

**Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága
8200 Veszprém, Pápai út 41.**

Előterjesztés

a BAKONYKARSZT Zrt.

2020. május 20-i

Közgyűlésére

**A BAKONYKARSZT Zrt. beszámolója a 2019. évi
üzleti évről**

Előterjesztők: Baumgartner Lajos az Igazgatóság elnöke
Kugler Gyula Vezérigazgató, Igazgatósági tag



BAKONYKARSZT VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A BAKONYKARSZT Zrt. BESZÁMOLÓJA A 2019. ÜZLETI ÉVRŐL

Tartalomjegyzék

- I. Tájékoztató a 2019. üzleti évről
 - 1. A szolgáltatási tevékenység ismertetése
 - 2. Költségek, ráfordítások alakulása
 - 3. Az árbevétel alakulása
 - 4. Az eredmény alakulása
 - 5. Beruházások, felújítások alakulása
 - 6. Pénzügyi helyzet alakulása
- II. Az Igazgatóság jelentése és beszámolója a 2019. üzleti évről
 - 1. Az Igazgatóság jelentése a 2019. évi tevékenységéről
 - 2. Az Igazgatóság 2019. évi beszámolója
 - Mérleg, eredménykimutatás
 - Kiegészítő melléklet



BAKONYKARSZT VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

I.

Tájékoztatás a 2019. üzleti évről

1. A szolgáltatási tevékenység ismertetése

Részvénytársaságunknak - alaptevékenységéből (ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és szennyvíztisztítás) adódóan - legfontosabb feladata 2019. évben is, a biztonságos és gazdaságos víziközmű-szolgáltatás volt. Az Üzleti Tervben rögzített elvárások teljesítése jelentette számunkra az elsődlegesen elérendő célt.

Társaságunk 2019. évi üzleti tervének kidolgozásánál – a 2018. évi tervhez hasonlóan - a 2016. évi tényszámokat vette alapul, azaz 2019-es évre a 2016. évi tényleges értékesítést prognosztizáltuk.

A 2019. évi vízértékesítési tényadatok 3,03%-kal meghaladták tervezésünket.

2019. évre 8.470,1 Em³-nyi vízértékesítést prognosztizáltunk.

Vízértékesítési tervünket 103,03 %-ban teljesítettük.

Ivóvíz-szolgáltatás területén üzemeltetett településink száma 2019. évben nem változott, továbbra is 122 településen nyújt ivóvíz-szolgáltatást Részvénytársaságunk.

Az elmúlt öt év vízellátás értékesítési adatait az alábbiakban adjuk meg.

Az összehasonlíthatóság érdekében bázisévnek a 2015. évet tekintettük.

Számlázott ivóvízmennyiség alakulása:

2015. év	8.614	Em ³	100,0%	bázis év
2016. év	8.469	Em ³	98,3%	
2017. év	8.843	Em ³	102,7%	
2018. év	8.592	Em ³	99,7%	
2019. év	8.727	Em ³	101,3%	

Gazdálkodásunkat a jogszabályi előírások továbbra is jelentősen befolyásolták (közműadó, felügyeleti díjak stb.). Fogyasztói körünk gyakorlatilag változatlan, az éves vízértékesítésünk korábbi folyamatos csökkenő trendjét a 2015. évben értékesített ivóvíz mennyiség megtörte, és azóta nem tapasztalható csökkenés az értékesített vízmennyiségben.

Az ivóvíz értékesítési adatokat Üzemegységenkénti bontásban, az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Számlázott csatornaszolgáltatás mennyiségének alakulása az elmúlt öt évben az alábbi volt:

2015. év	7.642	Em3	100,00%	bázis év
2016. év	7.569	Em3	99,04%	
2017. év	7.839	Em3	102,58%	
2018. év	7.829	Em3	102,45%	
2019. év	7.870	Em3	102,98%	

2016. évben az előző évhez viszonyítva 0,96 %-os volt az értékesítés csökkenése, a 2017. évben 3,54 %-os növekedés, 2018-ban 0,13 %-os csökkenés, 2019. évben az előző évhez képest 0,53 %-os értékesítés növekedés volt tapasztalható a csatornaszolgáltatás területén.

Csatornaszolgáltatásunk értékesítési adatainak kismértékű emelkedése az elmúlt öt évet vizsgálva az ivóvíz értékesítésből adódik. Ezen belül jelentős kiesést produkált és a következő években is érzékeny veszteséget okoz, hogy a MAL ajkai timföldgyárában felszámolást és technológiai váltást indítottak el és hajtanak végre.

2017. évben az előző évhez képest 3,54 % csatornaszolgáltatási értékesítés emelkedés a vízértékesítés – időjárással összefüggő - emelkedésével magyarázható. 2018. ill. 2019. év szennyvíz értékesítési adata gyakorlatilag megegyezik az előző évi adattal, mely azzal magyarázható, hogy az új rendszerekre a rákötések nagyrésze már megtörtént (lényeges növekedés nem várható ezen a téren), illetve új rendszer nem került üzemeltetésre Társaságunkhoz. Összességében elmondható, hogy az ivóvíz-szennyvíz arány már közelíti a 90 %-ot, azaz a közműháló záródik.

Vízbázisaink kapacitása, azok megfelelő műszaki állapota, valamint a lecsökkent vízigények miatt, 2019. évben nem kellett vízkorlátozást elrendelni.

A vásárolt víz mennyisége 2019. évben 23 E m³-rel, azaz 2,5%-kal több volt a tervezettnél. Az értékesített ivóvízmennyiséghez viszonyítva a vásárolt víz aránya 11,1 %-ot tett ki.

A vásárolt víz mennyiségének alakulása az elmúlt öt évben:

2015. év	948	Em ³	100,0%	bázis év
2016. év	884	Em ³	93,3%	
2017. év	958	Em ³	101,1%	
2018. év	940	Em ³	99,1%	
2019. év	973	Em ³	102,6%	

Részvénytársaságunk működését jellemző főbb adatok bemutatása után, tevékenységünket szakágankénti bontásban az alábbiakban adjuk meg.

1.1. Ivóvíz szolgáltatás

Vízértékesítési tervünk a 2019. gazdasági évben 103,03 %-ra teljesült. A 2019. évre a hálózati veszteség 15,95 %-ra adódott.

Az elvégzett, vízhálózat rekonstrukciós munkákat részletesen a 8. sz. melléklet tartalmazza. A következő, szöveges értékelésben, üzemegységenkénti bontásban ismertetjük a 2019. évben elvégzett jelentősebb ivóvíz közművagyonon végzett fejlesztéseket.

Veszprémi Üzemmérnökség:

A veszprémi ivóvízellátó víziközmű-rendszeren 2019. évben is jelentős hálózati rekonstrukciókat végeztünk el. Elkészítettük az Északi útgyűrű Jutasi út – városhatár közötti szakaszának ivóvízvezeték rekonstrukcióját, valamint a Jutasi út ivóvízvezeték rekonstrukció következő szakaszait is megvalósítottuk (Vasas utca – Petőfi utca, valamint Ötvös utca – Szófia utca közötti szakaszok). A Gördülő Fejlesztési Tervünkben középtávon megfogalmazott rekonstrukciós feladatok időben történő elvégzése érdekében, vízjogi létesítési engedélyezési terveket készítettünk el a Síp és a Remete utcák vízvezeték hálózatára vonatkozólag.

Veszprém Megyei Jogú Város kérése alapján, a NIPÜF finanszírozásában, megvalósítottuk a szentkirályszabadjai repülőtér mellett tervezett ipari park ivóvízellátását is, mely keretében közel 2.300 méter D200 KPE ivóvíz távvezeték létesült.

Herend Város Önkormányzatának fejlesztési terveihez igazodva elkészítettük az Árva utca ivóvízvezeték rekonstrukcióját.

Nemesvámoson a Kossuth utca két ivóvízvezetési szakaszának rekonstrukciója készült, mely során 700 méter korszerű KPE anyagú ivóvízvezeték került lefektetésre.

Nagyvázsonyi Üzemvezetőség:

A Veszprémfajsz ivóvízellátó víziközmű-rendszer esetében, a vízbeszerző művet újíttuk fel teljes körűen. Ennek keretében a mélyfúrású kútban található termelőcsöveket és a bűvárszivattyút új, korszerű eszközökre cseréltük ki. Ezen beavatkozással együtt a kút vízszintmérési lehetősége, irányítástechnikai berendezése, illetve maga a kútfej is felújításra került.

Nagyvázsonyi üzemvezetőségünk az év folyamán elvégezte a Szentantalfa Fő utca ivóvízvezeték egy 260 méter hosszú szakaszának rekonstrukcióját is.

Ajkai Üzemmérsnökség:

Ajka városban befejeződött a 2018. évben megkezdett Ifjúság utcai vízvezeték rekonstrukciója. Az Üzemmérsnökség folytatta a Bakonygyepes településrészt Fő utcai ivóvízvezeték rekonstrukcióját is a III/2. ütemmel. A 2019. évre szóló Gördülő Fejlesztési Tervnek megfelelően elkészült a Táncsics utca egy szakaszán, valamint a Gyepesi utcában az ivóvízvezeték rekonstrukciója is.

Az Üzemmérsnökség a fenti feladatok mellett nagymértékű bekötővezeték felújítást is elvégzett, mellyel a felhasználók folyamatos és biztonságos ivóvízellátásának minőségét emeltük.

Várpálotai Üzemmérsnökség:

Várpálotai városban a Kálvária utcában található ivóvízvezeték felújítása valósult meg, továbbá béleléses technológiával felújításra került az Inota városrészt vízellátását biztosító távvezeték egy szakasza is.

A NIF Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. beruházásában valósult meg Várpálotai Bányabekötő utcájában az Ősi bekötőt, melyhez a Pétfürdői csomópontban tervezett kétszintű közlekedési csomópont víziközmű-kiváltásához hasonlóan, Társaságunk megállapodást kötött a költségek utólagos megtérítéséről. A kiváltás során közel 600 méter NA200 átmérőjű vízvezeték került felújításra.

Zirci Üzemmérnökség:

Zirc városban befejeződött a 2018. őszén megkezdett Kossuth utca ivóvízvezeték rekonstrukciója.

Porva település fejlesztési terveivel összhangban elkészült a Kőrishegy utca ivóvízvezeték rekonstrukciójának egy 175 méteres szakasza is.

Vízellátó rendszereink hálózati hibáinak műszeres feltárása - amely már mindennapi feladataink közé integrálódott - nemcsak a napi problémákra korlátozódik, hanem minden Üzemmérnökség tervszerű hibafeltárást is végeztet a Társaságunk tulajdonában lévő mérés technikai eszközökkel. Ezt azokon a településeken hajtottuk végre, ahol a hálózati veszteségek meghaladják a társasági átlagot.

Kiemelt feladatként kezeli Részvénytársaságunk a vízmennyiség mérők hitelességének nyilvántartását és szükség szerinti cseréjét. A módosított mérésügyről szóló törvény végrehajtására kiadott 127/1991. (X. 9) Korm. rendelet miatt, ami 8 évre tolja ki a bekötési vízmérők hitelesítésének idejét, társaságunk felülvizsgálta a vízmérőcserékre kialakított gyakorlatát. Az új jogszabályt is figyelembe véve 2019. évben csak a megrongálódott vízmérőket cseréltünk le.

1.1.2. Vízhatalóság

Az ivóvíz-szolgáltatás fontos eleme a vízbázisok és a hálózaton szolgáltatott víz minőségének ellenőrzése, a vízkezelési technológia működésének nyomon követése.

A vízellátó rendszerek jellemző pontjain a szolgáltatott víz minőségét „Az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről” szóló 201/2001. (X. 25.) Korm. rendelet alapján, míg a vízbeszerző létesítményeket és a technológiát „A víziközművek üzemeltetéséről” szóló 16/2016. (V. 12.) BM rendeletben előírtak alapján ellenőrizte akkreditált Központi Laboratóriumunk.

A 201/2001. Korm. rendelet 2017. évi módosítása alapján a mikroszennyezőkre is kiterjedő részletes vizsgálatokat 2018-tól évente el kell végezni a hálózaton is, ezért mikroszennyezők vonatkozásában a vízbázisokra és a hálózatra egységes rendszerben történt a vizsgálati terv összeállítása. A jogszabály adta lehetőséggel élve kérelmünkre 10 db betáplálási ponton (vízbázis) elvégzett vizsgálatot a hatóság elfogadott a hálózati pontokra előírt követelmények

teljesítéseként. Az eredmények az országos működtetésű HUMVI-rendszerbe kerültek feltöltésre és a népegészségügyi hatóság felé megküldésre.

2019. évben - a korábbi évek gyakorlatának megfelelően - a termelő és észlelő kutak mintázásának és bakteriológiai, általános vízkémiai, valamint szerves és szervesetlen mikroszennyezőkre is kiterjedő vizsgálatának ütemtervét az alábbi előírások együttes figyelembevétele mellett állítottuk össze:

- vízbeszerző művek rendszeres alap- és ellenőrző kémiai, bakteriológiai vizsgálata a 16/2016. (V. 12.) BM rendeletnek megfelelően, a népegészségügyi szerv által jóváhagyott ütemterv alapján,
- hatévente alapállapot-vizsgálat a 16/2016. (V. 12.) BM rendelet alapján, amely további komponensek vizsgálatát is előírja a korábbi jogszabályhoz képest,
- termelő és észlelőkutak mintázása és vizsgálata (monitoring vizsgálat) a kiadott védőterületi határozatok előírásai alapján,
- időszakos gázvizsgálatok a 12/1997. (VIII.29.) KHVM rendelet alapján.

2019-ben 50 vízbázisnál (kiadott védőterületi határozatonként számolva) végeztünk monitoring tevékenységet.

Alapállapot-vizsgálat 8 db vízbeszerzőműnél volt a tárgyévben.

Gázvizsgálatra 2019-ben nem került sor.

A korábbi évek adataihoz, tendenciáihoz viszonyítva a 2019-es évben a vízbázisok vízminőségében markáns változás, vagy vízellátási problémát, haváriát okozó vízminőségi változás nem volt, azonban - az általános kémiai komponensek tekintetében - lassú, kedvezőtlen tendenciózus változások egyes sérülékeny vízbázis esetében továbbra is, megfigyelhetők.

Víz mennyiségi, ill. kútelőregedéssel járó probléma (homokolás) két talajvizes vízbázisnál (Noszlop és Eplény) jelentkezett, ami felveteti a vízbázis-rekonstrukció szükségességét.

A mikroszennyező vizsgálatok közül, a korábbi és jelenlegi térségi területhasználatok következtében a peszticidek és a klórozott szénhidrogének vizsgálata volt a legfontosabb.

A 2018-19. évi vizsgálatok több sérülékeny vízbázis esetében a peszticid-tartalom megemelkedését jelezték a korábbi évekhez képest, melynek oka az intenzív csapadékos időszakokra, a karsztvízszint emelkedésére és ennek következtében az altalajból, földtani közegből történő időszakos bemosódásra vezethető vissza. A mért értékek a 201/2001. Korm. rendeletben előírt határértéket (össz. peszticid 0,50 µg/l) sehol nem érték el, de Társaságunk a nagyvázsonyi vízellátó rendszernél aktív szénszűrő kísérleti telepítésével és tesztelésével felkészült az esetlegesen bekövetkező vízminőségi probléma elhárítására.

2019-ben jogszabályi előírás szerint 58 hálózati ponton kellett a szerves és szervetlen mikroszennyezőkre (fluorid, bór, toxikus fémek, félfémek, BTEX, PAH, VOCI, peszticidek) is kiterjedő részletes vizsgálatokat elvégeztetni, azonban a költségeket jelentősen csökkentette, hogy a betáplálási pontokon – kutakon – végzett vizsgálatokat is elfogadta a követelmények teljesítéseként a népegészségügyi hatóság.

Szintén költségcsökkenő tényező volt, hogy az ellenőrző vizsgálatok körébe utalt THM-vizsgálatokat felmentés keretében 25 %-ra lehetett csökkenteni.

2019. év végén – figyelembe véve a 201/2001. (X:25.) Korm. rendelet 2. sz. mellékletének B) rész 2.9 pontját – 16 védett vízbázissal rendelkező vízellátó rendszerre felmentést kértünk a Nemzeti Népegészségügyi Központtól a vízbázis eredetű mikroszennyezők vizsgálatának elvégzése alól. A benyújtott dokumentáció alapján minden kérelmezett rendszer esetében határozatlan időre megadta az NNK a felmentést, melyet 2020-ban lehet majd először érvényesíteni.

A KEOP-1.3.0. Ivóvízminőség-javító pályázati rendszert kihasználva társaságunk elérte, hogy 2014. évre minden általa üzemeltetett ivóvízellátó víziközmű-rendszeren a szolgáltatott ivóvíz minősége megfelel a 201/2001. (X. 25.) Korm. rendeletben előírt határértékeknek.

A KEOP-1.3.0. által támogatott Ivóvízminőség-javító beruházások befejezésével az ivóvízhálózaton szolgáltatott ivóvízben határérték feletti nitrit vagy nitrát tartalom sem fordult elő 2019. évben, ezért ideiglenes csecsemővíz ellátásra egy településen sem volt szükség.

2019. évben összesen 10.858 db vízmintát vizsgáltunk.

Ezekből 282 db minta vizsgálatát külső megrendelők részére végeztük el.

A fennmaradó 10.576 db vizsgálat elvégzése Részvénytársaságunk alapfeladatainak ellátásához volt szükséges, az alábbi megoszlásban:

- ivóvíz-vizsgálati minták száma:	2.157 db
- szennyvíz- és szennyvíziszap vizsgálati minták száma:	8.419 db

Szennyvízvizsgálatok területén a 2009. évben bevezetett önellenőrzési tervekben előírt vizsgálati gyakoriság számottevően nem változott.

Laboratóriumunk 1996. év óta a Nemzeti Akkreditáló Testület (NAT)/Nemzeti Akkreditáló Hatóság (NAH) által akkreditált vizsgálólaboratórium. Minőségirányítási rendszerünket és az akkreditálás műszaki területét a változó követelményekhez igazodva folyamatosan fejlesztettük/fejlesztjük.

A Központi Laboratórium 2017. október 19. - 2022. október 19-ig akkreditált státusszal rendelkezik. A folyamatos megfelelést azonban az akkreditáló hatóság a státusz időtartama alatt három alkalommal felügyeleti auditon ellenőrzi.

Az első felügyeleti (F1) vizsgálat helyszíni szemléje 2018. szeptember 20-án volt, az eljárás és helyszíni szemle során megállapítást nyert, hogy a Központi Laboratórium minőségirányítási rendszere az MSZ EN ISO/IEC 17025:2005 szabvány követelményeinek megfelel, az akkreditált státusz fenntartható.

Jogsabályi kötelezettségünk van azonban arra, hogy 2020. október 31-ig az akkreditált státusz fenntartásához át kell térni az új szabványra: MSZ EN ISO/IEC 17025:2018.

Az áttérést a 2020. márciusában esedékes F2 felügyeleti audit keretében tervezzük.

Ehhez kapcsolódóan az MSZ EN ISO/IEC 17025:2018 szabvány követelményeinek megfelelően az irányítási dokumentációt elkészítettük, alkalmazását – az előírt 3 hónap jártasság biztosítása érdekében – 2019. december 1-én bevezettük.

1.1.3. Vízbazisvédelem

Társaságunk 2019. évben is kiemelt feladatként kezelte a vízbazisvédelmi tervek saját erőből történő elkészítését.

Társaságunk saját ütemezése alapján 2019. évben elkészítettük a Nagyvázsonyi vízbazis védőterületeire vonatkozó műszaki tartalmú terv felülvizsgálatát. Emellett 2019. évben sor

került a Bándi vízbázis, valamint az Ajka Szélespataki vízbázis felülvizsgált védőterületi határaitra vonatkozó terület-kimutatás és vázrajz munkarészek elkészítésére is.

Az 58 db sérülékeny vízbázisból 48 db vízbázis rendelkezik elrendelt védőterületekkel (arány 82,8 %), illetve további 5 db sérülékeny vízbázis esetében folyamatban van a védőterületek elrendelése. Tekintettel arra, hogy a fennmaradó 5 db sérülékeny vízbázis, csak mint üzemén kívüli tartalék vízbázis szerepel Társaságunknál, a sérülékeny üzemelő vízbázisok védőterületeinek elrendelése ezzel gyakorlatilag teljes körűnek tekinthető. Az elrendelt védőterületekkel rendelkező vízbázisok esetében az időszakos felülvizsgálatok elvégzése és a védőterületek kialakítása/működtetése jelentik a további fő feladatot.

A 21 db védett vízbázis közül 12 db vízbázis rendelkezik elrendelt védőterületekkel/védőidomokkal.

Összességében számolva, az elrendelt védőterületek száma 2019. évben 60 db volt, ami az összes vízbázis vonatkozásában 76,0 %-os arányt jelent, miközben 5 db védőterület elrendelése van folyamatban, ami 6,3 %-os aránynak felel meg.

2019. évben is elvégeztük a védőterületek éves ellenőrzési feladatait, mely a vízbázisok védőterületeinek - lehatárolt utánpótlódási területeket érintő – részletes bejárása, állapotfelvevétele útján történt meg. A felmérés eredményei alapján intézkedési terv készült, melynek végrehajtása megkezdődött.

Társaságunk folyamatosan aktualizálja a határozatilag elrendelt védőterületek egységes szerkezetben történő térképi ábrázolását is, ami egyrészt a DONY rendszerben az összes elrendelt védőterület digitális ábrázolása tekintetében hasznosul, emellett Társaságunk honlapján a védőterületek egységes szerkezetben történő megjelenítése érdekében kerül felhasználásra, a napi munka területén történő hasznosulás mellett.

1.1.4. Vízbázis bővítés - vízbeszerzés

2019. évben Társaságunk elkészíttette az Ajka Szélespataki vízbázis bővítésének vízkutató fázisára vonatkozó vízbeszerzési szakvéleményt és a vízkutató fúrások vízjogi létesítési engedélyezési terveit (1., előkészítő fázis), annak érdekében, hogy a nyári csúcs vízigények biztonságos kielégítéséhez szükséges vízbeszerzési kapacitás már rövid távon megvalósításra kerülhessen.

2019. évben felmérésre kerültek azon vízbeszerző létesítmények, ahol az érintett tulajdonos önkormányzatokkal együttműködve mielőbb gondoskodni kell a vízbázis bővítéséről, illetve az elavult, vagy hibás szerkezetű fúrt kutak melléfúrásos felújításáról. Ez alapján vízbázis-bővítésként a Litér 3. sz. vízműkút és a Vászoly 2. sz. új vízműkutak létesítése, valamint a meghibásodott Noszlop 1. és 2. sz. vízműkutak, és az Eplény 1. sz. vízműkút melléfúrásos felújítása érdekében a tervezési és engedélyeztetési munkák mielőbbi megindítása szükséges. Ezen feladatok végrehajtására terveink szerint az Önkormányzatok megkeresésével 2020. évben kerül sor. A munkák kedvező önkormányzati döntés esetén végezhetőek el.

1.1.5. Vízkészlethasználati járulék

Üzleti tervünkben a vízkészlethasználati járulék (VKJ) 57.000.000,- Ft összegben volt előirányozva, a tény 58.390.344,- Ft lett. A VKJ összecsúszva kicsivel a tervezett felett alakult, ami elsősorban a nyári időszak megnövekedett víztermelésének tudható be.

1.2. Szennyvízelvezetés és tisztítás

Társaságunk alaptevékenységébe tartozó szennyvízelvezetési és -tisztítási szolgáltatás 2019. évi értékesített mennyisége, a tervezett értéket 4,0 %-al meghaladta.

A terv 7.568,8 Em³ volt, míg a szolgáltatás tényleges éves értékesítése 7.869,9 Em³ lett. Ez 104 %-os terv teljesítést jelent. A tényleges szolgáltatás a tervezett értékesítés adatokat, a Veszprémi Üzemmérnökségnél 3,4 %-al, a Várpalotai Üzemmérnökségnél 0,4 %-al, a Zirci Üzemmérnökségnél 8,8 %-al és a Nagyvázsonyi Üzemvezetőségnél 4,6 %-al, az Ajkai Üzemmérnökségnél 6,8 %-al haladta meg.

Tisztító telepeinkre beszállított szippantott szennyvíz mennyisége 2019. évben 10.493 m³ volt, mely kevesebb a tervezett értékhez képest (12.050 m³). A fogadott szippantott szennyvíz mennyiség csökkenése a szennyvízhálózatra való rákötések növekedésével magyarázható.

A szennyvízelvezetés és -tisztítás területén az utóbbi időszakban két negatív jelenség figyelhető meg, melyek évről-évre problémát okoznak:

1. Az utóbbi évek értékesített szennyvízmennyiség növekedése ellenére elmondható, hogy a vízfelhasználási szokások átalakulásával a csökkenő vízfogyasztásnak köszönhetően, száraz időben a tisztító telepeinkre jóval töményebb szennyvíz érkezik, mivel a szervesanyag tartalom szinte változatlan, míg a vízmennyiség folyamatosan csökken. Ez jelentősen megnehezíti a tisztítási feladatot, többlet levegőztetési és vegyszerigényt indukál.

2. Általánosságban elmondható, hogy a csapadékos időjárás és az ebből fakadó csatornahálózati infiltráció, – mely különböző mértékben, de minden szennyvíztisztító telepünkön érzékelhető – a szennyvíztisztítás üzemeltetési költségeit jelentősen növeli.

Fent leírtaknak megfelelően a 2019-es év csapadékosabb időszakai jelentősen megnövelték az idegenvíz arányát az elvezetett szennyvízmennyiségben.

Az üzemeltetésünkben lévő szennyvízelvezető és tisztító rendszerek működtetését az elvárásoknak és a lehetőségeknek megfelelően végeztük. Jelentős szennyvízbírság kivetésére az előző évekhez hasonlóan nem került sor.

2019. évben a csatornaszolgáltatás területén elvégzett beruházásainkat a 8. számú mellékletben foglaltuk össze.

A jelentősebb munkákat az alábbiakban adjuk meg.

Veszprémi Üzemmérnökség:

A Társaság legnagyobb szennyvíztisztító telepének, a Veszprém szennyvíztisztító telepnek a villamos energia ellátását költséghatékonyabbá tudtuk tenni egy új transzformátorállomással 2019. évben. Folytattuk a tisztító telep módszeres felújítását is, melyek keretében a garázsépület került felújításra. A folyamatos szennyvízszivattyú felújítások mellett elkészült a veszprémi Jázmin utca szennyvízcsatorna rekonstrukciója is.

Nagyvázsonyi Üzemvezetőség:

A Hegyesd szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszeren, a 2018. évben megkezdett rekonstrukciós munka lezárásaként kicserélésre került a II. számú tisztító egységben található membrán kazetta. A membráncsere, melynek finanszírozása részben önkormányzati hozzájárulásból valósult meg, nagy mértékben javította a szennyvíztisztítás hatásfokát a hegyesdi telepen.

Ajkai Üzemlérnökség:

A földrajzilag nagy kiterjedésű Ajka szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszeren sok gépészeti elemet, jellemzően szennyvízátemelő szivattyút kellett felújítani, illetve pótolni a 2019-es esztendőben. Befejeződött az Ajkai szennyvíztisztító telep villámvédelmének rekonstrukciója is. Ajka város kerékpárútfejlesztésével összhangban készült el a Fő utca szennyvízcsatorna rekonstrukciója. Elkészült továbbá a Juhász Gyula utca szennyvízcsatorna rekonstrukciója is.

Várpalotai Üzemlérnökség:

A Várpalotai üzemlérnökségen a Várpalotai szennyvíztisztító telep felújítására koncentráltunk. Ennek keretében megújult az iszapsiló és gépészete, a rácsgépház fűtése, valamint a végátemelő villamossági rendszere is.

A szennyvíztisztító telep felújítása mellett szennyvízcsatorna rekonstrukciót végeztünk a Dankó utcában, illetve a Bányabekötő utcában, az ivóvízvezeték felújításával párhuzamosan. A Bányabekötő utca szennyvízcsatorna rekonstrukcióját a Nemzeti Infrastruktúra Zrt.-vel kötött megállapodás keretében készítettük el.

Pétfürdőn megépült a szennyvíztisztító telep korábbi villamos energia ellátását kiváltó transzformátorállomás. Hajmáskéren felújításra kerültek az I. számú szennyvízátemelő villamossági és irányítástechnikai berendezései is.

Zirci Üzemlérnökség:

A Zirci üzemlérnökség a szennyvízátemelők biztonságos üzemeltetésére koncentrált 2019. évben. Ennek keretében elkészült a Bakonybél Malom és Petőfi utcai, valamint a Dudar Vasút utcai szennyvízátemelők villamossági és irányítástechnikai rekonstrukciója.

1.2. Energetika – energiagazdálkodás

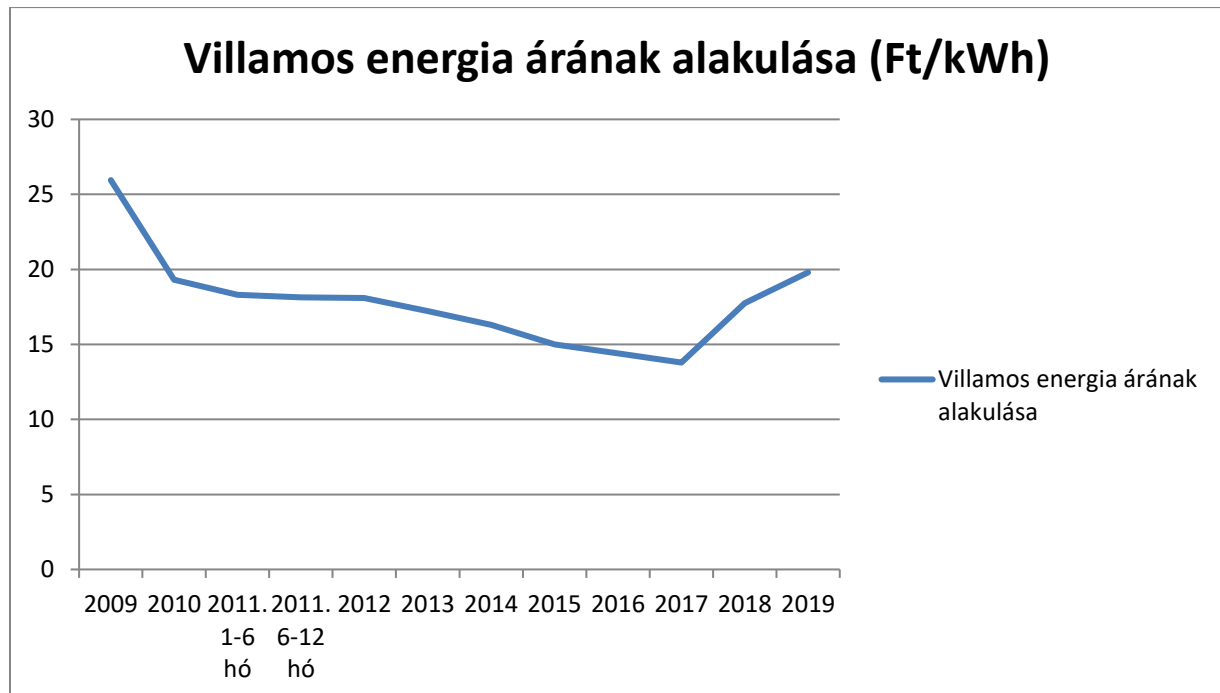
A korábbi évek gyakorlatát követve 2019. évben is kiemelt figyelmet fordítottunk az üzembiztonságot növelő villamos energetikai felújítások elvégzésére, valamint olyan beruházások megvalósítására melyekkel villamos energia felhasználásunk csökkenthető.

Az elmúlt évben hosszabb időtartamú, súlyosabb üzemviteli fennakadás, saját rendszeren történt villamos hiba miatt nem volt. Ez a folyamatosan végzett, tervszerű karbantartásoknak, felújításoknak köszönhető.

Társaságunk jogszabályi kötelezés eredményeként 2016. évtől ISO 50.001 Energiahatékonysági irányítási rendszert működtet.

2018. év második felében sikeres villamos energia közbeszerzési eljárást folytattunk le 10 dunántúli víziközmű üzemeltető társasággal együttműködve. A nyertes CYEB Zrt.-vel 2019. évre, illetve 1+1 év opcióra szerződünk le az energia szállítás tárgykörében.

A vásárolt villamos energia árának alakulása (Ft/kWh):



A villamos energia árának folyamatos emelkedése miatt az opciós lehetőséget nem érvényesítettük. 2019. év második felében sikeres villamos energia közbeszerzési eljárást folytattunk le 8 dunántúli víziközmű üzemeltető társasággal együttműködve. A nyertes MITCO Kft.-vel 2020. évre, illetve 1+1 év opcióra szerződünk le az energia szállítás tárgykörében 23,5 Ft/kWh áron.

A villamos energiaellátás korszerűsítése során, folytattuk a telepi hálózati analizátorok kiépítését és az irányítástechnikai rendszerbe történő bevonását, mely folyamatos ellenőrzést tesz lehetővé az energiafelhasználás területén.

A villamos energia-nyilvántartó program segítségével folyamatosan figyelemmel kísértük a fogyasztások szerkezetének alakulását. A szükségessé vált lekötés változtatásokat az év folyamán a gazdaságosabb energiafelhasználás érdekében folyamatosan végeztük.

Befejeződött a 2018-ról áthúzódó Veszprém szennyvíztisztító Telep Transzformátorállomás rekonstrukciója, illetve Pétfürdő szennyvíztisztító telep transzformátorállomás kivitelezése.

Villamos energetikai felújítást végeztünk az alábbi telephelyeken: Szentgál 3/a. sz. kút, Hárskút községi 50 m³ medence, Ajka Szennyvíztisztító Telep Villámvédelmi rekonstrukció, Hajmáskér I. sz. szennyvízátemelő, Bakonybél Petőfi utcai szennyvízátemelő, Bakonybél Malom utcai szennyvízátemelő, Dudar Vasút utca szennyvízátemelő, Bakonyoszlop I. sz. (Ady utca) szennyvízátemelő.

Folytatódott az ivóvízes és szennyvízes irányítástechnikai rendszerek korszerűsítése:

Hárskút községi 50 m³-es medence, Hajmáskér I. sz. szennyvízátemelő, Dudar Vasút utca szennyvízátemelő, Bakonyoszlop I. sz. (Ady utca) szennyvízátemelő műtárgyak esetében.

A Várpalotai Szennyvíztisztító telepen, a Rácsvégháznál, a technológiai fűtés rekonstrukció elkészült.

Jelentős földgáz költségmegtakarítást tudtunk elérni azáltal, hogy egyetemes szolgáltatás helyett nyíltpiacon szerezzük be a földgázigényünket, illetve az elmúlt években Ajka Üzemmnökség és Veszprém Központ irodaépületeinkben fűtés korszerűsítéseket hajtottunk végre.

A 2019-as év során felhasznált energia mennyiségeket és ezek tényleges költségét az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

	Terv	Tény	%
Villamos energia felhasználás [MWh]*	18.510	19.043	102,9
Villamos energia költségek [E Ft]	592.320	564.838	95,4
Tüzelőanyag felhasználás [E Ft]	26.800	13.612	50,8
Üzemanyag felhasználás [E Ft]	95.289	88.699	93,1
Összes energia költség [E Ft]	714.409	667.149	93,4
Értékesített víz [E m3]	8.470	8.727	103,0
Szennyvízelvezetés és tisztítás [E m3]	7.569	7.870	104,0

*2018. évtől a felhasznált villamos energia összes mennyiségébe (MEKH adatszolgáltatási kötelezettség alapján) be kell számítanunk a magunk által előállított és helyben felhasznált villamos energia mennyiségét is.

1.3. Minőségirányítás

2019. június 11-12-én felügyeleti auditon erősítettük meg, hogy az Integrált Minőségirányítási és Energiairányítási Rendszerünk alkalmas a kitűzött célok megvalósítására, és megfelel az MSZ EN ISO 9001:2015 és az MSZ EN ISO 50001:2012 szabványoknak.

A 2018-as évben áttértünk az új MSZ EN ISO 9001:2015 szabványra, ezért a minőségirányítással kapcsolatos összes dokumentumot felülvizsgáltuk és az új szabvány követelményei szerint aktualizáltuk.

A 2019. évre megfogalmazott minőségcélokat és energiacélokat megvalósítottuk, lezártuk. A projekteket kiértékeltek, a több évre tervezett projekteket folytatjuk. A Belső szabályzatok, Utasítások, Minőség- és energiapolitika átvizsgálása megtörtént.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 5. § (2) bekezdésében foglaltak alapján, 2018-tól kezdődően a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal kötelezte a víziközmű-szolgáltatókat – így társaságunkat a BAKONYKARSZT Zrt.-t is –, hogy kétévente független közvélemény-kutató szervezettel méresse fel a közszolgáltatási-szerződések alapján vételező lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos elégedettségét, a fogyasztói érdekek védelme és a szolgáltatás színvonalának ellenőrzése céljából.

A felmérés 2018. július 2-tól indult, melynek keretében a felhasználók az ügyfélszolgálaton személyes ügyintézés során tableten (*Azonnali felmérés*), illetve telefonos ügyintézés alkalmával (*Kiegészítő felmérés*) azonnal válaszolhattak egy-egy kérdésre.

Az *Alapfelmérést* a tőlünk független PSYMA HUNGARY Kft. (közvélemény-kutató szervezet) végezte. A közvélemény-kutató szervezet munkatársai 2018. őszén személyesen keresték fel az előzetesen, véletlenszerűen kiválasztott felhasználókat. A személyes megkeresés során a lakossági felhasználók kifejthették véleményüket a víziközmű-szolgáltatásról. Az *Alapfelmérés* kérdéskörei kiterjedtek a felhasználók kialakult véleményére az ivóvíz minőségéről, az ellátás folyamatosságáról, a fogyasztás méréséről, a hirdetésmények megismerhetőségéről, az ügyfélszolgálatokról és a számlázásról, valamint a panaszkezelés hatékonyságáról. A fentieken túl az Alapfelmérés olyan napirenden lévő kérdésekről is megkérdezte a felhasználók véleményét, mint a szolgáltató környezet megóvása érdekében végzett tevékenysége, illetve a nyújtott szolgáltatás ár-érték aránya.

A közvélemény-kutató szervezet által megküldött eredmények alapján, a MEKH által megbízott Kutatópont Kft. (Koordinátor) készítette el országos szinten, a víziközmű-szolgáltatással kapcsolatos lakossági felhasználói elégedettségi felmérés összefoglaló jelentését.

A felmérés eredményeit 2019. július 1-jén Budapesten, ünnepélyes keretek közt ismertette a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal.

A szolgáltatók eredményei alapján az átlag pontszám 863 lett és a leggyengébb eredmény is 750 pont felett volt, vagyis az ügyfelek véleménye alapján a víziközmű-szolgáltatók kimagaslóan jól szerepeltek a felmérésekben.

Büszkék lehetünk arra, hogy a pontszámok alapján a legjobb eredményt Társaságunk a BAKONYKARSZT Zrt. érte el, 932 ponttal.

1.4. Kutatás Fejlesztés

Társaságunk a 2019-es évben kutatás-fejlesztési feladatot nem végzett. Szakterületünkön nem volt olyan pályázati lehetőség a tavalyi évben, melyből forrást lehetett volna biztosítani ezirányú tevékenységre.

1.5. Környezetvédelem

A BAKONYKARSZT Zrt. egyik alaptevékenysége, a szennyvízelvezetés és -tisztítás önmagában megtestesíti a környezetvédelmet. Az egész tevékenységet azért végezzük, hogy a működési területünkön keletkező szennyvizeket ártalom mentesen vezessük el a szennyvíztisztító telepekre, ahol a lehető leghatékonyabban, az üzemeltetési engedélyekben rögzített határértékek betartásával történjen meg a szennyezett víz megtisztítása, hogy azután azt a természetbe visszajuttathassuk. Ezen tevékenységünkről a fentiekben részletesen írtunk így jelen fejezetben csak az egyéb környezetvédelmi tevékenységünket mutatjuk be.

A szennyvíz tisztításakor három féle hulladék keletkezik (rácsszemét, szennyvíz iszap, biogáz), melyek ártalommentes, jogszabályi kötöttségeknek megfelelő elhelyezéséről 2019. évben is folyamatosan gondoskodtunk. A szennyvíztisztító telepi hulladékokat (rácsszemét és szennyvíz iszap) rendszeresen bevizsgáltattuk, szállításukat megfelelő engedélyek birtokába végeztük és végeztettük. Ezen tevékenységek esetében, amennyiben külső vállalkozó bevonására került sor, Beszerzési Szabályzatunknak megfelelően jártunk el. A hulladékok mennyiségéről és azok elhelyezéséről folyamatos nyilvántartást vezettünk mely 2019. évben is alapja volt a hatóságok felé történő rendszeres hulladék bevallásnak.

A biogáz megfelelő ártalmatlanításáról is szabályszerűen gondoskodtunk, a gázmotorok kötelező füstgáz mintázását és analizálását is elvégeztettük.

Társaságunk működése közben keletkező egyéb veszélyes és nem veszélyes hulladékok gyűjtése és ártalom mentes elhelyezése is megtörtént 2019. évben, a *Veszélyes hulladékok munkahelyi gyűjtőhelyen történő tárolása* és a *Nem veszélyes hulladékok szállítása, gyűjtése, előkezelése* című Szabályzatainkban foglaltaknak megfelelően.

Energiairányítási Rendszerünkben megfogalmazott céljaink, valamint az Energiahatékonyság érdekében kiírt pályázaton való részvételünk is a környezet védelmét szolgálják oly módon, hogy a Társaságunk villamos energia fogyasztásának visszaszorítása a széndioxid kibocsátás mérséklését eredményezi.

2. Költségek, ráfordítások alakulása

A társaság **üzemi ráfordításai** a 2018. évihez képest 257.997 E Ft-al növekedtek, így 105,5 %-os szinten realizálódtak. A növekedés okai összetettek, hiszen majd minden kategóriában érzékelhető. Az **anyagjellegű ráfordításokon** belül az **anyagköltség** 105,5 %-a a bázisévnek, ami a jelentősen túlteljesített építési-szerelési tevékenységünk (242,2 %) következménye, tehát – a növekedés ellenére – ez büszkeséggel tölt el bennünket. A szerelési tevékenységünk növekedéséhez képest az anyagköltségünk tervezett értékének túllépése elenyésző, ami továbbra is a takarékos gazdálkodásra enged következtetni.

A **vásárolt víz** költségénél gyakorlatilag tervszintű teljesítésről beszélhetünk. (102,4 %) Az átvételi mennyiségek minimum szinten tartásával sikerült a tervezett érték elenyésző túllépését tartani.

A **villamos és egyéb energia** költségünk esetében 3,1 %-os növekedés figyelhető meg. Ez azzal magyarázható, hogy a villamos energia beszerzési ára tovább emelkedett, mint ahogy azt már a 2019. évi Üzleti Terv készítésénél előre jeleztük is. Sajnos az energiaköltségek növekedése nem állt meg, 2020. évben további növekedéssel kell számolunk. Ennek részleteire a 2020. évi Üzleti Tervben térünk ki.

Az **igénybevett szolgáltatások** értéke összességében 3,1 %-os növekedést mutat. Részleteiben e költségcsoporton belül mutatjuk ki az ivóvíz- és szennyvízszolgáltatással kapcsolatos vásárolt javítási szolgáltatások (un. „idegen fenntartás”) 247.896 E Ft-ot kitevő összegét, itt számoljuk el – többek között - a víziközmű üzemeltetéssel kapcsolatos bérleti díjakat (177.808 E Ft), a szemétszállítás, rágcsálóirtás, takarítás, őrzés költségeit (49.257 E Ft), a veszélyes hulladékok kezelésének és a laboratóriumi vizsgálatoknak a ráfordításait (121.294 E Ft).

Egyéb költségekre (kutatás-fejlesztésre, érintés-, tűz-, villámvédelemre, stb.) 40.436 E Ft-ot, könyvvizsgálatra, ügyvédi munkadíjra, munkavédelmi szolgáltatásra, a szoftverek jogszabálykövetésére 53.854 E Ft-ot, oktatás, továbbképzés költségeire, foglalkozás egészségügyi szolgáltatásokra 8.190 E Ft-ot fordítottunk.

A postaköltségünk, melynek összege szintén itt kerül elszámolásra 60.737 E Ft. Ez a bázisévhez képest csökkenést mutat (6,6 %-os), annak ellenére, hogy a postai szolgáltatási díjak – pl. a levélkézbesítések esetében – 30,3 %-al növekedtek (66 Ft/db-ról 86 Ft/db-ra). A csökkenés

magyarázata, hogy a 2019. év közepétől folyamatosan áttértünk az „egy boríték-2 számla” rendszerre. Egy borítékban kettő darab számlát küldünk ki a Felhasználóink számra, így lecsökkent a számlalevelek darabszáma. 2019. évben összesen 775.722 db számlát nyomtattunk, amelyből 139.385 db-ot már kettesével postáztunk ki. Ezen túlmenően bevezettük a saját dolgozóval történő számlakézbesítést, amelynek eredményeként az arra önként vállalkozó munkatársaink – a postai kézbesítési díj 50 %-nak megfelelő díj ellenében – kézbesítik ki a számlaleveleket. 2019. évben, saját dolgozóink által 156.595 db számlalevél került kihordásra.

Az **egyéb szolgáltatások** költségei között vízkészlet járulékként 58.390 E Ft-ot, bankköltséggként 93.104 E Ft-ot, biztosítási díjként 34.551 E Ft-ot, illetékként és egyéb hatósági engedélyezési díjként 60.639 E Ft-ot számoltunk el. A költség nem 3,9 %-os növekedését ezek közül jellemzően a hatósági díjak, biztosítási díjak és a bankköltség emelkedése okozta.

Az anyagkészlet értékesítése a 2018. évi szintet nem érte el. (**Eladott áruk beszerzési értéke**, 76,5 %)

A **közvetített szolgáltatások** tárgyévi teljesítése több mint háromszorosa a bázisnak (311,4 %), mivel az elvégzett építés-szerelési és fenntartási tevékenységünk – az előző évhez képest – jelentősen megnövekedett, így több „alvállalkozói teljesítményt” vettünk igénybe.

A **személyi jellegű ráfordítások** a 2018. évhez képest 6 %-os, a tervhez képest pedig 5 %-os növekedést mutatnak, mivel Társaságunk menedzsmentje élt a „Személyi jellegű ráfordítások” esetében az Igazgatóság 2019. novemberi ülésén elfogadott határozati javaslattal, mely szerint:

„Kivonat a 38/2019. (XI. 26.) sz. Ig. határozatból:

.... Támogatja továbbá a vezetés azon kezdeményezését, hogy – a 8/2019. (V.22.) sz. Közgyűlési határozattal elfogadott 2019. évi Üzleti Terv 2.2.2. pontja alatt leírtak szerint – a tényleges „Személyi jellegű ráfordítások” tervezett értékét túllépjék és az így képződött keret a munkavállalók jutalmazásának forrását adja.”

Tehát az esetleges túlteljesítés lehetőségét már 2019. novemberben jóváhagyta az Igazgatóság.

A tervérték túllépésének lehetőségét a **8/2019. (V.22.) sz. Közgyűlési határozattal elfogadott 2019. évi Üzleti Tervben** leírtak tették lehetővé, mely szerint:

„Kivonat a BAKONYKARSZT Zrt. 2019. évi Üzleti Tervéből:

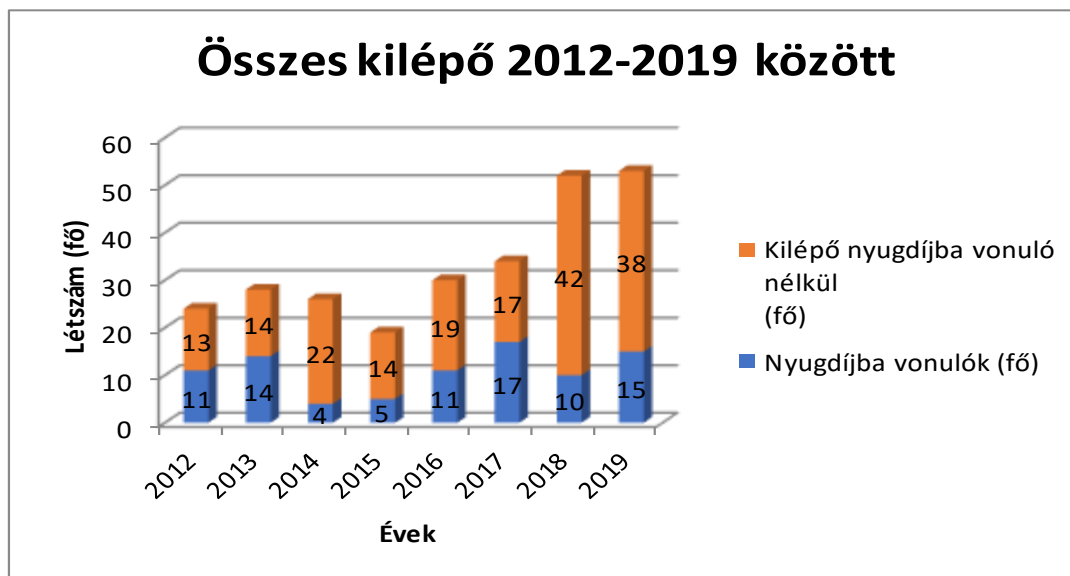
... Az előzőekben ismertetett módosításokkal elérhető költségcsökkentéssel, továbbá a „Személyi jellegű ráfordítások” 2018. évi tervhez képest történő 6 %-os növelésével, valamint - a 2/2014.(V.21.) sz. közgyűlési határozatban előírt feltételek teljesítése esetén – a személyi jellegű ráfordítások 10 %-ot meg nem haladó túllépésének lehetőségével együtt, talán elég fedezet képződik, a „kulcsemberek” bérének rendezésére.

.... Az előzőekben részletezett erőfeszítések elégtelensége esetén kérjük továbbá a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés elfogadásával adjon felhatalmazást az Igazgatóság részére, miszerint a humánerőforrás megtartása érdekében olyan bértömeg gazdálkodást folytathasson, ami lehetővé teszi a személyi jellegű ráfordítások további legfeljebb 5 %-os túllépését akár annak árán is, hogy a tervben szerepeltetett adózás előtti eredmény rosszabb lesz a tervezettnél. Az intézkedés hatása nem veszélyeztetheti a Társaság likviditását.”

A Társaság vesztesége a túllépés ellenére sem haladja meg a tervezett mértéket, tehát a Közgyűlési határozatnak megfelel.

Ha csak az alapbérek növekedésére fókuszálunk, akkor a Társaságnál az alapbérek növekedéséből (2019. július 1-től, differenciáltan 6 %-os alapbéremelés volt a Társaságnál) származó bérnövekmény átlagosan, a bázisévhez képest 7,6 %-os mértékűre adódott. Ha mindent figyelembe veszünk a jövedelmek számbavételénél, akkor a 2018. évi átlagkeresethez képest, ami 334.002 Ft/hó volt, a személyi jellegű ráfordítások kifizetésével 2019. évben ugyanez az átlagkereset 383.594 Ft/hó-ra adódik. (6. sz. melléklet) A növekedés 14,8 %-os, amely a KSH által közzétett, nemzetgazdasági szintű, átlagos havi bruttó munkajövedelem növekedéshez képest (amely érték 11,5%) magasabb. Tehát hosszú évek óta először, 2019. évben – átlagjövedelem vonatkozásában – reálbér növekedésről tudunk beszámolni.

A Társaságot körülvevő gazdasági környezetben működő vállalkozásoknál az elmúlt években a nemzetgazdasági átlagot elérte, sőt néhol jelentősen meghaladta a bérnövekedés. Társaságunknak ebben a környezetben kell – mind szakmailag, mind erkölcsileg – a megfelelő munkavállalók létszámát biztosítani. Ez a társasági bérszínvonal mivolta miatt egyre nehezebb feladat. Az elmúlt években – mint azt már többször bemutattuk – a Társaságnál a fluktuáció jelentősen megemelkedett:



A keresetek növekedését kívánja ösztönözni a Kormány is. Ezt támassza alá az a tény, hogy a Kabinet a szociális hozzájárulási adót 2017. évtől 5 %-kal, 2018. évtől 2,5 %-kal, 2019-ben pedig további 2 %-kal mérsékelte. A Kormány ígérete szerint a következő években – így 2020-ban is – további 2 %-os csökkenés várható, amennyiben a keresetek növekedése a 10 %-ot eléri, vagy meghaladja. Amennyiben ez bekövetkezik (a 2020. július 1-i csökkentést a Kormány már bejelentette), a Társaság az így felszabaduló forrást szintén a bérek rendezésére kívánja felhasználni. Tesszük ezt azért, mert az elmúlt években bekövetkező minimálbér és garantált bérminimum emelkedése olyan mértékű volt, amellyel a Társaság nem tudott lépést tartani. Ha az elmúlt öt évet vesszük alapul, akkor a minimálbér esetében, ezalatt az időszak alatt a növekedés 53,3 %-os, a garantált bérminimum esetében pedig 72,6 %-os volt. A BAKONYKARSZT Zrt.-nél ugyanezen időszakban a bérek átlagosan cc. 31,1 %-ot emelkedtek, ami azzal a következménnyel járt, hogy a különböző képzettségű és beosztású munkavállalók keresetei „összecsúsztak”, azaz a jelenlegi keresetek már nem tükrözik markánsan a

képzettségbeni és teljesítmény béli különbségeket. Az adócsökkentések eredményeként megmaradt forrással ezt a hatást kívánjuk némileg kompenzálni.

A személyi jellegű ráfordítások 5 %-os túllépésével képződő jutalom kifizetésével – többek között – az volt a célunk, hogy az előbbieken részletezett hatásokat valamelyest ellensúlyozzuk, valamint – mivel a Társaságnál eddig elért bérnövekedés nem érte el a fluktuáció érdemi csökkenését, ezért – további cél volt az elvándorlás csökkentése is.

A 2019. évben elért „eredmény” veszteség ugyan, de a „mészkelt” veszteség kialakulásában a munkatársak tudatos, költségtakarékos munkája is tetten érhető. Ennek a munkának a jutalmazására fordítottuk a rendelkezésünkre álló keretösszeget.

A júliustól bevezetett béremelés a további évekre is hatással van, ennek bemutatása a 2020. évi Üzleti tervben nyomon követhető.

A tavalyi évben a Társaságnál elindított létszám és szerkezeti/szervezeti átalakítás következtében az átlagos statisztikai állományi létszám 387 főről 362 főre (6,5 %-kal) mérséklődött anélkül, hogy a szolgáltatás színvonalában ez érzékelhető változást okozott volna.

A létszám csökkenéséhez nagyban hozzájárult leolvasási tevékenységünk átalakítása, aminek eredményeként az év folyamán 11 vízmérő leolvasó kollégánk munkaviszonya szűnt meg. A felmondás következményeként kifizetett, egyszeri költséget jelentő végkielégítés összeg 4.953 E Ft volt, az elért bérmegtakarítás éves szinten 30.242 E Ft. Az így felszabaduló forrást a „kulcsemberek” béremelésére kívánjuk fordítani.

A társaság 2019. január 1-jei munkajogi létszáma 390 fő volt, amely év végére 372 főre változott. (4,6 %)

A munkaerő 2019. évi mozgása a következők szerint alakult:

	Kilépők	Belépők
	fő	fő
Teljes munkaidős fizikai	31	15
Teljes munkaidős műszaki	5	10
Teljes munkaidős szellemi	6	5
Részmunkaidős	4	2
Nyugdíjas	7	1
Összesen:	53	33

Az átlagos statisztikai állományi létszám és a keresetek 2018. és 2019. évi alakulását a 6. sz. mellékletben részletezzük.

A kifizetett bértömeg bérszerkezet szerinti megoszlását 7. sz. mellékletben mutatjuk be.

A szociális ráfordítások alakulását a 10. sz. melléklet, a munkavédelemmel kapcsolatos tájékoztatást pedig a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Az **értékcsökkenési leírás** tervszerűnek mondható, az előző évi költség 105,4 %-ra alakult.

Az **egyéb ráfordítások** csökkenést (4,1 %-ot) mutatnak a bázisévhez képest.

Itt kerül kimutatásra a – számviteli politikában rögzítetteknek megfelelően – a vevők 2019. évi határidőn túli tartozásai miatt elszámolt 32.377 E Ft értékvesztés. 2019. évben – sajnálatos módon – a felhasználók határidőn túli tartozásában, év végével 21 %-os növekedés jelentkezett.

A Társaság Számviteli Politikájában foglaltak szerint – a jövőben felmerülő költségek fedezetére – évente céltartalékot képez, azonban 2019. évben céltartalék képzésére nem került sor.

A használhatatlanná vált eszközeink, készleteink (víz- és csatornavezetékek, ivóvíz- és szennyvízbekötések, javíthatatlan vízmérők, a háramlással kapcsolatosan fellelt felesleges eszközök, stb.) selejtezése miatt 2.809 E Ft-ot számoltunk el az egyéb ráfordítások között.

Az egyéb ráfordítások között számoljuk el továbbá az értékesített tárgyi eszközök 6.378 E Ft összegű nyilvántartási értékét is.

Helyi önkormányzati adóként 103.594 E Ft-ot, egyéb adóként (cégautóadó, közműadó, innovációs járulék, Áfa, levegőterhelési és vízterhelési díj) 409.119 E Ft-ot fizettünk ki.

A saját vállalkozásban végzett beruházások 142.578 E Ft összegű aktivált értéke 16,7 %-al elmarad az előző évi teljesítéstől, de még így is 42,6 %-al meghaladja a tervezetet. A túlteljesítés oka, hogy a Társaság minden olyan közműberuházást saját kivitelezésben igyekezett elvégezni, amelyhez a technikai felszerelése és humán erőforrása rendelkezésre állt.

Az ivóvíz- és szennyvízszolgáltatás, a gépjárművek, munkagépek zavartalan üzemeltetését biztosító fenntartási, karbantartási munkák 2019. évi költsége 810.478 E Ft, ami a 2019. évre tervezett költséget 11,4 %-al meghaladta.

A szállítási-rakodási és gépköltségek a bázisévhez viszonyítva 117,7 %-os, a tervhez képest pedig 114,1 %-os szinten alakultak. (9. sz. melléklet)

Az **ágazati eredmény-kimutatás szerint** (4. sz. melléklet) az ivóvízszolgáltatás pozitív, a szennyvízszolgáltatás ellenben negatív eredményt ért el. A Társaság által végzett egyéb tevékenységek eredménye is pozitív előjelű.

3. Az árbevétel alakulása

Az értékesített ivóvíz mennyisége 256.839 m³-rel (3 %), az elvezetett szennyvíz mennyisége pedig 301.075 m³-rel (4 %) haladta meg a 2019. évi Üzleti Tervben előírányzott mennyiségeket. De a bázisévhez viszonyítva is, értékesített ivóvíz esetében 1,5 %-os, elvezetett szennyvíz esetében pedig 0,5 %-os növekedésről adhatunk számot. Ennek egyenlegeként a két tevékenység nettó árbevétele, a 2019. évi tervhez képest, 154.409 E Ft többletet mutat. (3. sz. melléklet)

A leolvasási gyakoriság ritkítása – azaz, hogy évenként csak egy alkalommal olvassuk le a bekötési vízmérő órával rendelkező Felhasználókat – nem okozott törést az értékesítésünkben. A korábbi években megszokott „értékesítési görbe” kisimult, hiszen az évi

egy leolvasás következtében az évközi számlák átlag figyelembevételével kerülnek kiküldésre, ez pedig kiegyenlíti az értékesítési „csúcsokat és völgyeket”. A tapasztalatunk az, hogy a Felhasználók elfogadták az új „rendszert”, a leolvasást végző munkavállalók pedig „betanultak”.

Az egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele a bázishoz képest 95,6 %-on realizálódott.

Az építési és szerelési tevékenység árbevétele a tervezettet jelentősen (295 %) túllépte és a bázisévhez képest is 142,2 % a túlteljesítés. A tervet meghaladó teljesítés oka, hogy év közben több nagy munkánk – mint pl. a veszprémi Ipari Park hálózat kiépítés, Videoton bekötés kiépítés stb. – lezárult. Az ezeken realizált árbevétel jelentősen hozzájárult a társaság „eredményéhez”, hiszen közel 73 millió forinttal mérsékelte a veszteséget.

Az építési- szerelési tevékenységünk, az SRB és saját kivitelezésben végzett fenntartási munkák 2010-2019. közötti évek teljesítéseit a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Az egyéb tevékenység árbevételében - többek között - a bérbe adott eszközök, a közműegyeztetések és egyéb szolgáltatások, az egészségügyi szolgáltatások, az anyageladások és egyéb közvetített szolgáltatások bevételeit számoltuk el. Összességében ezen a soron tervezett bevételt 57.803 E Ft-ra teljesítettük.

Az **„Egyéb bevételek”** viszonylag magas összege az értékcsökkenés elszámolásával/megtérülésével van szoros összefüggésben. Az elszámolás részleteit a 2018. évi Üzleti Tervben részletesen kifejtettük. Ennek értelmében a díjban megtérülő amortizáció 2019. évi összege 326.964 E Ft, amely a Gördülő Fejlesztési Tervben szerepeltetett beruházások, felújítások fedezetéhez járul hozzá. A díjban meg nem térülő, egyéb bevételként elszámolt amortizáció összegét, 361.397 E Ft-al vettük figyelembe.

Az egyéb bevételek között került elszámolásra a vevőkkel szemben fennálló határidőn túli tartozások miatt, a 2018. évi mérlegben már kimutatott, de az értékvesztésből 2019. évben megtérült 26.514 E Ft és az értékesített tárgyi eszközök 9.236 E Ft összegű bevétele is. Továbbá itt kerül kimutatásra négy település víz- és csatornaszolgáltatásának magas fajlagos költségeihez kapott 2.719 E Ft állami támogatás, a késedelmesen fizető felhasználókkal

szemben alkalmazott behajtási költségátalányból befolyt 2.179 E Ft, valamint a kapott kártérítések, késedelmi kamat, megítélt perköltség, stb. 19.709 E Ft összege.

Összességében megállapítható, hogy a társaság által elért üzemi bevétel 294.970 E Ft-al haladja meg a 2018. évit és 51.567 E Ft-tal a tervezetet. (3. sz. melléklet)

4. Az eredmény alakulása

A társaság üzemi bevételeiről és üzemi ráfordításairól is elmondható, hogy mind a tervezett, mind az előző évit meghaladták, ennek következtében a társasági szintű üzemi eredményt sikerült „alulról” megközelíteni. Figyelembe véve azt, hogy a társaság 2019. évi Üzleti Tervében elfogadott „eredmény” veszteség jellegű, így az alulteljesítés mindenképpen sikerként könyvelhető el.

Az így kialakult üzemi eredmény: - 40.720 E Ft. (3. és 4. sz. mellékletek)

A pénzügyi műveletek eredménye 48 E Ft-ra alakult.

A pénzügyi műveletek figyelembevételével a társaság adózás előtti „eredménye” – 40.672 E Ft-ra, a tervezett összeg 98 %-ára teljesült.

A korábbi években a társaság közművekkel kapcsolatos beruházási, felújítási ráfordításai folyamatosan meghaladták az évenként előirányzottat és a belső szabályainknak megfelelően rendelkezésre álló forrást. A közművek állapota, és a tulajdonos önkormányzatok által folyamatosan megfogalmazott igények indokolták a többlet ráfordításokat.

A 2019. gazdasági év „eredménye” – sajnos az utóbbi pár évhez hasonlóan - nem nyújt/nyújthat fedezetet az Ellátásért Felelősök beruházási, fejlesztési igényeinek kielégítésére. A tulajdonos önkormányzatok részéről továbbra is felmerülő jogos igények, és az általunk is ismert feladatok megvalósíthatósága érdekében a 2020. évben is elkészülő Gördülő Fejlesztési Tervben javasoljuk rögzíteni ezen igényeket.

5. Beruházások, felújítások alakulása

A 2019. évi üzleti tervben 543.890 E Ft közművagyon és 137.300 E Ft működtető és egyéb saját vagyonhoz kapcsolódó beruházást és felújítást terveztünk, továbbá immateriális javak beszerzésére 20.800 E Ft-ot különítettünk el.

A közművagyonnal kapcsolatos ténylegesen teljesített beruházási és felújítási ráfordítások 604.936 E Ft-ot tettek ki.

Ennek megfelelően a közművagyonnal kapcsolatos ráfordítások 61.046 E Ft-tal meghaladták az előirányzottat. A túlteljesítés jellemzően a szennyvízágyazatban szükségessé vált, a gépészeti berendezések megnövekedett felújítási és pótlási igényeinek kielégítéséből adódott.

A működtető és egyéb saját vagyon beruházásaira és felújítási munkáira 190.195 E Ft-ot, az immateriális javak beszerzésére 19.917 E Ft-ot fordítottunk.

Az összes beruházási és felújítási ráfordítás 74,22%-a a közművagyonra érintette.

A 2019. évben megvalósult beruházásokról, felújításokról a 8. sz. mellékletben adunk számot. A közműveket érintő beruházások közel 70 %-át fordítottunk ivóvíz és szennyvízhálózatok építésére, rekonstrukciójára.

A működtető vagyon beruházásai között szivattyú beszerzésre 10.706 E Ft-ot, haszongépjármű beszerzésre 90.042 E Ft-ot, irányítástechnikai beruházásokra 8.873 E Ft-ot, épület felújítások, hibaelhárító gépek, egyéb kisgépek, szerszámok, laboratóriumi műszerek, berendezések stb. beszerzésére 51.804 E Ft-ot fordítottunk.

Az immateriális javak beszerzései között a vállaltirányítási rendszerünk fejlesztései, valamint az IT tanúsításnak való megfeleléshez szükséges szoftverfejlesztések kerültek elszámolásra.

6. A pénzügyi helyzet alakulása

A társaság pénzügyi helyzetét egész évben a stabilitás jellemezte. A vevők határidőn túli tartozása 2019. évben sem okozott finanszírozási problémát, de a kintlévőség növekedését mindenképpen meg kell akadályozni, egyébként ez likviditási gondokhoz vezethet. Ennek biztosítására továbbra is szigorú behajtási politikát kell alkalmaznunk. A pénzügyi stabilitás biztosítása érdekében a társaság 50 millió forintos keretösszeggel folyószámlahitel szerződéssel rendelkezik a K&H Banknál.

A 2019. december 31-én fennálló határidőn túli kintlévőség 301.787 E Ft volt, de ez az összeg a könyvviteli zárlatig (2020. február 28.) történt kiegyenlítéseket figyelembe véve 164.295 E Ft-ra csökkent. 2018. évben ez az év végi állomány 249.484 E Ft volt, amely 2019. február 28-ra 148.276 E Ft-ra mérséklődött.

Az év végén fennálló kintlévőség estében sajnos az összes időintervallumban növekedés látszik. A 90 napon túli vevőtartozások esetében a növekedés 18,9 %-os. Néhány évvel ezelőtt azt tapasztaltuk, hogy a 90 napon túli, határidőn kívüli állomány csökkenése indult meg. Sajnos látható, hogy 2018. évben megállt ez a folyamat – azóta minden évben növekedést tapasztaltunk – ami azért is aggasztó, mert itt már a behajtási hatékonyság rohamosan csökken. A 2020. év - továbbra is - nagyon fontos feladata lesz a tartozások növekedésének megállítása, esetleg visszaszorítása, bár ez a mai – világjárvány sújtotta helyzetben – egyenlőre elképzelhetetlen.

7. Pandémia:

A jelenlegi egészségügyi veszélyhelyzetben a BAKONYKARSZT Zrt. meghozta a szükséges intézkedéseket, pandémiás tervvel rendelkezik. Munkavállalóinkat elláttuk a szükséges védőfelszerelésekkel, megoldottuk, hogy az egy irodában dolgozók szociális érintkezése a minimálisra csökkenjen.

A pandémia jövőbeni gazdasági hatása ma még felmérhetetlen, egyelőre a lakossági bevételekben jelentős csökkenést nem tapasztalunk. A jelen járványügyi helyzetben, a nehezedő postai, banki ügyintézés miatt a következő időszakban kintlévőségeink jelentős növekedésére számítunk, melynek kezelésére azonban a hátralékkezelési csoport felkészült.

Tisztelt Közgyűlés!

Az ivóvíz- és szennyvízszolgáltatás értékesítési mennyiségeinek terven felüli teljesítésével, valamint a tavalyi év fegyelmezett és szigorú takarékosági intézkedéseinek eredményeként sikerült a tervezettnél kisebb veszteséget realizálni, és összességében egy – a körülményekhez képest – „eredményes” évet zárni. A költségvisszaforgás bizonyos területeken – nevezetesen a fenntartás, karbantartás területén – azonban nem tartható sokáig fenn, mert a biztonságos üzemeltetés ebben az esetben veszélybe kerülhet.

Az elmúlt évek is azt bizonyították, hogy a folyamatosan előregedő víziközművek üzemképességét csak az amortizációs forrásnál magasabb összegű felújítási, rekonstrukciós források bevonásával biztosíthatjuk. Ennek lehetőségét a mai helyzetben nem tartjuk megvalósíthatónak. Egyre fontosabb lenne egy, a költségek megtérülését biztosító szolgáltatási díj bevezetése, mert a pandémia okozta helyzetben a „kivéreztetett” víziközmű szolgáltatók – így előbb-utóbb Társaságunk is – összeroppanhatnak!


Veszprém, 2020. május 20.

Kugler Gyula
vezérigazgató

MELLÉKLETEK

2018.

2019. évi ivóvízszolgáltatási terv értékelése (E m³/év)

 BAKONYKARSZT Zrt.	Termelt (T)												Értékesített (É)			Szolgáltatási veszteség (SZ _v)				Saját + techn. (S) vízfelhasználás			Hálózati veszteség (H _v)			
	Saját			Vásárolt			Átadott			Összesen																
	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%	SZ _v (%)	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%	H _v (%)
Veszprémi Üm. összesen:	5 604	5804,64	103,6	4	4	94,9	0,0	0		5 608	5 808,43	103,6	4 265,9	4 440	104,1	1 342	1 368	102,0	23,56	520	507	97,5	822	862	104,8	14,83
Veszprémi Üm.	5 026	5208,80	103,6	0	0		0	0		5 026	5 208,80	103,6	3 819,1	3 959,65	103,7	1 207	1 249	103,5	23,98	490,0	499,09	101,9	717	750,06	104,6	14,40
Nagyvázsonyi Üv.	578	595,84	103,1	4	3,79	94,9	0	0		582	600	103,0	446,8	480,33	107,5	135	119	88,2	19,90	30,0	7,78	25,9	105	111,53	106,0	18,60
Ajkai Üm. összesen:	1 913	1988,43	103,9	945	969,19	102,6	155	140,7	90,7	2 703	2 816,97	104,2	2 072,9	2 114,27	102,0	630	703	111,5	24,95	180,0	223,54	124,2	450	479,16	106,5	17,01
Várpalotai Üm. összesen:	1 968	2074,62	105,4	0	0		0	0		1 968	2 074,62	105,4	1 514,0	1 519,06	100,3	454	556	122,4	26,78	100,0	177,72	177,7	354	377,85	106,7	18,21
Zirci Üm. összesen:	743	854,36	115,0	0	0		0	0		743	854,36	115,0	617,3	653,64	105,9	126	201	159,7	23,49	20,0	76,39	382,0	106	124,33	117,6	14,55
Zrt. összesen:	10 228	10 722	104,8	949	973	102,5	155,0	140,7	90,7	11 022	11 554	104,8	8 470,1	8 727	103,0	2 552	2 827	110,8	24,47	820	985	120,1	1 732	1 843	106,4	15,95


SZ_v = T – É


H_v =T – É – S

$SZ_v\text{ (}\%)=\frac{T-\dot{E}}{T}\cdot100$

$H_v\text{ (}\%)=\frac{T-\dot{E}-S}{T}\cdot100$

2019. évi szennyvízelvezetési és tisztítási terv értékelése (E m³/év)

 Bakonykarszt Zrt.	Elvezetett szennyvíz			Szippantott szennyvíz		
	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%
Veszprémi Üzemelőrség	3 633 200	3 751 882	103,3	3 000	3 200	106,7
<i>Veszprémi rendszer</i>	<i>3 255 800</i>	<i>3 344 131</i>	<i>102,7</i>	<i>3 000</i>	<i>3 200</i>	<i>106,7</i>
Veszprém	2 939 300	3 039 827	103,4	3 000	3 200	106,7
Nemesvámos	160 200	142 298	88,8			
Szentkirályszabadja	55 400	57 775	104,3			
Veszprémfajsz	7 600	8 212	108,1			
Hajmáskér	93 300	96 019	102,9			
Márkó	42 000	46 757	111,3			
<i>Herendi rendszer</i>	<i>204 900</i>	<i>222 746</i>	<i>108,7</i>			
Herend	119 400	127 615	106,9			
Bánd	21 100	22 881	108,4			
Szentgál	64 400	72 250	112,2			
<i>Litéri rendszer</i>	<i>111 200</i>	<i>118 666</i>	<i>106,7</i>			
Litér	66 000	70 464	106,8			
Királyszentistván	15 000	15 779	105,2			
Sóly	13 700	14 516	106,0			
Vilonya	16 500	17 907	108,5			
Hárskút	19 300	19 581	101,5			
Nagyvázsonyi Üzemelőrség	298 300	318 537	106,8	2 500	1 850	74,0
<i>Nagyvázsonyi rendszer</i>	<i>125 100</i>	<i>136 197</i>	<i>108,9</i>	<i>2 500</i>	<i>1 850</i>	<i>74,0</i>
Nagyvázsony	51 800	53 085	102,5	2 500	1 850	74,0
Mencshely	7 200	7 927	110,1			
Vöröstó	3 100	2 961	95,5			
Tótvázsony	35 800	42 565	118,9			
Hidegkút	13 000	15 115	116,3			
Pula	5 100	5 381	105,5			
Barnag	5 000	5 054	101,1			
Öcs	4 100	4 111	100,3			
<i>Vászolyi rendszer</i>	<i>22 000</i>	<i>22 896</i>	<i>104,1</i>			
Vászoly	9 000	10 276	114,2			
Dörgicse	13 000	12 620	97,1			
<i>Balatonszólósi rendszer</i>	<i>30 400</i>	<i>30 226</i>	<i>99,4</i>			
Balatonszólós	16 500	16 995	103,0			
Pécsely	13 900	13 231	95,2			
<i>Hegyesdi rendszer</i>	<i>63 600</i>	<i>66 369</i>	<i>104,4</i>			
Vigántpetend	4 500	4 615	102,6			
Taliándörög	16 100	15 016	93,3			
Kapolcs	12 000	11 317	94,3			
Monostorapáti	27 300	31 053	113,7			
Hegyesd	3 700	4 369	118,1			
<i>Köveskáli rendszer</i>	<i>43 100</i>	<i>47 738</i>	<i>110,8</i>			
Köveskál	17 300	15 586	90,1			
Monoszló	3 600	4 107	114,1			
Balatonhenye	5 400	6 580	121,9			
Szentbékál	9 400	11 596	123,4			
Mindszentkál	7 400	9 869	133,4			
<i>Hegymagasi rendszer</i>	<i>14 100</i>	<i>15 109</i>	<i>107,2</i>			
Hegymagas	8 100	8 794	108,6			
Raposka	6 000	6 316	105,3			

 Bakonykarszt Zrt.	Elvezetett szennyvíz			Szippantott szennyvíz		
	Terv	Tény	%	Terv	Tény	%
Ajkai Üzemműködés	1 763 800	1 879 875	106,6	5 500	4 687	85,2
Kolontár	15 400	18 083	117,4			
<i>Ajkai rendszer</i>	1 426 100	1 525 497	107,0	5 500	4 687	85,2
Ajka-B. gyepes-A.rendek-Padragkút	1 268 400	1 347 728	106,3	1 000	1 366	136,6
Magyarpolány	35 400	37 277	105,3			
Városlőd	31 100	34 771	111,8			
Csehbánya	7 800	8 566	109,8			
Kislőd	26 700	30 195	113,1			
Farkasgyepű	23 100	21 613	93,6			
Halimba	33 600	45 346	135,0			
Devecser	133 900	133 812	99,9	4 500	3 321	73,8
<i>Nemesszalóki rendszer</i>	49 000	51 718	105,5			
Nemesszalók	26 700	27 705	103,8			
Nagyalásony	12 500	13 042	104,3			
Dabrony	9 800	10 971	112,0			
Nagyacsád	15 700	16 787	106,9			
Borszörcsök	6 800	7 010	103,1			
Doba	11 100	11 395	102,7			
Noszlop	26 100	29 806	114,2			
<i>Káptalanfai rendszer</i>	33 000	36 637	111,0			
Káptalanfa	17 600	19 414	110,3			
Bodorfa	1 600	1 849	115,6			
Nemeshany	7 700	8 220	106,8			
Gyepükaján	6 100	7 154	117,3			
<i>Sümege II. rendszer</i>	46 700	49 130	105,2			
Ukk	6 600	7 316	110,9			
Gógánfa	16 300	16 531	101,4			
Dabronc	8 300	8 700	104,8			
Zalagyömörő	9 000	9 704	107,8			
Hetyefő	1 600	1 420	88,8			
Zalaerdőd	4 900	5 459	111,4			
Várpalotai Üzemműködés	1 346 100	1 345 868	100,0	1 000	756	75,6
<i>Várpalotai rendszer</i>	809 800	810 625	100,1	1 000	756	75,6
Várpalota	762 600	755 571	99,1	1 000	756	75,6
Csór	47 200	55 054	116,6			
Pétfürdő	184 100	176 285	95,8			
<i>Berhidai rendszer</i>	233 200	233 848	100,3			
Berhida	110 500	112 647	101,9			
Peremarton	47 400	45 068	95,1			
Papkeszi	38 200	38 230	100,1			
Csajág	25 000	26 676	106,7			
Küngös	12 100	11 228	92,8			
Öskü	52 800	55 963	106,0			
Ósi	47 600	49 486	104,0			
Tés	18 600	19 660	105,7			
Zirci Üzemműködés	527 400	573 713	108,8	50	-	
Zirc	221 700	239 040	107,8	50	-	
Eplény	14 300	15 506	108,4			
Bakonybél	37 000	43 551	117,7			
<i>Borzavári rendszer</i>	29 500	31 325	106,2			
Borzavár	18 900	20 638	109,2			
Porva	10 600	10 687	100,8			
<i>Szápári rendszer</i>	60 500	63 069	104,2			
Csetény	48 600	50 462	103,8			
Szápár	11 900	12 608	105,9			
<i>Dudari rendszer</i>	164 400	181 223	110,2			
Dudar	41 000	47 166	115,0			
Bakonyháza	23 900	27 092	113,4			
Olaszfalu	28 600	28 718	100,4			
Nagyesztergár	27 000	26 338	97,5			
Bakonyoszlop	11 700	13 083	111,8			
Csesznek	12 200	15 948	130,7			
Bakonyzentkirály	20 000	22 877	114,4			
Zrt. összesen:	7 568 800	7 869 875	104,0	12 050	10 493	87,1

**Költségek, ráfordítások, árbevétel és az eredmény
tervezett és tényleges alakulása
2019. év**

	2018. Tény <i>E Ft</i>	2019. Terv <i>E Ft</i>	2019. Tény <i>E Ft</i>	2019./2018. Tény <i>%</i>
Anyagköltség	416 676	440 000	439 555	105,5
Vásárolt víz költsége	132 999	133 854	136 222	102,4
Villamos és egyéb energia	647 041	714 409	667 149	103,1
Igénybevett szolgáltatások értéke	783 503	808 181	807 478	103,1
Egyéb szolgáltatások értéke	248 423	252 450	258 149	103,9
Eladott áruk beszerzési értéke	3 194	4 500	2 444	76,5
Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	24 448	15 000	76 129	311,4
Anyagjellegű ráfordítások	2 256 284	2 368 394	2 387 126	105,8
Béreköltség	1 569 817	1 577 987	1 688 691	107,6
Személyi jellegű egyéb kifiz.	170 876	178 961	165 338	96,8
Bérfarúlékok	350 931	355 076	363 627	103,6
Személyi jellegű ráfordítások	2 091 624	2 112 024	2 217 656	106,0
Értékcsökkenési leírás	877 464	902 589	924 633	105,4
Egyéb ráfordítás	580 838	609 975	556 855	95,9
Saját váll. beruházás felújítás	- 171 225	- 100 000	- 142 578	83,3
ÜZEMI RÁFORDÍTÁS	5 634 985	5 892 982	5 943 692	105,5
Árbevétel: ivóvíz-szolgáltatás	2 450 769	2 409 421	2 482 502	101,3
szennyvízelvezetés és tiszt.	2 512 576	2 429 323	2 510 651	99,9
egyéb vízgazdálkodás	12 432	10 800	11 883	95,6
Alaptevékenység árbevétele:	4 975 777	4 849 544	5 005 036	100,6
építés-szerelés	116 931	96 000	283 164	242,2
egyéb tevékenység	60 520	59 466	57 803	95,5
Ért. nettó árbevétele:	5 153 228	5 005 010	5 346 003	103,7
Egyéb bevételek	454 774	846 395	556 969	122,5
ÜZEMI BEVÉTEL	5 608 002	5 851 405	5 902 972	105,3
ÜZEMI EREDMÉNY	- 26 983	- 41 577	- 40 720	
Pénzügyi műveletek bevétele	56	50	48	85,7
Pénzügyi műveletek ráfordítása	-	-	-	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 26 927	- 41 527	- 40 672	

**A társaság munkajogi létszámának alakulása
2019. évben**

<i>Üzemegység</i>	<i>Teljes munkaidős létszám (fő)</i>			<i>Részmunkaidős létszám (fő)</i>			<i>Nyugdíjas létszám (fő)</i>			<i>Összesen (fő)</i>		
	2019.01.01	2019.12.31	Index %	2019.01.01	2019.12.31	Index %	2019.01.01	2019.12.31	Index %	2019.01.01	2019.12.31	Index %
Veszprémi	64	60	93,8	1	1	100,0	1	1	-	66	62	93,9
Nagyvázsonyi	19	19	100,0	1	1	100,0			-	20	20	100,0
Ajkai	76	67	88,2	5	4	80,0	3	2	-	84	73	86,9
Várpalotai	36	34	94,4	2	1	50,0	3	1	33,3	41	36	87,8
Zirci	24	24	100,0	1	1	100,0			-	25	25	100,0
Központ	16	14	87,5			-			-	16	14	87,5
<i>Fizikai áll. összesen:</i>	235	218	92,8	10	8	80,0	7	4	57,1	252	230	91,3
Műszaki áll.	60	66	110,0	1	-	-	2	3	-	63	69	109,5
Admin. áll.	68	67	98,5	7	6	85,7				75	73	97,3
<i>Szellemi áll. összesen:</i>	128	133	103,9	8	6	75,0	2	3	150,0	138	142	102,9
Zrt. összesen:	363	351	96,7	18	14	77,8	9	7	77,8	390	372	95,4

**A létszám és kereset állománycsoportonkénti alakulása
2018-2019. év**

<i>Állománycsoport</i>	<i>Átlagos statisztikai állományi létszám</i> <i>fő</i>			<i>Összes kereset</i> <i>E Ft</i>			<i>Átlagkereset</i> <i>Ft/fő/év</i>		
	2018. év tény	2019. év tény	Index %	2018. év tény	2019. év tény	Index %	2018. év tény	2019. év tény	Index %
Fizikai	237	218	92,0	875 311	945 727	108,0	3 693 295,-	4 338 197,-	117,5
Szellemi	123	125	101,6	615 934	660 869	107,3	5 007 593,-	5 286 952,-	105,6
<i>Teljes munkaidős összesen</i>	<i>360</i>	<i>343</i>	<i>95,3</i>	<i>1 491 245</i>	<i>1 606 596</i>	<i>107,7</i>	<i>4 142 347,-</i>	<i>4 683 953,-</i>	<i>113,1</i>
Részmunkaidős	18	13	72,2	33 351	29 446	88,3	1 852 833,-	2 265 077,-	122,2
Nyugdíjas	9	6	66,7	26 507	30 291	114,3	2 945 222,-	5 048 500,-	171,4
<i>Állománycsoportonként összesen:</i>	<i>387</i>	<i>362</i>	<i>93,5</i>	<i>1 551 103</i>	<i>1 666 333</i>	<i>107,4</i>	<i>4 008 018,-</i>	<i>4 603 130,-</i>	<i>114,8</i>
Mellék foglalkozásúak, tiszteletdíjak	-			18 714	22 358	-			
Zrt. Összesen:	387	362	93,5	1 569 817	1 688 691	107,6			

**A tényleges bértömeg bérszerkezet szerinti megoszlása
2019. év**

<i>Megnevezés</i>	<i>2019. évi terv E Ft</i>	<i>2019. évi tény E Ft</i>	<i>Index %</i>
Alapbér	1 383 023	1 247 116	90,2
Bérpótlék	130 954	117 673	89,9
Túlóra	25 816	30 468	118,0
Törzsgárda	18 693	20 011	107,1
Állományba nem tartozók tiszteletdíja	19 501	17 492	89,7
Összesen:	1 577 987	1 432 760	90,8
Prémium	-	-	-
Egyéb jutalom	-	3 123	-
Jutalom	-	252 808	-
Eredménytől függő összesen:	-	255 931	-
Zrt. összesen:	1 577 987	1 688 691	107,0

Beruházások és Felújítások

2019. év

Tervezett beruházás, felújítás és pótlás

(E Ft)

I. Víziközmű vagyona és működtető eszközökre, egyéb saját vagyona jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás, az immateriális javakkal együtt

<i>Megnevezés</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
I.1. Ivóvíz víziközmű vagyona	327 450	337 156	102,96%
I.2. Szennyvíz víziközmű vagyona	216 440	267 780	123,72%
I.3. Működtető eszközök	137 150	190 195	138,68%
I.4. Egyéb saját vagyona	150	-	0,00%
Összesen:	681 190	795 131	116,73%
I.5. Immateriális javak	20 800	19 917	95,75%
Mindösszesen:	701 990	815 048	116,11%

I.1. Ivóvíz víziközmű vagyona jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás üzemegységenkénti bontásban

<i>Üzemegység</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
Veszprémi Üm. összesen:	188 500	168 022	89,14%
Veszprémi Üm.	177 700	156 696	88,18%
Nagyvázsonyi Üv.	10 800	11 326	104,87%
Ajkai Üm.	52 850	49 620	93,89%
Várpalotai Üm.	46 800	69 885	149,33%
Zirci Üm.	39 300	49 629	126,28%
Összesen:	327 450	337 156	102,96%

I.2. Szennyvíz víziközmű vagyona jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás üzemegységenkénti bontásban

<i>Üzemegység</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
Veszprémi Üm. összesen:	108 800	90 509	83,19%
Veszprémi Üm.	89 300	72 062	80,70%
Nagyvázsonyi Üv.	19 500	18 447	94,60%
Ajkai Üm.	22 000	69 172	314,42%
Várpalotai Üm.	75 340	90 949	120,72%
Zirci Üm.	10 300	17 150	166,50%
Összesen:	216 440	267 780	123,72%

I.3. Működtető eszközökre jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás

	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
<i>Beruházás</i>	21 700	28 770	<i>132,58%</i>
<i>Felújítás és pótlás</i>	115 450	161 425	<i>139,82%</i>
Összesen:	137 150	190 195	138,68%

I.4. Egyéb saját vagyontra jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás

	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
<i>Beruházás</i>	-	-	<i>0,00%</i>
<i>Felújítás és pótlás</i>	150	-	<i>0,00%</i>
Összesen:	150	-	0,00%

I.5. Immateriális javakra jutó tervezett beruházás

	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
<i>Víziközmű-szolgáltatás</i>	20 800	19 917	<i>95,75%</i>
<i>Egyéb saját vagyon</i>	-	-	<i>0,00%</i>
Összesen:	20 800	19 917	95,75%

Ivóvíz szolgáltatás beruházási, felújítási és pótlási terve
(E Ft)

2019. év

I.1. Ivóvíz szolgáltatás tervezett beruházásai, felújításai és pótlásai víziközmű-elemek szerinti bontásban:

<i>Víziközmű-elemek</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
0. Víz tárolók, védőterületeik	8 300	6 094	73,42%
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik	16 500	18 508	112,17%
2. Szivattyúk	2 900	1 925	66,38%
3. Erősáramú berendezések	7 000	3 236	46,23%
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel	-	3 154	0,00%
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák	9 700	5 978	61,63%
6. Távfvezetékek, gerincvezetékek	10 000	5 146	51,46%
7. Elosztóvezetékek	264 650	265 395	100,28%
8. Bekötések, mérőhelyek	8 400	27 720	330,00%
9. Hálózati csomópontok	-	-	0,00%
Összesen:	327 450	337 156	102,96%

I.2. Rekonstrukciós és Energiahatékonysági alapra benyújtott projektek költsége

<i>Víziközmű-elemek</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
0. Víz tárolók, védőterületeik	-	-	0,00%
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik	-	-	0,00%
2. Szivattyúk	98 150	-	0,00%
3. Erősáramú berendezések	-	-	0,00%
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel	-	-	0,00%
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák	-	-	0,00%
6. Távfvezetékek, gerincvezetékek	302 400	2 494	0,82%
7. Elosztóvezetékek	290 514	74	0,03%
8. Bekötések, mérőhelyek	-	-	0,00%
9. Hálózati csomópontok	-	-	0,00%
Összesen:	691 064	2 568	0,37%

Ivóvíz szolgáltatás

Veszprémi Üzemmnőkség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
15. Szentgál ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
2. Szivattyúk	FI-2019-2093: Szentgál 3/a. sz. kút, Szivattyú pótlás	-	-	1 000 1 000
3. Erősáramú berendezések	FI-2018-2057: Szentgál 3/a. sz. kút, Villamos energia ellátás pótlása	2 500 2 500	1 350 1 350	-
Víziközmű-rendszer összesen:		2 500	1 350	1 000
36. Herend ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik	FI-2014-1407: Bánd fűrt kút vízbázis, Védőterületek/védőidomok felülvizsgálata (használati korlátozási munkarész) eljárási illetékkel + engedélyezési költség	3 300 3 300	2 722 2 722	-
2. Szivattyúk	FI-2019-2092: Bánd fűrt kút, Szivattyú pótlás	-	-	3 500 3 500
3. Erősáramú berendezések	Bánd gépház frekvenciaváltó pótlás	-	958 958	-
7. Elosztóvezetékek	FI-2016-1924: Herend Petőfi Sándor utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció a 62-77. sz ingatlanok közötti szakaszon (150 fm NA100 ac) FI-2018-2061: Herend Árva utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (120 fm NA150 ac) Herend Vasút utca, Ivóvízvezeték felújítás	11 100 5 500 5 600	15 490 14 355 1 135	-
Víziközmű-rendszer összesen:		14 400	19 170	3 500
42. Veszprém ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
0. Víz tárolók, védőterületeik	Veszprém 500m3-es víztorony felújítás	-	6 094 6 094	-
2. Szivattyúk	FI-2019-2094: Veszprém Aranyosvölgy 3. sz. kút, Szivattyú pótlás FI-2019-2095: Veszprém Aranyosvölgy 5. sz. kút, Szivattyú pótlás FI-2019-2096: Veszprém Aranyosvölgy 1. sz. gyűjtőkút, Szivattyú pótlás FI-2019-2097: Veszprém 2. sz. (EDASZ) átemelő, III. zónai átemelő: Szivattyú pótlás FI-2019-2098: Veszprém 2. sz. (EDASZ) átemelő, II. zónai átemelő: Szivattyú pótlás FI-2019-2099: Veszprém-Kádárta vízműtelep, 2. sz. (Látóhegyi medence) átemelő: Szivattyú pótlás FI-2019-2100: Veszprém-Kádárta vízműtelep, 4. sz. (EDASZ medence) átemelő: Szivattyú pótlás FI-2019-2101: Veszprém 1. számú (Zrínyi utca) nyomásfokozó, Nemesvámos 1. sz. átemelő: Szivattyú pótlás FI-2019-2102: Veszprém 1. számú (Zrínyi utca) nyomásfokozó, Látóhegy 4. sz. átemelő: Szivattyú pótlás FI-2019-2103: Veszprém Laczkó karsztakna, Szivattyú pótlás FI-2019-2104: Veszprém Séd 1. sz. kút, Szivattyú pótlás ProMinent hypoadagoló szivattyú 2 db	-	503	65 100 3 000 3 100 7 500 4 100 7 000 8 500 12 000 6 800 4 500 4 700 3 900
6. Távvezetékek, gerincvezetékek	FI-2014-33: Veszprém Pipacs utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció II. ütem (100 fm NA400 ac) FI-2014-1700: Veszprém-Kádárta vízműtelep - Veszprém 2. sz. átemelő távvezeték, Ivóvíz távvezeték rekonstrukció II/1. ütem (1350 fm NA450 ac)	10 000 10 000	2 494 2 494	150 000 150 000
7. Elosztóvezetékek	FI-2019-2090: Veszprém Eszaki útgűrű (Házyári út), Ivóvízvezeték rekonstrukció (300 fm NA100 ac) FI-2018-2041: Veszprém Pápai út, Vízmű-telephely: Ivóvízvezeték rekonstrukció (100 fm NA150 ac) FI-2015-1899: Veszprém Jutasi út, Ivóvízvezeték rekonstrukció Vasas utca - Petőfi utca és Ötvös utca - Szófia utca szakaszokon (260 fm NA150 ac) FI-2014-644: Veszprém 0241/7. hrsz., Repülőtér és 8. számú főút közötti területen lakó és ipari park kialakításához kapcsolódó ivóvíz-hálózat bővítés (2275 fm D200 KPE és 1620 fm D160 KPE) FI-2015-1862: Veszprém Síp utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (180 fm NA80 ac) FI-2017-2019: Veszprém Remete utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (145 fm NA80 ac) Veszprém Jázmin utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció Veszprém József A. utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció Veszprém Zrínyi utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (létesítési engedély hosszabbítás) Veszprém 8.sz. főút fejlesztéséhez kapcsolódó ivóvízvezeték rekonstrukció (terv) FI-2018-2059: Nemesvámos Kossuth utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció "tapolcai út" - Petőfi S. utca közötti szakaszon (430 fm NA100 ac) FI-2014-207: Nemesvámos Kossuth utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció V-1-7-0 (270 fm NA80 ac) FI-2014-36: Szentkirályszabadja Balatoni utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (15 fm 100 ac) FI-2014-213: Hidegkút Fő utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (150 fm NA100 ac)	141 800 8 000 5 000 12 000 88 000 8 200 6 600 124 534 114 2 020 5 000 4 000 1 000 4 000	118 451 11 811 4 073 15 884 72 860 834 344 534 114 2 020 4 205 4 893 755	-
Víziközmű-rendszer összesen:		151 800	127 542	215 100
48. Márkó ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
7. Elosztóvezetékek	FI-2015-1760: Márkó Petőfi Sándor utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (210 fm NA80 AC) Márkó Hársfa utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció	5 000 5 000	3 229 2 215 1 014	-
Víziközmű-rendszer összesen:		5 000	3 229	-
8. Bekötések, mérőhelyek	Egyéb bekötés felújítások	4 000 4 000	5 405 5 405	-
Veszprémi Üzemmnőkség összesen:		177 700	156 696	219 600

Ivóvíz szolgáltatás

Nagyvázsonyi Üzemzetőség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
17. Veszprémfajsz ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik				
	FI-2014-891: Veszprémfajsz fűrt kút, Termelőcsövek felújítása	1 500	2 405	-
	FI-2014-1612: Veszprémfajsz fűrt kút, Vízszintmérési lehetőség korszerűsítése	1 200	309	
	Veszprémfajsz fűrt kút, Kútfej felújítása	300	189	
			1 907	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel				
	Veszprémfajsz fűrt kút, irányítástechnika felújítása	-	270	-
			270	
Víziközmű-rendszer összesen:		1 500	2 675	-
20. Balatoncsicsó ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
6. Távfvezetékek, gerincvezetékek				
	Szentantalfa, Fő u. ivóvízvezeték rekonstrukció (250 fm D110 KPE)	-	1 823	-
			1 823	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	1 823	-
25. Nagyvázsony ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik				
	FI-2014-1565: Nagyvázsony fűrt kút vízbázis, Védőterületek/védőidomok felülvizsgálata (műszaki terv) eljárási illetékkel	4 500	3 980	-
		4 500	3 980	
2. Szivattyúk				
	FI-2014-869: Nagyvázsony átemelő gépház, Barnag átemelő: szivattyú pótlás (1 db)	2 000	264	-
		2 000	264	
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák				
	Nagyvázsony ivóvízrendszer aktívszényszűrő beépítés	-	2 584	-
			2 584	
Víziközmű-rendszer összesen:		6 500	6 828	-
27. Raposka ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
0. Víz tárolók, védőterületeik				
	FI-2014-260: Raposka 100 m3 medence, Építészeti felújítás (víztér)	2 300	-	-
	FI-2018-2022: Raposka 100 m3 medence, Gépészeti felújítás	1 500	-	
		800	-	
Víziközmű-rendszer összesen:		2 300	-	-
8. Bekötések, mérőhelyek				
	Egyéb bekötés felújítások	500	-	-
		500	-	
Nagyvázsonyi Üzemzetőség összesen:		10 800	11 326	-

Ivóvíz szolgáltatás

Ajkai Üzemmértéknökség
E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
7. Kamond ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
2. Szivattyúk		-	228	-
	Grundfos szivattyú pótlás		228	
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák		1 500	417	-
	FI-2018-2034: Kamond vízműtelep, Vízkezelő gépház: Tetőhéjazat felújítása	1 500	417	
Víziközmű-rendszer összesen:		1 500	645	-
11. Noszlop ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák		1 500	-	-
	FI-2018-2035: Noszlop vízműtelep, Fertőtlenítő rendszer átalakítása	1 500	-	
Víziközmű-rendszer összesen:		1 500	-	-
19. Adorjánháza ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
7. Elosztóvezetékek		-	1 176	-
	Csőgle ivóvízhálózat tűzcsap csere		1 176	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	1 176	-
21. Egyházaskesző ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák		700	595	-
	FI-2018-2030: Egyházaskesző 2. sz. kút, Fertőtlenítő rendszer áthelyezése a kezelőépületből	700	595	
Víziközmű-rendszer összesen:		700	595	-
22. Gyepükaján ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
6. Távezetékek, gerincvezetékek		-	829	-
	Külterület csőhid felújítás		829	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	829	-
23. Kerta ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák		3 000	997	-
	FI-2014-284: Kerta vízműtelep, Udvertéri vezetékek rekonstrukciója (150 fm NA150 acél)	3 000	997	
Víziközmű-rendszer összesen:		3 000	997	-
28. Somlóvásárhely ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
2. Szivattyúk		-	584	-
	Somlóvásárhely vízműtelep, Vastalanító és fertőtlenítő		584	
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák		3 000	779	-
	FI-2014-988: Somlóvásárhely vízműtelep, Vastalanító és fertőtlenítő épületek (3 db): építészeti felújítás (nyílászáró csere, tető)	3 000	779	
Víziközmű-rendszer összesen:		3 000	1 363	-
32. Ajka ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik		5 200	4 977	-
	FI-2014-1216: Ajka Szélespatak 1. sz. - 6. sz. kút vízbázis, Védőterületek/védőidomok felülvizsgálata (használati korlátozási munkarész) eljárási illetékkel	3 200	3 027	
	FI-2019-2026: Ajka Szélespatak 1. sz. - 6. sz. kút vízbázis, 1. sz. - 6. sz. kutak pótlása (tervezés)	2 000	1 950	
2. Szivattyúk		-	-	8 450
	FI-2019-2084: Ajka Szélespatak 1. sz. kút, Szivattyú pótlás			350
	FI-2019-2085: Ajka Szélespatak átemelő gépház, Szivattyú pótlása (1 db)			8 100
7. Elosztóvezetékek		36 350	27 449	47 250
	FI-2014-266: Ajka Ifjúság utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (650 fm NA100 ac és 130 fm NA150 ac)	11 000	10 954	
	FI-2018-2036: Ajka Széchenyi utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció a Liliom utca - Juhar sor közötti szakaszon (250 fm NA100 ac)			12 500
	FI-2014-71: Ajka-Bakonygyepes Fő utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció III/2. ütem (600 fm NA100 ac)	18 000	12 408	
	FI-2014-59: Ajka Táncsics M. utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció a Parrag utca - Lakos utca közötti szakaszon (100 fm NA100 ac)	2 350	3 084	
	FI-2018-2037: Ajka-Ajkarendek Gyepesi utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció a Füzfa utca - Rendeki utca közötti szakaszon (320 fm NA100 ac)	5 000	929	
	FI-2014-64: Ajka Szent István utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció II/2. ütem (495 fm NA100 ac)		74	24 750
	FI-2018-2038: Ajka Szent István utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció III. ütem (200 fm NA100 ac)			10 000
Víziközmű-rendszer összesen:		41 550	32 426	55 700
34. Devecser ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
7. Elosztóvezetékek		-	918	-
	Devecser, Sümegi u. Téglagyár ivóvízvezeték rekonstrukció		918	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	918	-
37. Marcaltó ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
7. Elosztóvezetékek		-	104	-
	Marcaltó 385/3-12 hrsz. Ingatlanokhoz ivóvízhálózat bővítés		104	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	104	-
8. Bekötések, mérőhelyek		1 600	10 567	-
	Egyéb bekötés felújítások	1 600	10 567	
Ajkai Üzemmértéknökség összesen:		52 850	49 620	55 700

Ivóvíz szolgáltatás

Várpalotai Üzemmérnökség

E Ft

Vízközmű-rendszer	Vízközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
33. Berhida, Papkeszi, Királyszentistván, Vilonya, Ősi ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
2. Szivattyúk		-	-	2 100
	FI-2019-2074: Berhida V-318. sz. kút, Szivattyú pótlás			2 100
6. Távfvezetékek, gerincevezetékek		-	-	152 400
	FI-2014-313: V-330 kút - Berhida Ősi 2x500 m3 medence töltővezeték, Ivóvíz távfvezeték rekonstrukció			152 400
Vízközmű-rendszer összesen:		-	-	154 500
41. Várpalota ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
1. Vízbeszerzés, vízbázisvédelem, védőterületeik		2 000	4 424	-
	FI-2019-2113: Őskü fűrt kút, Kútakna felújítása	1 000	1 326	
	FI-2019-2114: Őskü fűrt kút, Kerítés felújítás	1 000	3 098	
2. Szivattyúk		900	346	-
	FI-2019-2115: Őskü fűrt kút, Szivattyú pótlás	900	346	
6. Távfvezetékek, gerincevezetékek		-	-	-
	FI-2018-2029: Várpalota Bántapuszta vízműtelep - Várpalota távfvezeték, Ivóvízvezeték rekonstrukció a Bánta 5. sz kút - "Kígyósakna" szakaszon (1250 fm NA400 ac)			150 000
7. Elosztóvezetékek		42 400	60 117	-
	FI-2019-2073: Várpalota Bányabekötő utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (490 fm NA200 ac és 140 fm NA150 ac) /NIF Zrt. költségtérítésével/	34 000	53 506	
	FI-2017-1998: Várpalota Munkácsy utca, Ivóvízvezeték béleléses felújítása a Kálvária ltp. II. számú betápláláshoz (50 fm NA300 ac)	6 000		
	FI-2019-2079: Várpalota Kálvária utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (40 fm 2" hg)	2 400	4 120	
	Várpalota, Dankó u. ivóvízvezeték rekonstrukció		371	
	Inota távfvezeték béleléses felújítás		1 645	
	Várpalota, 187/6 hrsz. Ivóvíz és szennyvízvezeték rekonstrukció terv		475	
Vízközmű-rendszer összesen:		45 300	64 887	-
8. Bekötések, mérőhelyek		1 500	4 998	-
	Egyéb bekötés felújítások	1 500	4 998	
Várpalotai Üzemmérnökség összesen:		46 800	69 885	154 500

Ivóvíz szolgáltatás

Zirci Üzemmérnökség

E Ft

<i>Víziközmű-rendszer</i>	<i>Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése</i>	<i>Tervezett költség</i>	<i>Tényi költség</i>	<i>Tervezett költség (Pályázati támogatás)</i>
1. Bakonybél ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
3. Erősáramú berendezések		-	928	-
	<i>Bakonybél 1-2.sz. kút transzformátor pótlás</i>		928	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	928	-
35. Hárskút ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
0. Víztorló, védőterületek		6 000	-	-
	<i>FI-2014-102: Hárskút községi 50 m3 medence, Irányítástechnika és villamos energia ellátás rekonstrukciója napelemes PLC-vel</i>	6 000	-	
Víziközmű-rendszer összesen:		6 000	-	-
45. Zirc ivóvízellátó víziközmű-rendszer				
2. Szivattyúk		-	-	18 000
	<i>FI-2019-2067: Zirc 2. sz. kút, Szivattyú pótlás</i>			13 500
	<i>FI-2019-2072: Csetény K-3 sz. kút, Szivattyú pótlás</i>			4 500
3. Erősáramú berendezések		4 500	-	-
	<i>FI-2014-95: Zirc 2. sz. kút, Meddőkompenzáció pótlása frekvenciaváltóval</i>	4 500	-	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		-	2 884	-
	<i>Borzavár irányítástechnikai rekonstrukció</i>		2 884	
5. Gépházak, átemelők, vízkezelési technológiák		-	606	-
	<i>Dudar 250m³-es medence zárkamra felújítás</i>		606	
7. Elosztóvezetékek		28 000	38 461	243 264
	<i>Zirc Kossuth utca Ivóvízvezeték rekonstrukció a Bakonybéli út - városhatár közötti szakaszon (550 fm NA100 ac)</i>	26 000	32 797	
	<i>FI-2018-2051: Porva Köröshégy utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció I. ütem (175 fm NA100 ac)</i>	2 000	4 583	
	<i>FI-2019-2065: Olaszfalu Major utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (810 fm NA150 ac)</i>			55 524
	<i>FI-2019-2066: Olaszfalu Babits utca és Vörösmarty utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (1050 fm NA150 ac)</i>			90 780
	<i>FI-2014-163: Zirc Deák F. utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció (1200 fm NA200 ac)</i>			72 000
	<i>FI-2014-342: Zirc Erdősor utca (Pintérhegy), Ivóvízvezeték rekonstrukció (256 fm Ø133 acél)</i>			15 360
	<i>FI-2014-664: Zirc József A. utca, Ivóvízvezeték rekonstrukció a Bajcsy utca - Kálvária utca szakaszon (160 fm NA150 ac)</i>			9 600
	<i>Zirc Alkotmány u. ivóvízvezeték rekonstrukció</i>		19	
	<i>Porva, Zirci u. gerincvezeték felújítás</i>		1 062	
Víziközmű-rendszer összesen:		32 500	41 951	261 264
8. Bekötések, mérőhelyek		800	6 750	-
	<i>Egyéb bekötés felújítások</i>	800	5 226	
	<i>Olaszfalu Babits utca 30 db bekötés felújítás</i>		1 524	
Zirci Üzemmérnökség összesen:		39 300	49 629	261 264

Szennyvízelvezetés és -tisztítás beruházási, felújítási és pótlási terve

(E Ft)

2019. év

I.1. Szennyvízelvezetés és -tisztítás tervezett beruházásai, felújításai és pótlásai víziközmű-elemek szerinti bontásban:

<i>Víziközmű-elemek</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
0. Csatornahálózati műtárgyak	-	452	0,00%
1. Védőterületek	-	-	0,00%
2. Gépészeti berendezések	28 000	80 333	286,90%
3. Erősáramú berendezések	36 500	44 823	122,80%
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel	7 700	5 357	69,57%
5. Szennyvíztisztító telepi épületek és építmények	10 500	28 274	269,28%
6. Gravitációs főgyűjtők	12 800	1 693	13,23%
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák	119 740	103 637	86,55%
8. Bekötőcsatornák	1 200	3 211	267,58%
9. Tisztítóakna felújítások	-	-	0,00%
Összesen:	216 440	267 780	123,72%

I.2. Rekonstrukciós és Energiahatékonysági alpra benvújtott projektek költsége

<i>Víziközmű-elemek</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>#ÉRTÉK!</i>
0. Csatornahálózati műtárgyak	-	-	0,00%
1. Védőterületek	-	-	0,00%
2. Gépészeti berendezések	314 700	3 129	0,99%
3. Erősáramú berendezések	77 500	2 510	3,24%
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel	-	-	0,00%
5. Szennyvíztisztító telepi épületek és építmények	87 200	-	0,00%
6. Gravitációs főgyűjtők	123 825	-	0,00%
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák	-	-	0,00%
8. Bekötőcsatornák	-	-	0,00%
9. Tisztítóakna felújítások	-	-	0,00%
Összesen:	603 225	5 639	0,93%

Szennyvízelvezetés és -tisztítás

Veszprémi Üzemmnökség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
54. Herend szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		6 500	6 524	-
	FI-2014-1310: Bánd II. sz. szennyvízátemelő, Gépészeti felújítás	1 500	1 585	
	FI-2019-2125: Herend Szennyvíztisztító Telep, Fűvőberendezés pótlás (1 db)	5 000	3 107	
	FI-2019-2125: Herend Szennyvíztisztító Telep, iszapszivattyú pótlás (1 db)		1 000	
	Szentgál IV. átemelő szivattyú pótlás		832	
Víziközmű-rendszer összesen:		6 500	6 524	-
56. Veszprém szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		5 000	24 619	86 300
	FI-2014-1293: Veszprém Szennyvíztisztító Telep, Vassó adagoló állomás: gépészeti felújítás	5 000	-	
	FI-2015-1831: Veszprém-Kádárta I. sz. (Vasút utca) szennyvízátemelő, Régi átemelő: szivattyú pótlás (3 db)			4 600
	FI-2019-2108: Veszprém Szennyvíztisztító Telep, I. sz. biológiai vonal: Fűvőberendezések pótlása (4 db)		1 450	30 000
	FI-2019-2109: Veszprém VI. sz. (Börtön) szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás			3 100
	FI-2019-2110: Veszprém Szennyvíztisztító Telep, Iszapvíztelenítő gépház: centrifuga berendezés pótlása (1 db)			46 000
	FI-2019-2111: Veszprém Szennyvíztisztító Telep, I. sz. biológiai vonal: Recirkulációs szivattyú pótlása (1 db)			2 600
	Veszprém szvtt. 2 db Hidrostat szivattyú felújítás		1 110	
	Veszprém-Kádárta szennyvízátemelő Flygt szivattyú felújítás		590	
	Veszprém-Kádárta szennyvízátemelő Flygt szivattyú felújítás		405	
	Veszprém-Kádárta szennyvízátemelő Flygt szivattyú felújítás		478	
	Veszprém-Kádárta szennyvízátemelő Flygt szivattyú felújítás		405	
	Veszprém szvtt. ENER-G gázmotor felújítás		11 449	
	Veszprémfajsz I.sz. átemelő szivattyú felújítás		556	
	Szentkirályszabadja szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás		7 802	
	Nemesvámos V. szv.átemelő Hidrostat szivattyú felújítás		374	
3. Erősáramú berendezések		8 000	12 149	77 500
	FI-2017-1950: Veszprém Szennyvíztisztító Telep Transzformátorállomás, Transzformátorállomás rekonstrukció	8 000	8 092	
	Veszprém IX. szv.átemelő villamos rekonstrukció		1 547	
	FI-2019-2107: Veszprém Szennyvíztisztító Telep, Naperőmű-park létesítése		2 510	77 500
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		-	-	
5. Szennyvíztisztító telepi épületek és építmények		-	7 058	-
	Veszprém szvtt.raktár. Garázs épület részleges felújítás		7 058	
6. Gravitációs főgyűjtők, kényszeráramoltatású csatornák		6 300	1 344	123 825
	FI-2014-173: Veszprém 2-0-0 főgyűjtő, Szennyvízcsatorna rekonstrukció az Aradi Vértanúk útja - Szennyvíztisztító telep szakaszon (1500 fm 60 b) bélelés			123 825
	FI-2015-1909: Veszprém T-1-0 főgyűjtő, Szennyvízcsatorna rekonstrukciója a Roboz hid környékén (90 fm 80 b)	6 300	124	
	Veszprém 8.sz. főút fejlesztéséhez kapcsolódó szennyvízcsatorna rekonstrukció (terv)		1 220	
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák		63 500	18 576	-
	FI-2014-379: Veszprém Ördögárok utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukció (550 fm NA 300)	22 000	-	
	FI-2019-2106: Veszprém Stadion utca, Szennyvízcsatorna béleléses felújítása (705 fm 30 b)	1 200	1 650	
	Veszprém Mester utca, Szennyvízcsatorna béleléses felújítás		3 150	
	FI-2014-616: Veszprém Méhes utca, Támfal építéshez kapcsolódó szennyvíz-hálózat bővítés (500 fm DN200 KG-PVC)	18 300	-	
	FI-2018-2055: Veszprém Jázmin utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukciók (280 fm DN200 KG-PVC)	22 000	13 652	
	Veszprém Boglárka utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukciók		124	
Víziközmű-rendszer összesen:		82 800	63 746	287 625
8. Bekötőcsatornák		-	1 792	-
	Veszprém Dózsa Gy. utca 9. Szennyvízbekötés felújítás		1 792	
Veszprémi Üzemmnökség összesen:		89 300	72 062	287 625

Szennyvízelvezetés és -tisztítás

Nagyvázsonyi Üzemvezetőség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
55. Nagyvázsony szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		3 000	-	51 000
FI-2014-874: Nagyvázsony Szennyvíztisztító Telep, Levegőztető elemek felújítása		3 000	-	
FI-2014-876: Nagyvázsony Szennyvíztisztító Telep, Szalagprés berendezés pótlása				43 000
FI-2014-873: Nagyvázsony Szennyvíztisztító Telep, Fűvő berendezések pótlása				3 800
FI-2014-879: Nagyvázsony MOBA III. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (2 db)				4 200
6. Gravitációs főgyűjtők, kényszeráramoltatású csatornák		6 500	349	-
FI-2014-1381: Nagyvázsony 4-0-0 jelű főgyűjtő, Infiltráció végett a 4-0-0 jelű csatorna tisztítóaknáinak vízzárósági felújítása (10 db)		6 500	349	
Víziközmű-rendszer összesen:		9 500	349	51 000
64. Hegyesd szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
0. Csatornahálózati műtárgyak		-	452	-
Monostorapáti I.hálózati átemelő felújítás			452	
2. Gépészeti berendezések		10 000	17 594	-
FI-2014-900: Hegyesd Szennyvíztisztító Telep, Membrán kazetták felújítása (1 db)		10 000	17 170	
Kapolcs átemelő szivattyú pótlás			424	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		-	52	-
Szennyvíztisztító telep asztali PC			52	
Víziközmű-rendszer összesen:		10 000	18 098	-
Nagyvázsonyi Üzemvezetőség összesen:		19 500	18 447	51 000

Szennyvízelvezetés és -tisztítás

Ajakai Üzemmnőkség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tény költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
52. Ajka szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		-	19 145	103 900
	FI-2014-119: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Iszapcentrifuga pótlása (1 db)			57 000
	FI-2014-796: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Központi átemelő: 1 db szivattyú pótlása /Költségvetési forrásból/			4 000
	FI-2014-796: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Központi átemelő: 1 db szivattyú pótlása			2 100
	FI-2014-800: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Iszapsűrítő berendezés pótlása, vegyszerbekeverő rendszerrel /Eszközhasználati díj terhére/			32 000
	FI-2019-2086: Ajka-Bódé B1. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (1 db)			1 700
	FI-2019-2087: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Recirkulációs szivattyú pótlása (1 db)			2 100
	FI-2019-2088: Ajka-Bakonygyepes I. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (1 db)			2 500
	FI-2019-2089: Ajka-Tósokberénd T1. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (1 db)			2 500
	Ajka-Bódé B11. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (1 db)		909	
	Farkasgyepű I/A. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (1 db)		841	
	Farkasgyepű I/B. sz. szennyvízátemelő, Szivattyú pótlás (1 db)		909	
	Ajka, Iparipark szivattyú pótlás 4 db		5 414	
	Farkasgyepű, I/B szennyvíz átemelő szivattyú felújítás		619	
	Dabrony, 3-as szennyvíz átemelő szivattyú felújítás		173	
	Dabrony, 4-es szennyvíz átemelő szivattyú felújítás		121	
	Ajka, Tósok 1/1 szennyvíz átemelő szivattyú felújítás		98	
	Ajka, szennyvíztisztító telep gépház vegyszeradagoló felújítás		56	
	Ajka-Padragkút, 13. sz. szv. átemelő felújítás		42	
	Ajka-Padragkút, 12. sz. szv. átemelő felújítás		25	
	Ajka-Tósok 7. sz. szv.átemelő Flygt 3127 szivattyú felújítás		857	
	Csehbánya, 2.sz. szv.átemelő szivattyú felújítás		531	
	Csehbánya, 2.sz. szv.átemelő szivattyú felújítás		592	
	Ajka-Tósok 6. sz. szv.átemelő Flygt 3127 szivattyú felújítás		1 474	
	Ajkarendek I. szv. átemelő szivattyú felújítás		657	
	Ajkarendek I. szv. átemelő szivattyú felújítás		654	
	Ajka-Tósok 7. sz. szv.átemelő szivattyú felújítás		1 014	
	Ajka-Tósok 6/1. sz. szv.átemelő szivattyú felújítás		628	
	Ajkarendek I. szv. átemelő szivattyú felújítás		961	
	Ajka-Tósok 7. sz. szv.átemelő szivattyú felújítás		947	
	Farkasgyepű, 4/1 szennyvíz átemelő szivattyú felújítás		389	
	Ajka-Bakonygyepes I. sz. szennyvízátemelő, szivattyú felújítás		833	
	Ajka Höcserélő gépház szivattyú felújítás		287	
	Városlőd 4.sz. szv.átemelő szivattyú felújítás		114	
3. Erősáramú berendezések		-	3 916	-
	Ajka, Iparipark szennyvízátemelő villamos rekonstrukció		3 916	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		-	1 958	-
	Ajka, Iparipark szennyvízátemelő irányítástechnikai rekonstrukció		1 958	
5. Szennyvíztisztító telepi épületek és építmények		7 000	16 769	-
	FI-2017-1951: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Villámvédelmi rekonstrukció	4 000	11 035	
	FI-2014-801: Ajka Szennyvíztisztító Telep, Iszapsűrítő és recirkulációs gépház: építészeti felújítás (nyílászáró csere, tető, hőszigetelés)	3 000	4 090	
	Ajka, Iparipark szennyvízátemelő akna rekonstrukció		1 644	
6. Gravitációs főgyűjtők, kényszeráramoltatású csatornák		-	-	-
	FI-2014-406: Ajka Sport utca, SZ-3-0-0 jelű szennyvízcsatorna rekonstrukció I. ütem (230 fm NA600)			25 400
	FI-2014-407: Ajka Sport utca, SZ-3-0-0 jelű Szennyvízcsatorna rekonstrukció I. ütem (312 fm NA400)			17 780
	FI-2014-179: Ajka Sport utca, SZ-3-0-0 jelű szennyvízcsatorna rekonstrukció II. ütem (230 fm NA600)			25 400
	FI-2014-180: Ajka Sport utca, SZ-3-0-0 jelű szennyvízcsatorna rekonstrukció II. ütem (313 fm NA400)			17 780
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák		15 000	26 441	-
	FI-2014-792: Ajka-Bakonygyepes Fő utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukció (150 fm NA200 KG-PVC)	6 500	6 413	
	FI-2019-2124: Ajka Juhász Gyula utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukció (230 fm 20 b)	5 000	20 028	
	FI-2019-2123: Ajka Szilvágyi utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukció (70 fm NA200 KG-PVC)	3 500	-	
Víziközmű-rendszer összesen:		22 000	68 229	103 900
8. Bekötőcsatornák		-	943	-
	Ajka, Semmelweis u.-Mikes u. NA 200 szv.csatorna felújítás		541	
	Ajka, Szabadság tér szennyvízbekötő csatorna felújítás		402	
Ajakai Üzemmnőkség összesen:		22 000	69 172	103 900

Szennyvízelvezetés és -tisztítás

Várpalotai Üzemmmérnökség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tényi költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
50. Várpalota szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		1 600	4 722	73 500
FI-2014-516: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Fűvő berendezések pótlása (2 db)			1 392	11 000
FI-2014-516: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Fűvő berendezések pótlása (2 db)				11 000
FI-2014-515: Várpalota Szennyvíztisztító Telep - iszapvonal, Centrifuga pótlása (1 db)				48 000
FI-2019-2080: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Homokfogó szivattyú pótlása (1 db)				1 000
FI-2019-2081: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Végátemelő: szivattyú pótlás (1 db)				2 500
FI-2019-2117: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Iszapsiló keverő pótlás (2 db)		1 600	1 537	
Várpalota Szennyvíztisztító Telep, vezetősarak pótlás			597	
Várpalota Szennyvíztisztító Telep, szivattyú pótlás (2 db)			1 027	
Várpalota Szennyvíztisztító Telep, végátemelő szivattyú felújítás			169	
3. Erősáramú berendezések		800	320	-
FI-2019-2118: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Végátemelő keverők villamossági felújítása		800	320	
5. Szennyvíztisztító telepi épületek és építmények		3 500	2 501	87 200
FI-2016-1926: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Rácsgépház: Technológiai fűtés rekonstrukció		2 000	1 951	
FI-2014-517: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, 1. számú biológiai reaktor felújítása a levegőztető rendszerrel együtt				87 200
FI-2019-2119: Várpalota Szennyvíztisztító Telep, Iszapsiló gépészeti felújítása		1 500	550	
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák		41 240	54 889	-
FI-2014-408: Várpalota Dankó utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukció (306 fm NA30 b)		12 240	29 941	
FI-2019-2075: Várpalota Bányabekötő utca, Szennyvízcsatorna rekonstrukció (140 fm NA300 KG-PVC)		23 000	23 643	
FI-2019-2120: Várpalota Szent István utca, Szennyvízcsatorna felújítás (50 fm NA200)		1 500	830	
FI-2019-2121: Várpalota Szent István utca, Szennyvízcsatorna béleléses felújítása (40 fm 30 b)		4 500	-	
Várpalota, 187/6 hrsz. Ivóvíz és szennyvízelvezeték rekonstrukció terv			475	
Víziközmű-rendszer összesen:		47 140	62 432	160 700
53. Berhida szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		-	1 274	-
Papkeszi szivattyú pótlás			1 274	
5. Szennyvíztisztító telepi épületek és építmények		-	1 946	-
Szennyvíztisztító telep felújítás			1 946	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	3 220	-
56. Veszprém szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
3. Erősáramú berendezések		3 000	2 189	-
FI-2017-2007: Hajmáskér I. sz. szennyvízátemelő, Villamossági rekonstrukció (0,4 kV belső hálózat)		3 000	2 189	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		3 000	1 000	-
FI-2017-2006: Hajmáskér I. sz. szennyvízátemelő, Irányítástechnikai rekonstrukció		3 000	1 000	
Víziközmű-rendszer összesen:		6 000	3 189	-
69. Pétfürdő szennyvízelvezető víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		-	384	-
Pétfürdő Szennyvíztisztító telep szivattyú felújítás			384	
3. Erősáramú berendezések		21 000	21 323	-
FI-2019-2079: Pétfürdő Szennyvíztisztító telep transzformátorállomás, Villamos energiaellátás pótlása: transzformátorállomás létesítése		21 000	21 323	
Víziközmű-rendszer összesen:		21 000	21 707	-
8. Bekötőcsatornák		1 200	401	-
Egyéb szennyvízcsatorna bekötés felújítások			401	
FI-2018-2064: Berhida-Peremarton Rezeda utca, Szennyvízbekötés felújítások		1 200	-	
Várpalotai Üzemmmérnökség összesen:		75 340	90 949	160 700

Szennyvízelvezetés és -tisztítás

Zirci Üzemmnőkség

E Ft

Víziközmű-rendszer	Víziközmű-fejlesztési feladat megnevezése	Tervezett költség	Tény költség	Tervezett költség (Pályázati támogatás)
51. Zirc szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		-	840	-
	Szennyvíztisztító telep Tsurumi szivattyú pótlás		496	
	Szennyvíztisztító telep vegyszeradagoló szivattyú pótlás		98	
	Zirc-Kardosrét, szennyvíz végátemelő szivattyú felújítás		183	
	Háziátemelő szivattyúk felújítása		63	
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák		-	1 841	-
	Alkotmány u. szennyvízcsatorna felújítás		600	
	III. Béla u.-Faller J. u. szennyvízakna felújítás		1 241	
8. Bekötő csatornák		-	116	-
	Zirc, Béke u. 26. szennyvízbekötés felújítás		116	
Víziközmű-rendszer összesen:		-	2 681	-
57. Bakonybél szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
3. Erősáramú berendezések		2 200	2 060	-
	FI-2014-568: Bakonybél Petőfi utcai szennyvízátemelő, Villamossági rekonstrukció (0,4 kV belső hálózat)	800	800	
	FI-2014-937: Bakonybél Malom utcai szennyvízátemelő, Villamos fogyasztásmérő-hely felújítása	800	630	
	FI-2014-938: Bakonybél Petőfi utcai szennyvízátemelő, Villamos fogyasztásmérő-hely felújítása	600	630	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		1 200	1 347	-
	FI-2014-570: Bakonybél Petőfi utcai szennyvízátemelő, Irányítástechnikai rekonstrukció	1 200	1 347	
Víziközmű-rendszer összesen:		3 400	3 407	-
62. Dudar szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		500	5 151	-
	FI-2014-1661: Dudar Vasút utca szennyvízátemelő, Gépészeti felújítás	500	-	
	Dudar térségi szennyvíz rendszer háziátemelő szivattyúk felújítása		835	
	Olaszfalu szennyvíz szivattyú felújítás		786	
	Nagyesztergár Radnóti u. szennyvízátemelő szivattyú felújítás		297	
	Csesznek Tsurumi szennyvíz szivattyú beszerzés		496	
	Bakonyánána, Alkotmány u.4 szv. átemelő szennyvíz szivattyú felújítás		266	
	Dudar, szennyvíztisztító telep recirk.szivattyú felújítás		295	
	Dudar, szennyvíztisztító telep iszapfeladó szivattyú felújítás		844	
	Nagyesztergár Hunyadi u. szennyvízátemelő szivattyú felújítás 2 db		1 332	
3. Erősáramú berendezések		1 500	2 866	-
	FI-2014-947: Dudar Vasút utca szennyvízátemelő, Villamos fogyasztásmérő-hely felújítása	500	510	
	FI-2019-2070: Bakonyoszló I. sz. (Ady utca) szennyvízátemelő, Villamossági rekonstrukció (0,4 kV belső hálózat)	1 000	2 356	
4. Irányítástechnika, jelzés és adatátvitel		3 500	1 000	-
	FI-2014-958: Dudar Vasút utca szennyvízátemelő, Irányítástechnikai rekonstrukció	2 500	-	
	FI-2019-2071: Bakonyoszló I. sz. (Ady utca) szennyvízátemelő, Irányítástechnikai rekonstrukció	1 000	1 000	
7. Gravitációs gyűjtőcsatornák		-	1 890	-
	Dudar Petőfi u. 62.szennyvízakna felújítás		1 450	
	Nagyesztergár Radnóti u. szennyvízakna felújítás		440	
Víziközmű-rendszer összesen:		5 500	10 907	-
63. Eplény szennyvízelvezető és -tisztító víziközmű-rendszer				
2. Gépészeti berendezések		1 400	80	-
	FI-2017-1997: Eplény Szennyvíztisztító Telep, Szennyvíz-végátemelő: szerelvényakna gépészeti felújítása	1 400	-	
	Eplény Szennyvíztisztító Telep, Szennyvízszivattyú felújítása		80	
Víziközmű-rendszer összesen:		1 400	80	-
8. Bekötőcsatornák		-	75	-
	Nagyesztergár Radnóti u. szennyvízbekötés felújítás		75	
Zirci Üzemmnőkség összesen:		10 300	17 150	-

Működtető eszközökre és egyéb saját vagyona jutó beruházás, felújítás és pótlás
(E Ft)

2019. év

I. A tervezett beruházások, felújítások és pótlások forrása részvénytársasági szinten:

1. 2018. év végi egyenleg	
a) ivóvíz-szolgáltatás	16 036
b) szennyvízelvezetés és -tisztítás	-143 687
c) egyéb saját vagyona	112 799
2. 2019. évi amortizáció	
a) ivóvíz-szolgáltatás	60 893
b) szennyvízelvezetés és -tisztítás	54 629
c) egyéb saját vagyona	18 150
3. 2018. évi adózott eredmény	
a) ivóvíz-szolgáltatás	0
b) szennyvízelvezetés és -tisztítás	0
c) egyéb saját vagyona	0
4. Egyéb források (pályázat, stb...)	0

Összesen: 118 820

I. Működtető eszközökre és egyéb saját vagyona jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás az immateriális javakkal együtt

	*Tervezett költségek	** Tény költségek	Index (%)
II.1. Ivóvíz-szolgáltatás	78 033	65 273	83,65%
II.2. Szennyvízelvezetés és -tisztítás	79 917	144 839	181,24%
II.3. Egyéb saját vagyona	150	-	0,00%
Összesen:	158 100	210 112	132,90%

I.1. Ivóvíz-szolgáltatáshoz kapcsolódó működtető eszközökre jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás

	<i>*Tervezett költségek</i>	<i>** Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
Beruházások	10 753	8 322	77,40%
Felújítások és pótlások	57 009	47 116	82,65%
Immateriális javak	10 271	9 835	95,75%
Összesen:	78 033	65 273	83,65%

I.2. Szennyvíz elvezetéshez és -tisztításhoz kapcsolódó működtető eszközökre jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás

	<i>*Tervezett költségek</i>	<i>** Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
Beruházások	10 947	20 448	186,78%
Felújítások és pótlások	58 441	114 309	195,60%
Immateriális javak	10 529	10 082	95,75%
Összesen:	79 917	144 839	181,24%

I.3. Egyéb saját vagyonhoz kapcsolódó működtető eszközökre jutó tervezett beruházás, felújítás és pótlás

<i>Megnevezés</i>	<i>Tervezett költségek</i>	<i>Tény költségek</i>	<i>Index (%)</i>
Beruházások	-	-	0,00%
Felújítások és pótlások	150	-	0,00%
Immateriális javak	-	-	0,00%
Összesen:	150	-	0,00%

* A költségeink tervezésénél az ivóvíz és szennyvíz ágazatot is szolgáló fejlesztések a 2018. évi tényleges ivóvíz (49,38%) és szennyvíz (50,62%) árbevétel aránya alapján kerültek felosztásra a két ágazat között.

** A tényköltségek ismertetésénél az ivóvíz és szennyvíz ágazatot is szolgáló fejlesztések a 2019. évi tényleges ivóvíz (52,58%) és szennyvíz (47,42%) árbevétel aránya alapján kerültek felosztásra a két ágazat között.

**Működtető eszközökre, valamint immateriális javakra jutó beruházás,
felújítás és pótlás**

E Ft

Ivóvíz szolgáltatás, szennyvízelvezetés és -tisztítás

<i>Feladat megnevezése</i>	Tervezett költség	Tényi költség
1. Beruházások		
Szivattyú, keverő és transzformátor beszerzések	6 000	10 706
Épület, építmény beruházások	14 500	14 936
Haszongépjármű beszerzések	-	-
Irányítástechnikai és kommunikációs beruházások	-	1 357
Műszer beszerzések	-	-
Vagyonvédelmi beruházások	-	-
Kisgép, szerszám és hibaelhárító gép beszerzések	-	648
Labor műszer és berendezés beszerzések	-	-
Informatikai berendezések fejlesztései	-	777
Villamossági beruházások	-	-
Egyéb beruházások	1 200	346
Beruházások összesen:	21 700	28 770
2. Felújítások és pótlások		
Szivattyúk, keverők és transzformátorok	2 000	6 150
Tartalék transzformátor felújítások	600	1 546
Szivattyú felújítások, pótlások	1 200	3 560
Egyéb felújítások, pótlások	200	1 044
Épület, építmény	5 000	17 165
Haszongépjármű	80 000	90 042
Irányítástechnika és kommunikáció	-	8 873
Műszerek	-	-
Vagyonvédelem	5 000	9 508
Kisgép, szerszám és hibaelhárító gépek	5 000	8 115
Labor műszerek és berendezések	-	420
Informatikai berendezések	6 000	9 549
Villamosság	-	-
Egyéb felújítások és pótlások	12 450	11 603
Felújítások és pótlások összesen:	115 450	161 425
3. Imateriális javak:		
DREAM rendszer fejlesztés	5 000	14 503
Munkalapkezelő rendszer fejlesztése	5 000	-
DONY rendszer fejlesztése	500	-
Webes ügyintézés fejlesztése	-	480
OpAL szoftver fejlesztés	500	-
Labor modul fejlesztése	-	-
Energia modul fejlesztése	-	-
Egyéb szoftver vásárlások, frissítések	5 000	575
Licensz vásárlások, frissítések	4 800	569
Digitális víziközmű nyilvántartások elkészítése	-	3 790
Egyéb térképek készítése, vásárlása	-	-
Egyéb immateriális javak GDPR	-	-
Imateriális javak összesen:	20 800	19 917
<i>Működtető eszközökre jutó beruházás-felújítás:</i>	157 950	210 112

**Egyéb társasági vagyona, valamint immateriális javakra jutó beruházás,
felújítás és pótlás**

E Ft

<i>Feladat megnevezése</i>	Tervezett költség	Tényi költség
1. Beruházások		
Szivattyú, keverő és transzformátor beszerzések	-	-
Épület, építmény beruházások	-	-
Haszongépjármű beszerzések	-	-
Irányítástechnikai és kommunikációs beruházások	-	-
Műszer beszerzések	-	-
Vagyonvédelmi beruházások	-	-
Kisgép, szerszám és hibaelhárító gép beszerzések	-	-
Labor műszer és berendezés beszerzések	-	-
Informatikai berendezések fejlesztései	-	-
Villamossági beruházások	-	-
Egyéb beruházások	-	-
Beruházások összesen:	-	-
2. Felújítások és pótlások		
Szivattyúk, keverők és transzformátorok	-	-
Épület, építmény	-	-
Haszongépjármű	-	-
Irányítástechnika és kommunikáció	-	-
Műszerek	-	-
Vagyonvédelem	-	-
Kisgép, szerszám és hibaelhárító gépek	-	-
Labor műszer és berendezések	-	-
Informatikai berendezések	-	-
Villamosság	-	-
Egyéb felújítások	150	-
Felújítások és pótlások összesen:	150	-
3. Immaterális javak:		
Szoftver vásárlások, frissítések	-	-
Licensz vásárlások, frissítések	-	-
Digitális viziközmű nyilvántartások elkészítése	-	-
Egyéb térképek készítése, vásárlása	-	-
Egyéb immateriális javak	-	-
Immaterális javak összesen:	-	-
<i>Működtető eszközökre jutó beruházás-felújítás:</i>	<i>150</i>	<i>-</i>

**Fenntartási költségek
2019. évben**

	Vízszolgáltatás			Szennyvízelvezetés tisztítás			Üzemi általános			Tehergépkocsi			Munkagép			Összesen		
	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %
Veszprém ÜM	174 908	182 432	104,3	68 643	81 159	118,2	2 454	1 662	67,7	2 822	7 063	250,3	11 473	11 767	102,6	260 300	284 083	109,1
Nagyvázsony ÜV	27 160	34 261	126,1	18 540	20 496	110,6	2 184	3 461	158,5	1 331	1 605	120,6	1 416	2 021	142,7	50 631	61 844	122,1
Ajka ÜM	113 297	113 746	100,4	69 230	92 045	133,0	3 913	4 194	107,2	7 121	5 164	72,5	6 723	11 159	166,0	200 284	226 308	113,0
Várpalota ÜM	52 514	61 752	117,6	43 182	40 184	93,1	8 457	11 817	139,7	2 756	6 051	219,6	9 260	13 544	146,3	116 169	133 348	114,8
Zirc ÜM	44 123	39 387	89,3	24 095	33 594	139,4	1 217	3 023	248,4	2 101	1 286	61,2	3 654	3 911	107,0	75 190	81 201	108,0
Központi labor							7 736	1 723	22,3							7 736	1 723	22,3
Vállalkozás ált.							16 980	21 971	129,4							16 980	21 971	129,4
Összesen:	412 002	431 578	104,8	223 690	267 478	119,6	42 941	47 851	111,4	16 131	21 169	131,2	32 526	42 402	130,4	727 290	810 478	111,4

**Szállítási- rakodási és gépköltségek
2019. évben**

	Szállítási- rakodási költség			Gépköltség			Összesen		
	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %	Terv E Ft	Tény E Ft	Index %
Veszprém ÜM	18 035	24 434	135,5	37 894	32 452	85,6	55 929	56 886	101,7
Nagyvázsony ÜV	6 913	7 824	113,2	5 188	7 432	143,3	12 101	15 256	126,1
Ajka ÜM	22 585	25 588	113,3	22 068	31 560	143,0	44 653	57 148	128,0
Várpalota ÜM	11 854	13 641	115,1	19 139	21 410	111,9	30 993	35 051	113,1
Zirc ÜM	10 812	12 793	118,3	11 029	11 740	106,4	21 841	24 533	112,3
Összesen:	70 199	84 280	120,1	95 318	104 594	109,7	165 517	188 874	114,1

**Munkavállalók alkalmazásával kapcsolatos
ráfordítások és juttatások
2019. év
(E Ft)**

<i>Megnevezés</i>	<i>2019. terv</i> E Ft	<i>2019. évi tény</i> E Ft	<i>Index</i> %
Béren kívüli juttatás (Cafeteria) költsége	112 635	141 591	125,7
Oktatási költség	12 000	2 756	23,0
Ösztöndíj	-	-	-
Üzemegészségügy	3 012	7 865	261,1
Munkabajárás költsége	9 000	7 892	87,7
Munkaruha-védőruha	10 000	9 641	96,4
Üdültetés	2 000	229	11,5
Nyugdíjasok támogatása	-	-	-
Egyéb (temetési segély, koszorú)	-	3 504	-
Összesen:	148 647	173 478	116,7

MUNKAVÉDELEM

1. Munkabalesetek

A munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény értelmezése szerinti úgynevezett „súlyos” munkabaleset Társaságunknál – az előző évekhez hasonlóan – 2019. évben sem volt. A tavalyi évben, összesen 1 db munkabaleset történt 23 napos munkaképtelenséggel.

2. Foglalkozási megbetegedések

2019. évben sem foglalkozási megbetegedést, sem pedig fokozott expozíciós esetet nem regisztráltunk.

3. Munkavédelmi ellenőrzések

Munkavédelmi ellenőrzéseinket – az előző évek gyakorlatának megfelelően – ütemterv alapján, évi két alkalommal végeztük el.

Az ütemezett szemléken túlmenően a „külső” munkavédelmi szolgáltató folyamatosan járta, ellenőrizte a munkahelyeket.

A munkavédelmi szemlék során feltárt hiányosságokat, észrevételeket jegyzőkönyveztük, majd írásban intézkedtünk azok megszüntetésére.

Az utóellenőrzések tapasztalatai szerint a szemléken, ellenőrzéseken előírtakat a felelősök határidőre mindig végrehajtották, így munkavállalóinknál e tárgykörben a munkavédelmi tevékenységünkkel összefüggésben egyszer sem kellett felelősségre vonást alkalmaznunk.

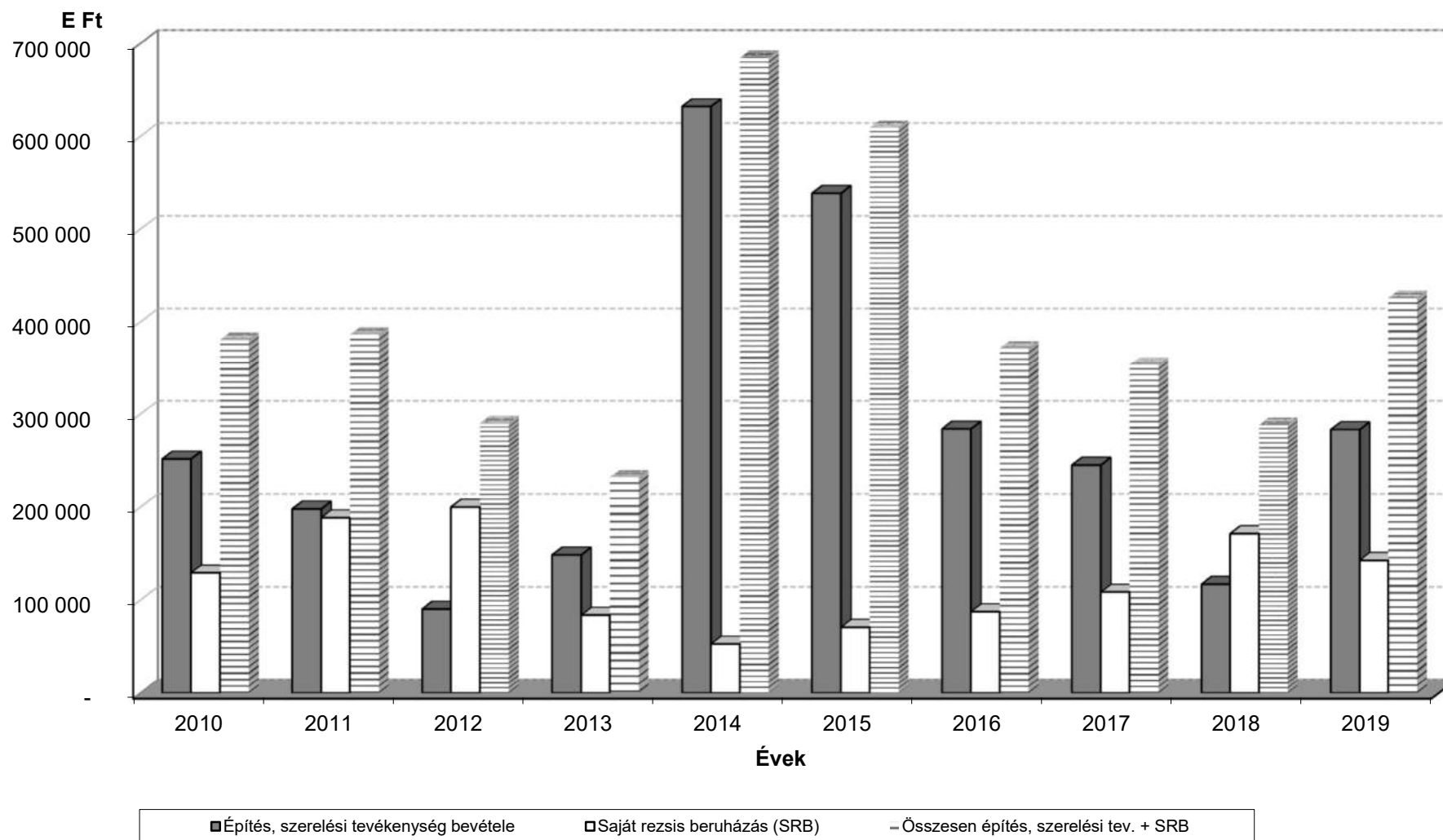
Az általunk üzemeltetett gépekre, berendezésekre, technológiákra előírt időszakos biztonságtechnikai felülvizsgálatokat folyamatosan végeztük az év során, illetve szükség szerint elvégeztettük azokat.

4. A munkabiztonságot, munkaegészségügyet javító további intézkedések

A vonatkozó előírásoknak megfelelően a munkavédelmi kockázatértékeléseinket folyamatosan felülvizsgáljuk, szükség esetén módosítjuk.

A villamos energetikai berendezések érintésvédelmének szabványossági felülvizsgálatait, a villamos berendezések tűzvédelmi felülvizsgálatait, és a villámvédelmi berendezések ellenőrzéseit ütemtervek alapján végezzük. A felülvizsgálatokat, ellenőrzéseket követően intézkedési terveket készítettünk a felmerült hiányosságok megszüntetésére.

Építés, szerelési tevékenység bevétele és a saját rezsis beruházások alakulása
2010-2019 évek között





BAKONYKARSZT VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ Zrt.

II.

AZ IGAZGATÓSÁG jelentése és beszámolója a 2019. évi üzleti évről



BAKONYKARSZT VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ Zrt.

1.

**AZ IGAZGATÓSÁG jelentése a 2019. évi
tevékenységéről**

**1. A BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Igazgatóságának jelentése
a 2019. évi tevékenységéről**

Tisztelt Közgyűlés!

A Részvénytársaság Igazgatósága a 2019-es évben végig teljes létszámmal, azaz 5 fővel működött. Feladatai között - a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan – kiemelt fontosságúnak tekintette a Víziközmű-szolgáltatásról szóló, 2011. évi CCIX. sz. törvény (Vksztv.) előírásainak való megfelelést, az abban foglalt feladatok maradéktalan teljesítését.

Ezen túlmenően 2019. évre is azt a célt tűzte ki, hogy:

- A felhasználók, a tulajdonos önkormányzatok és más partnerek igényeinek, elvárásainak mind magasabb szintű kielégítése valósulhasson meg, és a társaság minél eredményesebb évet zárjon.
- Folytatódjon, és lehetőleg növekedjen az ivóvíz ellátás és a szennyvízelvezetés-, illetve tisztítás biztonsága és folyamatossága.
- Kedvező maradjon az alap- és kiegészítő tevékenységek aránya.
- A társaság költség- és energia gazdálkodása legyen eredményes, növekedjen a hatékonyság.
- A munkavállalók élet- és munkakörülményei, valamint a javadalmazásuk fejlődjön.
- A 2019. évi Üzleti Terv teljesüljön.

Az Üzleti Terv 2019. évre 8.470,1 E m³ vízértékesítést, 7.568,8 E m³ szennyvízelvezetést- és tisztítást irányzott elő, 5.892.982 E Ft ráfordítás, 5.851.405 E Ft üzemi bevétel és - 41.527 E Ft adózás előtti eredmény teljesítése mellett.

Az Igazgatóság, az előzőekben bemutatott célok teljesítéséről szóló értékelés bemutatására az Igazgatóság tagját, a vezérigazgatót kérte fel. Előterjesztésünk I. fejezete tartalmazza az erről szóló tájékoztatást.

Az Igazgatóság az 5 éves ciklus utolsó évében hat + kettő (együttes) alkalommal ülésezett. Ülésein összesen 38 db határozatot hozott.

Február 20-i ülésén:

- elfogadta a 2018. évi árbevételek és költségek várható alakulásáról szóló előterjesztést,
- kitűzte az igazgató urak 2019. évi prémiumfeladatait,
- elfogadta a személyi jellegű ráfordítások túllépését,
- támogatta a zalakarosi üdülőingatlan értékesítési javaslatát,
- módosította az SZMSZ-t,
- és megállapította, hogy 2018. évre a cégvezetés részére nem fizethető prémium, mivel a prémiumfeladatok nem teljesültek.

Április 24-i ülésén:

- Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottság egyetértésével összehívta a rendes Közgyűlést 2019. május 22. napjára.
- Javasolta a Közgyűlésnek a Felügyelő Bizottsággal egyetértve, hogy fogadja el:
 - a 2018. évben végzett ellenőrzési tevékenységéről készült jelentést,
 - a Társaság 2018. évi beszámolóját (33.388.777 E Ft mérlegfőösszeggel és – 26.927 E Ft adózott veszteséggel),
 - a könyvvizsgálói jelentést,
 - a 2019. évi Üzleti tervet,
 - és adja meg a felmentvényt.
- Ismertette a Felhasználói Elégedettség Felmérés eredményét,
- és döntött a 2020. évtől induló villamos energia közbeszerzési eljárásban való részvételről,
- az Igazgatósági és Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjának,
- valamint a SIGNATOR AUDIT Kft. díjazásának módosításáról is.

Május 22-i ülésén:

- Elfogadta a módosított Szervezeti és Működési Szabályzatot.

Június 19-i ülésén:

- Elfogadta a 2019. évi I-IV. havi gazdálkodásról szóló beszámolót,
- és az Alapszabályban rögzített, a Társaság vezérigazgatójára delegált jogköröket érintő utólagos tájékoztatást.

Szeptember 18-i ülésén:

- Elfogadta a 2019. évi I-VII. havi gazdálkodásról szóló jelentést
- és tudomásul vette a társaság kintlévőségeinek alakulásáról szóló tájékoztatót.

November 26-i ülésén:

- Elfogadta a 2018. évben végzett fejlesztési munkákról és beszerzésekről szóló beszámolót,
- a 2019. évi I-IX. havi gazdálkodásról szóló előterjesztést
- és a társaság 2019. évi árbevételének és költségeinek várható alakulásáról szóló beszámolót
- és a személyi jellegű ráfordítások tervezett értékének túllépését.
- Módosította a Szervezeti és Működési Szabályzatot
- és elfogadta az Alapszabályban rögzített, a Társaság vezérigazgatójára delegált jogköröket érintő utólagos tájékoztatót.
- Ezen kívül a Felügyelő Bizottsággal egyetértésben összehívta a közgyűlést 2019. december 11. napjára, ahol az Igazgatóságba és Felügyelő Bizottságba delegált tagokat választották meg.

Összegezve az Igazgatóság 2019. évi munkáját, megállapítható, hogy az Alapszabályban rögzített hatásköreiből adódó feladatokat, valamint a társaság operatív irányítását elvégezte. A menedzsmenttel való szoros együttműködés eredményeképpen az Üzleti Tervet sikerült teljesíteni. A tervteljesítés számszerűsítése a 2. pontban (Mérleg, Eredmény kimutatás, Kiegészítő melléklet) részletesen kimunkálásra került.

A 2019. évi Üzleti Terv végrehajtása – a főbb számok bemutatásával – az alábbiak szerint realizálódott:

	E Ft-ban	tervteljesítés
Ivóvíz-szolgáltatás	2.482.502	101,3 %
Szennyvízelvezetés és –tisztítás	2.510.651	99,9 %
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység	11.883	95,6 %
Építés-szerelés	283.164	242,2 %
Egyéb tevékenység	57.803	95,5 %
Egyéb bevételek	556.969	122,5 %
Adózás előtti eredmény	-40.672	

A főbb eredményssorok alapján megállapítható, hogy a Társaság 2019. évi tevékenysége a tervezettnél kedvezőbben alakult.

Végezetül az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a társaság 2019. évi beszámolóját 33.790.495 E Ft mérleg szerinti főösszeggel és – 40.672 E Ft adózott veszteséggel – osztalékfizetés nélkül – fogadja el.

Veszprém, 2020. május 20.

Baumgartner Lajos s.k.
az Igazgatóság elnöke



BAKONYKARSZT VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ Zrt.

2.

**Az Igazgatóság 2019. évi
beszámolója**

**MÉRLEG,
EREDMÉNYKIMUTATÁS
és
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

TARTALOMJEGYZÉK

1. Mérleg, eredménykimutatás
2. Kiegészítő melléklet
 - 2.1. A Részvénytársaság jogi helyzete
 - 2.2. a BAKONYKARSZT Zrt. képviseleti és egyéb adatainak ismertetése
 - 2.3. Számviteli politikánk meghatározó elemeinek ismertetése
 - 2.4. A mérlegtételek tartalmi elemeinek vizsgálata
 - 2.4.1. Eszközök
 - 2.4.1.1. Befektetett eszközök
 - 2.4.1.1.1. Immateriális javak
 - 2.4.1.1.2. Tárgyi eszközök
 - 2.4.1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök
 - 2.4.1.2. Forgóeszközök
 - 2.4.1.2.1. Készletek
 - 2.4.1.2.2. Követelések
 - 2.4.1.2.3. Értékpapírok
 - 2.4.1.2.4. Pénzeszközök
 - 2.4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások
 - 2.4.2. Források
 - 2.4.2.1. Saját tőke
 - 2.4.2.2. Céltartalék
 - 2.4.2.3. Kötelezettségek
 - 2.4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások
 - 2.5. Az eredmény alakulása, a társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének elemzése
 - 2.5.1. Az eredmény alakulása
 - 2.5.1.1. Értékesítés nettó árbevétele
 - 2.5.1.2. Költségek költségmenekénti alakulása, aktivált teljesítmények
 - 2.5.1.3. Értékesítés közvetlen és közvetett költsége
 - 2.5.2. Vagyoni, pénzügyi helyzet értékelése

Mellékletek

1. sz. Immateriális javak állományának alakulása
2. sz. Tárgyi eszközök állományának alakulása
3. sz. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
4. a. sz. Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
- b. sz. Tárgyévi értékcsökkenési leírás megbontása
5. sz. Tárgyi eszközök nettó értékének alakulása
6. sz. Beruházások és felújítások állományváltozásai
7. sz. Immateriális javak és tárgyi eszközök megoszlása
8. sz. Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
9. sz. Készletek állományának változásai
10. sz. Egyéb követelések
11. sz. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség
12. sz. Vevőkövetelések
13. sz. Követelések értékvesztése
14. sz. Költségek költségnemenkénti bontása
15. sz. Aktivált saját teljesítmények
16. sz. Aktív időbeli elhatárolások
17. sz. Passzív időbeli elhatárolások
18. sz. Értékesítés nettó árbevétele
19. sz. A jegyzett tőke részletezése
20. sz. Cash-flow kimutatás
21. sz. A veszélyes hulladékokra vonatkozó kiegészítő adatok
22. sz. 2019. évi társasági adóalap megállapítása
23. sz. 2019. évi Energiaellátók jövedelemadója adóalap megállapítása
24. sz. 2019. évi tevékenységenkénti mérleg és eredménykimutatás
(számviteli szétválasztás szabályai szerint)

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	30 952 214	0	30 875 771
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	96 485	0	73 006
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	411		
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	28 590		22 542
6	Szellemi termékek	67 484		50 464
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	30 827 820	0	30 778 724
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	29 194 957		29 159 950
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 400 263		1 420 514
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 115		100 489
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	171 438		97 771
16	Beruházásokra adott előlegek	47		
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	27 909	0	24 041
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	20 032		16 164
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	7 877		7 877
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	2 090 308	0	2 697 512
28	I. KÉSZLETEK	226 128	0	208 568
29	Anyagok	208 430		202 394
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 149		2 189
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek	168		63
33	Áruk	8 381		3 922
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	1 430 641	0	1 669 128
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	593 763		856 303
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	836 878		812 825
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	31 825	0	31 825
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek	31 825		31 825
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	401 714	0	787 991
50	Pénztár, csekkek	889		524
51	Bankbetétek	400 825		787 467
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	346 255	0	217 212
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	304 582		184 903
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	41 673		32 309
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	33 388 777	0	33 790 495

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	1 898 109	0	1 857 438
58	I. JEGYZETT TŐKE	886 170		886 170
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	226 393		263 800
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	812 473		748 140
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-26 927		-40 672
68	E. Céltartalékok	123 978	0	76 732
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 992		7 992
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre	115 986		68 740
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	30 813 973	0	30 576 010
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	30 054 845	0	29 861 938
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	30 054 845		29 861 938

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	759 128	0	714 072
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	1 631		2 648
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	249 630		144 388
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	507 867		567 036
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	552 717	0	1 280 315
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 968		156 222
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	350 107		356 063
101	Halasztott bevételek	200 642		768 030
102	Források összesen	33 388 777	0	33 790 495

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 153 228		5 346 003
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 153 228	0	5 346 003
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	8 886		-7 065
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	162 339		149 643
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	171 225	0	142 578
7	III. Egyéb bevételek	454 774		556 969
8	ebből: visszaírt értékvesztés	31 488		26 514
9	5 Anyagköltség	1 196 716		1 242 926
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	783 503		807 478
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	248 423		258 149
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	3 194		2 444
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	24 448		76 129
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 256 284	0	2 387 126
15	10 Bérköltség	1 569 817		1 688 691
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	170 876		165 338
17	12 Bérjárulékok	350 931		363 627
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 091 624	0	2 217 656
19	VI. Értékcsökkenési leírás	877 464		924 633
20	VII. Egyéb ráfordítások	580 838		556 855
21	ebből: értékvesztés	25 316		32 377
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-26 983	0	-40 720

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
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	56		48
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		56	0	48
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40		ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		0	0	0
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		56	0	48
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		-26 927	0	-40 672
48	X. Adófizetési kötelezettség				
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)		-26 927	0	-40 672

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 153 228		5 346 003
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 153 228	0	5 346 003
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	3 533 748		3 758 654
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	3 194		2 444
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	24 448		76 129
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	3 561 390	0	3 837 227
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	1 591 838	0	1 508 776
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	200		200
10	7 Igazgatási költségek	1 483 967		1 543 469
11	8 Egyéb általános költségek	8 590		5 941
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	1 492 757	0	1 549 610
13	V. Egyéb bevételek	454 774		556 969
14	ebből: visszaírt értékvesztés	31 488		26 514
15	VI. Egyéb ráfordítások	580 838		556 855
16	ebből: értékvesztés	25 316		32 377
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-26 983	0	-40 720

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	56		48
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27		ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)		56	0	48
29	14	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
30		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
32		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
35		ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)		0	0	0
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)		56	0	48
38	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		-26 927	0	-40 672
39	IX. Adófizetési kötelezettség				
40	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)		-26 927	0	-40 672

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

BEVEZETÉS

A Társaság Igazgatósága elkészítette a 2000. évi C. törvény 9.§. (1) bekezdésének rendelkezése alapján a Társaság 2019. gazdasági évről készült beszámolóját.

2. Kiegészítő melléklet

2.1. A Részvénytársaság jogi helyzete

A BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Részvénytársaság a Veszprém Megyei Víz- és Csatornamű Részvénytársaság cégből szétválással alakult 1996. január 1-jén, 870.980 ezer Ft jegyzett tőkével, amelyet a Veszprém Megyei Bíróság, mint Cégbíróság a Cg.19-10-500133/7 szám alatt 1996. június 18-án bejegyzett. A társaság tényleges működését 1996. január 1-jén kezdte meg.

A társaság főbb adatai a 2019. december 31-i állapotnak megfelelően:

A társaság székhelye: 8200 Veszprém, Pápai u. 41.

A társaság fióktelepei:

- 8400 Ajka, Fő út 62.
- 8100 Várpalota, Péti u. 1.
- 8291 Nagyvázsony, Petőfi S. u. 2/c.
- 8420 Zirc, Bakonybéli u. 5.
- 8522 Nemesgörzsöny, Zrínyi u. 29.

A társaság fő tevékenységei: Víztermelés, - kezelés, - ellátás

A részvénytársaság alaptőkéje 886.170 E Ft, melynek összegében a tárgyévben változás nem történt.

2.2. A BAKONYKARSZT Zrt. képvisleti és egyéb adatainak ismertetése

Részvénytársaságunk képviseletére jogosult személy a társaság vezérigazgatója:

Kugler Gyula László

Lakcíme: 8443 Bánd, Rákóczi utca 23.

Részvénytársaság székhelye: 8200 Veszprém, Pápai út 41.

Részvénytársaság honlapja: www.bakonykarszt.hu

A részvénytársaság számviteli nyilvántartásait saját dolgozóival készíti, akik rendelkeznek mérlegképes szakképesítéssel és engedéllyel. A pénzügyi számviteli feladatok irányításáért, vezetésért felelős személy Fazekas Csaba gazdasági igazgató, regisztrált mérlegképes könyvelő. Regisztrációs szám: 191489.

Részvénytársaságunknál a könyvvizsgálat kötelező, az auditáló adatai az alábbiak:

Név: SIGNATOR AUDIT Könyvvizsgáló Kft.

Székhely: 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.

Tagsági igazolvány szám: 000753

Kijelölt könyvvizsgáló:

Név: Olma Frigyes

Anyja neve: Jung Teréz

Lakcím: 8200 Veszprém, Zápor u. 4/2/B.

Tagsági igazolvány szám: 000718

2019. évben a könyvvizsgálat éves díja 4.236.000,- Ft, ebből ez évben eseti díjazás nem történt.

Az igazgatóság, üzletvezetés és a felügyelő bizottság járandósága az üzleti évben bruttó 85.045.258,- Ft, melyből az igazgatóságé 8.760.000,- Ft az üzletvezetésé 68.077.258,- Ft, míg a felügyelő bizottságé 8.208.000,- Ft. Társaságunknál a vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósítottunk előlegeket és kölcsönöket, a nevükben nem vállaltunk garanciákat. A társaság korábbi fentiekben említett tagjaival szemben nem áll fenn nyugdíjfizetési kötelezettség.

2.3. Számviteli politikánk meghatározó elemeinek ismertetése

A BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság Számviteli Politikáját a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak figyelembevételével készítette el.

A BAKONYKARSZT Zrt. éves beszámoló és üzleti jelentés készítésére kötelezett, melyet a kettős könyvvitel rendszerével támaszt alá. Az éves beszámoló: mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A Társaság gazdasági elszámolási időszaka a naptári évvel megegyező, a mérleg fordulónapja december 31-e.

A könyvviteli zárlat időpontja: 2020. február 29.

A mérlegkészítés végső időpontja: 2020. április 22.

Az éves gazdálkodás eredményét összköltség eljárással és a forgalmi költség eljárás módszerével is megállapítjuk.

Számviteli politikánk rögzíti a kiegészítő melléklet adattartalmát is.

A befektetett eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével társaságunk nem él.

Az 50 E Ft alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egyösszegű leírásként, azonnal költségként elszámoljuk.

Kivételt képeznek ez alól a vízmérőkre szerelhető rádiós frekvenciás távadók, amelyeket a hasznos élettartamuk alapján 15 év alatt tervezünk leírni.

Az 50 E Ft feletti tárgyi eszközöknél az elhasználódási idő figyelembevételével kialakított lineáris kulcsok segítségével a bruttó érték alapján, napra arányos amortizációt számolunk el. A Társaság 2017. évben megváltoztatta számviteli politikáját az amortizációs kulcsok jegyzékét illetően, mely szerint a számvitelileg elszámolt értékcsökkenés mértéke, eltér a társasági adótörvény mellékletében meghatározott mértékkel.

Tartós és jelentős értékkülönbözöt megléte, illetve káresemény miatt terven felüli értékcsökkenést számolunk el.

A használt eszközök élettartamának megállapítása úgy történik, hogy a teljes bekerülési érték leírásra kerüljön, így a maradványérték nulla. Tárgyi eszközeink legnagyobb hányada közmű, melyeknél nem ésszerű a maradványérték alkalmazása.

Az egyéb eszközök hasznos élettartamát bekerülési értékük teljes összegének leírásával tervezzük.

Értékelési szabályzatunk tételesen meghatározza az eszközök bekerülési értékének összetevőit, valamint a mérlegben szereplő eszközök és források értékelési technikáját.

Vevőköveteléseinket tekintve Társaságunknál a 90 napnál régebbi kintlévőség minősíthető tartósnak.

A mérleg fordulónapján meglévő, a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett, tartósnak minősülő vevőkövetelések nyilvántartásba vételi értékének 100 %-ában határozzuk meg az értékvesztés nagyságát.

A tárgyévi szolgáltatás árbevételének megállapítását, az időbeli elhatárolások rendjét számviteli politikánk részletesen szabályozza.

2.4. A mérlegtételek tartalmi elemeinek vizsgálata

2.4.1 Eszközök

A mérlegben kimutatott aktívák értéke az üzleti év végén 33.790.495 ezer Ft, a forrásokkal egyezően, mely az előző üzleti évihez képest 401.718 E Ft-tal, azaz 1,2 %-kal növekedett.

A Társaság mérleg főösszegén belül az eszközök és források szerkezeti megoszlása az alábbiakban változott:

Eszközök:	2018. 12. 31.	2019 .12. 31.
Befektetett eszközök	92,7 %	91,4 %
Forgóeszközök:	6,3 %	8,0 %
Aktív időbeli elhatárolás	1,0 %	0,6 %

Források:	2018. 12. 31.	2019. 12. 31.
Saját tőke	5,7 %	5,5 %
Céltartalék	0,4 %	0,2 %
Kötelezettségek	92,3 %	90,5 %
Passzív időbeli elhatárolás	1,6 %	3,8 %

2.4.1.1. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközeinek könyv szerinti értéke 2019. december 31-én 30.875.771 E Ft, mely az eszközök 91,4 %-át képviseli. A vizsgált időszakban az előző évhez képest csekély mértékű csökkenés tapasztalható.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény alapján, 2013. január elsejével Társaságunk tulajdonában lévő víziközmű vagyon átháramlott az ellátásért felelős tulajdonos önkormányzatokhoz, majd ugyanezen nappal visszakerült vagyonkezelésbe. Az eszközöket tekintve a vagyonkezelt eszközök 94,5 %-ot, míg a saját eszközeink 5,5 %-ot képviselnek (7. sz. melléklet).

2.4.1.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke a mérleg fordulónapján 73.006 E Ft. Ez az előző évihez képest 24,3 %-os csökkenést mutat (1. sz. melléklet).

Az immateriális javak állománya a tárgyévben az alábbiak szerint alakult:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás- átszervezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték				
Nyitó egyenleg	4.500	75.311	498.354	578.165
Növekedés	0	1.104	18.812	19.916
Csökkenés	0	0	0	0
Záró egyenleg	4.500	76.415	517.166	598.081
Értékcsökkenés				
Nyitó egyenleg	4.089	46.721	430.870	481.680
Növekedés	411	7.152	35.832	43.395
Csökkenés	0	0	0	0
Záró egyenleg	4.500	53.873	466.702	525.075
Nettó érték				
Nyitó egyenleg	411	28.590	67.484	96.485
Záró egyenleg	0	22.542	50.464	73.006

Az immateriális javak közül, mind a vagyoni értékű jogok, mind a szellemi termékek esetében történt növekedés.

Főbb állománynövekedések a tárgyévben a szellemi termékek esetében volt, melyek a következők:

- | | |
|---|-------------|
| • Digitális szakági nyilvántartások elkészítése | 3.790 E Ft |
| • Integrált rendszeren történt fejlesztések, a számlázási program átalakításához kapcsolódóan | 10.288 E Ft |

Az immateriális javaknál együttesen 43.395 E Ft tervszerinti értékcsökkenési leírás került elszámolásra. Ennek összege az előző évekhez képest jelentős, 13,7 %-os növekedést jelent.

2.4.1.1.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök állománya a tárgyévben 30.778.724 E Ft, mely az alábbiak szerint alakult:

- | | |
|---|-----------------|
| • ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 29.159.950 E Ft |
| • műszaki berendezések, gépek, járművek | 1.420.514 E Ft |
| • egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 100.489 E Ft |
| • befejezetlen beruházások | 97.771 E Ft |

A tárgyi eszközök bruttó, nettó értékét, valamint az értékcsökkenés mértékét a 2 -5. sz. melléklet tartalmazza.

Üzembe helyezett tárgyi eszközök

Az üzembe helyezett tárgyi eszközök állománya összességében az előző évhez képest 24.618 E Ft-os növekedést mutat, a beruházások, felújítások értéke esetében viszont csökkenés tapasztalható, mely 73.667 E Ft.

A tárgyi eszközök állományában bekövetkezett változásokat az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések felszerelések, járművek	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	Összesen
Bruttó érték				
Nyitó egyenleg	32.795.772	3.839.091	417.568	37.052.431
Növekedés	629.293	217.029	61.340	907.662
Csökkenés	1.774	38.837	8.164	48.775
Záró egyenleg	33.423.291	4.017.283	470.744	37.911.318
Értékcsökkenés				
Nyitó egyenleg	3.600.815	2.438.829	356.453	6.396.097
Növekedés	662.629	196.643	21.966	881.238
Csökkenés	103	38.703	8.164	46.970
Záró egyenleg	4.263.341	2.596.769	370.255	7.230.365
Nettó érték				
Nyitó egyenleg	29.194.957	1.400.263	61.115	30.656.335
Záró egyenleg	29.159.950	1.420.514	100.489	30.680.953

Tárgyi eszközök állománynövekedései a tárgyévben

Ingatlanok főbb állománynövekedései beruházásokkal kapcsolatban, melyek az aktivált összegeket mutatják (akár a korábbi évekre vonatkozóan is):

- Ajka, Ifjúság u. ivóvízvezeték rekonstrukció 29.279 E Ft
- Zirc, Kossuth u. ivóvízvezeték rekonstrukció 48.377 E Ft
- Várpalota, Dankó u. szennyvíz vezeték rekonstrukció 30.715 E Ft
- Várpalota, Elkerülő 72106. út közmű kiváltás 77.149 E Ft
- Ajka, Juhász u. szennyvíz csatorna rekonstrukció 20.028 E Ft
- Veszprém, Északi útgyűűrű ivóvízvezeték rekonstrukció 12.191 E Ft
- Veszprém, Reptér 8. sz. út közötti ipari park rekonstrukció 72.860 E Ft
- Veszprém, Stadion utca szennyvíz, gerincvezeték bélelés 15.384 E Ft
- Veszprém, Jutasi u. ivóvízvezeték rekonstrukció III. ütem 16.144 E Ft
- Veszprém, Jázmin u. szennyvíz vezeték rekonstrukció 12.325 E Ft
- Herend, Árva utca, ivóvízvezeték rekonstrukció 12.789 E Ft
- Veszprém, szennyvíztisztító telep villamos energia eng. terv 27.007 E Ft
- Ajka, szennyvíztisztító telep, villámvédelmi terv 11.995 E Ft

Műszaki berendezések, gépek főbb állománynövekedése:

● Veszprém Kp. Hyundai Tucson RKB-768 frsz. gépjármű besz.	9.819 E Ft
● Zirc, Ford Transit duplakabinos gépjármű beszerzés	10.833 E Ft
● Ajka, RKE-563 frsz. kombi mosó gépjármű beszerzés	70.990 E Ft

Egyéb berendezések, gépek főbb állománynövekedése:

● Központ Szerver bővítés	1.048 E Ft
● Központ, számítógép, nyomtató beszerzések	2.061 E Ft
● Veszprém ÜM. 4 db öltözőszekrény	1.101 E Ft
● Veszprém Kp., Üzemviteli és Műszaki Osztály irodabútor beszerzés	2.395 E Ft
● Veszprém Kp., 1 db borítékoló gép beszerzés	7.280 E Ft
● Zirc ÜM., kamerás rekonstrukció	1.461 E Ft
● Ajka ÜM., kamerás rekonstrukció	4.378 E Ft
● Veszprém Kp., kamerás rekonstrukció	3.669 E Ft
● Tés, szennyvíztisztító telep, Robox es 15/19 légfűvó	1.404 E Ft
● Ősi, szennyvíztisztító telep, Robox es 15/1 légfűvó	1.404 E Ft
● Veszprém, Kp., AVAYA telefonközpont bővítés	3.846 E Ft
● Lókút, Hárskút, napelemes berendezés beszerzése	3.098 E Ft

Tárgyi eszközök állománycsökkenése

Selejtezés

A társaság selejtezési bizottságának tagjai, a megállapított immateriális javak, tárgyi eszközök közül, azokat jelölte selejtezésre, melyek üzemeltetésre alkalmatlanok, felújításuk, használatuk gazdaságtalan.

A selejtezett eszközök bruttó értéke 8.705 E Ft, melynek nettó értéke 449 E Ft-ot jelentett.

Értékesítés

Értékesítésre kerültek a feleslegessé vált eszközök, melyek nettó nyilvántartási értéke 6.244 E Ft értékű befejezetlen beruházásokon szereplő eszközök. Az értékesített gépek, berendezések esetében a társaságnak 3.042 E Ft bevétele, míg az értékesített beruházások esetében 6.244 E Ft bevétele keletkezett. Mindez 2.904 E Ft eredményt jelentett.

Értékcsökkenés

A társaság tárgyi eszközök után az üzleti évben 924.633 E Ft értékcsökkenést számolt el. A változás az előző évihez képest 5,4 %-os növekedést mutat.

Az értékcsökkenési leírást az alábbi táblázat részletezi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018.	2019.	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	129.805	151.381	16,62
Vagyonkezelt eszközök terv szerinti értékcsökkenés	743.792	770.035	3,53
50 ezer Ft alatti tárgyi eszközök egyösszegű értékcsökkenése	3.867	3.217	-16,81

A tárgyi eszközök tárgyévi változásában a vagyonkezelt eszközöket tekintve, jelentős összegű mozgás nem volt a 2019. évben.

Befejezetlen beruházások (6. sz. melléklet)

A befejezetlen beruházások állománya év végén, főként a még folyamatban lévő ingatlan jellegű beruházásokból tevődik össze. A befejezetlen beruházások beszámolási időszaki nyitó értéke 171.438 E Ft, záró állománya 97.771 E Ft, ami 42,97 %-os csökkenést mutat.

A jelentős csökkenés oka, a 2018. évben elkezdett ivóvíz illetve szennyvíz rekonstrukciós munkák, 2019. évben történő aktiválása.

A beruházások főbb mozgásai a tárgyévben a következők voltak:

- Növekedés

Új beszerzése 657.443 E Ft, felújítások értéke 137.688 E Ft volt a tárgyévben.

- Csökkenés

A tárgyévben üzembe helyezett beruházási munkák között 695.783 E Ft új beszerzésekre, 166.771 E Ft meglévő eszközök felújítására merült fel.

Értékesítésre került több, nem aktivált eszköz a befejezetlen beruházásokból összesen 6.244 E Ft értékben beszerzési áron.

2.4.1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök fordulónapi záró állománya 24.041 E Ft, mely 13,86 %-kal alacsonyabb az előző évinél. Alakulását a 8. sz. melléklet tartalmazza.

Fenti összeg megoszlása az alábbi:

• Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	7.877 E Ft
• Lakáskölcsön	10.949 E Ft
• Garanciális kötelezettség miatti visszatartatásból származó hosszúlejáratú követelések	5.215 E Ft

A dolgozóknak adott egy éven túli lakásépítési kölcsönök állománya az előző évihez képest a 2019. évi kölcsönnyújtás és egyéb jogcímen történő növekedés miatt 2.801 E Ft-tal nőtt, és 5.615 E Ft-tal, a törlesztések mértékével csökkent.

A kölcsönök éven belül esedékes törlesztő részletének átsorolása miatt 3.109 E Ft kerül egyéb követelések között kimutatásra a számviteli törvény szabályozásának megfelelően. Az összeg 646 E Ft-tal alacsonyabb, mint előző évben.

A tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír mérleg szerinti értéke az OTP által nyújtott Optima nyíltvégű befektetési jegy beszerzési értékét tartalmazza, melynek értéke megegyezik az előző évi állomány értékével.

A garanciális visszatartás az éven túl esedékes, az építőipari munkák garanciális kötelezettség teljesítésének biztosítéka miatt, a megrendelő által visszatartott követeléseket mutatják, melyek az építőiparban szokásos, általában 5 %-os mértéket tesznek ki.

A garanciális kötelezettségekre visszatartott vevőkövetelések értéke 7.162 E Ft, melyből a 2020. évben 1.947 E Ft esedékes.

2.4.1.2. Forgóeszközök

A társaság mérleg szerinti forgóeszközeinek értéke 2.697.512 E Ft, melynek összetétele:

- | | |
|----------------|----------------|
| • Készletek | 208.568 E Ft |
| • Követelések | 1.669.128 E Ft |
| • Értékpapírok | 31.825 E Ft |
| • Pénzeszközök | 787.991 E Ft |

A forgóeszközök állománya összességében az előző évihez képest 607.204 E Ft-tal, azaz 29,05 %-kal növekedett, melyet főként a vevői követelések állományának, illetve a pénzeszközök állományának jelentős mértékű növekedése okozott.

A készletek állománya 17.560 E Ft-tal, azaz 7,77 %-kal csökkent, mely a befejezetlen építőipari munkák csökkenésének, az anyagkészlet, az áruk együttes csökkenésének tudható be.

A követelések állománya 238.487 E Ft-tal, azaz 16,67 %-kal növekedett az előző évhez képest, mely a vevőkövetelések drasztikus emelkedésére vezethető vissza. Oka a társaság számlázási rendszerének változása, melynek lényege az előre számlázás.

Az értékpapírok állománya az előző évvel azonos szinten alakult.

A pénzeszközök állománya jelentősen növekedett 386.277 E Ft-tal, azaz 96,16 %-kal.

Oka a pályázati úton nyert támogatásokra átutalt összegek, melynek értéke 428.382 E Ft. Ezen összeg felhasználására a későbbi években kerül sor.

2.4.1.2.1. Készletek

A készletek könyv szerinti értéke 208.568 E Ft (9. sz. melléklet), amelyből

- | | |
|---|--------------|
| • Anyagok | 202.394 E Ft |
| • Befejezetlen termelés és félkész termék | 2.189 E Ft |

- Késztermékek 63 E Ft
- Áruk 3.922 E Ft

A vásárolt készletek 202.394 E Ft-os értékét egyrészt a 2019. december 31-i analitika értéke alapján, másrészt – melyekről folyamatos készletnyilvántartás nem készül – leltározás alapján állapította meg a társaság. Az anyagok értékelése a mérlegben havi mérlegelt átlagáron történt.

Befejezetlen termelésként szerepel a még folyamatban lévő, szerződés alapján végzett saját kivitelezésű építőipari munkák, illetve bérleti üzemeltetési jogviszonyban álló Önkormányzatoknak végzett szivattyú felújítások mérlegfordulónapig felmerült költsége, összesen 2.189 E Ft értékben.

Késztermékek között a palackozási tevékenységből származó palackozott ivóvíz állományának közvetlen önköltségen számított értéke szerepel, összesen 63 E Ft értékben.

Az áruk között a mérlegben egyrészt a megbízásból végzett, a megrendelővel még el nem számolt építési-szerelési munkák tárgyévben felmerült költsége szerepel (2.499 E Ft) Másrészt a vízvételi kártya 86 E Ft értékben, valamint a 1.337 E Ft értékű betétdíjas göngyölegek értéke szerepel.

2.4.1.2.2. Követelések

A társaság követeléseinek mérleg szerinti záró állománya 1.669.128 E Ft, mely előző évhez képest 238.487 E Ft-tal, azaz 16,67 %-kal növekedett.

Záró állomány összetétele

- Vevőállomány 856.303 E Ft
- Egyéb követelések 812.825 E Ft

A vevőkkel szembeni követelések 2019. december 31-i analitikával alátámasztott bruttó értéke 1.116.937 E Ft (12. sz. melléklet), melyből 65.227 E Ft követel egyenlegű tétel a mérlegben átvezetésre került az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közé.

A társaság a 2019. december 31-én fennálló, a mérlegkészítés időpontjáig ki nem egyenlített vevői követeléseit minősítette a számviteli politikájukban rögzített elvek figyelembevételével. Az ott meghatározott 90 napon túli kintlévőségekből származó várható veszteségekre összesen 260.634 E Ft értékvesztést tart nyilván, melyből 421 E Ft a tárgyévi csökkenés (13. sz. melléklet).

A vevői értékvesztés 2019. évben alábbiak szerint alakult:

• Nyitó értékvesztés	261.055 E Ft
• Számviteli politika szerint elszámolandó	32.377 E Ft
• Megfizetés miatti visszaírás	- 26.514 E Ft
• Behajthatatlan kivezetés	- 6.284 E Ft
• Záró értékvesztés	260.634 E Ft

Ez az előző években új értékvesztésként elszámoltakhoz képest 7.061 E Ft-os növekedést mutat.

A vevőkövetelések mérleg szerinti értéke fentiek alapján összesen 856.303 E Ft.

Az egyéb követelések állománya 812.825 E Ft, melynek részletes bemutatását a 10. sz. melléklet tartalmazza. Ezen követelések közt tartjuk nyilván a munkavállalókkal szembeni követelést, a költségvetéssel szembeni követeléseket, valamint a különféle egyéb követeléseket.

Jelentős tétel a különféle egyéb követelések közt a fejlesztési forrással kapcsolatos egyéb követelés, értéke a 2019. évben 735.123 E Ft, mely a tulajdonos önkormányzatokkal szemben fennálló követelés.

A tartozást felhalmozó ellátásért felelős önkormányzat a vagyonkezelési díjból törlesztette a kötelezettségeit 2017. évig bezárólag. 2018. évtől a használati díjak, nem csökkentették az ellátásért felelősök tartozását, mert ezen összegek egészen 2019. évig a vagyonértékelés fedezetét képezik.

2.4.1.2.3. Értékpapírok

A társaság 2019. 12. 31-én visszavásárolt saját részvényeinek értéke 31.825 E Ft.

Az előző évihez képest nem történt változás.

A visszavásárolt saját részvények összegére a Társaság már korábban lekötött tartalékot képezett.

2.4.1.2.4. Pénzeszközök

A pénzeszközök mérleg szerinti értéke 787.991 E Ft, amely megegyezik a számlavezető bankok által közölt egyenlegek, és a házipénztárak záró pénzkészletének összegével. A pénzeszközök állománya előző évihez képest, 386.277 E Ft-tal, azaz 96,16 %-kal növekedett.

Pénzeszközök összetétele:

• Pénztár	524 E Ft
• Bankszámlák	787.467 E Ft
Elszámolási betétszámlák	606.849 E Ft
Elkülönített vagyonkezelési díjjal kapcsolatos számla	164.219 E Ft
Lakásépítési betétszámlák	14.799 E Ft
Kártya fedezeti számla	600 E Ft
Vagyonbiztosíték hull. kez.	1.000 E Ft

2.4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások mérleg szerinti értéke 217.212 E Ft, amely a tárgyévet illető, de a következő időszakban jelentkező bevételeket, illetve a tárgyévben jelentkező, de a következő időszakot terhelő költségeket tartalmazza. Ennek állománya az előző évihez képest jelentősen, azaz 37,27 %-kal csökkent. A változást az elhatárolt egyéb bevételek 39,29 %-os csökkenése, valamint az elhatárolt költségek 22,47 %-os mértékű csökkenései együttesen okozták.

Az aktív időbeli elhatárolásokat a 16. sz. melléklet tartalmazza.

2.4.2. Források

A mérlegben kimutatott források (passzívák) értéke az összes eszközzel egyezően 33.790.495 E Ft.

2.4.2.1. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2019. december 31-én 1.857.438 E Ft, mely -40.672 E Ft veszteség miatt 2,14 %-kal alacsonyabb, az előző évhez képest.

A saját tőke változása: (E Ft)

	2018. 12. 31.	2019. 12. 31.	Arány ez előző évhez képest (%)
Saját tőke			
– ebből:	1.898.109	1.857.438	97,86
jegyzett tőke	886.170	886.170	100,00
tőketartalék	0	0	
eredménytartalék	226.393	263.800	116,52
lekötött tartalék	812.473	748.140	92,08
adózott eredmény	-26.927	-40.672	

A társaság jegyzett tőkéje 2019. december 31-én 886.170 E Ft a cégbírósi bejegyzéssel egyezően, mely előző évihez képest nem változott (19. sz. melléklet)

Az eredménytartalék összességében növekedett, melyet két tényező együttes hatása okozott. Egyrészt az előző évi veszteség (-26.927 E Ft) átvezetett összegével csökkent. Másrészt növekedett az Ellátásért felelős tulajdonos Önkormányzatok, amortizációból, egyéb pénzügyi forrásból befolyt, beruházásokra, fejlesztésekre fel nem használt kötelezettségekre képzett tartalék összegével, mely 716.314 E Ft. Az előző évben képzett tartalék összege 780.648 E Ft-tal, mely feloldásra került.

Lekötött tartalék egyrészt a saját részvények értékével azonosan képzett 31.825 E Ft-tal egyező, illetve a fent említett kötelezettségekre feloldott, illetve képzett összeg (64.333 E Ft).

A 2019. évi adózott eredmény -40.672 E Ft veszteség. A társaságnak adófizetési kötelezettsége a tárgyévben nem keletkezett.

(Az eredmény alakulását befolyásoló tényezőket a későbbiekben részletezzük.)

Az adózott eredmény levezetése: (E Ft)

Adózás előtti eredmény **-40.672**

Társasági adó fizetési kötelezettség **-**

Társasági adó levezetése

Adózás előtti eredmény -40.672

Adózás előtti eredményt csökkentő összeg -1.090.431

Adózás előtti eredményt növelő összeg +973.645

Adó alapja -157.458

Fizetendő társasági adó (9 %) -

-

Energiaellátók jövedelemadója (23. sz. melléklet)

Adózott eredmény **-40.672**

2.4.2.2. Céltartalékok

A céltartalékok mérleg szerinti összege 76.732 E Ft. Ez az előző évhez képest 47.246 E Ft-os csökkenést mutat, melyet alábbi tényezők okozzák:

A társaság biztos jövőbeni fizetési kötelezettségeinek fedezetére képezett 7.992 E Ft céltartalékot, mely összeg megegyezik a követelések között kimutatott, életbiztosításra fizetett összeggel, mely a biztosítás lejáratára esetén számolható el végleges kiadásként.

A 2019. gazdasági évben a Társaság a korábban képzett céltartalék terhére összességében **47.246 E Ft** feloldást számolt el.

A szennyvíztisztítás során, rendkívül fontos szerepet töltenek be a légbevivő gépegységek, melyek a biológiai lebontást végző baktérium törzsek számára oxigént biztosítanak, ezáltal a szennyvíz tisztítását segítik elő. Ebből a géptípusból Társaságunk 35 db-ot üzemeltet folyamatosan. A 2019. gazdasági évben Veszprém, szennyvíztisztító telepen történt Robuschi RBS 85/F javítására nettó **1.164 E Ft** értékben számolt el a társaság céltartalék feloldást.

A veszprémi szennyvíztisztító telepen, a rothasztáshoz elengedhetetlen a tornyok fűtése. 2019. októberben a veszprémi szennyvíztisztító telepen került sor a gázmotor javítására.

Erre a célra elkülönített, maradék összeg **983 E Ft**, mely feloldásra került.

A szennyvíztisztító telepi szivattyúk és keverők javítása érdekében, 2019. évben Nemesvámoson az I. számú szennyvízátemelőben történt szivattyú javítás nettó **890 E Ft** értékben, mely szintén feloldásra került.

A megváltozott jogszabályi feltételekhez igazodva a Társaság 2017. évben elkészítette a vízmérő cserék átfogó műszaki-gazdasági vizsgálatát és új szemlélettel ütemezte a vízmérő cserék megvalósítását a következő időszakra. A társaság 2019. november 30-ig összesen 195 db bekötési vízmérőcserét hajtott végre **4.209 E Ft** értékben. Ezen összegre céltartalék feloldást számolt el.

A BAKONYKARSZT Zrt. Veszprém, Jutaspusztá 2083. hrsz. cím alatti telephelyén végez, nem veszélyes hulladék gyűjtési és előkezelési tevékenységet.

2018. évben az engedély kiadását a Veszprém Megyei Kormányhivatal céltartalék képzési feltételhez kötötte. Ennek megfelelően a Társaság **40.000 E Ft** céltartalékot képzett.

2019. évben 11.590 m³ szennyvíziszap kezelését végezte, mellyel kapcsolatban nettó 42.564 E Ft összeg került kifizetésre. Ezzel egyidejűleg a 40.000 E Ft feloldásra került a könyvekben.

2.4.2.3. Kötelezettségek

A kötelezettségek mérleg szerinti értéke 30.576.010 E Ft, mely az előző év végéhez képest 0,77 %-os csökkenést jelent és az alábbi megoszlást mutatja:

- Hosszú lejáratú kötelezettségek 29.861.938 E Ft
- Rövid lejáratú kötelezettségek 714.072 E Ft

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek záró állománya 29.861.938 E Ft, mely hat pillérre épül fel. Egyrészt tartalmazza az önkormányzatokkal szembeni vagyonkezelésbe vett eszközöket 31.256.481 E Ft értékben, valamint a fejlesztési források elszámolásának azon értékeit, ahol Társaságunk tartozik az önkormányzatoknak az el nem végzett munkák 426.409 E Ft értékével. Ezen kötelezettségek között tartjuk nyilván a díjban meg nem térült, költségként elszámolt amortizáció összegét is, melynek értéke -1.998.983 E Ft.

2016. évtől a pozitív egyenlegű ellátásért felelős tulajdonos önkormányzatok nyilatkoztak, hogy a vagyonkezelési díjat társaságunknál hagyják vagy sem. Amennyiben társaságunknál

hagyják, úgy külön főkönyvi számlán kell nyilvántartani. Mérleg szerinti értéke a tárgyévben 15.125 E Ft.

Továbbá külön főkönyvi számon szerepel az Önkormányzattól átvett egyéb pénzügyi forrás, melynek záró állománya 13.917 E Ft.

A 447-es főkönyv mutatja az ellátásért felelős tulajdonos önkormányzatok használati díjait. 2018. év január elsejétől, sem az eszközhasználati díjak, sem a vagyonkezelési díjak nem kerültek kifizetésre, ugyanis a törvényi előírásnak megfelelően a 2019. december 31-ig kötelezően előírt vagyonértékelés fedezete lesz.

2019. év zárásakor ez a főkönyvi szám a 2018. évet, illetve a 2019. I. félévet érintő használati díjak számviteli elszámolását tartalmazza. Záró állománya 2019. december 31-én 148.989 E Ft.

A hosszú lejáratú kötelezettségek részletes bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza:

Hosszú lejáratú kötelezettségek

2019. év

adatok E Ft-ban

Főkönyvi szám	Megnevezés	2019. évi Nyitó	Tárgyévi mozgás	2019. évi Záró
442	Vagyonkezelt eszközökkel kapcs. kötelezettség	31 101 517	154 964	31 256 481
443	Díjban meg nem térült, ktg.-ként elszámolt amortizáció	- 1 553 998	- 444 985	- 1 998 983
444	Fejlesztési forrással kapcsolatos kötelezettség	427 650	- 1 241	426 409
445	Elkülönített vagyonkezelési díj	13 901	1 224	15 125
446	Egyéb pénzügyi forrás	8 556	5 361	13 917
447	Elkülönített használati díjak vagyonértékelésre	57 219	91 770	148 989
	Mindösszesen	30 054 845	- 192 907	29 861 938

A vagyonkezelt eszközök részletes kimutatását tartalmazza a következő táblázat:

442 Vagyonkezelt eszközökkel kapcsolatos hosszú lejáratú kötelezettség

2019. év

adatok Ft-ban

Nyitó egyenleg	9 237 246 534,00
Kivezetett eszközök (Zirc Önk.)	-47 580 557,00
Vagyonbehozatal (Zirc Önk.)	2 154 999 846,00
Vagyonbehozatal (Hegyesdi Régió)	1 720 207 927,00
Kivezetett eszközök (Veszprém Önk.)	-947 923 745,00
Vagyonbehozatal (Veszprém Önk.)	9 051 600 052,00
2015. évi nyitó egyenleg	21 168 550 057,00
Vagyonbehozatal (Dubari rendszer)	2 213 418 199,00
2015. évi záró egyenleg	23 381 968 256,00
2016. évi mozgások	
Zirc Önk.-től átvett vagyon	3 000 000,00
Nemesvámos Önk.-től átvett vagyon	9 022 708,00
Egyéb vagyonbehöz.	280 023,00
2016. évi záró egyenleg	23 394 270 987,00
2017. évi mozgások	
Vagyonbehozatal (Dubari szv.rendszer)	32 359 760,00
Vagyonbehozatal (Nagyvázsonyi szv.rendszer)	348 094,00
Vagyonbehozatal (Nagyvázsony szv.rendszer)	773 065 272,00
Vagyonbehozatal (Várpalota Önk.-NIF)	288 082 422,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (VMJV Önk.-Vp. Petőfi S. u.)	4 588 409,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (VMJV Önk.-Vp. Hunyadi u.)	7 030 433,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (Nemesvámos II. nyomászóna)	700 000,00
Bakonybél Önk. Forrás átadásból megvalósult beruh.	314 961,00
Balatonsicsó Önk. Forrás átadásból megvalósult beruh.	212 595,00
2017. évi záró egyenleg	24 500 972 933,00
2018. évi mozgások	
Vagyonbehozatal	6 620 525 265,00
Vagyonkiadás	-19 981 333,00
2018. évi záró egyenleg	31 101 516 865,00
2019. évi mozgások	
Fejlesztési forrásfelhasználás (Hegyesdi szvt.telep Membrán kazetták felúj.)	16 414 255,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (Olaszfa, Babits u. 30 db bekötés felúj.)	1 523 999,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (Ajka Ifjúság u. ivóvízvez. rekonstrukció)	8 440 945,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (Nemesvámos II.nyomászóna kibővítése)	123 900,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (Ajka Új Atlantisz ipari park II. sz. szvízátemelő)	11 288 400,00
Fejlesztési forrásfelhasználás (Veszprém 0241/7. hrsz ivóvízhálózat bővítés)	72 860 399,00
Vagyonbehozatal (Hárskút, ivóvíz bekötés)	143 106,00
Vagyonbehozatal (Hetyefő, Monitoring kút)	191 337,00
Vagyonbehozatal (Kislőd, ivóvízvezeték)	3 000,00
Vagyonbehozatal (Márkó, fogyasztói bekötés)	835 136,00
Vagyonbehozatal (Tótvázsony, ivóvízvez.)	4 087 300,00
Vagyonbehozatal (Zalahaláp ivóvízbekötés)	60 000,00
Vagyonbehozatal (Halimba, szennyvízelvezető rendszer)	200 000,00
Vagyonbehozatal (Márkó, Petőfi u. fogyasztói szennyvízbekötések)	548 400,00
Vagyonbehozatal (Csesznek, házi bekötés, Vár u.)	1 561 195,00
Vagyonbehozatal (Szentkirályszabadja szennyvízelvezető hál.)	37 916 521,00
Vagyonkiadás (Földter. 4274/65 hrsz. 500 m3 glóbusz út)	-1 026 340,00
Vagyonkiadás (Földter. 0154/2 hrsz. Pálhálás forr.)	-112 000,00
Vagyonkiadás (Porva Forrásfogl. védkerítés)	-95 198,00
2019. évi záró egyenleg	31 256 481 220,00

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövidlejáratú kötelezettségek mérleg szerinti összege 714.072 E Ft, mely 5,94 %-kal alacsonyabb az előző évihez képest. A csökkenést a szállítói kötelezettségek jelentős mértékű csökkenése okozta.

Rövidlejáratú kötelezettségek között került kimutatásra:

- | | |
|--|--------------|
| • Vevőktől kapott előleg | 2.648 E Ft |
| • Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók) | 144.388 E Ft |
| • Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 567.036 E Ft |

A szállító állománya a mérleg fordulónapján fennálló kiegyenlített tételeket tartalmazza, amelyek pénzügyi rendezése a fordulónapot követően esedékes. A szállítói kötelezettségek analitika szerinti összege belföldi szállítókkal szemben 74.689 E forint, beruházási szállítókkal szemben 40.093 E Ft, melyből 29.606 E Ft szállítói túlfizetés átvezetésre került az egyéb követelések közé. Így a szállítói kötelezettségek mérleg szerinti összege 144.388 E Ft, mely az előző évhez képest 42,16 %-kal csökkent.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 567.036 E Ft, mely az előző évi beszámolóban kimutatott összeghez képest 11,65 %-kal növekedett.

E mérleg soron szerepelnek egyébek között a december havi, illetve az év végi elszámoláshoz kapcsolódó adó- és járuléktartozások, központi alapokba történő befizetések, a december havi munkabér és levonások, melyet a 11. számú táblázat részletesen tartalmaz.

2.4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások mérleg szerinti értéke 1.280.315 E Ft, mely az előző évihez képest drasztikus mértékben 727.598 E Ft-tal növekedett.

Passzív időbeli elhatárolások között mutatja ki a társaság azon, a mérleggel lezárt időszakot terhelő költségeit, amelyek pénzkadásként csak a fordulónapot követően esedékesek, illetve a tárgyidőszakban befolyt, de a következő évet illető bevételeket.

A bevételek passzív időbeli elhatárolása tartalmazza a 2019. évben kiállított, viszont a 2020. évet érintő víz, illetve szennyvízelvezetés és tisztítás árbevételét. Jelentős emelkedésének oka, a számlázási rendszer átalakításához kapcsolódik (előre történő számlázás).

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásokat tekintve az előző évhez képest csekély mértékben (1,7 %) 5.956 E Ft-tal növekedett.

Jelentős költséget képviselnek, minden évben a II. félévi használati díjak elhatárolása.

A halasztott bevétel rendkívül jelentős mértékben, azaz 567.388 E Ft-tal növekedett, az előző évhez képest.

Oka a közműfejlesztési hozzájárulás növekedése, illetve a központi alapokból, fejlesztési célra kapott támogatás.

A passzív időbeli elhatárolások tételes bemutatását a 17. számú melléklet szemlélteti.

2.5. Az eredmény alakulása, a társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének elemzése

2.5.1. Az eredmény alakulása

A társaság adózott eredménye 2019. gazdasági évben 40.672 E Ft veszteség, amely az alábbi részeredményekből adódik (összehasonlítva az előző évvel):

adatok ezer forintban

Megnevezés	2018.év	2019.év	Változás
Üzleti tevékenység eredménye	-26.983	-40.720	-13.737
Pénzügyi műveletek eredménye	56	48	-8
Adózás előtti eredmény	-26.927	-40.672	-13.745
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
Adózott eredmény	-26.927	-40.672	-13.745

Az üzemi tevékenység eredménye 13.737 E Ft-tal lett rosszabb az előző évihez képest, így 40.720 E Ft veszteség realizálódott.

Az anyag jellegű ráfordítások 130.842 E Ft-tal növekedett, a személyi jellegű ráfordítások értéke 126.032 E Ft-tal, illetve az értékcsökkenési leírás 47.169 E Ft-tal növekedett. Ezen tényezők együttes növekedésének tudható be a veszteség növekedés.

2.5.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	2018.év (adatok ezer Ft-ban)	2019.év (adatok ezer Ft-ban)	Változás mértéke (adatok ezer Ft-ban)	2019./2018. aránya (%)
Ivóvíztermelés, szolgáltatás	2.450.769	2.482.502	31.733	101,29
Szennyvízelvezetés, tisztítás	2.512.576	2.510.651	-1.925	99,92
Egyéb vízgazdálkodási tev.	12.432	11.883	-549	95,58
Alaptevékenység összesen	4.975.777	5.005.036	29.259	100,59
Építés-szerelés	116.931	283.164	166.233	242,16
Egyéb tevékenység	60.520	57.803	-2.717	95,51
Nettó árbevétel összesen	5.153.228	5.346.003	192.775	103,74

Az értékesítés nettó árbevétele 192.775 E Ft-tal növekedett az előző évhez viszonyítva.

Díjváltozás nem történt, a növekedés annak tudható be, hogy a társaság számlázási rendszerét tekintve, átlagszámlázásra tért át, a lakossági felhasználók tekintetében. Évente egy alkalommal történik a bekötési vízmennyiség mérő leolvasása. Mivel a 2018. évi értékesítési mennyiségek jól alakultak, így a 2019. év is hasonlóan jó számokat produkált.

Az ivóvíztermelés, szolgáltatás árbevétele 1,29 %-kal növekedett az előző évihez képest.

A szennyvízszolgáltatás árbevétele a 2018. évi 2.512.576 E Ft-ról a 2019. évben 2.510.651 E Ft-ra csökkent.

Egyéb vízgazdálkodási tevékenységünk árbevétele csekély mértékű csökkenést mutat 549 E Ft-tal.

A fentiek alapján alaptevékenységünk árbevétele az előző évhez képest 0,59 %-os növekedést mutat.

Építés-szerelési tevékenységünk árbevétele jelentősen meghaladt az előző évit, mivel 116.931 E Ft-ról ez évre 283.164 E Ft-ra növekedett. A 142,16 %-os növekedés oka, hogy az előző évhez képest jóval több építési tevékenységet tudott vállalni a társaság.

Összességében a nettó árbevétel 3,74 %-os növekedést mutat az előző évhez képest.

2.5.1.2. Költségek költségnemenkénti alakulása, aktivált teljesítmények

A költségek költségnemenkénti alakulását a 14. sz. melléklet tartalmazza.

A mellékletben foglaltak szerint a költségek 42,35 %-át anyagjellegű, 40,69 %-át személyi jellegű ráfordítások, 16,96 %-át pedig az értékcsökkenési leírás teszi ki.

Az anyagjellegű költségek 53,84 %-a anyagköltség.

Előző évhez viszonyítva az anyagjellegű ráfordítások 5,80 %-os növekedést mutatnak, ezen belül az anyagköltség 3,86 %-kal növekedett, az igénybevett szolgáltatás 3,06 %-kal növekedett, az egyéb szolgáltatás 3,92 %-kal növekedett.

Az eladott áruk beszerzési értéke 23,48 %-kal csökkent, míg a közvetített szolgáltatások értéke 211,39 %-kal növekedett, mely az építési, vállalkozási munkákhoz kapcsolódik.

A személyi jellegű ráfordítások 6,03 %-os növekedést mutatnak az előző évhez képest.

Az értékcsökkenési leírás 5,38 %-os növekedés mutat.

Az aktivált teljesítmények értéke 28.647 E Ft-tal, azaz 16,73 %-kal csökkent az előző évhez képest. (15. sz. melléklet)

2.5.1.3. Értékesítés közvetlen és közvetett költsége

Az értékesítés közvetlen költsége 275.837 E Ft-tal, azaz 7,75 %-kal növekedett az előző évhez képest.

Az értékesítés közvetlen költsége a tárgyidőszakban 3.837.227 E Ft az alábbi összetételben:

- Értékesítés elszámolt közvetlen költsége 3.758.654 E Ft
- Eladott áruk beszerzési értéke 2.444 E Ft
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 76.129 E Ft

Az értékesítés közvetlen költségeinek növekedését, az értékesítés elszámolt közvetlen költségének növekedése, illetve az eladott, közvetített szolgáltatások mértékének jelentős növekedése okozta.

Az értékesítés közvetett költségei 1.549.610 E Ft-ot tettek ki a tárgyidőszakban, ami az előző időszakihoz képest 56.853 E Ft-os növekedést mutat, mely a következők szerint alakult:

- Értékesítési, forgalmazási költségek 200 E Ft
- Igazgatási költségek 1.543.469 E Ft
- Egyéb általános költségek 5.941 E Ft

A társaság az értékesítés közvetett költségei között azon költségeket mutatja ki, amelyekből a felmerülés időpontjában nem dönthetők el, hogy melyik tevékenységet terhelik, előző évihez képest 3,8 %-os növekedést mutat, melyet az igazgatási költségek az előző évinél magasabb összege okozott.

Az egyéb bevételek 556.969 E Ft-os értéke az előző évihez képest jelentősen, 102.195 E Ft - tal növekedett. Ennek oka, két tényező együttes hatása.

Egyik oka, a céltartalék feloldás mértékének növekedése. 2018. évben a társaság 17.000 E Ft, míg 2019. évben 47.246 E Ft-nak megfelelő összegű céltartalék feloldást számolt el a könyveiben.

A másik tényező a fejlesztési forrással kapcsolatos egyéb bevétel növekedése, mely a díjban meg nem térült amortizációt mutatja. A 2018. évben ez az összeg 361.396 E Ft-ot jelentett, míg 2019. évben 444.987 E Ft-ot. A számítás lényege, a jelenlegi díjban befolyt értékcsökkenés és eszközhasználati díjak arányában osztja fel a tárgyévben képződött eredményt, mely a tárgyév összes értékesítés nettó árbevételeiből kivonja a tárgyév összes, számvitelileg elszámolt amortizációval csökkentett összes ráfordítását. Az így kapott különbség elosztásra kerül a díjban megtérült értékcsökkenés és a díjban beépített használati díj (bérleti díj) összegével. Az így kapott arányszámmal, településenként megszorozzuk, a jelenleg érvényesen elszámolt díjban megtérülő értékcsökkenés és használati díj összegét. Összefoglalva és számokban kifejezve ez azt jelenti, hogy 2019. évben 45,0 %-a lett elszámolva a teljes díjban megtérült értékcsökkenés és használati díjak összegének.

Az egyéb ráfordítások 556.855 E Ft-os értéke az előző évihez képest 23.983 E Ft-tal, 4,13 %-kal csökkent. Az egyéb ráfordítások csökkenésének oka, hogy a társaság a 2019. évben nem élt a céltartalék képzés lehetőségével, míg a 2018. gazdasági évben 40.504 E Ft-ot számolt el.

A bevételek és ráfordítások alakulásának együttes hatására az üzemi tevékenység eredménye -40.720 E Ft veszteség, amely az előző évihez képest 13.737 E Ft-os növekedést mutat.

A pénzügyi műveletek eredménye 48 E Ft-tal növelte az üzemi eredményt.

A környezet védelmét illetően a szennyvízbírság alakulását (2019. évben nem fizetett a Társaság), valamint a veszélyes hulladékok mennyiségi adatait a 21. sz. melléklet tartalmazza. Alaptevékenységünk biztonságos ellátása érdekében a vízellátó rendszer jellemző pontjain a szolgáltatott víz minőségét az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló többször módosított 201/2001. (X. 25.) Korm. rendelet alapján, míg a vízbeszerző létesítményeket, a vízi-közművek üzemeltetéséről szóló 16/2016. (V. 12.) BM rendeletben előírtak alapján ellenőrizte akkreditált Központi Laboratóriumunk.

Az 58 db sérülékeny vízbázisból 48 db vízbázis (arány 82,8 %) rendelkezik elrendelt védőterületekkel, illetve további 5 db sérülékeny vízbázis esetében folyamatban van a védőterületek elrendelése. Tekintettel arra, hogy a fennmaradó 5 db sérülékeny vízbázis, mint üzemén kívüli tartalék vízbázis szerepel Társaságunknál, a sérülékeny üzemelő vízbázisok védőterületeinek elrendelése ezzel gyakorlatilag teljes körűnek tekinthető.

Az adózás előtti eredményt csökkentő és növelő tételeket, valamint a 2019. évi adóalapot a 22-23. sz. melléklet tartalmazza.

Az adózás előtti eredmény 40.672 E Ft veszteség.

A társaság 2019. évi adózott eredménye 40.672 E Ft veszteségben realizálódott.

Részvénytársaságunk a 2019-es évben az innovációs járulék terhére kutatási, fejlesztési munkát nem végeztetett.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. §-a rendelkezik a számviteli szétválasztás szabályairól. A törvény meghatározza a szétválasztás célját (átláthatóság, diszkriminációmentesség, keresztfinanszírozás és versenytorzítás kizárása), a szétválasztás részletezettségét, bemutatásának helyét a kiegészítő mellékletben és a könyvvizsgáló ezzel kapcsolatos feladatait.

A számviteli szétválasztás szabályait számviteli politikánk tartalmazza.

A tevékenységenkénti mérleget és eredménykimutatást a 24. számú melléklet tartalmazza.

2.5.2. Vagyoni, pénzügyi helyzet értékelése

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét illetve annak az előző évhez viszonyított változását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Vagyoni helyzet	2018. év	2019. év
Befektetett eszközök aránya (%) (A/MF)	92,70	91,37
Befektetett eszközök fedezettsége (%) (D/A)	6,13	6,02
Forgóeszközök aránya (%) (B/MF)	6,26	7,98
Tőke szerkezete (%) (F/MF)	92,29	90,49

A társaság vagyoni helyzetét jellemző mutatók az előző évihez képest kis mértékben változtak. Míg a korábbi években a befektetett eszközöket a saját tőke közel 100 %-ban fedezte, addig a vagyonátadás következtében a hosszú lejáratú kötelezettségek, azaz idegen forrás képezi az eszközök forrását.

A társaság vagyoni struktúráját tekintve továbbra is meghatározó a befektetett eszközök magas aránya, azonban a saját források mindössze 6,02 %-os mértékben finanszírozzák a befektetett eszközöket.

Pénzügyi helyzet	2018. év	2019. év
Likviditási mutató I.(B/FIII)	2,75	3,78
Likviditási mutató II.(BII,III,IV,/FIII)	2,46	3,49
Gyorsráta mutató BIV/FIII	0,53	1,10

A társaság pénzügyi helyzete stabil, a likviditási mutatók jók. Könnyen mobilizálható eszközei – készletek, vevőállomány, pénzeszközök – közel négyszeresen fedezik kötelezettségeit. A gyorsráta mutató mértéke a pénzeszközök állományának jelentős emelkedésének köszönhetően pozitív irányú változást mutat. A likviditási mutatók előző évihez képest jelentős mértékű növekedést mutatnak.

Összességében megállapítható, hogy a mutatók a társaság stabil pénzügyi helyzetét támasztják alá.

2.6. Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulását bemutató mutatószámok

a. Tőkeerősségi mutató:

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én } \frac{1.898.109 \text{ E Ft}}{33.388.777 \text{ E Ft}} \times 100 = 5,69 \%$$

$$2019. 12. 31\text{-én } \frac{1.857.438 \text{ E Ft}}{33.790.495 \text{ E Ft}} \times 100 = 5,50 \%$$

A saját tőke 2,14 %-kal tovább csökkent a veszteséges gazdálkodás miatt. A mérlegfőösszeg 1,20 %-kal növekedett. Ezek együttes hatása okozta a saját tőke arányának csökkenését a mérlegfőösszegen belül.

A saját tőke 40.672 E Ft-os csökkenése, a kötelezettségek 237.963 E Ft-os mértékű csökkenése befolyásolta a mutató romlását.

b. Kötelezettségek részaránya /idegen tőke aránya/:

$$\frac{\text{kötelezettségek}}{\text{mérleg főösszeg}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én } \frac{30.813.973 \text{ E Ft}}{33.388.777 \text{ E Ft}} \times 100 = 92,29 \%$$

$$2019. 12. 31\text{-én } \frac{30.576.010 \text{ E Ft}}{33.790.495 \text{ E Ft}} \times 100 = 90,49 \%$$

A gazdálkodási év során a hosszú lejáratú kötelezettségek a vagyonértékelés, és vagyonkezelésbe vétel következtében a vagyonkezelési üzemeltetési forma miatt jelentősen megnövekedtek, ezáltal a kötelezettségek részaránya a mérlegfőösszegen belül emelkedett.

A kötelezettségek 97,7 %-a hosszú lejáratú kötelezettség, 2,3 %-a rövidlejáratú kötelezettség, melynek 20,2 %-a szállítóval szembeni kötelezettség, 79,4 %-a egyéb rövid lejáratú kötelezettség, míg 0,4 %-a vevőktől kapott előleg.

c. Befektetett eszközök fedezete /tőkeellátottság/:

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én } \frac{1.898.109 \text{ E Ft}}{30.952.214 \text{ E Ft}} \times 100 = 6,13 \%$$

$$2019. 12. 31\text{-én } \frac{1.857.438 \text{ E Ft}}{30.875.771 \text{ E Ft}} \times 100 = 6,02 \%$$

A befektetett eszközök jelentős része (víziközművek) idegen forrású, mivel a vagyonkezelésbe vett eszközöket hosszú lejáratú kötelezettséggel szemben vettük nyilvántartásba.

A saját tőke állománya a 40.672 E Ft-os veszteség miatt, illetve a befektetett eszközök 76.443 E Ft-os csökkenése eredményezte a mutató csekély mértékű romlását.

d. Likviditási mutató:

$$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

$$2018. 12. 31\text{-én } \frac{2.090.308 \text{ E Ft}}{759.128 \text{ E Ft}} = 2,75$$

$$2019. 12. 31\text{-én } \frac{2.697.512 \text{ E Ft}}{714.072 \text{ E Ft}} = 3,78$$

A társaság pénzügyi helyzete megalapozottan stabil, kötelezettségeit közel 3,8-szeresen fedezi le könnyen mobilizálható eszközeivel.

A forgóeszközök állománya 607.204 E Ft-tal, azaz 29,1 %-kal növekedett.

A forgóeszközökön belül a követelések 238.487 E Ft-tal, azaz 16,7 %-kal növekedtek, a pénzeszközök 386.277 E Ft-tal, azaz 96,2 %-kal növekedtek. A követeléseken belül a vevői követelések 262.540 E Ft-tal, azaz 44,2 %-kal növekedtek, az egyéb követelések pedig 24.053 E Ft értékben csökkentek.

A rövidlejáratú kötelezettségeink összességében 5,9 %-kal csökkentek, ezen belül a szállítókkal szembeni kötelezettségeink 42,2 %-kal csökkentek, míg az egyéb rövidlejáratú kötelezettségeink pedig 11,7 %-kal növekedtek.

A forgóeszközök jelentős növekedése és a rövidlejáratú kötelezettségek csökkenésének együttes hatása okozta a mutató javulását.

A jövedelmezőség alakulását bemutató mutatószámok

1. Árbevétel arányos jövedelmezőség

a. Árbevétel arányos üzemi eredmény:

/100,- Ft árbevételre jutó üzemi eredmény/

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{ért.nettó árbev.+egyéb bev.}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{5.608.002 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,48 \text{ Ft}$$

$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{5.902.972 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,69 \text{ Ft}$$

Az árbevétel arányos üzemi eredmény mutatója kis mértékben romlott az előző évhez képest.

b. Bevétel arányos adózás előtti eredmény:

/100,- Ft árbevételre jutó adózás előtti eredmény/

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes bevétel}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.927 \text{ E Ft}}{5.608.058 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,48 \text{ Ft}$$

$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.672 \text{ E Ft}}{5.903.020 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,68 \text{ Ft}$$

Az üzemi eredmény 13.737 E Ft-tal romlott, a pénzügyi műveletek eredménye 8 E Ft-tal csökkent, az előző évhez képest. Ezek együttes hatása okozta az adózás előtti eredmény romlását.

Az összes bevétel 294.914 E Ft-tal több, mint az előző évben. A mutató romlott az előző évhez képest.

2. Tőke arányos jövedelmezőség

a. tőke arányos üzemi eredmény:

/100,- Ft tőkére jutó üzemi eredmény/

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{saját tőke}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{1.898.109 \text{ E Ft}} \times 100 = - 1,42 \text{ Ft}$$

$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{1.857.438 \text{ E Ft}} \times 100 = - 2,19 \text{ Ft}$$

A saját tőkére vetített üzemi eredmény csökkenést mutat előző évhez képest, mivel az üzemi eredmény 13.737 E Ft-al csökkent.

b. tőke arányos adózás előtti eredmény:

/100,- Ft tőkére jutó adózás előtti eredmény/

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$$

$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.927 \text{ E Ft}}{1.898.109 \text{ E Ft}} \times 100 = - 1,42 \text{ Ft}$$

$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.672 \text{ E Ft}}{1.857.438 \text{ E Ft}} \times 100 = - 2,19 \text{ Ft}$$

A tőkearányos adózás előtti eredmény csökkenést mutat az előző évi értékhez képest, mivel az adózás előtti eredmény is csökkent az előző évhez viszonyítva.

3. Élőmunka arányos jövedelmezőség

Átlagos statisztikai állományi létszám: 362 fő

Béreköltség: 1.688.691 E Ft

Személyi jellegű ráfordítás: 2.217.656 E Ft

a. 1 főre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tevékenység eredménye}}{\text{létszám}}$$

$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{387 \text{ fő}} = - 69.724,- \text{ Ft}$$

$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{362 \text{ fő}} = - 112.486,- \text{ Ft}$$

b. 1 főre jutó adózás előtti eredmény:

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{létszám}}$$
$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.927 \text{ E Ft}}{387 \text{ fő}} = - 69.579,- \text{ Ft}$$
$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.672 \text{ E Ft}}{362 \text{ fő}} = - 112.354,- \text{ Ft}$$

c. bérarányos jövedelmezőség

/100 Ft bérköltségre jutó üzemi eredmény/

$$\frac{\text{üzemi tevékenység eredménye}}{\text{bérköltség}}$$
$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{1.569.817 \text{ E Ft}} \times 100 = - 1,72 \text{ Ft}$$
$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{1.688.691 \text{ E Ft}} \times 100 = - 2,41 \text{ Ft}$$

d. élőmunka-ráfordítás arányos jövedelem

/100 Ft személyi jellegű ráfordításra jutó üzemi eredmény/

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{szem. jell. ráfordítás}}$$
$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{2.091.624 \text{ E Ft}} \times 100 = - 1,29 \text{ Ft}$$
$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{2.217.656 \text{ E Ft}} \times 100 = - 1,84 \text{ Ft}$$

Az élőmunka arányos jövedelmezőség minden mutatónál romlott.

4. Eszköz arányos jövedelmezőség

a. 100 Ft befektetett eszközre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$$
$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{30.952.214 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,08 \text{ Ft}$$
$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{30.875.771 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,13 \text{ Ft}$$

b. 100 Ft befektetett eszközre és készletre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{befektetett eszközök+készletek}} \times 100$$
$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{31.178.342 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,09 \text{ Ft}$$
$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{31.084.339 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,13 \text{ Ft}$$

c. 100 Ft befektetett eszközre és készletre jutó adózás előtti eredmény:

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{befektetett eszközök+készletek}} \times 100$$
$$2018. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 26.927 \text{ E Ft}}{31.178.342 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,09 \text{ Ft}$$
$$2019. 12. 31\text{-én} \quad \frac{- 40.672 \text{ E Ft}}{31.084.339 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,13 \text{ Ft}$$

Az eszközarányos jövedelmezőségi mutatók rosszabb értékűek lettek, mint az előző évben, melyek azt jelzik, hogy az üzemi eredmény is romlott.

5. Erőforrás-arányos jövedelmezőség

a. 100 Ft befektetett eszközre és bérköltségre jutó üzemi eredmény:

$$\frac{\text{üzemi tev. eredménye}}{\text{befektetett eszközök+bérköltség}} \times 100$$

2018. 12. 31-én $\frac{- 26.983 \text{ E Ft}}{32.522.031 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,08 \text{ Ft}$

2019. 12. 31-én $\frac{- 40.720 \text{ E Ft}}{32.564.462 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,13 \text{ Ft}$

b. 100,- Ft befektetett eszközre és bérköltségre jutó adózás előtti eredmény:

$$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{befektetett eszközök+bérköltség}} \times 100$$

2018. 12. 31-én $\frac{- 26.927 \text{ E Ft}}{32.522.031 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,08 \text{ Ft}$

2019. 12. 31-én $\frac{- 40.672 \text{ E Ft}}{32.564.462 \text{ E Ft}} \times 100 = - 0,12 \text{ Ft}$

Az élőmunka arányos jövedelmezőségi mutató romlása, illetve az eszközarányos jövedelmezőség romlása együttesen befolyásolta az erőforrás arányos jövedelmezőségi mutató romlását.

A munkavállalók átlagos statisztikai létszámának, bérköltségének 2018. és 2019. évi állománycsoportonkénti alakulása és annak változása:

Állománycsoport	Átlagos statisztikai állományi létszám fő			Összes kereset E Ft			Átlagkereset Ft/fő/év		
	2018. év tény	2019. év tény	Index %	2018. év tény	2019. év tény	Index %	2018. év tény	2019. év tény	Index %
Fizikai	237	218	92,0	875 311	945 727	108,0	3 693 295	4 338 197	117,5
Szellemi	123	125	101,6	615 934	660 869	107,3	5 007 593	5 286 952	105,6
Teljes munkaidős összesen	360	343	95,3	1 491 245	1 606 596	107,7	4 142 347	4 683 953	113,1
Részmunkaidős	18	13	72,2	33 351	29 446	88,3	1 852 833	2 265 077	122,2
Nyugdíjas	9	6	66,7	26 507	30 291	114,3	2 945 222	5 048 500	171,4
Állomány- csoportonként összesen:	387	362	93,5	1 551 103	1 666 333	107,4	4 008 018	4 603 130	114,8
Mellék foglalkozásúak, tiszteltdíjak	-			18 714	22 358	-			
Zrt. Összesen:	387	362	93,5	1 569 817	1 688 691	107,6			

A fentieket összefoglalva, azaz a BAKONYKARSZT Zrt. értékeléséből levont következtetés alapján megállapítható mind a Társaság, mind az ágazat jelentős korlátok közé van szorítva, ennek ellenére az elemzett mutatók elfogadhatóak.

A COVID-19 koronavírus-járvány miatt, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését.

A társaságnak a kialakult járványügyi helyzetben is szükséges a feladatok ellátásához a jelenlegi személyi állomány, elbocsátások nem várhatóak. Sikerült megőriznie a munkahelyeket, a munkavállalók biztonságát. Erre vonatkozóan az érdekképviselői szervekkel egyetértésben egy megállapodás született, melynek lényege, hogy a társaság munkavállalói abban az esetben, ha mentesítést kapnak a munkavégzés alól, az alapbérük 75 %-ára lesznek jogosultak.

Továbbra is biztosítsa a működési területén lévő települések lakosságának, intézményeinek, vállalkozásainak egészséges ivóvízzel való ellátását, a keletkező szennyvizek összegyűjtését, elvezetését és tisztítását.

A BAKONYKARSZT Zrt. a jogszabályok megjelenését követően azonnal „akciótervet” dolgozott ki. Működése egyelőre zavartalan, legfontosabb feladata, hogy a veszélyhelyzet idején is fenntartsa a folyamatos vízi-közmű üzemeltetést.

A társaság az eszközök és fertőtlenítő szerek beszerzését folyamatosan végzi, az alap vízi-közmű szolgáltatáshoz szükséges anyag és eszköz állományban hiány nincs.

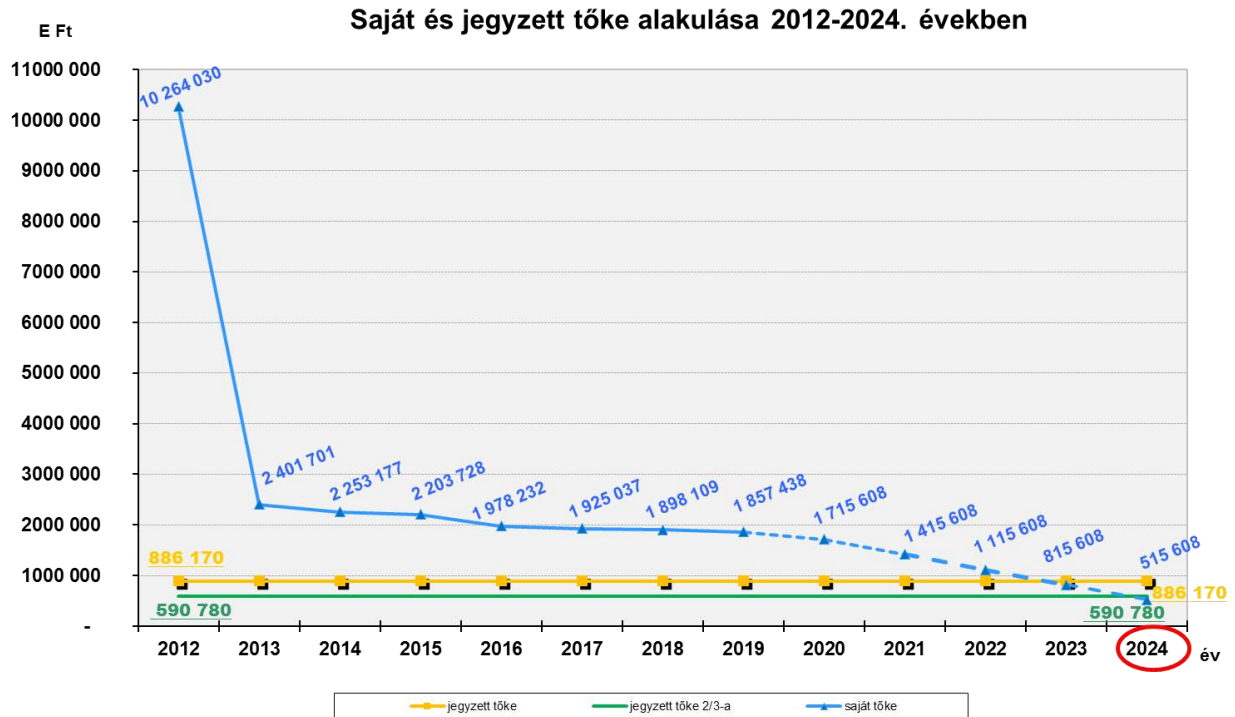
Az építési tevékenységét sem szünetelteti a társaság. A védekezésre 2020. március végéig elköltött összeg, mely védelmi felszereléseket és fertőtlenítő anyagokat tartalmaz, nettó 5.500 E Ft. Rövid távú célként került kitűzésre az anyagkészlet csökkentése, melyet a járványhelyzet felülírt. Jelenleg a hibaelhárítások folyamatos fenntartása miatt, az anyagkészlet beszerzése, eddig nettó 38.960 E Ft-ot költött a társaság.

Pénzügyi helyzetét tekintve stabil, likviditási probléma nem áll fenn.

A társaság jelentős bevételeit tekintve, melyek főként a víz illetve a csatornadíjból származó bevételek, továbbra is biztosítottak.

A járványhelyzettel ellentétben, nagyobb mértékű problémát okoz a vízi-közmű szolgáltatók részére a 2019. december 31-ig kötelezően előírt vagyonértékelés, mely a 2020. gazdasági évben fog megvalósulni, ezáltal a könyvekben is bevezetésre kerül a felértékelte vagyon. Várhatóan kétszeres, akár háromszoros vagyonnövekményre is számíthat a társaság.

Ez azt jelenti, hogy a folyamatos szolgáltatás veszélybe kerülhet. A következő években a társaság 300.000 E Ft-os veszteséggel számolhat, melynek lényege, hogy 2024. évre a társaság saját tőkéje a jegyzett tőke 2/3-a alá süllyed, melyet az alábbi ábra szemléltet.



Veszteséges gazdálkodás esetén, amennyiben a saját tőke a jegyzett tőke 2/3-a alá csökken a következők a lehetőségek:

- jegyzett tőke leszállítás,
- pótbefizetések előírása a tulajdonosok részére,
- társasági forma megváltoztatása,
- társaság jogutód nélküli megszűnése.

A korábban jó gazdasági kondícióban lévő BAKONYKARSZT Zrt. eredmény termelésére jelenleg nem képes, eredménye eltűnt, működése veszteségesé vált. Mindezek ellenére – egy záros ideig, kb. 2024-ig – tevékenységét még fenn tudja tartani.

Hazánkban a víziközmű-szolgáltatás működtetése a rekonstrukciós elmaradások miatt válságos szinthez közeledik, melynek megoldása a fenntarthatóság, a finanszírozás és a jövőkép újra fogalmazását igényli.

A jelenlegi működési környezetben, ideértve - a szolgáltatási díjak befagyasztását, a rezsicsökkenést, a fedezet nélküli adóterheket, továbbá a stabil foglalkoztatási szint hiányát -, a vízi-közmű ágazat elérte hatékonyságnövelési mozgásterének határát. A rezsicsökkentés és a közműadó már a 2014-es gazdasági évre veszteségessé tette a víziközmű-szolgáltatói táborát, melyet a 2020. évre tovább fokoz a koronavírus miatti járványhelyzet.

Hosszú távon – állami vagy önkormányzati – kompenzáció, vagy „tehercsökkentés” nélkül a Társaság működése sem gazdasági, sem jogi szempontból nem lesz biztosított.

Veszprém, 2020. május 20.

Kugler Gyula
vezérigazgató

**Immateriális javak állományának alakulása
2019. év (E Ft)**

	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak Összesen
1. Bruttóérték alakulása				
11. Nyitó bruttó érték	4 500	75 311	498 354	578 165
12. Bruttó érték növ.	0	1 104	18 812	19 916
13. Bruttó érték csökk.	0	0	0	0
14. Záró bruttó ért.	4 500	76 415	517 166	598 081
2. Az értékcsökkenés alakulása				
21. Nyitó értékcsökkenés	4 089	46 721	430 870	481 680
22. Értékcsökkenés növ.	411	7 152	35 832	43 395
23. Értékcsökkenés csökk.	0	0	0	0
24. Záró értékcsökk	4 500	53 873	466 702	525 075
3. Nettó érték alakulása				
31. Nyitó nettó érték	411	28 590	67 484	96 485
32. Nettó érték növ.	0	1 104	18 812	19 916
33. Nettó érték csökk.	-411	-7 152	-35 832	-43 395
34. Záró nettó érték	0	22 542	50 464	73 006

Tárgyi eszközök állományának alakulása
2019. év (E Ft)

	Ingatlanok	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Bruttó érték alakulása				
11. Nyitó bruttó érték	32 795 772	3 839 091	417 568	37 052 431
12. Bruttó érték növ.	629 293	217 029	61 340	907 662
13. Bruttó érték csökk.	-1 774	-38 837	-8 164	-48 775
14. Záró bruttó ért.	33 423 291	4 017 283	470 744	37 911 318
2. Az értékcsökkenés alakulása				
21. Nyitó értékcsökkenés	3 600 815	2 438 829	356 453	6 396 097
22. Értékcsökkenés növ.	662 629	196 643	21 966	881 238
23. Értékcsökkenés csökk.	-103	-38 703	-8 164	-46 970
24. Záró értékcsökk	4 263 341	2 596 769	370 255	7 230 365
3. Nettó érték alakulása				
31. Nyitó nettó érték	29 194 957	1 400 263	61 115	30 656 335
32. Nettó érték növ.	629 293	217 029	61 340	907 662
33. Nettó érték csökk.	-664 300	-196 778	-21 966	-883 044
34. Záró nettó érték	29 159 950	1 420 514	100 489	30 680 953

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2019. év (E Ft)

	Ingatlanok	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Nyitó bruttó érték	32 795 772	3 839 091	417 568	37 052 431
2. Bruttó érték növ.	629 293	217 029	61 340	907 662
- aktiválások	583 747	217 029	61 340	862 116
- vagyonszerzés	45 546	-	-	45 546
3. Bruttó érték csökk.	1 774	38 837	8 164	48 775
- értékesítés	-	38 837	-	38 837
- kivezetés	-	-	-	-
- selejtezés	540	-	8 164	8 704
- térítés nélküli átadás	-	-	-	-
- hátrahagyás	1 234	-	-	1 234
4. Záró bruttó érték	33 423 291	4 017 283	470 744	37 911 318

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása
2019. év (E Ft)

	Ingatlanok	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Nyitó értékcsökkenés	3 600 815	2 438 829	356 453	6 396 097
2. Értékcsökkenés növekedése	662 629	196 643	21 966	881 238
- tervszerinti écs.	662 629	196 643	21 966	881 238
3. Értékcsökk. csökkenése:	103	38 703	8 164	46 970
- selejtezés terv.sz. écs. kiv.	90	-	8 164	8 254
- kivezetés	-	-	-	-
- értékesítés	-	38 703	-	38 703
- térítés nélküli átadás	-	-	-	-
- vagyonkiadás	13	-	-	13
4. Záró értékcsökkenés	4 263 341	2 596 769	370 255	7 230 365

Tárgyévi értékcsökkenési leírás megbontása
2019. év (E Ft)

<i>Megnevezés</i>	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	Terven felüli értékcsökkenési leírás	Összes értékcsökkenési leírás
Alapítás, átszervezés	411	-	411
Vagyoni értékű jogok	7 152	-	7 152
Szellemi termékek	35 832	-	35 832
<i>Immateriális javak összesen</i>	43 395	-	43 395
Ingatlanok	662 629	-	662 629
Műszaki berendezések gépek járművek	196 643	-	196 643
Egyéb berendezések és felszerelések	18 749	-	18 749
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	878 021	-	878 021
50 E Ft alatti leírás	3 217	-	3 217
Értékcsökkenési leírás összesen:	924 633	-	924 633

Tárgyi eszközök nettó értékének alakulása
2019. év (E Ft)

	Ingatlanok	Műszaki berendezések gépek, járművek	Egyéb berendezések és felszerelések	Tárgyi eszközök Összesen
1. Nyitó nettó érték	29 194 957	1 400 263	61 115	30 656 335
2. Nettó érték növekedése	629 293	217 029	61 340	907 662
- aktiválások	583 747	217 029	61 340	862 116
- átvezetések	-	-	-	-
- vagyonbehozatal	45 546	-	-	45 546
3. Nettó érték csökkenése:	664 300	196 778	21 966	883 044
- értékcsökkenés	662 629	196 643	21 966	881 238
- értékesítés	-	135	-	135
- selejtezés	450	-	-	450
- térítés nélküli átadás	-	-	-	-
- vagyonkiadás	1 221	-	-	1 221
4. Záró nettó érték	29 159 950	1 420 514	100 489	30 680 953

**Beruházások és felújítások állományváltozásai
2019. év (E Ft)**

Az állományváltozások megnevezése	Összege
1. Nyitó bruttó érték	171 438
2. Beruházások, felújítások növekedései összesen: - új beszerzés, létesítés - felújítás	795 131 657 443 137 688
3. Beruházások, felújítások csökkenése összesen: - üzembe helyezett beruházások - háramolt befejezetlen beruházások - üzembe helyezett felújítások - eladás - selejtezés	868 798 695 783 - 166 771 6 244 -
4. Záró bruttó érték:	97 771

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának megoszlása
a 2019. évre vonatkozóan**

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Befejezett Immateriális javak	Befejezetlen Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Beruházás és beruházásra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
1.	Bruttó érték január 1-jén	571 712	6 453	32 795 772	3 839 092	417 568	171 438	37 802 035
2.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	3 445	2 553	31 148 285	1 986 245	4 136	142 478	33 287 142
3.	- ebből: saját vagyon	568 267	3 900	1 647 487	1 852 847	413 432	28 960	4 514 893
4.	<i>Növekedés (+)</i>	19 915	0	629 293	217 028	61 339	795 131	1 722 706
5.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	0	0	569 330	118 510	0	605 431	1 293 271
6.	- ebből: saját vagyon	19 915	0	59 963	98 518	61 339	189 700	429 435
7.	<i>Csökkenés (-)</i>	0	0	1 775	38 837	8 164	868 798	917 574
8.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	0	0	1 775	0	0	650 138	651 913
9.	- ebből: saját vagyon	0	0	0	38 837	8 164	218 660	265 661
10.	Bruttó érték december 31-én	591 627	6 453	33 423 290	4 017 283	470 743	97 771	38 607 167
11.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	3 445	2 553	31 715 840	2 104 755	4 136	97 771	33 928 500
12.	- ebből: saját vagyon	588 182	3 900	1 707 450	1 912 528	466 607	0	4 678 667
13.	Halmazott értékcsökkenés január 1-jén	481 680	0	3 600 815	2 438 829	356 453	0	6 877 777
14.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	2 428	0	3 008 220	999 412	2 885	0	4 012 945
15.	- ebből: saját vagyon	479 252	0	592 595	1 439 417	353 568	0	2 864 832
16.	<i>Értékcsökkenés növekedése (+) (költségként elszámolt)</i>	43 394	0	662 629	196 643	21 965	0	924 631
17.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	491	0	628 749	140 507	289	0	770 036
18.	- ebből: saját vagyon	42 903	0	33 880	56 136	21 676	0	154 595
19.	<i>Értékcsökkenés egyéb ráfordításként elszámolva (±)</i>	0	0	104	38 703	8 164	0	46 971
20.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	0	0	104	0	0	0	104
21.	- ebből: saját vagyon	0	0	0	38 703	8 164	0	46 867
22.	Halmazott értékcsökkenés december 31-én:	525 074	0	4 263 340	2 596 769	370 254	0	7 755 437
23.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	2 919	0	3 636 865	1 139 919	3 174	0	4 782 877
24.	- ebből: saját vagyon	522 155	0	626 475	1 456 850	367 080	0	2 972 560
25.	Nettó érték december 31-én:	66 553	6 453	29 159 950	1 420 514	100 489	97 771	30 851 730
26.	- ebből: önkormányzattól kezelésre kapott vagyon	526	2 553	28 078 975	964 836	962	97 771	29 145 623
27.	- ebből: saját vagyon	66 027	3 900	1 080 975	455 678	99 527	0	1 706 107

Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
2019. év (E Ft)

Megnevezés	Befektetett pénzügyi eszközök				
	Részesedések	Adott kölcsönök			Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír
		Garanciális köt. visszatart. vevőköv.	Lakáskölcsön	Devizás hitel végtörlesztéséhez adott lakáskölcsön	
1. Nyitó mérleg szerinti érték	-	6 915	13 117	-	7 877
2. Forgóeszközből átsorolás	-		3 755		-
3. Adott kölcsönök növekedése					
- kölcsön folyósítás	-	-	2 801	-	-
- egyéb	-	247	-	-	-
4. Átsorolás forgóeszközzé	-	1 947	3 109	-	-
5. Adott kölcsönök csökkenése					
- törlesztés	-	-	5 615		-
- egyéb	-	-	-	-	
6. Részesedések eladása	-	-	-	-	-
7. Záró mérleg szerinti érték	-	5 215	10 949	-	7 877

Készletek állományának változásai
2019. év
(E Ft)

Megnevezés	Készletekre adott előleg	Anyagok	Befejezetlen termelés	Késztermékek	Áruk	Készlet összesen
1. Nyitó készlet értéke	-	208 430	9 149	168	8 381	226 128
2. Készlet növekedések összesen	-	398 637	-	-	-	398 637
- Beszerzés	-	395 548	-	-	-	395 548
- Tárgyi eszköz selejtből bevét.	-	-	-	-	-	-
- Anyagselejtből bevét.	-	160	-	-	-	160
- Munkahelyi készlet	-	2 929	-	-	-	2 929
- Állományváltozás	-	-	-	-	-	-
3. Készlet csökkenések összesen:	-	404 673	6 960	105	4 459	416 197
- Felhasználás	-	400 133	-	-	4 459	404 592
- Eladás	-	2 021	-	-	-	2 021
- Selejtezés	-	2 519	-	-	-	2 519
- Tárgyi eszközzé átsorolt	-	-	-	-	-	-
- Göngyöleg visszaküldés	-	-	-	-	-	-
- Állomány vált.	-	-	6 960	105	-	7 065
4. Záró készlet értéke:	-	202 394	2 189	63	3 922	208 568

Egyéb követelések (Ft) 2019. év**Munkavállalókkal szembeni követelés:**

Fizetési előlegek	2 289 800,00
Kilépett munkavállalók tartozása	11 785,00
Lakáskölcsön éven belüli törlesztő összege	3 108 901,00
Garanciális kötelezettség	1 947 500,00
	7 357 986,00

Különféle egyéb követelések:

Végrehajtási előlegek	13 277 356,00
Letéti díj	814 959,00
Fejlesztési forrással kapcsolatos követelés	735 123 067,00
Egyéb különféle követelés	12 257 326,00
POS Terminál záró értéke (Vp. ÜM.)	48 692,00
POS Terminál záró értéke (Ajka ÜM.)	52 600,00
POS Terminál záró értéke (Várp. ÜM.)	109 716,00
Szállítókkal szembeni követelés	29 606 043,00
	791 289 759,00

Költségvetéssel szembeni követelések:

Visszajáró gépjárműadó	79 005,00
Előzetesen felszámított ÁFA	14 001 268,00
Visszajáró levegőterhelési díj	97 218,00
	14 177 491,00

<u>Egyéb követelések összesen:</u>	<u>812 825 236,00</u>
---	------------------------------

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (Ft) 2019. év**Munkavállalókkal szembeni kötelezettség:**

Kifizetendő jövedelem	86 228 121,09
Fel nem vett járandóság	195 667,00
Egyéb kötelezettségek (munkavállaló előírt tartozása, szakszervezeti díj, magánnyugdíj.)	470 423,00
	86 894 211,09

Költségvetéssel szembeni kötelezettség:

Fizetendő SZJA	30 094 737,00
Rehabilitációs hozzájárulás	2 782 700,00
Egyéni munkaerőpiaci járulék	3 030 371,00
Cégautóadó	440 709,00
Vízterhelési díj	11 250 145,00
Innovációs járulék	15 771,00
Előzetesen felszámított ÁFA	-719 151 850,00
Fizetendő ÁFA	1 569 268 546,08
ÁFA elszámolás	-774 163 000,00
ÁFA elhatárolás	148 775 905,00
Társadalombiztosítási kötelezettség	64 931 443,90
Szakképzési hozzájárulás	5 598 482,87
	342 873 960,85

Önkormányzatokkal szembeni adókötelezettség:

Rövid lejáratú köt. (közműfejl. hozzájárulással kapcs.)	54 716 736,00
Fizetendő iparűzési adó	953 508,00
	55 670 244,00

Egyéb különféle rövidlejáratú kötelezettség:

Vízkészlet használati járulék	16 296 606,00
Vevők felé kötelezettség	65 227 321,00
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség (letéti díj, baleseti kártérítésből, egyéb)	73 710,00
	81 597 637,00

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összesen:**567 036 052,94**

Vevőkövetelések
2019. december 31-én
(Ft)

Követelések értékvesztése 2019. év

Érték: Ft-ban

Gyűjtő-számla	Megnevezés	Eredeti bekerülési érték	Nyitó halmozott értékvesztés	Halmozott értékvesztésből a tárgyévben hitelezési veszteségre visszaírt értékvesztés T 319 K 9662 T 8691 K 31	Halmozott értékvesztésből a tárgyévben (2019.12.31-ig befolyt kiegyenlítések alapján) visszaírt értékvesztés	Halmozott értékvesztésből mérlegkészítés időpontjáig (2020.01.01-2020.02.29 között befolyt kiegyenlítések alapján) visszaírt értékvesztés	Halmozott értékvesztésből visszaírt értékvesztés	Tárgyévben elszámolt értékvesztés mérlegkészítéskor (Figyelembe vett kiegyenlítések: 2020.02.29-ig) /8662 főkönyvi szám/	Mérleg fordulónapján meglévő halmozott értékvesztés /319 számlacsoport/
		A	B	C	D	E	F	G	H
							D+E		B-C-F+G
3111 / 31911	Víz vevők Veszprém Üm.	19 858 114,00	19 858 114,00	403 534,00	4 285 804,00	724 843,00	5 010 647,00	8 641 185,00	23 085 118,00
3121 / 31921	Víz vevők Pápakörnyéki Üv.	5 190 972,20	5 190 972,20	72 640,00	688 244,00	220 642,00	908 886,00	1 296 050,00	5 505 496,20
3131 / 31931	Víz vevők Ajka Üm.	177 220 223,40	177 220 223,40	3 721 289,00	4 867 004,00	320 108,00	5 187 112,00	8 792 296,00	177 104 118,40
3141 / 31941	Víz vevők Várpalota Üm.	33 684 357,00	33 684 357,00	583 234,00	7 837 688,00	1 429 907,00	9 267 595,00	6 662 453,00	30 495 981,00
3151 / 31951	Víz vevők Nagyvázsony Üm.	9 876 086,00	9 876 086,00	58 753,00	2 011 121,00	82 474,00	2 093 595,00	3 695 627,00	11 419 365,00
3161 / 31961	Víz vevők Zirc Üm.	8 566 797,00	8 566 797,00	108 041,00	2 073 478,00	235 805,00	2 309 283,00	2 007 534,00	8 157 007,00
Víz vevők összesen:		254 396 549,60	254 396 549,60	4 947 491,00	21 763 339,00	3 013 779,00	24 777 118,00	31 095 145,00	255 767 085,60
3171 / 31971	Vegyes vevők Veszprém Üm.	880 820,00	880 820,00	241 941,00	149 576,00	-	149 576,00	130 877,00	620 180,00
3172 / 31972	Vegyes vevők Pápakörnyéki Üv.	327 075,00	327 075,00	78 077,00	63 381,00	-	63 381,00	49 526,00	235 143,00
3173 / 31973	Vegyes vevők Ajka Üm.	2 474 750,00	2 474 750,00	633 668,00	388 200,00	-	388 200,00	710 649,00	2 163 531,00
3174 / 31974	Vegyes vevők Várpalota Üm.	1 336 050,00	1 336 050,00	197 787,00	307 266,00	-	307 266,00	161 163,00	992 160,00
3175 / 31975	Vegyes vevők Nagyvázsony Üm.	409 803,00	409 803,00	58 899,00	69 047,00	46 004,00	115 051,00	61 722,00	297 575,00
3176 / 31976	Vegyes vevők Zirc Üm.	415 722,00	415 722,00	125 092,00	50 068,00	1 911,00	51 979,00	54 816,00	293 467,00
3177 / 31977	Vegyes vevők Központ	813 910,00	813 910,00	674,00	661 197,00	-	661 197,00	113 279,00	265 318,00
Vegyes vevők összesen:		6 658 130,00	6 658 130,00	1 336 138,00	1 688 735,00	47 915,00	1 736 650,00	1 282 032,00	4 867 374,00
Vevők értékvesztése összesen:		261 054 679,60	261 054 679,60	6 283 629,00	23 452 074,00	3 061 694,00	26 513 768,00	32 377 177,00	260 634 459,60
3617/36917	Egyéb követelés: Kilépett munkavállalók tartozása	-	-				-		-
Vevők és egyéb követelések értékvesztése összesen:		261 054 679,60	261 054 679,60	6 283 629,00	23 452 074,00	3 061 694,00	26 513 768,00	32 377 177,00	260 634 459,60

Költségek költségnemenkénti bontása
2019. év
(E Ft)

Költségnemek megnevezése	Költséggént elszámolt összeg
Anyagköltség	1 242 926
Igénybe vett szolgáltatás értéke	807 478
Egyéb szolgáltatások	258 149
<i>Anyagjellegű költségek összesen</i>	<i>2 308 553</i>
Béreköltség	1 688 691
Személyi jellegű egyéb kifizetések	165 338
Bérfárulékok	363 627
<i>Személyi jellegű költségek összesen:</i>	<i>2 217 656</i>
Értékcsökkenési leírás	924 633
Összes költség	5 450 842

Aktivált saját teljesítmények
2019. év (E Ft)

<i>Megnevezése</i>	<i>Értéke</i>
1., Saját előállítású eszközök aktivált értéke	149 643
- saját vállalkozásban végzett beruházások aktivált értéke	60 972
- saját vállalkozásban végzett felújítások aktivált értéke	88 156
- palackozott ivóvíz aktivált értéke	515
2., Saját termelésű készletek állományváltozása	- 7 065
Összesen:	142 578

Költségnemi bontás

<i>Megnevezés</i>	<i>Érték</i>	<i>Megoszlás %</i>
Anyagköltség	75 581	53,01
Fuvarozási költség saját	2 439	1,71
Fuvarozási költség idegen	7	0,01
Közvetlen bérköltség	29 693	20,83
Kiegészítő fizetés és bérpótlék	15 219	10,67
Bérjárulékok	8 660	6,07
Gépköltség saját	9 485	6,65
Gépköltség idegen	102	0,07
Igénybe vett nem anyagjellegű szolg.	982	0,69
Egyéb költség	410	0,29
Közvetlen költség összesen:	142 578	100,00

Aktív időbeli elhatárolások
2019. december 31. (Ft)

Megnevezés	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása
Ivóvízértékesítés árbevétele	74 656 953	
Szennyvízelvezetés árbevétele	81 155 156	
Ivóvíz alapidj árbevétele	15 404 668	
Vízterhelési díj árbevétele	1 163 424	
Szennyvíz alapidj árbevétele	643 469	
Vegyes vevők árbevétele	10 987 456	
Késedelmi kamat	670 412	
Káreseményekkel, kártérítéssel kapcsolatos bevételek	204 616	
Egyéb bevétel	16 310	
Közlönyök, folyóiratok előfiz. díja, postaktg.		513 511
Biztosítási díjak		574 029
Víziközmű bérleti díj (Sümegei Társulás)		7 047 289
Víziközmű bérleti díj (Ukk Önkormányzata)		2 710 520
Víziközmű bérleti díj (Gógánfa Önkormányzata)		5 255 294
Víziközmű bérleti díj (Dabronc Önkormányzata)		2 636 856
Víziközmű bérleti díj (Zalagyömörő Önkormányzata)		3 040 335
Víziközmű bérleti díj (Hetyefő Önkormányzata)		688 094
Víziközmű bérleti díj (Zalaerdőd Önkormányzata)		2 410 839
Egyéb bérleti díj (EVROFIN Kft., PR-Telecom Zrt.)		57 864
Fenntartási és egyéb számlák		7 211 190
Vagyonkezelési díj (Taliándörögdt)		91 400
Vagyonkezelési díj (Hegyesd)		5 090
Vagyonkezelési díj (Vigántpetend)		67 053
	184 902 464	32 309 364
Összesen:		217 211 828

Passzív időbeli elhatárolások
2019. december 31. (Ft)

Megnevezés:	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Halasztott bevételek
Ivóvíz árbevétel (alapdíjjal együtt)	82 080 381		
Szennyvíz árbevétel (alapdíjjal együtt)	72 702 250		
Vízterhelési díj	1 439 043		
Vásárolt víz		4 474 696	
Áramszámlák		51 963 008	
Üzemanyag vásárlás		3 135 387	
Gázsámlák		955 490	
Fenntartási ktg. (Aktív Bt., Punk Víz Kft., Evrofin Kft.)		3 039 275	
Veszélyes hulladék kezelés (DRV Zrt.)		4 089 900	
Vízterhelési díj (DRV Zrt.)		415 998	
Egyéb anyag (Drv Zrt.)		90 964	
Egyéb hatósági és engedélyezési díj (Dr. Csapó és Dr. Kiss Ügyv.Iroda)		16 000	
Szoftverek karbantartási, követési költsége (Macrotel Kft.)		340 000	
Iszapelhelyezés költsége (Biomass Kft., BB911 Kft.)		1 039 716	
Rovar és rágcsálóirtás (Horváthné Borvári Ildikó)		297 000	
Szemétszállítás (NHKV Zrt., Partner-Depónia Kft., Ajka-Öko Kft., VKSZ Zrt., Győri Hulladékgazdálkodási Kft.)		1 842 948	
E-számlával kapcsolatos ktg. (Számlaközpont)		1 072 107	
Szakkönyv, szakmai ismeret, sajtószolgálat (Microsec Zrt.)		2 250	
Oktatás, továbbképzés, eü. költségek		591 500	
Takarítási, őrzési díj (Brill Team Kft., Győrffy Gyuláné)		1 299 900	
Posta ktg., telefon ktg., folyóirat költsége		1 038 297	
Víziközművek bérleti díja (bérüzemelés)		22 238 461	
Szakértői, pályázati, tagsági díj (Sinusprojekt Kft., Green Esco Kft.)		924 000	
Ügyvédi munkadíj (Dr. Csapó és Dr. Kiss Ügyvédi Iroda)		111 303	
Bankköltség		291 564	
Munkavállalóknak, tagoknak fizetett szem. jell. ktg.		342 302	
Egyéb személyi jell. kif.		24 741	
Vagyonkezelési díj		52 197 102	
Jutalom		173 811 998	
Jutalom szociális hozzájár. adója		30 417 100	
Fejlesztési célra kapott pénzeszközök elhatárolása			96 174 275
Központi alapokból fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása			428 422 778
Térítés nélkül átvett eszk. nyilvántart. értékének elhatárolása			86 349 451
Közműfejlesztési hj. pénzeszközeinek elhatárolása			157 084 051
	156 221 674	356 063 007	768 030 555
Összesen:	1 280 315 236		

Értékesítés nettó árbevétele**2019. év***(E Ft)*

Tevékenység megnevezése	Nettó árbevétel
Ivóvíz termelés, szolg.	2 482 502
Szennyvízelvezetés, tisztítás	2 510 651
Egyéb vízgazd. tev.	11 883
<i>Alaptevékenység összesen</i>	<i>5 005 036</i>
Építés-szerelés	283 164
Egyéb tevékenység	57 803
Nettó árbevétel összesen	5 346 003

A jegyzett tőke részletezése
2019. év
(Ft)

Megnevezés	Részvények száma	Részvények névértéke
1 000 db 10 000 Ft -os összevont részvény	49 db	490 000 000 Ft
100 db 10 000 Ft -os összevont részvény	122 db	122 000 000 Ft
10 db 10 000 Ft -os összevont részvény	2 223 db	222 300 000 Ft
1 db 10 000 Ft -os részvény	5 187 db	51 870 000 Ft
Összesen:	7 581 db	886 170 000 Ft

2019. évi Cash flow-kimutatás
E Ft-ban

	előző évi	tárgyévi
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	1 085 658	1 471 978
1. ± Adózás előtti eredmény	- 26 927	- 40 672
2. + Elszámolt amortizáció	877 464	924 633
3. + Elszámolt értékvesztés és visszairás	- 6 172	5 863
4. ± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	23 504	- 47 246
5. ± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 3 471	- 2 908
6. ± Szállítói kötelezettség változása	4 749	- 51 557
7. ± Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása	48 887	60 186
8. ± Passzív időbeli elhatárolások változása	- 2 327	727 598
9. ± Vevőkövetelés változása	19 730	- 274 575
10. ± Forgóeszközök változása	3 467	41 613
11. ± Aktív időbeli elhatárolások változása	146 754	129 043
12. - Fizetett adó	-	-
13. - Fizetett osztalék, részesedés	-	-
Egyéb: Adózás előtti eredményt korrigáló tétel (kapott osztalék bev. elsz., végl. átv. pénze, végl. pénzeszköz átadás)	-	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	- 1 343 794	- 1 417 592
14. - Befektetett eszközök beszerzése	- 1 352 096	- 1 426 878
15. + Befektetett eszközök eladása	8 302	9 286
16. + Kapott osztalék	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás	181 558	331 891
17. + Részvénykibocsátás bevétele		
18. + Kötvénykibocsátás bevétele		
19. + Hitelfelvétel		
20. + Véglegesen kapott pénzeszköz	174 760	329 207
21. - Részvénybevonás		
22. - Kötvényvisszafizetés		
23. - Hiteltörlesztés, -visszafizetés		
24. - Véglegesen átadott pénzeszköz	- 280	- 130
25. - Adott kölcsön	- 2 432	- 2 801
26. + Kölcsön törlesztése	9 510	5 615
IV. Pénzeszközök változása: (±I.±II.±III. sorok)	- 76 578	386 277

A veszélyes hulladékokra vonatkozó kiegészítő adatok

225/2015. (VIII. 7.) sz. Kormányrendelet és a 72/2013. (VIII. 27.) VM rendelet alapján

2019. év

[illegible]

Szennyvízbírság

220/2004. (VII. 21.) Korm. rendelet a felszíni vizek minősége védelmének szabályairól szerint fizetendő szennyvízbírság:

2019. évben kifizetett szennyvízbírságok 2016. évre vonatkozóan:		
		- Ft
2019. évi rendkívüli szennyvízbírság:		
		- Ft
Szennyvízbírság összesen:		- Ft

2019. évi társasági adóalap megállapítása

E Ft

1. Adózás előtti eredmény		- 40 672
2. <u>Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek</u>		- 1 090 431
2.1	Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	1 008 679
2.2	Iskolarendszerű szakképzés miatt, tanulónként havonta a minimálbér 24%-a	429
2.3	Iskolával kötött együttműködési megállapodás alapján a minimálbér 12 %-a	251
2.4	Munkanélküli foglalkoztatása esetén a befizetett szociális hozzájárulási adó	1 466
2.5	Behajthatatlan követelésre befolyt bevétel	1 395
2.6	Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés	26 514
2.7	Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként, vagy ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg	4 451
2.8	Céltartalék felhasználása	47 246
2.9	Fejlesztési tartalék	-
3. <u>Adózás előtti eredményt növelő jogcímek</u>		973 645
3.1	Számviteli tv. szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, állományból kivezetett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	931 460
3.2	Nem a vállalkozás érdekében felmerült ráfordítások	2 200
3.3	Jogerős határozattal megállapított bírság	313
3.4	Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	32 377
3.5	Behajthatatlan követelések leírása	53
3.6	Céltartalékképzés miatt	-
3.7	Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, ráfordításként, vagy bevételecsökkenésként elszámolt összeg	7 242
4. Adóalap (1.-2.+3.)		- 157 458

2019. évi energiaellátók jövedelemadója adóalap megállapítása

E Ft

1. Adózás előtti eredmény		- 40 672
2. <u>Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek</u>		- 51 697
2.1	Kapott támogatás, juttatás	-
2.2	Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételeként, vagy ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg	4 451
2.3	Céltartalék felhasználása	47 246
3. <u>Adózás előtti eredményt növelő jogcímek</u>		8 002
3.1	Adott támogatás juttatás	761
3.2	Céltartalékképzés miatt	-
3.3	Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, ráfordításként, vagy bevételecsökkenésként elszámolt összeg	7 241
4. Adóalap (1.-2.+3.)		- 84 367
4. Engedélyes adóalap (4.*93,40%)		- 81 465

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

Adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen
a	b	c			d
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	8 723 225	21 599 691	552 855	30 875 771
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	45 075	26 174	1 757	73 006
03.	Alapítás - átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	15 303	6 401	838	22 542
06.	Szellemi termékek	29 772	19 773	919	50 464
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	8 671 254	21 556 863	550 607	30 778 724
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 291 655	20 337 432	530 863	29 159 950
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	283 802	1 123 619	13 093	1 420 514
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	46 334	47 504	6 651	100 489
14.	Tenyészállatok	0	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	49 463	48 308	0	97 771
16.	Beruházásra adott előlegek	0		0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	6 896	16 654	491	24 041
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
21.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	4 637	11 197	330	16 164
24.	Tartósan hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	2 259	5 457	161	7 877
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

Adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen
a	b	c			d
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	1 422 249	1 142 321	132 942	2 697 512
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	108 351	84 915	15 302	208 568
29.	Anyagok	102 897	84 358	15 139	202 394
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 189	0	0	2 189
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0
32.	Késztermékek	0	0	63	63
33.	Áruk	3 265	557	100	3 922
34.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	1 078 760	489 486	100 882	1 669 128
36.	Követelések és áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	378 131	382 419	95 753	856 303
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
39.	Váltó követelések	0	0	0	0
40.	Egyéb követelések	700 629	107 067	5 129	812 825
41.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	9 128	22 046	651	31 825
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0
45.	Egyéb részesedés	0	0	0	0
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	9 128	22 046	651	31 825
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	226 010	545 874	16 107	787 991
50.	Pénztár, csekkek	150	363	11	524
51.	Bankbetétek	225 860	545 511	16 096	787 467
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55.)	99 318	116 721	1 173	217 212
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	95 578	88 541	784	184 903
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 740	28 180	389	32 309
55.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	10 244 792	22 858 733	686 970	33 790 495

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

MÉRLEG "A " változat - Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	VÍZ c	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen d
57.	D. Saját tőke (58.+60+61.+62.+63.+64.+67 sor)	644 771	1 074 737	137 930	1 857 438
58.	I. JEGYZETT TŐKE	268 674	599 480	18 016	886 170
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0
61.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	79 980	178 457	5 363	263 800
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	226 825	506 105	15 210	748 140
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0
65.	Értékhelyesbítés, értékelési tartaléka	0	0	0	0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	69 292	-209 305	99 341	-40 672
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	23 264	51 908	1 560	76 732
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 423	5 406	163	7 992
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	20 841	46 502	1 397	68 740
71.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86.sor)	8 113 987	22 447 505	14 518	30 576 010
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sor)	0	0	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P. H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419
Cégjegyzék száma: 19-10-500133
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

MÉRLEG"A" változat - Források (passzívák) Adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen
a	b	c			d
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sor)	7 897 491	21 964 447	0	29 861 938
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
79.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 897 491	21 964 447	0	29 861 938
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.-97.sorok)	216 496	483 058	14 518	714 072
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
88.	81. Sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0
89.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
90.	Vevőktől kapott előlegek	803	1 791	54	2 648
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	43 776	97 676	2 936	144 388
92.	Váltótartozások	0	0	0	0
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	171 917	383 591	11 528	567 036
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sor)	608 984	652 124	19 207	1 280 315
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	82 081	74 141	0	156 222
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	155 448	188 375	12 240	356 063
101.	Halasztott bevételek	371 455	389 608	6 967	768 030
	Szétválasztási különbözet	853 786	-1 367 541	513 755	0
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.sor)	10 244 792	22 858 733	686 970	33 790 495

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

Statistikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen	
a	b	c			d	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 465 780	2 510 651	369 572	5 346 003	1.
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	2.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 465 780	2 510 651	369 572	5 346 003	3.
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 789	-5 171	-105	-7 065	4.
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	102 057	47 072	514	149 643	5.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(+.03+04)	100 268	41 901	409	142 578	6.
III.	Egyéb bevételek	268 686	278 651	9 632	556 969	7.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	11 607	11 841	3 066	26 514	8.
05.	Anyagköltség	723 937	458 098	60 891	1 242 926	9.
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	355 365	407 805	44 308	807 478	10.
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	115 771	130 375	12 003	258 149	11.
08.	Eladott áruk beszerzési költsége	0	0	2 444	2 444	12.
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások költsége	51 767	10 437	13 925	76 129	13.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07+08+09.)	1 246 840	1 006 715	133 571	2 387 126	14.
10	Béreköltség	756 615	852 850	79 226	1 688 691	15.
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	73 254	83 502	8 582	165 338	16.
12.	Bérráulékok	162 936	183 645	17 046	363 627	17.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	992 805	1 119 997	104 854	2 217 656	18.
VI.	Értékcsökkenési leírás	263 294	635 737	25 602	924 633	19.
VII.	Egyéb ráfordítások	262 526	278 081	16 248	556 855	20.
	VII. sorból :értékvesztés	14 137	14 459	3 781	32 377	21.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	69 269	-209 327	99 338	-40 720	22.
					-40 720	

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P. H.

Statistikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összki költség eljárással)

Sor - szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen	
a	b	c			d	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	23.
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	24.
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	25.
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	26.
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	27.
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	28.
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23	22	3	48	29.
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	30.
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	31.
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0	0	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14+15.+16.+17.)	23	22	3	48	32.
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	33.
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	34.
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	35.
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	36.
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	37.
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	38.
	21. sorból: értéklési különbözet	0	0	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	0	0	39.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	23	22	3	48	40.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	69 292	-209 305	99 341	-40 672	45.
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	46.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X.)	69 292	-209 305	99 341	-40 672	47.

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(forgalmi költség eljárással)

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen	
a	b	c			d	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 465 780	2 510 651	369 572	5 346 003	1.
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	2.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 465 780	2 510 651	369 572	5 346 003	3.
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1 662 146	1 927 502	169 006	3 758 654	4.
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	2 444	2 444	5.
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	51 767	10 437	13 925	76 129	6.
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)	1 713 913	1 937 939	185 375	3 837 227	7.
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	751 867	572 712	184 197	1 508 776	8.
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	89	101	10	200	9.
07.	Igazgatási költségek	686 025	779 508	77 936	1 543 469	10.
08.	Egyéb általános költségek	2 644	3 000	297	5 941	11.
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)	688 758	782 609	78 243	1 549 610	12.
V.	Egyéb bevételek	268 686	278 651	9 632	556 969	13.
	ebből: visszaírt értékvesztés	11 607	11 841	3 066	26 514	14.
VI.	Egyéb ráfordítások	262 526	278 081	16 248	556 855	15.
	ebből: értékvesztés	14 137	14 459	3 781	32 377	16.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	69 269	-209 327	99 338	-40 720	17.

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P. H.

Statisztikai számjel: 11338024360011419

Cégjegyzék száma: 19-10-500133

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(forgalmi költség eljárással)

Adatok E Ft-ban

Sor - szám	A tétel megnevezése	VÍZ	SZENNYVÍZ	MÁSODLAGOS	Összesen	
a	b	c			d	
9.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	18.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	19.
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	20.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	21.
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	22.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	23.
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23	22	3	48	24.
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	25.
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	26.
	ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	27.
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (9.+10.+11.+12.+13.)	23	22	3	48	28.
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	29.
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	30.
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	31.
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	32.
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	33.
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	34.
	ebből: értéklési különbözet	0	0	0	0	35.
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.+15.+16.+17.)	0	0	0	0	36.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	23	22	3	48	37.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	69 292	-209 305	99 341	-40 672	42.
IX.	Adófizetési kötelezettség	0	0		0	43.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-IX.)	69 292	-209 305	99 341	-40 672	44.

Keltezés: Veszprém, 2020. április 22.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

**BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága
8200 Veszprém, Pápai út 41.**

Előterjesztés

a BAKONYKARSZT Zrt.

2020. május 20-i

Közyűlésére

A könyvvizsgáló jelentése

Előterjesztő: SIGNÁTOR KFT képviselője

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság részvényeseinek (8200 Veszprém, Pápai út 41.)

Vélemény

Elvégeztük a BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság, cégjegyzékszám 19-10-500133 ("a Társaság") 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 33 790 495 E Ft, az adózott eredmény 40 672 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 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti 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” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk 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 BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

Véleményünk szerint a BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából 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 hívunk 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.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Számviteli szétválasztásról készült jelentés

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

Veszprém, 2020. április 22.

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

Olma Frigyes
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000718

**BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága
8200 Veszprém, Pápai út 41.**

Előterjesztés

a BAKONYKARSZT Zrt.

2020. május 20-i

Közgyűlésére

A Felügyelő Bizottság jelentése a 2019. évi tevékenységéről

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta
a FEB elnöke

**A BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Felügyelő Bizottságának jelentése
a 2019. évi tevékenységéről**

Tisztelt Közgyűlés!

A Felügyelő Bizottság 2019-ben 6 fővel kezdte meg működését és hét + kettő (együttes) ülést tartott meg. Ülésein összesen 39 db határozatot hozott. Éves munkatervében, az Alapszabályban és Ügyrendjében rögzített hatáskörei alapján 4 ellenőrzést és 3 vizsgálatot végzett. 4 alkalommal a belső ellenőrt számoltatta be a negyedéves vizsgálatairól, 1 alkalommal jelentést és 3 alkalommal beszámolót készített a társaság gazdálkodásáról, pénzügyi helyzetéről és a vízmérő órák leolvasási gyakoriságának megváltoztatásáról. Megtárgyalta és elfogadta a Felhasználói Elégedettség Felmérésről készített anyagot, kihelyezett ülés tartott az ajkai szennyvíztisztító-telepen, ahol az üzemmnökség munkáját ellenőrizte és megtekintette a szennyvíztisztító telep műszaki objektumait. Megtárgyalta és elfogadta a belső ellenőr munkaköri leírását, a 2019. évi árbevétel és költségek várható alakulásáról és a személyi jellegű ráfordítások túllépéséről szóló előterjesztést, valamint a hasonló nagyságrendű víziközműveket üzemeltető társcégek tevékenységének összehasonlítása című előterjesztést.

Ezen kívül megtárgyalta a rendes és rendkívüli Közgyűlés elé terjesztett anyagokat és elfogadta a belső ellenőr, valamint a FEB 2020. évi munkaterv javaslatát.

Január 30-i ülésén:

- Elfogadta a belső ellenőr beszámolóját (2018. IV. negyedév),
- a különböző határozatok nyilvántartásának és végrehajtásának ellenőrzéséről szóló előterjesztést,
- és a Társaságnál alkalmazott vízmérő órák leolvasási gyakoriságának megváltoztatásáról szóló előterjesztést.

Február 27-i ülésén:

- Elfogadta a vízminőség és vízbázisvédelem aktuális állapotának vizsgálatáról szóló előterjesztést,
- a mentorprogram eredményeiről szóló anyagot
- és a béren kívüli juttatások ellenőrzése című előterjesztést.

Április 24-i ülésén:

- Elfogadta a belső ellenőr beszámolóját (2019. I. negyedév),
- valamint „A társaságnál maradó használati díjak kezelésének és felhasználásának ellenőrzése” című előterjesztést
- és ismertette a Felhasználói Elégedettség Felmérés eredményét.
- Az Igazgatóság a Felügyelő Bizottsággal egyetértve 2019. május 22. napjára összehívta a Közgyűlést és javasolták, hogy fogadja el:
 - a 2018. évben végzett ellenőrzési tevékenységéről készült jelentést,
 - a Társaság 2018. évi beszámolóját (33.388.777 E Ft mérlegfőösszeggel és – 26.927 E Ft adózott veszteséggel),
 - a könyvvizsgálói jelentést,
 - a 2019. évi Üzleti tervet,
 - és adja meg a felmentvényt.
- Ezen kívül a közgyűlés elfogadta az Igazgatósági és Felügyelő Bizottsági tagok tiszteletdíjának, valamint a SIGNATOR AUDIT Kft. díjazásának módosítását.

Június 26-i ülésén:

- Kihelyezett ülés tartott a Felügyelő Bizottság az ajkai szennyvíztisztító-telepen, ahol megismerkedett az Üzemmérnökség munkájával és megtekintették a műszaki objektumokat,
- elfogadta a 2019. évi I-IV. havi gazdálkodásról szóló beszámolót,
- a Társaság oktatási, képzési tevékenységének ellenőrzése című anyagot,
- és a belső ellenőr munkaköri leírásának módosítását.

Szeptember 25-i ülésén:

- Elfogadta a Társaság 2019. I. félévi gazdálkodásáról, pénzügyi helyzetéről és kintlévőségeiről szóló jelentést
- és a belső ellenőr beszámolóját (2019. II. negyedév),
- valamint tudomásul vette a Társaság vagyonkezelési tevékenységének vizsgálata című előterjesztést.

November 26-i ülésén:

- Egyetértett 2020. január 1-jétől az Igazgatóságba és Felügyelő Bizottságba delegált személyek javaslatával (rendkívüli közgyűlés 2020. december 11.),
- elfogadta a Társaság 2019. évi I-IX. havi gazdálkodásáról szóló beszámolót,
- a 2019. évi várható árbevétel és költségek alakulásáról szóló előterjesztést
- és támogatta a személyi jellegű ráfordítások tervezett értékének túllépését.
- Elfogadta a belső ellenőr 2019. évi III. negyedévi vizsgálatáról szóló előterjesztést és a belső ellenőr munkaköri leírásának módosítását.

December 11-i ülésén:

- Elfogadta a belső ellenőr és a FEB 2020 évi munkaterv tervezetének javaslatát
- és „A hasonló nagyságrendű vízközműveket üzemeltető társcégek tevékenységének összehasonlítása” című előterjesztést.

Összegezve a Felügyelő Bizottság 2019. évi munkáját, megállapítható, hogy a Bizottság az Alapszabályban rögzített jogkörében eljárva több, a társaság működése szempontjából fontos területen vizsgálta és ellenőrizte a gazdálkodást és annak jogszerűségét.

Ellenőrizte a társaság pénzügyi-, számviteli-, értékesítési-, humán erőforrás-, illetve beruházási gyakorlatát. Rendszeresen tájékozódott a belső ellenőr tevékenységéről, ellenőrzéseinek tapasztalatairól.

A Felügyelő Bizottság munkája során jelentős szabálytalanságokat, hiányosságokat nem tárt fel. A gazdálkodást takarékosnak és költséghatékonyak ítélte meg.

A Felügyelő Bizottság elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek a Társaság 2019. évi beszámolóját 33.790.495 E Ft mérleg szerinti főösszeggel és – 40.672 E Ft adózott veszteséggel.

Veszprém, 2020. május 20.

Campanari-Talabér Márta s.k.
a FEB elnöke

**BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága
8200 Veszprém, Pápai út 41.**

Előterjesztés

a BAKONYKARSZT Zrt.

2020. május 20-i

Közyűlésére

**Az Alapszabály XI. fejezet 11.3.h. pontja alapján
a felmentvény megadása**

Előterjesztő: Baumgartner Lajos
az Igazgatóság elnöke

**A BAKONYKARSZT Zrt. Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága
az alábbi előterjesztést és határozati javaslatot terjeszti a
BAKONYKARSZT Zrt. 2020. május 20-i Közgyűlése elé,
indítványozva annak elfogadását**

Tisztelt Közgyűlés!

Az Alapszabály XI. fejezet 11.3.h. pontja alapján a Társaság éves rendes közgyűlése napirendjére tűzi a vezető tisztségviselők előző üzleti évben végzett munkájának értékelését és határozatot hoz a vezető tisztségviselők részére megadható felmentvény tárgyában.

A Közgyűlés az Igazgatóság 2019. évi tevékenységéről szóló Beszámoló, a 2019. évi Üzleti Jelentés és a Könyvvizsgálói jelentés alapján megállapítja, hogy a vezető tisztségviselők 2019. évi munkájukat a Részvénytársaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva, az elvárt gondossággal végezték.

Határozati javaslatok

1. A Közgyűlés a BAKONYKARSZT Zrt. Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának javaslatára az Igazgatóság és a Társaság vezetése 2019. évben végzett tevékenységéről, és a Felügyelő Bizottság 2019. évben végzett ellenőrzési tevékenységéről készült jelentést elfogadja.
2. A Közgyűlés a BAKONYKARSZT Zrt. Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának javaslatára a Társaság 2019. évi éves beszámolóját 33.790.495 E Ft mérlegfőösszeggel, -40.672 E Ft adózott veszteséggel elfogadja.
3. A Közgyűlés a BAKONYKARSZT Zrt. Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának javaslatára a Társaság 2019. évi beszámolójának felülvizsgálatáról szóló könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.
4. A Közgyűlés a Számviteli törvény szerinti 2019. évi beszámoló elfogadásával együtt értékelte a vezető tisztségviselők teljesítményét. Megállapítja, hogy a vezető tisztségviselők 2019. évben tevékenységüket a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva, az elvárt gondossággal végezték.
Részükre a felmentvényt megadja azzal, hogy a felmentvény hatálytalanná válik, ha utóbb a bíróság jogerős ítéletében megállapítja, hogy a felmentvény megadásának alapjául szolgáló adatok nem voltak valóságok.