátralékmegoszlás

(jogi stádium szerint)

	e Ft
- bíróságra beadva	2.527
- bírói ítélet	3.660
- végrehajtási lap	1.583
- végrehajtási jog	11.067
- letiltás	1.378
- eljárás szünetel	33
- részletfizetés	1.457
- foglalási jegyzőkönyv	<u>124</u>
- átvállalt hátralék	<u>190</u>
	21.019

3.3. Vizkorlátozás

(csak lakossági fogyasztóknál

jogi stádiummal együtt)

	e Ft
- szűkítés	14.774
- kulcsos elzáró	842

- utcai elzáró	330
- teljes elzárás (közkútról fogyaszt)	2.088
- zárás aknában (lakatlan)	0
	<u>18.034</u>

4. FEJLESZTÉSEK

Az üzleti tervben 103,2 M Ft-os fejlesztést tervezett a Társaság.

	e Ft
Aktivált szellemi termék	1.745
Aktivált eszközök	56.744
Befejezetlen	9.559
Összesen:	68.048

Megbontva:

Értékcsökkenés terhére	56.744
- ebből aktivált saját teljesítmény	2.738
- ebből előző évről áthúzódó tárgy évben befejezett	10.949
Szellemi termék	1.745
Befejezetlen állomány	9.559
Összesen:	68.048

Beruházások változása:

- nyitó:	20.508
- beruházás növekedés:	46.855
- szellemi termék növ.	1.745
- beruházás selejt	- 752
-beruházás átvezetés	<u>- 308</u>
Összesen:	68.048

A 2013. évi fejlesztések részletes kimutatását az Üzleti jelentés 3.sz. melléklete tartalmazza

5. A SZOLGÁLTATÁS HELYZETE

A Pápai Vízmű Zrt a 2013. május 31-én a Magyar Energia Hivatal felé működési engedély iránti kérelmet nyújtott be. 2013.december 12-én 2141.számú határozattal működési engedélyt kapott amely határozatlan időtartamú.

A társaság ivóvíz- és csatornaszolgáltatása Pápa város és 41 község közigazgatási területén jelentősebb fennakadás, üzemzavar és problémák nélkül **flyamatos volt.**

Az ivóvíz- és csatornadíjak számlázása immár tizedik éve 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.

A 2013.évi CLXXXVIII. törvény az egységes közszolgáltatói számlaképről értelmében a 2013.decemberi víz –és csatornadíj számlákat, már az új törvény szellemében készítettük. Mivel nem állt rendelkezésre a társaságnak a technikai kivitelezéshez szükséges eszközök ezért külső nyomtatvány előállító céget kellett megbízni.

A szolgáltató 2013. 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 2013.

évben díjkedvezményként kifizetett összeg 1.910 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 ezen fizetési kötelezettséget már nem lehet laboreszközök vásárlására fordítani, teljes egészében befizetési kötelezettség.

A társaság 2013. évi víztermelése 3.124 e m³, vízértékesítése pedig 2.732 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 társaság szolgáltatási területén 35 db új ivóvíz bekötést építettünk ki, ami ugyanennyi új fogyasztó belépését jelenti (Pápán 27 db, községekben 8 db). Csatornabekötéseket Pápán 7 db-ot épített a Társaság.

6. KÖRNYEZETVÉDELEM

12.1. Vízellátás

Pápa Tapolcafő vízbázis

2013.év kiemelt feladata a védelembehelyezés eljárás végleges lezárása.

Tapolcafő vízbázis állapotfelmérése, védelemben helyezésének diagnosztikája befejeződött, amely során a vízbázis védőterületeinek, védőidomainak meghatározása megtörtént, az eljárás a Közép-dunántúli Vízügyi Hatóságnál lezárult. Határozatot 2014. áprilisában kiadták.

Vízkészlet gazdálkodásunkat folyamatosan figyeljük, vízkészlet járulék fizetésünket maradéktalanul teljesítjük.

Vízminőség javítás

Marcalgergelyi – Vinár – Szergény – Magyargencs - Kemeneshögyész községek ivóvízminőségének javítására benyújtott pályázat támogatást nyert a megvalósításra.

A fenti munkákat a Pápai Vízmű Zrt., mint projektmenedzsment koordinálja.

A koordinálás, szakmai támogatás mellett pénzügyi támogatással – hitel nyújtással – is segíti a Vízmű az eredményes megvalósítást.

12.2. Szennyvíztisztítás

2013.évben folytattuk a szennyvíztelepeken az optimális üzemmód folyamatos fenntartását, a technológiától elvárható legalacsonyabb kibocsátási szintet eredményező üzemmenet megvalósítását.

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.

7. A TÁRSASÁG FOGLALKOZTATÁS POLITIKÁJA

Átlag létszámunk 4 fővel csökkent, a részmunkaidős foglalkoztatás bevezetése miatt. Továbbra is fennáll a lehetősége annak, hogy támogassuk dolgozóink továbbképzését. Így 2 fő mérlegképes könyvelői képesítést, 1 fő pedig ügyintéző titkári képesítést szerzett.

8. A TÁRSASÁG KUTATÁS-FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉGE

A 2012.évi adótörvény változások már nem teszik lehetővé az innovációs járulék felhasználását kutatás-fejlesztésre. A 2013. évi innovációs járulék 2.937 e Ft.

9. A TÁRSASÁG LIKVIDITÁSI HELYZETE, PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE

A társaságnak az üzleti évben rendelkezésére állt az UNICREDIT illetve a Raiffeisen Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, melynek összege 50 M Ft, illetve 10 M Ft volt.

A mérleg fordulónapon hitelösszeg nem szerepel a társaság mérlegében. Lekötött pénzeszköz 45 M Ft.

A pénzügyi mutatók bemutatásához a mérleg adatait használtuk

Likviditási mutató

$$\text{Készpénz likviditási ráta} = \frac{\text{le nem kötött pénzeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{2.668}{268.220} \times 100 = 0,99 \%$$

$$\text{Likviditási gyorsráta} = \frac{\text{pénzeszk.+követelések+ért.pap.}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{590.734}{268.220} \times 100 = 220,24 \%$$

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, 2014.május 14.

PÁPAI VÍZ ÉS CSATORNÁK ZRT.

8500 Pápa, Vízmű u. 2.

OTP Pápa: 11748045-20035602

Adószám: 11338110-2-19

1.


Dr. Lukács Endre
vezérigazgató

BEVÉTEL-KÖLTSÉG TÁBLA

Pápai Vízmű Zrt.
2013. évi üzleti jelentés

BEVÉTELEK								1. sz. melléklet
	Ivóvíz				Szennyvíz		Másodlagos	ÖSSZESEN
	meny e m ³	Díjbevétel e Ft	Alapdíj e Ft	Bevétel össz e Ft	meny. e m ³	Díjbevétel e Ft	tevékenység e Ft	
VIZSZOLGÁLTATÁS								
V01 Pápa	1607	352375	42184	394559				
Vízátadás Bakonykars	381	29266	0	29266				
V03 P.kov-P.sal.-Kup	48	13503	1630	15133				
V04 Ganna-döbrönte	34	9828	969	10797				
V05 Bakonyjákó	23	6135	952	7087				
V06 Bakonypölöske	13	2877	412	3289				
V07 Dáka	27	5844	496	6340				
V08 Nyárad-P.dereske	39	8250	1369	9619				
V09 Naggyimót	16	3893	619	4512				
V10 Nóráp	10	2920	269	3189				
V11 Adásztevel kistérs	149	36269	5067	41336				
V12 Vanyola	15	3312	558	3870				
V13 M.gerg-Szerg-Vin	31	6688	1200	7888				
V14 M.gencs-K.hőgy	34	6626	1425	8051				
V15 K.szentpéter	20	5661	867	6528				
Vízátadás Vág	31	3539	0	3539				
V 16 Mihályháza	18	4365	866	5231				
V17 Nemesszalók	26	5297	1054	6351				
V18 Vaszar	53	10888	1536	12424				
V19 Takácsi	27	6096	942	7038				
V20 Gecse	11	3493	536	4029				
V21 Bakonyalja kistérs	119	21960	5229	27189				
Ivóvízágazat összesen	2732	549085	68180	617265				617265
SZENNYVÍZÁGAZAT								
SZ01 Pápa					1813	392686		
Szvízelőkezelés,szipp						43230		
SZ01 Pápa összesen:					1813	435916		
SZ02 Béb agglomeráció					129	29905		
SZ03 M gerg.-Vinár					16	3807		
SZ04 Kup agglomeráció					69	19816		
SZ05 K.szentpéter					17	4903		
SZENNYVÍZÁGAZAT ÖSSZ:					2044	494347		494347
Bérbeadás							19376	
Fürdővízértékesítés							13845	
Építés-szerelés bérn.							15092	
Laborvizsgálatok bérn.							12101	
Továbbszámlázott szolg.							27185	
További tevékenységek							4947	
Másodlagos tev. össz.							92546	92546
NETTÓ ÁRBEVÉTEL		549085	68180	617265		494347	92546	1204158
Aktivált saját teljesítmény				2738				2738
Egyéb bevétel				5008		4010	751	9769
ÁGAZATI BEVÉTELEK				625011		498357	93297	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN								1216665

BEVÉTEL-KÖLTSÉG TÁBLA

Pápai Vízmű Zrt.
2013. évi üzleti jelentés

KÖLTSÉGEK	2. sz. melléklet			
	Ivóvízágazat	Szennyvíz	Másodlagos	Összesen
	e Ft	e Ft	e Ft	
Villamos energia	30405	64144	104	94653
Működési anyagköltség raktári	35508	27406	1608	64522
AST ,bérmunka anyag	2490	0	3673	6163
Egyéb energia	796	4007	119	4922
Vásárolt víz (szolgáltatáshoz)	9358	0	0	9358
Üzemanyagköltség	8244	6850	798	15892
Nyomtatvány, irodaszer	1209	1171	183	2563
Anyagköltség összesen	57605	39434	6381	103420
Bérlet díj	4169	161884	2862	168915
Más váll. által végz. javítás	7606	6309	235	14150
Oktatás, továbbképzés	0	0	637	637
Belföldi utazási költség	2060	2228	237	4525
Posta, telefon	5911	4734	887	11532
Vízkezelés haszn. díj	16376	0	5323	21699
Víz és szv. iszap vizsgálat	1693	485	0	2178
Szakértői díj	1409	2003	212	3624
Más vállalk.ált. végz.szolg.,	28267	11695	1638	41600
Egyéb igénybevett szolg. Költs.	0	34505	0	34505
Igénybevett szolg. költsége össz.	63322	61959	9169	134450
Bankköltség	7603	7603	1141	16347
Hatósági díj,biztosítási díj	5860	3428	316	9604
Egyéb szolg. költsége össz.	13463	11031	1457	25951
Elábé + Átvált. Összesen	0	0	29651	29651
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	168964	338452	49624	557040
Bérek	117078	93954	10627	221659
Tiszteletdíj	624		4452	5076
Személyi jell. kifiz. (b.szab.,tel.)	616	432	728	1776
Reprezentációs költség	160	128	24	312
Egyéb szem. jellegű kifizetések	29294	23722	2897	55913
Szociális hozzájár.adó	29701	23063	3736	56500
Szakképz.hozz.,rehab.	3062	2452	460	5974
SZEMÉLYI JELL. RÁFORDÍTÁS	180535	143751	22924	347210
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Saját	17536	22264	3688	43488
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Vagyonk.	30113	17870	0	47983
Ért. selejtezett eszk. nyilv.érték	752	521	1466	2739
Egyéb ráfordítás	9829	8501	2716	21046
Adók	75911	65134	590	141635
Értékvesztés	14425	24572	792	39789
EGYÉB RÁFORDÍTÁS ÖSSZ.	100917	98728	5564	205209
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	498065	621065	81800	1200930
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	625011	498357	93297	1216665
Üzemi tev. eredménye	126946	-122708	11497	15735
Pénzügyi tev. eredménye	-21038	-16868	1173	-36733
Rendkívüli eredmény	-937123	-475436	0	-1412559
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-831215	-615012	12670	-1433557

2013. ÉVI FEJLESZTÉSEK ELSZÁMOLÁSA						
		Terv	Tény	Aktivált	Bef. len	Maradvány
A. GÉP-ESZKÖZ BESZERZÉS						
1. Kútszivattyú Magyargencs, tartalék 8 m3/h		200	271	271		-71
2. Hálózati szivattyú, Nyárad, Bakonyjákó 17 m3/h 2 db		700	804	804		-104
3. Motoros elzárószelep, Ganna NA 80		200				200
4. Zagyszivattyú Flexi 2 db		600				600
5. Aggregátor 12 kVA		500				500
6. Aggregátor 6 kVA		300				300
7. Átemelő szivattyú, Adásztevel vízbázis 30 m3/h		1100	772	772		328
8. Szűrő berendezés, Labor 3 helyes mikrobiológiához		600				600
9. Ph mérő, vezetőképesség mérő		300	186	186		114
10. Pneumatikus prés			120	120		-120
11. Kísgepek (EF hegesztő, ütvefűrő, útfűrő) D 200, D 100, ütvefűrő 1,5 KW		1000				1000
12. Aggregátor kapcsolódoboz, Tapolca 75 kW		900				900
13. Vagyonvédelmi ereszképzése Tapolca vízbázis infra sorompó		1000	1094	1094		-94
14. Szippantó autó (használt) beszerzése 5-8 m3		4900				4900
15. Szivattyú vezérlő szekrény felújítás Pápa Szvt Csillag-delta		700				700
16. Presskán szivattyú Pápa, Tókert PK-X-40 5 db		1900	745	745		1155
17. Földmunkagép, telephely 60 kW, 4 m gémkinyúlás		14000				14000
		28900	3992	3992	0	24908
B. VEZETÉK ÉPÍTÉS, FELÚJÍTÁS						
VAGYONKEZELT ESZKÖZÖK						
1. Vezeték felújítás, Pápa Fő utca D 200 KPE 110 fm		6300	5225	5225		1075
2. Vezeték felújítás, Pápa Szent István u. I. ütem D 315 KPE 318 fm		19900	28266	28266		-8366
3. Vezeték felújítás, Pápa Erkel Ferenc u. D 200 KPE 406 fm		11600			5496	11600
4. Vezeték felújítás, Ganna, Fő utca D 110 KPE 360 fm		2700	5533	5533		-2833
5. Vezeték felújítás, Pápa Esterházy u. D 160 KPE 137 fm		2500	3591	3591		-1091
6. Vezeték felújítás, Pápa, Szent István u. II. ütem D 315 KPE 138 fm		3900	7641	7641		-3741
7. Vezeték felújítás, Tapolca (Fő út 108sz.-patak) D 110 KPE 50 fm		800				800
8. Anód csere, távvezeték Attyapuszta 2x50 FeSiCr 12 db		800				800
9. Földkábel, Tapolca 3. kút 4x70 mm2, 120 fm		800	852	852		-52
		49300	51108	51108	5496	-1808
TÁRSASÁGI TULAJDONBAN LÉVŐ ESZKÖZÖK						
10. Pápa Hrsz. 956, 955 ingatlan			408	408		-408
		49300	51516	51516	5496	-2216
C. MŰSZAKI TERVEK, SZOFTVEREK						
1. Szoftverek		2000	1745	1745		255
2. Fejlesztések műszaki, eng. kivitelezési tervei		5000	369	369	445	4631
3. Számítástechnikai eszközök, irodaház PC, Monitor, Nyomtató, szoftver		2000	337	337		1663
4. Egyéb műszerek, berendezések			530	530		-530
		9000	2981	2981	445	6019
V. EGYÉB						
1. Fejlesztési tartalék		5000				5000
2. Szv. Telep erdősítés, csemete ültetés					454	
3. M. gergelyi-Szergény ivóvíz terv					2564	
4. Pápa szv. Telep fosformentesítő					600	
<i>Tartalék feladatok:</i>						
5. Tapolca vízbázis védelem		2000				2000
6. Vezeték felújítás, Pápa, Huszár ltp. 26. D 110 KPE 175 fm		2700				2700
7. Vezeték felújítás, Attyapuszta külterület D 110 KPE 395 fm		6300				6300
		16000	0	0	3618	16000
2013. ÉV ÖSSZESEN:		103200	58489	58489	9559	44711

gy

FEJLESZTÉSEK AZ ESZKÖZBÉRLETI DÍJBÓL				Tovább		
		Terv	Tény	száml.	Bef.len	Maradvány
PÁPA SZ.VÍZ AGGLOMERÁCIÓ						
1.	Iszapsűrítő tetőfelújítás, Pápa Szvt. KO acél, polikarbonát 200 m2	3700	4410	4410		-710
2.	Vasbeton akna felújítás Pápa hálózat D 1000 10 db	1500				1500
3.	Uszadék szivattyú beszerzés Pápa Szvt. 20 m3/h	900	535	535		365
4.	Hálózati elemek felújítása Mezőlak NA 200 idomok 20 db	1000				1000
5.	Átemelő szivattyú tartalék, Nyárad 8 m3/h 2 db	1200	492	492		708
6.	Átemelő szivattyú tartalék, Mezőlak 15 m3/h 2 db	1600	1839	1839		-239
7.	Átemelő áthelyezése Tapolcafa, Forrásfői u. NA 1000	1500	3036	3036		-1536
8.	Digitális térkép műtárgyak felvitele ITR	3000	2100	2100		900
9.	Átemelő szivattyú tartalék (T.fő, K.lak, B.győr) 20 m3/h 3 db	2400	1431	1431		969
10.	Átemelő szivattyú Pápa Szvt 250 m3/h	1500	1890	1890		-390
11.	Házi beemelő szivattyú Pápa hálózat Piranha 08/2 5 db	1000	423	423		577
		19300	16156	16156	0	3144
CSÓT SZ.VÍZ AGGLOMERÁCIÓ						
1.	Légfűvő felújítása Csót szvt GM 3, GM 4, 2 db	500	570	570		-70
2.	Keverő beszerzése Csót szvt régi sor 2,4 kW	550	595	595		-45
3.	Úszó iszapleszedő szivattyú Csót szvt 1 m3/h	400	580	580		-180
4.	Iszapfeladó szivattyú Csót szvt. 16 m3/h	900	1307	1307		-407
5.	Vegyszerkeverő Csót szvt. 1 kW	100	397	397		-297
6.	Házi beemelő szivattyú Nagytevel, Ugod Piranha 08/2 5 db	1000	423	423		577
7.	Átemelő akna felújítás H.bödöge 4.sz. NA 2500	2900				2900
8.	Végátemelő szivattyú felújítás Ugod		361	361		-361
9.	Frek.váltó Csót szvt. I.fűvőhoz		298	298		-298
		6350	4531	4531	0	1819
KUP SZ.VÍZ AGGLOMERÁCIÓ						
1.	Légfűvő felújítása Kup szvt. GM 3	250	297	297		-47
2.	Keverő beszerzése Kup szvt anox 2,4 kW	550	500	500		50
3.	Frekvenciaváltó beszerzése Ganna 1.sz.átem. 11 kW 2 db	500	232	232		268
4.	Betáp kábel áthelyezés Kup 2.sz.átem. 11 kW	150	76	76		74
5.	Átemelő akna felújítás Ganna 1.sz. I. ütem NA 3000	2400				2400
6.	Házi beemelő beép. Nóráp, Petőfi u. 206 hrsz.		519	519		-519
7.	Digitális térképek		600	600		-600
8.	Hálózat építés Nóráp NA 200 200 fm/12 bek	3600				3600
		7450	2224	2224	0	5226
KEMENESSZENTPÉTER SZ.VÍZ AGGLOMERÁCIÓ						
1.	Légfűvő felújítása Ksztpéter GM 3 2 db	500	517	517		-17
2.	Átemelő szivattyú beszerzése Ksztpéter tartalék 10 m3	300	154	154		146
		800	671	671	0	129
BAKONYALJA KFT						
1.	Nyomástávadók beszerzése Bakonytamási 10 bár 5 db	400	150	150		250
2.	Távvíz mérő, jeladó, gépészet felújítás Bakonytamási NA 100	300	687	687		-387
3.	Vezeték építés, Bakonyszentiván D 32 12 fm	200	167	167		33
4.	Digitális vízhálózat térkép műtárgyak, Bakonyalja ITR	1500	1500	1500		0
	Vezetékepítés Bakonyszentiván (víz elfolyása)		104	104		-104
		2400	2608	2608	0	-208
VASZAR VÍZBÁZIS						
1.	Vízbázis, erősáram, vezérlés, cső felújítás Vaszar 7x1,5 mm2;NA 50	1700	1677	1677	0	23
	Fejlesztés bérleti díjból összesen:	38000	27867	27867	0	10133

ew

Statiszt.j
11338110360011419

Éves beszámoló mérlege
"A" változat
Tevékenységek szerinti bontásban

Cégj.sz:

19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Eszközök (aktívák)					
Tétel sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2013.12.31 e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1294038	692500	6811	1993349
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	1498	200	1698
1.	Vagyoni értékű jogok		1498		1498
2.	Szellemi termékek			200	200
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1273134	677610	6376	1957120
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni	1230681	615403	4102	1850186
2.	Műszaki berendezések, gépek, járműv	29311	57439	1578	88328
3.	Egyéb berendezések felszerelések, já	4637	3714	696	9047
4.	Beruházások, felújítások	8505	1054	0	9559
5.	Beruházásra adott előleg	0	0	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖ	20904	13392	235	34531
1.	Egyéb tartós részesedés	16702	13392	200	30294
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	4202	0	35	4237
B.	FORGÓESZKÖZÖK	332678	269521	36685	638884
I.	KÉSZLETEK	33775	8778	5597	48150
1.	Anyagok	33775	8778	366	42919
2.	Áruk		0	5231	5231
3.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	202657	183667	16650	402974
1.	Követelések áruszállításból és szolgál	196312	178585	15698	390595
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással s	0	0	0	0
3.	Egyéb követelések	6345	5082	952	12379
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	71747	57457	10763	139967
1.	Forgatási célú hitelviszonyt megteste	23131	18524	3470	45125
2.	Visszavásárolt saját részvény	48616	38933	7293	94842
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	24499	19619	3675	47793
1.	Pénztár, csekkek	235	188	35	458
2.	Bankbetétek	24264	19431	3640	47335
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	4109	3364	1191	8664
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4051	3317	1182	8550
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli e	58	47	9	114
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		1630825	965385	44687	2640897

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.
OTP Pápa: 11748045-20035602
Adószám: 11338110-2-19
P.H. 1.

Kelt:Pápa, 2014. május 14.

dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Statisztikai szj:
11338110360011419

Cégjegyzsz:
19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Vízfő- és Csatornamű Zrt

Éves beszámoló mérlege
"A" változat
Tevékenységek szerinti bontásban

Források (passzívák)					
Tétel	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2013.12.31
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység	e Ft
a	b				
D.	Saját tőke	289592	284212	43126	616930
I.	Jegyzett tőke	99623	79877	0	179500
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	812693	651619	0	1464312
IV.	Eredménytartalék	138316	110766	20751	269833
V.	Lekötött tartalék	70145	56174	10523	136842
VI.	Mérleg szerinti eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557
E.	Céltartalékok	0	0	0	0
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	1226378	772667	15495	2014540
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1145147	601173	0	1746320
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek				
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1145147	601173	0	1746320
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	81231	171494	15495	268220
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból	48409	145210	10570	204189
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben				0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	32822	26284	4925	64031
G.	Passzív időbeli elhatárolások	6922	2135	370	9427
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	198	159	0	357
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2468	1976	370	4814
3.	Halasztott bevételek	4256			4256
	Szétválasztási különbözet	107933	-93629	-14304	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1630825	965385	44687	2640897

Kelt: Pápa, 2013. május 14.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.
OTP Pápa: 11748045-20035602
Adószám: 11338110-2-19

P.H.

dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Statiszt.j

11338110360011419

Céj.sz:

19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege

"A" változat

Eszközök (aktívák)			
Tétel sorszám	A tétel megnevezése	2012.12.31 e Ft	2013.12.31 e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1945272	1993349
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2011	1698
1.	Vagyoni értékű jogok	1811	1498
2.	Szellemi termékek	200	200
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1874648	1957120
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1723793	1850186
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	117283	88328
3.	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	13064	9047
4.	Beruházások, felújítások	20508	9559
5.	Beruházásra adott előleg	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	68613	34531
1.	Egyéb tartós részesedés	68200	30294
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	413	4237
B.	FORGÓESZKÖZÖK	448797	638884
I.	KÉSZLETEK	58551	48150
1.	Anyagok	54064	42919
2.	Áruk	4487	5231
3.	Készletekre adott előlegek	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	332017	402974
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	306940	390595
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
3.	Egyéb követelések	25077	12379
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	248	139967
1.	Visszavásárolt saját részvény	0	94842
2.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	248	45125
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	57981	47793
1.	Pénztár, csekkek	287	458
2.	Bankbetétek	57694	47335
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8175	8664
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8025	8550
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	150	114
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2402244	2640897

Kelt:Pápa,2014.május 14.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8500 Pápa, Vízmű u. 2.

PQT Pápa: 11748045-20035602

Adószám: 11338110-2-19

1.

dr.Lukács Endre
vezérigazgató

Statistikai szj:
11338110360011419

Cégjegyzsz:

19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege
"A" változat

Források (passzívák)			
Tétel sorszám	A tétel megnevezése	2012.12.31 e Ft	2013.12.31 e Ft
a	b		
D.	Saját tőke	2050487	616930
I.	Jegyzett tőke	179500	179500
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	1464312	1464312
IV.	Eredménytartalék	281780	269833
V.	Lekötött tartalék	42000	136842
VI.	Mérleg szerinti eredmény	82895	-1433557
E.	Céltartalékok	0	0
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0
F.	Kötelezettségek	133756	2014540
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1746320
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1746320
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	133756	268220
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	49870	204189
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	22912	0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	60974	64031
G.	Passzív időbeli elhatárolások	218001	9427
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2260	357
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6811	4814
3.	Halasztott bevételek	208930	4256
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2402244	2640897

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8500 Pápa, Vízmű u. 2.

OTP Pápa: 11748045-20035602

Adószám: 11338110-2-19

Kelt: Pápa, 2014. május 14.

P.H.

dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Statisztikai szjel:
11338110360011419
Cégjegyzéksz:
19-10-500132
Vállalkozás neve:
Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltségeljárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2013.év összesen
a	b				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	617265	494347	92546	1204158
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
	I. Értékesítés nettó árbevétele	617265	494347	92546	1204158
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2738	0	0	2738
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2738	0	0	2738
	III. Egyéb bevételek	5008	4010	751	9769
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0
05.	Anyagköltség	88010	103578	6485	198073
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	67491	223843	12031	303365
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	13463	11031	1457	25951
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1231	1231
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	28420	28420
	IV. Anyagjellegű ráfordítások	168964	338452	49624	557040
10.	Bérek	117852	93341	15473	226666
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	30198	23918	3973	58089
12.	Bérfelrakások	32455	25704	4296	62455
	V. Személyi jellegű ráfordítások	180505	142963	23742	347210
	VI. Értékcsökkenési leírás	47649	40134	3688	91471
	VII. Egyéb ráfordítások	100917	98728	5564	205209
	Ebből: értékvesztés	14425	24572	792	39789
	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	126976	-121920	10679	15735
13.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0
14.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf.nyereség	0	0	292	292
15.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	888	888
16.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	1180	1180
17.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0
18.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek	21038	16868	0	37906
19.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	7	7
	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	21038	16868	7	37913
	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-21038	-16868	1173	-36733
	C. Szokásos vállalkozási eredmény	105938	-138788	11852	-20998
	X. Rendkívüli bevételek	154491	52917	0	207408
	XI. Rendkívüli ráfordítások	1091614	528353	0	1619967
	D. Rendkívüli eredmény	-937123	-475436	0	-1412559
	E. Adózás előtti eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557
	XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
	F. Adózott eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				
	G. Mérleg szerinti eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557

Kelt: Pápa, 2014. május 14.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.
P.H. OTP Pápa: 11748045-20035602
Adószám: 11338110-2-19

Dr. Lukács Endre
Vezérigazgató

Statisztikai sz.jel:
11338110360011419
Cégjegyzéksz:
19-10-500132
Vállalkozás neve:
Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi ktg. eljárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése e Ft	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2013.év összesen
a	b	c	d	e	f=c+d+e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	617265	494347	92546	1204158
02.	Export értékesítés nettó árbevétele				0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	617265	494347	92546	1204158
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	297297	444140	31263	772700
04.	Eladott áruk beszerzési értéke			1231	1231
05.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke			28420	28420
II.	Értékesítés közvetlen költségei	297297	444140	60914	802351
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	319968	50207	31632	401807
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	19134	15341	0	34475
07.	Igazgatási költségek	73528	58527	15477	147532
08.	Egyéb általános költségek	4421	3541	663	8625
IV.	Értékesítés közvetett költségei	97083	77409	16140	190632
V.	Egyéb bevételek	5008	4010	751	9769
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0
VI.	Egyéb ráfordítások	100917	98728	5564	205209
	Ebből: értékvesztés	14425	24572	792	39789
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	126976	-121920	10679	15735
13.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				0
14.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf. nyeresége	0	0	292	292
15.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek			888	888
16.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	1180	1180
17.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	0	0	0	0
18.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	21038	16868	0	37906
19.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	7	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	21038	16868	7	37913
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-21038	-16868	1173	-36733
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	105938	-138788	11852	-20998
X.	Rendkívüli bevételek	154491	52917	0	207408
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1091614	528353	0	1619967
D.	Rendkívüli eredmény	-937123	-475436	0	-1412559
E.	Adózás előtti eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557
XII.	Adófizetési kötelezettség				0
F.	Adózott eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				
G.	Mérleg szerinti eredmény	-831185	-614224	11852	-1433557

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.
OTP Pápa: 11748045-20035602
Adószám: 11338110-2-19


Dr. Lukács Endre
Vezérigazgató

Kelt: Pápa, 2014. május 14.

P.H. 1.

Statistikai szjel:
11338110360011419
Cégjegyzéksz:
19-10-500132
Vállalkozás neve:
Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltségeljárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	2012.év e Ft	2013.év e Ft
a	b		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1215771	1204158
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		0
	I. Értékesítés nettó árbevétele	1215771	1204158
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12179	2738
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	12179	2738
	III. Egyéb bevételek	15145	9769
	Ebből: visszaírt értékvesztés	4216	0
05.	Anyagköltség	234802	198073
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	344738	303365
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	20365	25951
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2748	1231
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	16566	28420
	IV. Anyagjellegű ráfordítások	619219	557040
10.	Béreköltség	231959	226666
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	54570	58089
12.	Bérbírlékok	65882	62455
	V. Személyi jellegű ráfordítások	352411	347210
	VI. Értékcsökkenési leírás	126831	91471
	VII. Egyéb ráfordítások	72658	205209
	Ebből: értékvesztés	5422	39789
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	71976	15735
13.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
14.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf.nyeresége	585	292
15.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	4306	888
16.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		0
	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4891	1180
17.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	0	0
18.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	37906
19.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	33	7
	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	33	37913
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	4858	-36733
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	76834	-20998
X.	Rendkívüli bevételek	7994	207408
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	1619967
D.	Rendkívüli eredmény	7994	-1412559
E.	Adózás előtti eredmény	84828	-1433557
	XII. Adófizetési kötelezettség	1933	
F.	Adózott eredmény	82895	-1433557
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	Mérleg szerinti eredmény	82895	-1433557

Kelt: Pápa, 2014. május 14.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.
OTP Pápa: 11748045-20035602
Adószám: 11338110-2-19

P.H.

Dr. Lukács Endre
Vezérigazgató

Kiegészítő melléklet 2013. év

1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

1.1. CÉGADATOK

A Pápai Vízmű zártkörű részvénytársasági formában működik.

Tulajdonosai: Pápa Város Önkormányzata

Pápa környéki községek Önkormányzatai - 31 település

Pápai Víz-és Csatornamű Zrt

Alapítói vagyon: 179.500 e Ft

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

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.

Tulajdoni aránya: 50,03 %

Jelentős, 25% feletti tulajdonos:

Pápai Vízmű ZRt

Pápa, Vízmű u. 2.

Tulajdoni arány: 32,53 %

Pápa környéki községi Önkormányzatok

Tulajdoni arány: 17,44 %

A jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében -100%-os önkormányzati tulajdonú társaság - a Pápai Vízmű Zrt. saját tulajdonba 5 840 db 10.000 Ft névértékű részvényeket vásárolt, nem önkormányzati tulajdonostól 94.842 e Ft értékben.

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 programrendszerrel történik. A tervezési rendszer éves, a gazdálkodási körülményeket a vezetés operatíván szabályozza. A fejlesztések a szolgáltatás mellett jelentős feladatot képviselnek. A pénzgazdálkodást a külső körülményekre tekintettel kiemelten kezeli a ZRt.

1.4. SZÁMVITELI RENDSZER

Üzleti év: 2013. január 01 - 2013. december 31.

A kötelező beszámoló formája: éves beszámoló

Könyvvezetés 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 eredménykimutatás „A” változat szerinti, összköltség eljárással készül. A felmerült költségek, önálló 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 az első, amikor alkalmazni kell 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 rendelkezik.

„A számviteli szétválasztás alapján engedélyköteles és másodlagos tevékenységről beszélünk:

Víziközmű-szolgáltatás (engedélyköteles tevékenységek): a közműves ivóvízellátás az ahhoz kapcsolódó tűzvíz biztosítással, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás, mely tevékenységek által megnyitvánuló 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.”

A társaság 2013.évi mérlegét tevékenységenkénti bontásban is elkészítette,

az eredmény kimutatását összköltségeljárással és forgalmi költség eljárással is megállapította.

A 2/1.sz.melléklet az összköltség típusú, a 2/2.sz. melléklet a forgalmi költség típusú szétválasztott eredmény kimutatást, míg a 2/3.sz.melléklet a mérleg eszközeit, a 2/4. sz. melléklet a mérleg forrásait tartalmazza tevékenységenkénti megbontásban.

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 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 rezsizs beruházás esetén a közvetlen költsége (anyag, bér, szociális hozzájárulási adó, szakképzési hozzájárulás, közvetlen gépköltség)
- a vagyonekelt eszközök állományba vétele a tulajdonos által átadott értéken

Amortizáció elszámolása

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

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

A tárgyi eszközök leírásánál a lineáris leírási módot választotta.

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

Az ingatlanoknál és az ingatlanhoz kapcsolódó vagyonekeltű 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 számolt el.

Kötelezettségek értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszairás

Céltartalékok értékelése:

A várható kötelezettségekre (végkielégítés, Korengedményes nyugdíj) céltartalékok képez.

Számvetési Politika bemutatása

A Számvetési Politika részletesen tartalmazza az eszközök, kötelezettségek valamint az eredménykimutatás számvetési szétválasztására vonatkozó szabályait. A Befektetett eszközök közül a tárgyi eszközök szétbontásra kerültek a törvényi előírásnak megfelelően, tulajdonosi és tevékenységenkénti megoszlásban. Ehhez a mérlegtételhez kapcsolódó értékcsökkenési leírás, értékhelyesbítések úgyszintén megbontásra kerülnek. A Befektetett pénzügyi eszközök ha a tevékenységhez közvetlenül hozzárendelhetők, akkor ahhoz a tevékenységhez, míg az egyéb felosztandó a nettó árbevétel alapján.

A Forgóeszközöknél úgyszintén a közvetlen hozzárendelés az irányadó megosztás, míg a többi megosztás alapja a tárgyévi értékesítés nettó árbevétele. A Készletek mérlegtételek megbontása közvetlen hozzárendelés, vagy tárgyévi nettó árbevétel alapján történik. Az engedélyköteles tevékenységek Vevőköveteléseit a számlázási analitika alapján tevékenységekre könyveli a társaság.

Egyéb követelések megosztása úgyszintén nettó árbevétel alapján történik.

Az Értékpapírokat és Pénzeszközöket, Aktív időbeli elhatárolásokat ha nem kapcsolhatók közvetlenül engedélyes tevékenységhez, a megosztás alapját a nettó árbevétel képezi.

A Mérleg forrásoldalán a Saját tőke eleme közül a Jegyzett tőke és Tőketartalék az engedélyes tevékenységek nettó árbevétele alapján míg az Eredmény tartalék és Lekötött tartalék az Értékesítés nettó árbevétele alapján kerül megosztásra. A Mérleg szerinti eredmény a tevékenységenkénti eredménykimutatás alapján kerül a mérlegbe. A Kötelezettségek közül a Hosszú lejáratú kötelezettség

a vagyonekelt eszközök engedélyes tevékenységenkénti megbontás alapján kerül a mérlegbe.

A Rövid lejáratú kötelezettségek és a Passzív időbeli elhatárolások amelyek közvetlenül hozzárendelhetők az,akkor a szétválasztott mérleg megfelelő sorába, míg az egyéb kötelezettségek a nettó árbevétel alapján kerül megosztásra.

A mérlegegyezőség biztosítása érdekében a tevékenységi mérleg forrásoldalán szétválasztási különbözettel biztosítjuk az egyezőséget, amelynek összege nulla értékű.

Az Eredménykimutatás elkészítése tevékenységenkénti bontásban összköltség és forgalmi költség eljárással is elkészítendő.

Az Értékesítés nettó árbevétele megbontva tartalmazza az engedélyes tevékenységeket úgymint ivóvízágazat, szennyvízágazat és másodlagos tevékenységek. Az Aktivált saját teljesítmények egyértelműen elkülöníthetők. Az Egyéb bevételek megbontásának alapelve a közvetlen hozzárendelés és a nettó árbevétel arányában történő megbontás.

Az Összköltség típusú eredménykimutatás a Költségnevek számlaosztály alapján készül. A közvetlen költségek (7. számlaosztály) megállapíthatók, míg a közvetett költségek (6.számlaosztály)vetítési alap és nettó árbevétel arányában kerülnek a megfelelő tevékenységre költségnevek szerinti megbontásban. A forgalmi költség típusú eljárásnál a közvetlen költségek tevékenységekre míg közvetett költségek közül az értékesítés közvetett költségei analitikus számítás alapján míg az igazgatási és egyéb közvetett költségek a nettó árbevétel arányában kerülnek a tevékenységekre.

Az eredménykimutatások egyéb tételei vagy közvetlen hozzárendeléssel vagy nettó árbevétel arányában kerülnek megosztásra. A Mérleg szerinti eredmény tevékenységenként kerül megállapításra.

2. VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

Megnevezés	2012.12.31. e Ft	2013.12.31. e Ft	Vagyonszerkezet megoszlása nyitó % záró
A. Befektetett eszközök	1.945.272	1.993.349	81,0 75,5
- immateriális javak	2.011	1.698	0,1 0,1
- tárgyi eszközök	1.874.648	1.957.120	78,0 74,1
- befektetett pü.eszközök	68.613	34.531	2,9 1,3
B. Forgóeszközök	448.797	638.884	18,7 24,2
- készletek	58.551	48.150	2,4 1,8
- vevők	306.940	390.595	12,8 14,8
- egyéb követelések	25.077	12.379	1,1 0,5
- értékpapírok	248	139.967	0 5,3
- pénzeszközök	57.981	47.793	2,4 1,8
C. Aktív időbeli elh.	8.175	8.664	0,3 0,3
Eszközök összesen	2.402.244	2.640.897	100,0 100,0
D. Saját tőke	2.050.487	616.930	85,4 23,4
- jegyzett tőke	179.500	179.500	7,5 6,8
- tőketartalék	1.464.312	1.464.312	61,0 55,5
- eredménytartalék	281.780	269.833	11,7 10,2
- lekötött tartalék	42.000	136.842	1,7 5,2
- mérleg sz.credmény	82.895	-1.433.557	3,5 -54,3
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	133.756	2.014.540	5,5 76,3
II. Hosszúlejáratú köt.		1.746.320	66,1
III. Rövidlejáratú kötelezettség	133.756	268.220	10,2
- rövidlejáratú hitel	0	0	0
- szállítói kötelezettség	72.782	204.189	7,7
- egyéb rövidlejáratú köt.	60.974	64.031	2,4
G. Passzív időbeli elh.	218.001	9.427	9,1 0,3
Források összesen	2.402.244	2.640.897	100,0 100,0

2013. évi mérleg főösszege a bázishoz képest 238.653 e Ft-tal növekedett.

A befektetett eszközök állománya 48.077 e Ft-al, míg a forgóeszközök 190.087 e Ft-al növekedtek, az aktív időbeli elhatárolások összege pedig 489 e Ft-al több az előző évinél.

VAGYONKEZELT ESZKÖZÖK

A vízi-közmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 79.§ -a alapján a tulajdonjog a törvény erejénél fogva ingyenesen, a tulajdonhoz kötődő jogokkal és kötelezettségekkel együttesen szállt át az ellátásért felelős tulajdonába, 2013. január 1-vel.

Vagyonkezelt eszközök változása bruttó értéken:

	Szerződés szerinti nyitó 2013.01.01- től	Növekedés	Csökkenés	2013.12.31.Záró
Ivóvízszolgáltatás	1.079.715	65.562	130	1.145.147
Szennyvízszolgáltatás	519.085	82.489	401	601.173
Összesen:	1.598.800	148.051	531	1.746.320

A vagyonkezelt eszközökből ingatlanok értéke 1 745. 385 e Ft, a műszaki gépek berendezések értéke 935 eFt. A vagyonkezelt eszközök az üzleti évben történő növekedését és csökkenését a Pápai Fő téri rekonstrukcióval kapcsolatos átadások és selejtezések, valamint a Ternálvízhasznosító Zrt.víziközmű eszközeinek vagyonkezelésbe adása okozta.

A befektetett eszközök állományváltozásának okai:

az immateriális javakon belül a vagyoni értékű jogok bruttó értéke 1745 e Ft-al nőtt. A szellemi termékek bruttó értéke nem változott.

Az immateriális javak tárgyi évi értékcsökkenése 2.058 e Ft.

Az immateriális javakból kivételre került a 2005-ben 170.000 e Ft értékben Pápa Város Önkormányzatától, 4.000 e Ft értékben Nagytevel Község Önkormányzatától vásárolt használati jog. Ezeket kiváltotta a 2013. január 01-el kötött bérleti szerződés.

tárgyi eszközök állománya nettó 82.472 e Ft-tal növekedett, amely az alábbi változások következménye:

	e Ft
- eszköz aktiválás	+56.720
- térítés nélkül átvett eszközök	+286
- vagyonkezelésbe vétel	+1.746.851
- tárgyi eszköz selejtezés (nettó)	-523
- tárgyi eszköz selejtezés vagyonkezelt (nettó)	- 531
- ingyenes átadás	-1.619.968
- elszámolt értékcsökkenés	-89.413
- befejezetlen beruházás változás	-10.949
- beruházásra adott előleg változása	0
	+82.472

befektetett pénzügyi eszközök 34.082 e Ft-tal csökkentek

A tartósan fennálló lakásépítési kölcsön 55 e Ft, melyből a következő évi törlesztő részlet 20 e Ft. A Marcal-Menti Ivóvízminőség Javító Önkormányzati Társulás részére a tárgy évben 1.250 e Ft kölcsönt folyósítottunk, a fennálló kölcsönből 2.464 e Ft-ot fizettek vissza. Így a fennálló egyéb tartósan adott kölcsön összege 4.560 e Ft, melyből 358 e Ft-ot az egyéb követelések közé kell átvézetni, mivel a szerződések lejáratú ideje alapján átsorolandó.

Az Egyéb tartó részesedések között tarjuk nyilván a Pápai Hús 1913 Kft ben lévő részesedést 68000 e Ft-ban. A társaság 2013.-ban csődeljárás alá került. A SZT. 54.§ alapján értékvesztést kell elszámolni ha könyv szerinti érték és a piaci érték között jelentős és tartós különbséget mutatkozik. A Pápai Hús 1913.Kft 2013.évi előzetes mérleg szerinti eredménye negatív előjelű. A 68000 e Ft részesedés után 37,9 M Ft. értékvesztést számolt el a társaság.

A forgóeszközök állományváltozásai:

- készletek fordulónapi záró értéke 10.401 e Ft-tal csökkent
- követelések 70.957 e Ft-al növekedtek, a vevőkkel szembeni követelések jelentős részét képezi a Pápai Hús 1913 Kft. hátraléka 176 242 e Ft
- saját részvény visszavásárlás: 5840 db 10 e Ft névértékű részvényt vásároltunk vissza a Boroszlán Zrt-től, mint tulajdonostól, melynek értéke 94.842 e Ft
- forgatási célú pénzügyi befektetési jegyet vásárolt a társaság, záró értéke 45.125 e Ft.
- a pénzeszközök 10.188 e Ft-tal csökkentek

Forrásokon belüli állományváltozások:

- saját tőke állománya a 2013. évi -1.433.557 e Ft mérleg szerinti eredménnyel csökkent.
- a kötelezettségek összességében a bázishoz képest 1.880.784 e Ft-tal nőtt, melyből hosszúlejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség 1.746.320 e Ft. A rövidlejáratú kötelezettségek az alábbiakból tevődnek össze: áruszállításból és szolgáltatásból 204.189 e Ft, valamint az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (adók, vevőkkel szembeni kötelezettségek) 64.031 e Ft. A szállítóval szembeni kötelezettségek jelentős részét a Pápa Város Önkormányzatával kötött, bérleti szerződésből adódó 125.709 e Ft ki nem egyenlített kötelezettség teszi ki. A fordulónapon a Társaságnak nem volt folyószámla hiteltartozása.
- passzív időbeli elhatárolás 208.574 e Ft-tal kevesebb az előző évinél, amely a vagyonkezelt eszközökhöz kapcsolódó csökkenésből adódik.

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	2012.év e Ft	%	2013.év e Ft	%	Változás %
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen x 100	1945272		1993349		-5,5%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök x 100	2050487		616930		-74,5%
		1945272	105,4	1993349	30,9	

A befektetett eszközök aránya 5,5 %-kal csökkent a bázisához viszonyítva, a saját tőke a befektetett eszközök 30,9 % - ára nyújt fedezetet.

3.2 Immaterális javak és tárgyi eszközök, befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Megnevezés	A mutató tartalma	2012.év e Ft	%	2013.év e Ft	%	Változás %
Immaterális javak részaránya	Immaterális javak Befektetett eszközök x 100	2011		1698		0,0
Elhasználódás foka	Immat. javak nettó Immat. javak bruttó x 100	2011		1698		+3,7
Immaterális javak aránya	Eszközök összesen x 100	208139	1,0	35884	4,7	
Tárgyi eszközök részaránya	Tárgyi eszközök Befektetett eszközök x 100	2402244	0,1	2640897	0,1	0,0
		1874648		1957120		+1,8
		1945272	96,4	1993349	98,2	

Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök Eszközök összesen x 100	1874648		2402244	78,0	1957120		2640897	74,1	-3,9
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök x 100	2050487		1874648	109,4	616930		1957120	31,5	-77,9
Tárgyi eszközök elhasználódás foka	Tárgyi eszközök nettó Tárgyi eszközök bruttó x 100	1874648		1874648		1957120		2585560	75,7	+20,0
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	Tárgyévi beruházások aktív Tárgyi eszk.záró bruttó x 100	89917		3368600	2,7	56744		2585560	2,2	-0,5

A társaság a tárgyévben 56.744 e Ft értékben aktivált tárgyi eszközöket. A tárgyi eszközök fedezettsége 77,9 %-kal csökkent a bázis évhez viszonyítva.

Megnevezés	A mutató tartalma	2012.év e Ft	%	2013.év e Ft	%	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	Befekt. pénzügyi eszközök Eszközök összesen x 100	68613		34531		-1,6
		2402244	2,9	2640897	1,3	

A befektetett pénzügyi eszközök aránya 1,6 %-kal csökkent az előző évhez képest.

3.3 Forgóeszközök elemzése

Készletek

Megnevezés	A mutató tartalma	2012.év e Ft	%	2013.év e Ft	%	Változás %
Készletek fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele Átlagos készletállomány	1215771		1204158		+4,8
Készletek aránya	Készletek Eszközök összesen x 100	58551		48150		-0,6
		2402244	2,4	2640897	1,8	

Követelések

A társaság vevőkövetelése 2013. december 31-én az alábbiak szerint alakult.

Víz-és szennyvízszolgáltatás vevőállománya	412.890 e Ft
értékvesztés	- 59.174 e Ft
Egyéb vevők	39.902 e Ft
Értékvesztés	- 8.051 e Ft
Vevőkkel szembeni kötelezettség	+ 5.028 e Ft
Vevők összesen:	390.595 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	2012.év e Ft	%	2013.év e Ft	%	Változás %
Vevőkövetelés a nettó árbevételhez	Vevőkövetelés Nettó árbevétel x 100	306940		390595		+7,2
		1215771	25,2	1204158	32,4	

Vevőkövetelés a dec.havi számlán kívül	Vevőkövetelés Nettó árbevétel x 100	125.411 1215.771	196459 1204158	10,3 16,3	+6,0
--	--	---------------------	-------------------	--------------	------

A fenti adatokból megállapítható, hogy a kintlévőség részaránya 7,2 % - kal nőtt az előző évi adatokhoz viszonyítva.

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

$$\text{Átl. vevői futamidő} = \frac{\text{Vevőkövetelés - ÁFA} \quad 390.595 - 83.040 \quad 307.555}{\text{1 napi értékesítési árbevétel} \quad 3.299 \quad 3.299} = 93,22 \approx 93$$

A december 31-i ÁFA nélküli vevő állomány 93 napi árbevételnek felel meg.
A 2013. évi vevőkövetelés értékvesztés nélkül 2014. február 28-ig az alábbiak szerint alakult.

Vízszolgáltatás vevőállománya értékvesztés nélkül: 412.890 e Ft
Egyéb vevők állománya értékvesztés nélkül: 39.902 e Ft
Vevők összesen: 452.792 e Ft

A társaság számláján jóváírásra került 2014.év február 28-ig 182.415 e Ft.

Víz- és csatornadíj követelés 242.733 e Ft
Egyéb vevő követelés 27.644 e Ft
Vevőkövetelés összesen: 270.377 e Ft

A 242.733 e Ft víz- és csatornadíj követelésből 93.788 e Ft 90 napon belüli követelés, egyéb vevők követeléseiből a 90 napon belüli kintlévőség 5.024 e Ft.

A február 28-i víz- és csatornadíj követelés 20,3 %-a lakossági tartozásokból áll.

Megnevezés	Értékvesztés	2012.év e Ft	2013.év e Ft	Értékvesztés különbség
Vízdíjvevők	Csoportos értékelés	26.139	59.115	32.976
Vízdíjvevők	Egyedi minősítés 100 %-os	154	58	-96
Vízdíjvevők össz.		26.293	59.173	32.880
Egyéb vevők	Csoportos értékelés	1.143	8.051	6.908
Vevők össz.		27.436	67.224	39.788

Az értékvesztés különbsége 39.788 e Ft.

Különbféle 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
Éven belül fizetendő lakásép.kölcs.köv.évi törlesztőrésze:	20
Egyéb előleg (végrehajtó részére utalt, egyéb)	5.836
Iparüzési adó követelés	232
Szállítói követelés	1.692
Marcal-Menti kölcsönszerz.köv.évi törl.	358
Társasági adó követelés	4.241
Összesen:	12.379

4. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE, LIKVIDITÁSI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

A társaságnak az üzleti évben rendelkezésére állt az UNICREDIT illetve a Raiffeisen Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, melynek összege 50 M Ft, illetve 10 M Ft volt. A hitel összege a bankszámlánkra jóváírt követelésekkel csökken, a kifizetett kötelezettségekkel növekszik. A Társaság a bankok felé nem a megadott hitelkeret után, hanem a mindenkor fennálló hitel összege után fizeti a kamatot. 2013-ban a Raiffeisen Banknál fennálló folyószámla hitelkeretet 10 M Ft-al újabb 1/2 évre, míg az UNICREDIT Banknál az 50 M Ft-os keretet szintén 1 évvel hosszabbította 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	2012.év e Ft %	2013.év e Ft %	Változás %
Készpénz	Le nem kötött pénzeszk.	57981	47793	
likviditás	Rövid lej.kötelez. x100	133756	43,3268220	17,8
Likviditási	Pénzeszk.+Követelés+Ért.pap.	390246	590734	
gyorsráta	Rövid lej. Kötelezett. x 100	133756	291,8268220	220,2
				75,5

Az adatokból megállapítható, hogy a mobilizálható eszközök a kötelezettségek 220,2 %-ára nyújtanak fedezetet.

Cash flow - kimutatás
2013. év

	2013. évi Cash flow eFt
1. Adózás előtti eredmény	-1.433.557
2. Elszámolt amortizáció	91.471
3. Elszámolt értékvesztés	+39.789
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
6. Szállítói kötelezettségek változása	+131.407
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség vált.	+3.057
8. Passzív időbeli elhatárolások vált.	-208.574
9. Vevőkövetelések változása	-83.655
10. Forgóeszközök (vevő, pénzeszköz nélkül) változása	-116.620
11. Aktív időbeli elhatárolások vált.	-489
12. Fizetett adó (nyereség után)	0
Működési cash flow	-1.577.171
II. Befektetési tevékenységből származó Pénzeszköz-változás	-56.498
14. Befektetett eszközök beszerzése	-56.498
15. Befektetett eszközök eladása	0
III. Pénzügyi műveletekből származó Pénzeszköz-változása	1.623.481
18. Értékpapír bevétele	+1.180
19. Hitel és kölcsön felvétele	
20. Hosszúlejáratra nyújtott kölcsönök	-1.250
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	
22. Részvénybevonás	
24. Hitel és kölcsön törlesztés	+2.464
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-1.533
27. Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszúlej. kötelezettség változás	+1.622.620
IV. Pénzeszköz változás	-10.188

4.1. Aktív időbeli elhatárolás

Az aktív időbeli elhatárolás 2013. évben 8.664 e Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Ezen mérlegrsoron a mérleg fordulónapjáig be nem folyt, de a 2013. év bevételét módosító tételek kerültek elszámolásra.

- továbbszámolt alvállalkozói díj, bérleti díj, szv. előkez. díja	e Ft 5.751
- vevők által fizetett késedelmi kamat és egyéb pótdíjak	2.799
Összesen:	8.550

Kiadások, amely költségként 2014. évben számolhatók el:

	e Ft
Pannon Lapok Társasága	26
Microsec Kft.	15
Értesítő és Közlönykiadó Kft.	43
Nemzeti Lap és Könyvkiadó Kft.	30
Összesen:	114

Az elhatárolt tételek hírlap előfizetési díjakból tevődnek össze, amelyek költségként csak 2014. évben számolhatók el, de 2013. évben kifizetésre kerültek.

5. FORRÁSOK ELEMZÉSE

5.1. Saját tőke

2013. évben a saját tőke állománya az üzleti év mérleg szerinti eredményének összegével -1.433.557 e Ft-tal csökkent.

Az eredménytartalékból lekötött tartalékba kellett helyezni a visszavásárolt saját részvény 94.842 e Ft értékét a SZT. előírása szerint.

A lekötött tartalék 42 000 e Ft, amelyet 2012. évben képzett a társaság és 2013-as üzleti évben nem használta fel.

Igy az összes lekötött tartalék 136. 842 e Ft.

5.2. Céltartalék

Céltartalékot a társaság 2013. évben nem képzett.

5.3 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszúlejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség 1.746.320 e Ft.

5.4. Rövidlejáratú hitelek

A Társaságnak 2013. évi fordulónapján nem volt rövidlejáratú hitele.

5.5. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

	64.031 e Ft
Vevőkkel szembeni kötelezettségek	5.027
SZJA kötelezettség	5.204
AFA kötelezettség	30.838
Társadalom biztosítási kötelezettség	12.562
Fel nem haszn. közművel. h.j.	6.393
Költségvetési bef.köt.	2.844
Egyéb rövidlej.köv	1.163
Összesen:	64.031

5.6. Szállítói kötelezettség összesen:

204.189 e Ft

Ebből:	
Nagytevel Község Önkormányzata	656
Magyar Posta Zrt	234
Spider-Net 2000 Bt.	370
Ugod Község Önkormányzata	477
Bau markt Kft	188
Bálint Analitika	1298
Polgármesteri Hivatal Csót	215
Nóráp Község Önkormányzata	1652
E-MIX Edvy István	908
KÖVICE	4910
Kemenesszentpéter Község Önkormányzata	322
Pápa Város Önkormányzata	125709
Kristály Kft	417
Vaszar Község Önkormányzata	219
Gecse Község Önkormányzata	75
Allied Solutions Kft.	461
Concordia Trans Kft	805
Bakonyalja 2002.Kft	1647
Pannon –Víz Kft	890
Bakonykarszt Zrt.	301
Hidromechanikai Szövetkezet	1653
Magyar Telekom Nyrt.	198
Boroszlán Zrt.	30835
E.ON ZRt.	3591
Tigáz Zrt	779
Alteo Nyrt.	13212
Agro-Hum Kft.	3682
Márkószoft Kft.	216
Vegyes szállítók	8269
Összesen:	204.189

Pápa Város Önkormányzatával szemben fennálló kötelezettségünkől a mérlegzárásig 5.600 e Ft került kiegyenlítésre, egyenlege február 28-án 120.109 e Ft. Az adók és a többi szállítóval szemben fennálló kötelezettségek kiegyenlítése a mérlegzárásig, február 28-ig megtörténtek.

5.7. Passzív időbeli elhatárolás

2013. évben passzív időbeli elhatárolásként az alábbi tételek kerültek könyvelésre:

	e Ft
Tárgyévben árbevétel helyesbítésként elszámolt érték	357
	357
Tárgyévben elszámolt költség, de tárgyévvet követő kiadás	4.814
	4.814

Halasztott bevételek nyitó	208.930
Fejlesztésre kapott pénzeszköz és közműfejlesztési hozzájárulás	8.841
Térítés nélkül átvett vízmérők	286
Térítés nélkül átvett szennyvízbekötések	-
Térítés nélkül átvett vezetékek	-
2011. évi CCIX. TV 79. § alapján a kötelező vagyonátadáskor az átadott eszk. kapcsol. passzív elhat.rendkiv.bevételkénti feloldása	-207.408
Törvényi előírás alapján a fejl.hozzáj. egyéb kötelezettség	-6.393
Halasztott bevételek záró egyenlege	4.256

Passzív időbeli elhatárolás mindösszesen: 9.427

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

A víziközmű törvény előírja, hogy a közműfejlesztési hozzájárulást a megadott víziközmű rendszerre lehet csak felhasználni. A 2013-as évben a befizetett közműfejlesztésből Pápa ivóvíz rekonstrukcióhoz 2 448 e Ft került felhasználásra. A 6.393 e Ft pedig egyéb kötelezettségként került átvezetésre.

Térítés nélkül átvett tárgyi eszközök (vízbekötések, szennyvízbekötések, egyéb tárgyi eszközök és vezetékek) rendkívüli 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	Értékesítés (-)	Selejt (-)	Átvezetés (aktív.,ingyenes átad.)	Záró
Vagyoni ért.jog	186.836	1.745		174.000		14.581
Szellemi termékek	21.303					21.303
Imm.javak össz.	208.139	1.745		174.000		35.884
Ingatlanok	2.630.916	1.798.087		1.081	2.454.325	1.973.597
Műszaki berend.	583.338	4.741		578	119.204	468.297
Egyéb berendezések	133.836	1.053		757	25	134.107
Tárgyi eszk.össz.	3.348.090	1.803.881		2.416	2.573.554	2.576.001
Immateriális javak és tárgyi eszk.össz.:	3.556.229	1.805.626		176.416	2.573.554	2.611.885

Beruházások	20.508	46.831		752	57.028	9.559
Mindösszesen:	3.576.737	1.852.457		177.168	2.630.582	2.621.444

6.1. Az immateriális javakon belüli eszköznövekedés (bruttó) 1.745 eFt

Immateriális javak:

Vagyonértékű jogok:	e Ft
Vásárolt irodai szoftverek	260
Auto-Cad szoftver	1.485
Összesen:	1.745

Tárgyi eszköz növekedés:

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó növekedése 51.885 e Ft.

I. Ingatlanok:

1. Pápa, Fő u. D200 KPE 110 fm vezeték felújítás	5.225
2. Pápa, Szent I. u. I. ütem D315 KPE 318 fm vezeték felújítás	28.266
3. Ganna, Fő u. D 110 KPE 360 fm vezeték felújítás	5.533
4. Pápa, Esterházy u. D160 KPE 137 fm vezeték felújítás	3.787
5. Pápa, Szent I. u. II. ütem D315 KPE 138 fm vezeték felújítás	7.814
6. Tapolcafi 3. kút 4x70 mm ² , 120 fm földkábel	852
7. Pápa Hrsz.956,955 ingatlan	408
Összesen:	51.885

II. Műszaki berendezések, gépek, járművek:

1. Kútszivattyú Magyargencs, tartalék 8 m ³ /h	271
2. Hálózati szivattyú Nyárád, B.jákó 17 m ³ /h 2 db	804
3. Átemelő szivattyú, Adásztevel vízbázis 30 m ³ /h	772
4. Pneumatikus prés	120
5. Vagyonvédelmi eresz kiép. T.fő vízbáz. infra sorompó	1.094
6. Presskán szivattyú Pápa, Tökert PK-X-40 5db	745
Összesen:	3.806

III. Egyéb berendezések, felszerelések:

1. Kisösszegű eszközök (labor, szám.techn.)	1.053
Összesen:	1.053
IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	58.489

Értékesített tárgyi eszközök (bruttó) :-

Selejtezett eszközök (bruttó)

Ingatlanok

1. Rekonstrukciókhoz kapcsolódó vezetékek	535
2. Pápa bekötővezeték, nyomócső	134
3. Pápa 30 cm beton szvíz gyűjtőcsatorna	412
Összesen:	1.081

Műszaki berendezések, gépek, járművek

1. Fertőtlenítő sterilizáló	100
2. Mini WARM mérőműszer gázérzékel,	478
Összesen:	578

Egyéb berendezések, felszerelések

1. Fűkasza O-M 755, Fűnyíró MTD 5518 SPH

2. Egyéb berendezések

Összesen:

207
550
757

Selejtezett befejezetlen beruházások:

1. Rekonstrukciós tervek

Összesen:

752
752

SELEJTEZETT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:

3.169

A vagyonkezelt eszközök értékcsökkenésének terhére Pápa városában ivóvízvezeték rekonstrukciók, Tapolcafi III. kút kábelcsere valósultak meg, 42.157 e Ft értékben, valamint Ganna ivóvízhálózati rekonstrukció 5.533 e Ft értékben. A befizetett közműfejlesztés terhére Pápán 3.787 e Ft rekonstrukció készült el. A rekonstrukciókhoz kapcsolódó selejt 535 e Ft.

A törvényi előírás alapján átadott eszközök nettó értéke 1 619 968 e Ft. A társaságnak vagyonkezelésbe visszaadott eszközök nettó értéke 1.598.800 e Ft. A társaság eszközeinek tényleges nettó csökkenése a törvényi előírásból fakadóan 21.168 e Ft.

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

	Nyitó	Növekedés	Értékesítés	Selejt	Átvezetés ingyenes átadás	Záró
1191 Vagyonértékű jogok écs.	185.025	2.058	-	174.000	-	13.083
1193 Szellemi termékek écs.	21.103	-	-	-	-	21.103
Immateriális javak écs.össz.	206.128	2.058	-	174.000	-	34.186
129 Ingatlanok écs.- társaság vagyonkezelt	907.123	3.843	-	-	835.430	75.536
	0	47.904		29	-	47.875
139 Műszaki berend.écs. társaság vagyonkezelt	466.055	32.544		579	118.131	379.890
	0	79				79
149 Egyéb berend.écs.	120.772	5.043	-	756	-	125.060
Tárgyi eszközök écs.össz.	1.493.950	89.413	-	1.364	953.561	628.440
Immateriális javak és tárgyi eszk.écs.össz.és terven felüli écs.össz.	1.700.078	91.471	-	175.364	953.561	662.626

7. EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE

7.1.Értékesítés bemutatása. (Főbb tevékenységi bontásban , az ágazatonkénti eredménykimutatást a 2/1. és a 2/2. számú melléklet tartalmazza.)

Megnevezés	Tárgy év 2013. e Ft	Bázis év 2012. e Ft	Bevételek %-os változás
Ivóvíz értékesítés árbevétele -Pápa	352.375	367.143	-4,0

	-Bakonykarszt	29.266	22.468	30,3
	-Községek,Vág	167.444	176.823	-5,3
Alapdíj árbevétele	-Pápa	42.184	43.767	-3,6
	-Községek	25.996	27.230	-4,5
Szennyvíz szolgáltatás árbevétele	-Pápa	368.409	368.687	0,0
	-Községek	82.708	85.692	-3,5
Szennyvízelőkezelés, egyéb szennyvízszolgáltatás		43.230	37.624	14,9
Vízértékesítés és szennyvíztisztítás összesen		1.111.612	1.143.471	-2,8
Vízbekeztések árbevétele		1.933	4.274	-54,8
Vezetékeképítés árbevétele			1.689	
Megrendelésre végzett csatornaépítés		1.400	4.140	-66,2
Bérleti díjak		19.376	18.376	5,4
Laborvizsgálatok		12.101	11.201	8,0
Termálvízértékesítés	-Pápa	13.845	14.037	-1,4
Egyéb tevékenységek árbevétele		43.891	32.620	34,6
Nettó árbevétel összesen		1.204.158	1.215.771	-1,0

Részben a 2013. július 1-én bevezett 10 %-os rezsicsökkentés következtében, a nettó árbevétel a bázis időszakhoz viszonyítva 1,0 %-kal csökkent.

Az ivóvíz értékesítés árbevétele Pápa közigazgatási területén 4,0 %-kal csökkent a bázis évhez.

A pápai lakossági vízfogyasztás 3,7 %-os csökkenést, míg a közületi fogyasztás 3,0 %-os növekedést mutat.

A Bakonykarszt Zrt. felé átadott ivóvíz árbevétele 30,3 %-kal nőtt. A települések ivóvízfogyasztása 5,9 %-kal, árbevétele 5,3 %-kal csökkent. A mennyiségi és a vízdíj csökkenés együttes hatása eredményezte az árbevétel 5,3 %-os csökkenését. Az alapdíj árbevétele Pápan 3,6 %-kal, illetve a településeken 4,5 %-kal csökkent. A csökkenés részben a kiszertelt vízmérőkből adódik, mivel arra a fogyasztási helyre már nem készült alapdíjas számla. A másik oka a rezsicsökkentés hatása. A termálvíz értékesítés árbevétele 1,4 %-kal csökkent, ami 192 e Ft-os bevétel csökkenést eredményezett.

A szennyvízszolgáltatás árbevétele: a pápai lakossági fogyasztóknál 0,3 %-os a m3 csökkenés, addig a közületi fogyasztóknál 6,3 %-os m3 növekedés mutatkozott. A közületi árbevétel nőtt amely főleg a Pápai Hús 1913. Kft szennyvízszolgáltatásának növekedéséből adódott. A közületi növekedés és a lakossági szennyvíz árbevétel csökkenése következtében, 0,1 %-os szennyvíz árbevétel csökkenés következett be a pápai szolgáltatási területen.

A települések szennyvíztisztításának árbevétele 3,5 %-kal csökkent. A bázis évhez viszonyítva mennyiségi 1,7 %-os növekedés tapasztalható, de a csatorna rákötések száma is nőtt, az emelkedett talajterhelési díj hatására.

A szennyvíz előkezelés illetve az egyéb szennyvízszolgáltatás árbevétele 14,9 %-kal nőtt.

A szennyvíz előkezelés díja nem változott, míg a szippantott szennyvíztisztítás árbevétele az előző üzleti évhez viszonyítva 5,6 M Ft-tal nőtt, melyet a pápai repülőterről befogadott szennyvíz kiszámlázott árbevétele eredményezett.

Vállalkozási tevékenység bemutatása

A vízbekötések, valamint a megrendelésre végzett csatornabekötések jelentősen csökkentek A tárgy évben, megrendelt vezetékeképítés, műszaki ellenőrzés, bonyolítás nem volt. A bérleti díjak árbevétele 5,4 %-al nőtt. A megrendelésre végzett labortevékenység árbevétele 8,0 %-os növekedést mutat.

Az egyéb tevékenységek közül az anyageladás 1,5 M Ft, az építési-szerelési munka 11,8 M Ft, a bérfuvarozás 1,2 M Ft a továbbszámolt szolgáltatás 27,2 M Ft volt. Az építési, szerelési munkák árbevételének jelentős része a NATO-val kötött szerződés építési részének árbevételéből adódik. A közvetített szolgáltatások árbevételénél pedig, a bérleti díjak terhére vásárolt és továbbszámolt eszközök bevétele jelentkezik.

Az egyéb tevékenységek bevétele még 3,4 M Ft, amely csatornarákötések átvétele, fogyasztói szerződések átirásából adódik.

7.2. Költségek elemzése

	Tárgy év e Ft	Bázis év e Ft	Költségváltozás az előző évhez képest
- Működési anyagköltség	64.522	92.279	-27.757
- AST, bér munka anyag költsége	6.163	16.962	-10.799
- Villamos energia	94.653	89.851	4.802
- Egyéb energia (gáz)	4.922	3.801	1.121
- Vásárolt víz	9.358	9.483	-125
- Üzemanyagköltség	15.892	18.822	-2.930
- Nyomtatvány, irodaszer	2.563	3.604	-1.041
- Összes anyagköltség	198.073	234.802	-36.729

Az összes anyagköltség a bázis évhez képest 36.729 e Ft-tal csökkent.

A működési anyagköltség 27.757 e Ft-al csökkent. A tárgyévben végzett saját rezsiz beruházások és építési munkák a bázis évhez képest 10.799 e Ft-os anyagköltség csökkenést mutatnak. A villamos energia ktg. 4.802 e Ft-tal növekedett. Az üzemanyagköltség 2.930 e Ft-tal csökkent.

A vásárolt víz költsége 125 e Ft-tal csökkent.

Igénybevett szolgáltatások értéke

	eFt	%-os megoszlás
- bérleti, kölcsönzési díjak	168.915	55,7
- más vállalkozó által végzett javítás, karbantartás	14.150	4,7
- belföldi, külföldi utazási ktg.	4.525	1,5
- oktatás, továbbképzés, egyéb	637	0,2
- telefon és postaköltség	11.316	3,7
- vízkészlet használati díj	21.699	7,2
- víz és szennyvíz vizsgálat	2.442	0,8
- szakértői díj, tagsági díj	3.698	1,2
- szállítás, rakodás	1.895	0,6
- szakkönyv, folyóirat, hirdetés, reklám	1.760	0,6
- vízmérő hitelesítés és egyéb anyagjellegű szolg.	1.865	0,6
- egyéb igénybevett szolg. (szennyvíziszap kezelés)	34.505	11,4
- más vállalkozó által végzett szolgáltatás	35.958	11,8
Összesen:	303.365	100,0

Az igénybevett szolgáltatások értéke a bázis időszakhoz viszonyítva 41.373 e Ft-tal csökkent. A bérleti díjak 87 e Ft-tal nőtt, a vízkészlet használati díj 368 e Ft-tal csökkent, a más vállalkozók által végzett javítások 9.544 e Ft-tal csökkent. A más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás 11.140 e Ft-tal csökkent. A szennyvíziszap kezelés 15.259 e Ft-tal csökkent. A víz és szennyvíziszap vizsgálat 15 e Ft-tal csökkent. Az oktatás, továbbképzés, belföldi utazás, posta, telefon, tagsági díj összességében 3.102 e Ft-tal csökkent, a szakértői díj 2.032 e Ft-tal csökkent.

Más vállalkozó által végzett javítási, karbantartási költségek

	e Ft
- Villámcsapás miatti javítás	569
- Kompresszor javítás	164
- Vízmérő javítások	4.231

- Viz és szennyvíz szivattyúk javítása	2.222
- Számítástechnikai eszközök, irodai berendezések javítása, karbantartása	749
- Gépkocsik, munkagépek javítása, vizsgáztatása	1.998
- UV fertőtlenítő berendezés karbantartása	578
- I. sz. centrifuga javítás	1.877
- ABC kontrollor javítás	354
- Gázkészülékek, gázérzékelők javítása, karbantartása	89
- Víz tisztító berendezés szervizelése	232
- Útburkolat helyreállítása (Pápa, Török B. u.)	148
- Egyéb javítások	939
Összesen:	14.150

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

Más vállalkozó által végzett szolgáltatás

	e Ft
Autódaru szolgáltatás	115
Vízmérő cserék, vízmérő olvasások	5.849
Számítástechnikai szolgáltatás	1.492
Díjbeszedés	7.162
Védterület gondozás	5.067
Geodéziai bemérés, földhivatali munkák	825
Takarítás, szeméttgy, mosatás, rágcsáló irtás, hulladék	2.361
Számla bedobás, borítékolás	2.945
Számlázó rendszer felügyeleti díja	1.274
Ország-védési szolgáltatás	654
Szennyvíztisztítás (M. gergelyi-Vinár)	2.843
Egyéb	4.171
Aszfaltozás, gépi földmunka	1.200
Összesen:	35.958

Egyéb szolgáltatások értéke:	e Ft	%
- hatósági díjak	7.999	30,8
- pénzügyi befektetések, szolgáltatások díjai	14.833	57,2
- vagyonbiztosítás, gépjármű felelősségbizt.	3.119	12,0
Összesen:	25.951	100,0

ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások

- eladott áruk beszerzési értéke	1.231	4,2
- eladott közvetített szolgáltatások értéke	28.420	95,8
Összesen:	29.651	100,0

Értékcsokkenési leírás:

2013. évben az elszámolt amortizáció 35.360 e Ft-tal csökkent, melynek egyik oka, a nettó értéken vagyonkezelésbe visszavett tárgyi eszközökre kevesebb amortizáció került elszámolásra.

7.3. Ráfordítások elemzése

7.3.1. Egyéb ráfordítások részletezése, elemzése	e Ft
<i>Értékesített, selejtezett eszközök nyilván.sz. értéke</i>	
- selejtezett eszközök könyv szerinti értéke (tárgyi eszköz és készlet)	2.740
értékesített eszközök nyilván.sz. értéke	0
	2.740

Egyéb ráfordítás

- bírságok, kötbérek, kamatok, kártérítések	203
- káresemény kapcsán fizetett összeg	175
- adott támogatás (szakszervezet)	1.533
- utólag adott engedmény a pénzintézetes lakossági fogyasztóknak	1.910
- behajthatatlan követelés	14.026
- hitelezési veszteség	3.190
- egyéb ráfordítás (kerekítés) és értékkülönbözet	9
	21.046

Adók

- építmény adó	3.125
- gépjármű adó	1.182
- cégautó adó	426
- innovációs hozzájárulás	2.937
- közműadó	83.898
- iparűzési adó	19.414
- vízterhelési díj	7.812
- Magyar Energia Hivatal felügyeleti díj	22.840
	141.634

Értékvesztés, terven felüli écs.

- vevőkövetelések értékvesztése	39.789
Összesen:	39.789

Mindösszesen: 205.209

A szolgáltató 2013. évben is adott vízdíjkezdvezményt a pénzintézetten keresztül fizető lakossági, valamint a társasházi fogyasztóknak. Igazgatósági döntés alapján a díjkezdvezmény összege maximálva lett. A díjkezdvezmény a bázishoz képest 53 e Ft-tal csökkent.

Behajthatatlan követelésként olyan vízdíj vevői követelések kerültek elszámolásra:

- amely tételeket a bírósági végrehajtó sem tudott behajtani, mert ezen 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 társaság a befektetett pénzügyi eszközök kamatait, árfolyamnyeresége 292 e Ft, míg az egyéb kamatok és kamatjellegű bevételeken 888 e Ft-ot realizált. Szabad pénzeszközeit 1-2 hetes, illetve 1 hónapos lekötött betétekbe fektette be.

7.3.3. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A tárgyévben folyószámlahitelt nem kellett a társaságnak igénybe venni. A részesedések értékvesztése a várható 2013-as évi adatok alapján 37.906 e Ft, mely a Pápai Hús 1913 Kft-ben 68 000 e Ft-os részesedésünk értékvesztése. A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai 7 e Ft.

7.4. Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése és a társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása

A víziközmű törvény által kötelezően térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartási szerinti értéke 1.619.967 e Ft.

Rendkívüli bevételként került elszámolásra a passzív időbeli elhatárolásból a vagyonkezelte eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevételek ellentételezés, melynek értéke: 207.408 e Ft.

8. TÁJÉKOZTATÓK, KIEGÉSZÍTÉSEK

8.1. A Pápai Víz-és Csatornamű Zártkörű Részvénytársaság létszám és javadalmazási adatai 2013. évben

Béreköltség	Fő	e Ft
Fizikai	51	127.939
Szellemi	22	93.416
Alkalmazotti bér	73	221.355
Megbízási díj		235
Béreköltség összesen		221.590
Tiszteletdíj		5.076
- igazgatóság	3	2.952
- felügyelőbizottság	3	2.124
BÉRKÖLTSÉG MINDÖSSZESEN		226.666
Jubileumi jutalom:		
- fizikai	2	190
- szellemi	-	-
Összesen:	2	190
Végkielégítés:		
- fizikai	-	-
- szellemi	1	483
Összesen:	1	483
Betegszabadságos bér:		
- fizikai	13	908
- szellemi	3	233
Összesen:	16	1.141
Telefon magáncélú használata		152
Személyi jellegű kifizetés összesen		1.966
Utazási hozzájárulás (vidékről bejáró dolgozók részére)		2.493
Költségtérítés saját gépkocsihasználat miatt		1.320
Egyéb személyi jellegű kifizetések (egészségügyi szolg., védőszemüveg, telefon, 1/3 táppénz)		875
Egyéb személyi jellegű összesen:		4.688
Reprezentációs költség, üzleti ajándék		312
Erzsébet utalvány, Szép kártya		17.557
Béren kívüli juttatás		20.230
Dolgozók javára kötött egészségpénztár		4.275
Dolgozók javára kötött önkéntes nyugdíjpénztári juttatás		9.061
Béren kívüli juttatás összesen:		51.123
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:		58.089
Járadékok összesen:		62.455
Bér + személyi jellegű + BKJ + járadék mindösszesen:		347.210

8.2. Befektetési kapcsolatok

A Pápai Vízmű Zrt. alapító az Ipari Park Kft-ben, amelyben továbbra is 200 e Ft a részesedése.
A Pápai Hús 1913 Kft-ben 68.000 e Ft részesedése van a Társaságnak.

9. VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÉS A CÉGVEZETÉS SZEMÉLYÉHEZ KÖTŐDŐ INFORMÁCIÓK

2013. évben az Igazgatóság tagjainak száma 3 fő
A Felügyelőbizottság tagjainak száma 3 fő

A tiszteletdíj címén kifizetésre került:

- igazgatósági tagok részére 2.952 e Ft
- felügyelőbizottsági tagok részére 2.124 e Ft
} 5.076 e Ft

Egyéb javadalmazásban nem részesültek.

10. KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJAZÁSA

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

A 2013. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói szakértői díj, valamint a beszámoló könyvvizsgálataért fizetett díj 1.380 e Ft/év + ÁFA.

11. RÉSZVÉNYFAJTÁK RÉSZLETEZÉSE

Az alaptőkéket 17.950 db 10.000 Ft értékű részvény alkotja, amelynek 33 tulajdonosa van.

12. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL ÖSSZEFÜGGŐ INFORMÁCIÓK

12.1. Vízellátás

Pápa-Tapolcafé vízbázis

2013.év kiemelt feladata a védelembhelyezési eljárás végleges lezárása.

Tapolcafé vízbázis állapotfelmérése, védelembhelyezési eljárás befejeződött, amely során a vízbázis védőterületeinek, védőidomainak meghatározása megtörtént, az eljárás a Közép-dunántúli Vízügyi Hatóságnál lezárult. Határozatot 2014.áprilisában kiadták.

Vízkezelő gazdálkodásunkat folyamatosan figyeljük, vízkészlet járulékos kifizetésünket maradéktalanul teljesítjük.

Vízminőség javítás

Marcalgergelyi – Vinár – Szerény – Magyargencs – Kemeneshőgyész községek ivóvízminőségének javítására benyújtott pályázat támogatást nyert a megvalósításra.

A fenti munkákat a Pápai Vízmű Zrt., mint projektmenedzser koordinálja.

A koordinálás, szakmai támogatás mellett pénzügyi támogatással – hitel nyújtással – is segíti a Vízmű az eredményes megvalósítást.

12.2. Szennyvíztisztítás

2013.évben folytattuk a szennyvíztelepeken az optimális üzemmód folyamatos fenntartását, a technológiától elvárható legalacsonyabb kibocsátási szintet eredményező üzemenmet megvalósítását.

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.

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 negyedévében 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.

14. ÖSSZEFOGLALÁS

A társaság 2013. évi gazdálkodása a kiegészítő mellékletében részletesen elemzésre került. A szervezet a közgyűlés által meghatározott üzleti terv szerinti feladatokat teljesítette. 2013. évben az alapfeladatok elvégzése mellett bér munkákat is vállalt lakossági megrendelésekre.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8500 Pápa, Vízmű u. 2.

OTP Pápa: 11748045-20035602

Adószám: 11338110-2-19

1.

Dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Pápa, 2014. május 14.

I. TÁRSASÁGI ADÓKÖTELEZETTSÉG ELSZÁMOLÁSA 2013. év

Adóalap módosító tételek		Ft	e Ft
Növelő tételek			
1.	SZT.szerint elszámolt écs.	91 471 338	91 471
2.	Tárgyi eszköz selejt nettó értéke	1 853 869	1 854
3.	Behajthatatlan követelés	13 724 185	13 724
4.	Követelésre elszámolt csoportos értékvesztés	38 038 355	38 038
5.	Bírság,késedelmi pótlék	203 132	203
6.	Támogatás	1 533 000	1 533
7.	Térítés nélkül átadott eszk. nyilv.sz.értéke	1 619 967 048	1 619 967
	Összesen:	1 766 790 927	1 766 790
Csökkentő tételek			
	AT szerint elszámolt écs.	87 437 523	87 438
	Fejl.tart.elsz.eszk.écs 2006.	-1 255 609	-1 255
	Fejl.tart.elsz.eszk.écs 2008.	-1 694 768	-1 695
	Fejl.tart.elsz.eszk.écs 2009.	-1 301 515	-1 302
1.	AT szerint elszámolt écs.	83 185 631	83 186
2.	Tárgyi eszköz selejt nettó értéke	1 853 869	1 854
3.	Térítés nélkül átadott eszk. nyilv.sz.értéke	1 619 967 048	1 619 967
4.	Fejlesztési tartalék(átadott eszközkhöz)	-114 559 279	-114 559
	Összesen:	1 590 447 269	1 590 448
Társasági adóalap számítása:			
Adózás előtti eredmény:			-1433557
Adóalap növelő tételek:			1 766 790
Adóalap csökkentő tételek:			1 590 448
Módosított adóalap:			-1257215
Társasági adó.			0
Jövedelem-minimum :		1392864	
Számított társasági adó:		2786	
Adókedvezmény		-1950	
Fizetendő társ. Adó:		836	

A Tao Tv. 6 § (5) bekezdés a. pontja alapján a társaság a nyilatkozattételi kötelezettséget választja. Így társasági adót nem fizet.