

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2021. június 30-i ülésére

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

I. Pápai Víz- és Csatornamű Zrt.

Előadó: Vörös Dániel vezérigazgató

II. Pápai Termálvízhasznosító Zrt.

Előadó: Nagy Zsolt vezérigazgató

III. MÉKI-R Kft.

Előadó: Egyed Tamás ügyvezető

IV. KÖZSZOLG Nonprofit Kft.

Előadó: Bordás Ferenc ügyvezető

Üzleti Jelentés a Pápai Vízmű ZRt. 2020. évi gazdálkodásáról

A társaság 2020. 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 2020-as 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	2020. évi terv e Ft	2020. évi tény e Ft	Tény/terv %
Vízértékesítés	600 090	605 662	100,9
Alapdíj	67 010	67 978	101,4
Különdíjas szolgáltatások	6 500	7 684	118,2
Vízértékesítés összesen:	673 600	681 324	101,1
Szennyvízszolgáltatás	543 300	550 293	101,3
Különdíjas szolgáltatások	700	505	72,1
Szennyvízszolgáltatás összesen:	544 000	550 798	101,2
Bérbeadás	19 900	21 873	109,9
Vállalkozási tevékenység	48 000	45 363	94,5
Másodlagos tevékenység összesen:	67 900	67 236	99,0
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	1.285 500	1.299 358	101,1
Aktivált saját teljesítmény	21 000	29 234	139,2
Egyéb bevétel	72 100	62 672	86,9
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1.378 600	1.391 264	100,9

A 2020. év tény bevételek összesen 0,9 %-kal, 12,66 M Ft-tal magasabb, mint az üzleti évről tervezett. A bevételek megbontása engedélyes tevékenységekre és másodlagos tevékenységekre is megtörtént.

2017-es évtől a víz és szennyvízszolgáltatáshoz kapcsolódnak a különdíjas szolgáltatások árbevétele is. A vízértékesítés számai a tervadatokhoz képest 1,1 %-kal nőttek, amely többségében a lakosság fogyasztásának növekedéséből adódik. Pápa ivóvíz értékesítése 1,4 M Ft-tal csökkent. A Bakonykarszt Zrt-nek átadott ivóvíz 0,99 M Ft-tal nőtt a tervhez képest, a Pannon-Víz Zrt-nek a Vágnál átadott ivóvíz kismértékben szintén nőtt. A szolgáltatási területünkhöz tartozó községekben a vízfogyasztás 6,7 M Ft-tal emelkedett.

A szennyvíztisztítás Pápa városában és a közigazgatásilag kapcsolódó településeken 2,2 M Ft-tal nőtt. A településeken a szennyvízszolgáltatás árbevétele 2,9 M Ft-tal szintén nőtt. Szolgáltatási területünkön 3 kiskapacitású szennyvíztisztító telepet üzemeltetünk, amely 15 község szennyvizét fogadja. Ezen kívül Pápa város és az agglomerációhoz tartozó 8 település csatornarendszerét működtetjük.

A szennyvíz előkezelés bevételét a 2019-es évhez egyezően terveztük, a szennyvíz szippantás árbevétele 1,7 M Ft-tal szintén növekedett. A Pápai Hús Kft.-vel a 2020. évre is megkötöttük az előkezelésre a szerződést, változatlan áron. Összességében az ivóvíz értékesítés 1,1 %-kal, míg a szennyvízszolgáltatás árbevétele 1,2 %-kal emelkedett.

2021 JÚN 6. 7.

A másodlagos tevékenységek árbevételének megbontása:

A távközlési és internet szolgáltatóknak bérletbe kiadott építményrészek (víztorony és glóbusz felületek) árbevétele 2 M Ft-tal nőtt, 21,9 M Ft. A vállalkozási tevékenység 0,7 M Ft-tal csökkent, 67,2 M Ft. A vállalkozási tevékenységek közül a Pápai NATO területén lévő jégtelenítő műtárgy tisztítása 2,5 M Ft, a vízbekötések árbevétele 10,7 M Ft, a csatornabekötések árbevétele 4,1 M Ft, a Vaszar kútjavítás és felújítás műszaki ellenőrzése 0,5 M Ft, az építési jellegű munkák közül a csőtörések, belső hibaelhárítások, egyéb építési jellegű munkák 5,8 M Ft. Azok a fejlesztések, amelyekhez saját tevékenység nem kapcsolódik, csak változatlanul továbbszámlázásra kerültek, a továbbszámlázott tételsor alatt található, értékük 8,1 M Ft. A laborvizsgálatok 8,0 M Ft, míg a további tevékenységek anyageladás, bérfuvar, egyéb tevékenység 5,6 M Ft.

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

Az aktivált saját teljesítmények a tervhez képest 8,2 M Ft-al emelkedtek. A Gördülő Fejlesztési Tervben meghatározott felújítási, pótlási munkákat a társaság elvégezte, illetve a rekonstrukciós munkák egy része várhatóan a 2021.-es üzleti évben fejeződnek be.

Az egyéb bevételek növekedésének nagy részét a halasztott bevételek teszik ki. Ennek összege: 39,5 M Ft, amely a térítés nélküli eszköz átvételek, pályázati forrásból megvalósult fejlesztések eszközeinek az értékcsökkenés arányában feloldott bevételként jelentkezik. Az egyéb bevételeknél a követelésekre visszaírt értékvesztés 1,8 M Ft. Az értékesített tárgyi eszközök árbevétele 14,9 M Ft, amely Pápa, Huszár ltp ingatlan, Mihályháza gépészeti elemek és egy fűnyíró értékesítésének bevétele. Céltartalék felhasználás amely a Pápa szennyvízának javítására fordítható nem került feloldásra.

Az egyéb bevételek közül a Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok 0,6 M Ft.

A behajthatatlan követelésekre befolyt összeg 2,5 M Ft, káreseményekkel kapcsolatos bevétel 0,7 M Ft. A követeléskezelésből származó bevétel (jutalék, technikai jellegű bevétel) 2,0 M Ft, az ehhez kapcsolódó felszólítási költség bevétele 0,4 M Ft.

Egyéb tevékenység bevétele pedig 0,2 M Ft volt.

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

Tétel	2020.évi terv e Ft	2020. évi tény e Ft	Tény/terv %
Anyag jellegű ráfordítás	409 800	419 186	102,3
Személyi jellegű ráfordítás	550 000	546 448	99,4
Értékcsökkenés saját eszköz	85 000	97 306	114,5
Értékcsökkenés vagyongezelt eszk.	178 000	178 558	100,3
Egyéb ráfordítás	154 800	172 884	111,7
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	1.377 600	1.414 382	102,7

Költségek

A költségek és ráfordítások összesen 2,7 %-kal növekedtek. Az anyagjellegű ráfordítások a kismértékben emelkedtek A működési anyagköltség 5,2 M Ft-tal több, az AST anyagköltsége 5 M Ft-tal több lett. Az egyéb energia (gáz) 0,6 M Ft-tal csökkent, az üzemanyag költség szintén 1,1 M Ft-tal csökkent, míg a vásárolt víz 0,3 M Ft-tal nőtt a tervhez viszonyítva. A nyomtatvány, irodaszer 0,9 M Ft- al nőtt. Összességében az anyagköltség 9,7 M Ft többlet költség felhasználást jelentett. A villamos energiánál folyamatosan figyelemmel kísértük a felhasználás változást, így a tervezettnél kevesebb 10,7 M Ft megtakarítás jelentkezett. A bérleti, használati díj költségtételnél a növekedés a kisgépek bérlete miatt történt 0,4 M Ft.

Így a bérleti, használati díj összesen 9,6 M Ft.

Az Igénybevett szolgáltatások közül kiemelt a más vállalkozó által végzett javítások. A gépjárművek, munkagépek javítása 3,8 M Ft értékben, az üzemeléshez szükséges ivóvíz és szennyvízszivattyúk javítási költsége 3,4 M Ft és a vízmérők javítási költsége 1,5 M Ft volt.

Az oktatás költségelem 0,4 M Ft-al emelkedett. A KEHOP 2.1.7 „A lakosság szemléletformálása a Pápai Vízmű szolgáltatási területén” megítélt pályázat 8 M Ft-os költségeivel terveztünk a Más vállalkozó által végzett szolgáltatásokban, de ez a költség a COVID járvány miatt elmaradt. A posta, telefon költség víz és szennyvíziszap vizsgálat, szakértői díj szintén magasabb, mint a tervezett érték. A más vállalkozó által végzett szolgáltatások 5,8 M Ft-tal nőttek, míg a szennyvíziszap komposztálás költsége 0,9 M Ft-tal nőtt.

Az egyéb szolgáltatások költsége 0,9 M Ft-tal nőtt. Ennek oka, hogy 2018 január 1-től az 58/2013.(II.27.) Korm. rendelet 65§ (2) bekezdésének megfelelően a felhasználóknak havi számla és csekk került kiküldésre. Lehetőséget kellett adni, hogy a fogyasztók havonta, és ne kéthavonta fizethessék meg a díjakat. E rendelkezés jelentősen megemelte a csekkes feldolgozás miatti bankköltséget. A vízkészlet használati díj a terv szerint alakult. Az ELÁBÉ és a közvetített szolgáltatások pedig 0,7 M Ft-tal növekedtek. E ráfordítás a változatlan áron továbbszámolt eszközök értékét mutatja.

A személyi jellegű ráfordítások összességében az üzleti tervhez viszonyítva 3,6 M Ft megtakarítást mutatnak. E költségtényezők közül a bérköltség 1,6 M Ft-tal kevesebb, míg a tiszteletdíj 0,5 M Ft-tal szintén kevesebb mint a tervezett. A személyi jellegű és egyéb személyi jellegű kifizetések 8,1 M Ft-tal növekedtek, a szakképzési és rehabilitációs költségek 1,1 M Ft-tal nőttek, míg a reprezentációs költségek 1,4 M Ft-tal csökkent, a szociális hozzájárulási adó 9,3 M Ft-tal csökkent az üzleti terv számaihoz viszonyítva. Az üzleti tervben óvatos tervezés miatt csak a Szép kártya vendéglátás zsebre terveztünk a havi maximálisan adómentesen adható összeget, de az üzleti év végén a Szabadidő alszámlára is egyösszegű juttatás került, 7,3 M Ft értékben. Az üzleti tervben a szociális hozzájárulási adó csökkentésével még nem terveztünk, mivel bizonytalan volt.

Az értékcsökkenési leírásnál a társaság eszközeinek értékcsökkenése 12,3 M Ft-tal több, a vagyongezelt eszközök értékcsökkenése 0,6 M Ft-tal szintén több mint a tervezett amortizáció. A saját eszközöknél jelentős az előző üzleti évben aktivált rendszerfüggetlen eszközök és működtető eszközök értékcsökkenése, a gépjármű felújítások értékcsökkenése.

Az egyéb ráfordítások 18,1 M Ft-tal növekedtek. Az értékesített, selejtezett eszközök, készletek értéke 14,8 M Ft-tal nőtt, amelyek többségében a rekonstrukcióhoz kapcsolódó eszközök selejtezése, valamint az értékesített tárgyi eszközök kivezetett nettó értéke. Nagy jelentőséggel bírnak az adójellegű tételek, így a közműadó, amely 83,9 M Ft. A másik jelentősebb tétel a MEH-nek fizetett felügyeleti díj, amely 23,0 M Ft. Az adójellegű ráfordítások 145,9 M Ft, a fentiekén kívül (innovációs járulék 3,3 M Ft, vízterhelési díj 9,2 M Ft, iparüzési adó 21,9 M Ft, gépjárműadó 1,2 M Ft, építményadó 3,4 M Ft).

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

A pénzügyi tevékenység eredménye 7 e Ft. A pénzügyi műveletek bevételeinél nem számottevő a kapott kamatok összege, mivel az üzleti évben nagyon alacsonyak voltak a kamatok.

Eredmény

Tétel	2020. évi terv e Ft	2020. évi tény e Ft
Üzemi tevékenység eredménye	1 000	-23 118
Pénzügyi tevékenység eredménye	0	7
Adózás előtti eredmény	1 000	-23 111
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	1 000	- 23 111

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

Az ivóvíz szolgáltatás adózott eredménye 80,1 M Ft, a szennyvíz szolgáltatás adózott eredménye -123,1 M Ft, míg a másodlagos tevékenységekből származó eredmény 19,9 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	114,4	80,1	- 120,9	-123,1	7,5	19,9	1,0	-23,1
Pénzügyi tevékenység eredménye	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0
Adózás előtti eredmény	114,4	80,1	-120,9	-123,1	7,5	19,9	1,0	-23,1
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Adózott eredmény	114,4	80,1	-120,9	-123,1	7,5	19,9	1,0	-23,1

3. VEVŐÁLLOMÁNY (Kintlévőség)

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

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

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

2001.	611	7,7	1,3
2003.	707	7,3	1,0
2004.	745	8,7	1,1
2005.	853	7,4	0,9
2006.	857	8,8	1,0
2007.	954	13,02	1,4
2008.	1.038	15,01	1,4
2009.	1.089	21,68	2,0
2010.	1.162	28,97	2,5
2011.	1.178	29,56	2,5
2012.	1.216	44,13	3,6
2013.	1.204	36,15	3,0
2014.	1.177	37,42	3,2
2015.	1.227	44,47	3,6
2016.	1 254	39,90	3,2
2017.	1 367	33,75	2,5
2018.	1 305	22,91	1,8
2019.	1 312	20,58	1,6
2020.	1 299	21,69	1,7

2021.02.28 - án a 90 napon túli kintlévőség aránya a nettó árbevételhez 1,7 %.

Vevőkövetelések (vízdíj):	19 773 e Ft
Egyéb vevőkövetelések:	<u>1 916 e Ft</u>
Összesen:	21 689 e Ft

3.1. Vízdíjhátralék megoszlása

A felszámolás alatti kintlévőségekre 100 % értékvesztés kerül elszámolásra, amely a 2020-as üzleti évben az egyéb vevőköveteléseknél 125,7 e Ft értékben volt.

A társaság összes vízdíjkintlévősége (2021. 02.28-ig):

		Ebből:
		Felszámolás alatti
90 napon belüli:	18 601 e Ft	0
90 napon túli:	<u>19 773 e Ft</u>	<u>0</u>
Összesen:	38 374 e Ft	0

Hátralékmegoszlás fogyasztócsopontonként:

Lakosság:	35 064 e Ft
Közület:	<u>3 310 e Ft</u>
	38 374 e Ft

Hátralékmegoszlás (értékhatarhoz kötve)

	Lakosság	e Ft	Közület
- 0-10 e Ft	7 624		224
- 10-20 e Ft	4 698		137
- 20 - 100 e Ft között	13 600		414
- 100 e Ft felett	<u>9 139</u>		<u>2 535</u>
	35 064		3 310

3.2. A 90 napon túli hátralékmegoszlás

(jogi stádium szerint)	e Ft
- bíróságra beadvány	224
- bírói ítélet	243
- végrehajtási lap	697

- végrehajtási jog	4 634
- letiltás	2 005
- részletfizetés	3 222
- foglalási jegyzőkönyv	0
- felosztási terv	0
- ingatlan árverési jegyzőkönyv	233
	11 258

3.3. Vízkorlátozás

(csak lakossági fogyasztóknál
jogi stádiummal együtt)

	e Ft
- szűkítés	3 285
- kulcsos elzáró	271
- utcai elzáró	468
- teljes elzárás (közkútról fogyaszt)	4 658
- teljes elzárás (lakatlan)	150
	8 832

3.4 Követeléskezelőknek átadott hátralék 02.28-án.

4 911

4. FEJLESZTÉSEK

A Gördülő Fejlesztési Tervben a 2020-as GFT 225,5 M Ft, a működtető eszközökre 28,7 M Ft-ot, összesen 254,2 M Ft-os fejlesztést tervezett a Társaság. A 2019-es évről áthúzódó GFT 260 M Ft.

Így összesen 514,2 M Ft fejlesztést kellett megvalósítani.

	e Ft
Aktivált szellemi termékek és eszközök	315 521
Befejezetlen	83 105
Másodlagos eszközök beflen (KEHOP)	800
Áthúzódó	133 874
Maradvány	-21 534
Másodlagos eszközök maradvány	2 474
Összesen:	514 240

Beruházások változása:

- nyitó:	75 113
- beruházás növekedés:	317 302
- beruházás selejt	0
- aktiválások	- 308 510
Záró állomány:	83 905

A 2020. 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 Hivaltól, amely határozatlan időtartamú. A 2018-as év első félévében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a társaságnál átfogó ellenőrzést tartott, melynek tárgya a 2016.január 1-2018. március 2. közötti időszak általános jogi megfelelése, közgazdasági és műszaki viszonyainak vizsgálata. A VKEFFO_2018/2259-29 (2018.) jegyzőkönyvben elmarasztalás nem történt.

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

Az **ivóvíz- és csatornadíjak számlázása** 10 évig a kialakult gyakorlatnak megfelelően történt, vagyis az 50 m³/hó mennyiségnél kisebb fogyasztásokat **kéthavonta átlagszámlázással**, az ennél nagyobb fogyasztásokat **havonta leolvasási értékre** történő számlázással végeztük. 2018.január 1-től az 58/2013.(II.27.) Korm.rendelet 65 § a értelmében: „A víziközmű-szolgáltató az évi egy elszámoló számla mellett évi legalább 3, de legfeljebb 11 részszámlát bocsát ki. Többhavi fogyasztás kiszámlázása esetén az esedékesség meghatározása során biztosítani kell, hogy a felhasználó a számlában szereplő összeget annyi havi részletben fizethesse meg, ahány havi fogyasztást a számla tartalmaz.” –havi számlát és mellé csekket bocsátunk ki. A 2013.évi CLXXXVIII. törvény az egységes közszolgáltatói számlaképről értelmében a 2020.évben is a víz – és csatornadíj számlákat az új törvény szellemében készítettük. Ezzel a feladattal külső nyomtatvány előállító cég foglalkozik. A téli időszakra tekintettel április hónapban általában rendkívüli leolvasást szokott elrendelni a társaság, hogy az esetleges vízmérő elfagyásokat, hibákat felderítse, az üzleti évben a COVID járvány miatt ez elmaradt.

A szolgáltató 2020. 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 2020. évben díjkedvezményként kifizetett összeg 1.740 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 2020. évi víztermelése 3.444 e m³, vízértékesítése pedig 3 100 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, tisztított szennyvízmennyiség 3 335 e m³, az értékesített szennyvízmennyiség 2.425 e m³.

A társaság szolgáltatási területén **29 db új ivóvíz bekötést**, illetve **49 db mérőhelyet** építettünk ki, ami ugyanennyi új fogyasztó belépését jelenti. Csatornabekötések száma 15 db volt.

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

A mérleg fordulónapja után jelentős események:

2020.március 4-én Magyarországon is megjelent a koronavírus járvány. Magyarország kormánya március 11-én veszélyhelyzetet hirdetett ki, amely a gazdasági társaságokra is vonatkozott. Különféle korlátozó intézkedéseket kellett bevezetni a járványos megbetegedések csökkentésének érdekében. A COVID járvány a 2021-es évben is folytatódott és a beszámoló készítésekor még tartott. A Pápai Vízmű Zrt .a szolgáltatásban, a munkavállalók védelme érdekében és egyéb területeken védelmi intézkedéseket hozott. Az intézkedések részletesen a 2020.évi beszámoló Kiegészítő mellékletében leírásra kerültek.

6. KÖRNYEZETVÉDELEM

6.1 IVÓVÍZÁGAZAT

Vízkészlet gazdálkodásunkat folyamatosan figyeljük, vízkészlet járulék fizetésünket maradéktalanul teljesítjük.

Hosszú távra gondolkodva felmérték az Adásztevel víziközmű rendszer Tapolcafői vízbázishoz csatlakozás lehetőségét. Elkészült az erre vonatkozó vízjogi létesítési engedély, amelyet a 2019-es évben egyéb hatósági megkeresésekkel bővítettek. Egyelőre a 2020-as évben továbblépés nem történt.

6.2. SZENNYVÍZÁGAZAT

A 2020-as üzleti évben is folytattuk a szennyvíztelepeken az optimális üzemmód folyamatos fenntartását, a technológiától elvárható legalacsonyabb kibocsátási szintet eredményező üzemmenet megvalósítását. Új energia hatékony és környezetkímélő korszerű szivattyúkat vásárolt a társaság. Folyamatosan törekedünk arra, hogy a koaguláló, foszforkicsapódásra alkalmazott vegyszerfelhasználást csökkentsük.

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

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

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

7. A TÁRSASÁG FOGLALKOZTATÁS POLITIKÁJA

Átlag létszámunk 77 fő, a részmunkaidős foglalkoztatással 5 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 2020. évi innovációs járulék 3 326 e Ft. A társaságnak kutatás, kísérleti fejlesztése az üzleti évben nem volt.

9. A TÁRSASÁG LIKVIDITÁSI HELYZETE, PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE

A társaságnak a 2020-as üzleti évben is rendelkezésére állt a Raiffeisen Bank által nyújtott folyószámla hitelkeret, melynek összege 10 M Ft volt. Az üzleti évben a folyószámlahitelt nem vette igénybe a társaság, fenntartása azért szükséges, hogy az esetleges likviditási problémákat elkerülje. A mérleg fordulónapon hitelösszeg nem szerepel a társaság mérlegében. Lekötött pénzeszköz 330,75 M Ft.

A pénzügyi mutatók bemutatásához a mérleg adatait használtuk

Likviditási mutató (e Ft)

$$\text{Készpénz likviditási ráta} = \frac{\text{le nem kötött pénzeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{112\,989}{172\,943} \times 100 = 65,3 \%$$

$$\text{Likviditási gyorsráta} = \frac{\text{pénzeszk.+követelések+ért.pap.}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100 = \frac{631\,521}{172\,943} \times 100 = 365,2 \%$$

10. Telephelyek bemutatása

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

Össességében 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, 2021. május 11.

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



Vörös Dániel
vezérigazgató

GÓRDÚLÓ FEJLESZTÉSI TERV		GFT	GFT terV	BEFLÉN.	TÉNY	BEFLÉN.	ÁTHÚZÓDÓ	MARADVÁNY
	IVÓVÍZ ÁGAZAT	TERV 2019.	TERV 2020.	2019.	AKTÍVÁLT 2020	2020.	2020.	2020.
	V01 Pápa vagyonezelt	170 000	67 690	42 288	191 587	17 987	33 608	-8 103
	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		8 940		2 611			6 329
1.	Pápa, Vasvári P. ut NA 80 fa tűzcsap pótlás				343			-343
2.	Pápa, Dózsa út-Gárdonvi út út sarok közkút pótlás				150			-150
3.	Pápa, Aradi út-Tizedik út sarok NA 80 tolózár pótlás				143			-143
4.	Pápa-T.Fő vb.Magyarpolányi átemelő felújítás				789			-789
5.	Pápa,Klauzál út-Wesselényi út sarok NA 80 tolózár pótlás				80			-80
6.	Pápa,Aradi út-Dózsa út sarok NA100 ff.tűzcsap pótlás				281			-281
7.	Pápa-T.fő NA 300 AC,ÖV vezeték szolgalmi jog				825			-825
	<i>Pápa város ivóvízhálózat felújítás - 2128 /m</i>	<i>163 700</i>			<i>179 814</i>			
8.	Pápa, Klauzál u. ivóvízhálózat rekonstrukció	35 000	7 874	1 213	34 318		8 556	0
9.	Pápa, Képző u. ivóvízhálózat rekonstrukció	25 000	746	879	17 700		8 046	0
10.	Pápa, Dózsa Gy. u. ivóvízhál. rekonstrukció,(Tókert-Aradi út)	60 000	25 432	29 767	70 464		14 968	0
11.	Pápa, Mező u. ivóvízvezeték rekonstrukció	28 700	-203	1 297	29 952			-1 455
12.	Pápa, Külső-Veszprémi út - Öregligy. ivóvízhálózat rek.	15 000	10 611	1 492	27 380			-1 769
13.	Pápa, Huszár Jlp. Ivóvízrekonstrukció terv			810		810		-810
14.	Pápa-Mátyusháza tanulmányterv			450		450		-450
15.	Pápa-Párháza tanulmányterv			450		450		-450
16.	Pápa, Nagyváradi út ivóvízrek.terv			900		900		-900
17.	Pápa, Virág B. ivóvízrek.terv			690		690		-690
18.	Pápa, Lehel út ivóvízrek.terv			530		530		-530
19.	Pápa, Gém út ivóvízrek.terv			640		640		-640
20.	Pápa, Gyimóti út I.-II. ivóvízrek.terv			1180		1180		-1 180
21.	Pápa, Pápakovácsi út ivóvízrek.terv			640		640		-640
22.	Pápa, ivóvízhálózat felújítás,Dózsa Gy. Út II. Ütem		2 500			2 404		96
23.	Pápa, Vasvári P. ut bek.cseré					39		-39
24.	Pápa, Hóvirág út bek.cseré					20		-20
25.	Pápa,Kossuth út ivóvízrek.terv					240		-240
26.	Pápa-T.Fő vb.védelembekhelyezés,védőidom felülvizsgálát,hydrogeológiai állapotértékelés		4 030			3 044	986	0
27.	Pápa víztorony földmődiagnosztika állapotfelmérés felújítás	6 300	7 050	1 350	8 452	5 950	1 052	-2 104
28.	Pápa víztorony ablakok cseréje, felújítás		710		710			0
	V01 Pápa rendszerfüggelen	0	5 240	0	9 886	0	0	-4 646
1.	Pápa-T.Fő vb. II. kűt frekvenciaváltó pótlás		0		437	0		-437
2.	Pápa-T.Fő vb.Magyarp. átemelő K.105-4 szivattyú pótlás		0		539	0		-539
3.	Pápa víztorony irányítástechnikai eszköz pótlás		0		210	0		-210
4.	Pápa-T.fő klórcázérzékelő pótlás		0		345	0		-345
5.	Pápa-T.fő távvez.II.átemelőKSB UPA szivattyú pótlás		0		2 669	0		-2 669
6.	Pápa bekötési vízmérő db	0	0		567	0		-567
7.	Pápa Város NA13 -20 MOM I vízmérő pótlás	0	5 240		5 119	0	0	121
	V03 Pápakovácsi-Kup-Pápasalamon vagyonezelt	0	66	0	0	0	0	66
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		66		0	0	0	66
	V03 Pápakovácsi-Kup-Pápasalamon rendszerfüggelen	0	0	0	0	0	0	0
	V04 Ganna- Döbrönte vagyonezelt	0	500	20	849	0	0	-349
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		75					75
2.	Ganna-Döbrönte medence gépészet pótlás			20	67			-67
3.	Ganna ivóvízhálózat szerelvény pótlás		225		262			-37
4.	Döbrönte,ivóvízhálózat szerelvény pótlás		200		286			-86
5.	Ganna, Fő út ivóvízvez. felújítás		0		234			-234
	V04 Ganna- Döbrönte rendszerfüggelen	0	0	0	27	0	0	-27
1.	Ganna-Döbrönte bekötési vízmérő I db			0	27			-27
	V05 Bakonyjákó vagyonezelt	0	82	0	0	0	0	82
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		82					82
	V05 Bakonyjákó rendszerfüggelen	0	0	0	14	0	0	-14
1.	Bakonyjákó bekötési vízmérő I db				14			-14
	V06 Bakonypölöske vagyonezelt	0	27	474	0	474	0	-447
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		27					27
2.	Bakonypölöske, Új utca ivóvízhálózat bővítés eng. terv		0	474	0	474		-474
	V07 Dáka vagyonezelt	0	500	0	180	0	0	320
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		50		0			50
2.	Dáka, ivóvízhálózat szerelvény pótlás,motorikus tolózár		450		180	0	0	270
	V08 Nvárad-Pápadereske vagyonezelt	0	74	0	0	0	0	74
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		74		0			74
	V08 Nvárad-Pápadereske rendszerfüggelen	0	0	0	18	0	0	-18
1.	Nvárad,P.dereske bekötési vízmérő I db		0		18			-18
	V09 Nagyvímő vagyonezelt	0	33	0	0	0	0	33
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		33		0			33
	V09 Nagyvímő rendszerfüggelen	0	0	0	0	0	0	0
	V10 Nóráp vagyonezelt	0	65	42	86	0	0	-21
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		65					65
2.	Nóráp ivóvízhálózat szerelvény pótlás - I db			42	86			-86
	V10 Nóráp rendszerfüggelen	0	0	0	4	0	0	-4
1.	Nóráp bekötési vízmérő I db				4			-4
	V11 Adásztevel kistérség vagyonezelt	0	1 123	6 937	891	6 937	0	-6 705
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		300		0	0	0	300
2.	Adásztevel-T.fő vízbázis összekötő vezeték vízjogi eng.terv		0	4 157		4 157		-4 157
3.	Ugod Vasút út ivóvízhálózat rek. Terv		0	2 780		2 780		-2 780
4.	Adásztevel,Alkotmány. út 7.tűzcsap pótlás		473		133			340

5.	Nagytevel, Jókai út 13. tűzcsap pótlás				170			-170
6.	Nagytevel, Jókai út2. közkút pótlás				238			-238
7.	Homokbödöge medence NA 100 ivóvízvez. szolgalmi jog		200		193			7
8.	Ugod, Kossuth út 60 ivóvízbek. vez. Felújítás		150		157			-7
	V11 Adásztevel kistérség rendszerfüggetlen	0	1300	0	58	0	1 300	-58
1.	Adásztevel bekötési vízmérők	0			58			-58
2.	Adásztevel vízműtelep II. sz. szivattyú pótlás		1 300				1 300	0
	V12 Vanyola vagyongezelt	0	40	0	0	0	0	40
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		40					40
	V12 Vanyola rendszerfüggetlen	0	0	0	12	0	0	-12
1.	Vanyola bekötési vízmérők				12			-12
	V13 Marcalgergelyi kistérség vagyongezelt	0	83	0	128	0	0	-45
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		83					83
2.	M. gergelyi József A. út 10 bekötés felújítás				128			-128
	V13 Marcalgergelyi kistérség rendszerfüggetlen	0	0	0	13	0	0	-13
1.	M. gerg. -Szergejny -Vinár bekötési vízmérők	0			13			-13
	V14 Magyargencs kistérség vagyongezelt	0	56	0	0	0	0	56
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		56					56
	V14 Magyargencs kistérség rendszerfüggetlen	0	0	0	12	0	0	-12
	M. gencs-K. hógész bekötési vízmérők				12			-12
	V15 Kemenesszentpéter vagyongezelt	0	55	0	356	0	0	-301
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		55					55
2.	K. szentpéter vastalanító felújítása				356			-356
	V15 Kemenesszentpéter rendszerfüggetlen	0	0	0	0	0	0	0
	V16. Mihályháza vagyongezelt	0	7 547	1 010	7 529	530	0	-512
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		30					30
2.	Marcal-Menti távvezeték-M. háza vízműt. ivóvízh. lecsatl.	0	7 517	480	3 960			3 557
3.	Marcal-Menti távvez.-M. háza vízműt. lecsatl. gépészeti elemek				1 975			-1 975
4.	Marcal-Menti távvez.-Mihályháza vízműt. lecsatl. nyomásos helyreállítás				1 268			-1 268
5.	Mihály. háza Jókai út ivóvízhálózat rek. terv.	0		530		530		-530
6.	Mihályháza vb. ivóvízvezeték és szerelvény felújítás				326			-326
	V16. Mihályháza rendszerfüggetlen				1 585			-1 585
1.	Marcal-Menti távvez.-M. háza vízműt. lecsatl. gépészeti elemek				1 585			-1 585
	V17 Nemesszalók vagyongezelt	0	67	0	51	0	0	16
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		67					67
2.	Nemesszalók vb. vastalanító NA 100 tolózár pótlás	0			51			-51
	V18 Vaszar vagyongezelt	0	2 079	0	1 674	650	350	-595
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		79	0		0	0	79
2.	Vaszar I. kút felújítása		1 000		1 674			-674
3.	Vaszar vb. Védelembekelés		1 000			650	350	0
	V18 Vaszar rendszerfüggetlen	0	0	0	40	0	0	-40
1.	Vaszar bekötési vízmérők	0		0	40			-40
	V19 Takácsi vagyongezelt	0	55	0	0	0	0	55
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		55					55
	V19 Takácsi rendszerfüggetlen	0	0	0	35	0	0	-35
1.	Takácsi bekötési vízmérő	0			35			-35
	V20 Gecse vagyongezelt	0	51	0	110	0	0	-59
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		51					51
2.	Gecse, Rákóczi út 40 bekötés felújítás				110			-110
	V20 Gecse rendszerfüggetlen	0	0	0	0	0	0	0
	IVÓVÍZÁGAZAT ÖSSZESEN	170 000	86 733	50 771	215 141	26 578	35 258	-22 855
	SZENNYVÍZ ÁGAZAT							
	SZ01 Pápa agglomeráció vagyongezelt	90 000	86 533	20 328	7 596	55 536	98 616	14 785
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		17 064					17 064
2/1.	Pápa, Anyos P. út szv.rekonstrukció		7 452	1 490	7 504			-52
2/2.	Pápa, Wesselényi út szv.rekonstrukció		64 850	16 229	0	17 010	47 840	0
3.	Pápa, szv. Telep erdősítés			455		455	0	-455
4.	Pápa, Huszár ltp szennyvízrekonstrukció terv			1 320		1 320	0	-1 320
5.	Pápa Város szennyvízhálózat rekonstrukció - 720 tm							0
6.	Pápa, Klauzál u. szennyvízhálózat rekonstrukció	65 000	-13 247	834		25 281	26 472	0
7.	Pápa, Képző u. szennyvízhálózat rekonstrukció	25 000	10 414			11 110	24 304	0
8.	Pápa, Kossuth út szv.rek. terv					360		-360
9.	Pápa, szv. előlepitő hid. járőrás felújítás				92			-92
	SZ01 Pápa agglomeráció rendszerfüggetlen	0	44 042	4 007	54 839	991	0	-11 788
1.	Pápa, átemelő gh. 1 sziv. S1 100 szivattyú pótlás			2 295	2 322			-2 322
2.	Pápa, átemelő gh. 3. sziv. SE1 110 szivattyú pótlás			1 712	1 769			-1 769
3.	Pápa, vegyszeradagoló szivattyú pótlás		399		330			69
4.	Pápa, szv. telep BIBO szivattyú felújítás				144			-144
5.	Pápa, szv. t. iszapfeladó szivattyú pótlás				687			-687
6.	Pápa, szv. telep tápiszapszivattyú felújítás				78			-78
7.	Pápa, szv. t. II. centrifuga felújítás		6214		6 299			-85
8.	Pápa, szv. telep energiakorlátozó				253			-253
9.	Pápa, szv. telep anaerob medence 2 db Sulzer szivattyú pótlás				1 434			-1 434
10.	Pápa, szv. előlepitő 4 db Flygt szivattyú pótlás		1588		1 794			-206
11.	Pápa I centrifuga iszapfeladó sziv. frekvenciaválto pótlás				332			-332
12.	Pápa, durvarács motorikus tolózárr. vezérlő egység felújítás				86			-86
13.	Pápa, szv. 2 dbf. úvó pótlás				1 786			-1 786
14.	Pápa, szv. telep indukciós szv. mennyiség. mérő pótlás				945			-945

15.	Pápa, agglomeráció kapcsolószekrény felújítás		6000		6 602		-602
16.	Pápa, Jégverem út 6 házi beemelő sziv.				13		-13
17.	Pápa, Zsoldos út 4. presskan sziv. pótlás				22		-22
18.	Pápa, Zsoldos út 1. presskan sziv. pótlás				32		-32
19.	Pápa, Hódoska út 24/A presskan sziv. pótlás				28		-28
20.	Pápa, Dóra út Flygt 3067.170 sziv. felújítás				215		-215
21.	Pápa, Termál lakópark Flygt 3085-182 sziv. felújítás				269		-269
22.	Pápa, agglomeráció szv. átemelő szivattyúk pótlás 10 db		4 000				4 000
23.	Pápa, Vasút út átemelő 1 szivattyú pótlás				348		-348
24.	Pápa, Termálfürdő átemelő 2.sz. szivattyú pótlás				348		-348
25.	Pápa, Vaszari út Kontroll szivattyú pótlás				264		-264
26.	Pápa, Rigó Itp Kontroll KC szivattyú pótlás				250		-250
27.	Pápa, Hársfa út Wilo szivattyú pótlás				209		-209
28.	Pápa, Bőröllő Wilo szivattyú pótlás				209		-209
29.	Pápa, Malomkert út 2 db Wilo szivattyú pótlás				500		-500
30.	Pápa, Északi főgyűjtő Hidrostat szivattyú pótlás				1 332		-1 332
31.	Pápa, Északi főgyűjtő DN 500 zsiliptolózárr pótlás		2650		2 650		0
32.	Pápa szennyvízhálózat házi beemelő szivattyú pótlás 10 db		991			991	0
33.	Pápa szennyvízhálózat késtolózárr beépítése 9 db		3200		3 161		39
34.	Nyárad átemelő szivattyú pótlás				270		-270
35.	Nyárad V. szv. átem. szivattyú pótlás				235		-235
36.	Békás, I. átem. II. szivattyú felújítás				364		-364
37.	Mihályháza IV. átemelő Pir.M70/2 szivattyú felújítás				323		-323
38.	Kiserőmű napelemek		19000		18 936		64
	SZ02 Béb agglomeráció vagyonkezel	0	0	0	429	0	-429
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		0				0
2.	Ugod levegőztető med. légbevitel felújítás				429		-429
	SZ02 Béb agglomeráció rendszerfüggetlen	0	2976	0	4005	0	-1 029
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		140				140
2.	Szennyvízhálózat gépészeti berendezések felújítása, pótlása		2 836				2 836
3.	Csót szv. telep recirk szivattyú pótlás Adapterrel3. utóülepítő				288		-288
4.	Csót szv. telep recirk szivattyú pótlás Adapterrel 4. utóülepítő				288		-288
5.	Csót szv. telep vegyszeradagoló szivattyú pótlás				154		-154
6.	Csót ipari számítógép pótlás				264		-264
7.	Oldott O2 mérő szonda 5 db				326		-326
8.	H.bödöge IV/1. szivattyú felújítás				268		-268
9.	Ugod I. átem. 2.sz. szivattyú felújítás				587		-587
10.	Ugod, Kereszt u 11. házi beemelő szivattyú pótlás				271		-271
11.	Ugod I. átem. Hidrostat szivattyú pótlás				988		-988
12.	Nagygyimót II. átemelő szivattyú pótlás				227		-227
13.	H.bödöge IV/2. szivattyú felújítás				344		-344
	SZ04 Nóráp agglomeráció vagyonkezel	0	4400	0	4400	0	0
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)						0
2.	Nóráp I. átemelő építmény felújítása		4 400		4 400		0
	SZ04 Nóráp agglomeráció rendszerfüggetlen	0	200	0	3200	0	-3 000
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		200				200
2.	Kup szalagszűrő prés felújítás				714		-714
2.	B.jákó, Rákóczi út 4. házi beemelő pótlás				207		-207
3.	B.jákó, Rákóczi út 6. házi beemelő pótlás				205		-205
4.	P.kovácsi I. átem. 1.sz. Sulzer szivattyú pótlás				956		-956
5.	P.kovácsi I. átem. 2. sz. szivattyú frekvenciaváltó pótlás				604		-604
6.	Kup ipari számítógép pótlás				150		-150
7.	B.jákó, IV. átemelő szivattyú felújítás				364		-364
	SZ05 Kemenesszentpéter vagyonkezel	0	56	0	0	0	56
1.	Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		56				56
	SZ05 Kemenesszentpéter rendszerfüggetlen	0	600	0	485	0	115
1.	K.szentpéter A1 átemelő szivattyú pótlás		600		326		274
2.	Kemenesszentpéter LMI vegyszeradagoló szivattyú pótlás				159		-159
							0
	SZENNYVÍZÁGAZAT MINDÖSSZESEN	90 000	138 807	24 335	74 954	56 527	-1 290
							0
	VÍZ- ÉS SZENNYVÍZÁGAZAT MINDÖSSZESEN	260 000	225 540	75 106	290 095	83 105	-21 534

BÉRELT ESZKÖZÖK	GFT	GFT	BEFL.	TÉNY	BEFL.	ÁTHÚZÓDÓ	MARADVÁNY
	TERV 2019.	TERV 2020.	2019.	Számlázott 2020.	2020.	2020.	2020.
V21 Bakonyalja víziközmű rendszer	0	3 110	0	1 966	0	0	744
1. Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		400		0			
2. Nagydem vízbázis oszlopkapcsoló csere		450		460			-10
3. Bakonyalja főmérők és szerelvény csere 6db vízmérő, 6 db tolózárr		2 260		1 506			754
IVÓVÍZÁGAZAT ÖSSZESEN:	0	3 110	0	1 966	0	0	744
SZ03 Marcalgergelvi-Vinár szennyvíz rendszer	0	27			0	0	0
1. Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok (tartalék)		27					
SZENNYVÍZÁGAZAT ÖSSZESEN:	0	27	0	0	0	0	0

	BÉRELT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:	0	3 137	0	1 966	0	0	744
--	--------------------------------------	---	-------	---	-------	---	---	-----

ÜZLETI JELENTÉS 2020.ÉV

Terv

Tény

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG

MÜKÖDTETŐ ESZKÖZÖK Forrás: értécsökkenés 28 700 e Ft

28 700

25 426

A. Labor

1 000

1 037

1. Laboratóriumi eszközök -automata mintavevő

1 000

1 037

1.1 Lebegőanyag -és iszapszintérzékelő szondák felújítása

456

1.2 Labor kétmedencés mosogató

101

1.3 Nagytisztaságú vízelőállító berendezés felújítása

186

1.4 Optikai oldott O2 mérő

209

1.5 Kén-hidrogénmérő műszer

85

B. Üzemeltetés gépjárművei

11 500

4 934

2. Kistehergépjármű 1 db

3 500

0

3. Kisteher gépjármű felújítások

8 000

4 934

C. Szennyvíz szolgáltatás gépjárművei

2 000

1 450

4. Kisteher gépjármű felújítások

2 000

1 450

D. Munkagépek

0

456

5. YIM 129 munkagép felújítása

456

E. Raktár

0

0

F. Műhely

500

1 494

6. Kiségek vásárlása

500

1 494

7. G. Központi irányítás

8 800

16 055

7.1 Számítástechnikai eszközök,szoftverek

1 000

1 350

7.2 Labormodul fejlesztés

750

7.3 AMAR mérésadatgyűjtő

388

7.4 KEHOP Microsoft office, WIN 10 szoftver

240

7.5 Informatikai hálózat kiépítés

200

615

7.6 Felhasználói Elégedettségi Felmérés szoftvere,ügyfélterminál

1 600

1 975

7.7 Új telefonközpont adatrögzítővel

4 500

4 830

7.8 Windows szerver, és ügyfélszolg. szerverének szoftverei

4 281

7.9 Telefonok

500

54

7.10 Berendezések,felszerelések,poroltók

1 000

1 572

H. Tartalék:

4 900

ÜZLETI JELENTÉS
2020. TERV
2020. TÉNY

PÁPAI VÍZMŰ ZRT.
BEVÉTELEK

BEVÉTELEK e Ft	2020.TERV				2020.TÉNY			
	meny.	Díjbevéte	Alapdíj	Bevétel	meny.	Díjbevéte	Alapdíj	Bevétel
IVÓVÍZÁGAZAT								
V01 Pápa	1 860	393 000	42 000	435 000	1 843	390 830	42 765	433 595
Vízátadás Bakonykarszt	390	29 000	0	29 000	394	29 988	0	29 988
V03 P.kov-P.sal.-Kup	53	14 500	1 550	16 050	54	14 902	1 557	16 459
V04 Ganna-döbrönte	38	10 750	940	11 690	34	9 323	942	10 265
V05 Bakonyjákó	25	6 700	920	7 620	26	7 040	926	7 966
V06 Bakonypölöske	19	3 930	450	4 380	20	4 075	445	4 520
V07 Dáka	26	5 570	480	6 050	28	5 528	484	6 012
V08 Nyárad-P.dereske	39	7 940	1 320	9 260	42	8 332	1 348	9 680
V09 Nagygyimót	16	3 770	590	4 360	17	4 020	589	4 609
V10 Nóráp	9	2 150	250	2 400	8	2 243	300	2 543
V11 Adásztevel kistérség	179	42 100	4 920	47 020	191	44 099	4 956	49 055
V12 Vanyola	16	3 340	550	3 890	17	3 619	553	4 172
V13 M.gerg.-Szerg.-Vinár	34	6 700	1 120	7 820	30	6 147	1 134	7 281
V14 M.gencs-K.hőgy	32	6 070	1 330	7 400	40	6 926	1 304	8 230
V15 K.szentpéter	20	5 120	780	5 900	22	6 093	798	6 891
Vízátadás Vág	33	3 600	0	3 600	34	3 638	0	3 638
V 16 Mihályháza	23	5 540	810	6 350	25	5 641	801	6 442
V17 Nemesszalók	30	6 030	1 070	7 100	33	6 411	1 076	7 487
V18 Vaszar	51	10 230	1 500	11 730	55	11 014	1 509	12 523
V19 Takácsi	27	6 150	980	7 130	30	6 577	987	7 564
V20 Gecse	13	3 900	500	4 400	12	3 628	498	4 126
V21 Bakonyalja kistérs.	135	24 000	4 950	28 950	145	25 588	5 006	30 594
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>				6 500				7 684
Ivóvízágazat össz.	3 068	600 090	67 010	673 600	3 100	605 662	67 978	681 324
SZENNYVÍZÁGAZAT								
SZ01 Pápa	2 125			458 000	2 146			460 195
Szvíz előkezelés, szipp.				21 300				22 962
SZ01 Pápa összesen:	2 125			479 300	2 146			483 157
SZ02 Béb agglomeráció	158			35 200	163			36 395
SZ03 M.gerg.-Vinár	17			4 000	17			3 947
SZ04 Kup agglomeráció	74			20 000	78			21 190
SZ05 K.szentpéter	18			4 800	20			5 604
<i>Különdíjas szolgáltatások</i>				700				505
Szennyvízágazat össz.	2 392			544 000	2 424			550 798
MÁSODLAGOS TEV.								
Bérbeadás				19 900				21 873
Építés-szerelés bérn.				20 000				23 654
Laborvizsgálatok bérn.				10 000				8 084
Továbbszámlázott sz.				12 000				8 119
További tevékenység.				6 000				5 506
Másodlagos tev. össz.				67 900				67 236
NETTÓ ÁRBEVÉTEL				1 285 500				1 299 358
ÁGAZATI BONTÁS	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.		Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.	
Aktivált saját teljesítmény	20000	1000	0	21 000	14936	13790	508	29 234
Egyéb bevétel	4500	3000	800	8 300	7333	2814	12982	23 129
E.bevétel KEHOP 2.1.7	2400	2300	13600	18 300	0	0	0	0
Halasztott bevétel	1300	43950	250	45 500	826	38433	284	39 543
Egyéb össz.	28 200	50 250	14 650	93 100	23 095	55 037	13 774	91 906
ÁGAZAT ÖSSZ.	701 800	594 250	82 550		704 419	605 835	81 010	
BEVÉTELEK ÖSSZ.				1 378 600				1 391 264

ÜZLETI JELENTÉS
2020.év TERV
2020.TÉNY

PÁPAI VÍZMŰ ZRT.
KÖLTSÉGEK

KÖLTSÉGEK e Ft	2020.TERV				2020.TÉNY			
	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen	Ivóvíz	Szvíz	Másodl.	Összesen
Villamos energia	40 000	74 900	100	115 000	36 354	67 881	53	104 288
Működési anyagköltség raktári	21 000	18 000	6 000	45 000	20 867	20 845	8 531	50 243
AST anyagktg.	5 000	4 000	1 000	10 000	6 435	8 365	197	14 997
Egyéb energia	1 200	2 600	300	4 100	737	2 739	73	3 549
Vásárolt víz (szolgáltatáshoz)	8 600	0	0	8 600	8 949	0	0	8 949
Üzemanyagköltség	6 300	5 200	600	12 100	6 006	4 355	598	10 959
Nyomtatvány, irodaszer	1 700	1 400	200	3 300	2 260	1 712	121	4 093
Anyagköltség összesen	43 800	31 200	8 100	83 100	45 254	38 016	9 520	92 790
Bérlet díj	2 600	5 900	700	9 200	2 890	5 948	799	9 637
Más váll. által végz. javítás	2 200	2 300	500	5 000	4 538	5 093	259	9 890
Oktatás, továbbképzés	100	100	0	200	161	155	269	585
KEHOP 2.1.7 költségek	0	0	8 000	8 000	0	0	0	0
Belföldi utazási költség	2 000	2 500	600	5 100	1 802	2 493	427	4 722
Posta, telefon	8 000	6 400	1 000	15 400	10 586	6 972	192	17 750
Víz és szv. iszap vizsgálat	1 300	1 800	200	3 300	1 295	2 076	627	3 998
Szakértői díj	2 500	2 300	200	5 000	3 565	2 933	290	6 788
Más vállalk.ált. végz.szolg.,	20 000	17 000	1 000	38 000	24 065	19 251	520	43 836
Egyéb igénybevett szolg. Költs.		45 000		45 000		45 884		45 884
Igénybevett szolg. össz.	36 100	77 400	11 500	125 000	46 012	84 857	2 584	133 453
Bankköltség	26 500	17 400	100	44 000	27 240	16 880	165	44 285
Hatósági díj,biztosítási díj	4 500	2 000	1 000	7 500	4 559	2 856	630	8 045
Vízkészlet haszn. díj	18 000	0	0	18 000	18 029	0	0	18 029
Egyéb szolg. költsége össz.	49 000	19 400	1 100	69 500	49 828	19 736	795	70 359
Elábé + Alváll. Összesen	0	0	8 000	8 000	0	0	8 659	8 659
ANYAGJELLEGŰ RÁFORD.	171 500	208 800	29 500	409 800	180 338	216 438	22 410	419 186
Béreköltség	211 000	183 000	30 450	424 450	217 165	183 875	21 825	422 865
Tiszleletdíj	4 510	2 810	430	7 750	4 229	2 659	324	7 212
Személyi jell. kifiz. (b.szab.,tel.)	1 400	1 500	200	3 100	1 935	1 246	135	3 316
Reprezentációs költség	800	600	100	1 500	36	31	7	74
Egyéb szem. jellegű kifizetések	16 800	16 100	2 500	35 400	22 019	18 977	2 360	43 356
Szociális hozzájár.adó	35 700	31 700	5 000	72 400	32 784	27 522	2 781	63 087
Szakképz.hozz.,rehab.	2 800	2 200	400	5 400	3 361	2 872	305	6 538
SZEMÉLYI JELL. RÁFORDÍTÁS	273 010	237 910	39 080	550 000	281 529	237 182	27 737	546 448
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Saját	18 500	65 000	1 500	85 000	22 963	72 456	1 887	97 306
ÉRTÉKCSÖKKENÉS Vagyonk.	45 600	132 400	0	178 000	47 601	130 957	0	178 558
Ért. selejtezett eszk. nyilv.érték	800	800	400	2 000	11 050	2 007	3 725	16 782
Egyéb ráfordítás	3 900	2 000	100	6 000	6 244	2 286	1 015	9 545
Adók	73 600	67 700	4 500	145 800	74 558	67 701	3 661	145 920
Értékvesztés	500	500	0	1 000	0	0	637	637
EGYÉB RÁFORDÍTÁS ÖSSZ.	78 800	71 000	5 000	154 800	91 852	71 994	9 038	172 884
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	587 410	715 110	75 080	1 377 600	624 283	729 027	61 072	1 414 382
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	701 800	594 250	82 550	1 378 600	704 419	605 835	81 010	1 391 264
<i>Üzemi tev. eredménye</i>	<i>114 390</i>	<i>-120 860</i>	<i>7 470</i>	<i>1 000</i>	<i>80 136</i>	<i>-123 192</i>	<i>19 938</i>	<i>-23 118</i>
<i>Pénzügyi tev. eredménye</i>				<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7</i>	<i>7</i>
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	114 390	-120 860	7 470	1 000	80 136	-123 192	19 945	-23 111
Adófizetési kötelezettség					0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	114 390	-120 860	7 470	1 000	80 136	-123 192	19 945	-23 111

Kiegészítő melléklet 2020. év

1. ÁLTALÁNOS JELLEMZŐK

1.1. CÉGADATOK

A Pápai Vízmű zártkörű részvénytársasági formában működik.

Tulajdonosai: Pápa Város Önkormányzata

Pápa környéki községek Önkormányzatai - 40 település

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

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

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

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

1.2. CÉGJELLEMZŐK

Az éves beszámoló aláírására a Zrt. vezérigazgatója jogosult:

dr. Lukács Endre, Pápa, Aradi u. 9. vezérigazgató 2020.12.31.-i nappal nyugdíjba vonulása miatt megszüntette a munkaviszonyát.

Az új vezérigazgató, aki az aláírásra jogosult:

Vörös Dániel , Pápa, Petőfi út 18.

Igazgatóság tagjai: 3 fő

Felügyelő bizottság tagjai: 3 fő

A felelős könyvvizsgáló személyében is változás történt az alábbiak szerint:

Könyvvizsgálatért felelős: Olma Frigyes

Azonosító szám: 000718 helyett

Felelős könyvvizsgáló: Olma Frigyes

Azonosító szám: 007324

Signator Audit Kft,Veszprém

A beszámoló összeállításáért felelős:

Mérlegképes könyvelő: Hollenczer Ferencné

Regisztrációs szám: 133751

A vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

A Pápai Vízmű Zrt. jelentős befolyással rendelkező tulajdonosa:

Pápa Város Önkormányzata, Pápa, Fő u. 12.

Szavazati jog aránya: 73,61 %

Pápa környéki községi Önkormányzatok

Szavazati jog arány: 26,39 %

1.3 MŰKÖDÉSI RENDSZER

A társaság alapítóinak a jegyzett tőkéből való részesedését a Társaság Részvénykönyve tartalmazza. A működés a Társasági Szerződésben rögzítettek szerint történik. A belső irányítás rendszere kialakult, gyakorlata tervszerű keretek között valósul meg. A számviteli nyilvántartások, az analitikák a főkönyvi elszámolásokkal összehangoltak. A napi forgalom rögzítése számítógépes 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: 2020. január 01 - 2020. december 31.

A kötelező beszámolás formája: éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitel

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

A mérleg „A „ típusú.

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

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

„A számviteli szétválasztás alapján engedélyköteles és másodlagos tevékenységről beszélünk:

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

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

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

2018. évtől a MEKH VK 1/2016.számú ajánlása alapján az engedélyes tevékenység elkülönült részéi 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.

(csatornarakötés 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 térítvevénnel, fizetési meghagyás vagy végrehajtás ügyviteli díja)

A társaság a 2020.évi mérlegét tevékenységenkénti bontásban is elkészítette, az eredmény kimutatását összköltségeljárással és forgalmi költség eljárással is megállapította.

Számviteli politika fő vonásai

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

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

A társaságnál alkalmazott értékelési eljárások

Immateriális javak

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

Tárgyi eszköz értékelés

Szállítótól vásárolt tárgyi eszköz értékelése:

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

Amortizáció elszámolása

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

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

A tárgyi eszközök leírásánál a lineáris leírási módot választotta.

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

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

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

Az ingatlanoknál és az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoneértékű 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 vagyonekeztelt eszközök amortizációjáról a társaság tájékoztatja az érintett tulajdonosokat.

Értékpapírok értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszairás

Vásárolt készletek:

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

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

Követelések értékelése:

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

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

Kötelezettségek értékelése:

Könyv szerinti érték – értékvesztés + értékvesztés visszairás

Céltartalékok értékelése:

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

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

2. VAGYONI HELYZET BEMUTATÁSA

Megnevezés	2019.12.31. e Ft	2020.12.31. e Ft	Vagyonszerkezet megoszlása	
			nyitó	záró
A. Befektetett eszközök	8.228.802	8.627.673	91,9	92,8
- immateriális javak	11.213	11.244	0,1	0,1
- tárgyi eszközök	8.217.589	8.616.429	91,8	92,7
- befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	719.635	661.915	8,0	7,1
- készletek	29.709	30.394	0,3	0,3
- vevők	182.466	177.180	2,0	1,9
- egyéb követelések	32.880	10.606	0,4	0,1
- értékpapírok	330.746	330.746	3,7	3,6
- pénzeszközök	143.834	112.989	1,6	1,2
C. Aktív időbeli elhatárolások	8.389	9.616	0,1	0,1
Eszközök összesen	8.956.826	9.299.204	100,0	100,0
D. Saját tőke	628.914	641.564	7,0	6,9
- jegyzett tőke	122.000	122.000	1,4	1,3

- tőketartalék	0	0	0	0
- eredménytartalék	156.564	185.492	1,7	2,0
- lekötött tartalék	273.204	247.813	3,1	2,6
- értékelési tartalék	73.610	109.370	0,8	1,2
- adózott eredmény	3.536	-23.111	0,0	-0,2
E.Céltartalékok	7.682	7.682	0,1	0,1
- Céltartalékok a várható köt.	0	0	0	0
- Céltartalékok a jövőbeni költs.	7.682	7.682	0,1	0,1
F.Kötelezettségek	8.061.576	8.338.338	90,0	89,7
II.Hosszúlejáratú köt.	7.834.524	8.165.395	87,5	87,8
III.Rövidlejáratú kötelezettség	227.052	172.943	2,5	1,9
- rövidlejáratú hitel	0	0	0	0
- vevőtől kapott előleg	0	0	0	0
- szállítói kötelezettség	45.015	52.051	0,5	0,6
- egyéb rövidlejáratú köt.	182.037	120.892	2,0	1,3
G.Passzív időb.elhatárolások	258.654	311.620	2,9	3,3
Források összesen	8.956.826	9.299.204	100,0	100,0

2020. évi mérleg főösszege a bázishoz képest 342 378 e Ft-tal növekedett. A mérlegfőösszeg növekedését az alábbi mérlegfőcsoportok változása okozta:

A befektetett eszközök állománya 398 871 e Ft-tal nőtt, a forgóeszközök 57720 e Ft-tal csökkent, az aktív időbeli elhatárolások összege pedig 1 227 e Ft-tal szintén növekedett az előző évhez képest.

Vagyonkezelt eszközök változása bruttó értéken (csak a vagyonkezelésből történő változást mutatja, tartalmazza a szellemi termékekben bekövetkezett változást is):

	2020.01.01. Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Vagyonértékelés miatti változás	2020.12.31. Záró
Ivóvízszolgáltatás	1 699 398	10 399	0	+ 320 216	2 030 013
Szennyvízszolgáltatás	6 135 126	256	0	0	6 135 382
Összesen:	7 834 524	10 655	0	320 216	8 165 395

A növekedés oka, hogy a megépült Marcalmenti távvezeték Mihályházi leágazás ivóvízvezeték eszközeit 5 935 e Ft-al Mihályháza Község Önkormányzata vagyonkezelésbe adta, míg 4 720 e Ft növekedést 9 település ivóvíz és csatornabekötéseinek vagyonkezelésbe adása okozta. A szennyvíz szolgáltatásnál az üzleti évben történő növekedést, az Ugod Agglomerációhoz tartozó csatorna bekötővezeték vagyonkezelésbe adása jelenti, 256 e Ft értékben.

Az ivóvíz szolgáltatásnál a V03-V20 ivóvízrendszerek vagyonértékelése megtörtént, mely alapján a könyv szerinti érték 2020.01.01-el kivezetésre került, és az eszközök a vagyonértékeléssel megállapított piaci értéken kerültek be az eszközállományba. A változás 320 216 e Ft növekedés.

A befektetett eszközök állományváltozásának okai:

Az immateriális javakon belül a vagyoni értékű jogok bruttó értéke 7 011 e Ft-tal nőtt, míg selejtezés miatt bruttó 270 e Ft-tal csökkent. A szellemi termékek bruttó értéke 1 170 e Ft-tal nőtt, míg 1 874 e Ft-tal csökkent a vagyonértékelés miatt, selejtezés pedig 211 e Ft. Immateriális javaknál az összes növekedés bruttó 8181 e Ft, az összes csökkenés pedig 2 355 e Ft. A vagyonértékelés miatti változás összesen 352 e Ft.

Az immateriális javak tárgy évi értékcsökkenése 7 820 e Ft, kivezetésre és selejtezésre jutó értékcsökkenés pedig 1 508 e Ft. Értékhelyesbítésként 950 e Ft került elszámolásra.

A tárgyi eszközök állománya nettó 398 840 e Ft-tal növekedett, amely az alábbi változások következménye:

e Ft

-eszköz aktiválás	+308 510
-térítés nélkül átvett eszközök	+ 302
-vagyonkezelésbe vett eszközök	+10 655
-vagyonértékelés miatti változás (tárgyi eszközök)	+319 864
-tárgyi eszköz selejtezés (nettó)	-6 844
-tárgyi eszköz értékesítés (nettó)	-5 280
-térítés nélküli átadás	- 3 960
-elszámolt értékcsökkenés	-268 044
-befejezetlen beruházás változás	+8 792
-beruházásra adott előleg változása	0
-értékhelyesbítés változás	+34 845

A befektetett pénzügyi eszközök az alábbiak szerint változtak:

A befektetett pénzügyi eszközök mérlegértéke 0 Ft.

A forgóeszközök állományváltozásai:

- A készletek fordulónapi záró értéke 685 e Ft-tal nőtt..
- a vevő követelések könyv szerinti értéke 5286 e Ft-tal csökkent, az egyéb követelések 22 274 e Ft-tal szintén csökkent
A szabad pénzeszközökön a társaság pénzügyi befektetési jegyeket vásárolt, a forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állománya nem változott, mérlegértéke 330 746 e Ft.
- a pénzeszközök 30 845 e Ft-tal csökkentek.
- az aktív időbeli elhatárolások 1 227 e Ft-tal nőttek.

Forrásokon belüli állományváltozások:

- a saját tőke állománya a 12 650 e Ft-tal növekedett. Okai: a 2020.évi adózott eredmény -23 111 e Ft. A vagyonértékelés során az ivóvízszolgáltatás és szennyvízszolgáltatás azon eszközeit, amelyek a társaság tulajdonában vannak, értékhelyesbítéssel a piaci értékre kell helyesbíteni. Ennek forrása az értékelési tartalék, amely 109 370 e Ft, változás az előző évhez képest 35 760 e Ft növekedés. A lekötött tartalék 25 391 e Ft-al csökkent.
- a Céltartalékok mérlegértéke 7 682 e Ft, melyet az elkövetkező üzleti évben használ fel a társaság.
- a kötelezettségek összességében a bázishoz képest 276 762 e Ft-tal növekedtek. A hosszú lejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség 330 871 e Ft-tal növekedett, a rövidlejáratú kötelezettségek 54 109 e Ft-tal csökkent. A rövidlejáratú kötelezettségek közül az áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettségek, a szállítók 7 036 e Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva, míg az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (adók, vevőkkel szembeni kötelezettségek) 61 145 e Ft-tal csökkent. A fordulónapon a Társaságnak nem volt folyószámla hiteltartozása.
- A passzív időbeli elhatárolások 52 966 e Ft-tal nőtt, amely nagyrészt a halasztott bevételek növekedéséből származik.

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	2019.év e Ft %	2020.év e Ft %	Változás %
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen x 100	8 228 802 8 956 826 91,9	8 627 673 9 299 204 92,8	0,9
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök x 100	628 914 8 228 802 7,6	641 564 8 627 673 7,4	-0,2

A befektetett eszközök aránya 0,9 %-kal nőtt a bázisévhez viszonyítva, a saját tőke a befektetett eszközök 7,4 % - ára nyújt fedezetet.

3.2 Immateriális javak és tárgyi eszközök, befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Megnevezés	A mutató tartalma	2019.év e Ft %	2020.év e Ft %	Változás %
Immateriális javak részaránya	<u>Immateriális javak</u> Befektetett eszközök x 100	11 213 8 228 802 0,1	11 244 8 627 673 0,1	0
Elhasználódás foka	<u>Immat. javak nettó</u> Immat. javak bruttó x 100	11 213 72 146 15,5	11 244 77 572 14,5	-1
Immateriális javak aránya	<u>Immateriális javak</u> Eszközök összesen x 100	11 213 8 956 826 0,1	11 244 9 299 204 0,1	0
Tárgyi eszközök részaránya	<u>Tárgyi eszközök</u> Befektetett eszközök x 100	8 217 589 8 228 802 99,9	8 616 429 8 627 673 99,9	0
Tárgyi eszközök aránya	<u>Tárgyi eszközök</u> Eszközök összesen x 100	8 217 589 8 956 826 91,7	8 616 429 9 299 204 92,7	1
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök x 100	628 914 8 217 589 7,7	641 564 8 616 429 7,4	-0,3
Tárgyi eszközök elhasználódás foka	<u>Tárgyi eszköz nettó</u> Tárgyi eszközök bruttó x 100	8 217 589 9 289 870 88,5	8 616 429 9 837 100 87,6	-0,9
Tárgyi eszközök megújítási mértéke	<u>Tárgyévi beruházások aktív</u> Tárgyi eszk. záró bruttó x 100	211 911 9 289 870 2,3	308 510 9 837 100 3,1	0,8

A társaság a tárgyévben 308 510 e Ft értékben aktivált tárgyi eszközöket. A tárgyi eszközök fedezettsége -0,3 %-kal csökkent, a saját tőke az eszközök 7,4 %-ára nyújt fedezetet.

Megnevezés	A mutató tartalma	2019.év e Ft %	2020.év e Ft %	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	<u>Befekt. pénzügyi eszközök</u> Eszközök összesen x 100	0 8 956 826 0,00	0 9 299 204 0,00	0

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

3.3 Forgóeszközök elemzése

Készletek

Megnevezés	A mutató tartalma	2019.év e Ft %	2020.év e Ft %	Változás %
Készletek	Értékesítés nettó árbevétele	1 312 384	1 299 358	
fordulatszáma	Átlagos készletállomány	33 390 39,3	32 379 40,1	0,8
Készletek aránya	Készletek	29 709	30 394	
	Eszközök összesen x 100	8 956 826 0,3	9 299 204 0,3	0

Követelések

A társaság vevőkövetelése 2020. december 31-én az alábbiak szerint alakult.

Víz-és szennyvízszolgáltatás vevőállománya	160 814 e Ft
értékvesztés	- 13 340 e Ft
Egyéb vevők	8 316 e Ft
Értékvesztés	- 715 e Ft
Vevőkkel szembeni kötelezettség	+ 22 105 e Ft
Vevők összesen:	177 180 e Ft

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

Megnevezés	A mutató tartalma	2019.év e Ft %	2020.év e Ft %	Változás %
Vevőkövetelés	Vevőkövetelés	182 466	177 180	
a nettó	Nettó árbevétel x 100	1 312 384 13,9	1 299 358 13,6	-0,3
árbevételhez				
Vevőkövetelés	Vevőkövetelés	58 350	43 368	
a dec.havi	Nettó árbevétel x 100	1 312 384 4,4	1 299 358 3,3	-1,1
számlán kívül				

A fenti adatokból megállapítható, hogy a kintlévőség részaránya 0,3 % -kal csökkent az előző évi adatokhoz viszonyítva.

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

$$\text{Átlagos vevői futamidő} = \frac{\text{Vevőkövetelés - ÁFA} \quad 177\,180 - 37\,668 \quad 139\,512}{\text{1 napi értékesítési árbevétel} \quad 3.559 \quad 3.559} = 39,2 \approx 39$$

A december 31-i ÁFA nélküli vevő állomány 39 napi árbevételnek felel meg.

A 2020. évi vevőkövetelés értékvesztés nélkül 2021. február 28-ig az alábbiak szerint alakult.

Vízszolgáltatás vevőállománya értékvesztés nélkül: 182 906 e Ft

Egyéb vevők állománya értékvesztés nélkül: 8 329 e Ft

Vevők összesen: 191 235 e Ft

A társaság számláján jóváírásra került 2021.év február 28-ig 148 084 e Ft.

Víz- és csatornadíj követelés	38 374 e Ft
Egyéb vevő követelés	4 777 e Ft
Vevőkövetelés összesen:	43 151 e Ft

A 38 374 e Ft víz - és csatornadíj követelésből 18 601 e Ft 90 napon belüli követelés, egyéb vevők követeléseiből a 90 napon belüli kintlévőség 2 861 e Ft.

A február 28-i víz- és csatornadíj követelés 98,8 %-a lakossági tartozásokból, 1,2 %-a gazdálkodó, egyéni vállalkozó, tartozásából áll. Társaságunk a felszámolás alatti vállalkozásokra 100% értékvesztést számol el.

Megnevezés	Értékvesztés	2019.év e Ft	2020.év e Ft	Értékvesztés különbözlet
Vízdíjvevők	Csoportos értékelés	15 169	13 340	-1 829
Vízdíjvevők	Egyedi minősítés 100 %-os	0	0	0
Vízdíjvevők össz.		15 169	13 340	-1 829
Egyéb vevők	Csoportos értékelés	78	589	511
Egyéb vevők	Egyedi minősítés 100 %-os	0	126	126
Egyéb vevők össz.		78	715	637
Vevők összesen		15 247	14 055	-1 192

A vízdíj vevők értékvesztés különbözete 1 829 e Ft, amely értékvesztés visszairásra került az Egyéb bevételek közé, míg az egyéb vevők értékvesztésének különbözete az egyéb ráfordítások között került elszámolásra 637 e Ft-tal.

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

Egyéb követelés

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

	eFt
Egyéb előleg (végrehajtó részére utalt, egyéb)	1 720
Előleg útdíjra	5
Vásárolt követelés	6
Társasági adó követelés	1 734
Energia ell.jöv.adó	5 153
Szállítók	395
Egészségügyi hozzájárulás	37
Késedelmi, önell. pótlék	8
Cégautó adó	43
Illeték	5

IPA követelés	130
Egészségbizt 1/3 táppénz	1 151
Önkéntes pénztárak	219
Összesen:	10 606

4. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGE, LIKVIDITÁSI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

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

A mérleg fordulónapon nem szerepel hitelösszeg a rövidlejáratú kötelezettségek között.

a.) Likviditási mutató

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

Megnevezés	A mutató tartalma	2019.év e Ft	2020.év e Ft	Változás
Készpénz	<u>Le nem kötött pénzeszközök</u>	<u>143 834</u>	<u>112 989</u>	
likviditás	Rövid lej.kötelezetts	227 052 0,63	172 943 0,65	0,02
Likviditási	<u>Pénzeszk.+Követelés+Ért.pap.</u>	<u>689 926</u>	<u>631 521</u>	
gyorsráta	Rövid lej. Kötelezett.	227 052 3,04	172 943 3,65	0,61

Az adatokból megállapítható, hogy a mobilizálható eszközök a kötelezettségek 3,65-szeresére nyújtanak fedezetet.

Cash flow - kimutatás
2020. év

	2020. évi Cash flow eFt
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	
1.a Adózás előtti eredmény +/-	-23 111
ebből :működésre kapott,pénzügyileg rendezett támogatás	0
1b.Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	0
1.Korrigált adózás előtti eredmény +/-	-23 111
2. Elszámolt amortizáció +	+ 275 864
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-1 192
3.a Korrekció :Behajthatatlan egyenlege,készletek hiánya,többlete	-592
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0
5.Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-5 695
6. Szállítói kötelezettségek változása	+ 7 036
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség vált.	-54 258
8. Passzív időbeli elhatárolások vált.	+52 664
9. Vevőkövetelések változása	+5 286
10. Forgóeszközök (vevő, pénzeszköz nélkül) változása	+21 589
11. Aktív időbeli elhatárolások vált.	-1 227
12. Fizetett adó (nyereség után)	0
Működési cash flow	+ 276 364
II. Befektetési tevékenységből származó Pénzeszköz-változás	
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-324 116
15. Befektetett eszközök eladása	+14 935
Befektetési cash-flow	-309 181
III. Pénzügyi műveletekből származó Pénzeszköz-változása	
18.Kapott osztalék, részesedés	
19.Részvénykibocsátás,tőke emelés bevétele +	
20.Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
21.Hitel és kölcsön felvétele +	
22.Véglegesen kapott pénzeszköz +	+ 4 585
23.Részvénybevonás,tőkeleszállítás -	
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
25. Hitel és kölcsön törlesztése,visszafizetése -	
26.Véglegesen átadott pénzeszköz -	-2 613
Finanszírozási cash flow	+ 1 972
IV. Pénzeszköz változás	-30 845

4.1. Aktív időbeli elhatárolás

Az aktív időbeli elhatárolás 2020. évben 9 616 e Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Ezen mérlegsoron a mérleg fordulónapjáig be nem folyt, de a 2020. év bevételét módosító tételek kerültek elszámolásra.

	e Ft
-szennyvíz ártalmatlanítási.beszállítási díj	3 255
-szv. előkezelés díj	1 400
-továbbszámlázott energiadíj, őrzés védelmi díj,laborvizsgálat	2 424
- vevők által fizetett késedelmi kamat és egyéb pótdíjak	96
-vízdíj korrekció, különdíjas szolgáltatások	2 232
Összesen:	9 407

Kiadások, amely költségként 2020. évben nem számolhatók el:

	e Ft
Mediaworks Hungary Zrt	47
HVG Kiadó Zrt	29
Spider Net 2000 Bt	121
Microsec Zrt	12
Összesen:	209

A fenti elszámolt és elhatárolt tételek, költségként csak 2021. évben számolhatók el, de 2020. évben már kifizetésre kerültek.

5. FORRÁSOK ELEMZÉSE

5.1.Saját tőke

2020.évben a saját tőke állománya az üzleti évben 12 650 e Ft-tal nőtt.

A Jegyzett tőke értéke 122 000 e Ft. A hosszúlejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség és a vagyonkezelt eszközök 2020.12.31-i nettó értékének változása -25 391 e Ft, amely a lekötött tartalékot csökkentette. Így a Lekötött tartalék záró állománya 247 813 e Ft-ra módosult.

Az üzleti évben a V03-V20 víziközmű rendszerek ivóvízszolgáltatás eszközeinek vagyonértékelése is megtörtént,könyvelésre került. A könyv szerinti érték és a piaci érték közötti különbségre Értékelési tartalékot képezett a társaság. Az Értékelési tartalék mérleg szerinti értéke 109 370 e Ft, 35 760 e Ft –al nőtt.

5.2. Céltartalék

A társaság a 2014.évben az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képezett. A 2020-as üzleti évben a céltartalék fennmaradó összege nem került felhasználásra. Záró értéke 7 682 e Ft, amelyet Pápa, szennyvízhálózat hálózati elemeinek infiltráció okozta javításaira fog a társaság felhasználni.

5.3 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszúlejáratú önkormányzati vagyonkezeléshez kapcsolódó kötelezettség az alábbiakkal növekedett:

A V03-V20 víziközmű rendszerek vagyonértékelés miatti növekedése 320 216 e Ft, részletezését az alábbi táblázat mutatja, míg vagyonkezelésbe vétel 10 655 e Ft.

Vízi közmű rendszer	Ellátási terület	Nyitó 2020.01.01.	Növekedés vagyonkez.be adás	Vagyonértékelés növekménye	Vagyonértékelés s utáni záró 2020.12.31.
V01	Pápa	1 259 900		0	1 259 900
V03	P.kov,Kup,P.salamon	26 491	232	36 479	63 202
V04	Ganna,Döbrönte	15 836		14 759	30 595
V05	Bakonyjákó	27 879		19 132	47 011
V06	Bakonypölöske	10 714		15 622	26 336
V07	Dáka	12 454	36	8 641	21 131
V08	Nyárád,P.dereske	29 766	629	17 311	47 706
V09	Nagygyimót	14 901		18 541	33 442
V10	Nóráp	26 891	186	9 849	36 926
V11	A.tev,N.tev,H.böd Ugod,Csót,Béb	98 974	2 065	36 148	137 187
V12	Vanyola	16 003	134	23 193	39 330
V13	M.gerg,Vinár,Szergény	38 059	461	-2 470	36 051
V14	M.gencs,K.hőgyész	25 181	331	26 415	51 927
V15	K.szentpéter	16 949		35 343	52 292
V16	M.háza	10 575	5 935	16 022	32 532
V17	N.szalók	18 472		10 075	28 547
V18	Vaszar	14 771	390	9 391	24 552
V19	Takácsi	18 964		12 042	31 006
V20	Gecse	16 618		13 723	30 341
V összesen:		1 699 398	10 399	320 216	2 030 013
SZ01	Pápa	3 037 316			3 037 316
	Dáka	85 795			85 795
	Békás	63 691			63 691
	Nyárád	279 931			279 931
	Mihályháza	219 984			219 984
	Mezőlak	232 797			232 797
	Pápadereske	68 682			68 682
SZ01	Összesen:	3 988 196	0	0	3 988 196
					0
SZ02	Ugod,Béb,Csót,Adásztevel, Nagytevel,Homokbödöge, Nagygyimót	1 124 112	256	0	1 124 368
SZ04	Nóráp,Kup,Pápakovácsi Pápsalamon,Ganna,Döbrönte, Bakonyjákó	805 077		0	805 077
SZ05	Kemenesszentpéter	217 741		0	217 741
SZ összesen:		6 135 126	256	0	6 135 382
MINDÖSSZ ESEN		7 834 524	10 655	320 216	8 165 395

A vagyoneértékelés miatti kötelezettség változás az Immateriális javaknál 352 e Ft növekedés, míg a Tárgyi eszközöknél 319 864 e Ft. A Hosszúlejáratú kötelezettség változás összesen: 330 871 e Ft növekedés.

5.4. Rövidlejáratú hitelek

A Társaságnak 2020.évi fordulónapján nem volt rövidlejáratú hitele.

5.5. Szállítói kötelezettség összesen:

52 051 e Ft

Ebből:	
Elmű-Émász Kft	18 326
Magyar Posta Zrt	1 303
Spider-Net 2000 Bt.	407
Hach Lange Kft	994
Hunguard Kft	2 022
Bálint Analitika	925
Kristály Kft	1 632
E-MIX Edvy István	709
Gróf Eszterházy Kórház	119
Agro-Hum Kft.	4 375
Pannon –Víz Kft	1 118
Bakonykarszt Zrt.	325
Allied Solutions Kft	453
Kovács Ferenc ev.	3 030
Endress+Hauser	1 200
PBS Hungária Kft	104
„Laokon Alkotóközösség „Bt	800
Lovászpátona Község Önkormányzata	626
Concordia –Trans Kft	735
KSB Hungary Kft	2 963
Márkoszoft Kft	250
BS Raab Kft	144
Boroszlán Zrt.	7 571
Vegyes szállítók	1 920
Összesen:	52 051

5.6. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

120 892 e Ft

Vevőkkel szembeni kötelezettségek	22 105
SZJA kötelezettség	10 990
Halasztott Áfa	19 602
ÁFA kötelezettség	11 744
Szakképzési hozzájárulás	674
Társadalom biztosítási kötelezettség	9 168
Fel nem haszn.közműfejl.hj.	2 160
Vízkezeléshasználati díj	4 368
Környezetterhelési díj	2 741
Innovációs járulék	868
Keresetelszámolási számla	23 804

KEHOP előleg	4 585
TB köt. szociális hozzájárulási adó	7 639
Rehabilitációs hozzájárulás	313
Költségvetési bef.köt.,helyi adók,letiltások, szaksz.tagdíj	131
Összesen:	120 892

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

5.7. Passzív időbeli elhatárolás

2020. évben passzív időbeli elhatárolásként az alábbi tételek kerültek könyvelésre:

	e Ft
Tárgyévben árbevétel helyesbítésként elszámolt érték	<u>1 573</u> 1 573
Tárgyévben elszámolt költség, de tárgyévet követő kiadás	<u>1 058</u> 1 058
Halasztott bevételek nyitó	256 932
Térítés nélkül átvett eszközök	302
Energiahatékonysági pályázat eszközei	10 671
Ivóvízrekonstrukciós pályázat	80 455
Halasztott bevételek feloldása	<u>- 39 371</u>
Halasztott bevételek záró egyenlege	308 989

Passzív időbeli elhatárolás mindösszesen: 311 620

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

A „Víziközművek energiahatékonyság fejlesztése VEF-2019-62” pályázat 39 250 e Ft támogatási előlegből a Pápai szennyvíz rendszer I.sz. centrifuga, a hozzá kapcsolódó kihordócsiga és elektromos kapcsolószekrény , valamint iszapfeladó szivattyú és Grundfos szivattyú aktivált értékének 50 % -a valósult meg ebből a pályázati lehetőségből a 2019-es évben , a 2020-as évben Frekvenciaváltó 332 e Ft, Pápa szv. átemelő gh. 2 db átemelő szivattyú 4 091 e Ft értékben, 1 db indukciós áramlásmérő 945 e Ft értékben , valamint a Pápa szv.telepen napelemes kiserőmű 18 936 e Ft értékben valósult meg, melyeknek úgyszintén 50 %-a pályázati forrás volt. A KIEFO/930/2019-ITM Pápa ivóvízhálózat rekonstrukciós pályázat 80 455 e Ft összegből, melynek a támogatási intenzitása 70 %, az alábbi rekonstrukciók fejeződtek be:

Pápa, Dózsa Gy. út ivóvíz rekonstrukció 70 464 e Ft, a támogatás 26 814 Ft,

Pápa,Képző út ivóvíz rekonstrukció 17 700 e Ft,támogatás 8 994 e Ft,

Pápa, Klauzál út ivóvíz rekonstrukció 34 318 e Ft, támogatás 20 432 e Ft,

Pápa, Mező út ivóvíz rekonstrukció 29 952 e Ft, támogatás 15 105 e Ft,

Pápa, K-Veszprémi út ivóvíz rekonstrukció 27 379 e Ft, támogatás 9 110 e Ft.

Térítés nélkül átvett tárgyi eszközök a rendszer független vízi-közmű eszközei, többségében bekötési vízmérők, valamint 2 db csatornabekötéshez szükséges átemelő szivattyú, amelyek passzív időbeli elhatárolásként lett elszámolva.

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	Értékesít. (-) Térítés nélk.átad ás	Selejt (-)	Átvezetés változás vagyonértékelésből ,átsorolás	Záró
Vagyoni ért.jog	47 422	6 611		270	+400	54 163
Szellemi termékek -társaság tulajdona	19 274	0		211	-400	18 663
-vagyonkezelt	5 450	-			-704	4 746
Imm.javak össz.	72 146	6 611		481	-704	77 572
Ingtatlanok:						
Társaság tulajdona	177 621	6 960	5 004	2 273	-931	176 373
vagyonkezelt	7 832 827	220 285	3 960	5 164	+235 801	8 279 789
Műszaki berend.: társaság tulajdona	947 252	77 033	624	2 750	+435	1 021 346
vagyonkezelt	128 809	3 419	1 975	100	+10 616	140 769
Egyéb berendezések	128 248	9 795	0	3 124	0	134 919
<u>Tárgyi eszközök összesen</u>	9 214 757	317 492	11 563	13 411	+245 921	9 753 196
<u>Immateriális javak és tárgyi eszközök össz.:</u>	9 286 903	324 103	11 563	13 892	+245 217	9 830 768
Beruházások	75 113	317 302			- 308 510	83 905
Mindösszesen:	9 362 016	641 405	11 563	13 892	-63 293	9 914 673

6.1. Az immateriális javakon belüli eszköznövekedés (bruttó) 7 011 eFt

Immateriális javak:

	IMMATERIÁLIS JAVAK	Aktiválás (eFt)
	1111.-1112. Vagyonértékű jogok (szellemi)	
1.	Szoftverfejlesztés FEF, adatgyűjtő	1 352
2.	Labor modul fejlesztés	750
3.	Mérésadatgyűjtő rendszer Amar	388
4.	Microsoft Office KEHOP 2 db	181
5.	Wndows 10 310-05-SZ04/20	30
6.	Wndows 10 310-06-SZ02/20	29
7.	Jusan Fidelity Connect(ügyfél.szerver szoftvere	3 997
8.	Windovs szerver 2019 Standard 16 Core	223
9.	Windovs szerver 2019 User Cal 5 db	61
	Összesen:	7 011

Tárgyi eszköz növekedés:

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó növekedése összesen: 227 245 e Ft

	12211.Ivóvízellátás építményei vagyonkezelt:	
1.	Vaszar I. kút felújítás	1 674
2.	Pápa, víztorony felújítás	8 452
3.	Pápa,víztorony nyílászárók	710
	ÖSSZESEN:	10 836
	1222.Ivóvízellátás vezetékei rendszerfüggetlen	
1.	Vízbekötés vízmérői Pápa	567
2.	Pápa,Na 13 vízmérők felújítása	5 119
3.	Vízbekötés vízmérői Ganna, Döbrönte	27
4.	Vízbekötés vízmérői B.jákó	14
5.	Vízbek. Vízmérői P.dereske,Nyárad	18
6.	Vízbekötés vízmérői Nóráp	4
7.	Vízbekötés vízmérői A.tevel	58
8.	Vízbekötés vízmérői Vanyola	13
9.	Vízbekötés vízmérői M.gerg-Szerg.Vinár	13
10.	Vízbekötés vízmérői M.gencs-K.hőgy.	12
11.	Vízbekötés vízmérői Vaszar	40
12.	Vízbekötés vízmérői Takácsi	35
	ÖSSZESEN:	5 920
	12221.Ivóvízellátás vezetékei vagyonkezelt	
1.	Pápa, Klauzál u ivóvíz rekonstrukció	34 318
2.	Pápa,Képző út ivóvíz rekonstrukció	17 700
3.	Pápa, Dózsa Gy. út ivóvíz rekonstrukció	70 464
		29 952
4.	Pápa, Mező út ivóvíz rekonstrukció	
5.	Pápa, K-Veszprémi út –Öreghegy ivóvíz rekonstrukció	27 379
6.	Ganna, szerelvény pótlás	262
7.	Nagytevel, Jókai u 13. tűzcsap csere	170
8.	Marcalmenti távvezeték Mihályháza	3 960
9.	Marcalmenti távvezeték Mihályháza nyomsávós helyreállítás	1 268
10.	Pápa, Vasvári P. út tűzcsap pótlás	343

11.	Pápa,Gárdonyi út közkút pótlás	150
12.	Pápa.,Tizedik út tolózár pótlás	143
13.	Pápa, Wesselényi út 16.tz.pótlás	80
14.	Pápa, Aradi út -Dózsa Gy. Út FF tűzcsap pótlás	281
15.	Döbrönte, ivóvízh. szerelvény pótlás	286
16.	Adásztevel, Alkotmány u 7. tűzcsap csere	133
17.	N.tevel, Jókai út 2. közkút pótlás	238
18.	Ganna, Fő út ivóvízvezeték.felújítása	234
19.	Ugod, Kossuth u 60. bekötés felújítás	157
20.	M.gergelyi József A. 10. bekötés felújítás	128
21.	Gecse Rákóczi út 40. . bekötés felújítás	110
	ÖSSZESEN:	187 754
	12231.Szennyvízellátás építményei vagyonkezelt	
1.	Pápa,szennyvíztelep előülepítő híd járda felújítás	92
2.	Nóráp I. átemelő felújítása	4 400
	Összesen:	4 492
	1232-1233.Központi irányítás,szennyvízszolgáltatás épületei	
1.	Internet hálózat bővítés üzemvit.épület	392
2.	Internet hálózat bővítés szennyvíz kezelő épület	223
3.	Pápa, Huszár ltp villanyboyler	74
4.	Pápa, üzemviteli épület térlválasztó fal	210
	Összesen	899
	12241. Szv.csat vezetékei	
1.	Pápa,Anyos Pál út szennyvíz rekonstrukció	7 504
	Összesen:	7 504
	12611.Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
1.	Pápa-T.fő NA 300 AC, ÖV szolgálmi jog	825
2.	Homokbödöge medence NA 100 szolgálmi jog	193
	Összesen:	1 018

Ingatlanok térítés nélküli átvétele:

142

Vagyonkezelésbe vétel

8

680

MŰSZAKI BEREDEZÉSEK, JÁRMŰVEK

	1311.Vízterm.szolgáló gépek,berendezések rendszerfüggetlen	
1.	T.fő II. kút frekvenciaváltó pótlás	437
2.	T.fő M.polányi átemelő	789
3.	T.fő M.polányi átem.K 105-4 sziv.	539

4.	N.szalók,vb.vast. Szerelvénypótlás	51
5.	Mihályháza gépészeti elemek	1 585
6.	Pápa, víztorony irányítástechnikai eszköz pótlás	210
7.	Tapolcafa klórgáz érzékelő műszer	345
8.	T.fő távvez.II.átemelő szivattyú KSB UPA	2 669
	Összesen:	6 625
	13111.Vízterm.szolgáltató gépek vagyonkezelte	
1.	K.szentpéter vastalanító felújítása	356
2.	Ganna szerelvénypótlás	67
3..	Nóráp szerelvénypótlás	86
4.	Mihályháza gépészeti elemek	1 975
5.	Mihályháza glóbusz töltővezeték felújítása	326
6.	Dáka,átemelő gépészet szerelvénypótlás	180
	ÖSSZESEN:	2 990
	1312.Szennyvízszolgáltatása gépei rendszer független	
1.	Pápa, átemelő gh. 1 szivattyú S1 100 szivattyú	2 322
2.	Pápa, átemelő gh. 3. szivattyú SE1 110 szivattyú	1 769
3.	Pápa, vegyszeradagoló sziv. Pótlás	330
4.	Pápa, Jégverem út 6 házi beemelő szivattyú	13
5.	Pápa,Zsoldos út 4. presskan sziv. Pótlás	22
6.	Pápa,Zsoldos út 1. presskan sziv. Pótlás	32
7.	Pápa, Hódoska út 24/A presskan sziv.	28
8.	Pápa, Dóra út Flygt 3067.170 sziv. Felúj.	215
9.	Pápa, Termál lakópark Flygt 3085-182 sziv.felújítás	269
10.	Pápa, szv.telep BIBO sziv.felújítás	144
11.	Nyárad átemelő sziv. Pótlás	270
12.	Pápa, szv.t iszapfeladó szivattyú	687
13.	Ugod, Kereszt u 11. házi beemelő sziv.	271
14.	B.jákó, Rákóczi út 4. házi beemelő pótlás	207
15.	B.jákó, Rákóczi út 6. házi beemelő pótlás	205
16.	Ugod szv. Telep vegyszeradagoló sziv.	154
17.	H.bödöge IV/2. szivattyú	344
18.	Békás,I.átem II.szivattyú	364
19.	B.jákó, IV. átemelő felújítás	364
20.	Pápa,szv.t. II. centrifuga felújítás	6 299
21.	H.bödöge IV/1. szivattyú	268
22.	Pápa, agglomeráció kapcsoló szekrény csere	6 602
23.	Nyárad V. szv átem. szivattyú	235
24.	Szv. Telep energiakorlátozó	253
25.	M.háza,IV.átemelő szivattyú Pir.M70/2	323
26.	Pápa,szv.telep tápiszapszivattyú	78
27.	Pápa, Hársfa út Wilo szivattyú	209
28.	Pápa, Böröllő Wilo szivattyú	209
29.	Pápa, Malomkert út Wilo sziv.2 db	500
30.	Pápa, É.Főgyűjtő Hidrostat szivattyú	1 332
31.	Ugod I. átem. Hidrostat szivattyú	988
32.	Pápa,É.Főgyűjtő DN 500 zsiliptolózárra beépítése	2 650
33.	Csót szv.telep recirk szivattyú Adapterrel3. utóülepítő	288

34.	Csót szv.telep recirk szivattyú Adapterrel 4. utótelepítő	288
35.	Pápa, Sulzer szivattyúk anaerob medence 2 db	1 434
36.	Pápa, szv. Előtelepítő 4 db Sulzer szivattyú	1 794
37.	Pápa, Vasút út átemelő 1 szivattyú	348
38.	Pápa, Termálfürdő átemelő 2.sz. szivattyú	348
39.	Pápakovácsi I. átem. Sulzer szivattyúk	956
40.	K.szentpéter Sulzer szivattyúk	327
41.	Pápa, Vaszari út Kontroll szivattyú	264
42.	Pápa, Rigó ltp Kontroll KC sziv.	250
43.	Kontroll sziv. Nagygyimót	227
44.	Pápa I.centrifuga iszpfeladó sziv. Frekiváltó	332
45.	P.kovácsi I. átem. 2.sziv. Frekiváltó	604
46.	Ugod I.átem.2.sz.szivattyú felújítás	587
47.	Kup szalagszűrő prés felújítása	714
48.	Pápa, szv. Fúvó pótlás	1 786
49.	Pápa, Indukciós szv. Mennyiség mérő	945
50.	Pápa, Késtolózárak beépítése szv.átemelők 9 db	3 161
51.	Kemenesszentpéter LMI vegyszeradagoló sziv.	159
52.	Kup ipari számítógép	150
53.	Csót ipari számítógép	264
54.	Oldott O2 mérő szonda 5 db pótlás	326
55.	Pápa, Kiserőmű napelemek	18 936
56.	Pápa, durvarács motorikus tolózár vezérlő egység felújítása	86
	Összesen	62 530
	13121.Szennyvízszolg.gépei Vagyonkez.	
1.	Ugod levegőztető medence légbevitel felújítás	429
	Összesen:	429
	1314.Egyéb műszaki berendezések,gépek	
1.	Flexi zagyszivattyú Horváth F.	399
2.	Flexi zagyszivattyú Keize L.	479
	Összesen:	878
	1315. Munkagépek	
1.	YIM 129felúj.	456
	Összesen	456

	1316.Szv. Gépjárművek	
1.	JZW 552 csat.mosó gépjármű felúj.	299
2.	LPN 871 felúj.	143
3.	IAC 012 Renault trafic	173
4.	LES 964 Renault Midlum	835
	Összesen	1 450
	1317.Központi ir.járművei	
1.	CJZ-156 vizszáll.gépj.felújítása	3 311
2.	MAR 818 Ford.	195
3.	JAV -077 felúj.	330

4.	IAC 091 Renault Trafic	100
5.	LST 627 Renault Kangoo	71
6.	IAC 090 Renault Trafic	33
7.	MAR 818 Ford.	427
8.	DXD 011 felújítás	97
9.	GVF 875 tkg felújítás	120
10.	IAC 090 Renault Trafic	151
11.	MAR 818 Ford.	99
	Összesen	4 934

Műszaki berendezések, gépek térítés nélküli átvétel:

160

Vagyongkezelésbe vétel:

2 231

MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK JÁRMŰVEK ÖSSZESEN e Ft

82 683

	1411. Irodai gépek berendezések	
1.	Szv. Telep telefonközpont	180
2.	Szv. telep szerver környezet	736
3.	Iszapszintérzékelő szonda 2 db	14
	Összesen	930
	1412. Egyéb berendezések gépek	
1.	Sorszámosztó terminál	523
2.	Ügyfélhívó kijelző monitor +sz.gép	100
3.	HP Laserjet lézernyomtató	70
4.	Labor, ivóvizpalackozáshoz kétmedencés mosogató	101
5.	Telefonközpont, szám.gép szerver	961
7.	Telefonközpont	1 421
8.	Szerver környezet	1 533
10.	Notebook 2 db	515
11.	Viktoria vetítövászon	86
12.	Prijektor kivetítő	423
13.	Információs tábla	250
14.	Mobil paraván 8 db	707
15.	Nagy tisztaságú vízelőállító berendezés felújítása	186
16.	Lebegőanyag szondák felújítása 4 db	408
17.	SC 100 érzékelő 1 db	35
18.	Optikai oldott o2 mérő	209
	Összesen	7 528
1.	1413. Kisértékű tárgyi eszközök	
2.	Kén-Hidrogén mérő műszer	85
3.	LCD monitor Kis Sz.	27
4.	Irodaszekrény labor	81
5.	Merülőszivattyú Béb átadó akna	13
6.	Merülőszivattyú Bóka S.	17
7.	Pedrolló szivattyú Budai N. A. út szv átemelő	80
8.	Poroltó 7 db	56
9.	Ügyfélszolgálat térelválasztó ablak	20
10.	Kávéfőző közp.	13
11.	Sarokcsiszoló Bosch ügylet	23
12.	LG Monitor 24" Nagy V.	33
13.	Szódagép közp.	39

14.	Kézi csörlő sodronykötéssel Pápa	70
15.	Panasonic telefon tárgyaló+mellékvonal	12
16.	Hűtőgép Zanussi labor	66
17.	LG Monitor 24" Pad J.	33
18.	Lézernyomtató szv. Kis P.	45
19.	Iratmegsemmisítő labor	21
20.	Amanda irodai szék szv. Diszpécser	31
21.	Panasonic telefon Hatvani R.	4
22.	Fúró-csavazó Horváth F.	59
23.	Klaviatúra tartó 6 db	51
24.	Samsung Galaxy telefon Rosta Gy.	38
25.	Kézi csörlő sodronykötéssel Pápa IAC 012	70
26.	Kézi csörlő sodronykötéssel Pápa IAC 091	70
27.	Sarokcsiszoló Domonkos J.	49
28.	AL KO szivattyú Weisz L.	24
29.	Kézi csörlő sodronykötéssel Csót szv.	70
30.	Olajradiátor műszaki csoport	20
31.	Merülőszivattyú Gic átadó akna	21
32.	LCD monitor Hatvani R.	20
33.	Multi kalapács Bóka S.	50
34.	LG monitor 21,5" Boldizs K.	26
	Összesen:	1 337
	MINDÖSSZESEN:	315 521

EGYÉB BERENDEZÉSEK,FELSZERELÉSEK ÖSSZESEN: e Ft 9 795

**IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK NÖVEKEDÉS MINDÖSSZESEN:
e Ft 326 734**

**ÉRTÉKESÍTETT TÁRGYI ESZKÖZÖK
(Bruttó értéken)**

1. Pápa, Huszár ltp.26. III/4 lakás értékének kivezetése	e Ft	5 004
2. Mihályháza polidom gépészeti elemek csatlakozáshoz		1 975
3. Viking fűnyíró traktor		624
Összesen:		7 603

Térítés nélküli átadás:

1 Mihályháza D 110 KPE vezeték 400fm 3 960

SELEJTEZETT, KIVEZETETT ESZKÖZÖK (bruttó) e Ft

1. Vagyoni értékű jogok	
Pápa, Windows 8 szoftverek	270
2. Szellemi termékek	
AMAR 08 adatgyűjtő	<u>211</u>
	481

Ingatlanok

Rekonstrukciókhoz kapcsolódó gerincvezetékek, bekötővezetékek, elzáró szerelvények	5 728
Vízmérők	<u>1 709</u>
	7 437

3. Műszaki berendezések, gépek, járművek

Műszaki berendezések selejtezése
(szv.szivattyúk, kisgépek)

2 850**4. Egyéb berendezések, felszerelések**

Felszerelések, berendezések
(számítástechnikai eszközök, kisértékű eszközök)

3 124**SELEJTEZETT, KIVEZETETT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN:****13 892**

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

	Nyitó	Növekedés	Értékesítés	Selejt	Változás vagyonérték elés miatt	Záró
1191 Vagyonértékű jogok écs.	40 384	6 238	-	241	0	46 381
1193 Szellemi termékek écs.	20 583	1 582	-	211	- 1056	20 898
Immateriális javak écs.össz.	60 967	7 820	-	-452	-1056	67 279
129 Ingatlanok écs.- társaság	75 813	5 890	1 761	1 401	-932	77 609
vagyonkezelt	380 263	167 332	0	218	-73 973	473 404
139 Műszaki berend.écs. társaság	548 369	79 582	562	1 817	-244	625 328
vagyonkezelt	22 790	10 093	0	9	-770	32 104
149 Egyéb berend.écs	118 622	5 147	0	3 122	0	120 647
Tárgyi eszközök écs.össz.	1 145 857	268 044	-2 323	-6 567	-75 919	1 329 092

7. EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE**7.1.Értékesítés bemutatása. (Főbb tevékenységi bontásban)**

Megnevezés		Tárgy év 2020. e Ft	Bázis év 2019. e Ft	Bevételek %-os változás
Ivóvíz értékesítés árbevétele	-Pápa	390 830	401 637	-2,7
Átadott víz:	-Bakonykarszt,	29 988	29 399	2,0
	-Községek, Vág	184 844	177 484	4,1
Alapdíj árbevétele	-Pápa	42 765	42 232	1,3
	-Községek	25 213	25 070	0,6
Szennyvíz szolgáltatás árbevétele	-Pápa	432 517	436 085	-0,8
	-Községek	94 814	90 505	4,8
Szennyvíz előkezelés, egyéb szennyvízszolgáltatás		22 962	21 551	6,5

Víziközmű engedélyes tevékenységhez kapcsolódó térítés ellenében végzett különdíjas szolgáltatás	8 189	10 012	-18,2
Vízértékesítés és szennyvíztisztítás összesen	1 232 122	1 233 975	-0,2
Vízbekötések árbevétele	10 732	8 862	21,1
Építés-szerelés árbevétele	8 300	8 108	2,4
Megrendelésre végzett csatornaépítés	4 122	3 871	6,5
Műszaki ellenőrzés	500	0	-
Bérleti díjak	21 873	21 355	2,4
Laborvizsgálatok	8 084	10 114	-20,1
Továbbszámlázott szolgáltatás árbevétele	8 119	12 282	-33,9
Egyéb tevékenységek árbevétele	5 506	5 968	-7,7
Egyéb tevékenység (elmaradt energiadíj)	0	7 849	-
Másodlagos tevékenység összesen:	67 236	78 409	-14,2
Nettó árbevétel összesen	1 299 358	1 312 384	-1,0

Értékesítés nettó árbevétele:

1. Vízértékesítés és szennyvíztisztítás árbevétele:

Az ivóvíz értékesítés árbevétele Pápa közigazgatási területén 2,7 %-kal csökkent. A Bakonykarszt Zrt. felé átadott ivóvíz árbevétele 2 %-kal növekedett. A települések ivóvízfogyasztásából származó árbevétel 4,1 %-kal emelkedett. Az árbevétel változás okait vizsgálva Pápa városában az értékesített ivóvíz 29 e m³-el csökkent, a településeknek értékesített ivóvíz pedig 48 e m³-al nőtt. A Bakonykarszt Zrt.-nek átadott ivóvíz mennyisége viszont 2 e m³-al emelkedett az előző üzleti évhez viszonyítva. Az alapidő kismértékben nőtt, amely többségében az új felhasználók belépésének a következménye.

A szennyvízszolgáltatásnál Pápa városában és a településeken 32 e m³-al több szennyvizet számláztunk, mint az előző üzleti évben. A Pápai Hús Kft. felé a 2019-es évben 496 e m³ ivóvizet és 722 e m³ szennyvizet, míg a 2020-as évben 447 e m³ ivóvizet és 718 e m³ szennyvizet értékesített a társaság. A szennyvíz előkezelés árbevétele nem változott, míg a szippantott szennyvíz árbevétele kismértékben nőtt. Összességében a szennyvízszolgáltatás árbevétele 1 996 e Ft-tal növekedett.

A 2020-as üzleti évben az engedélyes tevékenységek árbevételéhez tartozik a különdíjas szolgáltatások árbevétele is. Ezen tevékenységek a vízi-közmű üzemeltetésének részei, külön díj felszámításával vagy a fogyasztó kérésére, vagy szerződésszegés esetében kerülnek kiszámlázásra. Az ebből származó árbevétel 8 189 e Ft. A térítés ellenében a fogyasztó kérésére végzett szolgáltatások közül 27 db csatornarakötés ellenőrzést, 175 db mellékvízmérő plombálást, 32 db szolgáltatás szüneteltetést, számlamásolat kiadást 145 db, valamint 208 db felhasználó változást számlázott ki a társaság. A szerződésszegéshez kapcsolódó árbevételek az alábbiakból tevődik össze: Szolgáltatás korlátozása illetve a korlátozás feloldása 19 db, elfagyott vízmérő 10 db, fizetési felszólítás 5477 db, valamint végrehajtás fizetési meghagyás 209 db volt az üzleti évben.

A társaság alaptevékenysége a vízértékesítés és szennyvíztisztítás így 0,2 %-kal, 1853 e Ft-tal csökkent.

2. Másodlagos, vállalkozási tevékenység bemutatása

Az építési jellegű tevékenységek közül 29 db vízbekötést, 49 db vízmérőhelyet alakítottunk ki a fogyasztók megrendelésére. A megrendelésre végzett csatornabekötések száma 15 db volt. Az előzőekből származó árbevétel vízbekötéseknél 10 732 e Ft, míg a csatornabekötéseknél 4 122 e Ft – ot jelentett.

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

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

A tárgy évben megrendelt vezetékeképítés nem volt, a bevételek egy részét a Pápai repülőtérén található jégtelenítő műtárgy tisztítása, karbantartása, üzemeltetése jelentette 2 479 e Ft értékben. A megrendelésre végzett munkák közül a belső üzemi területeken végzett csőtörés javítások 1 557 e Ft, míg tűzcsap kiépítések 1 071 e Ft-ot jelentettek, az egyéb építési jellegű munkák 1 687 e Ft. Bakonyalja víziközmű rendszer főmérő és szerelvény beépítése 1 506 e Ft értékben végezte el a társaság.

A víztornyon, glóbuszokon kiadott felületek bérleti díjának árbevétele kismértékben 2,4 %-kal nőtt az előző üzleti évhez viszonyítva. A megrendelésre végzett labortevékenység árbevétele 2 030 e Ft-tal csökkent. Az egyéb tevékenységek közül az anyageladás 1 737 e Ft, többségében locsolómérő és lakásmérő értékesítéséből származik. A bérfuvarozás 3 715 e Ft. A másodlagos tevékenységeiből származó bevétel 11 173 e Ft-tal, 14,2 %-kal csökkent az előző üzleti évhez viszonyítva.

Az értékesítés nettó árbevétele 1 %-kal, 13 026 e Ft-tal csökkent.

7.2. Költségek elemzése

Költségek megnevezése	Tárgy év 2020. e Ft	Tárgy év 2019. e Ft	Költségváltozás a bázisévhez e Ft
Működési anyagköltség	50 243	46 939	3 304
AST	14 997	12 550	2 447
Villamos energia	104 288	110 208	-5 920
Egyéb energia (gáz)	3 549	3 381	168
Vásárolt víz	8 949	8 663	286
Üzemanyagköltség	10 959	12 132	- 1 173
Nyomtatvány, irodaszer	4 093	3 441	652
Összes anyagköltség	197 078	197 314	-236

Az összes anyagköltség a bázis évhez képest 236 e Ft-tal csökkent.

A működési anyagköltség 3 304 e Ft-tal, a saját rezsizs beruházások anyagköltsége a bázis évhez képest 2 447 e Ft-al anyagköltség növekedést mutat. Ennek oka, hogy több saját rezsizs beruházást végzett a társaság. A villamos energia költség 5 920 e Ft-tal csökkent, az Elmű – Émász Energiakereskedő Kft végzi a szolgáltatást. Az üzemanyagköltség kismértékben csökkent, amely az üzemanyagár mozgásához is kapcsolható. A vásárolt víz költsége hasonló mint a bázis év. A nyomtatvány, irodaszer 652 e Ft-tal nőtt.

Igénybevett szolgáltatások értéke

Igénybevett szolgáltatások megnevezése	2020.év e Ft	2019.év e Ft	Költségváltozás a bázisévhez
bérleti, kölcsönzési díjak	9 637	9 473	164
más vállalkozó által végzett javítás, karbantartás	9 890	22 885	-12 995
belföldi, külföldi utazási	4 722	5 095	-373

ktg.			
oktatás, továbbképzés, egyéb	585	221	364
GINOP 6.1 oktatás	0	10 504	- 10 504
telefon és postaköltség	17 750	14 534	3 216
víz és szennyvíz vizsgálat	3 998	3 607	391
szakértői díj, tagsági díj	6 788	5 049	1 739
egyéb igénybevett szolg.(szennyvíziszap kezelés)	45 884	45 106	778
más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás	43 836	59 620	- 15784
Összesen:	143 090	176 094	- 33 004

Az Igénybevett szolgáltatások 33 004 e Ft-tal csökkentek.

Az üzleti évben az ivóvíz szolgáltatásnál csak a Bakonyalja 8 településére volt érvényes bérleti szerződés, melyek költsége 2 890 e Ft, valamint Marcalgergelyi-Vinár szennyvízhálózat bérleti díja 171 e Ft. E költség soron szerepel még a vagyonkezelésekhez kapcsolódó használati díjak 5 695 e Ft értékben. A kiségek bérleti díja 882 e Ft.

A más vállalkozók által végzett javítások 12 995 e Ft-tal csökkent. Ennek oka, hogy az eszközök javításánál mérlegelésre került, hogy megjavítjuk vagy felújítjuk az adott eszközt. A műszaki indoklás alapján többségében felújítás történt. A más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás 15 784 e Ft-tal csökkent. A bázisévben ez a költség sor tartalmazta a 18 víziközműrendszer vagyonértékelésének költségét, amely a tárgyévben már nem szerepel. A szennyvíziszap kezelés 778 e Ft-tal nőtt az előző évhez képest. A víz és szennyvíziszap vizsgálat 391 e Ft-tal növekedett, valamint növekedést mutat a telefon és postaköltség is, 3 216 e Ft-tal. Kismértékben csökkent a belföldi utazás 373 e Ft-tal, oktatás, továbbképzés nőtt 364 e Ft-tal, a szakértői díj növekedett 1 739 e Ft-tal. oka a számlázási rendszer auditálása, értékelése. Az oktatás továbbképzés költségeinél már nem jelentkezik a GINOP 6.1.5-17-2018-00114 kódszámú „Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalatok munkavállalói számára” című vissza nem térítendő támogatáshoz kapcsolódó oktatási képzési költségek.

Össességében 33 004 e Ft-tal csökkentek az Igénybevett szolgáltatások.

Más vállalkozó által végzett javítási, karbantartási költségek részletezése:

Vízmérő javítások	1 480
Víz-és szennyvízszivattyú javítások	3 085
Laboreszközök ,mérőműszerek javítása	556
Durvarács, Meva rács vezérlés javítása	249
Gépjármű,- autógumi,munkagép javítás, kerékszerelés	3 801
Számítástechnikai, irányítástechnikai eszközök jav	360
Gépészeti berendezések javítása(légfűvő,kazán)	359
Összesen:	9 890

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	1 620
Vízmérő hitelesítés	968
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	1 378
Tagdíj	935
Egészségügyi szolgáltatás költsége	531
Informatikai vez. és rendszergazdai feladatok	3 160
Követeléskezelés megbízási díja	2 426
Számla bedobás	1 049
Számlázó rendszer felügyeleti díja	2 171
Védterület gondozás	9 460
Számítástechnikai szolgáltatás, szoftverkövetés	4 397
Geodéziai bemérés, földhivatali munkák	900
Szennyvíztisztítás (M. gergelyi-Vinár)	2 954
Takarítás, szeméttjegy, mosatás, rágcsló irtás, hulladék	1 552
Hulladékkezelés	1 652
Számlanyomtatás, borítékolás	4 482
Digit .állomány e –közmű publik.	2 690
Egyéb	1 511
Összesen:	43 836

Egyéb szolgáltatások értéke:

	e Ft	%
- hatósági díjak	4 880	6,9
- pénzügyi befektetések, szolgáltatások díjai	44 285	62,9
- vagyonsbiztosítás, gépjármű felelősségbiztosítás	3 165	4,6
- vízkészlet használati díjak	18 029	25,6
Összesen:	70 359	100,0

ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások

- eladott áruk beszerzési értéke	1 463	16,9
- eladott közvetített szolgáltatások értéke	7 196	83,1
Összesen:	8 659	100,0

Értécsökkenési leírás:

2020. évben az elszámolt amortizáció 21 593 e Ft-tal nőtt. Az értécsökkenés növekedést a V03- V 20 ig 18 ivóvízrendszer vagyoneértékelése, az üzleti évben aktiválásra került eszközök amortizációja valamint a vagyonekezelésbe és tulajdonba vett eszközök elszámolt értécsökkenése okozta. A vagyonekezelte eszközök értécsökkenése 178 558 e Ft, míg a rendszer független vízi-közmű és a működtető eszközök értécsökkenése 97 306 e Ft.

7.3. Ráfordítások elemzése

7.3.1 Egyéb ráfordítások megnevezése	e Ft
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	5 280
Selejtezett eszközök könyv szerinti értéke (tárgyi eszköz és készlet)	7 543
Térítés nélkül átadott eszköz	3 960
bírságok, kötbérek, kamatok, kártérítések	345
káresemény kapcsán fizetett összeg	1 823
adott támogatás (szakszervezet)	2 613
Utólag adott engedmény a pénzintézetes lakossági fogyasztóknak	1.740
behajthatatlan követelés	1 899

értékvesztés	637
GINOP el nem számolt támogatás	761
egyéb ráfordítás (kerekítés)	363
Összesen:	26 964
Adók	
építményadó	3 428
gépjármű adó	1 179
innovációs hozzájárulás	3 326
közműadó	83.897
iparüzési adó	21 801
vízterhelési díj	9 275
Magyar Energia Hivatal felügyeleti díj	23 014
Ktg.elsz.adók	0
Összesen:	145 920
Mindösszesen:	172 884

A szolgáltató 2020. évben is adott vízdíjkedvezményt a pénzintézetten keresztül fizető lakossági, valamint a társasházi fogyasztóknak. Igazgatósági döntés alapján a díjkedvezmény összege maximálva lett.

Behajthatatlan követelésként olyan vízdíj vevői követelések kerültek elszámolásra:

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

7.3.2. Pénzügyi műveletek bevételei

A befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek 6 e Ft, míg az árfolyam nyereségből 1 e Ft realizált a társaság. Szabad pénzeszközeit forgatási célú tőkegarantált értékpapírokba (pénzpiaci, és ingatlanpiaci) fektette.

7.3.3. Pénzügyi műveletek ráfordításai

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

7.4 Társasági adó , jövedelem minimum számítása 2020.év

Jövedelem-minimum számítás:

		e Ft	
1.	Nettó árbevétel:	1 299 358	
2.	Egyéb bevételek	62 672	
3.	Pü.bevétel	7	
		1 362 037	
1.	Csökkentő tételek:	0	
	Növelő tételek	0	
	Jövedelem		
	minimum	1 362 037 x 0,02	27 241
	Számított társasági adó: 9 %		2 452

Társasági adókötelezettség elszámolása 2020. év.

Adóalap módosító tételek

e Ft

Növelő tételek

1. SZT szerint elszámolt écs.	275 864
2. Tárgyi eszköz értékesítés és selejt	12 153
3. Térítés nélküli átadás	3 960
4. Behajthatatlan követelés	1 286
5. Bírság,késedelmi pótlék	345
6. Szakszervezeti támogatás	2 613
7. Értékvesztés elszámolása	637
	296 858

Csökkentő tételek

AT.szerint elszámolt écs	278 066
Fejl.tart.écs	-4 701
1. AT.szerint elszámolt écs	273 365
2. Tárgyi eszköz értékesítés és selejt	12 153
3. Értékvesztés elszámolása(vevők)	1 829
	287 347

Társasági adóalap számítása

Adózás előtti eredmény	- 23 111
Adóalap növelő tételek	296 858
Adóalap csökkentő tételek	-287 347
Módosított adóalap	-13 600

Társasági adó 9% a pozitív adóalap után: 0

Energiaellátók jövedelem adója 2020.év

Adózás előtti eredmény:	- 23 111
Növelő tételek -támogatás	2 613
Csökkentő tételek	
Jövedelem adó alap:	- 20 498

Nettó árbevétel:	1 299 358 202
ebből engedélyköteles	1 232 121 706
másodlagos tevékenység	67 236 496

Arányszám: $1\,232\,121\,706 / 1\,299\,358\,202 = 94,825407\%$

Jövedelemadó alap:	
- 20497 924	- 20 498

Jövedelemadó 31%: 0

Adófizetési kötelezettség e Ft :

Társasági adó:	0
<u>Energiaellátók jövedelemadója:</u>	<u>0</u>

Mindösszesen:

0

A Pápai Vízmű Zrt. közgyűlési döntés alapján a 2020.évi adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

8. TÁJÉKOZTATÓK, KIEGÉSZÍTÉSEK

8.1. A Pápai Víz-és Csatornamű Zártkörű Részvénytársaság létszám és javadalmazási adatai 2020. évben

<i>Béreköltség</i>	Fő	e Ft
Fizikai	48	220 710
Szellemi	29	197 982
Alkalmazotti bér	77	418 692
Alkalmi munkavállalói bér		3 424
Megbízási díj		749
Béreköltség összesen		422 865
Tiszteletdíj		7 212
- igazgatóság	3	4 056
- felügyelőbizottság	3	3 156
BÉRKÖLTSÉG MINDÖSSZESEN		430 077
Jubileumi jutalom:		
- fizikai	2	549
- szellemi	3	600
Összesen:	5	1 149
Betegszabadságos bér:		
- fizikai	12	1 307
- szellemi	8	751
Összesen:	20	2 058
<i>Telefon magáncélú használata</i>		<i>109</i>
Személyi jellegű kifizetés összesen		3 316
Utazási hozzájárulás (vidékről bejáró dolgozók részére)		2 390
Költségtérítés saját gépkocsihasználat miatt		1.320
Egyéb személyi jellegű kifizetések (napidíj, apák munkaidőkedv.,védőszemüveg,telefon,1/3 táppénz)		2 876
Egyéb személyi jellegű összesen:		6 586
Reprezentációs költség,üzleti ajándék		74
Erzsébet utalvány, Szép kártya		18 130
Dolgozók javára kötött önkéntes nyugdíjpénztári juttatás		18 640
Béren kívüli juttatás összesen:		36 770
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK		
MINDÖSSZESEN:		46 746
BÉRJÁRULÉKOK:		
Szociális hozzájárulási adó fizikai:		36 424

	szellemi	22 853
Szakképzési hozzájárulás	fizikai	3 429
	szellemi	2 089
Rehabilitációs hozzájárulás	fizikai	1 020
Közteherjegy	fizikai	406
Nem pénzbeni juttatás adója	fizikai	1 017
	szellemi	1 703
Nem pénzbeni juttatás járuléka		684

BÉRJÁRULÉKOK ÖSSZESEN: **69 625**

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK: **546 448**

8.2. Befektetési kapcsolatok

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

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

9. VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÉS A CÉGVEZETÉS SZEMÉLYÉHEZ KÖTŐDŐ INFORMÁCIÓK

2020. 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	4 056	546	49
- felügyelőbizottsági tagok részére	3 156	439	39
Összesen:	7 212	985	88

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 2020. üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói szakértői díj, valamint a beszámoló könyvvizsgálataért fizetett díj 1 976 e Ft/év + ÁFA.

11. RÉSZVÉNYFAJTÁK RÉSZLETEZÉSE

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

12. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL ÖSSZEFÜGGŐ INFORMÁCIÓK

Ivóvízellátás:

2020. évben az alábbi környezetvédelmi fejlesztések kezdődtek az ivóvízellátáshoz kapcsolódóan:

- Pápa város ivóvízhálózat felújítása, tervezett hossz 2128 fm, tervezett értéke 163 700 e Ft. Ezen összegből a Pápa Dózsa Gy. út részteljesítése, valamint Klauzál, Képző, Mező út vóvízhálózat rekonstrukció valósult meg. A forrásokhoz a KIEFO/930/2019-ITM kódszámú

pályázatból 80 454 e Ft elszámolásra került. A támogatási intenzitás 70 %. A rekonstrukciók az üzleti évben befejeződtek, a 2021-es évre maradtak az úthelyreállítások.

Szennyvízelvezetés:

- Szennyvízcsatorna hálózat felújítás megkezdése Pápa, Ányos P. út szennyvízrekonstrukció megvalósult. A tervezett Klauzál, Képző és Wesselényi u. befejezése a következő üzleti évben várható. Hálózati szennyvíz átemelő szivattyúk pótlása új energia hatékony és környezetkímélő és korszerű szivattyúk beszerzése.

Szennyvízkezelés:

Fejlesztések:

- Pápa szennyvíztisztító telep energiatakarékos gépészeti egységek cseréje, átemelő szivattyúk, frekvenciaváltó pótlása. A „Víziközművek energiahatékonysági fejlesztések „ VEF-2019-62 pályázat támogatási előlegként 39 250 e Ft folyósításra került. A támogatási intenzitás 50 %. Felhasználásra került 2020-ban a teljes támogatási összeg, amelyből a Pápa szv.telep I. sz. centrifuga, az iszapkihordó csiga, a hozzá kapcsolódó elektromos kapcsolószekrény, valamint a 2.sz.centrifugához iszapfeladó szivattyú, és a Nyugati főgyűjtő I.sz. végátemelőjébe 1 db Grundfos szivattyú került üzembehelyezésre, a 2020-as évben áramlásmérő, frekvenciaváltó és napelemes kiserőmű valósult meg.

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.

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

- Bitva-patak, Gerence patak, Mezőlaki-Séd, 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 2020-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 GFT teljesítését, és a 2020. év Gördülő Fejlesztési Tervének elkészítését és megvalósítását, amelyet előkészítés után az ellátásért felelős önkormányzatok véleményeztek, és a terv határidőben a Magyar Energetikai és Közmű szabályozási Hivatal felé benyújtásra került.

14. Mérleg fordulónap utáni események

A WHO Egészségügyi Világszervezet 2020.január 30-án járványügyi szükséghelyzetet hirdetett ki az új koronavírus járvány miatt. 2020.február végére a Kínán kívüli területekről 32 országból regisztráltak

megbetegedéseket. Európában a nagyszámú fertőzés elsőként Olaszországot érintette. Magyarországon az első megbetegedések 2020.március 4-én jelentek meg. Magyarország kormánya március 11-én veszélyhelyzetet hirdetett ki, bezártak az egyetemek, főiskolák és a nagyobb közösségi rendezvények elmaradtak. A Kormány felhatalmazást kapott, hogy törvényeken kívüli rendeleteket hozhasson. Március 16-tól bezártak az iskolák és korlátozták az üzletek nyitva tartását.

A Nemzeti Népegészségügyi Központ információja szerint a koronavírus egy légúti vírus, amely emberről emberre cseppfertőzés útján terjed. Nagyon fontos a személyes higiénia és a kézhigiénia. A vízbázisaink védettek, az ivóvíz fertőtlenítésre használt UV, illetve szabad aktív klór hatására a vírus elveszíti fertőző képességét. Tehát a szolgáltatott ivóvízzel a koronavírus nem terjed. A csatornahálózatban és szennyvíztisztító telepeken lévő szennyvízeinkben a nagymértékű hígulás miatt csak jelentéktelen mennyiségben fordulhat elő koronavírus, és csak néhány napig lehetnek életképesek. A szennyvíztelepek dolgozói az egyéni védőfelszerelések alkalmazásával megfelelően védettek. A 2021 évben is tovább folytatódik a világjárvány, melynek véget csak az oltások vethetnek.

A Pápai Vízmű Zrt. intézkedései a veszélyhelyzet idejére:

1. Az ivóvíz és csatorna szolgáltatásban meghozott intézkedések:

- 2021 februárjában két hétre a személyes ügyfélfogadást lehetővé tettük az ügyfélszolgálaton.
- 2021.március 08-tól a személyes ügyfélszolgálat határozatlan ideig szünetel, a veszélyhelyzet kihirdetésére való tekintettel.
- A telefonos ügyfélszolgálat 7-15 óráig működött a hét minden munkanapján.
- A vírushelyzetre való tekintettel a behajtásokat egy hét után felfüggesztettük.
- A személyes kontaktust igénylő másodlagos tevékenységek végzését felfüggesztettük.
- A tervezett vízmérőcserék elvégzése későbbi időpontban valósul meg.
- A Pápai Vízmű honlapján, a Pápa Városi televízióban és a helyi újságban tájékoztatta a társaság a fogyasztókat a kiemelt telefonos ügyfélszolgálat elérhetőségéről, az e-mailen illetve levélben történő ügyintézésről.
- A társaság szolgáltatási területeire csak a társaság dolgozói (kivéve hatósági ellenőrzések) léphetnek be munkavégzés céljából.
- A kapcsolattartás, az értekezletek telefonon, online illetve e-mail-en történnek.
- A szociális helyiségekben információs táblák hívják fel a figyelmet a helyes kézmosásra és fertőtlenítésre.
- A központi irányítás, műhely, raktár valamint a szv.telepi üzemviteli épületekben, a vízbázisok épületeiben és a járművekben kiemelten végzik el a fertőtlenítő ,tisztító takarítást.

2. A munkavállalókkal kapcsolatos intézkedések:

Korlátozó intézkedés került bevezetésre a műhely és a raktár ügyintézési rendjébe. A munkavállalók közül 2 fő kijelölésre került a raktár illetve a műhelyben való tartózkodásra, munkavégzésre. Az anyagok kiadási rendje: a kijelölt személyek előre meghatározott időpontban, telefonon történt egyeztetés alapján, javításokhoz, csőtörésekhez és egyéb munkákhoz szükséges anyagokat az udvaron veszik át.

Elrendeltük a kollegák folyamatos gyorseszttel történő tesztelését valamint az irodaház, szennyvíztisztító telep kezelőépület, raktár, öltözők, műhely 2 naponta történő teljeskörű fertőtlenítését. A coviddal fertőzött munkavállalók csak egy negatív gyorsesztt és egy negatív PCR teszt birtokában vehetik fel újra a munkát. A kontaktszemélyek két negatív gyorsesztt birtokában vehetik fel újra a munkát a karantén lejárta után.

3. Védőfelszerelések, fertőtlenítők beszerzése:

- légzésvédő maszk, mosható szájmasczk 380 db

- védőszemüveg 5 db
- eldobható védőkesztyű 90 db
- virucid hatású kézfertőtlenítő illetve kéz, eszköz és gépjármű fertőtlenítő közel 200 l
- gyorseszteszt 100 db

4. Számviteli intézkedések

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

A 2020-as üzleti évben a járvány miatti közvetett illetve közvetlen többletköltségeink:
15. 421. 525 Ft

5. Kockázatok értékelése, megítélése

- A Pápai Vízmű Zrt továbbra is megalapozottnak tartja a vállalkozás folytatásának elvét, mivel az ivóvíz az emberi élet nélkülözhetetlen eleme. A társaságnak folyamatosan biztosítani kell az egészséges ivóvizet a lakosság és a gazdasági élet szereplői számára. Az ország gazdasága csak a feltétel mellett tud újra beindulni, fellendülni.
- A szolgáltatásnyújtásban nem tervez a Pápai Vízmű a járvány miatti leállást, sem ideiglenesen sem véglegesen.
- A határidőn túli kintlévőségek főleg a lakosnál növekedhetnek, a kieső munkabérek, keresetek miatt. A gazdálkodó fogyasztók kintlévősége szintén növekedhet, a gazdaság stagnálása, leállása okán.
- A Pápai Vízműnek ezekben a hónapokban likviditási problémái, fizetési nehézségei eddig nem merültek fel, ezenkívül rendelkezésre áll a fenntartott 10 M Ft értékű folyószámla hitel, amelyet 100 M Ft-ig emelhet.

14. ÖSSZEFOGLALÁS

A társaság 2020. évi gazdálkodása a kiegészítő mellékletében részletesen elemzésre került. A szervezet a közgyűlés által meghatározott üzleti terv szerinti feladatokat teljesítette. 2020. évben az alapfeladatok elvégzése mellett bér munkákat is vállalt lakossági megrendelésekre.

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


Vörös Dániel
vezérigazgató

Pápa, 2021.május 11.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összkielégeljárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	2019.év e Ft	2020.év e Ft
a	b		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 312 384	1 299 358
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 312 384	1 299 358
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	24 120	29 234
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	24 120	29 234
III.	Egyéb bevételek	63 588	62 672
	Ebből: visszairt értékvesztés	1 444	1 829
05.	Anyagköltség	197 314	197 078
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	176 094	143 090
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	68 960	70 359
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 157	1 463
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	11 545	7 196
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	456 070	419 186
10.	Béreköltség	385 892	430 077
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 252	46 746
12.	Bérjárulékok	77 462	69 625
V.	Személyi jellegű ráfordítások	522 606	546 448
VI.	Értékcsökkenési leírás	254 271	275 864
VII.	Egyéb ráfordítások	159 627	172 884
	Ebből: értékvesztés	36	637
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	7 518	-23 118
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamny.	0	1
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.bevételek, ár	3	6
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	7
18.	Részesedésekből származó ráfordítások. árf. veszt.	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből szárm.ráford., árf. v	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell. Ráfordítások	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	5	7
C.	Adózás előtti eredmény	7 523	-23 111
X.	Adófizetési kötelezettség	3 987	0
D.	Adózott eredmény	3 536	-23 111

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

1.


Vörös Dániel
Vezérigazgató

Eszközök (aktívák)			
Tétel	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31
sorszám		e Ft	e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	8 228 802	8 627 673
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	11 213	11 244
1.	Vagyoni értékű jogok	7 038	7 782
2.	Szellemi termékek	4 141	2 512
3.	Immateriális javak értékhelyesbítése	34	950
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 217 589	8 616 429
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 554 372	7 905 150
2.	Műszaki berendezések,gépek,járművek	504 902	504 682
3.	Egyéb berendezések felszerelések,járművek	9 626	14 272
4.	Beruházások,felújítások	75 113	83 905
5.	Beruházásra adott előleg	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	73 576	108 420
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
1.	Egyéb tartós részesedés	0	0
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	719 635	661 915
I.	KÉSZLETEK	29 709	30 394
1.	Anyagok	29 709	30 394
2.	Áruk	0	0
3.	Készletekre adott előlegek	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	215 346	187 786
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	182 466	177 180
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
3.	Egyéb követelések	32 880	10 606
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	330 746	330 746
1.	Visszavásárolt saját részvény	0	0
2.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	330 746	330 746
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	143 834	112 989
1.	Pénztár,csekkek	494	663
2.	Bankbetétek	143 340	112 326
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 389	9 616
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 182	9 407
2.	Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	207	209
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 956 826	9 299 204

Kelt:Pápa,2021.05.11.

P.H.


 Vörös Dániel
 vezérigazgató
 PÁPAI VÍZ-ÉS CSATORNAMŰ ZRT.
 8500 Pápa, Vízmu u. 2.
 1.

Statisztikai szj:
 11338110360011419
 Cégjegyzs:
 19-10-500132
 Vállalkozás neve:
 Pápai Víz-és C satornamű ZRt

Éves beszámoló mérlege
 "A" változat

Források (passzívák)			
Tétel	A tétel megnevezése	2019.12.31	2020.12.31
sorszám		e Ft	e Ft
a	b		
D.	Saját tőke	628 914	641 564
I.	Jegyzett tőke	122 000	122 000
II.	Jegyzett,de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	156 564	185 492
V.	Lekötött tartalék	273 204	247 813
VI.	Értékelési tartalék	73 610	109 370
VII.	Adózott eredmény	3 536	-23 111
E.	Céltartalékok	7 682	7 682
I.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0
II.	Céltartalékok a jövőbeni költségekre	7 682	7 682
F.	Kötelezettségek	8 061 576	8 338 338
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 834 524	8 165 395
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 834 524	8 165 395
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	227 052	172 943
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból,szolgáltatásból(szállítók)	45 015	52 051
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	182 037	120 892
G.	Passzív időbeli elhatárolások	258 654	311 620
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	356	1 573
2.	Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 366	1 058
3.	Halasztott bevételek	256 932	308 989
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 956 826	9 299 204

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

1.



Vörös Dániel
 vezérigazgató

Kelt:Pápa,2021.05.11.

P.H.

SZÉTVÁLASZTOTT
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltséglejárással)
'A' változat

Tétel sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2020.év összesen
a	b				
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	681 324	550 798	67 236	1 299 358
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	681 324	550 798	67 236	1 299 358
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	14 936	13 790	508	29 234
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	14 936	13 790	508	29 234
III.	Egyéb bevételek	8 159	41 247	13 266	62 672
	Ebből: visszafirt értékvesztés	1 012	817	0	1 829
05.	Anyagköltség	81 608	105 897	9 573	197 078
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	48 902	90 805	3 383	143 090
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	49 828	19 736	795	70 359
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1 463	1 463
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	7 196	7 196
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	180 338	216 438	22 410	419 186
10.	Béreköltség	221 394	186 534	22 149	430 077
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 990	20 254	2 502	46 746
12.	Bérfelrakások	36 145	30 394	3 086	69 625
V.	Személyi jellegű ráfordítások	281 529	237 182	27 737	546 448
VI.	Értékcsökkenési leírás	70 564	203 413	1 887	275 864
VII.	Egyéb ráfordítások	91 852	71 994	9 038	172 884
	Ebből: értékvesztés	0	0	637	637
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	80 136	-123 192	19 938	-23 118
13.	Kapott járó osztalék, részesedés	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	1	1
15.	Befektetett pü.eszk.kamatok, árf.nyeresége	0	0	6	6
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	7	7
18.	Részesedésekből szárm. Ráf. veszteségek	0	0	0	0
19.	Bef. Püi.eszk.szám.raf.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	7	7
C.	Adózás előtti eredmény	80 136	-123 192	19 945	-23 111
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
D.	Adózott eredmény	80 136	-123 192	19 945	-23 111

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


Vörös Dániel
Vezérigazgató

SZÉTVÁLASZTOTT EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi ktg. eljárással)
'A' változat

Tétel	A tétel megnevezése	e Ft	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2020.
sorszám			ágazat	ágazat	tevékenység	összesen
a	b	c	d	e		f=c+d+e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	681 324	550 798	67 236		1 299 358
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	681 324	550 798	67 236		1 299 358
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	323 959	503 104	31 518		858 581
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1 463		1 463
05.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0	7 196		7 196
II.	Értékesítés közvetlen költségei	323 959	503 104	40 177		867 240
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	357 365	47 694	27 059		432 118
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	79 850	48 241	141		128 232
07.	Igazgatási költségek	113 686	91 898	11 208		216 792
08.	Egyéb általános költségek	0	0	0		0
IV.	Értékesítés közvetett költségei	193 536	140 139	11 349		345 024
V.	Egyéb bevételek	8 159	41 247	13 266		62 672
	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 012	817	0		1 829
VI.	Egyéb ráfordítások	91 852	71 994	9 038		172 884
	Ebből: értékvesztés	0	0	637		637
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	80 136	-123 192	19 938		-23 118
13.	Kapott járó osztalék, részesedés	0	0	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	1		1
15.	Befektetett pü.eszk.kamatái, árf.nyeresége	0	0	6		6
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	7		7
18.	Részesedésekből.szárm. Ráf.veszteségek	0	0	0		0
19.	Bef. Püi.eszk.szárm.ráf.veszt.	0	0	0		0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	0	0	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0		0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	7		7
C.	Adózás előtti eredmény	80 136	-123 192	19 945		-23 111
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0		0
D.	Adózott eredmény	80 136	-123 192	19 945		-23 111

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


Vörös Dániel
Vezérigazgató

Kelt: Pápa, 2021.05.11

P.H.

	Eszközök (aktívák)				
Tétel	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos	2020.12.31
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység	e Ft
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 539 102	6 079 751	8 820	8 627 673
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	6 965	3 896	383	11 244
1.	Vagyoni értékű jogok	3 883	3 516	383	7 782
2.	Szellemi termékek	2 166	346	0	2 512
3.	Immateriális javak érték helyesbítése	916	34	0	950
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 532 137	6 075 855	8 437	8 616 429
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű j.	2 355 048	5 547 601	2 501	7 905 150
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	77 294	422 988	4 400	504 682
3.	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	7 473	6 063	736	14 272
4.	Beruházások, felújítások	27 033	56 072	800	83 905
5.	Beruházásra adott előleg	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	65 289	43 131	0	108 420
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0
1.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
2.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	356 720	273 560	31 635	661 915
I.	KÉSZLETEK	24 693	5 169	532	30 394
1.	Anyagok	24 693	5 169	532	30 394
2.	Áruk	0	0	0	0
3.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	99 332	80 292	8 162	187 786
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	93 770	75 796	7 614	177 180
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
3.	Egyéb követelések	5 562	4 496	548	10 606
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	173 443	140 203	17 100	330 746
2.	Visszavásárolt saját részvény	0	0	0	0
1.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő ért.	173 443	140 203	17 100	330 746
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	59 252	47 896	5 841	112 989
1.	Pénztár, csekkek	348	281	34	663
2.	Bankbetétek	58 904	47 615	5 807	112 326
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 438	4 744	2 434	9 616
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 328	4 655	2 424	9 407
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	110	89	10	209
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 898 260	6 358 055	42 889	9 299 204

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
sorszám		ágazat	ágazat	tevékenység
a	b			e Ft
D.	Saját tőke	710 441	-187 288	118 411
	I. Jegyzett tőke	67 466	54 534	0
	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
	III. Tőketartalék	0	0	0
	IV. Eredménytartalék	373 817	-286 791	98 466
	V. Lekötött tartalék	122 817	124 996	0
	VI. Értékelési tartalék	66 205	43 165	0
	VII. Adózott eredmény	80 136	-123 192	19 945
E.	Céltartalékok	0	7 682	0
	I. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0	0	0
	II. Céltartalékok jövőbeni költségekre	0	7 682	0
F.	Kötelezettségek	2 121 970	6 208 924	7 444
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 030 013	6 135 382	0
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 030 013	6 135 382	0
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	91 957	73 542	7 444
1.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
2.	Vevőtől kapott előlegek	0	0	0
3.	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból	27 296	22 064	2 691
4.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozásokkal	0	0	0
5.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 661	51 478	4 753
G.	Passzív időbeli elhatárolások	91 548	198 278	21 794
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	190	511	872
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	555	448	55
3.	Halasztott bevételek	90 803	197 319	20 867
	Szétválasztási különbözet	-25 699	130 459	-104 760
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 898 260	6 358 055	42 889
				9 299 204

PÁPAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8500 Pápa, Vörösi Pál utca 2.

Vörös Dániel
 vezérigazgató

Kelt: Pápa, 2021. május 11.

P.H.

PÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosainak
(8500 Pápa, Vízimű utca 2.)

Vélemény

Elvégeztük a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság (Cégjegyzékszáma: 10-07-500315, a Társaság) 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amelyet a Társaság 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 9 299 204 Ft Ft, az adózott eredmény 23 111 E Ft veszteség –, és az ugyanezen időpontban végződő üzleti évre vonatkozó eredménykínutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemének összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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 Könyvvizsgálói 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” szakaszában találhatjuk.

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. 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 könyvvizsgálataival kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés elfogadása és annak során annak megállapítása, hogy az üzleti jelentés helyes és nem eltorzított az éves beszámolóban vagy a könyvvizsgáló által készített kiegészítő mellékletben, vagy egyáltalán, hogy mindezt, 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 jeléről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a beszámoló összeállításakor a vállalkozásnak meg kell adnia az üzleti jelentés a számviteli törvény által megadott más jogszabályi szabványok alapján készített beszámolóval szembeni véleményét az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítását.

Véleményünk szerint a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Pápai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítésért, 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 teljes mértékben felelős azért, hogy lementse a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességet és az adott helyzetnek megfelelően közze tegye 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 felfüggetletért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk 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 becsászsunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban lévő éves könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha egyszerre lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók, ideértve a befektetők és a hitelezők gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhatja az összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politikát megfelelőseget és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek összességét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyenvaló-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 hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítünk 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 valódi bemutatása

Az irányítással megbízott személyek minden esetben hoznak el egyén kérdések miatt - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és határait nem meghaladóan - jelentős mértékű átlátszóan és a Társaság által alkalmazott és a számviteli törvény szerinti szabályozásnak megfelelően készített pénzügyi iratokhoz hozzáférhető voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Bevezetés

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény („Törvény”) 49. § (4) bekezdésében foglalt követelménynek eleget téve, a Törvény által előírt jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

Elvégeztük a Pápai Vízmű Zrt. („a Társaság”) mint víziközmű-szolgáltató 2020. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves beszámolójának a kiegészítő mellékletében közzétett, az egyes számviteli ciklusonkénti tevékenységekre vonatkozó önálló mérlegek és önálló eredménykimutatások (a „Tevékenységi Kimutatások”) átvilágítását. Az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak kidolgozása és alkalmazása a Törvénnyel összhangban, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazásának az ide vonatkozó jogszabályok és belső szabályzatok szerint elvégzése valamint a Tevékenységi Kimutatásoknak a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. §-a bekezdésében, valamint a 74. paragrafus (1) bekezdésének 2. pontjában és az 1. melléklet 1. táblájában közzétett 2013. évi 27. körös rendeletben a foglaltak szerint elkészítése a Társaság számviteli iratainak alapján. Az éves beszámoló a Tevékenységi Kimutatásokra vonatkozó következtetés megformázására elvégzett vizsgálatok alapján.

Az átvilágítás hatóköre

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

Következtetés

Átvilágításunk alapján nem tudtuk meggyőzően bizonyítani, hogy a Tevékenységi Kimutatások nem tartalmaznak olyan téves információkat, amelyek a 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafusában, valamint a 74. paragrafus (1) bekezdésének 2. pontjában és az 1. melléklet 1. táblájában közzétett 2013. évi 27. körös rendeletben a foglaltak szerint elkészítése alapján közzétett 2013. évi 27. körös rendeletben a foglaltakdal összhangban kidolgozott számviteli szétválasztási szabályok alkalmazásával készültek volna, valamint hogy az alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok és az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása ne biztosítaná az egyes üzletágak szerinti tevékenységek közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Veszprem, 2021. május 11.

Gáborné Szellem Éva
ügyvezető
SIGNATOR Audit Kft.
(Veszprém, Radnóti tér 2.)
Tárgyi íg. sz.: 000-53
SIGNATOR Audit
Könyvvizsgáló Kft.

Olma Frigyes
bejegyzett könyvvizsgáló
Tárgyi íg. sz.: 007324

12717545932911419
Statisztikai számjel

19-10-500232
Cégjegyzék száma

Pápai Termálvízhasznosító Zrt.

8500 Pápa, Várkert út 5.
89/512-600

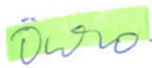
2020.évi beszámoló

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Takács L.
2021. 06. 07.
 Dr. Bal
Ordo
2021 JÚN 8.



12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020.év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019.év	Előző év(ek) módosításai	2020.év
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2 201 016		2 207 184
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	422		190
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	422		190
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 200 494		2 206 994
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 062 407		2 087 107
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	36 586		28 383
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 734		37 957
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	68 440		53 429
16	Beruházásokra adott előlegek	2 327		118
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	100		0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	100		0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdonú részesedés			
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 érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

12717545932911419

Statistikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020.év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019.év	Előző év(ek) módosításai	2020.év
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	159 381		40 451
30	I. KÉSZLETEK	24 102		5 610
31	Anyagok	923		856
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	23 179		2 482
36	Készletekre adott előlegek			2 272
37	II. KÖVETELÉSEK	27 427		32 719
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	22 717		17 808
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	4 710		14 911
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		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	107 852		2 122
54	Pénztár, csekkek	12 692		1 561
55	Bankbetétek	95 160		561
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	39 097		11 526
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	35 948		11 373
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 149		153
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	2 399 494	0	2 259 161

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1. 1. 1.

12717545932911419

Statistikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020.év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019.év	Előző év(ek) módosításai	2020.év
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	1 629 272		1 492 058
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 500 000		1 500 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	117 090		117 090
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	147		12 182
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTTI EREDMÉNY	12 035		-137 214
72	E. Céltartalékok			
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	62 446		79 220
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		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 egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1. 2021. 4. 15.

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020.év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019.év	Előző év(ek) módosításai	2020.év
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	62 446	0	79 220
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	26 881		11 956
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős t. rész. visz. lévő váll. Sz.			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	35 565		67 264
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	707 776		687 883
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	188		110
108	Halasztott bevételek	707 588		687 773
109	Források összesen	2 399 494		2 259 161

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



PAPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2020.év

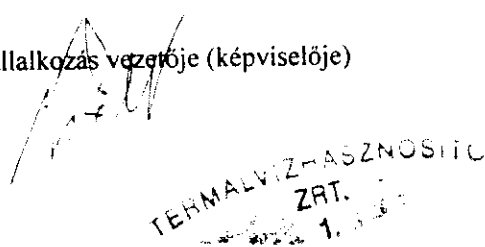
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2019.év	Előző év(ek) módosít- ásai	2020.év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	537 582		325 145
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	537 582	0	325 145
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek	158 259		42 608
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	126 455		83 236
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	128 139		98 519
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	12 322		8 554
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	20 686		22 739
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	287 602	0	213 048
15	10 Bérköltség	180 948		145 613
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	25 053		15 212
17	12 Bérjárulékok	32 531		13 072
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	238 532	0	173 897
19	VI. Értécsökkenési leírás	88 255		83 636
20	VII. Egyéb ráfordítások	68 573		34 086
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	12 879	0	-136 914

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)


 A handwritten signature is written over a circular stamp. The stamp contains the text "TERMÁLVÍZ-HASZNOSÍTÓ ZRT." and the date "2021. 04. 15.".

TERMÁLVÍZ-HASZNOSÍTÓ
ZRT.
2021. 04. 15.

12717545932911419

Statistikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2020.év

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019.év	Előző év(ek) módosításai	2020.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	25		41
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	25		41
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			296
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7		45
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	7	0	341
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	18	0	-300
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	12 897		-137 214
46	X. Adófizetési kötelezettség	862		0
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	12 035	0	-137 214

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)


 TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ ZRT.
1.

12717545932911419

Statisztikai számjel

19-10-500232

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2020.év

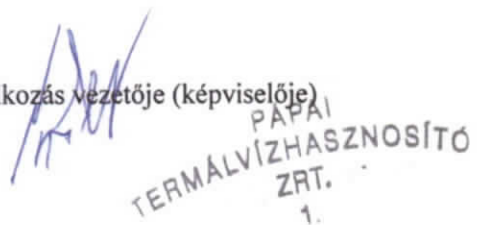
adatok E Ft-ban

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)	-40 478	-42 226
2	1 Adózás előtti eredmény ±	12 897	-137 214
3	2 Elszámolt amortizáció +	88 255	83 636
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	2 261	100
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-65 438	
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-12 648	-14 925
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	2 335	31 699
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-23 682	-19 893
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-1 528	-4 909
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-13 570	-8 291
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-28 498	27 571
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-862	
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	51 985	-118 346
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-44 489	-118 346
17	15 Befektetett eszközök eladása +	96 474	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	4 684	54 842
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		54 892
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	10 884	
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	-6 200	-50
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	16 191	-105 730

Keltezés: Pápa, 2021. április 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)


 PÁPAI
TERMÁSVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRT.
1.

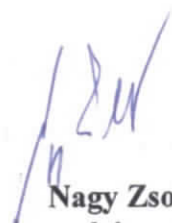
Pápai Termálvízhasznosító ZRt.
8500 Pápa, Várkert út 5.
Statisztikai számjel:12717545 9329 114 19
Cégjegyzékszám:19-10-500232

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. ÉV

Pápa, 2021. április 15.

PÁPAI
TERMÁLVÍZHASZNOSÍTÓ
ZRt.
1.


Nagy Zsolt
vezérigazgató

I./ Általános információk

1./ A gazdálkodó tevékenységének bemutatása

A kiegészítő melléklet a Pápai Termálvízhasznosító ZRt. 2020. január 1-től 2020. 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 cégbírósi 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 2020. 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 február 28.

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 200.000,-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 támogatásokat a vállalkozás a törvényi előírásoknak megfelelően elhatárolja,
 - az előre fizetett biztosítási díjakat.
- Passzív időbeli elhatárolások között:
 - a tárgyévet érintő bankköltség, villamos energia és telefondíj szerepelnek, valamint
 - a 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	2019. év		2020. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás(%)	Összeg (eFt)	Megoszlás(%)
A. Befektetett eszközök	2.201.016	91,73	2.207.184	97,70
I. Immateriális javak	422	0,02	190	0,01
II. Tárgyi eszközök	2.200.494	91,71	2.206.994	97,69
III. Befektetett pü-i eszközök	100	0,00	0	0,00
B. Forgóeszközök	159.381	6,64	40.451	1,79
I. Készletek	24.102	1,01	5.610	0,25
II. Követelések	27.427	1,14	32.719	1,45
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	107.852	4,49	2.122	0,09
C. Aktiv időbeli elhatárolás	39.097	1,63	11.526	0,51
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2.399.494	100,0	2.259.161	100,00
D. Saját tőke	1.629.272	67,90	1.492.058	66,04
I. Jegyzett tőke	1.500.000	62,51	1.500.000	66,39
II. Jegyzett, de be nem fiz. tőke				
III. Tőketartalék	117.090	4,88	117.090	5,18
IV. Eredménytartalék	147	0,01	12.182	0,54
V. Lekötött tartalék				
VI. Értékelési tartalék				
VII. Adózott eredmény	12.035	0,50	-137.214	-6,07
E. Céltartalék				
F. Kötelezettségek	62.446	2,60	79.220	3,51
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszúlejáratú kötelezettség				
III. Rövidlejáratú kötelezettségek	62.446	2,60	79.220	3,51
G. Passzív időbeli elhatárolás	707.776	29,50	687.883	30,45
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	2.399.494	100,00	2.259.161	100,00

- A saját tőke összege 2020.évben 137.214 eFt-tal csökkent.
- A jegyzett tőke 2020. évben nem változott, 1.500.000 eFt.
- A társaság rövid és hosszú lejáratú kötelezettségei 2020. évben összesen: 79.220 eFt.
- Passzív időbeli elhatárolások összege 2020. évben 687.883 eFt.

A vagyoni helyzet elemzésének mutatói:

	2019. év	2020. év
Saját tőke		
1./ Tőkeerősség: ----- x 100	1.629.272	1.492.058
Mérleg főösszeg	2.399.494	2.259.161
		----- x 100 = 66,05%

A társaság működéséhez rendelkezésre álló összes forrásból 2019. évben. 67,90 %, míg 2020. évben 66,05 % a saját forrás.

Adózott eredmény	12.035	-137.214
2./ Saját tőke növekedés:(I.) ----- x 100	----- x 100 = 0,74 %	----- x 100 = -6,07 %
Saját tőke	1.629.272	2.259.161

A jegyzett tőke és a működés éveiben felhalmozódott tőke tárgyévi új elemének változása arányában 2019. évben. 0,74 %, míg 2020. évben - 6,07 %.

Adózott eredmény	12.035	-137.214
Saját tőke növekedés:(II.) ----- x 100	----- x 100 = 0,80 %	----- x 100 = -9,15 %
Jegyzett tőke	1.500.000	1.500.000

A saját tőke növekedési mutató alakulása: 2019. évben 0,80 %, míg 2020. évben -9,15 %.

	2019.év	2020.év
Saját tőke	1.629.272	1.492.058
3./ Saját tőke/Jegyzett tőke aránya: ----- x 100	----- x 100 = 108,62 %	----- x 100 = 99,47 %
Jegyzett tőke	1.500.000	1.500.000

A saját tőke és a jegyzett tőke egymáshoz történő viszonyításának alakulása 2019. évben 108,62 % és 2020. évben 99,47 %.

Kötelezettségek	62.446	79.220
4./ A kötelezettségek részaránya: ----- x 100	----- x 100 = 2,60 %	----- x 100 = 3,51 %
Mérleg főösszeg	2.399.494	2.259.161

Az idegen források aránya 2019. évben 2,60 %, 2020. évben 3,51 %.

Saját tőke	1.629.272	1.492.058
5./ Befektetett eszközök fedezete: ----- x 100	----- x 100 = 74,02 %	----- x 100 = 67,60 %
Befektetett eszk.	2.201.016	2.207.184

A saját tőke a befektetett eszközök 74,02 %- ára nyújtott fedezetet 2019. évben és 67,60 %-ára 2020. 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 2019. évben 2,55 és 2020. évben 0,51 a mutató értékének csökkenése a vállalkozás pénzügyi helyzetében visszaesést tükröz.

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

A gyors likviditási mutató értéke a 2019. évben 2,17 és 2020. évben 0,44, a mutató értékének csökkenése a vállalkozás pénzügyi helyzetében visszaesést tükröz.

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

A vállalkozás forrásain belül az idegen forrás aránya 2019. évben 3,69 % és 2020. évben 5,04 %.

II./ Specifikus jellegű kiegészítések

I./ Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérleg főösszeg az eszköz és forrás oldalon 2.259.161 eFt.

ESZKÖZÖK

a.) A befektetett eszközök

Az immateriális javak:

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapon 190 ezer Ft.

A tárgyi eszközök:

A vállalkozás eszközeinek jelentős részét 97,70 %-át a tárgyi eszközök alkotják.

A részvénytársaság az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 200 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 2020. év /ezer Ft/

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	3.724			3.724
Vagyoni ért. jogok	379			379
Szellemi termékek	739			739
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>4.842</i>			<i>4.842</i>
Ingatlanok	2.744.776	78.644		2.823.420
Műszaki berendezések	573.824	10.633		584.457
Egyéb berendezések	125.094	17.847		142.941
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>3.443.694</i>	<i>107.124</i>		<i>3.550.818</i>
Beruházások	76.080	96.763	119.274	53.569
Beruházások értékvesztése	7.640		7.500	140
<i>Beruházások összesen</i>	<i>68.440</i>	<i>96.763</i>	<i>111.774</i>	<i>53.429</i>
<i>Mind összesen</i>	<i>3.516.976</i>	<i>203.887</i>	<i>111.774</i>	<i>3.609.089</i>

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása 2020. év /ezer Ft/

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	3.724			3.724
Vagyoni ért. jogok	379			379
Szellemi termékek	317	232		549
<i>Immateriális javak összesen</i>	<i>4.420</i>	<i>232</i>		<i>4.652</i>
Ingatlanok	682.368	53.945		736.313
Műszaki berendezések	537.239	18.835		556.074
Egyéb berendezések	94.360	10.624		104.984
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>1.313.967</i>	<i>83.404</i>		<i>1.397.371</i>
<i>Mind összesen</i>	<i>1.318.387</i>	<i>83.636</i>		<i>1.402.023</i>

A tárgyi eszközök bruttó értékének növekedése (107.124 eFt) a tárgyévi aktivált beruházások következménye.

A beruházások értékének csökkenése (119.274 eFt) a tárgyévben aktivált beruházások (107.124 eFt), valamint egyes beruházások kivezetése (12.150 eFt) miatt történt. A beruházások közül kivezetésre került a látványtő 7.500 eFt, a 40 ágyas mozgásszervi rehabilitációs, járó- és fekvőbeteg ellátó épület terve 4.500 eFt és sorgarázs tanulmányterv 150 eFt összegben

A beruházások között szereplő új csúszdatorony téliesítése esetében 2015. évben egyéb ráfordításként értékvesztés (értékcsökkenés) került elszámolásra 140 eFt összegben. A 140 eFt értékvesztés figyelembe vételével (csökkentésével) a befejezetlen beruházások mérleg szerinti értéke 53.429 eFt.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai:

Tartós részesedés:

- A „Pápa Város Turizmusáért” Alapítványban lévő részesedés: 100 ezer Ft (alapítói befizetés). 2020. évben egyéb ráfordításként 100 eFt értékvesztés került elszámolásra, a tartós részesedés mérleg szerinti értéke 0 Ft.

b.) A forgóeszközök

Megnevezés	2019. év		2020. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
I. Készletek	24.102	15,12	5.610	13,87
- Alapanyagok	923	0,58	856	2,12
- Árukészletek	23.179	14,54	2.482	5,62
- Készletekre adott előlegek			2.272	6,13
II. Követelések	27.427	17,21	32.719	80,89
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	107.852	67,67	2.122	5,24
- Forint pénztár	11.715	7,35	1.465	3,62
- Valutapénztár	213	0,13	96	0,24
- Bankszámla	95.089	59,66		
- Devizabetét számla	71	0,05	561	1,38
- Elektronikus pénzeszköz	764	0,48		
Forgóeszközök összesen:	159.381	100,00	40.451	100,00

A készletérték 5.610 eFt-os összegéből 856 ezer Ft az alapanyag. Az áruk között a 2019. december 31-én Termál Lakóparkban meglévő építési telkek 2020. évben értékesítésre kerültek. Az áruk között szerepel még a vegyszer szállításához szükséges betétdíjas göngyölegek 367 eFt, valamint a sportbolt árukészlete 2.115 eFt értékben.

A készletek között 2019. évben szereplő jégpálya tervezés (3.737 eFt) - 2015. évben egyéb ráfordításként 3.737 eFt értékvesztés került elszámolásra – 2020. évben kivezetésre került.

A követelések: a vevő és egyéb követelések aránya a forgóeszközökön belül 2019. évi 17,21 %-ról 2020. évben 80,89 %-ra növekedett.

A GINOP 6.1.5-17-2018-00046 pályázati támogatást (4.908 eFt), az eltérő időszaki levonható áfa összegét (1.691 eFt), a pénzforgalmi áfa követelés összegét (32 eFt), a szállítói követeléseket (50 eFt), a társasági adót (564 eFt), az innovációs járulékot (126 eFt), az általános forgalmi adót (4.115 eFt), valamint a helyi iparüzési adót (3.425 eFt) az egyéb követelés soron tartjuk nyilván a mérlegben.

A vevő követelések részletezése:

Vevő megnevezése	Összeg
BDI Hungary Kft	114 ezer Ft
Csincsik Tamás	285 ezer Ft
DentaLive Fogorvosi Szolgáltató Bt	599 ezer Ft
Ernovell Kft	191 ezer Ft
Forza Gastro Kft	7.563 ezer Ft
Gróf Esterházy Kórház	8.343 ezer Ft
OEP Budapest	479 ezer Ft
PT Pharma Kft	110 ezer Ft
Sárvári Gyógyfürdő Kft	124 ezer Ft
Vevő követelés	17.808 ezer Ft

c.) Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

2020. évben a mérlegkészítésig beérkezett, a tárgyidőszakot megillető bevételi számlák nem kerültek elhatárolásra. A tárgyidőszakban bevételként a számviteli teljesítés szerinti dátum alapján a vevőkkel szemben kerültek elszámolásra.

A társaságot 2020. november és december hónapokra megillető ágazati bértámogatás 10.573 eFt, valamint Munkaügyi Központ által, a foglalkoztatást elősegítő támogatás 800 eFt az egyéb bevételekkel szemben aktív időbeli elhatárolásra került.

Költségek aktív időbeli elhatárolása a 2021. évre vonatkozó biztosítási díjat 153 eFt összegben tartalmazza.

FORRÁSOK

2017.10.01.hatállyal a Pápai Ingatlanfejlesztési Kft beolvadt a Pápai Termálvízhasznosító ZRt-be (jogutódba). A beolvadás során a 2.125.500 eFt jegyzett tőkéből 117.089 eFt a tőketartalékba került átvezetésre.

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

	2019. év	2020. év
A vállalkozás saját tőkéje:	1.629.272 eFt	1.492.058 eFt

Jegyzett tőke

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

Tőketartalék

A beolvadás során a 2.125.500 eFt jegyzett tőkéből 117.089 eFt a tőketartalékba került átvezetésre, melynek összege kerekítés miatt 1 eFt-tal változott 2019. évben.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege 12.182 eFt.

Adózott eredmény:

A tárgyévben a vállalkozás **Adózott eredménye: -137.214 eFt.**

A társaság továbbra is nagy hangsúlyt fektet a gazdaságos üzemeltetés elérésére. A veszélyhelyzet okozta bezárások ellenére az üzembiztonság mellett a bevételek növelése a cél a költségek minimalizálásával. 2020. évben az üzemi tevékenység eredménye -136.914 eFt. A pénzügyi műveletek eredménye -300 eFt.

A saját tőkén belül az egyes tőkeelemek változása

Megnevezés	2019. év (eFt)	2020. év (eFt)	Változás (eFt)
Jegyzett tőke	1.500.000	1.500.000	0
Jegyzett de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőke tartalék	117.090	117.090	0
Eredménytartalék	147	12.182	12.035
Lekötött tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	12.035	-137.214	-149.249
Saját tőke	1.629.272	1.492.058	-137.214

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:

A részvénytársaságnál hosszúlejáratú kötelezettségek nincsenek.

A rövid lejáratú kötelezettségek év végi záró állománya: 79.220 eFt.

Tájékoztató adatok a folyószámlahitelről:

Megnevezés	Folyószámlahitel
Hitelkeret:	80.000.000,-Ft
Futamidő:	1 év (folyamatos)
Törlesztés:	bankszámla T forgalma
Kamat:	
Típusa	változó
Periódus	naptári hónap
Bázis	1 havi BUBOR + 0,75%/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 2020.12.31-én: 54.892 eFt

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:

Szállító megnevezése	Összeg
Assis Trend Kft	102 ezer Ft
B-Lignum Bt	208 ezer Ft
Babai Gergő	324 ezer Ft
Császár János	80 ezer Ft
Dr. Aradvári László	165 ezer Ft
Dr. Kocsy Tímea	173 ezer Ft
E.ON Energiakereskedelmi Kft	3.367 ezer Ft
E.ON Észak-dunántúli Áramszolgáltató Zrt	749 ezer Ft
Engie-Magyarország Kft	2.775 ezer Ft
Feszt.is Kft	445 ezer Ft
Fullexpert Kft	127 ezer Ft
Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézet	90 ezer Ft
Gyarmati Gábor	64 ezer Ft
Horváth Tamás	141 ezer Ft
K&P Fulltech Kft	52 ezer Ft
Kiss és Fivére Bt	115 ezer Ft
Miklós Gábor	162 ezer Ft
Nemzeti Hulladékgazdálkodási Zrt	110 ezer Ft
Orwak Magyarország Kft	86 ezer Ft
Pápai Vízmű Zrt	463 ezer Ft
Stavmat Zrt	234 ezer Ft
Synlab Hungary Kft	167 ezer Ft
Színvonal Autó Kft	76 ezer Ft
VRD Acélipari Kft	1.427 ezer Ft
Egyéb szállítók	254 ezer Ft
Összesen	11.956 ezer Ft

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között folyószámla hitel (54.892 eFt), a 2020. decemberi munkabér (7.885 eFt), valamint ezek járulékai (3.655 eFt), az adók (106 eFt), a vevői túlfizetések(56 eFt),a kaució (300 eFt) és egyéb kötelezettségek (370 eFt) találhatók.

d.) Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

2020. évben a mérlegkészítés időpontjáig beérkezett és tárgyévet terhelő költségeket tartalmazó számlák (a rendszeresen igénybevett szolgáltatások 2020.12. havi díjai, pl.: közüzemi számlák, telefon, internet díjak, vízvizsgálati díj) már nem elhatárolásra, hanem költséghelyen kerülnek elszámolásra a számviteli teljesítés dátumának megfelelően. Azok a rendszeresen igénybevett szolgáltatások (gázdíj, telefondíj, amelyek a 2020. évi mérlegkészítés időpontjáig megérkeztek ugyan, de a 2020. évet érintő tételek mellett 2021. évet érintő tételeket is tartalmazta passzív időbeli elhatárolásként kerültek elszámolásra 17 eFt összegben.

Költségek passzív időbeli elhatárolásaként szerepel még az Erste Bank Zrt-nek 2020. évet érintő bankköltsége 93 eFt összegben.

Halasztott bevételek:

- A Veszprém Megyei Területfejlesztési Tanácstól 2003-ban kapott 17.184 eFt támogatás, melynek jelenlegi összege 8.537 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 bevételként elszámolt összegekkel csökkentett állománya: 386.752 eFt.
- K.D.O.P Projekt megvalósításáért folyósított támogatás, melynek jelenlegi összege 290.643 eFt.
- Az Állami Erdészeti Szolgálat által folyósított költségvetési támogatás – fásítás – melynek jelenlegi összege 227eFt.
- A GINOP5.2.4-16-2017-02138 Gyakornoki foglalkoztatásra kapott támogatás jelenlegi összege 1.614 eFt.

2./ Az eredmény- kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek bemutatása főbb tevékenységi bontásban:

Megnevezés	2019. év		2020. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Bevételek belépőkből, wellness szolg.-ból	330.121	47,44	147.988	40,24
Bevételek gyógyászati szolgáltatásokból	129.861	18,66	125.318	34,08
Szálláshely bevétel			245	0,07
Egyéb /büfé, sportbolt bevétele/	29.305	4,21	19.980	5,43
Bevételek közvetített szolgáltatásból	6.036	0,87	5.110	1,39
Bevételek tanfolyam szervezésből	473	0,07		
Bevételek bérleti díjakból	23.520	3,88	13.188	3,58
Bevételek vállalkozási díj	3.000	0,43	2.292	0,62
Bevétel telek eladásból	15.266	2,19	11.024	3,00
Árbevétel	537.582	77,26	325.145	88,41
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	96.317	13,84		
Kapott támogatások	61.109	7,78	42.287	11,50
Különféle egyéb bevétel	833	0,12	321	0,09
Egyéb bevétel	158.259	22,74	42.608	11,59
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	695.841	100,00	367.753	100,00

A ZRt. a fürdőkomplexum működésének a tizenhetedik teljes évét zárta 2020. évben. A Covid 19 vírus okozta bezárások azonban eddig még nem létező kihívások elé állította a Zrt. működését is.

A 2012. év óta az új, modern gyógyászati centrum együttműködési megállapodás keretében a pápai Gróf Esterházy Kórház és Rendelőintézeti Szakrendelő által beutalt mozgásszervi panaszokkal érkezők ellátását és kezelését végzi.

Egyéb bevételek:

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

- Széchenyi Terv- Termál projekt 12.024 eFt
- TFC támogatása 264 eFt
- K.D.O.P projekt támogatás 8.982 eFt
- Fásítás támogatása 159 eFt
- Gyakornoki foglalkoztatás 1.397 eFt

Összesen: 22.826 eFt

Egyéb bevételek között szerepel még munkaügyi támogatás 8.889 eFt, a veszélyhelyzet miatti bértámogatás 10.573 eFt, utólag kapott pénzügyi engedmény 312 eFt, valamint különféle egyéb bevétel 8 eFt összegben.

A vendéglétszám adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2019. év		2020. év	
	Létszám (fő)	Megoszlás (%)	Létszám (fő)	Megoszlás (%)
Vendégpénztárak	254.874	97,26	85.534	97,92
Úszásoktatás	7.177	2,85	1.809	2,08
Mindösszesen	262.051	100,00	87.343	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 2019. évi és 2020. évi összege és megoszlása:

Megnevezés	2019. év		2020. év	
	Összeg(e Ft)	Megoszlás(%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Közvetlen anyagköltség	41.668	32,95	23.595	28,35
Villamos energia	41.972	33,19	32.624	39,19
Gázdíj	860	0,68	659	0,79
Vízdíj	6.180	4,89	4.650	5,58
Hőszolgáltatás	23.770	18,80	15.830	19,03
Egyéb anyag	12.005	9,49	5.878	7,06
Anyagköltség összesen	126.455	100,00	83.236	100,00

A közvetlen anyagköltségek között kerülnek elszámolásra a medencék, épületek higiénias előírásainak betartásához szükséges vegyszerek, karbantartási anyagok, üzemanyagok, gyógyászati és wellness anyagok, a büfé és a sportbolt anyag beszerzései. A munkaruha, védőruha, szerszámok, alkatrészek, irodaszerek, valamint a szolgáltatások nyújtásához szükséges speciális anyagok (pl.: szauna karszalag, szolárium zseton stb.) szintén az anyagköltségek között szerepelnek.

Az anyagköltségek 57,56 %-át a közüzemi díjak jelentik (víz, villany, gáz, hőszolgáltatás).

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

Megnevezés	2019. év		2020. év	
	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)	Összeg (eFt)	Megoszlás (%)
Szállítás, rakodás költségei	604	0,47	374	0,38
Bérleti díj területre, felületre, eszköz	15.880	12,39	5.313	5,39
Javítási, karbantartási költségek	18.599	14,51	9.022	9,16
Marketing költségek	9.298	7,26	3.962	4,02
Oktatás, továbbképzés költségei	17.707	13,82	497	0,50
Utazási, kiküldetési költségek	71	0,06	86	0,09
Más vállalkozók által végzett szolgáltatások	65.980	51,49	79.265	80,46
Igénybevett szolgáltatások összesen	128.139	100,00	98.519	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.

A más vállalkozók által végzett szolgáltatások részletezése: 79.265 eFt

- Posta, telefon, internet költségek 1.370 eFt
- Szakkönyv, folyóirat 6 eFt
- Vízvizsgálat 2.908 eFt
- Vásár, kiállítás, rendezvények költsége 609 eFt
- Könyvvizsgálati, könyvelési díjak 5.845 eFt
- Szakértői, ügyvédi díjak 5.218 eFt
- Érdekvédelmi szervezetek tagdíja 376 eFt
- Foglalkoztatás eü. szolgálat 488 eFt
- Takarítás, szemétszállítás 27.781 eFt
- Úszásoktatás 4.244 eFt
- Üzemelés költsége 3.801 eFt
- Földterülettel kapcsolatos szolgáltatás 1.453 eFt
- Közvetítő díjak, jutalékok 3.119 eFt
- Munkaerő kölcsönzés díja 1.403 eFt
- Gyógyászati és masszőri szolgáltatások (orvosi, szakszem. stb.) 10.655 eFt
- Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei 9.989 eFt

Egyéb szolgáltatások költségeinek részletezése:

Megnevezés	2019. év összeg (eFt)	2020. év összeg (eFt)
Bankköltség	7.421	5.044
Hatósági díj	3.871	2.401
Biztosítási díj	1.030	1.109
Egyéb szolgáltatások költsége összesen:	12.322	8.554

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

*Bérköltség 2020. évben:***145.613 eFt***Személyi jellegű egyéb kifizetések összetétele:*

Költségtérítések/bérletek, útiköltségek, külföldi kiküldetések/	2.725 eFt
Végkielégítés	1.663 eFt
SZÉP utalvány dolgozóknak	2.416 eFt
Reprezentáció	126 eFt
Kifizetőt terhelő járulék	411 eFt
Vezető tisztségviselők juttatása	3.726 eFt
Megbízási díjak	1.105 eFt
Egyéb kifizetések /Betegszabadság/	2.204 eFt
Foglalkoztató terhelő táppénz hozzájárulás	679 eFt
Telefon magáncélú használat	157 eFt
Összesen:	15.212 eFt

*Bérráfordítások összesen:***13.072 eFt***Értécsökkenés:*

Terv szerinti értécsökkenés	80.958 eFt
Egyösszegű értécsökkenés	2.678 eFt
A tárgyévben költségként elszámolt értécsökkenés:	83.636 eFt

Egyéb ráfordítások:

Önellenőrzési, késedelmi pótlék	14 eFt
Kártérítés	330 eFt
Befektetett eszközök értékvesztése	100 eFt
Iparüzési adó	4.383 eFt
Építményadó	11.705 eFt
Telekadó	2.901 eFt
Önkormányzati eljárási illeték	9 eFt
Ráfordításként elszámolt adók (innovációs j., áfa, el. felt. díj, illeték)	9.127 eFt
Cégautó adó, gépjármű adó	164 eFt
Kivezetett beruházás	4.650 eFt
Támogatás elszámolásából eredő ráfordítás	643 eFt
Különbféle egyéb ráfordítás	10 eFt
Támogatások	50 eFt

*Egyéb ráfordítás összesen:***34.086 eFt**

Pénzügyi műveletek bevételei: 41 eFt.

A valutapénztár és a devizaszámla év végi ártérítelésének árfolyamnyereségeként 41 eFt került elszámolásra.

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 341 eFt

A folyószámlahitel kamataként 296 eFt és a követelések-kötelezettségek árfolyam veszteségeként 45 eFt került elszámolásra.

Pénzügyi műveletek eredménye: -300 eFt.

Jelentős tulajdonú vállalkozással lebonyolított gazdasági események

A 2020. évben jelentős tulajdonú vállalkozástól a társaságnak nem származott árbevétele és részére nem fizetett költséget.

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

A társasági adó alapját növelő és csökkentő tételek:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Adózás előtti eredmény	-137.214
Adóalapot csökkentő tételek	83.636
- az adótörvény által figyelembe vett écs. leírás összege	83.636
Adóalapot növelő tételek	88.343
- a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	83.636
...- kivezetett beruházás értéke	4.650
- befektett pü-i eszköz értékvesztése	100
- nem vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség, ráfordítás	57
- <i>késedelmi pótlék</i>	7
- <i>adomány</i>	50
Társasági adó alapja	-132.507
Adófizetési kötelezettség	0

Részesedési viszonyok:

Pápa Város Turizmusáért Alapítvány, 8500 Pápa, Várkert út 5.

Részesedés mértéke: 100 ezer Ft, 2020.évben elszámolt értékvesztés összege 100 eFt.

Tulajdoni hányad: 100 %

A létszám és bér-gazdálkodás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 145.613 eFt-ot fizetett ki a tárgy időszakban.

Az átlagos statisztikai állományi létszám a 2020. évben 47 fő volt.

A dolgozók bérezési formája: havi bér, bérköltségük 134.497 eFt.

Az alkalmi munkavállalók bére 11.116 eFt.

Tájékoztató adatok a kifizetett járandóságokról:

Megnevezés	Összesen / eFt
Havibér	107.554
Kiegészítések	17.290
Alapbér összesen	124.844
Bérpótlékok összesen	2.793
Prémium, jutalom	4.889
Egyéb nem rendszeres bér	1.971
Egyszerűsített foglalkoztatás	11.116
Bérköltség összesen	145.613

ebből: szellemi foglalkozásúak:

75.668 eFt

fizikai foglalkozásúak:

69.945 eFt

Tájékoztató adatok a kifizetett járulékokról:

Megnevezés	Összesen/ eFt
Szociális hozzájárulási adó	11.088
Szakképzési hozzájárulás	1.001
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	983
Járulékok összesen	13.072

Tájékoztató adatok a személyi jellegű egyéb kifizetésekről:

Megnevezés	Összesen/ eFt
Végkielégítés *	1.663
Természetbeni juttatás	282
SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás *	183
SZÉP kártya vendéglátás szolgáltatás *	1.948
SZÉP kártya szabadidő szolgáltatás *	285
Betegszabadság	2.204
Költségtérítések (munkabajárás, kiküldetés)	2.726
Egyéb személyi jellegű kifizetések (megbízási díj, tisztségviselők juttatása)	4.831
Foglalkoztatót terhelő táppénz hozzájárulás	679
Kifizetőt terhelő járulékok	411
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	15.212

*ebből (természetbeni juttatások nélkül): szellemi foglalkozásúak:

1.255 eFt

fizikai foglalkozásúak

2.824 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	2020. évi jövedelem (eFt)
Igazgatóság	3 fő	2.166
Felügyelő Bizottság	3 fő	1.560
Összesen:	6 fő	3.726

A könyvvizsgálónak a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díja : nettó 1.200 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 2020. 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 Közszolg Nonprofit

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.

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

ÜZLETI JELENTÉS

2020. ÉV



Pápa, 2021. április 15.



Nagy Zsolt
vezérigazgató

A részvénytársaság 2020. 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. 2020. évi eredményét meghatározó események:

- A Társaság 2018. és a 2019. évet követően 2020-ban már nem tudott pozitív eredményt felmutatni. A 2020. évet egyértelműen külső tényezők befolyásolták a legnagyobb mértékben. A Covid-19 vírus és az általa okozott pandémiás időszak 2020. év minden évszakára negatívan hatott. A társaság már az év első hónapjaiban vendég-látogatottság visszaeséssel kellett, hogy szembesüljön. 2020. március közepén ez a bezárást jelentette a cég számára. A nyitás több lépcsős volt. Május elsejével a gyógyászati részleg, míg május végére – pünkösdkor – a fürdő kinti egységei nyithattak. A benti egységek csak a nyár közepén. A nyitás számos többletfeladattal és többletköltséggel párosult. Míg a nyár első két hónapjában az időjárás befolyásolta negatívan a fürdő forgalmát, úgy augusztusban, a nyár végét ismét a vírus okozta problémák határozták meg. A szeptember, október bár nyugodtabb volt a vírus ismételt terjedése óvatosságra intette az embereket így a fürdők iránti kereslet alacsony mértéket mutatott. Többek között az ilyenkor jelentős forgalmat jelentő iskolai és magán úszásoktatások teljes mértékben elmaradtak. Ezt követően novemberben a vírus második hullámának következményeként a fürdőket (többek között) bezárásra kényszerítették. Az év hátralévő részében már csak a gyógyászat működött, de teljesítése jelentősen elmaradt a tervektől.

- A korábbi években jelentős bevételekhez jutott a társaság az ingatlan értékesítései kapcsán. 2020-ban csupán egy építési telket tudott értékesíteni a Zrt. Ezzel a magán célú értékesíthető ingatlanok elfogytak. A társaság tulajdonában bár maradtak értékesíthető ingatlanok, azok elsősorban turizmusi beruházásokra alkalmas nagyobb értéket képviselő telkek, melyekre komoly érdeklődés az elmúlt években nem jelentkezett.

- A társaságnak 2020. év végén hitelállománya 0 Ft. A biztos gazdálkodást megalapozhatja egy jelentősebb beruházás akár hitellel történő megvalósulása is.

- A beruházások létjogosultsága jelentős. A konkurens szolgáltató társaságok folyamatos fejlődése és beruházásai társaságunkat is fejlesztésekre kell, hogy ösztönözze. A vendégforgalom általi bevételnövekedés elengedhetetlenül fontos a gazdaságos üzemelés biztosításához. A vendégforgalom növekedés része kell, hogy legyen a folyamatos megújulás, az érdeklődés fenntartása, az új vendégek bevonása.

- A társaság vezetősége 2019-ig főbb stratégiai tervét a szolgáltatások bővítésére megalkotta. A jövő biztosítására további fontos döntések meghozatala szükséges tulajdonosi szinten. A nyár, mint minden év legjelentősebb bevételi időszaka, 2020-ban is az év legsikeresebb időszaka volt. Jelenlegi medence számok és szolgáltatások a kihasználtság a megfelelő szintjét biztosították a nyarak esetében. A bevételek és a látogatói létszámnövekedés tekintetében is a nyári időszakon kívüli úgynevezett holtszezon megerősítését kell előtérbe helyezni. Itt ugyanis jelentős kapacitás többlettel bír a fürdő. Ezen célok elérésére reális tervek lehetnek a szálláshellyel kapcsolatos beruházási elképzelések, valamint a szolgáltatások bővítése a gyerek és ifjúsági vízivilág kialakítása, valamint a jelenleg is népszerű szauna világ további bővítése.

- Az elmúlt években a társaság igyekezett a gyógyászati szolgáltatások népszerűsítésével előlépni. Ez a beszámoló számszaki eredményeiben vissza is igazolódik. A térségben, ezen területen kevés konkurens szolgáltató van. Ugyanakkor az adottságok további lehetőségeket biztosíthatnak. A szolgáltatások megerősítése a kapacitások magasabb szintű kihasználása, ezen szektorban versenyelőnyt jelenthetnek a társaságnak.

- 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 beruházások befejezési időpontjai 2021-2022 között várhatóak. A társaságnak jelentős potenciált biztosíthatnak ezen beruházások, melyre megerősített marketing és értékesítési tevékenységgel készülni kell.

A mérleg fordulónap utáni lényeges események:

Az országot és a világot is jelentősen súlytó COVID-19 vírus által előidézet egészségügyi és gazdasági válság helyzet teljesen új alapokra helyez minden a turizmusról kialakult korábbi elképzelést. A vírus megjelenését követően eltelt 1 év után is elmondható, hogy csekély tudás van a birtokunkban. További vírusok megjelenését jósolják szakemberek. A fürdő szolgáltatásokat igénybe vevők szokásainak megváltozása, a szolgáltatások használatára vonatkozó jogszabályi környezet beláthatatlan változásai az elkövetkező évekre nagyban befolyásolják majd a szolgáltatók életét.

2021-ben a beszámoló elkészültéig nem ismeretes, hogy a fürdők mikor nyithatnak és milyen feltételekkel fogadhatnak vendégeket.

A Társaság a veszteséges 2020. évet követően jelentős pénzügyi hiánnyal bír. A működéshez szükséges források nem állnak rendelkezésre. A tulajdonosok tájékoztatása folyamatos. A többségi tulajdonos a likviditás biztosítása végett a 80 M Ft folyószámlahitelen felül 60 M Ft tagi kölcsönt nyújtott a Zrt-nek. Továbbá a társaság a Magyar Turisztikai Ügynökséghez 50 M Ft támogatási igényt nyújtott be, melynek elbírálása folyamatban van, az a nyár közepe, vége felé várható.

Fejlesztés

A Zrt. 2019-ben a társaság igazgatósága alapszabályi felhatalmazása alapján az uszoda épület átalakítása mellett döntött. Az átalakítás értelmében az uszoda emeleti részének funkciói teljes mértékben megváltoznak. a korábban csoportos öltözőként, irodaként és konditeremként funkcionáló helységek átköltöztetésre kerültek. A felszabaduló közel 600 m² területen az előzetes tervek alapján 14 szállodai szoba valósulhat meg. A beruházás 2019. év végén elkezdődött a bontási folyamatokkal. 2020. évben a likviditás függvényében a kivitelezés elhúzódott. A teljes nyitást a társaság a fürdő nyitásával párhuzamosan tervezi 2021. május végén, június elején.

Az üzlet és marketing tevékenység

Továbbra is fő cél a vendégforgalom megtartása, növelése. 2021-ben a vendégek biztonság érzetének növelése, a vendégek visszatérésének biztosítása, megnyerése. A társaság lehetőségeihez mérten jelentős összeget fordít marketingre, bár a trendeket és a média árait figyelembe véve a szokásosnál magasabb 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. 2020-ban összesen 45 főt alkalmazott. Ebből 15 fő szellemi foglalkozású, 30 fő fizikai foglalkozású munkavállalót teljes munkaidőben.

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. Recepcióink 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.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pápai Termálvízhasznosító ZRt. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Pápai Termálvízhasznosító ZRt.** („a Társaság” Cg.: 19-10-500232) **2020.** évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2020.** december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **2.259.161 E Ft**, az adózott eredmény **-137.214 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 **2020.** 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és 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. 2020.** 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 Termálvízhasznosító ZRt. 2020.** évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Pápai Termálvízhasznosító ZRt. 2020.** évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közze tegye 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 szerzünk 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 véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk 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, 2021. április 15.



Dr. Szabó István

A társaság képviselőjére jogosult
Raab-Audit Kft.

9021. Győr, Szent István u. 10. 1/3.

Nyilvántartási szám: 000525.



Dr. Szabó István

Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 004455.

BESZÁMOLÓ

A MÉKI-R Kft tevékenységéről 2020. 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, kelléktérítés, halottszállítás (bel-és külföld).

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”

Társaságunk jelenlegi létszáma: 10 fő

- 1 fő ügyvezető
- 6 fő temetkezési szolgáltató
- 1 fő parkfenntartó
- 1 fő temetésfelvételi ügyintéző
- 1 fő pénzügyi 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.

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.

Tolbón K
2021. 06. 11.

pr. gh

Orsós
Gardos
2021 JÚN 11.
ky

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.

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 11 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 bérletével 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 pozícióinkat igyekszünk megtartani, erősíteni. Városunk és környékén 3 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 8 %-kal nőtt az elmúlt évhez képest, ami az országos átlagot tükrözi. Az urnás temetések aránya nőtt a koporsós temetésekhöz képest, 71%- 29 % 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 termékeknel 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.

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

2018.-ban 998 E Ft

2019.-ben 4.053 E Ft

2020.-ban 7.560 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

2018.-ban 89.236 E Ft

2019.-ben 99.862 E Ft

2020.-ban 118.435 E Ft

2020.-ban a Kft árbevétele 118.435 E Ft volt. Az üzemi eredmény 12.077 E Ft. Az adózott eredmény 7.560 E Ft. Eszközök-források főösszege 59.680 E Ft.

A Kft eredményessége 2012 óta folyamatos.

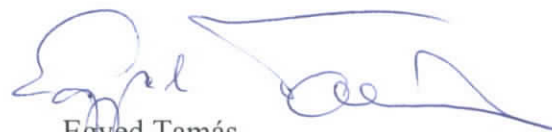
Mellékletek:

1 db pénzügyi beszámoló

1 db egyszerűsített éves beszámoló

1 db kiegészítő melléklet

Pápa, 2021. június 10.



Egyed Tamás
ügyvezető igazgató

PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ

2020. 01 – 12. hó

Bevételek

118 435 335

Temetkezési tevékenység árbevétele összesen

86 496 501

Pápa Alsóvárosi Temető	49 334 819
Kéttornyúlaki Temető	1 270 135
Tapolcafői Temető	1 052 811
Borsosgyőri Temető	1 446 243
Temetés idegenben	33 238 161
Egyéb bevételek, pü-i bev.	154 332

Létesítményhasználat, sírhely-értékesítés, napidíj árbev

31 550 706

Pápa Alsóvárosi Temető	30 422 376
Kéttornyúlaki Temető	285 034
Tapolcafői Temető	255 544
Borsosgyőri Temető	331 544
Temető fenntartási hozzájárulási díj	256 208

Bérbeadási tevékenység bevétele

388 128

Árbevétel	388 128
-----------	---------

Kiadások

110 875 820

Temetkezési tevékenységhez kapcsolódó kiadások

77 967 611

Anyagjellegű ráfordítások	14 563 138
Árubeszerzés, közvetített szolgáltatások	34 901 878
Személyi jellegű ráfordítások	21 107 514
Értékcsökkenési leírás	2 224 112
Egyéb ráfordítások	2 460 769
Pénzügyi ráfordítások	-
KIVA	2 710 200

Temető fenntartáshoz kapcsolódó költségek

32 763 809

Anyagjellegű ráfordítások	7 841 690
Kegy. Szolg. Hamvasztás	-
Személyi jellegű ráfordítások	21 107 513
Értékcsökkenési leírás	953 191
Egyéb ráfordítások	1 054 615
Pénzügyi ráfordítások	-
KIVA	1 806 800

Bérbeadási tevékenység költségei**144 400**

Anyagjellegű ráfordítások	-
Árubeszerzés, közvetített szolgáltatások	-
Személyi jellegű ráfordítások	-
Értécsökkenési leírás (Faház 73-as)	144 400
Egyéb ráfordítások	-
Pénzügyi ráfordítások	-
KIVA	

A MÉKI-R Kft. adózás előtti számviteli eredménye:**12 076 515****Kisvállalati adó****4 517 000****A Kft. adózott eredménye:****7 559 515****Adómegtakarítás**

KIVA alap	37 641 667
Társasági adó (adózás előtti eredmény – szocho 9%-a):	1 086 000
Szociális hozzájárulási adó + szakképzési hozzájárulás	6 214 000
Régi adózási mód szerint fizetendő adó	7 300 000
Új adózási mód (KIVA) szerint fizetendő adó	4 517 000
Adómegtakarítás:	2 783 000



Egyed Tamás
ügyvezető
MÉKI-R Kft.

MÉKI-R Kft.
EREDMENYKIMUTATÁS
2020. 01. - 12. HÓ

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Temetk. szolgáltatás	Temető üzemelt. / fenntartás	Bérbeadás tev.	Összesen
01.	I.	Értékesítés nettó árbevétele	86 343	31 551	388	118 282
02.	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-
03.	III.	Egyéb bevételek	154	-	-	154
04.	03. sorból: Visszaírt értékvesztés		-	-	-	-
05.	IV.	Anyagjellegű ráf. + árubesz. + közv. Szolg.	49 465	7 842	-	57 307
06.	V.	Személyi jellegű ráfordítások	21 108	21 108	-	42 216
07.	VI.	Értécsökkenési leírás	2 224	953	144	3 321
08.	VII.	Egyéb ráfordítások	2 461	1 055	-	3 516
09.	08. sorból: Értékvesztés		-	-	-	-
10.	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (01.+02.+03.-05.-06.-07.-08. sor)	11 239	593	244	12 076
11.	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	-	-	1
12.	11. sorból: Értékelési különbözet		-	-	-	-
13.	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-
14.	13. sorból: Értékelési különbözet		-	-	-	-
15.	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (11.-13. sor)	1	-	-	1
16.	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11 240	593	244	12 077
21.	X.	Adófizetési kötelezettség	2 710	1 807	-	4 517
22.	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±20.-21.)	8 530	- 1 214	244	7 560

Keltezés:

2021. 03. 01.

MÉKI-R KFT.
8300 Pápa, Árok u. 1.
Tel.: 89/324-205

a vállalkozás vezetője (képviselője)

MÉKI Ingatlanközvetítő és Részvét Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

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

2020. január 01. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

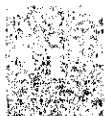
Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. március 02. (12:34:14)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 02.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (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:

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: 2020. január 01. - 2020. 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

Könyvvizsgálat módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított 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: 1/2021; szövege: magyar)

Hiányzó csatolmány

Könyvelő

ELANOX Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 19-09-513376

Adószám: 12524705-2-19

Székhely: Magyarország, 8500 Pápa Celli út 67.

Nagy Klára

Lakcím: Magyarország, 8500 Pápa Bartók Béla utca 6.

Regisztrációs száma: 120080

Beküldő

Hiányzó érték (beadványt megküldő személy neve)

Lakcím: Hiányzó érték

Adóazonosító: Hiányzó érték

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	10	10	11

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. március 02. (12:34:14)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 02.



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: 2021. március 02.

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

Lakcím: Magyarország, 8500 Pápa Bartók Béla utca 14. 4. ajtó

Adóazonosító: 8326423440

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. március 02. (12:34:14)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 02.



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

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. január 01. - 2020. 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	30 578		28 414
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	30 578		28 414
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	18 875		30 866
007.	I. Készletek	6 752		5 976
008.	II. Követelések	408		715
009.	III. Értékpapírok	190		190
010.	IV. Pénzeszközök	11 525		23 985
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	304		400
012.	Eszközök (aktívák) összesen	49 757		59 680
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	43 741		51 301
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	33 968		38 021
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	4 053		7 560
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	5 787		7 522
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 787		7 522
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	229		857
028.	Források (passzívák) összesen	49 757		59 680

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. március 02. (12:34:14)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 02.



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

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2020. január 01. - 2020. 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	99 862		118 281
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	367		154
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	49 396		57 306
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	37 223		42 215
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	3 223		3 322
007.	VII. Egyéb ráfordítások	1 763		3 515
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8 624		12 077
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-4		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	8 620		12 077
013.	X. Adófizetési kötelezettség	4 567		4 517
014.	D. Adózott eredmény	4 053		7 560

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. március 02. (12:34:14)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 02.



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.

Hibák és hiányosságok

- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy mező kitöltése kötelező!

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. március 02. (12:34:14)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. március 02.



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.

Adószám: 10706666-2-19
Cégbíróság: Veszprém Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 19-09-500-599

MÉKI Ingatlanközvetítő és Részvét Temetkezési Szolgáltató Kft.

8500 Pápa, Árok utca 7.

**Kiegészítő melléklet
2020.**

Fordulónap: 2020. december 31.
Beszámolási időszak: 2020. január 1. - 2020. december 31.

Pápa, 2021. március 01.


Egyed Tamás
ügyvezető

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

A gazdálkodó bemutatása:

A Méki-R Kft. 1992. január 1-én alakult.

A Méki-R Kft. tevékenységi köre: 9603 Temetkezési szolgáltatás

A Méki-R Kft tulajdonosi köre 2020. december 31-én:

Pápa Város Önkormányzata 87,76 %

Egyed Tamás 12,24 %

I. BESZÁMOLÓ

- 1. A mérleg fordulónapja:** 2020. december 31.
- 2. Formája:** egyszerűsített éves beszámoló
- 3. Eredménykimutatás:** összköltségi eljárással készült
- 4. Lényeges összegű hiba** az, melynek következtében az előző év mérlegében kimutatott saját tőke 20%-kal változik.
- 5. Jelentős összegű hiba** az, melynek következtében a hibahatások összege a mérlegfőösszeg 2%-át meghaladja.
- 6. Összehasonlíthatóság:** a tárgyévi és az előző évi adatok összehasonlíthatóak
- 7. A társaság könyvvizsgálója:**
A társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.
A társaság beszámolóját ellenőrizte: Kovács Zoltán könyvvizsgáló
8500 Pápa, Somlai út 76.
Regisztrációs szám: 000699

II. ÉRTÉKELÉSI ELVEK

Az eszközöket beszerzési, illetve előállítási költségen kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel.

- 8. A készletek értékelése:**
a vásárolt készleteknél az értékelés FIFO módszerrel
saját termelésű készlet nincs

9. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere:

A Társaság-nak az immateriális javak és a tárgyi eszközök hasznos élettartamát és várható maradványértékét egyedileg határozzuk meg.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása az eszközök bruttó értéke alapján, lineáris kulccsal kerül megállapításra.

A 100 e Ft alatti tárgyi eszközök, valamint a 100 e Ft alatti vagyoni értékű jogok és szellemi termékek értékét a használatbavételkor azonnal értékcsökkenési leírásként számoljuk el.

III. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

10. Bruttó érték alakulása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	590	-	-	590
Tárgyi eszközök	57 521	2 316	1 962	57 875
Ingatlanok	37 215	-	-	37 215
Műszaki gép, ber, felsz.	11 385	-	-	11 385
Egyéb gép, ber.felsz.	8 921	1 158	804	9 275
Beruházások	-	1 158	1 158	-
Összesen:	58 111	2 316	1 962	58 465

11. Értékcsökkenés alakulása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi écs	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	590	-	-	590
Tárgyi eszközök	26 943	3 322	804	29 461
Ingatlanok	9 467	927	-	10 394
Műszaki gép, ber,felsz.	10 731	654	-	11 385
Egyéb gép, ber, felsz.	6 745	1 741	804	7 682
Összesen:	27 533	3 322	804	30 051

12. Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt-ban

Megnevezés	Immat. javak	Tárgyi eszk.	Összesen
Kisértékű eszközök	-	780	780
Terv szerinti écs	-	2 542	2 542
Terven felüli écs	-	-	-
Összesen:	-	3 322	3 322

IV. VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

13. Eszközök összetétele e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Befektetett eszközök	30 578	61,45%	28 414	47,61%
Forgóeszközök	18 875	37,93%	30 866	51,72%
Aktív időbeli elhat.	304	0,61%	400	0,67%
Összesen:	49 757	100,00%	59 680	100,00%

14. Források összetétele e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Részarány	Tárgyév	Részarány
Saját források	43 741	87,91%	51 301	85,96%
Céltartalék	-	0,00%	-	0,00%
Kötelezettségek	5 787	11,63%	7 522	12,60%
Passzív időbeli elhat.	229	0,46%	857	1,44%
Összesen:	49 757	100,00%	59 680	100,00%

15. Saját tőke változása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	5 720	-	-	5 720
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	33 968	4 053	-	38 021
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Adózott eredmény	4 053	7 560	4 053	7 560
Összesen:	43 741	11 613	4 053	51 301

16. Befektetett eszközök fedezete

Befektetett eszközök	28 414	e Ft
Saját tőke	51 301	e Ft
Saját tőke aránya	1,81	

V. PÉNZÜGYI HELYZET

17. Likviditási mutató

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Követelések	408	715	307
Rövid lej. kötelezettségek	5 787	7 522	1 735
Likviditási mutató	0,071	0,095	

VI. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

18. Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	8 620	12 077
Összes árbevétel+bevétel	100 229	118 435
Jövedelmezőségi mutató	8,60%	10,20%

19. Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	8 620	12 077
Befektetett eszközök	30 578	28 414
Jövedelmezőségi mutató	28,19%	42,50%

20. Tőkearányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	8 620	12 077
Saját tőke	43 741	51 301
Jövedelmezőségi mutató	19,71%	23,54%

21. Élőmunka arányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	99 862	118 281
Adózás előtti eredmény	8 620	12 077
Létszám	10	10
1 főre jutó árbevétel	9 986	11 828
1 főre jutott adózás előtti er.	862	1 208

VII. KISVÁLLALATI ADÓALAP MEGHATÁROZÁSA

22. A 2020. évi kisvállalati adóalap módosító tételei e Ft-ban

Megnevezés	Adóalapot növelő	Adóalapot csökkentő
Személyi jellegű kifizetések	38 409	
Kedvezményezett fogl. utáni kedvezmény		
Tőke kivonás / tőke bevonás		
Jóváhagyott osztalék / kapott osztalék		
Pénztár növekmény / csökkenés		
Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg		
Fizetett bírságok, késedelmi kamatok	14	
Új eszköz beszerzés		768
Elhatárolt veszteség (max. növelő tételek)		14
Összesen:	38 423	782

Adózás előtti eredmény	12 077	e Ft
Adóalap	37 641	e Ft
KIVA	4 517	e Ft
Adózott eredmény	7 560	e Ft

VIII. LÉTSZÁM ÉS BÉRKÖLTSÉG ALAKULÁSA

23. Létszám és kereseti adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ezer forint
Bérköltség	35 817
Személyi jellegű kifizetések	6 398
Bérfelárulék	0
Összesen:	42 215
Létszám	10

IX. ÁRBEVÉTEL ÉS BEVÉTELEK

24. Az árbevétel összetétele

Főbb tevékenységek	Előző év	Tárgyév	Index
Temetkezési tev.	99 507	117 893	118,48%
Ingatlanbérbeadás	355	388	109,30%
Virág kisker.	0	0	
Összesen:	99 862	118 281	118,44%

25. Támogatások jogcímei szerint

Költségek fedezetére nyújtott támogatások

- e Ft

Fejlesztési célú támogatások

- e Ft

X. EGYÉB

26. Ügyvezető

Egyed Tamás

8500 Pápa, Bartók Béla u. 14/4.

27. Kutatási, kísérleti fejlesztés

Kutatási, kísérleti fejlesztést nem folytattunk.

28. Kivételes nagyságú bevételek és költségek

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek és költségek 2020. évben nem voltak

29. Lekötött tartalékok

Tőketartalékból lekötve

- e Ft

Eredménytartalékból lekötve

- e Ft

Tartalék pótbefizetésből

- e Ft

30. Független és jövőbeni kötelezettség vállalás

A független kötelezettségek összege

- e Ft

A jövőbeni kötelezettségek összege

- e Ft

31. Egyéb kötelezettségek

Könyvvizsgálás és könyvvizsgálat.

A cég könyvvizsgálatra nem kötelezett

Könyvelő: Elanox Kft. 8500 Pápa, Celli út 67.

Mérlegképes könyvelő: Nagy Klára 8500 Pápa, Bartók Béla u. 6.

Regisztrációs szám: 120080

32. Ellenőrzés, önellenőrzés

A Kft-nél 2020-ban NAV ellenőrzés nem volt.
Jelentős összegű önellenőrzést a társaság nem nyújtott be.

33. Egyéb

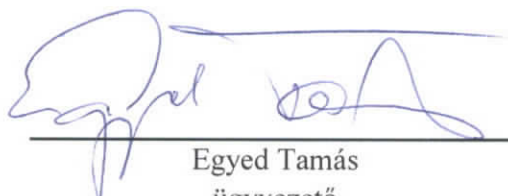
Környezetvédelmi eszközök értéke	0 e Ft
Garanciális alapok összege	0 e Ft

Veszélyes hulladék a vállalkozásnál nem keletkezett.

XI. EREDMÉNYFELOSZTÁS

2020.évi adózott eredmény	7 560	e Ft
Eredménytartalék igénybevétele	-	e Ft
Jóváhagyott bruttó osztalék	-	e Ft

Pápa, 2021. március 1.


Egyed Tamás
ügyvezető

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

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

2020. január 01. - 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Takács K.
2021. 06. 08.
pr. eb
2020. 06. 08.
Gordasági O.
2021 JÚN 08.
d. Kertész

Készült: 2021. június 08. (09:00:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.



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 (2021. 06. 08. 09:00:27) 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: 2020. január 01. - 2020. 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: Igen

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

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: 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: 10/2021.(V.27.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Bakos Katalin

Regisztrációs száma: 182040

Beküldő

Mészáros Csaba

Könyvvizsgáló

Kovács Zoltán

Regisztrációs száma: 000699

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	46	42	39

Aláírással önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2021. május 27.

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: 2021. június 08. (09:00:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.

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 (2021. 06. 08. 09:00:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2020. január 01. - 2020. 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	125 557	0	139 211
003.	I. Immateriális javak	1 579	0	1 247
004.	II. Tárgyi eszközök	123 958	0	137 604
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	20	0	360
006.	B. Forgóeszközök	283 723	101 590	310 022
007.	I. Készletek	13 407	0	13 195
008.	II. Követelések	128 805	101 590	178 488
009.	III. Értékpapírok	0	0	0
010.	IV. Pénzeszközök	141 511	0	118 339
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	952	0	569
012.	Eszközök (aktívák) összesen	410 232	101 590	449 802
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	203 339	77 109	191 980
015.	I. Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
017.	III. Tőketartalék	0	0	0
018.	IV. Eredménytartalék	293 562	0	200 339
019.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
020.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
021.	VII. Adózott eredmény	-93 223	77 109	-11 359
022.	E. Céltartalékok	157 175	0	181 758
023.	F. Kötelezettségek	49 524	24 481	75 715
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	49 524	24 481	75 715
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	194	0	349
028.	Források (passzívák) összesen	410 232	101 590	449 802

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2021. június 08. (09:00:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.



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 (2021. 06. 08. 09:00:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2020. január 01. - 2020. 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	272 273	79 992	364 733
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	5 136	0	13 594
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	106 281	0	115 150
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	210 232	0	225 762
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	12 484	0	7 683
007.	VII. Egyéb ráfordítások	37 487	1 840	40 180
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-89 075	78 152	-10 448
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	20	0	13
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 669	0	0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-3 649	0	13
012.	C. Adózás előtti eredmény	-92 724	78 152	-10 435
013.	X. Adófizetési kötelezettség	499	1 043	924
014.	D. Adózott eredmény	-93 223	77 109	-11 359

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

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Készült: 2021. június 08. (09:00:27)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2031. május 27.



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 (2021. 06. 08. 09:00:27) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2020. ÉVI MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ

Kelt: Pápa, 2021. május 25.

P. H.


.....
Cégszerű aláírás
KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és
Szolgáltató Nonprofit Kft.
1.

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. Pápan, 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 területén 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.

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.

Az ÉBH Nonprofit Kft., mint közszolgáltató részére a Koordináló szerv a közszolgáltatási szerződésben rögzített feladataiért szolgáltatási díjat fizet. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért közreműködői díjra jogosult.

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

Törzstőke: 3 000 ezer Ft

Tulajdonosok 2019. 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, az eredménykimutatást összköltség eljárással készítette el. A költségeket elsődlegesen az 5. Költségcsoportok számlacsoportjában, másodlagosan a 6. Költséghelyek, általános költségek és 7. Tevékenységek költségei számlacsoportjában számoljuk el. A Kft. Számviteli Politikáját 2020. évben a Számviteli Törvény által meghatározott alapelvek alapján határozta meg. A Számviteli Politika vonatkozásában valamennyi számviteli alapelv megvalósításra került.

Feltárt jelentős összegű hibák bemutatása

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft.-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért közreműködői díjra jogosult. Ezen közreműködői díj 2019. évben nem fedezte a Társaság közszolgáltatással kapcsolatosan felmerült költségeit. Az ÉBH Nonprofit Kft. 2/2020. (XII.04.) taggyűlési határozatában elfogadta a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. által 2019. évre benyújtott 79 991 927,- Ft közreműködői díjkülönbözetet.

Az ÉBH Nonprofit Kft., mint közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatainak ellátására az NHKV Zrt.-től, mint Koordináló Szervtől szolgáltatási díjra jogosult. Ezen szolgáltatási díjra vonatkozóan az ÉBH Nonprofit Kft. díjfelülvizsgálati kérelmet nyújtott be a Koordináló Szervhez a 2019. üzleti évre, mivel a szolgáltatási díjra vonatkozó árbevétele nem fedezte a közszolgáltatással kapcsolatosan felmerült költségeit. A szolgáltatási díjkülönbözet a Koordináló Szerv részéről a 2019. évi beszámoló közzétételét követően, 2020.12.15-én került kiértékelésre.

A 2019. évre vonatkozó 79 991 927,- Ft díjkülönbözet ÁFÁ-val növelt összege 2020.12.22-én került kiszámlázásra Társaságunk részéről az ÉBH Nonprofit Kft. felé.

A tétel befolyásolta a 2019. évi iparűzési adó, az innovációs járulék, valamint a társasági adó mértékét is az alábbiak szerint:

- | | |
|-----------------------|---------------|
| • Iparűzési adó: | 1 600 ezer Ft |
| • Innovációs járulék: | 240 ezer Ft |
| • Társasági adó: | 1 043 ezer Ft |

A 2019. üzleti évre vonatkozóan feltárt hibák jelentős mértéket értek el, ezért a Társaság 2020. évről készített Egyszerűsített éves beszámolójában a lezárt üzleti évek módosításai (középső oszlop) között kerültek kimutatásra.

Jelentős összegű a hiba, ha az évente feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét módosító, előjeltől független együttes értéke meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át, de ha az nem éri el az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A 2019. üzleti év adózott eredménye az alábbiak szerint módosult:

<i>(adatok ezer forintban)</i>	2019. év	2019. év módosulás	2019. év módosult
Értékesítés nettó árbevétele	272 273	79 992	352 265
Iparüzési adó (egyéb ráfordítás)	4 498	1 600	6 098
Innovációs járulék (egyéb ráford.)	680	240	920
Adók, illetékek, hozzájárulások	6 930	1 840	8 770
Egyéb ráfordítások	37 487	1 840	39 327
Üzemi tevékenység eredménye	-89 075	78 152	-10 923
Adózás előtti eredmény	-92 724	78 152	-14 572
Társasági adó	499	1 043	1 542
Adózott eredmény	-93 223	77 109	-16 114

A 2019. üzleti év mérleg tételei az alábbiak szerint módosultak:

<i>(adatok ezer forintban)</i>	2019. év	2019. év módosulás	2019. év módosult
Követelések	128 805	101 590	230 395
Saját tőke	203 339	77 109	280 448
Adózott eredmény	-93 223	77 109	-16 114
Kötelezettségek	49 524	24 481	74 005
Mérlegfőösszeg	410 232	101 590	511 822

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.) Értékhátár alatti eszközök leírása:
A 200 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számoltuk el.

2020-ban a cég 20 997 ezer Ft értékben vásárolt immateriális javakat és tárgyi eszközöket. A 2020. évben beszerezett immateriális javak és tárgyi eszközök listáját az 1. számú melléklet tartalmazza. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke a 2020 év végére 138 851 ezer Ft lett. Ezen belül az immateriális javak értéke 1 247 ezer Ft, az ingatlanok értéke 124 936 ezer Ft, a műszaki berendezések, gépek értéke 0 Ft, az egyéb berendezések értéke 4 633 ezer Ft. Befejezetlen beruházás 8 035 ezer Ft. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2020. évi állományváltozását a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az ÉBH Nonprofit Kft. jegyzett tőkéjének 3 000 ezer Ft-ra történő felemelése következtében az ÉBH Nonprofit Kft.-ben lévő törzsbetét összege 10 ezer Ft-ról 350 ezer Ft-ra nőtt. Az ezzel kapcsolatos tőkepótlás összege 340 ezer Ft, melynek befizetése a Társaság részéről 2019. decemberében megtörtént. A cégbírószági bejegyzés napja: 2020.03.23. Az egyéb tartós részesedések értéke így 360 ezer Ft-ra módosult.

Az ÉBH Nonprofit Kft. 2020.05.03-ai taggyűlési határozatban megállapította, hogy törzstőkéje 3 000 ezer Ft összegről 12 000 ezer Ft-ra változott az Észak-Balaton Törség Regionális Települési Szilárdhulladék-Kezelési Önkormányzati Társulás tökerendezése által. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. törzsbetét állománya az ÉBH Nonprofit Kft.-ben 350 ezer Ft maradt, az üzletrész aránya 11,65%-ról 2,91%-ra változott.

B. Forgóeszközök

I. Készletek

Társaságunk 2020. december 31-én 13 195 ezer Ft készlettel rendelkezik, amelyből 12 309 ezer Ft anyagkészlet, ezen belül építési anyag. A vásárolt készlet, ezen belül árukészlet értéke 886 ezer Ft. A készleteket a Számviteli Politikának megfelelően tényleges nettó beszerzési áron értékeltük. A 2020. december 31-i zárókészlet értéke megegyezik a leltározás során felvett készletek értékével.

II. Követelések

A mérlegben 178 488 ezer Ft összegű követelés szerepel, melyből 164 040 ezer Ft áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelés. 283 ezer Ft követelések nyilvántartott értékvesztése.

A társaság a Számviteli Politikának megfelelően 6 014 ezer Ft behajthatatlan követelést számolt el 2020. évben. A visszaírt értékvesztés értéke 8 517 ezer Ft.

Az egyéb követelések összege 14 731 ezer Ft, amely a következőkből áll:

- Munkavállalóknak folyósított előlegek:	240 ezer Ft
- Egyéb követelések (útdíj):	111 ezer Ft
- Eltérő időszaki előzetesen felsz. ÁFA:	1 341 ezer Ft
- Társasági adó túlfizetés:	6 178 ezer Ft
- Energiaellátók jövedelemadója túlfizetés:	6 659 ezer Ft
- Gépjárműadó túlfizetés:	201 ezer Ft
- Nyugdíjjárulék túlfizetés	1 ezer Ft

III. Értékpapírok

2020. december 31-én társaságunk értékpapírral nem rendelkezik.

IV. Pénzeszközök

A mérlegben 118 339 ezer Ft pénzeszköz szerepel. Ebből készpénz 1 390 ezer Ft, amely megegyezik a 2020. december 31-én a társaság pénztáiraiban lévő készpénz mennyiségével. 117 814 ezer Ft a bankbetétek összege, mely megegyezik az elszámolási betétszámlák utolsó bankszámlakivonatainak egyenlegével. 865 ezer Ft munkavállalókkal szembeni SZÉP-kártya kötelezettség.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Az átmenő aktívákat a 3. számú melléklet tartalmazza.

Források (passzívák)

D. Saját tőke

I. Jegyzett tőke

A jegyzett tőke összege 3 000 ezer Ft.

IV. Eredménytartalék

Az eredménytartalék összege 200 339 ezer Ft. Az eredménytartalékot csökkentette a 2019. évi - 93 223 ezer Ft adózott eredmény.

VII. Adózott eredmény

Az adózás előtti eredmény 2020. évi működésből adódóan - 10 435 ezer Ft lett.

Az adózott eredmény a következőképpen vezethető le:

Adózás előtti eredmény:	- 10 435 ezer Ft
<u>Adófizetési kötelezettség:</u>	<u>924 ezer Ft</u>
Adózott eredmény:	- 11 359 ezer Ft

E. Céltartalékok

Jövőben felmerülő környezetvédelmi kötelezettségre társaságunk 2020. évben 24 583 ezer Ft céltartalékot képzett, melynek bemutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

F. Kötelezettségek

A mérlegben 75 715 ezer Ft kötelezettség szerepel, mely rövid lejáratú kötelezettség. A rövid lejáratú kötelezettségek összegéből 6 860 ezer Ft szállítókkal szembeni kötelezettség. A szállítókkal szembeni kötelezettség 2021. február 10-ig teljes egészében kiegyenlítésre került.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 68 855 ezer forint, amely a következőkből állt össze:

- SZJA kötelezettség:	2 251 ezer Ft
- Szociális hozzájárulási adó:	2 066 ezer Ft
- Innovációs járulék kötelezettség	770 ezer Ft
- REHAB hozzájárulás:	471 ezer Ft
- Cégauto adó:	53 ezer Ft
- ÁFA kötelezettség	34 481 ezer Ft
- Iparüzési adó	1 246 ezer Ft

- Jövedelem elszámolási számla:	10 508 ezer Ft
- TB járulék kötelezettség:	2 822 ezer Ft
- Szakképzési hozzájárulás:	213 ezer Ft
- Önkéntes nyugdíjpénztári befiz. köt.:	135 ezer Ft
- Rövid lej. köt. munkaváll. szemben	475 ezer Ft
- Eltérő időszaki fizetendő ÁFA:	13 342 ezer Ft
- Munkáltatói táppénz harmad	15 ezer Ft
- Késedelmi pótlék	7 ezer Ft

G. Passzív időbeli elhatárolások

Az átmenő passzívákat 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. A mérlegfőösszeg 5 %-a 2020. évben: 22 490 ezer Ft.

2020. évben kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek a következők

- Árbevétel, közreműködői díj 2020. I. negyedév	58 951 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díj 2020. II. negyedév	58 340 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díj 2020. III. negyedév	58 777 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díj 2020. IV. negyedév	59 264 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díjkülönbözet 2020. év	92 618 ezer Ft
- Egyéb ráfordítás, várható kötelezettségre képzett céltartalék	24 583 ezer Ft

Ellenőrzés

2020. évben a társaságnak ellenőrzése nem volt.

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulásának bemutatása

Vagyoni helyzet alakulása:

- befektetett eszközök aránya:	befektetett eszközök / összes eszköz:	31,0 %
- saját tőke aránya:	saját tőke / összes forrás:	42,7 %
- forgóeszközök aránya:	forgóeszközök / összes eszköz:	68,9%
- tárgyi eszközök aránya:	tárgyi eszközök / összes eszköz:	30,6 %

Pénzügyi helyzet alakulása:

- likvid gyorsráta:	pénzeszközök / rövid lej. kötelez.:	156,3 %
- likviditási mutató:	forgóeszközök / rövid lej. kötelez.:	409,5 %

Jövedelmezőség alakulása:

- eladósodottsági mutató	kötelezettségek / saját tőke:	39,4 %
--------------------------	-------------------------------	--------

Mérleg főcsoport	2019	%	2020	%
Befektetett eszközök	125 557	24,5	139 211	31,0
Forgóeszközök	385 313	75,3	310 022	68,9
Aktív időbeli elhatárolások	952	0,2	569	0,1
Eszközök összesen:	511 822	100,0	449 802	100,0
Saját tőke	280 448	54,8	191 980	42,7
Céltartalékok	157 175	30,7	181 758	40,4
Kötelezettségek	74 005	14,5	75 715	16,8
Passzív időbeli elhatárolások	194	0,0	349	0,1
Források összesen:	511 822	100,0	449 802	100,0

A befektetett eszközök értéke 10,9 %-kal nőtt az előző évhez képest. A forgóeszközök 19,5 %-os csökkenéséhez a pénzeszközök 16,3 %-os és a követelések 22,5 %-os csökkenése járult hozzá. A pénzeszközök csökkenését az eredményezte, hogy a 2019. évi szolgáltatási díjkülönbözet csak 2020. december hónapban került kiszámlázásra és kiegyenlítése 2020. évben csak részben történt meg. Az áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelések szerkezete tovább javult a 2019. évhez képest. Az áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelések 99 %-a le nem járt követelés. 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 veszteség összegével csökkent.

A tárgyévi veszteség oka: jövőben felmerülő környezetvédelmi kötelezettségre 24 583 ezer Ft értékben képzett céltartalék, mellyel nem számolva a 2020. évi gazdálkodás pozitív eredményt mutat.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft.-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért közreműködői díjra jogosult. A megállapodásban szereplő, liter alapú elszámolású közreműködői díj (2,77 Ft/liter), a társaság 2017 évi költségeinek figyelembe vételével került meghatározásra. Ez a közreműködői díj a társaság 2020. évi költségeit nem fedezte. A társaság teljes közszolgáltatási költségei 2020. évben 92 618 ezer forinttal haladták meg a liter alapú elszámolású közreműködői díjat. Az ÉBH Nonprofit Kft. 5/2021. (IV.29.) taggyűlési határozatában elfogadta ezen közreműködői díjkülönbözetet. A díjkülönbözet ÁFÁ-val megnövelt összegét tartalmazó számla 2021.04.30-án kiállításra került.

Amennyiben a 2020. évi közreműködői díjkülönbözet számla kiegyenlítésre kerül, a Társaság likviditási helyzete rövid távon, éven belül stabil marad. Hosszú távon továbbra is a likviditási helyzetet negatívan befolyásoló tényező, hogy a 2017-es költség szinten meghatározott közreműködői díj és a tényleges költségek alapján számolt, jelentős összegű közreműködői díjkülönbözet taggyűlési határozat alapján évenként utólag kerül elszámolásra benyújtott költségtáblázatok alapján. Ezen közreműködői díjkülönbözet kifizetése nagyban függ a közszolgáltató ÉBH Nonprofit Kft. likviditási helyzetétől. A Társaság árbevételeinek 90 %-át a közszolgáltatási feladat ellátásáért elszámolt közreműködői díj teszi ki.

A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 23858/2010. határozatában kiadott egységes környezethasználati engedélyben meghatározásra került a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációja kialakításának határideje 2024. június 30.

A határozat alapján rekultiváció első ütemében a hulladéklerakó átmeneti felső záróréteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes területén. Kialakításának határideje: 2014. június 30.

A második ütem megvalósításának költsége a RexTerra Kft. által kiadott költségbecslés alapján 245 833 ezer Ft. A társaság ezen jövőben várható és ismert kötelezettség fedezésére céltartalékokat képez, ezt a Társaság vagyonszárművelethez lehetőséget teszi, viszont a beruházáshoz szükséges pénzügyi forrás nem áll rendelkezésre és a jelenlegi ismeretek alapján várhatóan az elkövetkező években sem fog rendelkezésre állni. Az eladósodottsági mutatók értékéből megállapítható, a társaság saját tőkéje lényegesen meghaladja az idegen tőke mértékét, ezért nincsen eladósodva.

Adózás előtti eredményt módosító tételek (társasági adóalap meghatározása)

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek (ezer Ft-ban):

- | | |
|---|----------------|
| 1. Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték: | 10 820 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 visszaírt értékvesztés: | 8 612 ezer Ft |

Összesen: **19 432 ezer Ft**

Adózás előtti eredményt növelő tételek (ezer Ft-ban):

- | | |
|---|----------------|
| 1. Céltartalék képzés várható kötelezettségekre | 24 583 ezer Ft |
| 2. A számviteli törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege: | 7 683 ezer Ft |
| 3. Behajthatatlan (elévült) követelések, egyéb részesedés értékvesztése: | 7 717 ezer Ft |
| 4. Jogerős határozatban megállapított bírság: | 154 ezer Ft |

Összesen: **40 137 ezer Ft**

Jövedelem- (nyereség-) minimum:

Összes bevétel:	378 340 ezer Ft
Korrigált bevétel:	378 340 ezer Ft
Jövedelem-minimum:	7 567 ezer Ft (378 340 ezer Ft * 2 %)
Adózás előtti eredmény:	- 10 435 ezer Ft
Társasági adóalap:	10 270 ezer Ft

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

Adófizetési kötelezettség:

$10\,270\text{ ezer Ft} \cdot 9\% = 924\text{ ezer Ft}$

Társasági adófizetési kötelezettség: 924 ezer Ft

Tájékoztató adatok:

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 2020. évi átlagos statisztikai állományi létszáma: 46 fő, az elszámolt bérköltség: 182 413 ezer Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések összege: 13 083 ezer Ft, a bérjárulékok összege: 30 266 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 keresztfinanszírozást.

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 2020. évre nem kötelezett.

Környezetvédelem

Társaságunk a 8. számú mellékletben felsorolt IPPC (egységes környezethasználati engedély), hulladékgazdálkodási- és telepengedély, 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

A beszámolót a társaság alkalmazásában álló főkönyvelő készítette:

Név: Bakos Katalin
Lakcím: 8591 Pápa, Akácfa u. 2.
Regisztrációs száma: 182040

2020. évben beszerezett, felújított immateriális javak és tárgyi eszközök

adatok forintban

Megnevezés	Összeg (Ft)	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Befejezetlen beruházás
Hull.gyűjtőedény szelektív 120l 1db	4 300				4 300	
Hull.gyűjtőedény szelektív 120l 1db	4 300				4 300	
Panasonic KX-TG 1612 telefon	17 000				17 000	
Licensz Kaspersky Endpoint Security	329 800	329 800				
Honor 8A mobiltelefon Főkönyvelő	30 764				30 764	
Mikrohullámú sütő Szabó D.u.	15 747				15 747	
Notebook i5-7200U	128 000				128 000	
Fujitsu Lifebook E752 Laptop	55 110				55 110	
Fujitsu Lifebook E751 Laptop	55 110				55 110	
Canon 1643ii fénymásoló kp.i igazg.	147 500				147 500	
Panasonic KX-TG 1612 telefon	5 906				5 906	
Kézfertőtlenítő adagoló kp.i igazg.	7 079				7 079	
Kézfertőtlenítő adagoló ügyfélszolg.	7 079				7 079	
Kézfertőtlenítő adagoló Szabó D.u.	7 078				7 078	
Kézfertőtlenítő adagoló Szabó D.u.	7 079				7 079	
Leheletvédő üvegfal-1.Ügyfélszolg.	57 250				57 250	
Leheletvédő üvegfal-2.Ügyfélszolg.	47 250				47 250	
HONOR 20 mobiltelefon	51 968				51 968	
HONOR 20 mobiltelefon	51 967				51 967	
SZÜNETMENTES TÁPEGYSÉG	17 925				17 925	
SZÜNETMENTES TÁPEGYSÉG	17 925				17 925	
Mikrohullámú sütő Dyr MW-1017	14 960				14 960	
Szociális épület bővítése Sz.D.u.	9 560 135		9 560 135			
Öltözőszekrény(két részes)paddal 19db	1 255 481				1 255 481	
Sörpad asztal + 2pad Sz.D.u.	28 990				28 990	
Leheletvédő plexifal Sz.D.u.	70 500				70 500	
Irattartó polc TELEPVEZETŐ iroda	11 800				11 800	
Hangrögzítő berendezés Tel.ügyfélsz.	40 000				40 000	
Mobiltelefon Samsung Galaxy M21	59 047				59 047	
Fűró GRAPHITE Sz.D.u.telep	26 921				26 921	
Kéztörölő adagoló 2db Árok u.	7 800				7 800	
Kávéfőző Szarvasi SZV611 Árok u.	20 610				20 610	
Kamerarendszer válogatócsarnok	800 220				800 220	
Gyengeáramú vagyonvédelmi rendszer	1 980 918					1 980 918
Gyengeáramú vagyonvédelmi rendszer	6 053 579					6 053 579
Összesen	20 997 098	329 800	9 560 135	0	3 072 666	8 034 497

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása 2020. évben

adatok forintban

Megnevezés	2020. évi nyitó		Beszerzés	Értékesítés, selejtezés, aktiválás		Értékesökkenés	2020. évi záró	
	Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	8 183 793	1 578 733	329 800	0	0	661 407	8 513 593	1 247 126
- Vagyoni értékű jogok	217 800	19 990	329 800	0	0	119 431	547 600	230 359
- Szellemi termékek	7 965 993	1 558 743	0	0	0	541 976	7 965 993	1 016 767
Ingatlanok	130 532 935	117 603 990	9 560 135	0	0	2 227 659	140 093 070	124 936 466
- Épületek	121 269 932	112 117 358	9 560 135	0	0	1 888 579	130 830 067	119 788 914
- Egyéb építmények	9 263 003	5 486 632	0	0	0	339 080	9 263 003	5 147 552
Műszaki berendezések, gépek, járművek	145 225 046	0	0	20 497 573	0	0	124 727 473	0
- Termelő gépek, berend.	20 770 819	0	0	296 166	0	0	20 474 653	0
- Termelésben résztv. járművek	124 454 227	0	0	20 201 407	0	0	104 252 820	0
Egyéb berendezések, gépek, járművek	39 836 564	6 354 280	3 072 666	0	0	4 793 606	42 909 230	4 633 340
- Üzemi gépek, berendezések	11 186 948	0	2 260 275	0	0	1 467 664	13 447 223	792 611
- Egyéb járművek	13 835 789	5 617 684	0	0	0	2 195 790	13 835 789	3 421 894
- Irodai igazgatási berend.	14 813 827	736 596	812 391	0	0	1 130 152	15 626 218	418 835
Befejezetlen beruházás		0	8 034 497	0	0	0	8 034 497	8 034 497
Összesen	323 778 338	125 537 003	20 997 098	20 497 573	0	7 682 672	324 277 863	138 851 429

Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Woltwers Kluver Kft.	2019.01.02	2021. 1. hó	10 148 Ft	T: 392 K: 5291
Hírtőzsde Holding Zrt.	2020.02.03	2021. I. név	14 992 Ft	T: 392 K: 5291
Hírtőzsde Holding Zrt.	2020.02.03	2021. I. név	15 006 Ft	T: 392 K: 5291
Evolutionet Kft.	2020.02.06	2021. 1. hó	591 Ft	T: 392 K: 52999
Colonnade Insurance S. A.	2020.04.06	2021. I. név	32 106 Ft	T: 392 K: 533
Bisnode Magyarország Kft.	2020.09.01	2021. 1-9. hó	66 110 Ft	T: 392 K: 52999
Mediaworks Hungary Zrt.	2020.09.03	2021. 1-9. hó	24 704 Ft	T: 392 K: 5291
Értésítő és Közl. kiadó Kft.	2020.09.09	2021. év	60 914 Ft	T: 392 K: 5291
Generali Biztosító Zrt.	2020.10.12	2021. 1-10. hó	144 499 Ft	T: 392 K: 533
UNIQA Biztosító Zrt.	2020.10.25	2021. 1. hó	5 361 Ft	T: 392 K: 533
Allianz Hungária Bizt. Zrt.	2020.11.01	2021. 1. hó	18 560 Ft	T: 392 K: 533
Aqua Vital Hungary Kft.	2020.11.02	2021. 1. hó	4 365 Ft	T: 392 K: 55391
Aqua Vital Hungary Kft.	2020.11.02	2021. 1. hó	4 365 Ft	T: 392 K: 55391
Generali Biztosító Zrt.	2020.11.09	2021. 1-2. hó	57 295 Ft	T: 392 K: 533
Woltwers Kluver Kft.	2020.12.01	2021. év	22 990 Ft	T: 392 K: 5291
Magyar Posta Zrt.	2020.12.02	2021. I. név	14 480 Ft	T: 392 K: 522
Voxinfo Kft.	2020.12.07	2021. I. név	46 000 Ft	T: 392 K: 526
UNIQA Biztosító Zrt.	2020.12.21	2021. I. név	26 425 Ft	T: 392 K: 533
Összesen			568 911 Ft	

Passzív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2020.12.31	2020. év	15 387 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2020.12.31	2020. év	15 387 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2020.12.31	2020. 11-12. hó	6 262 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2020.12.31	2020. 3-12. hó	18 912 Ft	T: 5114 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2020.12.31	2020. év	49 755 Ft	T: 5115 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2020.12.31	2020. év	10 164 Ft	T: 5115 K: 482
NKM Energia Zrt.	2020.12.31	2020. 12. hó	24 711 Ft	T: 5115 K: 482
DELTA Services Kft.	2020.12.31	2020. 12. hó	8 014 Ft	T: 5292 K: 482
DELTA Services Kft.	2020.12.31	2020. 12. hó	11 959 Ft	T: 5292 K: 482
Vodafone Magyarországi Zrt.	2020.12.31	2020. 12. hó	352 Ft	T: 5281 K: 482
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2020.12.31	2020. 11-12. hó	122 812 Ft	T: 555 K: 482
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2020.12.31	2020. 11. hó	25 762 Ft	T: 555 K: 482
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2020.12.31	2020. 12. hó	35 733 Ft	T: 555 K: 482
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2020.12.31	2020. 11. hó	1 789 Ft	T: 555 K: 482
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2020.12.31	2020. 12. hó	2 348 Ft	T: 555 K: 482
Összesen			349 347 Ft	

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 záróréteg 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 záróréteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes felszínén. Kialakításának határideje: 2024. június 30.

A második ütem megvalósításának költsége a RexTerra Kft. által kiadott költségbecslés 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

<u>Szabó Dezső utca 6918 hrsz.</u>		
Típus:	Ügyszám:	Iktatószám:
hulladékgazdálkodási engedély		VE-09/KTF/01549-14/2019
hulladékgazdálkodási engedély módosítása		VE-09/KTF/07491-10/2020
telepengedély	4/176-2/2015.	
vízjogi üzemeltetési engedély	28881/2010.	7561/2011.
vízjogi üzemeltetési engedély módosítása	18920/2012.	92673/2012.
vízjogi üzemeltetési engedély módosítása		35700/2244/2016ált

<u>Téglagyári út 0503/2 hrsz.</u>		
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.

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** cégjegyzékszám 19-09-500594 ("a Társaság") 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 449 802 E Ft, az adózott eredmény – 11 359 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és 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 beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes 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 közzé 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 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 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 tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat 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 ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az 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, 2021. május 27.



Kovács Zoltán
kamarai tag könyvvizsgáló
8500 Pápa, Somlai út 76.
kamarai tagsági szám: 000699

Kovács Zoltán
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK eng.sz.: 699
Adószám: 54329720239
Tel.: 06-70/3304-725