

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselőtestület 2018. június 28-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok tevékenységéről, működéséről és gazdálkodásáról

I. Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.
Előadó: Dr. Lukács Endre vezérigazgató

II. Pápai Termálvízhasznosító Zrt.
Előadó: Nagy Zsolt vezérigazgató

III. MÉKI-R Kft.
Előadó: Egyed Tamás ügyvezető

IV. KÖZSZOLG Kft.
Előadó: Mészáros Csaba ügyvezető

V. Pápai Ipari Park Kft.
Előadó: Schmidt Lajos ügyvezető

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	2016.év e Ft	2017.év e Ft
a	b		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1254493	1 366 762
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 254 493	1 366 762
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	31 236	13 140
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	31 236	13 140
III.	Egyéb bevételek	34 231	23 622
	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 132	6 635
05.	Anyagköltség	187 822	175 355
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	282 531	227 841
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	30 361	55 594
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 131	2 196
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	34 263	81 710
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	538 108	542 696
10.	Béreköltség	282 156	313 721
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	69 714	76 378
12.	Bérfárulokok	85 288	77 237
V.	Személyi jellegű ráfordítások	437 158	467 336
VI.	Értécsökkenési leírás	131 847	166 222
VII.	Egyéb ráfordítások	174 482	169 965
	Ebből: értékvesztés	0	0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	38 365	57 305
13.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
14.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf. nyeresége	190	170
15.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	5	4
16.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	195	174
17.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások		
18.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	1 085	
19.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 087	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-892	174
C.	Adózás előtti eredmény	37 473	57 479
X.	Adófizetési kötelezettség	13 372	19 684
D.	Adózott eredmény	24 101	37 795

	Eszközök (aktívák)		
Tétel	A tétel megnevezése	2016.12.31	2017.12.31
sorszám		e Ft	e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3 154 463	5 739 085
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	10 528	17 610
1.	Vagyoni értékű jogok	10 324	11 840
2.	Szellemi termékek	204	5 770
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 143 735	5 721 275
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 036 279	5 418 850
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	91 799	294 128
3.	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	14 056	7 842
4.	Beruházások, felújítások	1 601	455
5.	Beruházásra adott előleg	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	200	200
1.	Egyéb tartós részesedés	200	200
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	587 499	647 725
I.	KÉSZLETEK	36 398	33 619
1.	Anyagok	36 398	33 619
2.	Áruk	0	0
3.	Készletekre adott előlegek	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	310 287	254 024
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	300 612	242 206
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
3.	Egyéb követelések	9 675	11 818
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	194 231	244 260
1.	Visszavásárolt saját részvény	93 380	93 380
2.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	100 851	150 880
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	46 583	115 822
1.	Pénztár, csekkek	445	662
2.	Bankbetétek	46 138	115 160
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7 870	7 339
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 706	7 035
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	164	304
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 749 832	6 394 149

Statisztikai szj:
11338110360011419

Cégjegyzsz:

19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege

"A" változat

	Források (passzívák)		
Tétel	A tétel megnevezése	2016.12.31	2017.12.31
sorszám		Ft	e Ft
a	b		
D.	Saját tőke	586 087	623 882
I.	Jegyzett tőke	179 500	179 500
II.	Jegyzett,de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	270 406	238 793
V.	Lekötött tartalék	112 080	167 794
VI.	Adózott eredmény	24 101	37 795
E.	Céltartalékok	15 167	15 167
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	
II.	Céltartalékok a jövőbeni költségekre	15 167	15 167
F.	Kötelezettségek	3 134 211	5 631 960
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 942 990	5 476 543
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 942 990	5 476 543
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	191 221	155 417
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	30	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból(szállít	114 823	55 798
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással s	0	
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	76 368	99 619
G.	Passzív időbeli elhatárolások	14 367	123 140
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	420	1 788
2.	Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 152	897
3.	Halasztott bevételek	12 795	120 455
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 749 832	6 394 149

Kelt:Pápa,2018.május 10.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8500 Pápa, Vízmu u. 2.

P.H.

dr. Lukács Endre
vezérigazgató

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltségeljárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2017.év összesen
a	b				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	657 323	546 481	162 958	1 366 762
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	657 323	546 481	162 958	1 366 762
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 411	2 514	2 215	13 140
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	8 411	2 514	2 215	13 140
III.	Egyéb bevételek	9 986	11 414	2 222	23 622
	Ebből: visszaírt értékvesztés	4 824	1 473	338	6 635
05.	Anyagköltség	78 475	86 844	10 036	175 355
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	50 296	171 924	5 621	227 841
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	37 455	10 561	7 578	55 594
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	2 196	2 196
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	81 710	81 710
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	166 226	269 329	107 141	542 696
10.	Béreköltség	158 892	129 080	25 749	313 721
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 338	32 153	5 887	76 378
12.	Bérfelárak	39 006	31 883	6 348	77 237
V.	Személyi jellegű ráfordítások	236 236	193 116	37 984	467 336
VI.	Értékesítési leírás	63 089	100 136	2 997	166 222
VII.	Egyéb ráfordítások	87 120	77 284	5 561	169 965
	Ebből: értékvesztés	0	0	0	0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	123 049	-79 456	13 712	57 305
13.	Kapott járó osztalék, részesedés	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0
15.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf.nyeresége	0	0	170	170
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	4	4
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	174	174
18.	Részesedésekből szárm. Ráf.vesztések	0	0	0	0
19.	Bef. Püi.eszk.szárm.ráf.veszt.	0	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	174	174
C.	Adózás előtti eredmény	123 049	-79 456	13 886	57 479
X.	Adófizetési kötelezettség	17 688	0	1 996	19 684
D.	Adózott eredmény	105 361	-79 456	11 890	37 795

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi ktg. eljárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése e Ft	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tev.	2017.év összesen
a	b	c	d	e	f=c+d+e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	657 323	546 481	162 958	1 366 762
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	657 323	546 481	162 958	1 366 762
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	296 140	447 934	41 652	785 726
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	2 196	2 196
05.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	81 710	81 710
II.	Értékesítés közvetlen költségei	296 140	447 934	125 558	869 632
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	361 183	98 547	37 400	497 130
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	66 500	31 038	251	97 789
07.	Igazgatási költségek	88 546	75 986	18 832	183 364
08.	Egyéb általános költségek	5 954	5 109	1 266	12 329
IV.	Értékesítés közvetett költségei	161 000	112 133	20 349	293 482
V.	Egyéb bevételek	9 986	11 414	2 222	23 622
	Ebből: visszaírt értékvesztés	4 824	1 473	338	6 635
VI.	Egyéb ráfordítások	87 120	77 284	5 561	169 965
	Ebből: értékvesztés	0	0	0	0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	123 049	-79 456	13 712	57 305
13.	Kapott járó osztalék, részesedés	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0
15.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf. nyeresége	0	0	170	170
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	4	4
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	174	174
18.	Részesedésekből szárm. Ráf. veszteségek	0	0	0	0
19.	Bef. Püi.eszk.szárm.ráf. veszt.	0	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	174	174
C.	Adózás előtti eredmény	123 049	-79 456	13 886	57 479
X.	Adófizetési kötelezettség	17 688	0	1 996	19 684
D.	Adózott eredmény	105 361	-79 456	11 890	37 795

Statiszt.j
11338110360011419
Cégj.sz:
19-10-500132
Vállalkozás neve:
Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege
"A" változat
Tevékenységek szerinti bontásban

Eszközök (aktívák)					
Tétel	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2017.12.31
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység	e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 703 849	4 023 342	11 894	5 739 085
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	9 801	7 271	538	17 610
1.	Vagyoni értékű jogok	6 174	5 133	533	11 840
2.	Szellemi termékek	3 627	2 138	5	5 770
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 694 048	4 016 071	11 156	5 721 275
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű j.	1 648 827	3 765 078	4 945	5 418 850
2.	Műszaki berendezések,gépek,járművek	41 434	247 288	5 406	294 128
3.	Egyéb berendezések felszerelések,járművek	3 787	3 250	805	7 842
4.	Beruházások,felújítások	0	455	0	455
5.	Beruházásra adott előleg	0	0	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	200	200
1.	Egyéb tartós részesedés	0	0	200	200
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	334 292	270 164	43 269	647 725
I.	KÉSZLETEK	26 782	6 290	547	33 619
1.	Anyagok	26 782	6 290	547	33 619
2.	Áruk	0	0	0	0
3.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	133 626	114 656	5 742	254 024
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	127 691	109 564	4 951	242 206
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
3.	Egyéb követelések	5 935	5 092	791	11 818
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	117 953	101 222	25 085	244 260
2.	Visszavásárolt saját részvény	45 093	38 697	9 590	93 380
1.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő ért.	72 860	62 525	15 495	150 880
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	55 931	47 996	11 895	115 822
1.	Pénztár,csekkek	320	274	68	662
2.	Bankbetétek	55 611	47 722	11 827	115 160
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 544	3 041	754	7 339
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 397	2 915	723	7 035
2.	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	147	126	31	304
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 041 685	4 296 547	55 917	6 394 149

Kelt:Pápa,2018.május 10.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
3500 Pápa, Vízmu u. 2.
1.

dr.Lukács Endre
vezérigazgató

Statisztikai szj:
11338110360011419

Cégjegyzsz:

19-10-500132

Vállalkozás neve:

Pápai Víz-és Csatornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege
"A" változat
Tevékenységek szerinti bontásban

Források (passzívák)					
Tétel	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2017.12.31
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység	e Ft
a	b				
D.	Saját tőke	600 300	-42 575	66 157	623 882
I.	Jegyzett tőke	99 066	80 434	0	179 500
II.	Jegyzett,de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	335 883	-116 962	19 872	238 793
V.	Lekötött tartalék	59 990	73 409	34 395	167 794
VI.	Adózott eredmény	105 361	-79 456	11 890	37 795
E.	Céltartalékok	0	15 167	0	15 167
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0	0	0
II.	Céltartalékok jövőbeni költségekre	0	15 167	0	15 167
F.	Kötelezettségek	1 570 898	4 046 654	14 408	5 631 960
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 493 984	3 982 559	0	5 476 543
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 493 984	3 982 559	0	5 476 543
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	76 914	64 095	14 408	155 417
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból	26 945	23 123	5 730	55 798
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozásokkal	0	0	0	0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 969	40 972	8 678	99 619
G.	Passzív időbeli elhatárolások	8 332	112 049	2 759	123 140
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	713	1 075	0	1 788
2.	Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	433	372	92	897
3.	Halasztott bevételek	7 186	110 602	2 667	120 455
	Szétválasztási különbözet	-137 845	165 252	-27 407	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 041 685	4 296 547	55 917	6 394 149

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.

1 P.H.

Kelt:Pápa,2018.május 10.


dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Kiegészítő melléklet 2017. év

1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

1.1. CÉGADATOK

A Pápai Vízmű zártkörű részvénytársasági formában működik.

Tulajdonosai: Pápa Város Önkormányzata

Pápa környéki községek Önkormányzatai - 40 település

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, másodlagos 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.

Szavazati jog aránya: 50,03 %

Jelentős, 25% feletti tulajdonos:

Pápai Vízmű ZRt, Pápa, Vízmű u 2.

Szavazati jog arány: 32,03 %

Pápa környéki községi Önkormányzatok

Szavazati jog arány: 17,94 %

1.3 MŰKÖDÉSI RENDSZER

A társaság alapítóinak a jegyzett tőkéből való részesedését a Társaság Részvénykönyve tartalmazza. A működés a Társasági Szerződésben rögzítettek szerint történik. A belső irányítás rendszere kialakult, gyakorlata tervszerű keretek között valósul meg. A számviteli nyilvántartások, az analitikák a főkönyvi elszámolásokkal összehangoltak. A napi forgalom rögzítése számítógépes programrendszerrel történik. A tervezési rendszer éves, a gazdálkodási körülményeket a vezetés operatíván szabályozza. A fejlesztések a szolgáltatás mellett jelentős feladatot képviselnek, melynek alapja a Gördülő Fejlesztési Terv.

A pénzgazdálkodást a külső körülményekre tekintettel kiemelten kezeli a ZRt.

1.4. SZÁMVITELI RENDSZER

Üzleti év: 2017. január 01 - 2017. december 31.

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

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

„A számviteli szétválasztás alapján engedélyköteles és másodlagos tevékenységről beszélünk:

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

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

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

2017. évtől a MEKH VK 1/2016.számú ajánlása alapján az engedélyes tevékenység elkülönült részei a Különdíjas szolgáltatások. A vízi közmű rendszer üzemeltetés körébe tartoznak, bevételeit és költségeit a megfelelő szolgáltatási ágazati tevékenységnél kell figyelembe venni. Ezek a következők:

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

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

2. Térítés ellenében végzett szolgáltatások, fedezetük a megállapított díj.
(csatornarákötés ellenőrzése, kiszállási díj, mellékvízmérők szakszerűségi vizsgálata (plombálás), bekötési mérőhely ellenőrzése a felhasználó kérésére, leolvasás a felhasználó megrendelésére, víziközmű szolgáltatás szüneteltetése, megszüntetése illetve a szüneteltetés megszüntetése a felhasználó megrendelésére, számlamásolat, igazolás kiadása, felhasználó változás átvezetése)

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

A társaság a 2017.évi mérlegét tevékenységenkénti bontásban is elkészítette, az eredmény kimutatását összköltségeljárással és forgalmi költség eljárással is megállapította.

Számviteli politika fő vonásai

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

A társaságnál alkalmazott értékelési eljárások

Immateriális javak

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

Tárgyi eszköz értékelés

Szállítótól vásárolt tárgyi eszköz értékelése:

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

Amortizáció elszámolása

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

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

A tárgyi eszközök leírásánál a lineáris leírási módot választotta.

A kis értékű - 100 e Ft beszerzési érték alatti - tárgyi eszközök költségkenti elszámolásánál egyösszegű értékesítésként 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 vagyonkezelte eszközök amortizációjáról a társaság tájékoztatja az érintett tulajdonosokat.

Értékpapírok értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszaírás

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 visszaírás

Követelések értékelése:

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

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

Kötelezettségek értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszaírás

Céltartalékok értékelése:

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

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

2. VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

Megnevezés	2016.12.31. e Ft	2017.12.31. e Ft	Vagyonszerkezet megoszlása	
			nyitó	% záró
A. Befektetett eszközök	3.154.463	5.739.085	84,1	89,8
- immateriális javak	10.528	17.610	0,3	0,3
- tárgyi eszközök	3.143.735	5.721.275	83,8	89,5
- befektetett pénzügyi eszközök	200	200	0,0	0,0
B. Forgóeszközök	587.499	647.725	15,7	10,1
- készletek	36.398	33.619	1,0	0,5
- vevők	300.612	242.206	8,0	3,8
- egyéb követelések	9.675	11.818	0,3	0,2
- értékpapírok	194.231	244.260	5,2	3,8
- pénzeszközök	46.583	115.822	1,2	1,8
C. Aktív időbeli elhatárolások	7.870	7.339	0,2	0,1
Eszközök összesen	3.749.832	6.394.149	100,0	100,0
D. Saját tőke	586.087	623.882	15,6	9,8
- jegyzett tőke	179.500	179.500	4,8	2,9
- tőketartalék	0	0	0	0
- eredménytartalék	270.406	238.793	7,2	3,7

- lekötött tartalék	112.080	167.794	3,0	2,6
- adózott eredmény	24 101	37.795	0,6	0,6
E.Céltartalékok	15.167	15.167	0,4	0,2
-Céltartalékok a várható köt.	0	0	0	0
-Céltartalékok a jövőbeni költs.	15.167	15.167	0,4	0,2
F.Kötelezettségek	3.134.211	5.631.960	83,6	88,1
II.Hosszúlejáratú köt.	2.942.990	5.476.543	78,5	85,7
III.Rövidlejáratú kötelezettség	191.221	155.417	5,1	2,4
- rövidlejáratú hitel	0	0	0,0	0,0
-vevőtől kapott előleg	30	0	0,0	0,0
- szállítói kötelezettség	114.823	55.798	3,1	0,9
- egyéb rövidlejáratú köt.	76.368	99.619	2,0	1,5
G.Passzív időb.elhatárolások	14.367	123.140	0,4	1,9
Források összesen	3.749.832	6.394.149	100,0	100,0

2017. évi mérleg főösszege a bázishoz képest 2.644.317 e Ft-tal növekedett. A mérlegfőösszeg növekedését az alábbi mérlegfőcsoportok változása okozta:

A befektetett eszközök állománya 2.584.622 e Ft-tal nőtt, a forgóeszközök 60.226 e Ft-tal szintén növekedett, az aktív időbeli elhatárolások összege pedig 531 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

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

	2017.01.01.Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Értékcsökkenés + / -	2017.12.31.Záró
Ivóvízszolgáltatás	1.192.072	304 429	0	- 2 517	1.493 984
Szennyvízszolgáltatás	1.750.918	3 858 064	1 770 907	144 484	3 982 559
Összesen:	2.942.990	4 162 493	1 770 907	141 967	5 476 543

A vagyonkezelt eszközökből a Vagyoni ért. jogok értéke 2 415 e Ft ingatlanok értéke 5 379 996 e Ft, a műszaki gépek berendezések értéke 94 132 e Ft. A növekedés egyik oka, hogy a szolgáltatási területen fellelhetők voltak olyan eszközök, amelyek az önkormányzatok tulajdonában voltak, de a társaság üzemeltette. Így Bakonyjákó, Dáka, Nóráp, Adászteveli rendszer, Vanyola, Marcalgergelyi 49 595 e Ft értékben adott vagyonkezelésbe eszközöket. A üzleti évben történő nagyobb mértékű növekedést a Pápa, közműves szennyvízelvezetés és tisztítás, Pápa város, Dáka, Békás, Mezőlak, Mihályháza, Nyárad, Pápadereske és a szennyvíztisztító telep eszközeit (csatornavezetékek, átemelők, szennyvíz építmények, valamint vagyoni értékű jogok, erősáramú berendezések, gépészeti elemek) vagyonértékelés utáni vagyonkezelésbe adása okozta.

A befektetett eszközök állományváltozásának okai:

Az immateriális javakon belül a vagyoni értékű jogok bruttó értéke 8 650 e Ft-tal nőtt. A szellemi termékek bruttó értéke 6 001 e Ft-tal szintén nőtt.

Az immateriális javak tárgy évi értékcsökkenése 7 548 e Ft.

A tárgyi eszközök állománya nettó 2 577 540 e Ft-tal növekedett, amely az alábbi változások következménye:

e Ft

-eszköz aktiválás	+104 437
-térítés nélkül átvett eszközök	+112 939
-vagyonkezelésbe vett eszközök	+4 160 056
-vagyonkezelt eszköz csökkenés	-1 770 907
-vagyonkezelt eszköz (önk. által átadott écs)	-2 662
-vagyonkezelt eszközhöz kapcsolódó écs (kötelezettség)	+144 620
-tárgyi eszköz selejtezés (nettó)	-11 123
-tárgyi eszköz értékesítés (nettó)	0
-elszámolt értékesítés	-158 674
-befejezetlen beruházás változás	-1 146
-beruházásra adott előleg változása	0

A befektetett pénzügyi eszközök nem változtak.

Az Ipari Park Kft-ben lévő részesedés 200 e Ft.

A forgóeszközök állományváltozásai:

- A készletek fordulónapi záró értéke 2 779 e Ft-tal csökkent
- a vevő követelések könyv szerinti értéke 58 406 e Ft-tal csökkent, míg az egyéb követelések 2 143 e Ft-tal nőttek.
- a visszavásárolt saját részvény nem változott, értéke 93.380 e Ft. A szabad pénzeszközökön a társaság pénzügyi befektetési jegyeket vásárolt, így a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állománya is nőtt 50 029 e Ft-tal.
- a pénzeszközök 69 239 e Ft-tal növekedtek.

Forrásokon belüli állományváltozások:

- a saját tőke állománya a 2017.évi adózott eredménnyel 37 795 e Ft-tal növekedett.
- a társaság a 2014.évben költségekre képzett 15.167 e Ft céltartalékot a következő üzleti évben kívánja felhasználni.
- a kötelezettségek összességében a bázishoz képest 2 497 749 e Ft-tal növekedtek. A hosszú lejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség 2 533 553 e Ft-tal növekedett, míg a rövidlejáratú kötelezettségek 35 804 e Ft-tal csökkentek. A rövidlejáratú kötelezettségek csökkenését az áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettségek csökkenése 59 025 e Ft, a vevőktől kapott előleg csökkenése 30 e Ft, valamint az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (adók, vevőkkel szembeni kötelezettségek) 23 251 e Ft összegű növekedése okozta. A fordulónapon a Társaságnak nem volt folyószámla hiteltartozása.
- A passzív időbeli elhatárolások 108 773 e Ft-tal nőttek, melynek legfőbb oka a halasztott bevételek növekedése.

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	2016.év e Ft %	2017.év e Ft %	Változás %
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen x 100	3 154 463 3 749 832 84,1	5 739 085 6 394 149 89,8	5,7
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök x 100	586 087 3 154 463 18,6	623 882 5 739 085 10,9	-7,7

A befektetett eszközök aránya 5,7 %-kal nőtt a bázisévhez viszonyítva, a saját tőke a befektetett eszközök 10,9 % - ára nyújt fedezetet.

3.2 Immateriális javak és tárgyi eszközök, befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Megnevezés	A mutató tartalma	2016.év e Ft %	2017.év e Ft %	Változás %
Immateriális javak részaránya	Immateriális javak Befektetett eszközök x 100	10 528 3 154 463 0,3	17 610 5 739 085 0,3	0
Elhasználódás foka	Immat. javak nettó Immat. javak bruttó x 100	10 528 49 262 21,4	17 610 63 913 27,6	6,2
Immateriális javak aránya	Immateriális javak Eszközök összesen x 100	10 528 3 749 832 0,3	17 610 6 394 149 0,3	0
Tárgyi eszközök részaránya	Tárgyi eszközök Befektetett eszközök x 100	3 143 735 3 154 463 99,7	5 721 275 5 739 085 99,7	0
Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök Eszközök összesen x 100	3 143 735 3 749 832 83,8	5 721 275 6 394 149 89,5	5,7
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök x 100	586 087 3 143 735 18,6	623 882 5 721 275 10,9	-7,7
Tárgyi eszközök elhasználódás foka	Tárgyi eszköz nettó Tárgyi eszközök bruttó x 100	3 143 735 4 020 106 78,2	5 721 275 6 607 152 86,6	8,4
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	Tárgyévi beruházások aktív Tárgyi eszk.záró bruttó x 100	65 454 4 020 106 1,6	104 437 6 607 152 1,6	0

A társaság a tárgyévben 104 437 e Ft értékben aktivált tárgyi eszközöket. A tárgyi eszközök fedezettsége 7,7 %-kal csökkent, a saját tőke az eszközök 10,9 %-ára nyújt fedezetet.

Megnevezés	A mutató tartalma	2016.év e Ft %	2017.év e Ft %	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	Befekt. pénzügyi eszközök Eszközök összesen x 100	200 3 749 832 0,00	200 6 394 149 0,00	0

A befektetett pénzügyi eszközök aránya nem változott az előző évhez képest.

Megnevezés	A mutató tartalma	2016.év e Ft %	2017.év e Ft %	Változás %
Készletek	Értékesítés nettó árbevétele	1 254 493	1 366 762	
fordulatszáma	Átlagos készletállomány	42 009 29,9	36 053 37,9	8,0
Készletek aránya	Készletek	36 398	33 619	
	Eszközök összesen x 100	3 749 832 1,0	6 394 149 0,5	-0,5

A társaság vevőkövetelése 2017. december 31-én az alábbiak szerint alakult.

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.

A fenti adatokból megállapítható, hogy a kintlévőség részaránya 6.3 % - kal csökkent az előző évi adatokhoz viszonyítva.

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

$$\text{Átlagos vevői futamidő} = \frac{\text{Vevőkövetelés - ÁFA}}{\text{1 napi értékesítési árbevétel}} = \frac{242\,206 - 51\,493}{3.745} = \frac{190\,713}{3.745} = 50,9 \approx 51$$

A december 31-i ÁFA nélküli vevő állomány 51 napi árbevételnek felel meg.

A 2017. évi vevőkövetelés értékvesztés nélkül 2018. február 28-ig az alábbiak szerint alakult.

Vízszolgáltatás vevőállománya értékvesztés nélkül: 261 483 e Ft
 Egyéb vevők állománya értékvesztés nélkül: 4 958 e Ft
Vevők összesen: 266 441 e Ft

A társaság számláján jóváírásra került 2018.év február 28-ig 212 170 e Ft.

Víz- és csatornadíj követelés 53 684 e Ft
 Egyéb vevő követelés 587 e Ft
Vevőkövetelés összesen: 54 271 e Ft

Az 53 684 e Ft víz - és csatornadíj követelésből 19723 e Ft 90 napon belüli követelés, egyéb vevők követeléseiből a 90 napon belüli kintlévőség 376 e Ft.

A február 28-i víz- és csatornadíj követelés 96,3 %-a lakossági tartozásokból, 3,7 %-a gazdálkodó, egyéni vállalkozó,tartozásából áll. Társaságunk a felszámolás alatti vállalkozásokra 100% értékvesztést számol el.

Megnevezés	Értékvesztés	2016.év e Ft	2017.év e Ft	Értékvesztés különbözet
Vízdíjvevők	Csoportos értékelés	27 176	23 986	-3189
Vízdíjvevők	Egyedi minősítés 100 %-os	48.575	242 48 333	0 <i>kivezetésre került</i>
Vízdíjvevők össz.		75 751	24 228 48 333	-3 189 <i>kivezetésre került</i>
Egyéb vevők	Csoportos értékelés	344	6	-338
Egyéb vevők	Egyedi minősítés 100 %-os	2.334	2 334	0 <i>kivezetésre került</i>
Egyéb vevők össz.		2 678	6	-338
Vevők összesen		78.429	24 235	-3 527

Az értékvesztés különbözete 3 527 e Ft, amely értékvesztés visszaírásra került az Egyéb bevételek közé.

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

Egyéb követelés

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

	eFt
Egyéb előleg (végrehajtó részére utalt, egyéb)	4 291
Előleg útdíjra	11
Társasági adó követelés	1 125
Energia ell.jöv.adó	1 767

Különf. egyéb követelés	570
Szállítók	403
Innovációs járulék	712
Késedelmi, önell. pótlék	52
Áfa követelés	2 836
Cégautó adó	46
Illeték	5
Összesen:	11 818

4. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE, LIKVIDITÁSI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

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

A mérleg fordulónapon nem szerepel hitelösszeg a rövidlejáratú kötelezettségek között.

a.) Likviditási mutató

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

Megnevezés	A mutató tartalma	2016.év e Ft	2017.év e Ft	Változás
Készpénz likviditás	Le nem kötött pénzeszközök	46 583	115 822	
	Rövid lej.kötelezetts. x100	191 221 24,4	155 417 74,5	50,1
Likviditási gyorsráta	Pénzeszk.+Követelés+Ért.pap.	551 101	614 106	
	Rövid lej. Kötelezett. x 100	191 221 2,88	155 417 3,95	1,07

Az adatokból megállapítható, hogy a mobilizálható eszközök a kötelezettségek 3,95-szorosára nyújtanak fedezetet.

Cash flow - kimutatás
2017. év

	2017. évi Cash flow eFt
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	
1. Adózás előtti eredmény	57 479
2. Elszámolt amortizáció +	166 222
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-6 635
Korrekcio :Behajthatatlan egyenlege,készlet, eszköz selejtezés	17 230
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	-
5.Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-325
6. Szállítói kötelezettségek változása	-59 025
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség vált.	23 251
8. Passzív időbeli elhatárolások vált.	- 1 199
9. Vevőkövetelések változása	58 406
10. Forgóeszközök (vevő. pénzeszköz nélkül) változása	-49 393
11. Aktív időbeli elhatárolások vált.	531
12. Fizetett adó (nyereség után)	-19 684
Működési cash flow	186 858
II. Befektetési tevékenységből származó Pénzeszköz-változás	
14. Befektetett eszközök beszerzése	-115 344
15. Befektetett eszközök eladása	-
Befektetési cash-flow	-115 344
III. Pénzügyi műveletekből származó Pénzeszköz-változása	
18.Értékpapír kibocsátásának bevétele	
19.Hitel és kölcsön felvétele, visszafizetése	
20.Hosszúlejáratra nyújtott kölcsönök megszüntetése, beváltása	
21.Véglegesen kapott pénzeszköz	1 500
22.Részvénybevonás	
23.Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vásárlása	
24.Hitel és kölcsön törlesztés	
26.Véglegesen átadott pénzeszköz	-3 775
Finanszírozási cash flow	- 2 275
IV. Pénzeszköz változás	69 239

4.1. Aktív időbeli elhatárolás

Az aktív időbeli elhatárolás 2017. évben 7.339 e Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Ezen mérlegsoron a mérleg fordulónapjáig be nem folyt, de a 2017. év bevételét módosító tételek kerültek elszámolásra.

	e Ft
-továbbszámlázott bérleti díj	1 155
-szv. előkezelés díj	1 400
-továbbszámlázott energiadíj, őrzés védelmi díj, laborvizsgálat	3 003
- vevők által fizetett késedelmi kamat és egyéb pótdíjak	1.477
Összesen:	7 035

Kiadások, amely költségként 2018. évben számolhatók el:

	e Ft
Mediaworks Hungary Zrt	33
Értesítő és Közlönykiadó Kft.	53
SW System Kft tárhely szolgáltatás	9
Microsec Kft. elektronikus aláírás	12
Magyar Hírlap és Magyar Idők	9
Varinex Inform. Zrt.	91
Spider Net 2000 Bt	97
Összesen:	304

A fenti elszámolt és elhatárolt tételek, költségként csak 2018. évben számolhatók el, de 2017. évben már kifizetésre kerültek.

5. FORRÁSOK ELEMZÉSE

5.1.Saját tőke

2017.évben a saját tőke állománya az üzleti év adózott eredményének összegével 37 795 e Ft-tal nőtt.

A 2013-as évben az eredménytartalékból lekötött tartalékba kellett helyezni a visszavásárolt saját részvény 94.842 e Ft értékét a SZT. előírása szerint. A saját részvényekből értékesítésre került a 2014. évben 1.462 e Ft értékű 90 db 10 e Ft névértékű részvény, a 2017. évi záró érték 93.380 e Ft. A hosszúlejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség és a vagyonkezelt eszközök 2017.12.31-i nettó értékének különbözetére 50 414 e Ft lekötött tartalékot kell képezni.

A 2016-os évben képzett 18 700 e Ft fejlesztési tartalékot a Pápa, Vízmű utcai ivóvízhálózat rekonstrukcióhoz használta fel a társaság.

Az eredménytartalék terhére a 2017. évben is képzett fejlesztési tartalékot, összege 24 000 e Ft, amelyet a következő üzleti évben szeretne a társaság felhasználni.

Az összes lekötött tartalék 167 794 e Ft.

5.2. Céltartalék

A társaság a 2014.évben az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képezett. A 2017-es üzleti évben a céltartalék nem került felhasználásra.

A jövőbeni, várható nagyjavításokra, költségekre:

Pápa, szennyvízhálózat hálózati elemeinek infiltráció okozta javításaira 15.167 e Ft

A szv. hálózati elemek nagyjavítására képzett 15 167 e Ft várhatóan a következő üzleti évben kerül felhasználásra.

5.3 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszúlejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség a Pápa Város Önkormányzata által a 2017. évben átadott eszközök értékével növekedett. Ezen eszközök vagyonértékelése megtörtént, így az ellátásért felelős önkormányzat már a piaci értéken adta át vagyonkezelésbe a társaságnak. Értéke: 4 090 477 e Ft. A Bakonyjákó, Dáka, Nóráp, Adászteveli ivóvízrendszer, Vanyola, Marcalgergelyi Önkormányzatok által vagyonkezelésbe átadott eszközök értéke 49 596 e Ft. Az összes változás így 2 533 553 e Ft növekedés.

5.4. Rövidlejáratú hitelek

A Társaságnak 2017.évi fordulónapján nem volt rövidlejáratú hitele.

5.5. Szállítói kötelezettség összesen:

55 798 e Ft

Ebből:	
Elmű-Émász Kft	1 309
Magyar Posta Zrt	338
Spider-Net 2000 Bt.	1 053
Ugod Község Önkormányzata	1 755
Hidrosys Labor Kft	389
Bálint Analitika	50
Nóráp Község Önkormányzata	794
Kristály Kft	873
E-MIX Edvy István	412
Kemenesszentpéter Község Önkormányzata	133
Vaszar Község Önkormányzata	209
E-ON Zrt.	2 440
ALTEO Nyrt.	9 497
Agro-Hum Kft.	4 706
Varinex Inform. Zrt	305
Pannon –Víz Kft	1 130
Bakonykarszt Zrt.	311
Airied Solutions Kft	341
Magyar Telekom NyRt.	230
Boroszlán Zrt	13 661
Prime Rate Kft	2 206
Hach Lange Kft	644
Lovászpátona Község Önkormányzata	522
Concordia –Trans Kft	562
Körgyűrű-2001 Kft	1 469
Maestro Plussz Bt	4 979
Fabo Ker. Szolg Kft	1 023
Bakony búvárszivattyú Kft	605
Fleet & Support Kft.	1 321
Vegyes szállítók	2 531
Összesen:	55 798

5.6. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség**99 619 e Ft**

Vevőkkel szembeni kötelezettségek	3 819
SZJA kötelezettség	9 394
ÁFA kötelezettség	36 713
EHO kötelezettség	2 567
Társadalom biztosítási kötelezettség	19 907
Fel nem haszn.közműfejl.hj.	1 526
Vízkeszlethasználati díj	5 753
Környezetterhelési díj	4 244
Jövedelem elszámolási számla	15 357
Kaució	35
Költségvetési bef.köt..helyi adók,letiltások, szaksz.tagdíj	304
Összesen:	99 619

Az adók és a szállítókkal szemben fennálló kötelezettségek kiegyenlítése a mérlegzárásig, február 28-ig megtörténtek.

5.7. Passzív időbeli elhatárolás

2017. évben passzív időbeli elhatárolásként az alábbi tételek kerültek könyvelésre:

e Ft

Tárgyévben árbevétel helyesbítésként elszámolt érték	<u>1 788</u>
	1 788

Tárgyévben elszámolt költség, de tárgyévvet követő kiadás	<u>897</u>
	897

Halasztott bevételek nyitó és korrekció	12 766
Állami támogatás elektromos autóhoz	1 500
Térítés nélkül átvett eszközök	112 939

Halasztott bevételek feloldása	<u>- 6 750</u>
Halasztott bevételek záró egyenlege	120 455

Passzív időbeli elhatárolás mindösszesen: 123 140

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

Térítés nélkül átvett tárgyi eszközök a Pápa szennyvíz agglomerációhoz tartozó rendszer független víziközmű eszközök (szennyvízszivattyúk, gyengeáramú berendezések, irányítástechnikai berendezések) egyéb bevételként elszámolt értéke kerül passzív időbeli elhatárolásként előírásra.

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

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

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

	Nyitó	Növekedés	Értékesíté s (-)	Selejt (-)	Átvezetés (aktiválás,átvezetés ,visszaadás vk- ból,kerekítés)	Záró
Vagyoni ért.jog	32 172	8 650		0		40 822
Szellemi termékek	17 089	6 001		0	1	23 091
Imm.javak össz.	49 261	14 651		0	1	63 913
Ingtatlanok:						
-társaság tulajdona	174 172	6 242	0	0	0	180 414
-vagyonkezelt	3 179 855	4 126 812		- 11 153	- 1 753 367	5 542 147
Műszaki berend.:						
-társaság tulajdona	510 542	142 900	-3 838	-2 363	0	647 241
-vagyonkezelt	19 215	99 785	0	0	- 17 539	101 461
Egyéb berendezések	134 721	1 693	0	-980	0	135 434
Tárgyi eszközök összesen	4 018 505	4 377 432	3 838	14 496	- 1 770 906	6 606 697
Immateriális javak és tárgyi eszközök össz.:	4 067 766	4 392 083	3 838	14 496	- 1 770 907	6 670 610
Beruházások	1 601	103 291			- 104 437	455
Mindösszesen:	4 069 367	4 495 374	3 838	14 496	- 1 875 344	6 671 065

6.1. Az immateriális javakon belüli eszköz-növekedés (bruttó) 14 651 eFt

Immateriális javak:

Vagyonértékű jogok: e Ft

E-Közmű adatszolgáltatási szoftver, geodéziai felmérés 8 650

Szellemi termékek:

Pápa.NA 300 AC vezeték kiváltás tanulmányterv 1 690

Pápa-Adásztevel összekötő vezeték tanulmányterv 1 874

Pápa szv. hálózat digitális térképek (vagyonkezelésbe vétel) 2 437

Összesen: 14 651

Tárgyi eszköz növekedés :

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó növekedése összesen: 4 133 054 e Ft.

I. Ingatlanok:

1./1 Felújítások, pótlások

	e Ft
1.Tapolcafő vízmű telep szerelvény pótlás	182
2.Tapolcafő átemelő gh.50 fm védkerítés felújítás	689

3.T.fő „Kistó” védkerítés felújítás	426
4.Pápa, Vízmű utca ivóvízrekonstrukció 375 fm	36 987
5.Pápa, hálózati szerelvények pótlása 8 db (Arany J. u, Aradi u, K-Győri u, Gróf u, Vásár u, Hetedik u)	3 373
6.Pápa, Jókai u, Korona u Korvin út kiviteli tervek	2 056
7.Pápa, bekötési vízmérők állománybavétele	618
8.Adásztevel vb. külső vezeték felújítása	2 816
9.Pápakovácsi NA 600 acél távvezeték lecsatlakozás gépészeti korszerűsítés	674
10.Nóráp, Petőfi u tűzcsap és szerelvény pótlás	343
11.Ganna-Döbrönte bekötési vízmérők állománybavétele	13
12.M. gergelyi-Szergény-Vinár bekötési vízmérők állománybavétele	12
13.Magyargenes- K.hőgyész bekötési vízmérők állománybavétele	14
14.Vaszar bekötési vízmérők állománybavétele	9
15.Pápa, durvarács fogadó akna felújítása	4 056
16.Pápa, Vajda ltp. II. ütem D 200 KG PVC szv.csatorna felújítása	14 940
17.Pápa, központi irányítás udvartér aszfaltozása	4 279
Összesen:	71 487

I./2. Térítés nélküli átvétel:

1.Pápa vízmérők 2016.-2017. év	1 296
--------------------------------	-------

I./3. Vagyonkezelésbe vett ingatlanok:

Ivóvízszolgáltatás

Pápa

1.Ipari park D 110 KPE ivóvízvezeték	6 988
2.Huszár ltp. NA 80 AC ivóvízgerinevezeték	2 400
3.Rigó lakótelep D 110 KPE ivóvízvezeték	1 507
4.Juhar u D 110 KPE ivóvízvezeték	1 014
5.Pápa, Erkel-Zárda utcai csomópont DN 500 gömbg.vez.	29 700
6.Pápa, Határ u D 160 KPE ivóvízvezeték	37 654
7.Pápa, Szövetkezet u D 160 KPE ivóvízvezeték	39 274
8.Pápa, Korona u-Korvin u körforg csomópont	20 116
9.Pápa, Korona u DN 200 GÖV ivóvízgerinevezeték	16 882
10.Pápa, Jókai u DN 110 KPE ivóvízgerinevezeték	88 357
11.Pápa, ivóvízbekötések (2016-2017.)	10 624
Pápa ivóvízszolgáltatás összesen:	254 516

12.Bakonyjákó, Arany J. u D 110 KPE ivóvízvezeték,	350
13.Bakonyjákó, Járiföld D 110 KPE vezeték	7 310
14.Dáka, mérőhely	45
15.Nóráp-Pápa- K.lak D 110 KPE gerinevezeték	13 237
16.Béb. Izszerházy u. Új utca, Petőfi u D 110 KPE ivóvíz gerinevezeték	8 901
17.Csót-Vanyola D 110 KPE ivóvíz gerinevezeték	4 327
18.Marcalgergelyi Újmajor D 110 KPE ivóvízgerinevezeték	13 656
	47 826
IVÓVÍZHÁLÓZAT:	302 342

Szennyvízszolgáltatás:

Pápa

1.Szennyvíztisztító telep műtárgyai (bérleti szerződésben voltak) (központi épület, levegőztető medencék, fertőtlenítő műtárgy, utóülepítők, komposztáló tér .aszfaltút tisztított szv. mérőakna stb.)	282 017
---	---------

2.Pápa, Erzsébetváros, Vaszari út-Téglagyári út környéke, Komáromi út környéke, Alsóváros-Felsőváros, Pápa-Kéttornyúlak, Pápa-Borsosgyőr erősáram ellátás, Ipari park, Rigó ltp, Juhar u.Malomkert szennyvíz hálózatok	766 568
	1 048 585
3. Szennyvíztisztító telep műtárgyai (2013. és 2016. vagyonekezelési szerződésben voltak)	218 577
4.Pápa, szennyvízhálózat , vagyoneértékelés utáni áll.vétel (2013. és 2016. vagyonekezelési szerződésben voltak)	1 456 425
	1 675 002
5.Pápa, Vajda ltp. II.ütem NA 200 KG PVC szv. csatorna	27 777
6..Pápa. Sz.v tehermentesítő csatorna KG PVC 200	48 507
7.Pápa, szv.bekötő csatorna vezetékek (2016.-2017.)	7 178
	83 462
Pápa szennyvízszolgáltatás összesen:	2 807 049
8..Nyárad szennyvízhálózat	279 931
9.Mihályháza szennyvízhálózat	219 984
10..Pápadereske szennyvízhálózat	68 682
11.Mezőlak szennyvízhálózat	232 797
12.Békás szennyvízhálózat	63 691
13.Dáka szennyvízhálózat erősáram	575
Agglomerációhoz tartozó eszközök összesen: (bérleti szerződésben voltak)	865 660
14. Dáka szennyvízhálózat (2016. vagyonek.szerz. volt)	85 220
SZENNYVÍZHÁLÓZAT:	3 757 929
Vagyonekezelésbe vétel összesen:	4 060 271
INGATLANOK NÖVEKEDÉSE ÖSSZESEN:	4 133 054

II. Műszaki berendezések, gépek, járművek:

1. T.fő vb.II. kút búvárszivattyú pótlás	1 060
2.T.fő távvezeték I. átemelő szivattyú pótlás	1 528
3. T.fő vízműtelep UV lámpák pótlása	1 134
4.Dáka átemelő szivattyú pótlás	542
5.Adásztevel II.átemelő szivattyú pótlás	770
6.Bakönpölöske vegyszeradagoló szivattyú	147
7.Tartalék vegyszeradagoló szivattyú	146
8.Homogenizáló medence Flygt keverő	769
9. Anox medence vegyszeradagoló szivattyú	296
10.Pápa, Presskan átemelő kapcs.szekr. felújítása	1 868
11.Pápa, indukciós átfolyásmérő	550
12.Pápa, Flygt szivattyú felújítása	385
13.Ganna I.átemelő frekvenciaváltó	270
14.Pápa, Eszterházy u Mediker átemelő szivattyú	225
15.Pápa, ABS AS tartalék szivattyú	1 180
16.Flexi szivattyú felújítás	240
17.Magasnyomású melegvizes mosó 2 db	591
18.Pneumatikus utánfutó	374

19.Szerelvénykereső	290
20.Elektrofűtő kereső	604
21.Renult Midlum konténerszállító felépítmény	9 900
22.Renault kisteher gk. felújítása	502
23.Nissan elektromos autó	7 885
Összesen:	31 256

Vagyonkezelésbe vétel:

1. Bakonyjókó, Arany J. u D 110 KPE ivóvízvezeték,nyomásfokozó szivattyú	620
2. Nóráp-Pápa- K.lak D 110 KPE gerincvezeték,fogadó akna gépészete	900
3. Csót-Vanyola D 110 KPE ivóvíz gerincvezeték,átadó-fogadó akna gépészete	250
	<u>1 770</u>
4.Pápa. szennyvíztisztító telepén helyhez kötött, a műtárgyakhoz szervesen kapcsolódó gépészeti elemek vagyonkezelésbe vétele:	
Pápa,szennyvíztisztító telep	98 015

Térítés nélküli átvétel:

A Pápa agglomeráció bérelt eszközei közül a rendszerfüggetlen víziközmű elemeket a társaság térítés nélkül saját tulajdonba vette át.(gépészeti elemek, keverők, szivattyúk fertőtlenítő berendezések,gyengeáramú berendezések, irányítástechnikai berendezések,csatornatisztító gép)

1.Rendszerfüggetlen víziközmű elemek	111 644
--------------------------------------	----------------

MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK ÖSSZESEN: 242 685

III. Egyéb berendezések, felszerelések:

1.Panasonic telefonközpont	59
2.Számítástechnikai eszközök (4 db monitor,2 db nyomtató)	584
3.Kézi szerszámok,kisgépek	365
4. Mihályháza pedrolló szivattyú	90
8.Kisösszegű eszközök (telefonok, poroltók stb.)	595
Összesen:	1 693

EGYÉB BERENDEZÉSEK FELSZERELÉSEK ÖSSZESEN: 1 693

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK NÖVEKEDÉS MINDÖSSZESEN:
e Ft 4 392 083

**ÉRTÉKESÍTETT TÁRGYI ESZKÖZÖK
(Bruttó értéken)**

1. Renault 19 gépjármű	1 417
2. IFA Iszapszippantó tgc.alváz	2 421
Összesen:	3 838

SELEJTEZETT, KIVEZETETT ESZKÖZÖK (bruttó)**Ingatlanok**

1. Rekonstrukciókhoz kapcsolódó gerincvezetékek, bekötővezetékek,elzáró szerelvények	11 153
---	--------

2. Vagyongkezelt eszközök kivezetése vagyonértékelés miatt 1 753 367
(2013. és 2016. vagyongkezelési szerződésben voltak)

ÖSSZESEN: 1 764 520

Műszaki berendezések, gépek, járművek

1.Műszaki berendezések selejtezése 2 363
(UV lámpák, szv.szivattyúk, kiségek)

2.Vagyongkezelt eszközök kivezetése vagyonértékelés miatt **17 539**

Összesen: 19 902

Egyéb berendezések, felszerelések

1.Felszerelések,berendezések
(számítástechnikai eszközök. kísértékü eszközök) 980

Összesen: 980

SELEJTEZETT, KIVEZETETT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN: 1 785 402

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

	Nyitó	Növekedés	Értékesítés	Selejt	Átvezetés, vagyongkezelésből kapott ill. visszaadott	Záró
1191 Vagyonértékü jogok écs.	21 848	7 134	-	0	-	28 982
1193 Szellemi termékek écs.	16 885	414	-	0	+22	17 321
Immateriális javak écs.össz.	38 733	7 548	-	0	+22	46 303
129 Ingatlanok écs.- társaság	81 172	4 480	0	0	+28	85 680
vagyongkezelt	236 576	112 547		-992	- 132 733 +2 633	218 031
139 Műszaki berend.écs. társaság	427 366	27 434	-3 838	-1 401	+1	449 562
vagyongkezelt	10 592	6 307			-11 887	5 012
149 Egyéb berend.écs	120 665	7 906		-980		127 591
Tárgyi eszközök écs.össz.	876 371	+158 674	-3 838	-3 373	-144 620 +2 662	885 876
Immateriális javak és tárgyi eszk.écs.össz.és terven felüli écs.össz.	915 104	+166 222	-3 838	-3 373	-141 980	932 180

7. EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE

7.1.Értékesítés bemutatása. (Főbb tevékenységi bontásban)

Megnevezés	Tárgy év 2017. e Ft	Bázis év 2016. e Ft	Bevételek %-os változás	
Ivóvíz értékesítés árbevétele	-Pápa	380 416	345 905	10,0
Átadott víz:	-Bakonykarszt,	26 604	22 928	16,0
	-Községek,Vág	173 518	170 604	1,7
Alapdíj árbevétele	-Pápa	41 484	41 456	0,1
	-Községek	24 851	24 974	-0,5
Szennyvíz szolgáltatás árbevétele	-Pápa	437 289	412 093	6,1
	-Községek	88 774	88 675	0,1
Szennyvíz előkezelés, egyéb szennyvízszolgáltatás		19 804	19 084	3,8
Víziközmű engedélyes tevékenységhez kapcsolódó térítés ellenében végzett különdíjas szolgáltatás		11 064	0	-
Vízértékesítés és szennyvíztisztítás összesen	1.203.804	1.125 719	6,9	
Vizbekötések árbevétele		7 554	6 856	10,2
Építés-szerelés árbevétele		8 864	22 729	-61,0
Megrendelésre végzett csatornaépítés		3 514	4 584	-23,3
Bérleti díjak		18 951	18 841	0,6
Laborvizsgálatok		16 224	14 209	14,2
Termálvízértékesítés	-Pápa	19 904	20 239	-1,7
Továbbszámlázott szolgáltatás árbevétele		83 373	33 040	252,3
Egyéb tevékenységek árbevétele		4 574	8 276	-44,7
Másodlagos tevékenység összesen:	162 958	128 774	26,5	
Nettó árbevétel összesen	1.366.762	1.254 493	8,9	

Értékesítés nettó árbevétele:

1.Vízértékesítés és szennyvíztisztítás árbevétele:

Az ivóvíz értékesítés árbevétele Pápa közigazgatási területén 10 %-kal nőtt. A Bakonykarszt Zrt. felé átadott ivóvíz árbevétele szintén 16 %-kal növekedett, míg a települések ivóvízfogyasztásából származó árbevétel 1,7 %-kal szintén nőtt. Az árbevétel változás okait vizsgálva Pápa városában az értékesített ivóvíz 160 e m³-el nőtt, a településeknek értékesített ivóvíz kismértékben emelkedett, míg a Bakonykarsztnak átadott ivóvíz mennyisége 49 e m³-el növekedett az előző üzleti évhez viszonyítva. Az alapdíj 94 e Ft-tal emelkedett, amely többségében az új felhasználók belépésének a következménye.

A szennyvízszolgáltatásnál Pápa városában és a településeken 104 e m³ a többletértékesítés az előző üzleti évhez viszonyítva. A Pápai Hús Kft. felé a 2016-os évben 268 e m³ ivóvizet és 591 e m³ szennyvizet, míg a 2017-es évben 392 e m³ ivóvizet és 753 e m³ szennyvizet értékesített a társaság. A szennyvíz előkezelés árbevétele hasonlóan alakult mint az előző üzleti év. Összességében a szennyvízszolgáltatás árbevétele 30 310 e Ft-tal emelkedett.

A 2017-es üzleti évben az engedélyes tevékenységek árbevételehez tartozik a különdíjas szolgáltatások árbevétele is. Ezen tevékenységek a víziközmű üzemeltetésének részei, külön díj felszámításával vagy a fogyasztó kérésére, vagy szerződésszegés esetében kerülnek kiszámlázásra. Az ebből származó árbevétel

11 064 e Ft. A térítés ellenében a fogyasztó kérésére végzett szolgáltatások közül 47 db csatornarakötés ellenőrzést, 565 db mellékvízmérő plombálást, 28 db szolgáltatás szüneteltetést, számlamásolat illetve igazolás kiadást 226 db, valamint 626 db felhasználó változást számlázott ki a társaság. A szerződésszegéshez kapcsolódó árbevételek az alábbiakból tevődik össze: Szolgáltatás korlátozása illetve a korlátozás feloldása 29 db, elfagyott vízmérő 164 db, fizetési felszólítás 1823 db, valamint végrehajtás fizetési meghagyás 379 db volt az üzleti évben.

A társaság alaptevékenysége a vízértékesítés és szennyvíztisztítás így 6,9 %-kal, 78 085 e Ft-tal nőtt.

2.Másodlagos,vállalkozási tevékenység bemutatása

A termálvíz értékesítés árbevétele kismértékű 335 e Ft-os csökkenést mutat.

32 db vízbekötést, 42 db vízmérőhelyet alakítottunk ki a fogyasztók megrendelésére, valamint a megrendelésre végzett csatornabekötések száma 18 db volt. Az előzőekből származó árbevétel vízbekötéseknél 7 554 e Ft, míg a csatornabekötéseknél 3 514 e Ft – ot jelentett.

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

„ *Mentes a víziközmű-fejlesztési hozzájárulás, az igénybejelentés elbírálásának díja, a tervezgetetés, adatagyeztetés vagy ennek megfelelő szolgáltatás díja, továbbá rácsatlakozáskor a bekötési vízmérőóra költsége, a bekötési vízmérőóra felszerelésének díja és a nyomáspróba díja alól a legfeljebb 32 mm átmérőjű ivóvízvezeték és a legfeljebb 160 mm átmérőjű szennyvízvezeték bekötése.*” Így a víz-és csatornabekötések egyes tételei a fentieknek megfelelően a felhasználók részére ingyenes. A vízbekötések és mérőhelyek vízmérőit a társaság nem számlázza ki a fogyasztók felé, hanem az eszközei között állományba veszi. A tárgy évben megrendelt vezetéképítés, műszaki ellenőrzés nem volt, de az építési jellegű munkák közül kiemelt feladatként kezelte a társaság az eszközbérleti díjak terhére elvégzett fejlesztéseket melyeket továbbszámoltunk az érintett ellátásért felelősök felé. E bevételek csökkenése 61%-os volt.

A bérleti díjak árbevétele hasonlóan alakult mint az előző üzleti évben. A megrendelésre végzett labortevékenység árbevétele 14,2 %-os növekedést mutat. A továbbszámolt szolgáltatások árbevétele 50 333 e Ft-tal növekedett. Az egyéb tevékenységek közül az anyageladás 2 636 e Ft, 526 db lakásmérőt és 116 db locsolómérőt értékesítettünk. A társaság másodlagos tevékenységeiből származó bevétel 34 184 e Ft-tal, 26,5 %-kal nőtt az előző üzleti évhez viszonyítva, mely nagyjából a továbbszámolt szolgáltatás árbevételének köszönhető.

Az értékesítés nettó árbevétele 8,9 %-kal, 112 269 e Ft-tal emelkedett.

7.2. Költségek elemzése

Költségek megnevezése	Tárgy év 2017. e Ft	Bázis év 2016. e Ft	Költségváltozás a bázisévhez e Ft
Működési anyagköltség	54 024	44.352	9 672
AST, bér munka	13 352	31.571	- 18 219
Villamos energia	77 507	81 457	-3 950
Egyéb energia (gáz)	3 796	4.077	-281
Vásárolt víz	12 682	11.380	1 302
Üzemanyagköltség	10 383	10.579	-196
Nyomtatvány, irodaszer	3 611	4.406	-795
Összes anyagköltség	175 355	187.822	-12 467

Az összes anyagköltség a bázis évhez képest 12 467 e Ft-tal csökkent.

A működési anyagköltség 9 672 e Ft-tal nőtt. a saját rezsiz beruházások és építés-szerelési munkák a bázis évhez képest 18 219 e Ft-os anyagköltség csökkenést mutatnak. Ennek oka, hogy kevesebb saját rezsiz beruházást végzett a társaság. A villamos energia költség jelentősen 3 950 e Ft-tal szintén csökkent. Az üzemanyagköltség kismértékben csökkent, amely az üzemanyagár csökkenéshez is kapcsolható. A vásárolt víz költsége 1 302 e Ft-tal volt több mint a bázis év. A nyomtatvány, irodaszer 795 e Ft-tal szintén csökkent.

Igénybevett szolgáltatások értéke

Igénybevett szolgáltatások megnevezése	2017.év e Ft	2016.év e Ft	Költségváltozás a bázisévhez
bérleti, kölcsönzési díjak	80 678	112 194	-31 516
más vállalkozó által végzett javítás, karbantartás	34 560	42 991	-8 431
belföldi, külföldi utazási ktg.	5 673	5 513	160
oktatás, továbbképzés, egyéb	887	829	58
telefon és postaköltség	12 411	13 492	-1 081
Vízkezeléshasználati díj	-	23 272	-
víz és szennyvíz vizsgálat	3 134	3 551	-417
szakértői díj, tagsági díj	6 302	5 512	790
egyéb igénybevett szolg.(szennyvíziszap kezelés)	40 441	37 034	3 407
más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás	43 755	38 143	5 612
Összesen:	227 841	282 531	- 54 690

A vízkészlet használati díj átkerült az egyéb szolgáltatások közé, 2017. évben 24 352 e Ft. Ha az igénybevett szolgáltatások költségváltozásából a -54 690 e Ft -ból kiemeljük a vízkészlethasználati díjat a többi költségtényező változása -31 418 e Ft. Ennek legfőbb oka a bérleti díj csökkenése 31 516 e Ft-tal. A Pápa Város Önkormányzatával a szennyvíz ingatlanokra kötött bérleti szerződés 2017.szeptember 1-ével megszűnt. A 2017.évre tervezett bérleti díj időarányos része került elszámolásra a költségek közé. Ezen eszközöket vagyonértékelés után a társaság vagyonkezelésbe vette át. A más vállalkozók által végzett javítások 8 431 e Ft-tal csökkent. A más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás 5 612 e Ft-tal emelkedett. A szennyvíziszap kezelés szintén nőtt 3 407 e Ft-tal előző évhez képest. A víz és szennyvíziszap vizsgálat 417 e Ft-tal csökkent, valamint csökkenést mutat a telefon és postaköltség is, 1 081 e Ft. Kismértékben emelkedett a belföldi utazás, oktatás, továbbképzés, szakértői díj, összességében 1 008 e Ft-tal.

Más vállalkozó által végzett javítási, karbantartási költségek részletezése:

Vízmérő javítások	331
Víz-és szennyvízszivattyú javítások	3 697
Pápa, Tapolca sétány szv.csatorna hálózat javítása	9 577
UV berendezés karbantartása	632
Műhely,raktárépület tetőszerkezet héjazat javítása	5 920
Gázérzékelő és gázkészülékek berendezések jav.	106
Gépjármű.- autógumi,munkagép javítás, kerékszerelés	6 982
Laboratóriumi eszközök javítása	1 131
Számítástechnikai, irányítástechnikai eszközök jav	1 642
Gépészeti berendezések javítása(centrifuga,trafó stb)	3 910
Egyéb más vállalkozó által végzett javítások	632
Összesen:	34 560

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

Más vállalkozó által végzett szolgáltatás részletezése

	e Ft
Szállítás, rakodási költség	1 772
Hirdetés, reklám	41
Vízmérő hitelesítés	3
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	1 252
Tagdíj	1 192
Informatikai vez. és rendszergazdai feladatok	2 620
Követeléskezelés megbízási díja	4 740
Számla bedobás	2 327
Számlázó rendszer felügyeleti díja	1 495
Védterület gondozás	8 621
Számítástechnikai szolgáltatás,szoftverkövetés	2 097
Geodéziai bemérés, földhivatali munkák	2 575
Szennyvíztisztítás (M.gergelyi-Vinár)	3 122
Takarítás, szemétyjegy, mosatás, rágcsló irtás, hulladék	850
Hulladékkezelés	1 534
Számlanyomtatás,borítékolás	2 323
Vagyonértékelés	3 200
Egyéb	3 372
Összesen:	43 136

Egyéb szolgáltatások értéke:

	e Ft	%
- hatósági díjak	4 904	8,8
- pénzügyi befektetések, szolgáltatások díjai	23 075	41,5
- vagyonbiztosítás, gépjármű felelősségbiztosítás	3 263	5,9
- vízkészlethasználati díjak	24 352	43,8
Összesen:	55 594	100,0

ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások

- eladott áruk beszerzési értéke	2 196	2,6
- eladott közvetített szolgáltatások értéke	81 710	97,4
Összesen:	83 906	100,0

Értécsökkenési leírás:

2017. évben az elszámolt amortizáció 34 375 e Ft-tal nőtt, melynek egyik oka, hogy az üzleti évben aktivált és vagyonkezelésbe vett eszközök bruttó értéke jelentős. A vagyonkezelt eszközök értécsökkenése 119 268 e Ft, míg a rendszerfüggetlen víziközmű eszközök 24 332 e Ft a működtető eszközök értécsökkenése 22 622 e Ft.

7.3. Ráfordítások elemzése

7.3.1 Egyéb ráfordítások megnevezése	e Ft
Selejtezett eszközök könyv szerinti értéke (tárgyi eszköz és készlet)	15 728
bírságok, kötbérek, kamatok, kártérítések	172
káresemény kapcsán fizetett összeg	642
adott támogatás (szakszervezet)	1.775
Adott támogatás (Pápai Kórház)	2.000
Utólag adott engedmény a pénzügyintézetes lakossági fogyasztóknak	1.662
behajthatatlan követelés	2.890
egyéb ráfordítás (kerekítés) és értékkülönbözöt	150
Összesen:	25 019
<i>Adók</i>	
épitményadó	3.120
gépjármű adó	1.042
cégautó adó	43
innovációs hozzájárulás	3 343
közműadó	83.897
iparüzési adó	22 125
vízterhelési díj	8 534
Magyar Energia Hivatal felügyeleti díj	22 841
Ktg.elsz.adók	1
Összesen:	144.946
Mindösszesen:	169.965

A szolgáltató 2017. évben is adott vízdíjkedvezményt a pénzügyintézetet keresztül fizető lakossági, valamint a társasházi fogyasztóknak. Igazgatósági döntés alapján a díjkedvezmény összege maximálva lett.

Behajthatatlan követelésként olyan vízdíj vevői követelések kerültek elszámolásra:

- amely tételeket a bírósági végrehajtó sem tudott behajtani, mert 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 170 e Ft, míg az egyéb kamatok és kamatjellegű bevételeken 4 e Ft-ot realizált. Szabad pénzeszközeit forgatási célú értékpapírokba (pénzpiaci) fektette.

7.3.3. Pénzügyi műveletek ráfordításai

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

7.4 Társasági adó , jövedelem minimum számítása 2017.év

Jövedelem-minimum számítás:

		e Ft	
1.	Nettó árbevétel:	1 366 762	
2.	Egyéb bevételek	23 622	
3.	Pü.bevétel	174	
		1 390 558	
1.	Csökkentő tételek:	0	
	Növelő tételek	0	
	Jövedelem		
	minimum	1 390 558	x 0,02
	Számított társasági adó: 9 %		27 811
			2 503

Társasági adókötelezettség elszámolása 2017. év.

Adóalap módosító tételek e Ft

Növelő tételek

1.	SZT szerint elszámolt écs.	166 222
2.	Tárgyi eszköz értékesítés és selejt	11 123
3.	Behajthatatlan követelés	981
4.	Bírság,késedelmi pótlék	172
5.	Szakszervezeti támogatás	1 775
		180 273

Csökkentő tételek

	AT.szerint elszámolt écs	167 580
	Fejlt.tart.écs	-1 355
1.	AT.szerint elszámolt écs	166 225
2.	Tárgyi eszköz értékesítés és selejt	11 123
3.	Fejlesztési tartalék	24 000
4.	Értékvesztés elszámolása(vevők)	3 527
		204 875

Társasági adóalap számítása

Adózás előtti eredmény	57 479
Adóalap növelő tételek	180 273

Adóalap csökkentő tételek	-204 875
Módosított adóalap	32 877

Társasági adó 9% a pozitív adóalap után: **2 959**

A társasági adó 70%-a sportfejlesztési támogatásra felhasználható: 2 071

Felhasznált támogatás: **2 000**

Energiaellátók jövedelem adója 2017.év

Adózás előtti eredmény:	57 479
Növelő tételek -támogatás	3 775
Csökkentő tételek	0
Jövedelem adó alap:	61 254

Nettó árbevétel:	1 366 761 780
ebből engedélyköteles	1 203 803 888
másodlagos tevékenység	162 957 892

Arányszám: $1\,203\,803\,888 / 1\,366\,761\,780 = 88,07708\%$

Jövedelemadó alap: $61\,254 \cdot 0,8807708 = 53\,951$ e Ft **53 951**

Jövedelemadó 31%: **16 725**

Adófizetési kötelezettség e Ft :

Társasági adó:	2 959
Energiaellátók jövedelemadója:	16 725
Mindösszesen:	19 684

A társasági és osztalékadóról szóló törvény alapján, Társaságunk a 2017. évre vonatkozóan a társasági adóról szóló rendelkező nyilatkozatban a Pápai Egyesített Labdarugó Club utánpótlás-nevelési feladatok ellátására 2 000 Ft –ot ajánlott fel, melyet az állami adóhatóság a kedvezményezett részére átutalt.

A Pápai Vízmű Zrt. közgyűlési döntés alapján a 2017.évi adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

8. TÁJÉKOZTATÓK, KIEGÉSZÍTÉSEK

8.1. A Pápai Víz-és Csatornamű Zártkörű Részvénytársaság létszám és javadalmazási adatai 2017. évben

Béreköltség	Fő	e Ft
Fizikai	52	165 723
Szellemi	26	139 345
Alkalmazotti bér	78	305 068
Alkalmi munkavállalói bér		2 843
Megbízási díj		734
Béreköltség összesen		308 645

Tiszteletdíj		5.076
- igazgatóság	3	2.952
- felügyelőbizottság	3	2.124
BÉRKÖLTSÉG MINDÖSSZESEN		313 721
Jubileumi jutalom:		
- fizikai	4	451
- szellemi	5	533
<i>Összesen:</i>	9	984
Betegszabadságos bér:		
- fizikai	13	1 021
- szellemi	6	391
<i>Összesen:</i>	19	1 412
<i>Telefon magáncélú használata</i>		<i>130</i>
<i>Személyi jellegű kifizetés összesen</i>		2.526
Utazási hozzájárulás (vidékről bejáró dolgozók részére)		2.989
Költségtérítés saját gépkocsihasználat miatt		1.320
Egyéb személyi jellegű kifizetések (egészségügyi szolg.,védőszemüveg,telefon.1/3 táppénz)		540
<i>Egyéb személyi jellegű összesen:</i>		4 849
<i>Reprezentációs költség,üzleti ajándék</i>		588
Erzsébet utalvány, Szép kártya		33 998
Béren kívüli juttatás		7 617
Dolgozók javára kötött önkéntes nyugdíjpénztári juttatás		12 357
Nem pénzbeni juttatás járuléakai		14 443
<i>Béren kívüli juttatás összesen:</i>		68 415
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK		
MINDÖSSZESEN:		76 378
BÉRJÁRULÉKOK:		
Szociális hozzájárulási adó fizikai:		34 481
szellemi		29 020
Egészségügyi hozzájárulás fizikai		3 549
szellemi		2 986
Szakképzési hozzájárulás fizikai		2 542
szellemi		2 139
Rehabilitációs hozzájárulás fizikai		2 002
Közteherjegy fizikai		518
Bérjárulékok összesen:		77 237
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:		467 336

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 2015.július 1-től változott. A 2/2015.(VI.26.) számú taggyűlési határozat alapján törzstőkéjét leszállította. A Pápai Vízmű Zrt.-nek a fenti Kft-ben 68000 e Ft részesedése volt, melyre 2013-ban 37 906 e Ft értékvesztést számolt el. A fenti tőkeleszállítás után 2015. július 23-val 29 009 e Ft további értékvesztés került elszámolásra. 2016. évben pedig a fennmaradó 1 085 e Ft értékvesztés elszámolásával a teljes 68 000 e Ft részesedésre értékvesztés került elszámolásra. 2016.12.01.- vel a Pápai Hús 1913 Kft. értékesítésre került, a nyertes TANO Commerce Kft. lett, aki a nevét Pápai Hús Kft-re változtatta. A felszámolási eljárás még nem zárult le, lezárása után a fenti részesedés véglegesen elszámolásra kerül.

A 2017.12.31-i mérlegérték 0 Ft.

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

9. VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÉS A CÉGVEZETÉS SZEMÉLYÉHEZ KÖTŐDŐ INFORMÁCIÓK

2017. évben az Igazgatóság tagjainak száma	3 fő
A Felügyelőbizottság tagjainak száma	3 fő

A tiszteletdíj címén kifizetésre került e Ft:

	Tiszteletdíj	Szoc. hozzáj.adó	Szakképzési hj.
- igazgatósági tagok részére	2.952	649	44
- felügyelőbizottsági tagok részére	2.124	467	32
Összesen:	5 076	1 116	76

A tisztségviselők év végi egyszeri 100 e Ft -os ajándékutalványban részesültek. Egyéb javadalmazást nem kaptak, előleget, kölcsönt a társaság részükre nem folyósított.

10. KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJAZÁSA

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

A 2017. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói szakértői díj, valamint a beszámoló könyvvizsgálataért fizetett díj 1.595 e Ft/év + ÁFA.

11. RÉSZVÉNYFAJTÁK RÉSZLETEZÉSE

Az alaptőkét 17.950 db 10.000 Ft értékű részvény alkotja, amelynek 40 tulajdonosa van.

12. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL ÖSSZEFÜGGŐ INFORMÁCIÓK

Ivóvízellátás:

2017. évben az alábbi környezetvédelmi fejlesztések történtek az ivóvízellátásához kapcsolódóan:

- ivóvízhálózat rekonstrukció 375 fm. Pápa, Vízmű utca
- ivóvízhálózat fővezetékek szerelvény pótlás, Pápa NA500 és NA300 szerelvények
- Megkezdődött TOP-2.1.3-15-VE1-2016-00025 azonosítószámú „Települési környezetvédelmi infrastruktúrafejlesztések – Pápa város észak-nyugati részének csapadékvíz elvezetése és a Tapolcafői vízbázis védelme” projekt előkészítése

Főbb paraméterei:

A Pápa-Tapolcafő vízmű területén a feltörő vizek elvezetésére komplex vízelvezetési rendszer kialakítására kerül sor, amely során a területen a földben dréncövek kerülnek elhelyezésre, amelyek a területen feltörő vizeket összegyűjtik és a kialakításra kerülő nyílt árkokba vezetik. A területen összesen

438 m nyílt árok és 79 fm zárt csapadécsatorna kialakítására kerül sor. Az így összegyűjtött vizek a nyílt árkokon keresztül jutnak el a befogadóba, a Tapolca patakba. A Tapolca patak ezen szakasza a Horgas éren keresztül, Pápa várost délen elkerülve a Mezőlaki-Séd patakba juttatja el a vizeket. A nyílt árkok mellett a Forrás (forrásfő) utca alatt a Forrás és az Attyai, Csomasz Tóth Kálmán utca kereszteződésig zárt csapadécsatorna kialakítására kerül sor 172 fm hosszban, amely a településről érkező csapadékvizek és a befogadó Tapolca patak közötti kapcsolatot teremti meg, így nem a vízmű területén keresztül éri el a befogadót a településről érkező csapadékvíz.

Vízmű védterületen:

- nyílt felszíni árok ~ 438 fm
- nyílt árkokhoz kapcsolódó drén szivárgó rendszer ~11 585 m²
- DN 600 zárt csapadécsatorna ~ 57 fm
- D400 zárt csapadécsatorna ~21 fm

Közterületen

- DN 600 zárt csapadécsatorna 172 fm

-Bakonyalja víziközmű rendszer irányítástechnikai fejlesztés I. ütem – a vízfolyások érdekében történő fejlesztés

-Adásztevel víziközmű rendszer hosszú távú vízellátás biztosításának tanulmány szintű felmérése

Szennyvízelvezetés:

- Szennyvízcsatorna hálózat felújítás Pápa, Vajda P. ltp. 383 fm
- Hálózati szennyvíz átemelő szivattyúk pótlása új energia hatékony és környezetkímélő és korszerű szivattyúk beszerzése 16 db

Szennyvízkezelés:

Fejlesztések:

- Mechanikai tisztító vonal felújítása, új durvarács beépítése Pápa szennyvíztisztító telep

Szennyvízminőség:

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

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

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

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

A vízfolyásokban a szennyvízkibocsátás miatt szennyezés dúsulás nem volt megfigyelhető.

A szennyvíztisztító telepen 7 db monitoring kút üzemel, amelyekkel a felszín alatti vizek, és a földtani közeg állapotát monitoringozzuk. Szennyezés 2017-ban nem történt.

13.Törvényi rendelkezés a víziközmű-szolgáltatásról

A 2011.évi CCIX. törvény a víziközmű-szolgáltatásról teljesen új feladatokat, szabályokat ír elő a vízmű szolgáltatóknak. A Vksztv. alapján 2013.január 1-én víziközmű kizárólag az állam és települési önkormányzat tulajdonába tartozhat, a tulajdonjog az ellátásért felelősre ingyenesen, tulajdonjoghoz kötődő jogokkal és kötelezettségekkel együttesen száll át. A 2012. év utolsó 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. A Társaság kiemelten kezelte a 2016.évben 2017. évre tervezett GFT teljesítését, és a 2018. év Gördülő Fejlesztési Tervének elkészítését, amelyet előkészítés után az ellátásért felelős

önkormányzatok véleményeztek, és a terv határidőben a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal felé benyújtásra került.

14. ÖSSZEFOGLALÁS

A társaság 2017. évi gazdálkodása a kiegészítő mellékletében részletesen elemzésre került. A szervezet a közgyűlés által meghatározott üzleti terv szerinti feladatokat teljesítette. 2017. évben az alapfeladatok elvégzése mellett bér munkákat is vállalt lakossági megrendelésekre.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8500 Pápa, Vízmű u. 2.

 1.

Dr. Lukács Endre
vezérigazgató

Pápa, 2018.május 10.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztük a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság, cégjegyzékszám 19-09-500315 ("a Társaság") 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 6 394 149 E Ft, az adózott eredmény 37 795 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

A vélemény alapja

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

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

Véleményünk szerint a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

H - 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.
Telefon: (36-88) 579-600
Fax, üzenetr.: (36-88) 579-601
E-mail: signator@signator.hu
Internet: www.signator.hu

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítások felelőssége nem társaságának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közvélemények ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közvéleményekre, vagy ha a közvélemények e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő

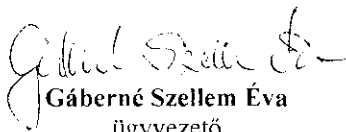
mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvényben foglaltak szerint, mint a társaság könyvvizsgálója nyilatkozunk arról, hogy a társaság által alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok biztosítják a víziközmű-szolgáltató üzletágai közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Veszprém, 2018. május 10.


Gáborné Szellem Éva
ügyvezető

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

SIGNATOR AUDIT
Könyvvizsgáló Kft.


Olma Frigyes
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000718

Üzleti Jelentés a Pápai Vízmű ZRt. 2017. évi gazdálkodásáról

A társaság 2017. 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 2017-es üzleti évben is a vízi-közmű törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013.(II.27.) kormányrendelet 91-94.§-a értelmében ágazati tevékenységi szétválasztást alkalmazott a társaság. Ennek szellemében készült az Üzleti jelentés is.

1. BEVÉTELEK (1. sz. melléklet)

Tétel	2017. évi terv e Ft	2017. évi tény e Ft	Tény/terv %
Vízértékesítés	551 350	580 537	105,3
Alapdíj	66 430	66 336	99,9
Különdíjas szolgáltatások		10 450	-
Vízértékesítés összesen:	617 780	657 323	106,4
Szennyvízszolgáltatás	539 680	545 867	101,1
Különdíjas szolgáltatások		614	-
Szennyvízszolgáltatás összesen:	539 680	546 481	101,3
Bérbeadás	18 800	18 951	100,8
Vállalkozási tevékenység	151 100	124 103	82,1
Termálvízértékesítés	20 200	19 904	98,5
Másodlagos tevékenység összesen:	189 800	162 958	85,9
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	1.347 260	1.366.762	101,4
Aktivált saját teljesítmény	10 500	13 140	125,1
Egyéb bevétel	14 700	23 622	160,7
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1.372.460	1.403 524	102,3

A 2017. év tény bevételek összesen 2,3 %-kal, 31,1 M Ft-tal magasabb az üzleti évre tervezett számadatoknál. A bevételek megbontása engedélyes tevékenységekre és másodlagos tevékenységekre is megtörtént.

2017-es évtől a víz és szennyvízszolgáltatáshoz kapcsolódnak a különdíjas szolgáltatások árbevétele is. A vízértékesítés a tervadatokhoz képest 5,3 %-kal nőttek, amely többségében a Pápai Hús Kft. növekvő fogyasztása miatt történt. Pápa város ivóvíz értékesítése 22,4 M Ft-tal nőtt. A Bakonykarszt Zrt-nek átadott ivóvíz 3,9 M Ft-tal szintén emelkedett a tervhez képest, míg a Pannon-Víz Zrt-nek a Vágnál átadott ivóvíz kismértékben csökkent. A szolgáltatási területünkhöz tartozó községekben a vízfogyasztás 2,8 M Ft-tal emelkedett.

A szennyvíztisztítás Pápa városában és a közigazgatásilag kapcsolódó településeken 5,08 M Ft-tal nőtt. A településeken a tényleges árbevétel terv szerint alakult. Szolgáltatási területünkön 3 kiskapacitású szennyvíztisztító telepet üzemeltetünk, amely 15 község szennyvizét fogadja. Ezen kívül Pápa város és az agglomerációhoz tartozó 8 település csatornarendszerét működtetjük.

A szennyvíz előkezeléssel és szennyvíz szippantás árbevétele szinte egyező az üzleti terv számaival. A Pápai Hús Kft.-vel a 2017. évre is megkötöttük az előkezelésre a szerződést. Összességében az ivóvíz értékesítés 6,4 %-kal, míg a szennyvízszolgáltatás árbevétele 1,3 %-kal emelkedett.

A másodlagos tevékenységek árbevételének megbontása:

A termál és gyógyvíz értékesítés, kismértékben csökkent a tervhez viszonyítva.

A vállalkozási tevékenység 25,5 M Ft-al csökkent. Ennek oka, hogy a bérleti díjak terhére továbbszámlázott fejlesztések, amelyekhez nagyrészt hozzájárult saját tevékenységgel a társaság, kevesebb lett mint a tervezett, mivel a Pápai agglomerációhoz tartozó eszközök bérlete megszűnt. A vállalkozási tevékenységek közül a jégtelenítő műtárgy tisztítása 2,7 M Ft, a vízbekötések árbevétele 7,5 M Ft, a csatornabekötések árbevétele 3,5 M Ft Ft, az építési jellegű munkák közül kiemelt volt a Pápa. Vásár utcai csőtörés 0,8 M Ft, az egyéb építési jellegű munkák 4,4 M Ft volt. Azok a fejlesztések, amelyekhez saját tevékenység nem kapcsolódik, csak változatlanul továbbszámlázásra került, a továbbszámlázott tételsor alatt található, értékük 83,3 M Ft. A laborvizsgálatok 16,2 M Ft, Ft-tal, míg a további tevékenységek anyageladás, bérfuvar, 3,9 M Ft.

A nettó árbevétel 1,4 %-kal magasabb a tervezettnél.

Az aktivált saját teljesítmények 25,1 %-kal emelkedtek a tervhez képest. A Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott felújítási, pótlási munkákat a társaság elvégezte.

Az egyéb bevételek 60,7 %-os növekedését a tervhez képest, a Pápa agglomerációhoz tartozó rendszer független eszközök térítés nélküli átvétele, és halasztott bevételként történő feloldása okozta. A halasztott bevétel 6,7 M Ft. Az egyéb bevételeknél a követelésekre visszaírt értékvesztés 3,5 M Ft, a készletekre visszaírt értékvesztés 3,1 M Ft. (ezek a vízmérőkre szerelhető rádiófejek és elavultság miatt selejtezésre kerültek). Az értékesített tárgyi eszközök árbevétele, amely 2 db gépjármű 0,2 M Ft.. Káresemények miatt kapott bevételek 0,3 M Ft.

Az egyéb bevételek közül a

Passzív vízdíj vevők (azonosítás nélkül utalnak, már nem található) 0,8 M Ft.

kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok 1,6 M Ft,

a behajthatatlan követelésekre befolyt összeg 1,4 M Ft,

a követeléskezelésből származó bevétel (jutalék, technikai jellegű bevétel) 4,1 M Ft, az ehhez kapcsolódó felszólítási költség bevétele 0,6 M Ft.

egyéb tevékenység bevétele pedig 1,3 M Ft volt.

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

Tétel	2017.évi terv e Ft	2017. évi tény e Ft	Tény/terv %
Anyag jellegű ráfordítás	549 350	542 696	98,8
Személyi jellegű ráfordítás	460 000	467 336	101,6
Értékcsökkenés saját eszköz	36 200	46 954	129,7
Értékcsökkenés vagyongezelt eszk.	113 000	119 268	105,5
Egyéb ráfordítás	173 510	169 965	98,0
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	1.332 060	1.346.219	101,1

Költségek

A költségek és ráfordítások összesen 1,1 %-kal növekedtek. Az anyagjellegű ráfordítások 1,2 %-kal 6,6 M Ft-tal lett kevesebb, mint a tervezett. A működési anyagköltség és a AST anyagköltsége 1,9 M Ft-tal csökkent. Az egyéb energia (gáz) 0,7 M Ft-tal kevesebb, az üzemanyag költség szintén 0,7 M Ft-tal kevesebb, a vásárolt víz pedig a 1,2 m Ft-tal nőtt a tervhez viszonyítva.

Összességében az anyagköltségen 4,6 M Ft megtakarítás jelentkezett. A villamos energiánál már az energia hatékonyságra vonatkozó terveket figyelembe vettük, óvatosan terveztünk, így 9,8 M Ft-tal kevesebb energiaköltség valósult meg. A bérleti díj költségéténél figyelembe vettük a bérleti szerződésből kivett, és vagyongezelésbe átadandó eszközöket is, így a bérleti díj a tervezett szerint alakult.

Az Igénybevett szolgáltatások közül kiemelt a más vállalkozó által végzett javítások. Jelentős tétel volt a Pápa, Tapolca sétány szennyvízesatorna hálózat javítása 9,6 M Ft, a gépjárművek, munkagépek javítása 7,0 M Ft, a raktár és műhelyépület tetőszerkezet héjazat javítása 5,9 M Ft. Továbbra is jelentős 3,7 M Ft, az üzemeléshez szükséges ivóvíz és szennyvízszivattyúk javítási költsége. A más vállalkozó által végzett szolgáltatások 4,3 m Ft-tal, a szennyvíziszap komposztálás költsége 3,4 M Ft-tal nőtt, míg a többi költségelem a tervek szerint alakult

Az egyéb szolgáltatások költsége a tervezett szerint alakult. Az ELÁBÉ és a közvetített szolgáltatások pedig 12,9 M Ft-tal emelkedett. E ráfordítás a változatlan áron továbbszámolt eszközök értékét mutatja.

A személyi jellegű ráfordítások összességében az üzleti tervhez viszonyítva 7,3 M Ft növekedést mutatnak. E költségtényezők közül a bérköltség 5,5 M Ft-tal több, míg a tiszteletdíj szinten maradt. A személyi jellegű és egyéb személyi jellegű kifizetések 8,2 M Ft-tal növekedtek, a szakképzési és rehabilitációs költségek 0,2 M Ft-tal nőttek, míg a reprezentációs költségek 0,17 M Ft-tal csökkent, a társadalombiztosítási kötelezettségek 6,4 M Ft-tal csökkent az üzleti terv számaihoz viszonyítva, oka, hogy 2017. január 1-től a szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %-ról 22 %-ra csökkent.

Az értékesítési leírásnál a társaság eszközeinek értékesítése 10,7 M Ft-tal nőtt (térítés nélkül átvett eszközök miatt) és a vagyonkezelte eszközök értékesítése 6,3 M Ft-tal szintén emelkedett.

Az egyéb ráfordítások 3,5 M Ft-tal csökkentek. Az értékesített, selejtezett eszközök, készletek értéke 1,2 M Ft-tal nőtt, amelyek többségében a rekonstrukcióhoz kapcsolódó eszközök selejtezésekor, valamint a készletek selejtezése miatt történt.

Nagy jelentőséggel bírnak az adójellegű tételek, így a közműadó, amely 83,9 M Ft. A másik jelentősebb tétel a MfH-nek fizetett felügyeleti díj, amely 22,1 M Ft. Az adójellegű ráfordítások 145,0 M Ft, a fentiekén kívül (innovációs járulék 3,3 M Ft, vízterhelési díj 8,5 M Ft, iparüzési adó 22,1 M Ft, gépjárműadó 1,0 M Ft, cégautó adó és egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek 1,0 M Ft, építményadó 3,1 M Ft).

Az egyéb ráfordítások között a munkahelyi szakszervezet támogatása szerepel 1,8 M Ft-tal, valamint a Pápai Kórháznak 2 M Ft-ot utalt át a társaság. Ebben a gazdasági évben is adott vízdíjkedvezményt társaságunk a folyószámlával rendelkező fogyasztóknak. Ennek összege 1,7 M Ft. Egyéb bírság, késedelmi kamat 0,2 M Ft, káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás 0,6 M Ft. Vevőállományunk felülvizsgálata során azokat a követeléseket, amelyekre a végrehajtó igazoltan megállapította, hogy nincs fedezet, vagy nem behajtható, valamint nem lelhető fel az ügyfél, illetve egyéb indokolt ok következett be, kivezetésre kerültek. A behajthatatlan követelések ráfordításként kivezetett összege 2,9 M Ft.

A pénzügyi tevékenység eredménye 0,2 M Ft-tal nőtt. A pénzügyi műveletek bevételeinél nem számottevő a kapott kamatok összege, mivel az üzleti évben nagyon alacsonyok voltak a kamatok.

Eredmény

Tétel	2017. évi terv e Ft	2017. évi tény e Ft
Üzemi tevékenység eredménye	40 400	57 305
Pénzügyi tevékenység eredménye	300	174
Adózás előtti eredmény	40 700	57 479
Adófizetési kötelezettség	13 400	19 684
Adózott eredmény	27 300	37 795

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

Az ivóvíz szolgáltatás adózott eredménye 105,3 M Ft, a szennyvíz szolgáltatás adózott eredménye -79,4 M Ft, míg a másodlagos tevékenységekből származó eredmény 11,9 M Ft.

Ágazati eredmények M Ft:

M Ft	ENGEDÉLYES TEVÉKENYSÉGEK				MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG		ÖSSZESEN	
TÉTEL	IVÓVÍZ		SZENNYVÍZ					
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
Üzemi tevékenység eredménye	84,7	123	- 73,2	-79,4	28,9	13,7	40,4	57,3
Pénzügyi tevékenység eredménye	0	0	0	0	0,3	0,2	0,3	0,2
Adózás előtti eredmény	84,7	123,0	-73,2	-79,4	29,2	13,9	40,7	57,5
Adófizetési kötelezettség	12,2	17,7	0	0	1,2	2,0	13,4	19,7
Adózott eredmény	72,5	105,3	-73,2	-79,4	28,0	11,9	27,3	37,8

3. VEVŐÁLLOMÁNY (Kintlévőség)

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

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

Év	Nettó árbevétel (millió Ft)	Kintlévőség (millió Ft)	Nettó árbevétel %-a
1995.	300	30,2	10,1
1996.	306	26,7	8,7
1997.	384	18,5	4,8
1998.	470	14,1	3,0
1999.	499	10,7	2,1
2000.	589	8,0	1,4
2001.	611	7,7	1,3
2003.	707	7,3	1,0
2004.	745	8,7	1,1
2005	853	7,4	0,9
2006.	857	8,8	1,0
2007.	954	13,02	1,4
2008.	1.038	15,01	1,4
2009.	1.089	21,68	2,0
2010.	1.162	28,97	2,5
2011.	1.178	29,56	2,5
2012.	1.216	44,13	3,6
2013.	1.204	36,15	3,0

2014.	1.177	37,42	3,2
2015.	1.227	44,47	3,6
2016.	1 254	39,90	3,2
2017.	1 367	33,75	2,5

2018.02.28 - án a 90 napon túli kintlévőség aránya a nettó árbevételhez 2,5 %.

Vevőkövetelések (vízdíj):	53 684 e Ft
Egyéb vevőkövetelések:	<u>587 e Ft</u>
Összesen:	54 271 e Ft

-ebből:	Pápai Vagyonkezelő Kft „fa”
Vevőkövetelések (vízdíj):	242 e Ft
Egyéb vevőkövetelés	<u>0 e Ft</u>
	242 e Ft

3.1. Vízdíjhátralék megoszlása

A felszámolás alatti kintlévőségekre 100 % értékvesztés került elszámolásra.

A társaság összes vízdíjkintlévősége (2018. 02.28-ig):

		Ebből:
		Felszámolás alatti
90 napon belüli:	19 723 e Ft	0
90 napon túli:	<u>33 961 e Ft</u>	<u>242</u>
Összesen:	53 684 e Ft	242

Hátralékmegoszlás fogyasztócsopontonként:

Lakosság:	51 676 e Ft
Közület:	<u>2 008 e Ft</u>
	53 684 e Ft

<i>Hátralékmegoszlás (értékhatárhoz kötve)</i>	Lakosság	e Ft	Közület
- 0-10 e Ft	7 792		186
- 10-20 e Ft	8 182		229
- 20 - 100 e Ft között	18 150		606
- 100 e Ft felett	<u>17 552</u>		<u>987</u>
	51 676		2 008

3.2. A 90 napon túli hátralékmegoszlás

<i>(jogi stádium szerint)</i>	e Ft
- bíróságra beadva	1 302
- bírói ítélet	1 790
- végrehajtási lap	3 195
- végrehajtási jog	10 128
- letiltás	5 963
- részletfizetés	109
- foglalási jegyzőkönyv	23
- felosztási terv	<u>0</u>
	22 510

3.3. Vízkorlátozás

<i>(csak lakossági fogyasztóknál jogi stádiummal együtt)</i>	e Ft
- szűkítés	4 147

- kulcsos elzáró	338
- utcai elzáró	222
- teljes elzárás (közkútról fogyaszt)	7 594
- teljes elzárás (lakatlan)	<u>652</u>
	12 953

3.4 Követeléskezelőknek átadott hátralék
02.28-án. 5 445

4. FEJLESZTÉSEK

A Gördülő Fejlesztési Tervben 59,2 M Ft. míg a működtető eszközökre 36,7 M Ft-ot, összesen 95,9 M Ft-os fejlesztést tervezett a Társaság.

	e Ft
Aktivált szellemi termékek és eszközök	116 651
Befejezetlen	<u>455</u>
Összesen:	117 106

Megbontva:

Értékesökkenés terhére	59 163
- ebből aktivált saját teljesítmény	13 140
Működtető eszközök écs.terhére	18 000
Előző évi maradvány,elmaradt terhére	20 788
Fejlesztési tartalék terhére	<u>18 700</u>
	116 651

Befejezetlen állomány 455

MINDÖSSZESEN: 117 106

Beruházások változása:	
- nyitó:	1 601
- beruházás növekedés:	103 291
- szellemi termék növ.	12 214
- beruházás selejt	<u>0</u>
Összesen:	117 106

A 2017. évi fejlesztések részletes kimutatását az Üzleti jelentés 3.sz. melléklete tartalmazza

5. A SZOLGÁLTATÁS HELYZETE

A Pápai Vízmű Zrt 2013.december 12-én 2141.számú határozattal működési engedélyt kapott a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivataltól, amely határozatlan időtartamú.

A társaság ivóvíz- és csatornaszolgáltatása Pápa város és 40 község közigazgatási területén jelentősebb fennakadás, üzemzavar és problémák nélkül **folyamatos 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 téli nagy hidegre tekintettel április hónapban rendkívüli leolvasást rendelt el a társaság, hogy az esetleges vízmérő elfagyásokat, hibákat felderítse.

A 2013.évi CLXXXVIII. törvény az egységes közszolgáltatói számlaképről értelmében a 2017.évi víz – és csatornadíj számlákat az új törvény szellemében készítettük. Ezzel a feladattal külső nyomtatvány előállító cég foglalkozik.

A szolgáltató 2017. 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 2017. évben díjkedvezményként kifizetett összeg 1.662 e Ft, amelyet a fordulónapig a fogyasztók részére átutaltunk.

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

A társaság 2017. évi víztermelése 3.391 e m³, vízértékesítése pedig 2.951 e m³. A különbözet **egyik összetevője a technológiai víz**, amely a társaság saját vízfelhasználása és a hálózat, továbbá létesítményei átmosatásából adódik. A másik része az a vízmennyiség, amely **csőhálózati hibák**, esetleges jogtalan vételezés és más problémák miatt veszteségként jelentkezik. A szennyvíztisztító telepekre befolyó szennyvízmennyiség 3.049 e m³, az értékesített szennyvízmennyiség 2.404 e m³.

A társaság szolgáltatási területén **32 db új ivóvíz bekötést**, illetve **42 db mérőhelyet** építettünk ki, ami ugyanennyi új fogyasztó belépését jelenti (Pápán 20 db és 40 db mérőhely, községekben 14 db). Csatornabekötéseket Pápán 17 db-ot, a községekben 1 db-ot épített a Társaság.

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

A mérleg fordulónapja után jelentős esemény nem történt.

6. KÖRNYEZETVÉDELEM

12.1. Vízellátás

Pápa Tapolcafő vízbázis

A 2017.évben változatlanul kiemelt feladat volt Tapolcafői vízbázis védelemben tartása. A feltörő források vizét folyamatosan a Tapolca patakba vezetjük. A folyamatosan feltörő források vizének elvezetése, a vízbázis állapotának javítására Pápa Város Önkormányzatával közösen pályázatot nyújtottunk be a TOP-2.1.3-15 pályázati felhívásra, amely a "Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések-Pápa város észak-nyugati részének csapadékvíz elvezetése és a Tapolcafői vízbázis védelme" című, a projekt előkészítése a 2017-es évben elkezdődött.

Vízkészlet gazdálkodásunkat folyamatosan figyeljük, vízkészlet járulék fizetésünket maradéktalanul teljesítjük.

Hosszú távra gondolkodva felmérték az Adásztevel víziközmű rendszer Tapolcafői vízbázishoz csatlakozás lehetőségét.

12.2. Szennyvíztisztítás

2017.évben folytattuk a szennyvíztelepeken az optimális üzemmód folyamatos fenntartását, a technológiától elvárható legalacsonyabb kibocsátási szintet eredményező üzemmenet megvalósítását. Új energia hatékony és környezetkímélő korszerű szivattyúkat vásárolt a társaság.

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

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

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

7. A TÁRSASÁG FOGLALKOZTATÁS POLITIKÁJA

Átlag létszámunk nem változott 78 fő, a részmunkaidős foglalkoztatással 6 főt foglalkoztattunk. Alkalmi munkavállalók segítettek a vízmérő olvasások elvégzésében. Továbbra is fennáll a lehetősége annak, hogy támogassuk dolgozóink továbbképzését.

8. A TÁRSASÁG KUTATÁS-FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉGE

A 2012.évi adótörvény változások már nem teszik lehetővé az innovációs járulék felhasználását kutatás-fejlesztésre. A 2017. évi innovációs járulék 3 343 e Ft. A társaságnak kutatás, kísérleti fejlesztése az üzleti évben nem volt.

9. A TÁRSASÁG LIKVIDITÁSI HELYZETE, PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE

A társaságnak az üzleti évben rendelkezésére állt a Raiffeisen Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, melynek összege 10 M Ft volt. Az üzleti évben a folyószámlahitelt nem vette igénybe a társaság, fenntartása azért szükséges, hogy az esetleges likviditási problémákat elkerülje. A mérleg fordulónapon hitelösszeg nem szerepel a társaság mérlegében. Lekötött pénzeszköz 150,9 M Ft.

A pénzügyi mutatók bemutatásához a mérleg adatait használtuk

Likviditási mutató (e Ft)

$$\text{Készpénz likviditási ráta} = \frac{\text{le nem kötött pénzeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{115\,822}{155\,417} \times 100 = 74,5 \%$$

$$\text{Likviditási gyorsráta} = \frac{\text{pénzeszk.+követelések+ért.pap.}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{614\,106}{155\,417} \times 100 = 395,1 \%$$

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, 2018. május 10.

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.

Dr. Lukács Endre
vezérigazgató

ÜZLETI JELENTÉS
2017. ÉV

PÁPAI VÍZMŰ ZRT.
2018.évi rendes közgyűlés
1.1 napirend
BEVÉTELEK

BEVÉTELEK e Ft	2017. TERV				2017. TÉNY			
	menny.	Díjbevétel	Alapdíj	Bevétel	menny.	Díjbevétel	Alapdíj	Bevétel
IVÓVÍZÁGAZAT								
V01 Pápa	1 680	358 000	41 500	399 500	1 790	380 416	41 484	421 900
Vízátadás Bakonykarszt	300	22 700	0	22 700	354	26 605	0	26 605
V03 P.kov-P.sal.-Kup	47	12 750	1 560	14 310	49	13 446	1 521	14 967
V04 Ganna-döbrönte	36	10 170	930	11 100	38	10 187	932	11 119
V05 Bakonyjákó	23	6 270	910	7 180	24	6 528	916	7 444
V06 Bakonypölöske	17	3 420	450	3 870	16	3 404	444	3 848
V07 Dáka	27	5 740	470	6 210	27	5 612	480	6 092
V08 Nyárad-P.dereske	39	7 770	1 350	9 120	41	8 149	1 347	9 496
V09 Nagyvímót	16	3 690	590	4 280	16	3 701	589	4 290
V10 Nóráp	8	2 160	250	2 410	9	2 301	254	2 555
V11 Adásztevel kistérség	172	40 200	4 860	45 060	172	40 165	4 870	45 035
V12 Vanyola	15	3 250	540	3 790	15	3 033	543	3 576
V13 M.erg-Szerg-Vinár	35	7 180	1 140	8 320	38	7 661	1 123	8 784
V14 M.gcncs-K.högy	32	6 150	1 360	7 510	33	6 217	1 342	7 559
V15 K.szentpéter	20	5 230	800	6 030	18	4 857	794	5 651
Vízátadás Vág	34	3 580	0	3 580	29	3 419		3 419
V 16 Mihályháza	22	5 230	820	6 050	21	5 065	819	5 884
V17 Nemesszalók	31	6 100	1 080	7 180	33	6 363	1 071	7 434
V18 Vaszar	51	10 000	1 500	11 500	51	10 066	1 498	11 564
V19 Takácsi	28	5 920	960	6 880	27	5 849	963	6 812
V20 Gecse	12	3 570	500	4 070	14	3 716	500	4 216
V21 Bakonyalja kistérs.	127	22 270	4 860	27 130	136	23 777	4 846	28 623
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>								10 450
<i>Ivóvízágazat össz.</i>	2 772	551 350	66 430	617 780	2 951	580 537	66 336	657 323
SZENNYVÍZÁGAZAT								
SZ01 Pápa	2 120			458 000	2 143			463 084
Szvíz előkezelés, szipp.				19 000				19 804
SZ01 Pápa összesen:	2 120			477 000	2 143			482 888
SZ02 Béb agglomeráció	153			34 100	152			34 029
SZ03 M.erg.-Vinár	17			3 900	18			4 083
SZ04 Kup agglomeráció	73			19 800	74			20 165
SZ05 K.szentpéter	18			4 880	17			4 702
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>								614
<i>Szennyvízágazat össz.</i>	2 381			539 680	2 404			546 481
MÁSODLAGOS TEV.								
Bérbeadás				18 800				18 951
Fürdővízértékesítés	500			20 200	490			19 904
Építés-szerelés bérn.				33 800				19 931
Laborvizsgálatok bérn.				14 500				16 224
Továbbszámlázott sz.				95 000				83 373
További tevékenység.				7 500				4 575
<i>Másodlagos tev. össz.</i>				189 800				162 958
NETTÓ ÁRBEVÉTEL				1 347 260				1 366 762
ÁGAZATI BONTÁS	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.		Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.	
Aktívált saját teljesítmény	7 500	3 000	0	10 500	8 411	2 514	2 215	13 140
Egyéb bevétel	8 500	5 800	400	14 700	9 492	5 374	2 006	16 872
Halasztott bevétel					494	6 040	216	6 750
Egyéb össz.	16 000	8 800	400	25 200	18 397	13 928	4 437	36 762
ÁGAZAT ÖSSZ.	633 780	548 480	190 200		675 720	560 409	167 395	
BEVÉTELEK ÖSSZ.				1 372 460				1 403 524

ÜZLETI JELENTÉS
2017.ÉV

PÁPAI VÍZMŰ ZRT.
2018.évi rendes közgyűlés 1.1napirend
KÖLTSÉGEK

KÖLTSÉGEK	2017. TERV				2017.TÉNY			
e Ft	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen
Villamos energia	30 000	57 000	300	87 300	25 792	51 590	125	77 507
Működési anyagköltség raktári	26 000	27 000	1 000	54 000	27 752	26 027	8 326	62 105
AST anyagktg.	5 000	2 000	10 000	17 000	4 880	1 480	665	7 025
Egyéb energia	700	3 500	300	4 500	613	3 052	131	3 796
Vásárolt víz (szolgáltatáshoz)	11 500	0	0	11 500	12 682	0	0	12 682
Üzemanyagköltség	6 100	4 000	800	10 900	5 895	3 760	583	10 238
Nyomtatvány, irodaszer	2 200	2 000	300	4 500	861	935	206	2 002
Anyagköltség összesen	51 500	38 500	12 400	102 400	52 683	35 254	9 911	97 848
Bérlet díj	4 500	75 900	50	80 450	4 687	75 944	35	80 666
Más váll. által végz. javítás	25 000	15 000	5 000	45 000	10 830	22 311	1 381	34 522
Oktatás, továbbképzés	300	450	250	1 000	322	474	91	887
Belföldi utazási költség	2 800	2 500	600	5 900	1 994	2 504	712	5 210
Posta, telefon	7 000	6 500	500	14 000	5 994	5 143	1 275	12 412
Víz és szv. iszap vizsgálat	2 400	1 100	200	3 700	2 074	831	229	3 134
Szakértői díj	2 800	2 400	400	5 600	2 815	2 861	571	6 247
Más vállalk.ált. végz.szolg.,	20 000	18 000	2 000	40 000	21 580	21 415	1 327	44 322
Egyéb igénybevett szolg. Költs.	0	37 000	0	37 000	0	40 441	0	40 441
Igénybevett szolg. össz.	60 300	82 950	8 950	152 200	45 609	95 980	5 586	147 175
Bankköltség	11 000	10 000	3 000	24 000	16 585	8 193	280	25 058
Hatósági díj.biztosítási díj	4 500	3 200	1 000	8 700	3 145	2 368	671	6 184
Vízkeszlet haszn. díj	16 500	0	6 800	23 300	17 725	0	6 627	24 352
Egyéb szolg. költsége össz.	32 000	13 200	10 800	56 000	37 455	10 561	7 578	55 594
Elábé + Alváll. Összesen	0	0	71 000	71 000	0	0	83 906	83 906
ANYAGJELLEGŰ RÁFORD.	178 300	267 550	103 500	549 350	166 226	269 329	107 141	542 696
Béreköltség	146 400	125 600	31 100	303 100	156 118	127 235	25 292	308 645
Tiszeletdíj	2 774	1 845	457	5 076	2 774	1 845	457	5 076
Személyi jell. kifiz. (b.szab.,tel.)	1 250	850	200	2 300	685	556	108	1 349
Reprezentációs költség	450	350	200	1 000	402	345	85	832
Egyéb szem. jellegű kifizetések	31 400	26 900	6 670	64 970	37 251	31 252	5 694	74 197
Szociális hozzájár.adó	37 464	32 120	7 970	77 554	36 010	29 280	5 754	71 044
Szakképz.hozz.,rehab.	3 000	2 500	500	6 000	2 996	2 603	594	6 193
SZEMÉLYI JELL. RÁFORDÍ	222 738	190 165	47 097	460 000	236 236	193 116	37 984	467 336
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Saját	17 500	15 000	3 700	36 200	18 543	25 414	2 997	46 954
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Vagyon	39 000	74 000	0	113 000	44 546	74 722	0	119 268
Ért. selejtezett eszk. nyilv.érték	11 510	2 000	1 000	14 510	8 064	7 158	505	15 727
Egyéb ráfordítás	5 000	3 000	1 000	9 000	4 375	3 476	1 441	9 292
Adók	74 000	69 000	4 000	147 000	74 681	66 650	3 615	144 946
Értékvesztés	1 000	1 000	1 000	3 000	0	0	0	0
EGYÉB RÁFORDÍTÁS ÖSSZ.	91 510	75 000	7 000	173 510	87 120	77 284	5 561	169 965
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	549 048	621 715	161 297	1 332 060	552 671	639 865	153 683	1 346 219
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	633 780	548 480	190 200	1 372 460	675 720	560 409	167 395	1 403 524
Üzemi tev. eredménye	84 732	-73 235	28 903	40 400	123 049	-79 456	13 712	57 305
Pénzügyi tev. eredménye	0	0	300	300	0	0	174	174
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉN	84 732	-73 235	29 203	40 700	123 049	-79 456	13 886	57 479
Adófizetési kötelezettség	12 200	0	1 200	13 400	17 688	0	1 996	19 684
ADÓZOTT EREDMÉNY	72 532	-73 235	28 003	27 300	105 361	-79 456	11 890	37 795

ÜZLETI JELENTÉS 2017.ÉV		Terv	Tény
MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG			
MŰKÖDTETŐ ESZKÖZÖK	<i>Forrás: értécsökkenés 18.000</i>	36 700	36 700
	<i>2016. évi fejl. tartalék 18.700</i>		
A. Labor		0	61
1	Laboratóriumi eszközök	0	61
B. Üzemeltetés gépjárművei		6 000	8 387
1	Kistehergépkocsi beszerzése, 0,8 to, 70 kW 1 db	6 000	7 885
2	Kistehergépkocsi felújítása		502
C. Szennyvíz szolgáltatás gépjárművei		9 500	9 900
1	Konténeres gépjármű felújítása	9 500	9 900
D. Munkagépek		0	
E. Raktár		5 000	2 464
1	Kisgépek vásárlása (Sterimob,Vakond,elektrofittig hegesztő)	5 000	2 464
F. Műhely		1 200	186
1	Kisgépek vásárlása	1 200	186
G. Központi irányítás		15 000	15 702
1	Udvarter aszfaltozása, víznyelők áthelyezése 250m ²	3 000	4 279
2	Számítógép, szoftver beszerzések	1 000	584
3	E-közmű adatszolgáltatási rendszer,geodézia		8 650
4	Kisértékű eszközök (telefon,irodabútor)	1 000	407
	Tartalék:	10 000	1 782
<i>-Fejlesztési tartalék áthelyezése a Vízmű u.felújításhoz -18 700 e Ft</i>			
<i>-Forrás bevonás eredménytartalék terhére 16 918e Ft</i>			

PÁPAI VÍZMŰ ZRT. 2018. ÉVI ÜZLETI TERVE

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény előírásainak megfelelően a mérleget ágazati bontásban kell elkészíteni, ami esetünkben az ivóvíz ágazat, a szennyvíz ágazat és másodlagos tevékenység kategóriákat jelenti. A számviteli politikát módosítottuk, továbbá a könyvelést is ilyen részletességgel végezzük el.

A 2018. évi üzleti terv számai is ágazatonkénti megbontásban készültek.

Általános tervezési tervek

2018. évben az ivóvíz szolgáltatás és a szennyvízelvezetés mennyiségi adatait többségében a az előző üzleti év tényadataival tervezte a társaság. Figyelembe vette azokat a várható változásokat, amelyek az üzleti év elején már ismertté váltak.

Bevételek

A bevételeket részletesen az Üzleti terv 1. sz. melléklete tartalmazza.

Az ivóvíz értékesítés árbevételét 3,8 M Ft-tal csökkentette, míg a szennyvíz értékesítésnél pedig 2,6 M Ft-al növelte a tervezett árbevételt. A szennyvíz előkezelési szerződést már az előző üzleti évben módosította, és 2018.évre is megkötötte a Pápai Hús Kft-vel.

A másodlagos tevékenységeknél a vállalkozásokból származó bevételt az alábbi ismeretek figyelembevételével tervezte:

- Bért munkában elvégzendő ivóvízbekötéseknél, csatornabekötéseknél, vezetékeképítéseknel, laborvizsgálatoknál az előzetes ismeretek alapján tervezett.
- Az építés-szerelési tevékenységnél közel 5 M Ft-tal csökkentette a várható árbevételt.
- A közvetített szolgáltatásoknál jelentősen csökkennek a bérleti díj terhére elvégzendő felújítási, pótlási feladatok, mivel csak 3 ivóvíz víziközmű rendszeren és 1 db szennyvíz víziközmű rendszeren van olyan eszközállomány, amelynél felújítási és pótlási feladat lehet. A másodlagos tevékenység bevétele így 99 M Ft-tal csökken az elmúlt évhez képest.
- A Termálvízhasznosító Zrt. átvette a fürdővíz és gyógyvízkutak üzemeltetését, így ez az árbevétel és a hozzá kapcsolódó üzemeltetési költségek megszűnnek.

Az aktivált saját teljesítmény 14,5 M Ft-tal nő, mivel a GFT-ben szereplő feladatok egy részét saját munkával szeretné a társaság megoldani.

Az egyéb bevételeknél nem számolt rendkívüli eseményekkel, csak a normál tevékenységhez kapcsolódó bevételek szerepelnek. A halasztott bevételek jelentősen emelkednek a várható térítés nélküli eszközátvételek miatt. A 2018-es üzleti évre összesen 59 M Ft-tal kevesebb bevételt tervezett a társaság.

Költségek

Részletesen az Üzleti terv 2. számú mellékletben található.

A társaság a fenti bevétel csökkenések figyelembevételével tervezte a költségeket, ráfordításokat. A villamos energia költséget 14,8 M Ft-tal növelte, amely egyrészt a nagyobb mennyiségű befolyó szennyvíz tisztítása miatti többlet energiafelhasználásból, illetve a 4,- Ft/kWh –val nőtt a villamos energia piaci ára.

A működési anyagköltséget 8 M Ft-tal csökkentettük, míg az AST anyagköltségét 8 M Ft-tal többre terveztük. Ennek oka, hogy több az a felújítási pótlási feladat amelyet a társaság munkavállalói végeznek.

A Pápai bérleti díj 2017.szeptember 1-vel megszűnt, mivel a bérelt eszközöket vagyonkezelésbe illetve saját tulajdonba vette a társaság.

A 2018-as év január 1-el a Béb agglomeráció, Nóráp agglomeráció, Kemenesszentpéter szennyvízelvezetés és tisztítás eszközeit, valamint Takácsi ivóvíz víziközmű rendszer eszközeit vagyonkezelésbe illetve a rendszer független eszközöket tulajdonba veszi a társaság. Így a bérleti díjak ezeken a rendszereken megszűnnek.

Az üzleti tervben az egyéb költségek tekintetében az egyes anyagféleségek és szolgáltatások tekintetében nem számoltunk áremelkedés miatti növekedéssel, leginkább szinten tartás volt a tervezés iránya.

Az **igénybevert szolgáltatások** közül a más vállalkozó által végzett javításokat növeltük 5,5 M Ft-tal., a más vállalkozó által végzett szolgáltatásokat 1,2 M Ft-tal terveztük kevesebbre mint az előző üzleti évben. A többi anyagjellegű ráfordítások az előző üzleti év tényadatai alapján kerültek be a költségtelek közé.

A **személyi jellegű** ráfordításoknál éves szinten 8 %-os növekedéssel számoltunk. Ebből a bérköltség növekedése 32 M Ft, míg az egyéb személyi jellegű és adó jellegű tételek 5,2 M Ft-tal növekedik. Ennek oka, hogy a szociális hozzájárulási adó mértéke 22%-ról 19,5 %-ra csökken, míg az alkalmazottak bére átlag 13 %-kal emelkedik. Az igazgatóság és felügyelőbizottság tiszteletdíjainak összege 1,5 M Ft-tal nő.

Az **értécsökkenési leírás** az aktivált tárgyi eszközök leírási kulcs szerint számított összegét tartalmazza. A társasági adótörvény változása miatt a Pápai Vízmű Zrt. 2018. január 1-től alkalmazza a víziközmű vezetékek 3%-ról 2%-ra való amortizációs kulcs csökkentését, valamint azon a víziközmű alkotórészét, tartozékát képező berendezések, gépek 7 %-os leírási kulcsát. Külön soron van a saját tulajdonú eszközök, illetve a vagyonnezelt eszközök értécsökkenési leírása azért, mert utóbbival a törvényi előírásoknak megfelelően 3 évenként a tulajdonosok felé a Vízműnek el kell számolnia. Jelentős értécsökkenés növekedéssel közel 81 M Ft-tal kalkuláltunk a várhatóan a 2018. év-re a vagyonnezelésbe és tulajdonba kapott eszközök után.

Az **egyéb ráfordítások** az előző üzleti évhez viszonyítva kismértékben csökkennek. A rekonstrukciókhoz kapcsolódó selejtezéscek, a közműadóról szóló törvény alapján a közműadó fizetési kötelezettség (a szolgáltatónak fizetni kell a víz- és szennyvízvezetékek után méterenként 125 Ft-ot, függetlenül attól, hogy a vezetékek bérleti üzemeltetésben, vagyonnezelésben vagy a Társaság tulajdonában van) a MEKH felé a felhasználói egyenérték alapján fizetett felügyeleti díj az előző üzleti évhez hasonló. Itt szerepelnek még a helyi adók, innovációs járulék, környezetterhelési díj is. Az értékvesztést a szokásosnak megfelelően terveztük.

A **pénzügyi tevékenység** eredménye az év során várhatóan kismértékű pozitív eredményt mutat, a betéti kamatok alacsony tartása miatt. A 2018-as évben a Raiffeisen Banknál van a társaságnak folyószámla hitelkerete, amelyet a gazdálkodás biztonsága érdekében nem kíván megszüntetni.

Az **adózás előtti eredmény pozitív**, tehát nyereség várható.

Egyéb feladatok

A **felújítások és pótlások** tekintetében forrásként az értécsökkenési leírást vettük figyelembe az elfogadott Gördülő Fejlesztési Tervnek megfelelően.

A fejlesztési feladatok összeállítását a tulajdonosi igények és üzemeltetés során jelentkező feladatok alapján határoztuk meg. A felújítások és pótlások részletezése a GFT-ben megtalálhatók, az ellátásért felelős önkormányzatok elfogadták.

A Működtető eszközök és másodlagos tevékenységek 2018. évre vonatkozó fejlesztési javaslata a 3.sz. mellékletben található. Itt kiemelten kezeljük a kombinált csatornamosó és szippantó tehergépjármű beszerzését, amelyhez a 2017. évben képzett fejlesztési tartalékot is fel kívánjuk használni.

A **bérleti-üzemeltetési szerződés** alapján használt eszközök felújítása és pótlása az ellátásért felelős önkormányzatok feladata. A felújítási és pótlási munkák bonyolítási feladatai – a vízi közmű szolgáltatásról szóló törvény alapján - a Vízmű kötelezettsége. E törvényben előírt kötelezettség és véleményezési jog alapján az érintett ellátásért felelősök irányába a Vízmű a felújítási és pótlási javaslatokat elkészítette és átadta. Az önkormányzati döntések után a fejlesztéssel járó feladatokat a Vízmű lebonyolítja.

- A társaság bevételei és kiadásai a gazdasági év során nem egyenletesen keletkeznek, a határozatlan idejű hitelkeret biztonsági hálót jelent a kiegyensúlyozott gazdálkodáshoz.

Tisztelt Közgyűlés!

Összességében megállapítható, hogy az üzleti terv a biztonságos szolgáltatás mellett – az igényeket és lehetőségeket figyelembe vevő – fejlesztési feladatokat is meghatároz.

A gazdálkodás területén tovább kívánja növelni a társaság a hatékonyságot, a szolgáltatási területén induló fejlesztésekben továbbra is aktív szerepet vállal.

Kérjük, az üzleti tervet szíveskedjenek megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni.

Pápa, 2018.május 10.


dr. Lukács Endre
vezérigazgató

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
8500 Pápa, Vízmű u. 2.
1.

BEVÉTELEK e Ft	2017. TÉNY				2018. TERV			
	menny.	Díjbevétel	Alapdíj	Bevétel	menny.	Díjbevétel	Alapdíj	Bevétel
IVÓVÍZÁGAZAT								
V01 Pápa	1 790	380 416	41 484	421 900	1 790	380 000	41 000	421 000
Vízátadás Bakonykarszt	354	26 605	0	26 605	360	27 000	0	27 000
V03 P.kov-P.sal.-Kup	49	13 446	1 521	14 967	49	13 400	1 500	14 900
V04 Ganna-döbrönte	38	10 187	932	11 119	39	10 400	900	11 300
V05 Bakonyjákó	24	6 528	916	7 444	25	6 600	900	7 500
V06 Bakonypölöske	16	3 404	444	3 848	16	3 400	400	3 800
V07 Dáka	27	5 612	480	6 092	27	5 700	500	6 200
V08 Nyárad-P.dereske	41	8 149	1 347	9 496	40	8 200	1 400	9 600
V09 Nagygymót	16	3 701	589	4 290	15	3 700	600	4 300
V10 Nóráp	9	2 301	254	2 555	9	2 300	300	2 600
V11 Adásztevel kistérség	172	40 165	4 870	45 035	172	40 300	4 900	45 200
V12 Vanyola	15	3 033	543	3 576	15	3 100	500	3 600
V13 M.gerg-Szerg-Vinár	38	7 661	1 123	8 784	38	7 700	1 100	8 800
V14 M.gencs-K.högy	33	6 217	1 342	7 559	33	6 300	1 300	7 600
V15 K.szentpéter	18	4 857	794	5 651	18	4 800	800	5 600
Vízátadás Vág	29	3 419		3 419	30	3 600		3 600
V 16 Mihályháza	21	5 065	819	5 884	22	5 100	800	5 900
V17 Nemesszalók	33	6 363	1 071	7 434	33	6 400	1 100	7 500
V18 Vaszar	51	10 066	1 498	11 564	51	10 100	1 500	11 600
V19 Takácsi	27	5 849	963	6 812	26	5 900	1 000	6 900
V20 Gecse	14	3 716	500	4 216	14	3 700	500	4 200
V21 Bakonyalja kistérs.	136	23 777	4 846	28 623	136	24 000	4 800	28 800
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>				10 450				6 000
<i>Ivóvízágazat össz.</i>	2 951	580 537	66 336	657 323	2 958	581 700	65 800	653 500
SZENNYVÍZÁGAZAT								
SZ01 Pápa	2 143			463 084	2 140			463 000
Szvíz előkezelés, szipp.				19 804				20 000
SZ01 Pápa összesen:	2 143			482 888	2 140			483 000
SZ02 Béb agglomeráció	152			34 029	153			34 100
SZ03 M.gerg.-Vinár	18			4 083	18			4 100
SZ04 Kup agglomeráció	74			20 165	75			20 200
SZ05 K.szentpéter	17			4 702	17			4 700
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>				614				3 000
<i>Szennyvízágazat össz</i>	2 404			546 481	2 403			549 100
MÁSODLAGOS TEV.								
Bérbeadás				18 951				19 100
Fürdővízértékesítés	490			19 904				0
Építés-szerelés bérn.				19 931				15 000
Laborvizsgálatok bérn.				16 224				16 500
Továbbszámlázott sz.				83 373				9 000
További tevékenység.				4 575				4 500
<i>Másodlagos tev. össz.</i>				162 958				64 100
NETTÓ ÁRBEVÉTEL				1 366 762				1 266 700
ÁGAZATI BONTÁS	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.		Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.	
Aktivált saját teljesítmény	8 411	2 514	2 215	13 140	25 000	4 000	500	29 500
Egyéb bevétel	9 492	5 374	2 006	16 872	5 000	3 000	6 000	14 000
Halasztott bevétel	494	6 040	216	6 750	0	34 600		34 600
Egyéb össz.	18 397	13 928	4 437	36 762	30 000	41 600	6 500	78 100
ÁGAZAT ÖSSZ.	675 720	560 409	167 395		683 500	590 700	70 600	
BEVÉTELEK ÖSSZ.				1 403 524				1 344 800

KÖLTSÉGEK e Ft	2017.TÉNY				2018.TERV			
	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen
Villamos energia	25 792	51 590	125	77 507	30 000	61 300	1 000	92 300
Működési anyagköltség raktári	27 752	26 027	8 326	62 105	25 000	26 000	3 000	54 000
AST anyagktg.	4 880	1 480	665	7 025	6 000	7 000	2 000	15 000
Egyéb energia	613	3 052	131	3 796	400	3 000	100	3 500
Vásárolt víz (szolgáltatáshoz)	12 682	0	0	12 682	12 000	0	0	12 000
Üzemanyagköltség	5 895	3 760	583	10 238	6 000	4 000	600	10 600
Nyomtatvány, irodaszer	861	935	206	2 002	2 500	2 000	500	5 000
Anyagköltség összesen	52 683	35 254	9 911	97 848	51 900	42 000	6 200	100 100
Bérlet díj	4 687	75 944	35	80 666	4 200	0	0	4 200
Más váll. által végz. javítás	10 830	22 311	1 381	34 522	18 000	20 500	1 500	40 000
Oktatás, továbbképzés	322	474	91	887	350	450	100	900
Belföldi utazási költség	1 994	2 504	712	5 210	2 500	2 500	1 000	6 000
Posta, telefon	5 994	5 143	1 275	12 412	6 000	6 000	1 000	13 000
Víz és szv. iszap vizsgálat	2 074	831	229	3 134	2 000	1 000	500	3 500
Szakértői díj	2 815	2 861	571	6 247	2 800	2 800	600	6 200
Más vállalk.ált. végz.szolg.,	21 580	21 415	1 327	44 322	20 500	21 000	1 500	43 000
Egyéb igénybevett szolg. Költs.	0	40 441	0	40 441	0	41 000	0	41 000
Igénybevett szolg. össz.	45 609	95 980	5 586	147 175	52 150	95 250	6 200	153 600
Bankköltség	16 585	8 193	280	25 058	15 000	8 000	1 000	24 000
Hatósági díj, biztosítási díj	3 145	2 368	671	6 184	5 000	3 000	1 000	9 000
Vízkeszlet haszn. díj	17 725	0	6 627	24 352	24 000	0	0	24 000
Egyéb szolg. költsége össz.	37 455	10 561	7 578	55 594	44 000	11 000	2 000	57 000
Elábé + Alváll. Összesen	0	0	83 906	83 906	0	0	12 000	12 000
ANYAGJELLEGŰ RÁFORD.	166 226	269 329	107 141	542 696	182 250	209 550	27 400	419 200
Béreköltség	156 118	127 235	25 292	308 645	176 331	144 000	20 463	340 794
Tiszteletdíj	2 774	1 845	457	5 076	2 774	1 845	457	6 576
Személyi jell. kifiz. (b.szab., tel.)	685	556	108	1 349	1 000	700	500	2 200
Reprezentációs költség	402	345	85	832	500	400	80	980
Egyéb szem. jellegű kifizetések	37 251	31 252	5 694	74 197	39 000	32 000	5 500	75 000
Szociális hozzájár.adó	36 010	29 280	5 754	71 044	36 000	30 000	6 000	72 000
Szakképz.hozz., rehab.	2 996	2 603	594	6 193	3 500	3 000	500	7 000
SZEMÉLYI JELL. RÁFORDÍ	236 236	193 116	37 984	467 336	259 105	211 945	33 500	504 550
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Saját	18 543	25 414	2 997	46 954	18 000	56 000	3 000	77 000
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Vagyon	44 546	74 722	0	119 268	45 000	125 000	0	170 000
Ért. selejtezett eszk. nyilv.érték	8 064	7 158	505	15 727	3 000	3 000	1 000	7 000
Egyéb ráfordítás	4 375	3 476	1 441	9 292	4 400	3 500	1 100	9 000
Adók	74 681	66 650	3 615	144 946	75 000	67 000	3 500	145 500
Értékvesztés	0	0	0	0	1 500	1 500	0	3 000
EGYÉB RÁFORDÍTÁS ÖSSZ.	87 120	77 284	5 561	169 965	83 900	75 000	5 600	164 500
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	552 671	639 865	153 683	1 346 219	588 255	677 495	69 500	1 335 250
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	675 720	560 409	167 395	1 403 524	683 500	590 700	70 600	1 344 800
Üzemi tev. eredménye	123 049	-79 456	13 712	57 305	95 245	-86 795	1 100	9 550
Pénzügyi tev. eredménye	0	0	174	174	0	0	300	300
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉN	123 049	-79 456	13 886	57 479	95 245	-86 795	1 400	9 850
Adófizetési kötelezettség	17 688	0	1 996	19 684				
ADÓZOTT EREDMÉNY	105 361	-79 456	11 890	37 795	95 245	-86 795	1 400	9 850

	Ü Z L E T I T E R V 2018.ÉV		Terv
	MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG		
	MŰKÖDTETŐ ESZKÖZÖK Forrás: értékcsökkenés 22.000e Ft		56 000
	Fejlesztési tartalék: 24 000e Ft		
	Korábbi évek maradványa: 10 000e Ft		
	A. Labor		500
1.	Laboratóriumi eszközök		500
	B. Üzemeltetés gépjárművei		0
	C. Szennyvíz szolgáltatás gépjárművei		48 000
2.	Kombinált csatornamosó gépjármű		48 000
	D. Munkagépek		0
	E. Raktár		0
	F. Műhely		1 000
3.	Kisgépek vásárlása		1 000
	G. Központi irányítás		1 500
4.	Számítástechnikai eszközök		1 500
	H. Tartalék:		5 000

Beszámoló a Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2017. évi gazdálkodásáról

A Pápai Termálvízhasznosító Zrt. a 2017-os év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet. A mérleg fordulónapja minden év december 31. Az összeállított mérlegbeszámoló „A” típusú. A mérlegzárás időpontja a mérleg fordulónapját követő év március 31.

A társaság az eredmény-kimutatást összköltség eljárással „A” változatban állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A számviteli alapelvektől a részvénytársaság számviteli politikája nem tér el, így az az eredményre és a vagyon összegére nem gyakorol hatást.

A 2017. évi éves beszámoló főbb adatait az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2016. év tény	2017. év tény
Értékesítés nettó árbevétele	523 836	570 795
Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0
Egyéb bevételek	147 271	111 269
Anyagjellegű ráfordítások	258 567	256 231
Személyi jellegű ráfordítások	186 216	233 267
Egyéb ráfordítások	44 275	90 480
Értékcsökkenési leírás	97 745	105 233
Üzemi tevékenység eredménye	84 304	- 3 147
Pénzügyi műveletek bevételei	3 578	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	195 068	379
Pénzügyi műveletek eredménye	-191 490	- 379
Adózás előtti eredmény	-107 186	- 3 526
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	-107 186	- 3 526
Befektetett eszközök	2 374 191	2 308 804
Forgóeszközök	52 748	106 998
Aktív időbeli elhatárolások	429	699
Eszközök (aktívák) összesen	2 427 368	2 416 501
Saját tőke	1 555 042	1 602 716
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	80 256	51 973
Passzív időbeli elhatárolások	792 070	761 812
Források (passzívák) összesen	2 427 368	2 416 501

A társaság a 2017-es évet - 3 526 E Ft (veszteség) adózott eredménnyel zárta.

A részvénytársaság 2017. évi gazdálkodásának információit az Éves beszámoló Mérleg és Eredmény kimutatás fejezete tartalmazza. A „Kiegészítő melléklet” részletesen elemzi a gazdálkodás egyes területeit, bemutatja a vagyoni helyzet alakulását és további részletes információkat ad a „Mérleg és Eredménykimutatás” adataihoz.

A Pápa Termálvízhasznosító Zrt. 2017. évi eredményét meghatározó események:

- 2017. volt az az első év a társaság életében, mikor beruházási hitel nem terhelte a cég működését. A zrt. átmeneti finanszírozásának biztosítására folyószámla hitelkeretet fenn kell tartani, de ez jelentősebb terhet nem ró a társaságra. A korábbi évek közel 100 M Ft-os vesztesége 2017-ben nulla közelében teljesült. Ez a gazdasági eredmény lehetővé teszi a közeljövőben merészebb, előremutatóbb tervek megvalósíthatóságát.

- Együtműködés Pápa Város Önkormányzatának intézményével (Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ). Az együtműködés kapcsán az önkormányzati intézmény 2017. december 31-ig bérbe vette a Várkertfürdő Uszoda létesítményét. Majd az ezt követő közbeszerzési eljárás kapcsán a zrt. elnyerte az üzemeltetés jogát. Ezen jogcímen a gazdasági társaság 80 M Ft-ot meghaladó bevételre tett szert, mely nélkülözhetetlen volt a létesítmények teljes körű működésének fenntartásához. Ugyanakkor 2018-ra ezen kieső bevételek ellentételezését meg kell oldani.

- A 2016-ban induló kedvező családtámogatási rendszernek köszönhetően Pápán is felélénkült az ingatlan piac, mely 2017-ben is lehetőséget biztosított a zrt-nek építési telkeinek eladására. A Társaság több építési telket is értékesíteni tudott, mely a gazdálkodás szempontjából jelentős bevételt eredményezett.

- A szálláshelyekkel kapcsolatos beruházások még mindig váratnak magukra. A társaság elkészítette szálláshely fejlesztési koncepcióját, melynek megvalósítása további forrásokat igényel, esetleg külső befektetők felkutatását igényli. A koncepció több szálláshely megvalósulásának lehetőségét biztosítja. Az ehhez szükséges egyik stratégia telket sikerült csere útján megkapnia a társaságnak Pápa Város Önkormányzatától.

- A nyár, mint minden év legjelentősebb bevételi időszaka, 2017-ben kiemelkedően sikeres volt. Az elmúlt pár év tekintetében mind létszámban, mind árbevételben a legeredményesebb év volt 2017.

- 2017-ben megvalósult a Pápai Ingatlanfejlesztő Kft. Zrt-be történő beolvadása. A kft. az elmúlt években tevékenységet nem folytatott. A beolvadással egy időben megszűnt a zrt-nek nyújtott tagi kölcsön szerződés is. A beolvadással egy időben megtörtént a zrt. tőke szerkezetének rendezése, mely során 1.500.000.000 Ft lett a társaság jegyzett tőkéje. A gazdasági eseményeknek megfelelően a részvények kibocsátása és visszavonása lezajlott. Ezzel együtt változott a tulajdonosi szerkezet is. Két tulajdonos maradt. Továbbra is maradt többségi tulajdonos Pápa Város Önkormányzata (~ 60 %), valamint kisebbségi tulajdonos a Magyar Állam (~ 40 %).

- A fenti események lehetővé tették az elmúlt évekhez képesti jelentősebb beruházások megvalósulását. A beruházásoktól a társaság a vendégforgalom megtartását, esetleges új vendégkör megnyerését reméli.

- 2017-ben Pápa Város Önkormányzata a Területi Operatív Program (TOP pályázatok) keretein belül jelentős forrásokhoz jutott. Ezen források jelentős része a fürdő közvetlen környezetében valósulnak meg. A beruházások lényegesen emelik a térség turisztikai kínálatát.

A mérleg fordulónap utáni lényeges események:

Jelentős esemény nem történt. 2018. januárjától a társaság a korábbi évi 60 M Ft-os hitelkeret helyet 80 M Ft-os hitelkeretből biztosítja működését. Ennek oka a Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központtal történő együttműködés szerződés szerinti megszűnése, mely jelentős bevételkiesést jelent. Az együttműködés újratervezése Pápa Város Önkormányzatával folyamatban van. A cél egy olyan együttműködés kidolgozása, mely lehetővé teszi egy szálláshely esetleges megvalósulását is.

Fejlesztés

A Zrt. 2017-ben több kisebb fejlesztést is meg tudott valósítani, továbbá a folyamatos működéshez szükséges felújításokat hajtott végre. Ezek közül kiemelendő termálfürdő szauna világának, valamint a spa egység felújításának megvalósulása. Ezek jelentősége, hogy a 15 éves fürdő szolgáltatása minőségben megfelelő szintet tudjon képviselni, mellyel megtarthatjuk meglévő vendégeinket és esetleg további vendégbázist tudunk megszólítani.

Az üzlet és marketing tevékenység

Továbbra is fő cél a vendégforgalom megtartása, növelése. A társaság lehetőségeihez mérten jelentős összeget fordít marketingre, bár a trendeket és a média árait figyelembe véve jelentősebb keretre lenne szükség a hatékonyabb munkához.

Főbb irányelvek:

- a ZRT és a Várkertfürdő egységes arculatának fejlesztése
- vendégforgalom növelése
- a komplex szolgáltatások biztosítása érdekében együttműködés a Várkertfürdőben üzemelő kiszolgáló egységekkel, valamint a fürdő mellett üzemelő Várkert Termál Camping Kft-vel
- elégedettség növelése a vendégeknél
- a fürdő ismertségének és jó hírének javítása
- a vásárlói kosár növelése
- a szolgáltatásminőség javítása

Foglalkoztatáspolitikai bemutatása

A Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2017-ben összesen 64 főt alkalmazott. Ebből 22 fő szellemi foglalkozású, 39 fő fizikai foglalkozású munkavállalót teljes munkaidőben, 3 fő munkavállalót részmunkaidőben foglalkoztattunk.

Társaságunk számára fontos a szolgáltatási minőség fenntartása, ezáltal a fürdő piaci pozíciójának megőrzése.

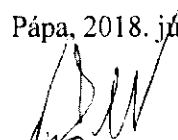
Nagy hangsúlyt fektetünk arra, hogy dolgozóink a munkakörüknek megfelelő szakmai továbbképzéseken vegyenek részt. Recepciósaink folyamatos kommunikációs tréningeken gyarapíthatják ismereteiket.

Számunkra kiemelt jelentőséggel bír, hogy az igénybe vett szolgáltatások vendégeink megelégedésére szolgáljanak.

Környezetvédelem

A fürdőben működő technológiák megfelelnek a környezetvédelmi előírásoknak. Források függvényében célunk, hogy jelentősebb mértékben tudjunk megújuló energiát előállítani, mellyel tovább óvhatjuk környezetünket.

Pápa, 2018. június 7.


Nagy Zsolt
vezérigazgató

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

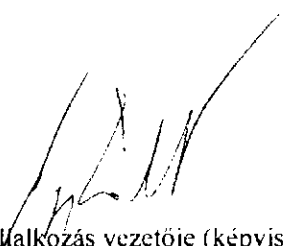
Pápai Termálvízhasznosító Zrt.

8500 Pápa, Várkert út 5.

89/512-600

2017. évi beszámoló

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1. 3. 2018.

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016.év	Előző év(ek) módosításai	2017.IV.név
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2374191		2308804
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2285736		2308704
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2160787		2195725
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	82413		73025
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	35921		30804
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	5115		9150
16	Beruházásokra adott előlegek	1500		
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	88455		100
19	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	100		100
20	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdonú részesedés	92620		
22	Tartósan adott kölcsön jel. tul. részesedési visz. áll. vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-4265		
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ ZRT.
a vállalkozás vezetője (képviselője)

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016.év	Előző év(ek) módosításai	2017. év
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	52748		106998
30	I. KÉSZLETEK	11842		62027
31	Anyagok	1544		1753
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	10298		60274
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	28878		34901
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	22821		30461
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő váll. Szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	6057		4440
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK			0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdonú részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12028		10070
54	Pénztár, csekkek	4682		7607
55	Bankbetétek	7346		2463
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	429		699
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	254		600
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	175		99
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2427368	0	2416501

Keltetés: Pápa, 2018. május 31.

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12717545932911419
Statisztikai számjel

19-10-500232
Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2016.év	Előző év(ek) módosi- tásai	2017. év
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	1555042		1602716
62	I. JEGYZETT TŐKE	2125500		1500000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			117089
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-463272		-10847
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTTI EREDMÉNY	-107186		-3526
72	E. Céltartalékok			
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	80256		51973
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. rész. vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek egyé. rész. visz. álló váll. szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős rész. visz. lévő váll. szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyé. részesedési visz. lévő váll. szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.

PAPAI a vállalkozás vezetője (képviselője)
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ ZRT.
1.

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	2017. év		
		2016.év	Előző év(ek) módosí- tásai	adatok E Ft-ban 2017.év
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80256	0	51973
93	Rövid lejáratú kölcsönök	21500		
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	1000		
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	36419		22330
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős t. rész. visz. levő váll. Sz.			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. levő váll. szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21337		29643
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	792070		761812
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	214		183
108	Halasztott bevételek	791856		761629
109	Források összesen	2427368		2416501

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016.év	Előző év(ek) módosításai	2017.év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	523836		570795
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	523836	0	570795
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		0	0
7	III. Egyéb bevételek	147271		111269
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	149174		146822
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	84474		81406
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	8725		8538
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	15993		19291
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	201		174
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	258567	0	256231
15	10 Bérköltség	119707		156007
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	34678		41774
17	12 Bérjárulékok	31831		35486
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	186216	0	233267
19	VI. Értécsökkenési leírás	97745		105233
20	VII. Egyéb ráfordítások	44275		90480
21	ebből: értékvesztés	2261		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	84304	0	-3147

Keltetés: Pápa, 2018. május 31.

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
KFT.
1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

12717545932911419

Statistikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016.év	Előző év(ek) módosításai	2017.év
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3578		
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3578		0
34	18 Részesedésből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	13749		327
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	333		
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	1010		
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	180309		52
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	195068	0	379
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-191490	0	-379
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-107186		-3526
46	X. Adófizetési kötelezettség			
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-107186	0	-3526

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍT.
ZRT.
1.

12717545932911419

Statistikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	33067	101344
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-107186	-3526
3	2 Elszámolt amortizáció +	97745	105233
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	3270	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-103465	
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	207	-10955
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-5417	-14089
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-3951	-1578
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-30807	-30258
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-4563	7640
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	7177	48607
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	180057	270
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-33382	-83802
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-34487	-155054
17	15 Befektetett eszközök eladása +	1105	71252
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	5388	-19500
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	482000	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	20000	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-466612	
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28 Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-30000	-19500
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	5073	-1958

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.

PÁPAI
TERMÉLYHASZNOSÍT.
ZRT.
1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Pápai Termálvízhasznosító ZRt.
8500 Pápa, Várkert út 5.
Statisztikai számjel:12717545 9329 114 19
Cégjegyzékszám:19-10-500232

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. ÉV

Pápa, 2018. május 31.

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRt.
1.

Nagy Zsolt
vezérigazgató

I./ Általános információk

I./ A gazdálkodó tevékenységének bemutatása

A kiegészítő melléklet a Pápai Termálvízhasznosító ZRt. 2017. január 1-től 2017. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogsabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000.évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A társaság cégneve: Pápai Termálvízhasznosító Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

A cég rövidített elnevezése: Pápai Termálvízhasznosító ZRt.

A cég székhelye: 8500 Pápa, Várkert út 5.

Az alapítás időpontja: 2001. szeptember 27.

A cégbírósági bejegyzés száma: Cg.19-10-500232

Adószám: 12717545-2-19

Működési forma: zártkörűen működő részvénytársaság

A társaság jegyzett tőkéje: 1.500.000 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosai: Pápa Város Önkormányzata
Magyar Állam

A vállalkozás fő tevékenysége:

93.29 Máshova nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység.

További tevékenységek:

- Fizikai közérzetet javító szolgáltatás (termálfürdő)
- Ingatlan beruházás, -eladás, ingatlanforgalmazás
- Ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése
- Járóbeteg-ellátás, egyéb humán- egészségügyi ellátás
- Sportlétesítmény működtetése, egyéb sporttevékenység

A vállalkozásnál a 2000. évi C. törvény és a 2007. évi LXXV. törvény alapján a könyvvizsgálat kötelező. Az éves beszámolót összeállította: Hoffmann Emma mérlegképes könyvelő, reg.szám.: 144419.

A vállalkozásnak leányvállalata nincs, kapcsolt vállalkozás adatait bemutatjuk.

2./ A számviteli politika általános előírásai:

A Pápai Termálvízhasznosító ZRt. a 2017-es év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll és a részvénytársaság ehhez kapcsolódóan üzleti jelentést készített.

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

A mérleg fordulónapja minden év december 31. Az összeállított mérlegbeszámoló „A” típusú.

A mérlegzárás időpontja a mérleg fordulónapját követő év január 31.

A társaság az eredmény-kimutatást összköltség eljárással "A" változatban állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A számviteli alapelvektől a részvénytársaság számviteli politikája nem tér el, így az az eredményre és a vagyon összegére nem gyakorol hatást.

3./ Értékelési eljárások

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások, elvek az előző évhez képest nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értékben kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

A társaság az értékcsökkenés elszámolásánál élt a társasági adó törvény adta lehetőséggel, a 100.000,-Ft egyedi értéket meg nem haladó tárgyi eszköz beszerzését a használatbavétellel egy időben egyösszegű értékcsökkenésként számolja el, a többi esetben az értékcsökkenés elszámolása lineáris módon történik. Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: havonta, minden hó utolsó napján, kivéve a kivezetésre kerülő eszközök esetén, itt a kivezetés időpontjában azonnal elszámolásra kerül az időarányos értékcsökkenés.

- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek be az eszközök közé.

- Készletek: a tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.

A vásárolt készletek tételes leltárfelvételére december 31-én került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

- Pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák az év utolsó bankkivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

- Aktív időbeli elhatárolás:

- a tárgyévet érintő munkaügyi támogatásokat a vállalkozás a törvényi előírásoknak megfelelően elhatárolja,
- az előre fizetett biztosítási díjakat.

- Passzív időbeli elhatárolás:

- a tárgyévet érintő bankköltség, a biztosítási díjak,
- halasztott bevételek a társaságnak nyújtott támogatások következő években elszámolható részét tartalmazzák.

4./ A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete:

Az eszközök és források szerkezete, megoszlásuk:

Megnevezés	2016. év		2017. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás(%)	Összeg (eFt)	Megoszlás(%)
A. Befektetett eszközök	2.374.191	97,81	2.308.804	95,54
I. Immateriális javak				
II. Tárgyi eszközök	2.285.736	94,17	2.308.704	95,54
III. Befektetett pü-i eszközök	88.455	3,64	100	0,00
B. Forgóeszközök	52.748	2,17	106.998	4,43
I. Készletek	11.842	0,48	62.027	2,57
II. Követelések	28.878	1,19	34.901	1,44
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	12.028	0,50	10.070	0,42
C. Aktív időbeli elhatárolás	429	0,02	699	0,03
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2.427.368	100,00	2.416.501	100,00
D. Saját tőke	1.555.042	64,06	1.602.716	66,32
I. Jegyzett tőke	2.125.500	87,56	1.500.000	62,07
II. Jegyzett, de be nem fiz. tőke				
III. Tőketartalék			117.089	4,85
IV. Eredménytartalék	-463.272	-19,08	-10.847	-0,45
V. Lekötött tartalék				
VI. Értékelési tartalék				
VII. Adózott eredmény	-107.186	-4,42	-3.526	-0,15
E. Céltartalék				
F. Kötelezettségek	80.256	3,31	51.973	2,15
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszúlejáratú kötelezettség				
III. Rövidlejáratú kötelezettségek	80.256	3,31	51.973	2,15
G. Passzív időbeli elhatárolás	792.070	32,63	761.812	31,53
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	2.427.368	100,00	2.416.501	100,00

- A saját tőke összege 2017.évben 47.674 eFt-tal növekedett.
- A jegyzett tőke 2017. évben 625.500eFt-tal csökkent, 1.500.000 eFt lett.
- A társaság rövid és hosszú lejáratú kötelezettségei 2017. évben összesen: 51.973 eFt.
- Passzív időbeli elhatárolások összege 2017. évben 761.812 eFt.

A vagyoni helyzet elemzésének mutatói:

	2016. év	2017. év
Saját tőke	1.555.042	1.602.716
1./ Tőkeerősség: ----- x 100	----- x 100 = 64,04 %	----- x 100 = 66,32 %
Mérleg főösszeg	2.428.101	2.416.501
A társaság működéséhez rendelkezésre álló összes forrásból 2016. évben 64,04 %, míg 2017. évben 66,32 % a saját forrás.		
Adózott eredmény	-107.186	-3.526
2./ Saját tőke növekedés:(I.) ----- x 100	----- x 100 = -6,89 %	----- x 100 = -0,22 %
Saját tőke	1.555.042	1.602.716
A jegyzett tőke és a működés éveiben felhalmozódott tőke tárgyévi új elemének változása arányában 2016. évben -6,89 %, míg 2017. évben -0,22 %.		
Adózott eredmény	-107.186	-3.526
Saját tőke növekedés:(II.) ----- x 100	----- x 100 = -5,04 %	----- x 100 = -0,24 %
Jegyzett tőke	2.125.500	1.500.000

A saját tőke növekedési mutató alakulása: 2016. évben -5,04 %, míg 2017. évben -0,24 %.

	2016.év	2017.év
3./ Saját tőke/Jegyzett tőke aránya:	Saját tőke ----- x 100 = 73,16 %	1.602.716 ----- x 100 = 106,85 %
	Jegyzett tőke 2.125.500	1.500.000

A saját tőke és a jegyzett tőke egymáshoz történő viszonyításának alakulása 2016. évben 73,16 % és 2017. évben 106,85 %.

4./ A kötelezettségek részaránya:	Kötelezettségek ----- x 100 = 3,31 %	51.973 ----- x 100 = 2,15 %
	Mérleg fősszeg 2.427.368	2.416.501

Az idegen források aránya 2016. évben 3,31 %, 2017. évben 2,15 %.

5./ Befektetett eszközök fedezete:	Saját tőke ----- x 100	1.602.716 ----- x 100 = 69,42%
	Befektetett eszk. 2.374.191	2.308.804

A saját tőke a befektetett eszközök 65,50%- ára nyújtott fedezetet 2016. évben és 69,42 %-ára 2017. évben.

A vállalkozás pénzügyi helyzete:

A pénzügyi helyzet elemzésének mutatói:

A vállalkozás pénzügy stabilitását tükrözi, hogy a esedékes kötelezettségeinek eleget tud tenni.

$$\text{Likviditási mutató: } \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

A likviditási mutató értéke a 2016. évben 0,66 és 2017. évben 2,06, a mutató értékének növekedése a vállalkozás pénzügyi helyzetében javulást tükröz.

$$\text{Gyors likviditási mutató: } \frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

A gyors likviditási mutató értéke a 2016. évben 0,51 és 2017. évben 0,87, a mutató értékének növekedése a vállalkozás pénzügyi helyzetében javulást tükröz.

$$\text{Kötelezettségek aránya: } \frac{\text{Kötelezettség állomány}}{\text{Kötelezettség állomány} + \text{Saját tőke}}$$

A vállalkozás forrásain belül az idegen forrás aránya 2016. évben 4,91 % és 2017. évben 3,14 %.

II./ Specifikus jellegű kiegészítések

2009. december 22-én Veszprém Megye Önkormányzata és a Pápai Termálvízhasznosító ZRt. között Szindikátusi megállapodás jött létre. Ezen szerződés szerint közös célként fogalmazták meg, hogy a térség fejlesztésével összhangban a megye idegenforgalmi céljainak jövőbeni megvalósítása szempontjából kiemelt szerepet szán és biztosít a Pápai Termálvízhasznosító ZRt. által üzemeltett Pápai Gyógy- és Termálfürdőnek. Az így létrehozott gazdasági társaság lett a Pápai Ingatlanfejlesztő Kft, melynek 51%-os tulajdonosa lett a Veszprém Megyei Önkormányzat (2013-tól, pedig az MNV ZRt.), valamint 49 %-os tulajdonosa a Pápai Termálvízhasznosító ZRt.

A gazdasági környezet azonban a világgazdasági válságot követően jelentősen megváltozott, a turisztikai beruházások gyakorlatilag leálltak. A Pápai Ingatlanfejlesztő Kft. 2010. évtől érdemi tevékenységet nem végzett, 2016. évben a veszteség miatt az eredménytartalék már - 7.816 eFt volt. A további vagyronvesztés elkerülése végett a Pápai Ingatlanfejlesztési Kft. 2017.10.01. hatállyal beolvadt a Pápai Termálvízhasznosító ZRt-be (jogutódba).

Az egyes mérleg és eredményadatok összehasonlíthatósága érdekében bemutatásra kerül az átalakulási vagyommérleg.

Átalakulási (beolvadási) vagyonmérleg
Fordulónap: 2017.10.01.

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Pápai Termálvízhasznosító ZRt. (átvevő) vagyona könyv szerinti értéken	Pápai Ingatlanfejlesztő Kft. (beolvadó) vagyona piaci értéken	Különbözetek	Rendezés	Pápai Termálvízhasznosító ZRt. (jogutód) vagyona
A) Befektetett eszközök	2 332 151	178 056	-147 355	0	2 362 852
II. Tárgyi eszközök	2 243 696	119 056			2 362 752
III. Befektetett pénzügyi eszközök	88 455	59 000	-147 355		100
B) Forgóeszközök	57 625	1 113	-74	-260	58 404
I. Készletek	3 325	0			3 325
II. Követelések	24 924	491	-74	-260	25 081
IV. Pénzeszközök	29 376	622			29 998
C) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0	0
<i>Eszközök összesen</i>	<i>2 389 776</i>	<i>179 169</i>	<i>-147 429</i>	<i>-260</i>	<i>2 421 256</i>
D) Saját tőke	1 565 890	179 054	-127 855		1 617 089
I. Jegyzett tőke	2 125 500	189 040	-132 120	-682 420	1 500 000
II. Tőketartalék	0	0		+117 089	117 089
III. Eredménytartalék	-570 458	-8 696	+4 265	+574 889	0
VII. Adózott eredmény	10 848	-1 290		-9 558	0
F) Kötelezettségek	54 719	115	-19 574	-260	35 000
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	54 719	115	-19 574	-260	35 000
G) Passzív időbeli elhatárolások	769 167	0			769 167
<i>Források összesen</i>	<i>2 389 776</i>	<i>179 169</i>	<i>-147 429</i>	<i>-260</i>	<i>2 421 256</i>

I./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérleg főösszeg az eszköz és forrás oldalon 2.416.501 e Ft.

ESZKÖZÖK

a.) A befektetett eszközök

Az immateriális javak:

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 0 ezer Ft.

A tárgyi eszközök:

A vállalkozás eszközeinek jelentős részét 95,54 %-át a tárgyi eszközök alkotják.

A részvénytársaság az értékcsökkenési leírás elszámolására a számviteli törvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatbavételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása 2017. év /ezer Ft/

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	3.724			3.724
Vagyoni ért. jogok	379			379
Szellemi termékek	38			38
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>4.141</i>			<i>4.141</i>
Ingatlanok	2.684.082	216.848	129.412	2.771.518
Műszaki berendezések	619.589	26.129	85.260	560.458
Egyéb berendezések	99.241	12.100	11.931	99.410
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>3.402.912</i>	<i>255.077</i>	<i>226.603</i>	<i>3.431.386</i>
Beruházások	12.755	74.835	70.800	16.790
Beruházások értékvesztése	7.640			7.640
<i>Beruházások összesen</i>	<i>5.115</i>	<i>74.835</i>	<i>70.800</i>	<i>9.150</i>
<i>Mind összesen</i>	<i>3.412.168</i>	<i>329.912</i>	<i>297.403</i>	<i>3.444.677</i>

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása 2017. év /ezer Ft/

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	3.724			3724
Vagyoni ért. jogok	379			379
Szellemi termékek	38			38
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>4.141</i>			<i>4.141</i>
Ingatlanok	523.294	52.499		575.793
Műszaki berendezések	537.176	35.517	85.260	487.433
Egyéb berendezések	63.320	17.217	11.931	68.606
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>1.123.790</i>	<i>105.233</i>	<i>97.191</i>	<i>1.131.832</i>
<i>Mind összesen</i>	<i>1.127.931</i>	<i>105.233</i>	<i>97.191</i>	<i>1.135.973</i>

Tárgyévben aktivált beruházások összege 70.800 eFt.

A tárgyi eszközök bruttó értékének növekedése (255.077 eFt) egyrészt a Pápai Ingatlanfejlesztő Kft-vel való beolvadás során átvett 114.556 eFt összegben átvett ingatlan, a Pápa Város Önkormányzattal 2017.12.27-én létrejött csereszerződés során átvett ingatlan 69.721 eFt összegben, valamint a tárgyévi aktivált beruházások 70.800 eFt összegben adódik.

A tárgyi eszközök bruttó értékének csökkenése (129.412 eFt) egyrészt Pápa Város Önkormányzattal 2017.12.27-én létrejött csereszerződés során átadott ingatlan nyilvántartás szerinti értéke 60.296 eFt összegben, valamint az építési telkek jövőbeni értékesítési szándék miatti átsorolás 69.116 eFt összegben.

A beruházások között szereplő látványtő esetében 2015. évben egyéb ráfordításként értékvesztés (értékcsökkenés) került elszámolásra 7.640 eFt összegben. A 7.640 eFt értékvesztés figyelembe vételével (csökkentésével) a befejezetlen beruházások mérleg szerinti értéke 9.150 Ft.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai:

Tartós részesedés:

- A „Pápa Város Turizmusáért” Alapítványban lévő részesedés: 100 ezer Ft (alapítói befizetés)

b.) A forgóeszközök

Megnevezés	2016. év		2017. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
I. Készletek	11.842	22,45	62.027	57,97
- Alapanyagok	1.544	2,93	1.753	1,64
-Egyéb anyagok				
- Árukészletek	10.298	19,52	60.274	56,33
II. Követelések	28.878	54,75	34.901	32,62
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	12.028	22,80	10.070	9,41
- Forint pénztár	3.837	7,27	5.992	5,60
-Valutapénztár	36	0,07	20	0,02
-Bankszámla	5.267	9,99	2.402	2,24
-Devizabetét szla	2.079	3,94	61	0,06
-Elektronikus pénzeszköz	809	1,53	1.595	1,49
<i>Forgóeszközök összesen:</i>	<i>52.748</i>	<i>100,00</i>	<i>106.998</i>	<i>100,00</i>

A készletérték 62.027 ezer Ft-os összegéből 1.753 ezer Ft az alapanyag. Az áruk között a Termál Lakóparkban 2017. december 31-én meglévő építési telkek szerepelnek, melynek nyilvántartás szerinti értéke 58.923 ezer Ft. Az építési telkek jövőbeni értékesítési szándék miatt kerültek átsorolásra a tárgyi eszközök közül a készletek közé. Az áruk között szerepel még a vegyszer szállításához szükséges betétdíjas göngyölegek 858 ezer Ft, valamint a sportbolt árukészlete 493 eFt értékben.

A készletek között szereplő jégpálya tervezés (3.737 eFt) esetében 2015.évben egyéb ráfordításként 3.737 eFt értékvesztés került elszámolásra.

A követelések: a vevő és egyéb követelések aránya a forgóeszközökön belül 2016. évi 54,75 %-ról 2017.évben 32,62 %-ra csökkent.

A munkavállalókkal szembeni követeléseket (80 eFt), az eltérő időszaki levonható áfa összegét (1.215 eFt), a vendégpénztárakban a december végi SZÉP kártya elfogadás, elektronikus fizetőeszköz forgalomból származó összegeket (2.435 eFt), egyéb önkormányzati adókat és illetékeket (30 eFt), az adófolyószámlán mutatkozó túlfizetés összegeit (337 eFt), valamint szállítói követeléseket (343 eFt) az egyéb követelés soron tartjuk nyilván a mérlegben.

A vevő követelések részletezése:

Vevő megnevezése	Összeg
Black Bunny Rock and Roll Club	14 ezer Ft
Bótakő Kft	13.716 ezer Ft
DentaLive Fogorvosi Szolgáltató Bt	150 ezer Ft
Dr. Pintér József Zsolt	110 ezer Ft
DSSI Internat	780 ezer Ft
Erste Bank Hungary Zrt	142 ezer Ft
Forza Gastro Kft	2.085 ezer Ft
Gróf Esterházy Kórház	7.050 ezer Ft
Heineken Hungária Zrt	121 ezer Ft
Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	4.281 ezer Ft
K+F Pannon Hotel Projekt Kft	10.160 ezer Ft
OEP Budapest	465 ezer Ft
Pápai Sportegyesület	2.200 ezer Ft
Pápai Tankerületi Központ VF1801	990 ezer Ft
Pápai Vízmű Zrt Szakszervezete	123 ezer Ft
Várkert Termál Camping	349 ezer Ft
Vero-Hotel Kft	390 ezer Ft
Veszprém Megyei Tüdőgyógyintézet	133 ezer Ft
Villa Classica Kft	13 ezer Ft
Összes vevő követelés:	43.272 ezer Ft
- Értékvesztés	-12.811 ezer Ft
Vevő követelés	30.461 ezer Ft

Értékvesztésként tartjuk nyilván az előző években ráfordításként elszámolt a K+F Pannon Projekt Hotel Kft –vel (10.160 eFt összegben), a VERO Hotel Kft-vel (390 eFt összegben), a Pápai Sportegyesület-tel (2.200 eFt összegben), valamint a Heineken Hungária Zrt-vel (61 eFt összegben) szemben fennálló követeléseket.

c.) Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

2017. évben a mérlegkészítésig beérkezett, a tárgyidőszakot megillető bevételi számlák nem kerültek elhatárolásra. A tárgyidőszakban bevételként a számviteli teljesítés szerinti dátum alapján vevőkkel szemben kerültek elszámolásra.

A 2017. évet érintő munkaügyi támogatás 601 eFt összegben került aktív időbeli elhatárolásra.

Költségek aktív időbeli elhatárolása a 2018. évre vonatkozó biztosítási díjat 98 eFt összegben tartalmazza.

FORRÁSOK

A jogutód társaság saját tőke szerkezetének kialakításánál a törvényi előírásokra való tekintettel először a negatív eredménytartalék rendezésére volt szükség. A vagyonszerzés következtében a saját tőke a jegyzett tőke alá csökkent, ezért a jegyzett tőke leszállítása vált szükségessé. A halmozódások kiszűrését követően a következő évek esetleges vagyonszerzésére tartalékot képezve a jegyzett tőke értéke 1.500.000 eFt-ban lett meghatározva.

a.) Saját tőke

	2016.év	2017. év
A vállalkozás saját tőkéje:	1.555.042 eFt	1.602.716 eFt

Jegyzett tőke

A vállalkozás jegyzett tőkéje	2.125.500 eFt	1.500.000 eFt
-------------------------------	---------------	---------------

Tőketartalék

A beolvadás során a 2.125.500 eFt jegyzett tőkéből 117.089 eFt a tőketartalékba került átvezetésre.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege -463.272 eFt, amelyet módosított a 2016. év vesztesége 107.186 eFt. A beolvadással létrejött tőkeszerkezet miatt 2017. évben az eredménytartalék -10.847 eFt lett.

Adózott eredmény:

A tárgyévben a vállalkozás **Adózott eredménye: -3.526 eFt.**

A társaság továbbra is nagy hangsúlyt fektet a gazdaságos üzemeltetés elérésére. Ennek megfelelően az üzembiztonság mellett a bevételek növelése a cél a költségek minimalizálásával. 2017. évben az üzemi tevékenység eredménye -3.147 eFt. A pénzügyi műveletek eredménye -327 eFt.

A saját tőkén belül az egyes tőkeelemek változása

Megnevezés	2016. év (eFt)	2017. év (eFt)	Változás (eFt)
Jegyzett tőke	2.125.500	1.500.000	-625.500
Jegyzett de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőke tartalék	0	117.089	117.089
Eredménytartalék	-463.272	-10.847	452.425
Lekötött tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	-107.186	-3.526	103.660
Saját tőke	1.555.042	1.602.716	47.674

b.) Céltartalékok

A vállalkozásnak nincs garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékokat nem képzett.

A vállalkozás jövőbeni költségeire céltartalékot nem képzett.

c.) Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek:

A részvénytársaságnál hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

A hosszúlejáratú kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség (kapcsolt vállalkozással szemben): A Pápai Ingatlanfejlesztő Kft által nyújtott 22.000 eFt hitelből 2016. évben 500 eFt visszafizetésre került. A kötelezettség visszafizetése 2017. évben lett volna esedékes, de a beolvadással és így halmozódások kiszűrésével ez a kötelezettség megszűnt..

A rövid lejáratú kötelezettségek év végi záró állománya: 51.973 eFt.

Tájékoztató adatok a folyószámlahitelről:

Megnevezés	Folyószámlahitel
Hitelkeret:	60.000.000,-Ft
Futamidő:	1 év (folyamatos)
Törlesztés:	bankszámla T forgalma
Kamat:	
Típusa	változó
Periódus	naptári hónap
Bázis	1 havi BUBOR+2,5%/év
Fizetés	naptári hónap utolsó napja
Biztosíték:	keretbiztosítéki jelzálogjog a Pápa, belterület 6296/9.hrsz.alatti ingatlanon Pápa Város Önkormányzatának készfizető kezesség vállalása.

Igénybe vett folyószámla hitel 2017.12.31-én: 0,-eFt

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:

Szállító megnevezése	Összeg
Alttox Kft	347 ezer Ft
Assis Trend Kft	284 ezer Ft
Arsa Med Kft	151 ezer Ft
Cothec Kft	6.998 ezer Ft
Dr. Aradvári László	156 ezer Ft
Dr. Beregi Zoltán	151 ezer Ft
Dr. Kocsy Tímea	115 ezer Ft
E.ON Hálózati Szolgáltató Kft	6.271 ezer Ft
Fullexpert Kft	127 ezer Ft
Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet	106 ezer Ft
Halker Kft	458 ezer Ft

Heineken Hungária Kft	61 ezer Ft
HSSC Kft	114 ezer Ft
Ikea Lakberendezési Kft	192 ezer Ft
JMSZK Pápa	941 ezer Ft
K&P Fulltech Kft	52 ezer Ft
Kránitz Zsolt	200 ezer Ft
Magyar Telekom Nyrt	64 ezer Ft
Maraton Lapcsoport	128 ezer Ft
Miklós Gábor	563 ezer Ft
OMSZÖV-Medic Kft	62 ezer Ft
Pápa Város Önkormányzata	1.575 ezer Ft
Pápai Víz- és Csatornamű Zrt	1.521 ezer Ft
Piros Kék Kft	635 ezer Ft
Tipo Comp Bt	474 ezer Ft
Vital-Medicina Kft	205 ezer Ft
Egyéb szállítók	379 ezer Ft
Összesen	22.330 ezer Ft

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között a 2017. decemberi munkabér és egyéb juttatások, valamint ezek járulékai, az adók, a helyi adók (az előző évről átutemezett helyi iparüzési adó és építményadó) és a vevői túlfizetések találhatók.

d.) Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

2017. évben a mérlegkészítés időpontjáig beérkezett és tárgyévet terhelő költségeket tartalmazó számlák (a rendszeresen igénybevett szolgáltatások 2017.12. havi díjai, pl.: közüzemi számlák, telefon, internet díjak, vízvizsgálati díj) már nem elhatárolásra, hanem költséghelyen kerülnek elszámolásra a számviteli teljesítés dátumának megfelelően.

Szállító megnevezése		Összeg
Erste Bank Zrt	bankköltség	163 eFt
K&H Biztosító Zrt	biztosítási díj	20 eFt
Összesen		183 eFt

Halasztott bevételek:

- A Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanácstól 2003-ban kapott 17.184 eFt támogatás, melynek jelenlegi összege 9.332 eFt.
- A Gazdasági Minisztérium által meghirdetett Termál projekt beruházás és a Széchenyi Terv pályázaton elnyert SZ-TU-1 számú, 782.700 eFt támogatás rendkívüli, illetve 2016. évtől egyéb bevételeként elszámolt összegekkel csökkentett állománya: 422.955 eFt.
- K.D.O.P Projekt megvalósításáért folyósított támogatás, melynek jelenlegi összege 328.637 eFt.
- Az Állami Erdészeti Szolgálat által folyósított költségvetési támogatás – fásítás – melynek jelenlegi összege : 705 eFt.

2./ Az eredmény- kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek bemutatása főbb tevékenységi bontásban:

Megnevezés	2016. év		2017. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Bevételek belépőkből, wellness szolg.-ból	260.931	38,88	294.266	43,14
Bevételek gyógyászati szolgáltatásokból	99.450	14,82	95.672	14,03
Egyéb /büfé , sportbolt bevétele/	31.016	4,62	39.539	5,80
Bevételek közvetített szolgáltatásból	26.697	3,98	26.019	3,81
Bevételek tanfolyam szervezésből	213	0,03	567	0,08
Bevételek bérleti díjakból	29.977	4,47	30.739	4,51
Bevételek vállalkozási díj	52.290	7,79	53.469	7,84
Bevétel telek eladásból	23.262	3,46	30.524	4,48
Árbevétel	523.836	78,06	570.795	83,69
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	1.105	0,16	71.252	10,44
Kapott támogatások	33.464	4,99	38.854	5,70
Különféle egyéb bevétel	9.236	1,38	1.163	0,17
Céltartalék felhasználás	103.465	15,42		
Egyéb bevétel	147.270	21,94	111.269	16,31
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	671.106	100,00	682.064	100,00

A ZRt. a fürdőkomplexum működésének a tizennegyedik teljes évét zárta 2017. évben.

A 2012-es évben megkezdte működését az új, modern gyógyászati centrum. Együttműködési megállapodás keretében a pápai Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő által beutalt mozgásszervi panaszokkal érkezők ellátása, kezelése történik itt.

Egyéb bevételek:

Ezen tételek között került elszámolásra a pályázatokon elnyert támogatások összegéből az éves értékesítés arányában elszámolt bevétel az alábbiak szerint:

- Széchenyi Terv- Termál projekt 12.102 eFt
- TFC támogatása 266 eFt
- K.D.O.P projekt támogatás 17.700 eFt
- Fásítás támogatása 159 eFt

Összesen: 30.227 eFt

A vendéglétszám adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2016. év		2017. év	
	Létszám (fő)	Megoszlás (%)	Létszám (fő)	Megoszlás (%)
Vendégpénztárak	222.804	96,91	266.949	97,33
Úszásoktatás	7.083	3,09	7.300	2,67
Mindösszesen	229.887	100,00	274.249	100,00

A társaság „A” típusú, összköltség szemléletű eredmény-kimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

A Várkertfürdő működési költségeinek jelentős része állandó költség, eloszlása éves szinten kiegyenlített.

Az anyagköltségek 2016. évi és 2017. évi összege és megoszlása:

Megnevezés	2016. év		2017. év	
	Összeg(e Ft)	Megoszlás(%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Közvetlen anyagköltség	35.085	23,52	38.110	25,95
Villamos energia	42.885	28,75	45.056	30,69
Gázdíj	873	0,58	745	0,51
Vízdíj (gyógy, term, ivó)	27.219	18,25	25.447	17,33
Hőszolgáltatás	29.375	19,69	26.583	18,11
Egyéb anyag	13.737	9,21	10.881	7,41
Anyagköltség összesen	149.174	100,00	146.822	100,00

A közvetlen anyagköltségek között kerülnek elszámolásra a medencék, épületek higiénias előírásainak betartásához szükséges vegyszerek, tisztítószeresek, piperecikkek. A munkaruha, védőruha, szerszámok, alkatrészek, irodaszerek, valamint a szolgáltatások nyújtásához szükséges speciális anyagok (pl.: szauna karszalag, szolárium zseton, masszázslapedő, szauna olaj, stb.) szintén az anyagköltségek között szerepelnek.

Az anyagköltségek 66,64 %-át a közüzemi díjak jelentik (víz, villany, gáz, hőszolgáltatás).

Az egyéb költségek, ezen belül a nem anyagijellegű szolgáltatások részletezése:

Megnevezés	2016. év		2017. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Szállítás, rakodás költségei	386	0,46	167	0,20
Bérleti díj területre, felületre, eszköz	1.009	1,19	1.819	2,23
Javítási, karbantartási költségek	7.354	8,71	6.601	8,11
Marketing költségek	16.637	19,69	15.649	19,22
Oktatás, továbbképzés költségei	3.051	3,61	2.106	2,59
Utazási, kiküldetési költségek	217	0,26	78	0,10
Más vállalkozók által végzett szolgáltatások	55.820	66,08	54.986	67,55
Igénybevett szolgáltatások összesen	84.474	100,00	81.406	100,00

A marketing költség tartalmazza az írott és elektronikus médiahirdetéseket, a prospektusok és szórólapok költségeit, valamint az időszakos akciók, új szolgáltatások, szezonnyitó és záró rendezvények és a kiállításokon való részvétel költségeit.

Az igénybevett szolgáltatások legjelentősebb tételei az uszoda és strand üzemeltetés költségei. Az uszoda üzemeltetési szolgáltatást 2017. december 31-ig a Jókai Mór Művelődési és Szabadidőközpont biztosítja 2014. szeptember 1-e óta, Pápa Város Önkormányzatának döntése alapján.

A más vállalkozók által végzett szolgáltatások részletezése: 54.986 eFt

• Posta, telefon, internet költségek	1.484 eFt
• Szakkönyv, folyóirat	32 eFt
• Vízvizsgálat	7.488 eFt
• Vásár, kiállítás, rendezvények költsége	1.529 eFt
• könyvvizsgálati, könyvelési díjak	5.095 eFt
• Szakértői, ügyvédi díjak	3.625 eFt
• Érdekvédelmi szervezetek tagdíja	100 eFt
• Foglalkoztatás eü. szolgálat	553 eFt
• Takarítás, szemétszállítás	2.127 eFt
• Úszásoktatás	1.467 eFt
• Üzemelés költsége	13.065 eFt
• Földterülettel kapcsolatos szolgáltatás	2.200 eFt
• Közvetítő díjak, jutalékok	1.624 eFt
• Gyógyászati szolgáltatások (orvosi, szakszem., stb.)	9.497 eFt
• Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	5.100 eFt

Egyéb szolgáltatások költségeinek részletezése:

Megnevezés	2016. év összeg (eFt)	2017. év összeg (eFt)
Bankköltség	6.707	6.563
Hatósági díj	403	655
Biztosítási díj	1.615	1.320
Egyéb szolgáltatások költsége összesen:	8.725	8.538

Az egyéb szolgáltatások költsége a hatósági díjakat, illetéket, a bankszámla vezetési és bankkártya forgalmi jutalékot, valamint a vagyon- és felelősségbiztosítási díjakat tartalmazza.

Béreköltség 2017. évben:

156.007 eFt

Személyi jellegű ráfordítások összetétele:

Költségtérítések/bérletek, útiköltségek, külföldi kiküldetések/	4.574 eFt
Munkáltatói hozzájárulások /Egészségpénztár/	3.318 eFt
Pénzbeli juttatás dolgozóknak	6.077 eFt
SZÉP utalvány dolgozóknak	11.851 eFt
Reprezentáció	407 eFt
Kifizetőt terhelő járulék	3.868 eFt
Vezető tisztségviselők juttatása	3.300 eFt
Megbízási díjak	2.729 eFt
Egyéb kifizetések /Betegszabadság/	1.521 eFt
Foglalkoztató terhelő táppénz hozzájárulás	253 eFt
Telefon magáncélú használat	131 eFt
Szakképzéssel összefüggő juttatás	62 eFt
Munkáltatói lakáscélú támogatás	3.683 eFt
Összesen:	41.774 eFt

Bérfizetések összesen:

35.486 eFt

Értékcsökkenés:

Terv szerinti értékcsökkenés	98.730 eFt
Egyösszegű értékcsökkenés	6.503 eFt
A tárgyévben költségként elszámolt értékcsökkenés összege	105.233 eFt

Egyéb ráfordítások:

Értékesített tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke	60.297 eFt
Kártérítés	2.327 eFt
Önellenzőzési, késedelmi pótlék	11 eFt
Iparüzési adó	8.090 eFt
Építményadó	11.584 eFt
Telekadó	2.736 eFt
Időigényforgalmi adó	2 eFt
Önkormányzati eljárási illeték	50 eFt
Ráfordításként elszámolt adók (innovációs járulék, afa, élelmiszer-felügyeleti díj, illeték)	5.122 eFt
Cégauto adó, gépjármű adó	148 eFt
Különböző egyéb ráfordítás	17 eFt
Támogatások	96 eFt

Egyéb ráfordítás összesen:

90.480 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei: 0 eFt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

A folyószámlahitel után 327 eFt kamat került elszámolásra.

A valuta és a deviza készlet év végi ártérítelésének árfolyamveszteségeként 38 eFt, valamint a követelések –kötelezettségek árfolyam veszteségeként 14 eFt került elszámolásra.

Összesen: -379 eFt.

Jelentős tulajdonú vállalkozással lebonyolított gazdasági események

A 2017.10.01-ig jelentős tulajdonú vállalkozástól /Pápai Ingatlanfejlesztő Kft/ nem származott árbevételünk és részére nem fizettünk költséget.

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

A társasági adó alapját növelő és csökkentő tételek:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Adózás előtti eredmény	-3.526
Adóalapot csökkentő tételek	165.530
- az adótörvény által figyelembe vett écs. leírás összege	105.233
- kivezetett eszközök értéke	60.297
Adóalapot növelő tételek	165.649
- a számviteli törvény szerint elszámolt értékesítés	105.233
- kivezetett eszközök értéke	60.297
- nem vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség, ráfordítás	119
- késedelmi pótlék	9
- pénztárhány	12
- nyitó rendező tételek	2
- adomány	96
Társasági adó alapja	-3.407
Adófizetési kötelezettség :	0

Részesedési viszonyok:

1. Pápa Város Turizmusáért Alapítvány, 8500 Pápa, Várkert út 5.
Részesedés mértéke: 100 ezer Ft
Tulajdoni hányad: 100 %

A létszám és bérigazgatás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 133.086 eFt-ot fizetett ki a tárgy időszakban.

Az átlagos statisztikai állományi létszám a 2017. évben 64,3 fő volt.

A dolgozók bérezési formája: havi bér.

Az alkalmi munkavállalók bére 22.921 eFt.

Tájékoztató adatok a kifizetett járandóságokról:

Megnevezés	Összesen / eFt
Havibér	106.325
Kiegészítések	18.718
Alapbér összesen	125.043
Bérpótlékok összesen	5.075
Prémium, jutalom	264
Egyéb nem rendszeres bér	2.704
Egyszerűsített foglalkoztatás	22.921
Bérköltség összesen	156.007

ebből: szellemi foglalkozásúak: 66.628 eFt
fizikai foglalkozásúak: 89.379 eFt

Tájékoztató adatok a kifizetett járulékokról:

Megnevezés	Összesen/ eFt
Szociális hozzájárulási adó	26.489
EHO	3.975
Szakképzési hozzájárulás	2.060
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	2.962
Járulékok összesen	35.486

Tájékoztató adatok a béren kívüli juttatásokról:

Megnevezés	Összesen/ eFt
Pénzbeli juttatás	6.077
Önkéntes egészségpénztári hj.	3.318
Természetbeni juttatás	407
SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás	2.126
SZÉP kártya vendéglátás szolgáltatás	7.943
SZÉP kártya szabadidő szolgáltatás	1.782
Betegszabadság	1.521
Költségtérítések (munkabajárás, kiküldetés)	4.574
Egyéb személyi jellegű kifizetések (megbízasi díj, tisztségviselők juttatása)	9.905
Foglalkoztatót terhelő táppénz hozzájárulás	253
Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó	3.868
Béren kívüli juttatások összesen	41.774

ebből (természetbeni juttatások nélkül): szellemi foglalkozásúak: 11.984 eFt
fizikai foglalkozásúak: 9.262.eFt

Részvények:

A társaság alaptőkéje 3.000 db, egyenként 500 ezer Ft névértékű részvény.

Megnevezés	Törzsrészvények		Elsőbbségi részvények		Összesen	
	száma (db)	értéke (Ft)	száma (db)	értéke (Ft)	(Ft)	Megosztás (%)
Pápa Város Önkormányzata	1769	884.500.000			884.500.000	58,97
Magyar Állam	1.199	599.500.000	32	16.000.000	615.500.000	41,03
Összesen	2.968	1.484.000.000	32	16.000.000	1.500.000.000	100,00

A részvénytársaság vezető (választott) tisztségviselői és javadalmazásuk

Megnevezés	létszám	2016. évi jövedelem (eFt)
Igazgatóság	3 fő	2.166
Felügyelő Bizottság	3 fő	1.134
Összesen:	6 fő	3.300

A könyvvizsgálónak a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díja : nettó 800 eFt.

Tájékoztató a zálogjoggal biztosított kötelezettségekről

A folyószámla hitel zálogjoggal biztosított, keretbiztosítéki jelzálogjog a Pápa 6296/9 hrsz alatti ingatlanon.

Környezetvédelemmel összefüggő információk

A ZRt-nél 2017. évben a 102/1996. (VII.12.) Korm. rendelet és a 98/2001. (VI.15.) Korm. rendelet hatálya alá tartozó veszélyes hulladék keletkezett, melynek szakszerű elszállítására szerződése van a ZRt-nek.

A nem veszélyesnek minősülő hulladékot elkülönítve, zárt gyűjtőedényekben gyűjtik, és a Közzolg Kft. üzemeltetésben lévő hulladéklerakóba történik az elszállítás.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség fedezetére céltartalékot nem kellett képezni a ZRt-nek.

Az éves beszámoló aláírására a ZRt. elnök-vezérigazgatója jogosult:

Nagy Zsolt

9500 Celldömölk, Tompa Mihály u. 16.

Könyvvizsgáló:

Dr. Szabó István (Nyilvántartási szám: 004455)

9021 Győr, Árpád u. 39. 3/13.

12717545932911419
Statistikai számjel

19-10-500232
Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2017. év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	33067	101344
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-107186	-3526
3	2 Elszámolt amortizáció +	97745	105233
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	3270	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-103465	
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	207	-10955
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-5417	-14089
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-3951	-1578
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-30807	-30258
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-4563	7640
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	7177	48607
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	180057	270
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-33382	-83802
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-34487	-155054
17	15 Befektetett eszközök eladása +	1105	71252
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	5388	-19500
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	482000	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	20000	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-466612	
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-30000	-19500
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	5073	-1958

Keltezés: Pápa, 2018. május 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pápai Termálvízhasznosító Zrt. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Pápai Termálvízhasznosító Zrt. („a Társaság”)** 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **2.416.501 E Ft**, az adózott eredmény **-3.526 E Ft (veszteség)** –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

A vélemény alapja

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

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2017. évi üzleti jelentéséből** állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

Egyéb jelentési kötelezettségünk az üzleti jelentésre vonatkozóan:

A társaság részére a 2018. 04.17.napján kiadott könyvvizsgálói jelentésünket visszavonjuk, mert a társaság közgyűlése a 2017. évi éves beszámolót nem fogadta el.

Véleményünk szerint a **Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2017. évi üzleti jelentése** minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Pápai Termálvízhasznosító Zrt. 2017. évi éves beszámolójával** és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondást vagy lényeges hibás állítás sem jutott tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véle-

ményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Győr, 2018. 05.31.



Dr. Szabó István

*Képviselőre jogosult neve
Raab-Audit Kft.*

*9021 Győr, Szent István út 10. I/3.
Nyilvántartási szám: 000525*



Dr. Szabó István

*Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 004455.*

BESZÁMOLÓ

A MÉKI-R Kft tevékenységéről 2017. év

A társaság tevékenységi köre temetkezés, temetőfenntartás.

Tevékenységeink:

1./ Temetők üzemeltető-fenntartó feladatainak ellátása a pápai Alsóvárosi, borsosgyőri, kéttornyúlaki, tapolcafői temetőkben.

2./ Temetkezési szolgáltatás: temetés szervezése, ügyintézése, temetés lebonyolítása, kellékértékesítés, halottszállítás (bel-és külföld).

2014. változást hozott a Kft életében.

2014. február 15.-től a Pápai Alsóvárosi temetőben és a MÉKI-R Kft üzemeltetésében lévő városrészi temetőkben a 2/2014. (II.5.) Pápa Város Önkormányzatának rendelete alapján - „A köztemetőn belül az elhunyt hűtésével, ravatalozásával, a köztemetőben erre a célra rendszeresített szállító járművön történő szállításával, az urnaelhelyezéssel, sírásással, sírhelynyitással, sírba helyezéssel, visszahantolással, újratemetéssel és exhumálással kapcsolatos feladatok ellátására a temetkezési szolgáltatást végző köteles igénybe venni az Üzemeltető szakszemélyzetét és berendezéseit”

A rendelet pozitív változást hozott a Kft életébe, a temetések száma jelentősen növekedett – ezzel arányosan a bevételünk is.

A temetések száma 2013.-ban 344, ebből vidéken 66 temetést bonyolítottunk le.

2014.-ben 436, ebből vidéken 54.

2015.-ben 481, ebből vidéken 43.

2016.-ban 480, ebből vidéken 44.

2017.-ben 466, ebből vidéken 57.

Társaságunk jelenlegi létszáma: 11 fő

1 fő ügyvezető

6 fő temetkezési szolgáltató

2 fő parkfenntartó

1 fő virágbolti eladó

1 fő ügyintéző

A temető üzemeltetés-fenntartás a társaság fő tevékenysége.

Feladatunk biztosítani a temető használatát, a temetkezési szolgáltatók, a látogatók és a vállalkozók számára úgy, hogy a kegyeletgyakorlás a temető rendje szerint megvalósuljon.

2018 JÚN 21.

gand. O.
Boris Tóth

Megfelelő állapotban kell tartanunk a temetői létesítményeket (ravatalozó, hűtő-tároló, boncoló helyiségcsoport, illemhely, kerítés, vízvételi lehetőségek), parkokat, hulladéktárolókat

Biztosítanunk kell a temetők területén keletkezett hulladékok összegyűjtését és elszállítását, az utak karbantartását, murvázását, akadálymentesítését.

Télen a hóeltakarítást, síkosság megszüntetését is meg kell oldanunk.

Bevétel a sírhely értékesítés, létesítmény használat és a napidíjakból befolyt összeg, melyet maradéktalanul a temetők üzemeltetési, fenntartási munkáira fordítottunk.

Költségeink legnagyobb részét a személyi jellegű ráfordítás mellett a temetők területén keletkezett hulladékok összegyűjtése és elszállítása teszi ki.

2016.-ban megváltozott a szemétszállítás rendje, új tárolóedényeket kellett vásárolnunk, mely több, mint egymillió forint értékben terhelte meg költségvetésünket. Hátrányosan érintett bennünket ez a változás, mivel sokkal kisebb az edények űrtartalma, ezért 5 m³-es konténereket kellett még vásárolnunk.

A konténerek teljes űrméretének kihasználtsága érdekében, (mivel drasztikusan megemelkedett a szemétszállítás) igyekszünk a lehetőséghez mérten a hulladékot tömöríteni, koszorúk darabolásával, hulladékok konténeren belüli egyengetésével.

A munkához használt eszközök, gépek, berendezések javítására, karbantartására, pótlására jelentős összeget fordítottunk.

A temető területén sikerült jelentősen csökkenteni a bozotos, gazos összefüggő területeket. Tavasztól ősziig tervszerűen, az időjáráshoz igazodva 10 alkalommal nyírtuk le a temetők területét. Fokozott figyelemmel gondozzuk a katonasírokat, történelmi értékű sírokat, dízsírhelyeket, valamint a nagyon elhanyagolt sírokat.

Kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében üzemeltetjük a pápai Alsóvárosi, a Pápa-Borsosgyőri, Pápa-Kéttornyúlaki, Pápa-Tapolcafői temetőt.

A temetkezési törvény értelmében minden temetőben nyilvános WC-t kell üzemeltetni, ezt mobil wc-k telepítésével oldottuk meg.

A tevékenységünk másik fő ágazata a temetkezési szolgáltatás.

A temetőinkben lehetőség van bármely felekezeti temetés lebonyolítására. Polgári temetés esetén gyakorlott búcsúztatókat tudunk ajánlani a hozzátartozóknak.

Piaci pozíciókat igyekszünk megtartani, erősíteni. Városunk és környékén 4 jelentős konkurenciával kell számolnunk.

A sikeres gazdálkodásunk érdekében a temetkezési tevékenységünk szolgáltatási díjait nem emeltük ez évben, a kegyeleti cikkek értékesítésénél csak a beszállítók áremelését érvényesítettük.

Temetéseink száma emelkedett az elmúlt évhez képest. Az urnás temetések aránya nőtt a koporsós temetésekhöz képest, 56-44 % arányban, mely mind szolgáltatásban, mind kegyeleti cikkek értékesítésében kevesebb bevételt eredményez.

Ezen kívül megnőtt a hamvak hozzátartozók által történő temetőn kívüli elhelyezése.

A személyi jellegű kiadásokon kívül nagy költség a halottszállító járművek karbantartása, üzemeltetése.

A kegyeleti termékeknél mind árban, mind formában széles választékkal igyekszünk az igényekhez igazodni, de így sem jelentős a raktárkészletünk, mert bizományosi szerződésünk van a beszállítókkal.

A szolgáltatásunkat hozzáértéssel, maximális odafigyeléssel végezzük. Figyelünk a dolgozók jó megjelenésére, alkalomhoz illő ruházat állapotára, munkaruhák, formaruhák szükség szerinti cseréjére.

Az Alsóvárosi temetőben lévő iroda-öltöző régi épülete 2017. június 1-e után kezdődött felújítási munkák során megtörtént a nyílászárók cseréje, fűtése korszerűsítés, épület külső szigetelése, járólapok cseréje, villamos hálózat teljes felújítása.

A felújítás 9.200.000 Ft-ba került, amelyhez hitelt a Kft nem vett igénybe.

2018. június 1.-el megkezdődtek a felújítási munkák a ravatalozó épületében lévő nyilvános WC-k és vizesblokk, a villamos hálózat teljes cseréje és az épület külső festése.

A Kft évi adózott eredménye

2014.-ben 5.944 E Ft.

2015.-ben 9.637 E Ft.

2016.-ban 3.556 E Ft

2017.-ben 2.888 E Ft

Az árbevétel alakulása

2014.-ben 82.427 E Ft

2015.-ben 96.449 E Ft

2016.-ban 92.586 E Ft

2017.-ben 95.980 E Ft

A Kft eredményessége 2012 óta folyamatos.

Pápa, 2018. június 14.



Egyed Tamás
ügyvezető, igazgató

MEKI-R KFT.
8500 Pápa, Árok u. 7.
Tel.: 89/324-205

MÉKI Ingatlanközvetítő és Részvét Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 19-09-500599, Adószám: 10706666-2-19)

2017. január 01. - 2017. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. június 19. (13:26:19)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 06. 19. 13:26:19) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

MÉKI Ingatlanközvetítő és Részvét Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 19-09-500599

Adószám: 10706666-2-19

KSH szám: 10706666-9603-113-19

Székhely: Magyarország, 8500 Pápa Árok utca 7.

Első létesítő okirat kelte: 1991. december 30.

A vonatkozó időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2018; szövege: magyar)

Könyvelő

ELANOX Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 19-09-513376

Adószám: 12524705-2-19

Székhely: Magyarország, 8500 Pápa Somlai utca 76.

Nagy Klára

Regisztrációs száma: 120080

Beküldő

Egyed Tamás

Beküldő személy képviseleti minősége:

Társaság törvényes képviselését ellátó személy

Nyilvánosságra hozattal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	10	11	10

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. június 19. (13:26:19)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 06. 19. 13:26:19) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2018. május 29.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Egyed Tamás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. június 19. (13:26:19)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 06. 19. 13:26:19) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: MÉKI Ingatlanközvetítő és Részvét Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-500599
Adószáma: 10706666-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	21 374		28 124
003.	I. Immateriális javak	967		772
004.	II. Tárgyi eszközök	20 407		27 352
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	17 646		16 364
007.	I. Készletek	3 686		2 376
008.	II. Követelések	140		814
009.	III. Értékpapírok	190		190
010.	IV. Pénzeszközök	13 630		12 984
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9		261
012.	Eszközök (aktívák) összesen	39 029		44 749
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	35 802		38 690
015.	I. Jegyzett tőke	5 720		5 720
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	26 526		30 082
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	3 556		2 888
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	2 700		4 422
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 700		4 422
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	527		1 637
028.	Források (passzívák) összesen	39 029		44 749

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. június 19. (13:26:19)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 06. 19. 13:26:19) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: MÉKI Ingatlanközvetítő és Részvét Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-500599
Adószáma: 10706666-2-19

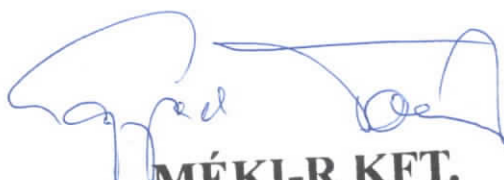
Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	92 586		95 980
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	23		2 208
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	48 889		52 840
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	30 411		33 857
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	3 274		3 945
007.	VII. Egyéb ráfordítások	1 394		1 216
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8 641		6 330
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		10
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	1		10
012.	C. Adózás előtti eredmény	8 642		6 340
013.	X. Adófizetési kötelezettség	5 086		3 452
014.	D. Adózott eredmény	3 556		2 888

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem


MÉKI-R KFT.
8500 Pápa, Árok u. 7.
Tel.: 89/324-205

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. június 19. (13:26:19)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

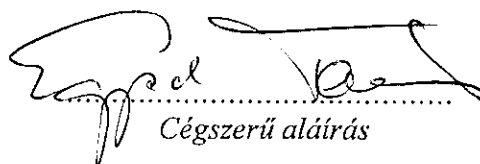
A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 06. 19. 13:26:19) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MÉKI INGATLANKÖZVETÍTŐ ÉS
RÉSZVÉT TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ
KFT

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. ÉVI
MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ**

Kelt: Pápa, 2018. április 21.



Cégszerű aláírás

MÉKI-R KFT.
8500 Pápa, Árok u. 7.
Tel.: 89/324-205

2. Befektetett eszközök

A mérlegben és az eredménykimutatásban alkalmazott értékelési eljárások:

- a.) A tárgyi eszközök után a 2000. évi C. tv. 52. §-a és a többször módosított 1996. évi LXXXI. tv. 2. számú mellékletében szabályozott lineáris leírási kulcsokat alkalmaztuk, mert eszközeink várható elhasználódási ideje nem indokolja az ettől való eltérést. Az amortizációt a tárgyévben az aktiválást követő naptól a kiselejtezés, megsemmisülés, értékvesztés és nullára történő leírás napjáig, vagy a tárgyi eszköz maradványértékéig számoltuk el.
- b.) Értékhatár alatti eszközök leírása:
A 100 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egyösszegben értékcsökkenési leírásként számoltuk el.

Tárgyi eszközeink meglétéről december 31-i fordulónappal mennyiségi leltárfelvétellel győződünk meg, mely a főkönyvvel és az analitikus nyilvántartással egyező volt.

2017-ben cégünk 10 695 ezer Ft értékben vásárolt tárgyi eszközöket. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke a 2017. év végére 28 124 ezer Ft lett, az immateriális javak értéke 773 ezer Ft, az ingatlanok értéke 21 437 ezer Ft, a műszaki berendezések, gépek értéke 3290 ezer Ft, az egyéb berendezések értéke 2625 ezer Ft. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2017. évi állományváltozását a 1. számú melléklet tartalmazza.

3. Forgóeszközök, aktív időbeli elhatárolások

a.) Készletek

Társaságunk 2017. december 31-én 2 376 ezer Ft készlettel rendelkezik, amely teljes egészében vásárolt készlet, ezen belül árukészlet. A készleteket a számviteli politikánknak megfelelően tényleges beszerzési áron értékeltük.

A 2017. december 31-i zárókészlet értéke megegyezik a leltározás során felvett készletek értékével.

b.) Követelések

A mérlegben 814 ezer Ft összegű követelés szerepel, melyből 397 ezer Ft áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelés.

A vállalkozás által elszámolt költségek megoszlása:

- Anyagköltség:	7 325 ezer Ft,
- Igénybe vett szolgáltatások:	11 615 ezer Ft,
- Egyéb szolgáltatások:	1 189 ezer Ft,
- Elábé:	26 887 ezer Ft,
- Közvetített szolgáltatások:	5 824 ezer Ft,
- Személyi jellegű ráfordítások:	33 857 ezer Ft,
- Értékcsökkenési leírás:	3 945 ezer Ft.

b.) Kötelezettségek

A mérlegben 4 422 ezer Ft kötelezettség szerepel, mely teljes egészében rövid lejáratú kötelezettség. A szállítókkal szembeni kötelezettség 606 ezer Ft, melyet 2018. március 31-ig cégünk teljes egészében kiegyenlített.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 3 816 ezer forint, amely a következőkből állt össze:

- Kisvállalati adó:	671 ezer Ft,
- Személyi jövedelemadó:	287 ezer Ft,
- Egészségügyi hozzáj.:	65 ezer Ft,
- Munkabér:	1 444 ezer Ft,
- ÁFA tartozás:	956 ezer Ft,
- Nyugdíjjárulék:	186 ezer Ft,
- Egészségbizt.járulék:	160 ezer Ft,
- Munkabér letiltás:	42 ezer Ft,
- Fel nem vett járandóság:	5 ezer Ft.

5. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

A társaság vagyoni helyzete nagyon jó, a kötelezettségek összege kis mértékben nőtt 2016. évhez képest.

Eladósodottsági mutató: Kötelezettségek / Összes forrás

$$4\,422 / 44\,749 = 9,88 \%$$

A mutató értékéből megállapítható, hogy a társaság saját tőkéje jelentősen meghaladja az idegen tőke mértékét ezért nincsen eladósodva.

Tárgyi eszközök állományváltozása 2017. évben

Megnevezés	2017. évi nyitó		Beszerzés	Értékesítés, selejtezés, aktíválás		Érték- csökkenés	2017. évi záró	
	Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	1 280 852	967 284	0	113 000	0	194 700	1 167 852	772 584
Ingatlanok	20 036 643	12 967 783	9 142 467	0	0	673 174	29 179 110	21 437 076
- Épületek	1 225 041	892 355	9 142 467	0	0	40 190	10 367 508	9 994 632
- Egyéb építmények	18 811 602	12 075 428	0	0	0	632 984	18 811 602	11 442 444
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 385 109	4 617 989	0	0	0	1 328 238	11 385 109	3 289 751
- Gépek, berend.	216 348	10 171	0	0	0	10 171	216 348	0
- Halottaskocsik	11 168 761	4 607 818	0	0	0	1 318 067	11 168 761	3 289 751
Egyéb berendezések, gépek, járművek	7 459 031	2 821 122	1 552 527	555 105	100	1 748 606	8 456 453	2 624 943
- Üzemi gépek, ber.	4 141 527	2 303 500	180 000	0	0	616 674	4 321 527	1 866 826
- Személygépk.	0	0	0	0	0	0	0	0
- Közp. irodai ber.	942 835	446 579	0	72 000	0	254 713	870 835	191 866
- Temető szoc. h.	1 383 611	71 043	536 346	276 090	100	41 038	1 643 867	566 251
- Kísért. t. eszk.	991 058	0	836 181	207 015	0	836 181	1 620 224	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	40 161 635	21 374 178	10 694 994	668 105	100	3 944 718	50 188 524	28 124 354

Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Magyar Idők előfiz.	2017-09-27	2018. év	11 009	T: 392 K: 528
Generali Biztosító	2017-05-01	2018. év	78 000	T: 392 K: 55135
Generali Biztosító	2017-07-10	2018. év	13 525	T: 392 K: 5334
K&H Biztosító	2017-04-27	2018. év	12 474	T: 392 K: 5331
Signal Biztosító	2017-07-11	2018. év	49 594	T: 392 K: 5332
Allianz Biztosító	2017-07-18	2018. év	16 377	T: 392 K: 5331
Signal Biztosító	2017-09-29	2018. év	70 249	T: 392 K: 5332
Reider L. kamatelsz	2017-12-31	2017. év	6 998	T: 391 K: 9743
Dékány K. kamatelsz	2017-12-31	2017. év	2 269	T: 391 K: 9743
Összesen			260 495	

Passzív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Pápai Vízmű Zrt.	2018-01-25	2017. 11 - 12. hó	24 538	T: 5132 K: 482
NKM Zrt.	2018-04-04	2017. év	71 713	T: 5113 K: 482
E-ON Zrt.	2018-02-08	2017. 12. hó	7 170	T: 5114 K: 482
E-ON Zrt.	2018-02-08	2017. 12. hó	4 955	T: 5114 K: 482
T-Mobile	2018-01-17	2017. 12. hó	22 139	T: 527 K: 482
Vaszar Önkorm.	2018-01-25	2017. 12. hó	25 000	T: 522 K: 482
Invitel Zrt.	2018-01-13	2017. 12. hó	636	T: 527 K: 482
NHKV Zrt.		2017. IV. negyedév	1 262 380	T: 5296 K: 482
Artisjus Egyesület	2018-01-09	2017. III. negyedév	37 584	T: 52991 K: 482
Artisjus Egyesület	2018-01-31	2017. IV. negyedév	30 902	T: 52991 K: 482
Adat-Kont Kft.		2017. év	150 000	T: 5293 K: 482
Összesen			1 637 017	

Pápa Város Önkormányzata
8500 Pápa
Fő u. 5. sz.

Dr. Aldo Zó Tamás Polgármester Úr

Tárgy: MÉKI-R Kft. 2017. évi mérlegbeszámoló és nyereség felosztási javaslat, valamint a 2018. évi tervjavaslat megküldése

A 2017. évi záró taggyűlés napirendjének 1./ pontjában a 2017. évi árbevétel és költségalakulás, az elért jövedelmezőség értékelése, ezen kívül a 2017. december 31-i ESZKÖZ-FORRÁS állomány értékének megállapítása és jóváhagyása szerepel.

A 2017. évi főkönyvi könyvelés és az ebből készült főkönyvi kivonat alapján készült el a teljesítést értékelő beszámoló.

A 2017. évi tényadatokat egyrészt a 2016. évi bázisadatokhoz, másrészt a taggyűlés által 2017. évre jóváhagyott tervadatokhoz viszonyítottam és részleteztem a teljesítést és az arra ható tényezők alakulását, a jövedelmezőségre gyakorolt hatását:

<u>Eredmény alakulása:</u> e Ft-ban	<u>2016. évben</u>	<u>2017. évben</u>
Nettó árbevétel	92 586	95 980
Le: alvállalkozói teljesítés	-	-
Saját nettó árbevétel	92 586	95 980
Egyéb bevételek	23	2 208
Saját term. készlet változása	0	0
Összes bevétel:	92 609	98 188
Költségek:	83 968	91 858
Üzemi eredmény	8 641	6 330

A 2017. évi bevétel 3,7 % - kal nőtt, a költségek pedig 9,4 %-kal növekedtek.

Beszámolómm további részében részletesen fogom bemutatni az elért üzemi eredményre ható tényezőket.

4./ Eszközök- Források alakulása

eFt-ban	2016. évi érték	megoszlási %-a	2017. évi érték	megoszlási %-a
a./ Immateriális javak:	967		772	
b./ Tárgyi eszközök:	20 407		27 352	
Befektetett eszközök összesen:	21 374	54,76	28 124	62,85
a./ Készletek	3 686		2 376	
b./ Követelések	140		814	
c./ Pénzeszközök	13 630		12 984	
d./ Értékpapírok	190		190	
Forgóeszközök összesen:	17 646	45,21	16 364	36,57
Aktív időbeli elhatárolás:	9	0,03	261	0,58
Eszközök értéke összesen:	39 029	100	44 749	100

A befektetett eszközök értéke a bázisévhez viszonyítva 31,6 %-kal emelkedett, az összes eszközhöz viszonyított aránya is nőtt, mivel 2017. évben 10 695 ezer Ft értékben hajtottunk végre beruházást. A befektetett eszközállományt 3 945 ezer Ft értékben csökkentette az értékcsökkenési leírás.

A 2017. évben beszerezett, immateriális javak és tárgyi eszközök:

- Konténerek:	452 ezer Ft,
- Urnatartó:	180 ezer Ft,
- Fűnyíró, sövénynyíró, egyéb gépek:	385 ezer Ft,
- Temetői irodaépület felújítás:	9 142 ezer Ft,
- Temetői iroda berendezés:	536 ezer Ft,
Összesen:	10 695 ezer Ft.

5./ Források alakulása:

eFt-ban	2016. évi értéke	megoszlási %	2017. évi értéke	megoszlási %
Saját tőke:				
Jegyzett tőke	5 720		5 720	
ebből: Pápai Önkorm. Vagyonrésze	5 020		5 020	
Egyed Tamás	700		700	
Eredménytartalék	26 526		30 082	
Adózott eredmény	3 556		2 888	
Saját tőke összesen:	35 802	91,7	38 690	86,5

2018. évi tervjavaslat:

Bevételek:

Temetkezési tevékenység: 90 000 ezer Ft

Egyéb bevételek: 500 ezer Ft

Tervezett bevétel: 90 500 ezer Ft

Költségek:

Anyag jellegű ráfordítás: 38 000 ezer Ft

Bér és bérjellegű költség: 35 000 ezer Ft

Bérek közterhei: 1 000 ezer Ft

Értécsökkenési leírás: 4 000 ezer Ft

Egyéb rezsi költség: 7 000 ezer Ft

Egyéb ráfordítások: 1 500 ezer Ft

Költségek összesen: 86 500 ezer Ft

Adózatlan nyereség: 4 000 ezer Ft

Beruházások: 5 000 ezer Ft
(Ravatalozó felújítás)

Pápa, 2018. május 24.

Tisztelettel:



Egyed Tamás
ügyvez.ig.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: a MÉKI-R Kft a Polgármesteri Hivatal Pápa, Fő u.5. sz. alatti hivatalos helyiségében 2018. május 29.-én megtartott taggyűléséről

Jelen vannak: Pápa Város Önkormányzata – tag
képviselőiben: Unger Tamás alpolgármester
Egyed Tamás– tag, ügyvezető igazgató

Egyed Tamás köszönti a taggyűlés résztvevőit, megállapítja, hogy a taggyűlés határozatképes, mert valamennyi tag jelen van. Ismertette a napirendi pontokat. A tagok részéről a napirendi pontokkal kapcsolatosan egyéb javaslat nem hangzott el.

Napirendi pontok:

1. A FEB határozatainak ismertetése
2. A 2017. évi mérlegbeszámolója és a 2018. évi üzleti terv megtárgyalása, döntés az eredmény eredménytartálékba helyezéséről.
3. Az ügyvezető 2018. évi prémiumfeltételeinek meghatározása.
4. Döntés az ügyvezető 2017. évi prémiumáról.

A napirendi pontokat a taggyűlés egyhangúlag elfogadja. A taggyűlés levezető elnökének Unger Tamást, mint Pápa Város Önkormányzatának képviselőjét megválasztja.

A taggyűlés a jegyzőkönyv elkészítésével Egyed Tamást, a MÉKI-R Kft ügyvezetőjét bízta meg.

Napirendi pontok tárgyalása:

1. Napirendi pont: A FEB határozatainak ismertetése:

2018/1. (05.29.) sz. határozat: A Felügyelő Bizottság a MÉKI-R Kft 2017. évi mérlegbeszámolóját, a 2018. évi tervet és az eredmény eredménytartálékba helyezését egyhangú igen szavazattal jóváhagyta. Az eredménytartálék fejlesztési célra fordítható.

2018/2. (05.29.) sz. határozat: Kovács Zoltán független könyvvizsgáló beszámolójának elfogadása.

2018/3. (05.29.) sz. határozat: Az ügyvezető igazgató munkaszerződésében szerepel az éves prémium, melyet a taggyűlés határoz meg. A Felügyelő Bizottság javasolja a prémium kifizetését az eredményes gazdálkodásra tekintettel.

2. Napirendi pont: A MÉKI-R Kft 2017. évi mérlegbeszámolója

Egyed Tamás ismertette a tagokkal az elkészült 2017. évi egyszerűsített éves beszámoló főbb adatait. A társaság 2017. évi üzemi eredménye 6.330 eFt, adózás előtti eredménye 6.340 eFt, eszköz-források főösszege 44.749 eFt. Adózott eredmény: 2.888 eFt.

A tagok az adatokkal kapcsolatosan kifogással nem éltek, egyhangúan elfogadták a keletkezett eredmény nagyságát és a mérlegadatokat.

Tagok úgy döntöttek, hogy osztalékot nem vesznek fel, az eredménytartalékot növeli a mérleg szerinti eredmény.

A Kft ügyvezető igazgatója tájékoztatja a jelenlévőket, hogy a MÉKI-R Kft Felügyelő Bizottsága a 2018/1. (05.16.) sz. határozatában egyhangú igen szavazattal javaslatot tett a mérlegbeszámoló elfogadására és az eredmény eredménytartalékba helyezésére. A javaslatot egyhangú igen szavazattal elfogadta a taggyűlés.

A 2018. évi tervjavaslat: tervezett bevételek: 90.500 E Ft, költségek: 86.500 E Ft, adózatlan nyereség 4.000 E Ft.

A javaslatot egyhangú igen szavazattal elfogadta a taggyűlés.

3. Napirendi pont: Az ügyvezető 2018. évi prémiumfeltételeinek meghatározása.

Az ügyvezetőt prémium illeti meg, ha a 2018. évi tervjavaslatban szereplő adatok teljesülnek.

A tervezett bevétel 90.500 eFt. Költségek: 86.500 eFt, adózatlan nyereség 4.000 eFt.

A 2018. évi tervet egyhangú igen szavazattal elfogadta a taggyűlés.

4. Napirendi pont: Döntés az ügyvezető 2017. évi prémiumáról.

A 2017. éves beszámoló alapján nyereséges volt a Kft tevékenysége, ezért a taggyűlés az ügyvezetőnek négy havi személyi alapbérének megfelelő prémiumot szavaz meg.

Tagok ezt követően egyhangú igen szavazattal a következő határozatot hozták:

1/2018.(V.29.) sz. határozat

A MÉKI-R Kft tagjai elfogadják és jóváhagyják az elkészült és megismert 2017. évi gazdálkodásról szóló beszámolót és bevallást, 6.330 eFt üzemi eredménnyel, 6.340 eFt adózás előtti eredménnyel, 44.749 eFt eszköz-források főösszeggel az eredmény eredménytartalékba helyezését. Az eredménytartalék fejlesztési célra fordítható.

2/2018.(V.29.) sz. határozat

A 2018. évi tervjavaslat: tervezett bevételek: 90.500 E Ft, költségek: 86.500 E Ft, adózatlan nyereség 4.000 E Ft.

Megvalósulása esetén az ügyvezetőt prémium illeti meg, melyet a taggyűlés határoz meg.

3/2018.(V.29.) sz. határozat

Az ügyvezető 2017. évi prémiumát az ismert eredmény alapján négy havi alapbérének megfelelő összegben határozza meg a taggyűlés.

Egyéb napirendi pont nem lévén a taggyűlés befejeződött.

k.m. f.

Tagok aláírása:

.....
Név: Pápa Város Önkormányzata Unger Tamás

.....
Név: Egyed Tamás

Ügyiratszámunk: 2018-05/01/054-2

Hivatkozási számuk: I/1-95/2018.

Ügyintézőnk: Mészáros Csaba ügyvezető

Ügyintézőjük: Kanozsainé dr. Pék Mária címzetes főjegyző

Tárgy: Beszámoló a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 2017. évi tevékenységéről

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestülete
 PVÖ PMH útján

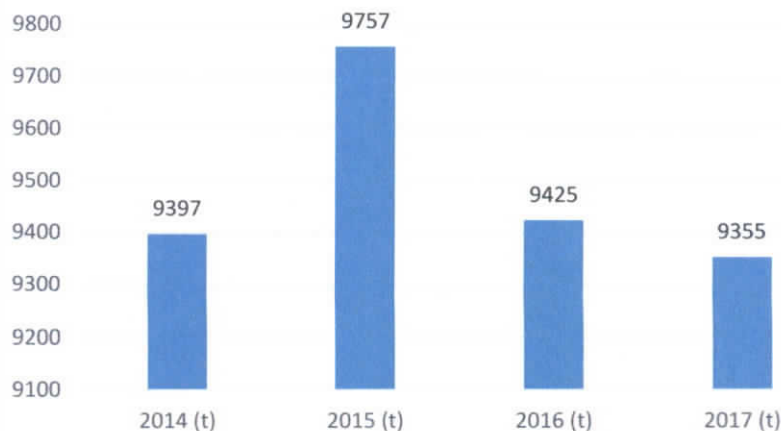
Beszámoló a KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi tevékenységéről és gazdálkodásáról

I. Hulladékgazdálkodási tevékenység

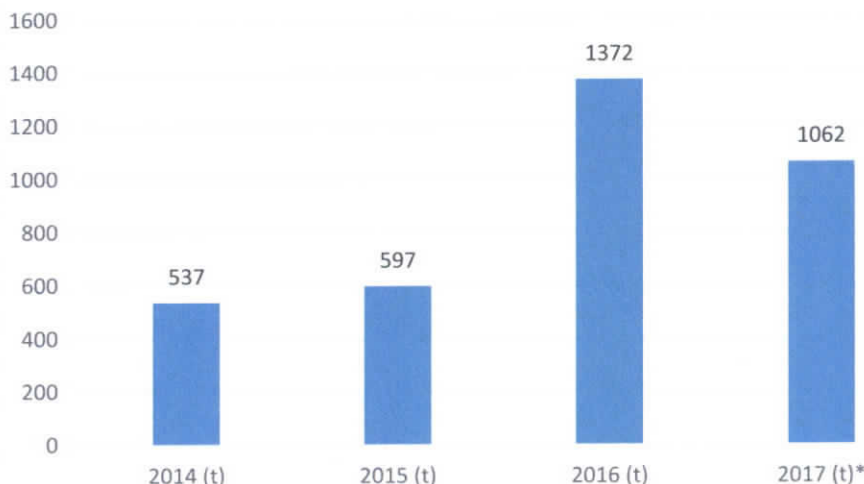
A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással összefüggésben az alábbi szolgáltatásokat nyújtotta a tárgyévben a pápai gyűjtőköri terület nagyságrendileg 13.000 ingatlanhasználója részére:

- elkülönített hulladékgyűjtés szigetes rendszerrel (műanyag, üveg, papír anyagáramok)
- házhoz menő szelektív hulladék gyűjtés (műanyag, papír, társított, fém anyagáramok)
- házhoz menő vegyes és lomhulladék gyűjtés
- hulladékudvar üzemeltetés (veszélyes és nem veszélyes hulladék átvétel)
- átrakóállomás üzemeltetés
- válogatómű üzemeltetés
- hulladék átvétel a Pápa, Szabó Dezső utcai telephelyen
- vegyes, lom és válogatási maradék hulladék anyagáramok elszállítása az ÉBH rendszer királyszentistváni központi telephelyére

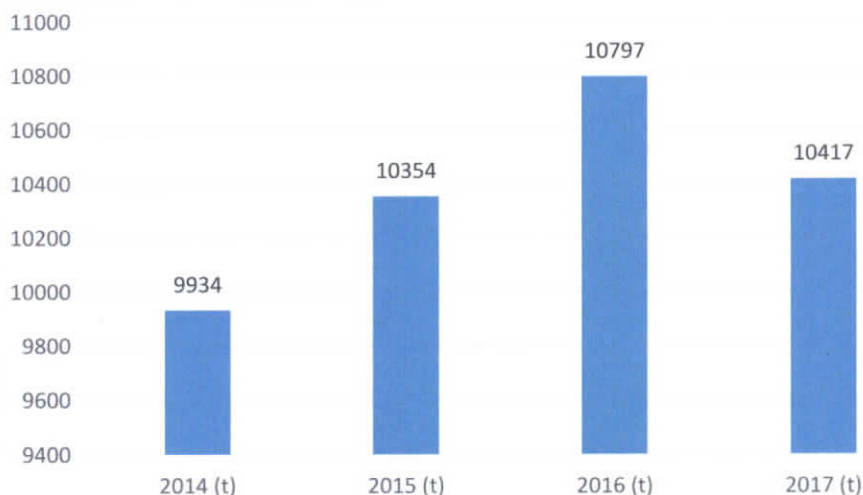
1. Hulladék mennyiségének változása (hulladékudvar nélkül)



2. Hulladék mennyiségének változása (hulladékudvar)



3. Összes hulladékmennyiség változása



A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. a 2015. év során szállítási tevékenységének jelentős átszervezését indította el, és aállítás nagymértékű optimalizálása a 2016-17. években tovább folytatódott, ennek eredményeként tovább csökkent a gyűjtés logisztikai ráfordításának mértéke úgy, hogy a megtakarítás mellett a 2016. májusától bevezetett házhoz menő elkülönített hulladékgyűjtést igénybe vevő háztartások száma nagyban megnőtt, jelenleg mintegy 2600 ügyfél veszi igénybe ezt a szolgáltatásunkat.

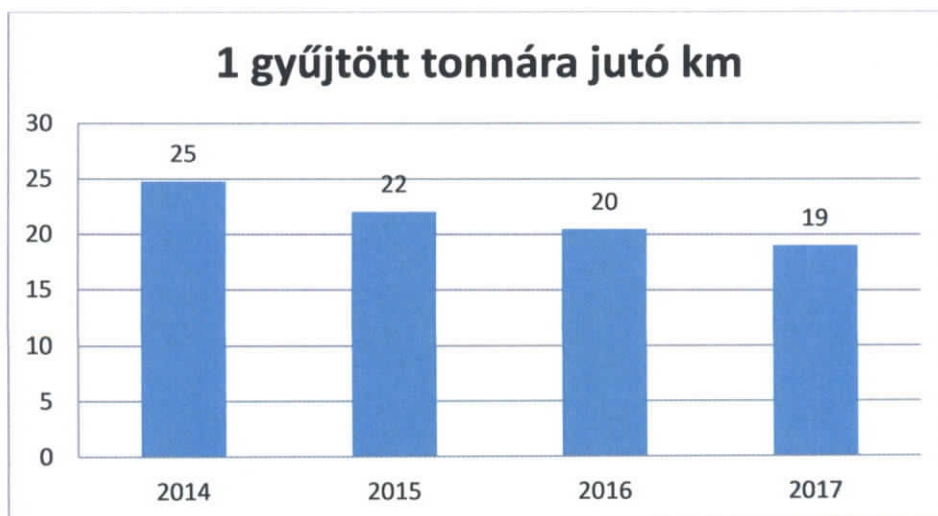
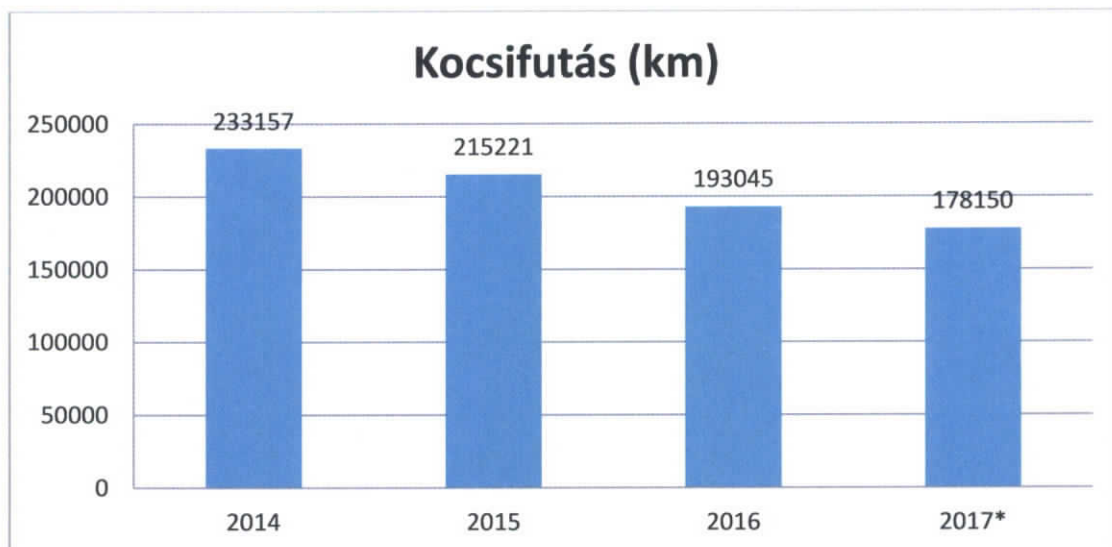
A házhoz menő szelektív gyűjtés erősítése és a lakótelepi környezetben történő szelektív gyűjtési kapacitás növelés érdekében átszervezésre került 2017. I. félévében a szelektív gyűjtősziget hálózat. A korábbi közel 50 db sziget helyett jelenleg nagyságrendileg 25 sziget - magas konténer számmal - üzemel a város területén, melyek jellemzően lakótelepi környezetben koncentrálnak. Az átszervezés eredményének további pozitív hozadékként valamelyest csökkent a szigetek környékén tapasztalható illegális hulladék elhagyás is.

A 2017. év elején befejeződött az 5 m³-es konténerek ürítése útján ellátott és az eseti jellegű szállítással érintett partnerek ellátásának átszervezése. Az új rend szerint már ezen partnerek esetében is járatszerűen történik a gyűjtőedények ürítése, ezzel tovább növelve a szállítási ágazat hatékonyságát. Az átszervezés további hatásaként számos, az átalakításokkal érintett költségvetési szerv bekapcsolódott a szelektív hulladékgyűjtési rendszerbe is.

Az alábbi táblázat tartalmazza a gépkocsi futásban bekövetkező megtakarításokat.

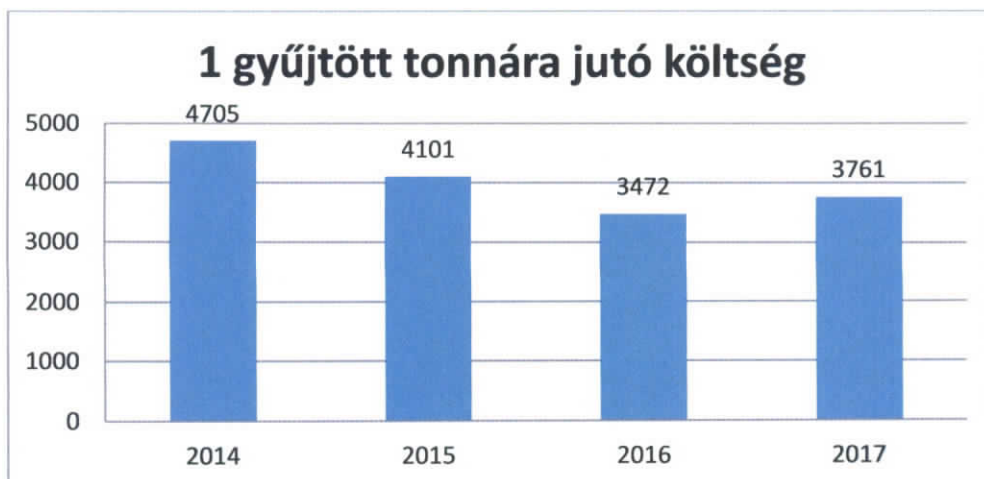
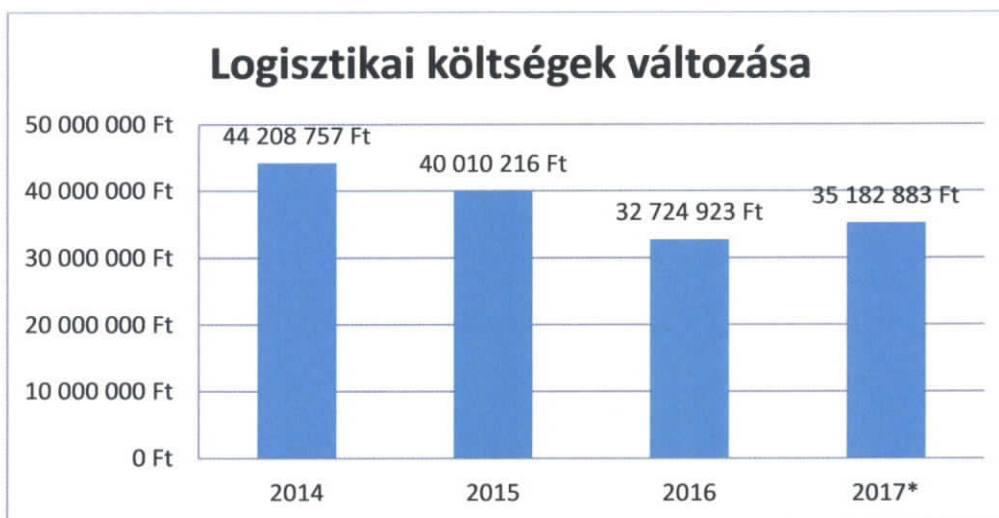
Gyűjtés – szállítás km ráfordítás változása

Kocsifutás (km)				
	2014.	2015.	2016.	2017.
	233157	215221	193045	178150
Változás (km)	--	-17936	-22176	-14895



A optimalizált gyűjtési és szállítási tevékenység eredményeként ezen terület fenntartási költsége jelentősen csökkent, ahogy az az alábbi táblázatban és diagramon is látható. Az üzemanyag átlagára a '17. évben növekedett az előző évhez képest, ennek hatása a költségeknél is megjelenik.

Logisztikai költségek				
	2014.	2015.	2016.	2017.
Üzemanyag	19 775 379 Ft	17 427 721 Ft	14 354 514 Ft	16 027 427 Ft
Alkatrész	2 089 714 Ft	1 039 883 Ft	718 734 Ft	749 632 Ft
Egyéb anyag	814 299 Ft	628 662 Ft	1 037 168 Ft	539 829 Ft
Karbantartás	18 160 585 Ft	16 791 281 Ft	13 040 783 Ft	14 372 467 Ft
Biztosítás	762 556 Ft	1 449 399 Ft	1 222 334 Ft	1 216 028 Ft
Gépjármű adó 100%	1 455 083 Ft	1 562 640 Ft	1 545 965 Ft	1 439 520 Ft
Útdíj	1 151 141 Ft	1 110 630 Ft	805 425 Ft	837 980 Ft
Fenntartás	44 208 757 Ft	40 010 216 Ft	32 724 923 Ft	35 182 883 Ft
Változás		-4 198 541 Ft	-7 285 293 Ft	2 457 960 Ft



A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. feladatai és tevékenysége, ahogy az fentebb látható, a 2014. óta eltelt időben jelentősen megnövekedtek. A növekvő feladatok ellenére statisztikai létszámunk érdemben nem nőtt, feszes munkaszervezéssel és precíz időbeosztással törekszünk a feladatok ellátására és a létszám alacsony szinten tartására.

Állományi létszám változása

2014. (fő)	2015. (fő)	2016. (fő)	2017. (fő)
36	37	37	38

II. Szemléletformálási tevékenység

1. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. kollégái elhivatottak a társadalom környezetvédelmi vonatkozású szemléletformálásában, így lehetőségeinkhez mérten rész veszünk olyan eseményeken, ahol nagy tömegeket érhetünk el.

A 2017. év során részt vettünk többek között az alábbi rendezvényeken:

- KUKAKULTÚRA elnevezésű országos szemléletformáló program
- egyéb eseményeken meghívás alapján
- iskolai csoportok fogadása a telephelyen

III. Ügyfél elégedettség

1. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 2013. óta minden évben teljes körűen, kiküldött levél útján méri valamennyi ügyfelének elégedettségét. A visszaküldött kérdőívek alapján az ügyfelek szolgáltatásunkkal kapcsolatos elégedettsége magas szinten van, azonban a 2016. évben csökkent a korábbi időszakokhoz képest. A 2017. évben minden kategóriában újra javultak az eredmények, megközelítve a 2015. évi adatokat. Ismételten minden kategóriában 8 pont feletti értékelést kaptunk, melyet mi jó eredménynek tekintünk. Összességében átlagosan a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. **0.35** ponttal magasabb értékelést kapott az elmúlt évihez képest. (Értékelés 1 – 10)

Kérdés	Kérdésre adott válaszok átlaga 2013.	Kérdésre adott válaszok átlaga 2014.	Kérdésre adott válaszok átlaga 2015.	Kérdésre adott válaszok átlaga 2016.	Kérdésre adott válaszok átlaga 2017.
Mennyire ismeri szolgáltatásainkat?	7,87	7,71	7,98	7,62	8,01
Mennyire elégedett szolgáltatásainkkal általában?	5,33	8,5	8,59	8,24	8,55
Mennyire elégedett ügyfélszolgálatunk elérhetőségével, nyitva tartásával?	7,89	8,63	8,77	8,34	8,71
Mennyire elégedett kollégáink felkészültségével, segítőkészségével?	7,07	8,83	8,94	8,55	8,91
El tudta intézni velünk kapcsolatos ügyét?	8,78	9,06	9,16	8,67	8,97
Átlag:	7,39	8,55	8,69	8,28	8,63
Változás:	-	+ 1.16	+ 0.14	-0,41	+0.35

Az emelkedés oka valószínűsíthetően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás országos szintű átszervezésének lakosságot érintő látványos részének lezárulása és az eljárások, szolgáltatási tevékenység normál mederbe terelődése lehet. Mivel a közszolgáltatási számlák kibocsátása, a csoportos beszédések teljesítése és a befizetett összegek könyvelése a Koordináló Szervnél továbbra is jelentős késedelmekkel történik, várható, hogy ez a későbbiekben újra kihatással lesz az ügyfelek véleményére, hiszen sokan még mindig nehezen tudják elválasztani a helyi és a központi feladatokat egymástól.

2. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. az ügyfelek elégedettségén túl a megbízó önkormányzatok elégedettségét is méri 2013. óta. A kapott eredmények az alábbi táblázatban láthatók. (Értékelés 1 – 10)

Település megnevezése:	Kapott érték 2013.	Kapott érték 2014.	Kapott érték 2015.	Kapott érték 2016.	Kapott érték 2017.
Pápa	8	8	9	9	9
Bakonyszücs	9	9	9	10	9
Bakonykoppány	7	8	9	8	9
Átlag:	8	8.33	9	9	9
Változás	-	+ 0.33	+0.67	0	0

IV. Gazdálkodás a tárgyévben

A vállalkozás 2017. évi gazdálkodását a mellékelt számviteli beszámoló dokumentumai mutatják be, melyeket az alábbi adatokkal egészíték ki.

1. Céltartalékképzés:

A Téglagyári úti lerakó rekultivációjának első üteme az ÉBH Önkormányzati Társulás beruházásában (az EU támogatásával) elkészült, azt 2015-ben átvettük üzemeltetésre. A második ütem előre láthatólag 2023-24-ben sorra kerülő elkészítése a vonatkozó hatósági engedélyben rögzítettek szerint az üzemeltető, azaz a KÖZSZOLG Np. Kft. feladata lesz, ennek várható beruházási összege tárgyévi áron számolva cca. 240-250 MFt, aminek fedezetére a vonatkozó számviteli jogszabályi előírások szerint céltartalékot kell képeznünk. A céltartalékképzés ütemezése a számviteli beszámoló kiegészítő mellékletében megtalálható, mértéke évente cca. 24,5 MFt, ami a számviteli szabályok szerint a tárgyévben „egyéb ráfordítás”-ként kerül elszámolásra, csökkentve ezáltal a tárgyévi eredményt, valójában azonban ez a tétel a társaság saját vagyonának az eredménytartalékból a céltartalékba történő átvezetését szolgálja, tehát köznapi értelemben nem csökkenti a cég (és így közvetve a tulajdonosok) saját vagyonát. Fontos rögzíteni azt a tényt, hogy ez a kötelezettség valójában a lerakó 2009-ig történt üzemeltetéséhez kötődik, így nem következik a 2017. évi gazdálkodásból, annak eredményét viszont a vonatkozó jogszabályi előírásokban foglaltak szerint befolyásolja.

2. Kintlévőség:

Cégünk 2012-ben megkezdte a korábbi években felhalmozódott 150 MFt nagyságrendű lejárt követelés kezelését és behajtását. A folyamatos gazdálkodás során (az országos iparági adatokhoz hasonlóan) 2016. március 31-ig a kiszámlázott közszolgáltatási díjak mintegy 10-15%-a vált lejárt követeléssé, aminek a nyilvántartásáról és behajtásáról a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően gondoskodunk. A tárgyév végén a lejárt követelések állománya cca. 37 MFt. A lejárt kintlévőségek behajtását a HT (2012. évi 185. tv. a hulladékról) alapján a 2013. évtől kezdődően a NAV végzi, az azóta eltelt időben a behajtott kintlévőség összege mintegy 74 MFt. A NAV által behajthatatlannak nyilvánított, illetve a NAV-nak át nem adható követelések behajtása érdekében társaságunk a 2017. év végén szerződést kötött a FOLDANA Kft. követelés behajtó céggel. Ennek eredményeképp 2018. március 31-ig 700 ezer Ft követelés behajtása történt meg. A 2017. évben a lejárt kintlévőségekre a számviteli szabályok szerint mintegy 11 MFt-ot írunk le az egyéb ráfordításaink között, azonban ezen összegek behajtásáról a továbbiakban sem mondunk le. A korábbi években leírt, de a leírást követő években befolyt összegek a tárgyévben mintegy 3 MFt összegű bevételt eredményeztek, melyek az egyéb bevételek között kerültek elszámolásra. A vevővel, adóssal szemben a mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésre a társaság értékvesztést számol el a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében. Mivel a tartós (éven túl lejárt) követelések állománya a 2016. évihez képest csökkent, mintegy 4,5 MFt korábbi években elszámolt értékvesztés került visszairásra, mely szintén az egyéb bevételek között került elszámolásra. A tárgyév végén ('17.12.31-én) a kintlévőségek az alábbiak szerint alakultak:

Esedékesség	Összeg (Ft)
2013. évben lejárt	8 244 597
2014. évben lejárt	6 527 468
2015. évben lejárt	9 995 852
2016. évben lejárt	4 885 901
2017. évben lejárt	7 700 377
Le nem járt	95 026 605
Összesen	132 380 800

3. A Koordináló Szerv tevékenységének és az országos átszervezéseknek a hatása:

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 2016. április 01. napjától hatályos 32/A § (1) bekezdés i) és j) pontjában foglalt rendelkezése alapján az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt, mint Koordináló Szerv szedi be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft-nek a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása érdekében felmerült költségeit 2016. június 30-áig az NHKV Zrt. szolgáltatási díj megfizetésével térítette meg. A szolgáltatási díj a közszolgáltató rendszeres adatszolgáltatása keretében megadott, az ellátott hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok fajtájára, tartalmára, mennyiségére és minőségére vetített, korrekciós tényezőkkel eltérített, valamint e rendeletben felsorolt feltételek fennállása esetén csökkentett, az NHKV Zrt. által a közszolgáltatónak fizetett díj volt.

Az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Rendszer üzemeltetésére és az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás településein a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására létrejött Közszolgáltatási Szerződést aláíró felek közt megállapodás jött létre, hogy a Társulás teljes közszolgáltatási területére – többek közt Pápa, Bakonyszücs és Bakonykoppány településekre - vonatkozóan 2016. július 1. napjától hulladékgazdálkodási közszolgáltatónak az ÉBH Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-t tekintik. A közszolgáltatási feladat ellátásában ezen időponttól Közszolgáltatási Szerződésben foglalt feladatmegosztás szerint a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30-ával megszűnt. Ennek megfelelően a Társaság az NHKV Zrt. által megtérített szolgáltatási díjra 2016. július 1-jétől nem jogosult. Ettől az időponttól a KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő, az ÉBH Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért a megállapodásban rögzített és a szerződött literszámra vetített szolgáltatási díjra volt jogosult 2017. évben.

A szolgáltatási díj 2017. évre: 2,77 Ft/szerződött liter, azaz 86.978.280 liter x 2,77 Ft/liter = 240.930 ezer Ft. A társaság 2017. évi beszámolójából is látható, hogy az árbevétel 75%-át a szolgáltatási díj teszi ki. Ez az arány tovább nő a 2018-as év vonatkozásában, mivel 2018. évben az alábbi árbevétellel, illetve egyéb bevétellel már nem számolhatunk:

- NHKV Zrt-vel kötött együttműködési megállapodás alapján kiszámlázott bérszámlázás árbevétele: 24.578 ezer Ft.

- bizonyos tevékenységek számlázására az ÉBH NKft. jogosult: nagyságrendileg 20 M Ft árbevétel.
- Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által a közszolgáltatók 2015. január 1-je és 2016. március 31-e közti időszak veszteségeinek támogatására kiírt pályázat összege, mely pályázat 2017. május hónapban került elfogadásra és maradéktalanul kifizetésre: 40.663 ezer Ft.
- Veszprém Megyei Kormányhivatal Pápai Járási Hivatala által nyújtott munkahelymegőrző támogatás 2017. évre jutó összege: 2 960 ezer Ft.

Ezen tényezők hatására a társaság várható árbevétele a 2017. évi megállapodásban rögzített szolgáltatási díjjal számolva: 277 M Ft. Az ÉBH Nonprofit Kft. részéről benyújtásra került az NHKV Zrt., mint Koordináló szerv felé a közszolgáltató 2017. évi tényleges költségeit alátámasztó dokumentum, melynek alapján a közszolgáltató az NHKV Zrt. részéről 2017. évre megállapított szolgáltatási díj felülvizsgálatát kérte. Információink szerint az NHKV Zrt., mint Koordináló szerv részéről törekvés, hogy 2018. év vonatkozásában a közszolgáltató (és közreműködői) ténylegesen felmerült költségeit térítse meg. Ennek okán a 2018. év eredményének prognosztizálása a költség elszámolás, és az ahhoz kötődő szolgáltatási díj mértékének bizonytalansága miatt nem lehetséges. Tény, hogy a 2017. évi megállapodásban rögzített szolgáltatási díj nem fedezi a társaság költségeit és ráfordításait.

4. Munkaerőköltség:

A társaság 2018. évi működésére egy másik fontos tényező is negatív hatással lesz. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási ágazat finanszírozásának 2013-ban megjelent, és azóta folyamatosan súlyosbodó hiányosságai miatt az elmúlt években a Közszoq Np. Kft. rendkívül óvatos bérpolitikát folytatott, ennek eredményként mára jelentős különbségek alakultak ki a közvetlen környezetünkben megtalálható, és szintén munkaerőhiánnyal küzdő munkaadók esetén jellemző munkabérek, és az általunk alkalmazott juttatások színvonala között. Az elmúlt év novemberében az ÉBH Rendszer területén tevékenykedő társcégeink körében is végeztünk

összehasonlítást, amiből megállapítható volt, hogy ebben a körben is szerény mértékűnek számítanak a cégünkénél alkalmazott munkabérek. Információink szerint a társcégeink az idei évben a fentiekben leírtakhoz hasonló okokból már további jelentős bérfejlesztéseket hajtottak végre. A fentiek következtében meginduló felmondási hullám, és így a feladatellátás veszélyeztetésének elkerülése érdekében társaságunk jelentős munkabéremelésre kényszerült a fizikai állományt érintően. Ugyanezen hatások elkerülése érdekében a szellemi alkalmazottak munkabérét is érzékelhető mértékben kell megemelni a közeljövőben. A bérrendezés havi mintegy 3,5 M Ft. bérköltség növekedést jelent.

V. Gazdálkodás hosszabb időtávon

Az alábbiakban a társaság gazdálkodását a 2012-2017. időtávon mutatom be.

Az időszak számviteli beszámolóinak adatait összevontan tartalmazzák a következő táblázatok.

A cég eredménykimutatási adatai:

Eredménykimutatás főbb adatai (a lényeges adatokat nem tartalmazó sorok kihagyásával)							
		Ezer forint					
		2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	466 952	452 408	376 968	408 292	418 614	322 433
II.	Aktivált saját teljesítés értéke	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevétel	28 586	8 112	20 363	38 409	21 203	51 201
IV.	Anyagi jellegű ráfordítás	252 627	260 690	235 672	238 317	210 186	115 713
V.	Személyi jellegű ráfordítás	155 840	164 031	128 116	135 355	146 238	154 155
VI.	Értékcsökkenési leírás	13 456	9 771	12 180	21 232	22 506	16 926
VII.	Egyéb ráfordítás	21 193	30 047	44 931	61 110	43 872	43 190
A	Üzemi eredmény	52 422	-4 019	-23 568	-9 313	17 015	43 650
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7 907	3 607	1 792	852	222	13
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			210	2 040	1 557	1 012
B	Pénzügyi műveletek eredménye	7 907	3 607	1 582	-1 188	-1 335	-999
C	Szokásos váll eredmény	60 329	-412	-21 986	-10 501	15 680	42 651
X.	Rendkívüli bevétel		647	0	4		
XI.	Rendkívüli ráfordítás	223	4 751	2 391	291		
D	Rendkívüli eredmény	-223	-4 104	-2 391	-287		
E	Adózás előtti eredmény	60 106	-4 516	-24 377	-10 788	15 680	42 651
XII.	Adófizetési kötelezettség	2 103	195	168	3 743	9 422	6 267
F	Adózott eredmény	58 003	-4 711	-24 545	-14 531	6 258	36 384
G	Mérleg szerinti eredmény	58 003	-4 711	-24 545	-14 531	6 258	36 384

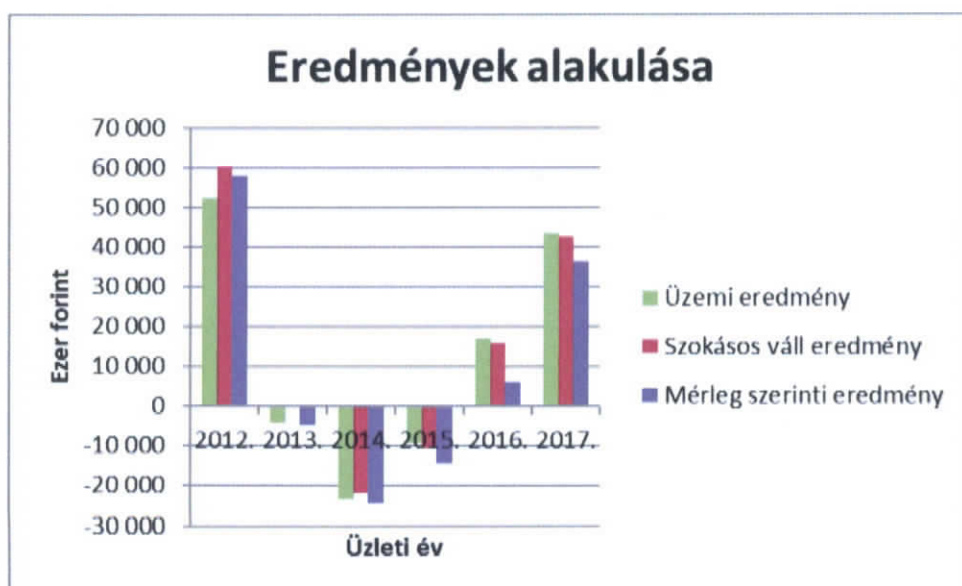
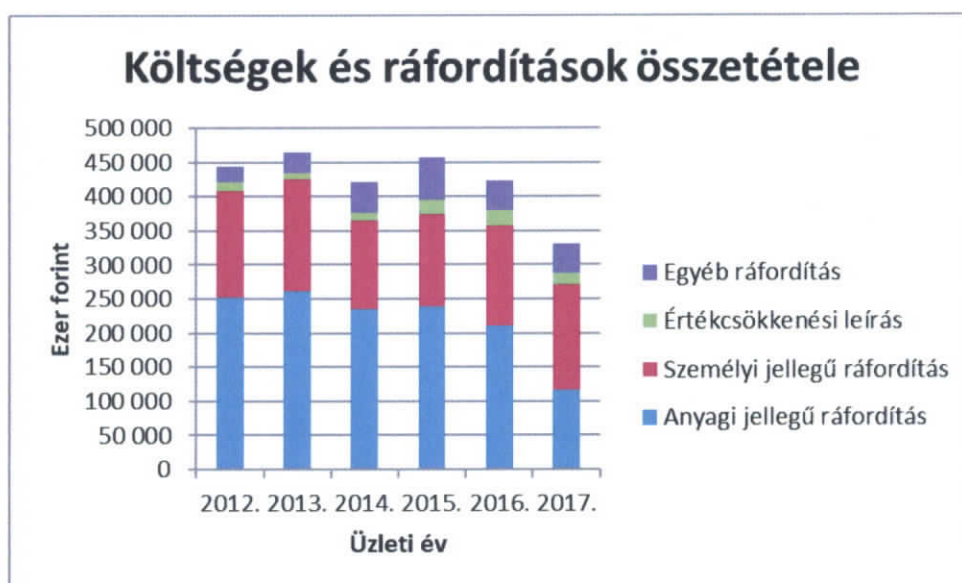
A vagyonmérleg adatai:

Mérleg főbb adatai (a lényeges adatokat nem tartalmazó sorok kihagyásával)									
	Mérlegsor megnevezése	Záró adat, Ezer forint							
		2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
A	Befektetett eszközök	38 762	30 435	44 563	98 555	180 717	164 463	157 088	144 239
I.	Immateriális javak	2	0	3 999	4 231	3 832	3 421	4 008	2 983
II.	Tárgyi eszközök	35 250	26 925	37 054	90 814	173 375	157 532	149 570	137 746
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510
B	Forgóeszközök	269 902	283 083	374 328	353 350	312 585	276 142	407 221	306 608
I.	Készletek	0	0	11 119	13 180	12 637	12 642	12 932	13 608
II.	Követelések	154 367	100 782	206 289	200 701	187 704	160 308	158 481	131 231
III.	Értékpapírok	0	0	0	1 805	0		0	0
IV.	Pénzeszközök	115 535	182 301	156 920	137 664	112 244	103 192	235 808	161 769
C	Aktív időbeli elhatárolás	164	9 784	1 946	264	1 536	1 353	5 563	36 558
	Eszközök összesen	308 828	323 302	420 837	452 169	494 838	441 958	569 872	487 405
D	Saját tőke	260 859	295 710	353 713	349 002	324 457	284 591	290 848	312 611
I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
III.	Tőketartalék	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	83 773	186 385	244 784	350 713	346 002	296 122	281 590	273 227
VI.	Lekötött tartalék	71 474	71 474	47 926	0	0	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	102 612	34 851	58 003	-4 711	-24 545	-14 531	6 258	36 384
E	Céltartalék	0	0	9 675	9 675	34 258	58 842	83 425	108 008
F	Kötelezettség	47 969	21 749	57 449	92 326	135 507	98 330	192 515	66 702
II.	Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0	0	0	19 401	15 047	10 227	4 924
III.	Rövid lejáratú kötelezettség	47 969	21 749	57 449	92 326	116 106	83 283	182 288	61 778
G	Passzív időbeli elhatárolás	0	5 843	0	1 166	616	195	3 084	84
	Források összesen	308 828	323 302	420 837	452 169	494 838	441 958	569 872	487 405
	Társaság saját vagyona (= saját tőke + céltartalék); nem számviteli kategória!	260 859	295 710	363 388	358 677	358 715	343 433	374 273	420 619

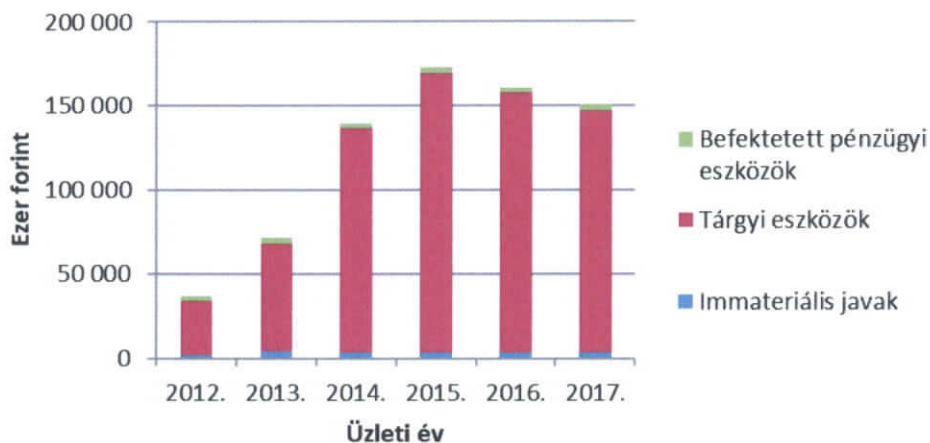
Az eredménykimutatások adataival kapcsolatban fontos megjegyezni, hogy a kéményseprő közszolgáltatási tevékenység a 2013. év végével megszűnt, így annak bevételei és ráfordításai „eltűntek”; ez a tevékenység a korábbi években az árbevétel mintegy 10%-át adta. Az ÉBH Rendszer üzemzerű működése a 2012. év folyamán kezdődött meg, ennek hatása látható az anyagi jellegű ráfordításoknál. A 2016. évben bevezetett, a korábbiakban részletezett régiós átszervezés eredményeképpen a 2017. évre a cég árbevétele, és ezzel együtt az anyagi jellegű ráfordítások összege a korábbiakhoz képest érzékelhetően csökkent.

A vagyonmérleg adataival kapcsolatban lényeges rögzíteni, hogy a társaságunk a 2013-14. évek folyamán saját beruházásban létrehozta irodaházát, kiváltva ezzel a korábbi bérleti megoldást; a beruházás aktivált értéke cca. 112 MFt. A 2017. évben a saját tőke mintegy 22 MFt mértékben növekedett, a Társaság saját vagyona (saját tőke + céltartalék) a 2012.01.01-2017.12.31. közötti időszakban 295,7 MFt-ről 420,6 MFt-re változott, azaz mintegy 124,9 MFt mértékben nőtt.

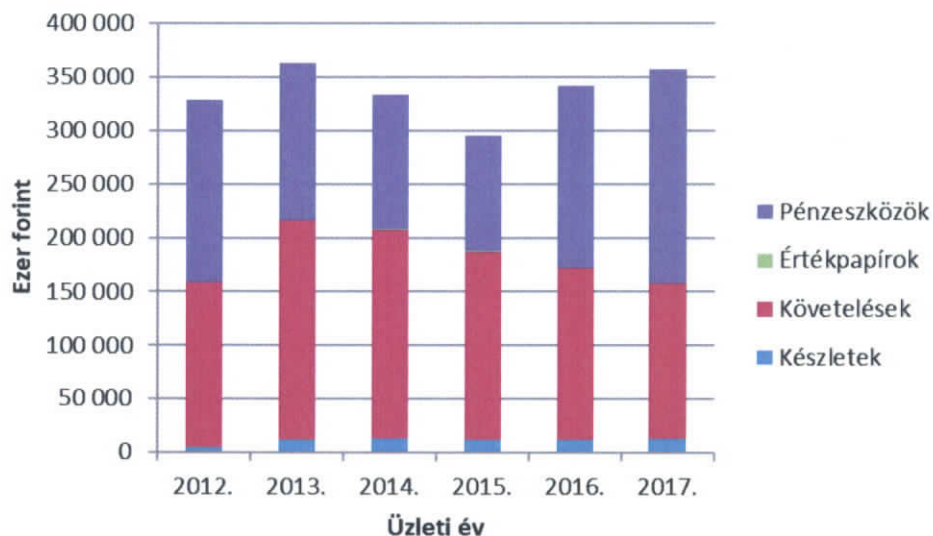
A beszámoló zárásaként néhány grafikonnal kívánom szemléletessé tenni az elmúlt évek gazdálkodási folyamatait.



Befektetett eszközök változása



Forgóeszközök változása



Likviditás alakulása



Pápa, 2018. június 1.

Mellékletek:
 Számviteli beszámoló 2017. – elektronikus űrlap
 Kiegészítő melléklet


Mészáros Csaba
 ügyvezető

**KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és
 Szolgáltató Nonprofit Kft.**
 1.

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 19-09-500594, Adószám: 10706642-2-19)

2017. január 01. - 2017. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2018. május 31. (08:10:02)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 31. 08:10:02) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 19-09-500594

Adószám: 10706642-2-19

KSH szám: 10706642-3811-572-19

Székhely: Magyarország, 8500 Pápa Árok utca 7.

Első létesítő okirat kelte: 1991. december 30.

A vonatkozó időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 3/2018.(V.29.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)

Könyvelő

Bakos Katalin

Regisztrációs száma: 182040

Könyvvizsgáló

Kovács Zoltán

Regisztrációs száma: 000699

Beküldő

Bordás Ferenc

Beküldő személy képviseleti minősége:

Egyéb az Art. 7. § (2) bekezdése alapján képviselőre jogosult

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	38	37	37

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2018. május 29.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Mészáros Csaba

Készült: 2018. május 31. (08:10:02)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 31. 08:10:02) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	157 088		144 239
003.	I. Immateriális javak	4 008		2 983
004.	II. Tárgyi eszközök	149 570		137 746
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 510		3 510
006.	B. Forgóeszközök	407 221		306 608
007.	I. Készletek	12 932		13 608
008.	II. Követelések	158 481		131 231
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	235 808		161 769
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 563		36 558
012.	Eszközök (aktívák) összesen	569 872		487 405
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	290 848		312 611
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	281 590		273 227
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	6 258		36 384
022.	E. Céltartalékok	83 425		108 008
023.	F. Kötelezettségek	192 515		66 702
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	10 227		4 924
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	182 288		61 778
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 084		84
028.	Források (passzívák) összesen	569 872		487 405

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2018. május 31. (08:10:02)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 31. 08:10:02) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	418 614		322 433
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	21 203		51 201
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	210 186		115 713
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	146 238		154 155
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	22 506		16 926
007.	VII. Egyéb ráfordítások	43 872		43 190
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	17 015		43 650
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	222		13
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 557		1 012
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-1 335		-999
012.	C. Adózás előtti eredmény	15 680		42 651
013.	X. Adófizetési kötelezettség	9 422		6 267
014.	D. Adózott eredmény	6 258		36 384

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2018. május 31. (08:10:02)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 29.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2018. 05. 31. 08:10:02) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

**KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és
Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság**

***KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. ÉVI MÉRLEG ÉS
EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ***

Kelt: Pépa, 2018. május 17.

Közszoig Pápai Köztisztasági és
Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság


Cégszerű aláírás

P. H.

Általános tájékoztató, alkalmazott számviteli módszerek

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 1991. december 30-án kezdte meg tevékenységét, akkor még KÖZSZOLG Kft. néven. Alapításának célja a pápai települési szilárd hulladékkezelési feladatok közszolgáltatóként történő ellátása volt. A Kft. megalakulásakor Pápa Város Önkormányzatának többségi tulajdonában álló gazdálkodó volt, mely tulajdoni szerkezet napjainkra sem változott meg. Megalakulását követően a Kft. Pápán, illetve két környező településen, Bakonykoppányon és Bakonyszücsön települési szilárd hulladékkezelői közszolgáltatóvá vált.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. tevékenységével összefüggésben 2009. július 15-ig üzemeltette a Pápa, Téglagyári úti hulladéklerakót, mely elavultsága miatt – több az észak - balatoni nagytérségben található hulladéklerakóval együtt – bezárásra került.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. az Észak – Balatoni Hulladékgazdálkodási Konzorcium tagjaként és az ÉBH Észak – Balatoni Hulladékgazdálkodási Kft. résztulajdonosaként szerepet vállalt az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék-kezelési Önkormányzati Társulás által Európai Unió támogatásból megvalósított nagytérségi hulladékkezelési rendszer üzemeltetésében.

A szolgáltató a nagytérségi hulladékkezelési rendszer keretében elkészült pápai hulladékkezelő létesítmény (átrakóállomás és válogatómű) 2012. június 2-i átvételét követően, annak üzemeltetőjeként a szolgáltatási területen található ingatlanokról történő vegyesen gyűjtött hulladék gyűjtéséért, illetve az átrakóállomáson való átrakásáért és a királyszentistváni központi hulladékkezelő telepre történő elszállításáért felel. Feladata továbbá a régi és az új – szintén a nagytérségi projekt keretében megvalósult – szelektív hulladékgyűjtő szigetek üzemeltetése, a szigetekről bekerülő hulladékok válogatása, bálázása és értékesítése. 2013. év nyarán a Szabó Dezső utcai telephelyen megnyitott a pápai gyűjtőkörzethez tartozó hulladékudvar.

Az ügyfelekkel szembeni minőségi szolgáltatás és a környezetvédelem iránti elhivatottsága erősítéseként a Kft. új menedzsmentje 2012. év második felében minőség és környezetirányítási rendszert vezetett be, majd a bevezetett rendszert sikerrel tanúsította, ezáltal jogot szerezve az ISO 9001 és ISO 14001 megjelölések használatára.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 90. § (8) bekezdése alapján hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. július 1-jétől csak nonprofit gazdasági társaság végezhet. Ennek megfelelően a Társaság 2014. július 1. napjától nonprofit gazdasági társaságként, KÖZSZOLG Nonprofit Kft. néven végzi tevékenységét.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 2016. április 01. napjától hatályos 32/A § (1) bekezdés i) és j) pontjában foglalt rendelkezése alapján az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.), mint Koordináló Szerv szedi be a

hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft-nek a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása érdekében felmerült költségeit 2016. június 30-áig az NHKV Zrt. szolgáltatási díj megfizetésével térítette meg. A szolgáltatási díj a közszolgáltató rendszeres adatszolgáltatása keretében megadott, az ellátott hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok fajtájára, tartalmára, mennyiségére és minőségére vetített, korrekciós tényezőkkel eltérített, valamint e rendeletben felsorolt feltételek fennállása esetén csökkentett, az NHKV Zrt. szerv által a közszolgáltatónak fizetett díj volt.

Az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Konzorcium tagjai az NHKV Zrt-vel fennálló jogviszonyuk egyértelmű rendezése érdekében 2016. július 1. napjától az ÉBH Nonprofit Kft-t nevesítették maguk közül közszolgáltatóként. A közszolgáltatási feladat ellátásában ezen időponttól a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30-ával megszűnt.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért a megállapodásban rögzített és a szerződött literszámra vetített szolgáltatási díjra volt jogosult 2017. évben.

A Társaság székhelye: 8500 Pápa, Árok u. 7.

Törzstőke: 3 000 ezer Ft

Tulajdonosok 2017. december 31-én:

Pápa Város Önkormányzata:	2 900 ezer Ft
MÉKI-R Kft.:	100 ezer Ft

A cég fő tevékenységi köre:

38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Vállalkozásunk az egyszerűsített éves beszámolóját a 2000. évi C. törvénynek megfelelően állította össze. A Számviteli törvény 9. §-a szerint egyszerűsített éves beszámolót készíthet a kettős könyvvitelt vezető vállalkozó, ha két egymást követő üzleti évben a mérleg fordulónapján a következő, a nagyságot jelző három mutatóérték közül bármelyik kettő nem haladja meg az alábbi határértéket

a) mérleg főösszeg	1 200 M Ft-ot
b) az éves nettó árbevétel	2 400 M Ft-ot
c) a tárgyévben foglalkoztatottak száma	50 főt.

Társaságunknál egyik mutató értéke sem haladja meg a fenti határértéket, ezért Egyszerűsített éves beszámolót készítettünk.

Vállalkozásunk a mérlegét „A” változatban készítette el. Az eredménykimutatás választott módszere összköltség eljárás „A” változat. A költségeket elsődlegesen az 5. Költségnemek számlaosztályban, másodlagosan a 6. Költséghelyek, általános költségek és 7. Tevékenységek költségei számlaosztályban számoljuk el.

A Kft. Számviteli Politikáját 2017. évben a Számviteli Törvény által meghatározott alapelvek alapján határozta meg. A Számviteli Politika vonatkozásában valamennyi számviteli alapelv megvalósításra került.

Eszközök (aktívák)

A. Befektetett eszközök

A mérlegben és az eredménykimutatásban alkalmazott értékelési eljárások:

- a.) A tárgyi eszközök után a 2000. évi C. tv. 52. §-a és a többször módosított 1996. évi LXXXI. tv. 2. számú mellékletében szabályozott lineáris leírási kulcsokat alkalmaztuk. Az amortizációt a tárgyévben az aktiválást követő naptól a kiselejtezés, megsemmisülés, értékvesztés és nullára történő leírás napjáig, vagy a tárgyi eszköz maradványértékéig számoltuk el.
- b.) Értékhatár alatti eszközök leírása:
A 100 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számoltuk el.

Tárgyi eszközeink meglétéről december 31-i fordulónappal mennyiségi leltárfelvétellel győződünk meg, mely a főkönyvvel és az analitikus nyilvántartással egyező volt.

2017-ben a cég 4 082 ezer Ft értékben aktivált immateriális javakat és tárgyi eszközöket. A 2017. évben beszerzett immateriális javak és tárgyi eszközök listáját az 1. számú melléklet tartalmazza. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke a 2017 év végére 140 729 ezer Ft lett. Ezen belül az immateriális javak értéke 2 983 ezer Ft, az ingatlanok értéke 119 657 ezer Ft, a műszaki berendezések, gépek értéke 12 131 ezer Ft, az egyéb berendezések értéke 5 958 ezer Ft. Az

immateriális javak és a tárgyi eszközök 2017. évi állományváltozását a 2. számú melléklet tartalmazza. Egyéb tartós részesedések értéke 3 510 ezer Ft, mely az ÉBH Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Kft-ben lévő részesedés.

B. Forgóeszközök

I. Készletek

Társaságunk 2017. december 31-én 13 608 ezer Ft készlettel rendelkezik, amelyből 12 309 ezer Ft anyagkészlet, ezen belül építési anyag. A vásárolt készlet, ezen belül árukészlet értéke 1 299 ezer Ft. A készleteket a Számviteli Politikának megfelelően tényleges nettó beszerzési áron értékeltük. A 2017. december 31-i zárókészlet értéke megegyezik a leltározás során felvett készletek értékével.

II. Követelések

A mérlegben 131 231 ezer Ft összegű követelés szerepel, melyből 132 381 ezer Ft áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelés. 14 936 ezer Ft követelések nyilvántartott értékvesztése.

A társaság a Számviteli Politikának megfelelően 10 547 ezer Ft behajthatatlan követelést számolt el 2017. évben. A visszaírt értékvesztés értéke 4 587 ezer Ft.

Az egyéb követelések összege 13 786 ezer Ft, amely a következőkből áll:

- munkavállalóknak folyósított előlegek:	30 ezer Ft
- egyéb követelések (útdíj):	317 ezer Ft
- eltérő időszaki előzetesen felsz. ÁFA:	4 803 ezer Ft
- hitelezői követelés:	7 ezer Ft
- társasági adó túlfizetés:	1993 ezer Ft
- energiaellátók jövedelemadója túlfizetés:	4 655 ezer Ft
- innovációs járulék túlfizetés:	348 ezer Ft
- iparüzési adó túlfizetés:	987 ezer Ft
- szakképzési hozzájárulás túlfizetés:	631 ezer Ft
- egyéb túlfizetés:	15 ezer Ft

III. Értékpapírok

2017. december 31-én társaságunk értékpapírral nem rendelkezik.

IV. Pénzeszközök

A mérlegben 161 769 ezer Ft pénzeszköz szerepel. Ebből készpénz 1 280 ezer Ft, amely megegyezik a 2017. december 31-én a társaság pénztáráiban lévő készpénz mennyiségével. 160 479 ezer Ft a bankbetétek összege, mely megegyezik az elszámolási betétszámlák utolsó bankszámlakivonatainak egyenlegével. A pénzhelyettesítő eszközök értéke 10 ezer Ft, mely étkezési Erzsébet Utalvány.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Az átmenő aktívákat a 3. számú melléklet tartalmazza.

A 2017. IV. negyedévi 35 530 ezer Ft szolgáltatási díj árbevétel a végleges elszámolás hiányában mérlegkészítés időpontjáig nem került számlázásra. Mivel az elszámolás a várható szerződött literszám alapján történik, ezért ezen adat alapján az érintett árbevétel összege aktív időbeli elhatárolásként lett figyelembe véve.

Források (passzívák)

D. Saját tőke

I. Jegyzett tőke

A jegyzett tőke összege 3 000 ezer Ft.

IV. Eredménytartalék

Az eredménytartalék összege 273 227 ezer Ft. Az eredménytartalékot növelte a 2016. évi 6 258 ezer Ft adózott eredmény és csökkentette az egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak történő 14 622 ezer Ft összegű póthelfizetés.

VII. Adózott eredmény

Az adózott eredmény 2017. évi működésből adódóan 36 384 ezer Ft lett.

Az adózott eredmény a következőképpen vezethető le:

Adózás előtti eredmény:	42 651 ezer Ft
Adófizetési kötelezettség:	6 267 ezer Ft
Adózott eredmény:	36 384 ezer Ft

E. Céltartalékok

Jövőben felmerülő környezetvédelmi kötelezettségre társaságunk 2017. évben 24 583 ezer Ft céltartalékot képzett, melynek bemutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

F. Kötelezettségek

A mérlegben 66 702 ezer Ft kötelezettség szerepel, melyből 4 924 ezer Ft a hosszú lejáratú kötelezettségek összege. Ezen összeg 2 db pénzügyi lízingszerződésből adódik. A rövid lejáratú kötelezettségek összege 61 778 ezer Ft, melyből 27 176 ezer Ft szállítókkal szembeni kötelezettség, ezen belül 18 906 ezer Ft egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettség. A szállítókkal szembeni kötelezettségből 8 270 ezer Ft 2018. január 31-ig teljes egészében kiegyenlítésre került, a fennmaradó 18 906 ezer Ft egyéb Ft egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettség 2018. március 31. utáni időpontban kerül kompenzálásra.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 34 602 ezer forint, amely a következőkből állt össze:

- Hosszú lejáratú pénzügyi lízing	
következő évben esedékes:	
törlesztő részlete:	5 303 ezer Ft
- SZJA kötelezettség:	1 339 ezer Ft,
- Egészségügyi hozzájárulás:	189 ezer Ft,
- REHAB hozzájárulás:	259 ezer Ft,
- Cégauto adó:	19 ezer Ft,
- Szociális hozzájárulási adó	1 663 ezer Ft,

- ÁFA kötelezettség	9 042 ezer Ft.
- Jövedelem elszámolási számla:	6 301 ezer Ft.
- Nyugdíjjárulék kötelezettség:	858 ezer Ft.
- Eg.bizt. és m.erőp.-i járulék köt.	725 ezer Ft.
- Rövid lej. köt. munkaváll. szemben:	127 ezer Ft.
- Eltérő időszaki fizetendő ÁFA:	8 765 ezer Ft.
- Munkáltatói táppénz harmad	12 ezer Ft.

G. Passzív időbeli elhatárolások

Az átmenő passzívakat a 3. számú melléklet tartalmazza.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek

A számviteli politikában kivételes nagyságú a mérlegfőösszeg 5 %-ánál nagyobb összegű bevétel, ráfordítás vagy költség. Ez 2017. évben: 24.370 ezer Ft.

2017. évben kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek a következők

- Árbevétel, szolgáltatási díj 2017. I. negyedév	58 516 ezer Ft
- Árbevétel, szolgáltatási díj 2017. II. negyedév	58 727 ezer Ft
- Árbevétel, szolgáltatási díj 2017. III. negyedév	64 220 ezer Ft
- Árbevétel, szolgáltatási díj 2017. IV. negyedév	59 467 ezer Ft
- Egyéb bevétel, Nemzeti Fejlesztési Minisztérium támogatás	40 663 ezer Ft
- Egyéb ráfordítás, várható kötelezettségre képzett céltartalék	24 583 ezer Ft

Ellenőrzés

2017. évben egy ellenőrzése volt a társaságnak.

- Elrendelte:	NAV Veszprém Megyei Adó- és Vámigazgatósága
- Tárgya:	Egyes adókötelezettségek teljesítésének ellenőrzése
- Ellenőrzés alá vont időszak:	2016. július 1. – 2017. január 31.
- Ellenőrzés során feltárt hiba:	nem volt

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulásának bemutatása

Vagyoni helyzet alakulása:

- befektetett eszközök aránya:	befektetett eszközök / összes eszköz:	29,6 %
- saját tőke aránya:	saját tőke / összes forrás:	64,1 %
- forgóeszközök aránya:	forgóeszközök / összes eszköz:	62,9%
- tárgyi eszközök aránya:	tárgyi eszközök / összes eszköz:	28,3 %

Pénzügyi helyzet alakulása:

- likvid gyorsráta:	pénzeszközök / rövid lej. kötelez.:	261,9 %
- likviditási mutató:	forgóeszközök / rövid lej. kötelez.:	496,4 %

Jövedelmezőség alakulása:

- eladósodottsági mutató	kötelezettségek / saját tőke:	21,3 %
--------------------------	-------------------------------	--------

Mérleg főcsoport	2016	%	2017	%
Befektetett eszközök	157 088	27,6	144 239	29,6
Forgóeszközök	407 221	71,5	306 608	62,9
Aktív időbeli elhatárolások	5 563	0,9	36 558	7,5
Eszközök összesen:	569 872	100,0	487 405	100,0
Saját tőke	290 848	51,0	312 619	64,1
Céltartalékok	83 425	14,6	108 008	22,2
Kötelezettségek	192 515	33,8	66 694	13,7
Passzív időbeli elhatárolások	3 084	0,6	84	0,0
Források összesen:	569 872	100,0	487 405	100,0

A befektetett eszközök értéke 8,2 %-kal csökkent az előző évhez képest. A forgóeszközök 25 %-os csökkenéséhez a pénzeszközök csökkenése járult hozzá. A pénzeszközök csökkenéséhez hozzájárult, hogy a 2017. évi szolgáltatási díjak elszámolása és kifizetése csak 2018. évben történt/történik meg, illetve az egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak történő pótbefizetés. Az áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelések szerkezete tovább javult a

2016. évhez képest. Míg 2016. évben az áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelések 68 %-a volt le nem járt követelés, addig 2017-ra ez az arány 72 %-ra nőtt. A szerkezet javulásához folyamatosan hozzájárul, hogy 2016. április 1. napjától az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.), mint Koordináló Szerv szedi be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket, így a közszolgáltatás számlázásából képződő kintlévőség nem társaságunknál keletkezik.

A saját tőke összege a tárgyévi adózott eredmény összegével nőtt, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak történő pótbefizetéssel csökkent.

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentősen csökkentek, melynek egyik oka a közszolgáltatóval történő elszámolás módjának megváltozása. A társaság likviditási helyzete mind rövid, mind hosszú távú mutatók tekintetében 2017. év végén stabil.

Az eladósodottsági mutatók értékéből megállapítható, a társaság saját tőkéje meghaladja az idegen tőke mértékét, ezért nincsen eladósodva.

Adóalapot módosító tételek

Adóalap csökkentő tételek (ezer Ft-ban):

- | | |
|---|----------------|
| 1. Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték: | 16 994 ezer Ft |
| 2. Azon 5 évnél nem régebbi követelés bekerülési értékének 20 százaléka, amelyet a fizetési határidőt követő 365 napon belül nem egyenlítettek ki, valamint az adóévben visszairt értékvesztés: | 10 305 ezer Ft |

Összesen:	27 299 ezer Ft
------------------	-----------------------

Adóalap növelő tételek (ezer Ft-ban):

- | | |
|---|----------------|
| 1. Céltartalék képzés várható kötelezettségekre | 24 583 ezer Ft |
| 2. A számviteli törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított | |

nyilvántartási érték:	16 926 ezer Ft
3. Behajthatatlan (elévült) követelések:	12 664 ezer Ft
4. Jogerős határozatban megállapított bírság:	110 ezer Ft

Összesen: **54 283 ezer Ft**

Jövedelem- (nyereség-) minimum:

Összes bevétel:	373 647 ezer Ft
Korrigált bevétel:	373 647 ezer Ft
Jövedelem-minimum:	7 473 ezer Ft (373 647 ezer Ft * 2 %)
Adózás előtti eredmény:	42 651 ezer Ft
Társasági adóalap:	69 635 ezer Ft

Mivel az adózás előtti eredmény, illetve a társasági adóalap is nagyobb, mint a jövedelem- (nyereség-) minimum, ezért az adófizetési kötelezettséget a társasági adóalap figyelembevételével határoztuk meg.

Adófizetési kötelezettség:

69 635 ezer Ft * 9 % = 6 267 ezer Ft

Társasági adófizetési kötelezettség: 6 267 ezer Ft

Tájékoztató adatok:

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszáma: 38 fő, az elszámolt bérköltség: 114 368 ezer Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések összege: 14 122 ezer Ft, a bérjárulékok összege: 25 665 ezer Ft. A társaságnak a mérlegforduló napon tagokkal szemben nincs fennálló kötelezettsége.

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység elkülönült bemutatása:

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Ht.) 50. § (2) bekezdése alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire köteles olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztf finanszírozást.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.

A közszolgáltatási feladat ellátásában 2016. július 1. napjától a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30. napjával megszűnt. Ennek okán a közszolgáltatói tevékenység elkülönült bemutatására elkülönült mérleg és eredménykimutatás formájában 2017. évre nem kötelezett.

Környezetvédelem

Társaságunk a 8. számú mellékletben felsorolt IPPC, hulladékgazdálkodási-, hulladékgazdálkodási közszolgáltatási- és telepengedély, valamint hulladékgazdálkodási közszolgáltatási minősítő okirat, valamint minősítési engedély, továbbá vízjogi üzemeltetési engedélyek alapján végzi tevékenységét.

Egyéb, a gazdálkodóra vonatkozó információk:

A vállalkozás képviselőjére jogosult: Mészáros Csaba
8500 Pápa, Teleki u. 81.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy: Kovács Zoltán
Lakóhelye: 8500 Pápa, Somlai u. 76.
Könyvvizsgálói Kamarai eng.szám: 000699
Könyvvizsgálati díj: 500 e Ft + ÁFA

A beszámolót a társaság alkalmazásában álló főkönyvelő készítette:

Név: Bakos Katalin
Adóazonosító jele: 8415203632
Regisztrációs száma: 182040

2017. évben beszerezett, felújított immateriális javak és tárgyi eszközök

adatok forintban

Megnevezés	Összeg (Ft)	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés
Porszívó Bosch BSG6B111	19 990				19 990
Vízforraló JKSSW13 (2db)	13 980				13 980
Asztali lámpa 3 db	28 230				28 230
Polcrendszer irattár	278 200				278 200
Notebook Dell Latitude E6430	145 000				145 000
1100 l-es gyűjtőedény (25 db)	975 000			975 000	
1100 l-es gyűjtőedény (19 db)	741 000			741 000	
1100 l-es gyűjtőedény (19 db)	780 000			780 000	
Molnó	34 600				34 600
Fűkasza Husqvarna 135R	106 220				106 220
Mobiltelefon Huawei P8 Lite	38 976				38 976
Szalagfüggöny 186*160	15 960				15 960
Mobiltelefon Huawei P10 Lite	78 732				78 732
Mobiltelefon Huawei P10 Lite	78 733				78 733
Servantes szoftverrendszer II.	576 000	576 000			
Panasonic TX-TG 6812 DUAL vez. nk. tel.	14 935				14 935
Rádiótelefon CAT B25 Black	15 748				15 748
Rádiótelefon CAT B25 Black	15 748				15 748
Rádiótelefon CAT B25 Black	15 748				15 748
Rádiótelefon CAT B25 Black	15 748				15 748
Rádiótelefon CAT B25 Black	15 748				15 748
Hőszigetelő (merlegház)	15 000				15 000
Mobiltelefon Huawei Y6	42 900				42 900
Olajradiátor	19 900				19 900
Összesen	4 082 096	576 000	0	2 496 000	1 010 096

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása 2017. évben

adatok ezer forintban

Megnevezés	2016. évi nyitó		Beszerzés	Értékesítés, selejtezés, aktiválás		Értékesülőkkenés	2017. évi záró	
	Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	7 681 021	4 007 496	576 000	0	0	1 600 913	8 257 021	2 982 583
- Vagyoni értékű jogok	214 982	96 162	0	0	0	88 210	214 982	7 952
- Szellemi termékek	7 466 039	3 911 334	576 000	0	0	1 512 703	8 042 039	2 974 631
Ingatlanok	128 599 102	121 614 792	0	0	0	1 957 407	128 599 102	119 657 385
- Épületek	119 336 099	115 110 920	0	0	0	1 618 327	119 336 099	113 492 593
- Egyéb építmények	9 263 003	6 503 872	0	0	0	339 080	9 263 003	6 164 792
Műszaki berendezések, gépek, járművek	147 936 228	19 697 913	2 496 000	1 576 549	4 114	10 058 443	148 855 679	12 131 356
- Termelő gépek, berend.	20 001 368	213 547	2 496 000	1 576 549	4 114	2 633 960	20 920 819	71 473
- Termelésben résztv. járművek	127 934 860	19 484 366	0	0	0	7 424 483	127 934 860	12 059 883
Egyéb berendezések, gépek, járművek	31 156 475	8 257 369	1 010 096	0	0	3 309 589	32 166 571	5 957 876
- Üzemi gépek, berendezések	11 027 804	1 585 518	209 690	0	0	796 867	11 237 494	998 341
- Egyéb járművek	7 661 142	5 846 480	0	0	0	1 532 229	7 661 142	4 314 251
- Irodai igazgatási berend.	12 467 529	825 371	800 406	0	0	980 493	13 267 935	645 284
Befelejtetlen beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	315 372 826	153 577 570	4 082 096	1 576 549	4 114	16 926 352	317 878 373	140 729 200

Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Woltwers Kluver Kft.	2017.01.02	2018. év, 2019. 01. hó	111 043 Ft	T: 392 K: 5291
Hirtőzsde Holding Zrt.	2017.02.01	2018. I. név	13 005 Ft	T: 392 K: 5291
Hirtőzsde Holding Zrt.	2017.02.01	2018. I. név	12 991 Ft	T: 392 K: 5291
Generali Biztosító Zrt.	2017.04.27	2018. I. név	31 849 Ft	T: 392 K: 533
MM Turbo Marketing Kft.	2017.07.20	2018. I. félév	25 735 Ft	T: 392 K: 5281
MM Turbo Marketing Kft.	2017.07.20	2018. I. félév	33 004 Ft	T: 392 K: 52999
Magyar Idők Kiadó Kft.	2017.08.31	2018. I-III. név	24 704 Ft	T: 392 K: 5291
Opten Informatikai Kft.	2017.09.26	2018. 01-09. hó	34 155 Ft	T: 392 K: 52999
Woltwers Kluver Kft.	2017.10.03	2018. 01-10. hó	54 129 Ft	T: 392 K: 5291
Értesítő és Közl.kiadó Kft.	2017.10.03	2018. év	52 800 Ft	T: 392 K: 5291
Generali Biztosító Zrt.	2017.10.09	2018. 01-10. hó	62 019 Ft	T: 392 K: 533
Generali Biztosító Zrt.	2017.10.09	2018. 01-10. hó	62 019 Ft	T: 392 K: 533
UNIQA Biztosító Zrt.	2017.10.25	2018. 01. hó	4 844 Ft	T: 392 K: 533
Allianz Hungaria Bizt. Zrt.	2017.11.01	2018. 01. hó	18 560 Ft	T: 392 K: 533
Aqua Vital Hungary Kft.	2017.11.03	2018. 01. hó	4 365 Ft	T: 392 K: 55391
Aqua Vital Hungary Kft.	2017.11.03	2018. 01. hó	4 365 Ft	T: 392 K: 55391
Generali Biztosító Zrt.	2017.11.13	2018. 01-02. hó	68 759 Ft	T: 392 K: 533
Woltwers Kluver Kft.	2017.12.01	2018. év	20 990 Ft	T: 392 K: 5291
Magyar Posta Zrt.	2017.12.04	2018. I. név	10 579 Ft	T: 392 K: 522
Voxinfo Kft.	2017.12.06	2018. év	44 460 Ft	T: 392 K: 526
PVŐ Városgondnoksága	2017.12.20	2018. 01-08. hó	332 877 Ft	T: 392 K: 522
EBH Nonprofit Kft.	2018.03.01	2017. IV. negyedév	35 530 359 Ft	T: 391 K: 91104
Összesen			36 557 611 Ft	

Passzív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Kabelszatnet 2002 Kft.	2017.12.31	2017. 12. hó	977 Ft	T: 5281 K: 482
Delta Services Kft.	2017.12.31	2017. 12. hó	6 742 Ft	T: 5292 K: 482
NKM Földgázszolg. Zrt.	2017.12.31	2017. 12. hó	16 184 Ft	T: 5115 K: 482
E-ON Kft.	2017.12.31	2017. 12. hó	4 168 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Kft.	2017.12.31	2017. év	9 826 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Kft.	2017.12.31	2017. év	9 827 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Kft.	2017.12.31	2017. 03-12. hó	-	26 027 Ft T: 5114 K: 482
SG Eszközfin. Magy. Zrt.	2017.12.31	2017. 12. hó	58 734 Ft	T: 8722 K: 482
Unicredit Leasing Zrt.	2017.12.31	2017. 12. hó	3 710 Ft	T: 8722 K: 482
Összesen			84 141 Ft	

4. számú melléklet

Céltartalék képzési terv a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációjának megvalósítására.

A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 23858/2010. határozatában kiadott egységes környezethasználati engedélyben a hulladéklerakással, valamint a hulladéklerakóval kapcsolatos egyes szabályokról és feltételekről szóló 20/2006. (IV.5.) KvVM rendelet alapján megfogalmazott feltételek szerint meghatározásra került a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációjának ütemezése.

A határozat alapján rekultiváció első ütemében a hulladéklerakó átmeneti felső zárórteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes felületén. Kialakításának határideje: 2014. június 30. A rekultiváció első ütemének költségei nem cégünket terhelik, ezt külső cég végzi pályázati támogatás felhasználásával.

A rekultiváció második ütemében a hulladéklerakó végleges felső zárórteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes felszínén. Kialakításának határideje: 2024. június 30.

A második ütem megvalósításának költsége a RexTerra Kft. által kiadott költségbebecslés alapján 245 833 ezer Ft.

Figyelembe véve a kialakítási határidőt a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. céltartalékot képez lineáris elosztásban ezen jövőben felmerülő kötelezettségre, melynek céltartalék képzési tervét az alábbi táblázat tartalmazza.

Céltartalék képzés éve	Összege
2014	24 583 300 Ft
2015	24 583 300 Ft
2016	24 583 300 Ft
2017	24 583 300 Ft
2018	24 583 300 Ft
2019	24 583 300 Ft
2020	24 583 300 Ft
2021	24 583 300 Ft
2022	24 583 300 Ft
2023	24 583 300 Ft
Összesen:	245 833 000 Ft

5. számú melléklet

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. szakági tevékenységével összefüggő engedélyei

Szabó Dezső utca 6918 hrsz.		
Típus:	Ügyszám:	Iktatószám:
hulladékgazdálkodási alapengedély	8031/2014.	37026/2014.
hulladékgazdálkodási módosító engedély	8031/2014.	44856/2014.
hulladékgazdálkodási módosító engedély	16782/2014.	60731/2014.
hulladékgazdálkodási módosító engedély	1360/2015.	4712/2015.
hulladékgazdálkodási közszolgáltatási alapengedély		14/2120-30/2013.
hulladékgazdálkodási közszolgáltatási módosító engedély		14/2120-42/2013.
hulladékgazdálkodási közszolgáltatási módosító engedély		14/4134-5/2014.
hulladékgazdálkodási közszolgáltatási módosító engedély		14/4134-6/2014.
hulladékgazdálkodási közszolgáltatási módosító engedély		14/2120-48/2013.
telepengedély	4/176-2/2015.	
hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítő okirat	18/2015.	IV/68-5/2015.
vízjogi üzemeltetési engedély	28881/2010.	7561/2011.
vízjogi üzemeltetési engedély módosítás	18920/2012.	92673/2012.
hulladékgazdálkodási közszolgáltatási minősítési engedély		OKTF-KP/10126-6/2015.

Téglagyári út 0503/2 hrsz.		
Típus:	Ügyszám:	Iktatószám:
vízjogi üzemeltetési engedély	2285/2006.	57960/2007.
IPPC engedély	23858/2010.	91895/10.
IPPC engedély kiegészítés	23858/2010.	98843/2010.
IPPC engedély kijavítás	23858/2010.	93210/2012.
IPPC engedély módosítás	14346/2013.	64855/2013.
IPPC engedély módosítás	16785/2014.	67061/2014.
IPPC engedély módosítás	1358/2015.	4838/2015.

JEGYZŐKÖNYV

a Közszolg Nonprofit Kft Taggyűléséről

a taggyűlés időpontja: 2018.05.29., 09.00 óra

helyszíne: Pápa, Fő utca 7., I. emeleti tárgyaló

Jelen vannak:

Unger Tamás Alpolgármester – PVÖ képviselőként

Egyed Tamás ügyvezető – Meki-R Kft képviselőként

Mészáros Csaba ügyvezető

Mészáros Csaba ügyvezető köszönti a taggyűlés résztvevőit és megállapítja, hogy a Taggyűlés határozatképes, a leadható szavazatok 100%-ának képviselői jelenlétével.

Mészáros Csaba ügyvezető ismerteti a javasolt napirendet az alábbiak szerint:

1. A Társaság 2017. évi mérlegbeszámolójának, a Felügyelő Bizottság és a Független Könyvvizsgáló 2016. évi gazdálkodásról szóló jelentéseinek megtárgyalása, elfogadása
2. Döntés a 2013. évi V. tv. 3:117.§ szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvény megadásáról
3. Döntés az ügyvezető illetményéről, prémiumáról
4. Ügyvezető beszámolója a Társaság jelenlegi pénzügyi és munkaerőpiaci helyzetéről, a bevezetett intézkedések ismertetése
5. Egyéb ügyek

A taggyűlés a napirendet egyhangúlag elfogadja; a taggyűlés levezető elnökének **Unger Tamást**, mint Pápa Város Önkormányzatának képviselőjét megválasztja. A taggyűlés a jegyzőkönyv elkészítésével **Mészáros Csaba** ügyvezetőt bízta meg, a taggyűlési jegyzőkönyvet jelen lévők aláírásukkal hitelesítik.

Napirendi pontok megtárgyalása, határozathozatal:

1. **Mészáros Csaba ügyvezető** tájékoztatja a Taggyűlést a 2017. évi gazdálkodás és a mérlegbeszámoló főbb adatairól, majd átadja a mérlegbeszámolót, a Felügyelő Bizottság és a Független Könyvvizsgáló jelentéseit. A taggyűlés ezen napirendi pont megtárgyalása során a következő határozatokat hozza:

- 1/2018. (V. 29.) számú taggyűlési határozat -

A Közszoig Nonprofit Kft Taggyűlése a Felügyelő Bizottság határozatát a 2017. évi gazdálkodásról jóváhagyólag tudomásul veszi.

- 2/2018. (V. 29.) számú taggyűlési határozat -

A Közszoig Nonprofit Kft Taggyűlése a független könyvvizsgáló jelentését a 2017. évi gazdálkodásról jóváhagyólag tudomásul veszi.

- 3/2018. (V. 29.) számú taggyűlési határozat -

A Közszoig Nonprofit Kft Taggyűlése a társaság 2017. évi vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló beszámolót az alábbi főszámokkal jóváhagyólag elfogadja:

Eszközök összesen: 487.405 eFt

Források összesen: 487.405 eFt

Adózott eredmény: 36.384 eFt

A taggyűlés az adózott eredményt az eredménytartalékba helyezi

2. **Mészáros Csaba ügyvezető** előadja, hogy kéri a Taggyűlést, számára a 2013. évi V. tv. 3:117.§-ában foglaltak szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt megadni szíveskedjék. A taggyűlés ezen napirendi pont megtárgyalása során a következő határozatot hozza:

- 4/2018. (V. 29.) számú taggyűlési határozat -

A Taggyűlés Mészáros Csaba ügyvezető részére a 2013. évi V. tv. 3:117.§-ában foglaltak szerint az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt megadja.

3. **Mészáros Csaba ügyvezető** tájékoztatja a Taggyűlést, hogy a 11/2015. (XI.24.) számú taggyűlési határozatával elfogadott Javadalmazási Szabályzat rendelkezései szerint „Az ügyvezető alaphérét a Társaság taggyűlése évente külön határozatban állapítja meg”, és „Az ügyvezető (az ügyvezető) számára a Társaság taggyűlése tűzhet ki prémiumot”. A Taggyűlés a 2017. üzleti évre prémiumcél nem tűzött ki. A taggyűlés ezen napirendi pont megtárgyalása során a következő határozatot hozza:

- 5/2018. (V. 29.) számú taggyűlési határozat -

Taggyűlés az ügyvezető illetményét a 2018. évre vonatkozóan jelenleg nem változtatja.

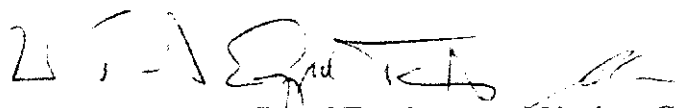
4. **Mészáros Csaba ügyvezető** átadja az jelen lévőknek a cég jelenlegi pénzügyi helyzetéről, a 2018-ban várható gazdálkodási folyamatokról, és a szükségessé vált bérfejlesztésekről szóló tájékoztatót, az abban rögzítetteket szóban kiegészíti. A taggyűlés ezen napirendi pont megtárgyalása során a következő határozatot hozza:

- 6/2018. (V. 29.) számú taggyűlési határozat -

a Közszoig Nonprofit Kft Taggyűlése a Társaság gazdálkodásának jelenlegi helyzetéről és folyamatairól szóló, „Tájékoztató a KÖZSZOLG Kft. 2018 évi működéséről, likviditási helyzetéről, eredményének várható alakulásáról” című tájékoztatót jóváhagyólag tudomásul veszi.

A taggyűlés egyéb ügyeket nem tárgyalva Unger Tamás levezető elnök megköszöni a megjelentek munkáját, majd a taggyűlést befejezettnek nyilvánítja.

k.m.f.


Unger Tamás Egyed Tamás Mészáros Csaba

Kapja:
Résztevők (1-1 eredeti pld.)
Iráttár

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cégysz.: 19-09-500594, 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező vegösszege 487 405 E Ft, az adózott eredmény 36 384 E Ft (nyereség) –, és – az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összetoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

A vélemény alapja

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

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Festülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését elterő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

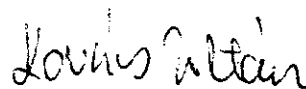
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek esszenciáját.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Pápa, 2018. május 17.



Kovács Zoltan
Kamara tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 000609

Tisztelt Képviselőtestület!

Jelen beszámoló a Kft. 2017. évi gazdasági helyzetéről, a működéséről, tevékenységéről és a 2018-es tervről, valamint az aktuális teendőkről szól.

1.) A 2017. évi gazdasági helyzet

A kft. 2017. évre szóló mérlegbeszámolóját és az eredmény kimutatást előterjesztésemhez mellékeltem. A mérlegbeszámoló adataiból megállapítható, hogy a múlt évben a cég mérleg szerinti eredménye -5.109.000,- Ft volt. A negatív eredmény egyrészt annak tudható be, hogy a múlt évben nem értékesítettünk ingatlant, másrészt a minden évben 11 millió Ft-ot meghaladó értékcsökkenési leírásnak a következménye. Az értékesítés nettó árbevétele a 2016-os évihez képest 3.406.000,- Ft-tal nőtt. Ez a bevételi többlet a QSI Nemzetközi Iskolával megkötött bérleti szerződés alapján keletkezett, mivel a 6. évtől kezdődően a bérleti szerződés szerint megemelt bérleti díj került megállapításra. Ezek a számok az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatásában megtalálhatók.

A kft. 2017. évre szóló mérlegbeszámolóját, a Felügyelő Bizottság és a Taggyűlés 2018. május 30-án egyhangúlag elfogadta.

2.) A Kft. működéséről, tevékenységéről

A Kft. a korábbi éveknek megfelelően a múlt évben és jelenleg is 2 fő főállású dolgozóval működik. Tevékenységünk keretében együttműködő partnereinkkel elsősorban a Nemzeti Befektetési Ügynökséggel (HIPA), valamint a Német-Magyar Ipari és Kereskedelmi Kamarával (DUIHK) a múlt évben és folytattuk a telephely vásárlással, cégtelepítéssel összefüggő munkát. Ezen cégeknél megtalálható Pápa Város Önkormányzata és a Pápai Ipari Park Kft. befektetési ajánlata. Ez alapján és többszöri személyes tárgyalása alapján több alkalommal kaptunk megkereséseket befektetési szándékokról. A konkrét megkereséseknek megfelelően továbbítottuk Pápa Város Önkormányzatának tulajdonában lévő ingatlanokról szóló ajánlatot. A befektetők érdeklődésének megfelelően a HIPA alkalmanként 8-10 helyre is kiküldi a megkeresést és gyakran arról is van tudomása, hogy az aktuális cég külföldről is érdeklődik telephelyek iránt.

A közelmúltban kértem egy összeállítást a Pápai Ipari Parkra vonatkozó múlt évi cégmegkeresések helyzetéről. A HIPA összeállítását az előterjesztéshez mellékelem.

Általánosságban elmondható, hogy a HIPA sem kap tájékoztatást a döntések okairól, a szempontok értékeléséről, csak a végleges döntésről értesülnek, így ezen a téren többlet információval mi sem rendelkezünk.

A DUIHK-val is folyamatos a kapcsolattartásunk, a kamara tagjaként rendszeresen részt veszek a gazdasági fórumokon, taggyűléseken. A kamaránál is megtalálható a Pápai Ipari Park befektetési ajánlata CD és prospektus formájában.

Titkosság
Dr. Bárány Z.
2018 JÚN 14.
Dr. Kovács

3.) A 2018. évi terv és az aktuális teendők

A kft. 2018. évre vonatkozó eredmény terve a kiadások tekintetében jelentős változást nem tartalmaz. Az értékesítés nettó árbevétele a tervek szerint várhatóan több mint 3.000.000,- Ft-tal növekedik, mivel ebben az évben – a korábbi félévhez képest – már teljes évre vonatkozóan számolhatunk a megemelt bérleti díjjal.

A kft. pénzügyi helyzete a múlt évben is és ebben az évben is stabil, a bankszámlaszámon 2017. május 31-én 22.954.846,- Ft található.

Jelenleg folyamatban van az ipari parkba betelepülő cégek 2017. évi tevékenységére vonatkozó adatok gyűjtése, amelyet a korábbi évekhez hasonlóan egy beszámoló keretében összeállítunk és a Nemzetgazdasági Minisztériumhoz megküldjük.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem, a beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Pápa, 2018. június 12.

Tisztelettel


.....
Schmidt Lajos
ügyvezető

Pápai Ipari Park Ingatlanhasznosítási és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 19-09-503575, Adószám: 11526883-2-19)

2017. január 01. - 2017. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 10. (18:47:44)

A cégnylánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

Pápai Ipari Park Ingatlanhasznosítási és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 19-09-503575

Adószám: 11526883-2-19

KSH szám: 11526883-6820-113-19

Székhely: Magyarország, 8500 Pápa Komáromi u. 12.

Első létesítő okirat kelte: 1997. május 20.

A vonatkozó időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 001/2018; szövege: magyar)

Könyvelő

Ráczné Csizmadia Ildikó

Lakcím: Magyarország, 8500 Pápa Negyedik utca 62/a.

Regisztrációs száma: 122365

Beküldő

Schmidt LajosJózsef

Lakcím: Magyarország, 8500 Pápa Celli utca 64.

Adóazonosító: 8325823674

Beküldő személy képviselési minősége:

Társaság törvényes képviselését ellátó személy

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	2	2	2

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 10. (18:47:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

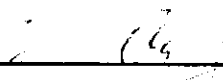
Elfogadás időpontja: 2018. május 30.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Schmidt Lajos

Lakcím: Magyarország, 8500 Pápa Celli utca 64.

Adóazonosító: 8325823674

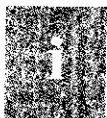


Schmidt Lajos

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 10. (18:47:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Pápai Ipari Park Ingatlanhasznosítási és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-503575
Adószáma: 11526883-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	276 925		265 738
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	276 925		265 738
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	20 389		25 418
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	6 062		5 360
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	14 327		20 058
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	62		6
012.	Eszközök (aktívák) összesen	297 376		291 162
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	295 044		289 935
015.	I. Jegyzett tőke	105 810		105 810
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	192 694		189 234
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-3 460		-5 109
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	1 041		1 202
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 041		1 202
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 291		25
028.	Források (passzívák) összesen	297 376		291 162

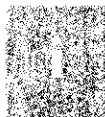
* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 10. (18:47:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Pápai Ipari Park Ingatlanhasznosítási és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-503575
Adószáma: 11526883-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. január 01. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	14 775		18 181
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	6 648		1 316
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 841		1 612
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	9 328		8 646
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	11 213		11 187
007.	VII. Egyéb ráfordítások	2 464		3 128
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-3 423		-5 076
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6		2
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	6		2
012.	C. Adózás előtti eredmény	-3 417		-5 074
013.	X. Adófizetési kötelezettség	43		35
014.	D. Adózott eredmény	-3 460		-5 109

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 10. (18:47:44)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Pápa Ipari Park telephely-kiajánlások 2017

Az ajánlat kiküldésének időpontja	A megkeresés típusa és a területigény	Ágazat	A megkeresés státusza
2017.03.13.	Zöldmező – 1,0 ha	védelmi ipari	A telephely-ajánlatok kézhezvételét követően sajnos nem jelentkezett újból az érdeklődő.
2017.03.21.	Zöldmező – 10 ha	elektronika	A beruházás más magyarországi helyszínen valósult meg.
2017.06.01.	Zöldmező – 2,8 ha	papíripar	Nem érkezett visszajelzés a telephelyek kapcsán, a cég valószínűleg csak a magyarországi lehetőségeket kívánta feltérképezni.
2017.06.27.	Zöldmező – 8,0 ha	járműipar	Sajnos még nem érkezett visszajelzés a befektetőtől.
2017.07.28.	Zöldmező – 1,6 ha	élelmiszeripar	Sajnos még nem érkezett visszajelzés a befektetőtől.
2017.11.06.	Zöldmező – 5,0 ha	járműipar	Még nem érkezett visszajelzés a kiajánlott helyszínekkel kapcsolatban. Legutolsó információink szerint a befektető még mérlegeli, hogy zöldmezős beruházást kíván-e megvalósítani vagy inkább egy másik céget vásárolna-e fel.
2017.11.22.	Zöldmező – 6,0 ha	járműipar	Sajnos még nem érkezett visszajelzés a befektetőtől.

PAPAI IPARI PARK KFT

8500 Pápa Komáromi utca 12.

2018. évi eredmény TERV

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	21 624
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	
III.	Egyéb bevételek	23
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 840
V.	Személyi jellegű ráfordítások	8 690
VI.	Értéksökkenési leírás	11 187
VII.	Egyéb ráfordítások	3 200
	VII. sorból: értékvesztés	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-3 270
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-3 267
XII.	Adófizetési kötelezettség	39
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-3 306

Pápa, 2018. május 10.

Schmidt Lajos
ügyvezető