



SOPRONI VÍZMŰ ZRT.

9400 Sopron, Bartók Béla u. 42.

Tel.: (99) 519 100

Statisztikai számjel: 11611226410011408

Cégjegyzék száma: 08-10-001717

Éves Beszámoló 2018

Sopron, 2019. április 11.

Rádonyi László
vezérigazgató



001

KASSZA – AUDIT

Könyvvezető, Auditáló, Szervező, Szolgáltató, Adótanácsadó Kft.

9400 Sopron, Berzsenyi D. u. 13. Tel/Fax: 99-508 671, 508 672, e-mail: tothne@kassza-audit.t-online.hu

Cégjegyzékszám: Győri Törvényszék Cégbírósága Cg: 08-09-009767

Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000516

Alapítva: 1990.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A SOPRONI VÍZMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TULAJDONOSAI RÉSZÉRE

Vélemény

Elvégeztük a Soproni Vízmű Zrt. 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.932.995 eFt, az adózott eredmény 56.735 eFt (nyereség) –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk:

Az egyéb információk a Soproni Vízmű Zrt. 2018. évi üzleti jelentéséből és a Víziközmű-szolgáltatásról szóló törvényben előírt igazolásból állnak.

1. Az üzleti jelentés

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 beszámolóknak 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 Soproni Vízmű Zrt. 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Soproni Vízmű Zrt. 2018. 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.

2. A tevékenységek számviteli szétválasztására vonatkozó igazolás

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettségünknek eleget téve igazoljuk, hogy részvénytársaság által kidolgozott és alkalmazott szétválasztási szabályok biztosítják a víziközmű-szolgáltató üzletágai közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

Továbbá:

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

Sopron, 2019. április 11.

KASSZA - AUDIT

Könyvvezető, Auditáló, Szervező,
Szolgáltató, Adótanácsadó Kft.
9400 Sopron, Berzsenyi D. u. 13.
Adószám: 12694107-2-08

Bankszám: 10103386-46609127-00000003



Tóthné Dr. Szabó Erzsébet
ügyvezető

KASSZA-AUDIT KFT

9400 Sopron Berzsenyi D. u. 13.

Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000516



Tóthné Dr. Szabó Erzsébet

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 004478



SOPRONI VÍZMŰ ZRT.

9400 Sopron, Bartók Béla u. 42.

Tel.: (99) 519 100

Statisztikai számjel: 11611226410011408

Cégjegyzék száma: 08-10-001717

Kiegészítő melléklet a 2018. évi beszámolóhoz

Sopron, 2019. április 11.

Rádonyi László
vezérigazgató



001

2018. december 31.
 MÉRLEG Eszközök (aktívák)

e Ft			
Sorszám	A tétel megnevezése	2017. év	2018.év
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 084 140	1 103 045
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	110 911	93 031
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	3. Vagyoni értékű jogok	109 351	92 797
06.	4. Szellemi termékek	1 560	234
07.	5. Üzleti vagy cégérték		
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	963 281	1 002 069
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	687 455	682 384
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	197 635	229 728
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	66 442	73 128
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások	11 749	16 829
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	9 948	7 945
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulaj. rész. viszonyban álló váll-ban		
23.	5. Egyéb tartós részesedés	1 000	1 000
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll-ban		
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	8 948	6 945
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	1 565 472	1 734 663
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	53 255	78 408
31.	1. Anyagok	53 199	70 498
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		1 697
33.	3. Növények, - hízó- és egyéb állatok	13	13
34.	4. Késztermékek		
35.	5. Áruk	43	6 200
36.	6. Készletekre adott előlegek		
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-43. sorok)	741 086	748 057
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	647 486	638 550
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	39 034	56 603
40.	3. Követelések jelentős tul. rész viszonyban lévő váll.szemben		
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben		
42.	5. Váltókövetelések		
43.	6. Egyéb követelések	54 566	52 904
44.	7. Követelések értékelési különbözete		
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (47.-51. sorok)	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.	2. Jelentős tulajdonosi részesedés		
49.	3. Egyéb részesedés		
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek		
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	771 131	908 198
54.	1. Pénztár, csekkek	594	539
55.	2. Bankbetétek	770 537	907 659
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	73 844	95 287
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	46 235	57 667
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	27 609	37 620
59.	3. Halasztott ráfordítások		
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. SOROK)	2 723 456	2 932 995

Rádonyi László

Rádonyi László
 vezérigazgató

2018. december 31.

MÉRLEG Források (passzívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
61.	D. Saját tőke (54.-61. sorok)	1 942 451	1 999 186
62.	I. JEGYZETT TŐKE	603 867	603 867
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65.	III. TŐKETARTALÉK	295 140	295 140
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	955 684	1 023 444
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	22 589	20 000
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
69.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	65 171	56 735
70.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	21 591	27 085
71.	1. Céltartalék a várható veszteségekre		
72.	2. Céltartalék a várható kötelezettségekre	21 591	27 085
73.	3. Egyéb céltartalék		
74.	F. Kötelezettségek (53.+60. sor)	667 047	818 318
75.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sor)	0	0
76.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulaj. rész.visz lévő váll-sal szemben		
78.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll-sal szemben		
79.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
80.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0
81.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
82.	2. Átváltoztatható kötvények		
83.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
84.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
85.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
86.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
87.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll-sal szemben		
88.	8. Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll-sal szemben		
89.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
90.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	667 047	818 318
91.	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
92.	Ebből: az átváltoztatható kötvények		
93.	2. Rövid lejáratú hitelek		
94.	3. Vevőtől kapott előlegek	6 297	4 030
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	336 211	485 276
96.	5. Váltótartozások		
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	38 969	38 969
98.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll-sal szemben		
99.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll-sal szemben		
100.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	285 570	290 043
101.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete		
102.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
103.	G. Passzív időbeli elhatárolások	92 367	88 406
104.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 608	429
105.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	45 996	44 026
106.	3. Halasztott bevételek	42 763	43 951
107.	FORRÁSOK (PASSZIVAK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	2 723 456	2 932 995



Rádonyi László
vezérigazgató

2018. január 01 - december 31.

"B" EREDMÉNY-KIMUTATÁS

(forgalmi költség eljárással)

Tétel szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 858 239	4 989 980
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele		
3.	I.Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 858 239	4 989 980
4.	03. Értékesítés elszámolt önköltsége	3 545 682	3 651 774
5.	04. Eladott áruk beszerzési értéke	40 390	48 690
6.	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	97 954	98 028
7.	II.Értékesítés közvetlen költségei (03.-05.)	3 684 026	3 798 492
8.	III.Értékesítés Bruttó eredménye (I.-II.)	1 174 213	1 191 488
9.	06. Értékesítési, forgalmazási költségek	272 214	284 745
10.	07. Igazgatási költségek	671 347	662 239
11.	08. Egyéb általános költségek	7 133	8 768
12.	IV.Értékesítés közvetett költségei (06.-07.)	950 694	955 752
13.	V.Egyéb bevételek	231 649	196 337
14.	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	<i>16 873</i>	<i>10 868</i>
15.	VI.Egyéb ráfordítások	388 335	369 666
16.	<i>Ebből: értékvesztés</i>	<i>14 583</i>	
17.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (III.+V.-IV.-VI.)	66 833	62 407
18.	09. Kapott (járó) osztalék, részesedés		
19.	<i>Ebből:kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
20.	10. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
21.	<i>Ebből:kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
22.	11. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyereségei		
23.	<i>Ebből:kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
24.	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	293	67
25.	<i>Ebből:kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
26.	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 371	1 964
27.	VII.Pénzügyi műveletek bevételei (14-17.)	1 664	2 031
28.	14. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
29.	<i>Ebből:kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
30.	15. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
31.	<i>Ebből:kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
32.	16. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
33.	17. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	124	7
34.	VIII.Pénzügyi műveletek ráfordításai (11.+12.+13.)	124	7
35.	B. PENZUGYI MUVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	1 540	2 024
36.	C. ADOZÁS ELOTTI EREDMÉNY (+/- C.+/- D.)	68 373	64 431
37.	IX.Adófizetési kötelezettség	3 202	7 696
38.	D. ADOZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XI.)	65 171	56 735

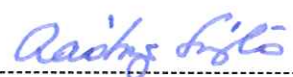


Rádonyi László
vezérigazgató

2018. január 01 - december 31.

"A" EREDMÉNY-KIMUTATÁS

Tétel szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
1.	01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 858 239	4 989 980
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele		
3.	I.Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 858 239	4 989 980
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-7 879	1 697
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 466	1 668
6.	II.Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03.+/-04.)	-5 413	3 365
7.	III.Egyéb bevételek	231 649	196 337
8.	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	<i>16 873</i>	<i>10 868</i>
9.	05. Anyagköltség	608 563	632 261
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 971 941	2 002 438
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	152 015	149 019
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	40 390	48 690
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	97 954	98 028
14.	IV.Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08+09.)	2 870 863	2 930 436
15.	10. Bérköltség	1 055 787	1 129 444
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	257 847	268 755
17.	12. Bérjárulékok	291 390	280 373
18.	V.Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 605 024	1 678 572
19.	VI.Értékesítési leírás	153 420	148 601
21.	VII.Egyéb ráfordítások	388 335	369 666
22.	<i>Ebből: értékvesztés</i>	<i>14 583</i>	
23.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	66 833	62 407
24.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		
25.	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
26.	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
27.	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
28.	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
29.	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
30.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	293	67
31.	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
32.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 371	1 964
33.	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 664	2 031
34.	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
35.	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
36.	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
37.	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
38.	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
39.	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	124	7
40.	IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	124	7
41.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 540	2 024
42.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/- C.+/- D.)	68 373	64 431
43.	X.Adófizetési kötelezettség	3 202	7 696
44.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	65 171	56 735



Rádonyi László
vezérigazgató

I. Általános rész**Bevezető**

A vállalkozás neve:	Soproni Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Címe:	9400 Sopron, Bartók Béla utca 42.
Postacíme:	9401 Sopron, Postafiók: 41.
Telefon:	99 / 519-100
E-mail:	sopronivizmu@sopronivizmu.hu
Honlap:	www.sopronivizmu.hu
Telephelyek és fiók-telepek:	9400 Sopron, Bartók Béla utca 42. (Központ) 9400 Sopron, Lővér körút 82. (Lővér fürdő – Csik Ferenc Uszoda) 9431 Fertőd, Leés-erdő (Fertődi Üzemtechnika) 9737 Bük, Baross Gábor utca 11. (Büki Üzemigazgatóság)
A vállalkozás jellege:	közütemi szolgáltató
Nyilvántartó bíróság:	Győri Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzékszám:	08-10-001717
Adószám:	11611226-2-08

A Soproni Vízmű Zrt. története az 1892-ben alapított Soproni Vízmű Részvénytársaságra vezethető vissza.

Többszöri átalakulás után a 39 tulajdonos önkormányzat 1997. december 31-i hatállyal döntött - a cég tulajdonosi körének változatlanul hagyása mellett - annak részvénytársasággá történő átalakításáról. Az átalakulást megelőzően a vízszolgáltatást és szennyvízkezelést közvetlenül szolgáló közművagyon - a gazdasági társaságokról szóló törvénynek való megfelelés érdekében - az önkormányzatok elvonták a vállalatától. Ennek következtében az átalakuláskori (és egyben mérleg-fordulónapi) vagyon már csak az üzemeltetést szolgáló eszközöket (nem közvetlenül termelési célú ingatlanok, gépek, berendezések stb.) tartalmazta.

A vállalat általános jogutódja - a tevékenység változatlanul hagyása mellett - a megalakult részvénytársaság. Ebergőc Község Önkormányzata 1999. évben vásárolt részvényt a társaságban.

2002 márciusától - a soproni Fürdőüzemeltető Kft. egyidejű megszűntetésével - részvénytársaságunk vette át Sopron Megyei Jogú Város fürdőinek üzemeltetését. A beolvadással a fürdővagyon elemek a város tulajdonában maradtak, míg a működtető-jellegű vagyonelemek a részvénytársasághoz kerültek.

Társaságunk neve 2006. június 29-től Sopron és Környéke Víz- és Csatornamű Zrt-re, míg 2011. december 22-én Soproni Vízmű Zrt-re változott.

Társaságunk működési területe 2013. évben még a Győr-Moson-Sopron megye nyugati részét alkotó 40 önkormányzatra terjedt ki. 2014. január 1-jétől a társaságunk működési területe a Bük és Térsége Vízmű Kft. jogutódlással társaságunkba történő beolvadásával további 10 önkormányzattal bővült, valamint a 100 %-ban saját tulajdonú Victoria '94 Kft. is beolvadt a társaságba.

Tevékenységi kör:

A társaságnak a kiemelten kezelt - a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedélye alapján végzett - ivóvíz-szolgáltatási és szennyvízkezelési feladatokon (engedély köteles tevékenységeken) kívül az alábbi másodlagos tevékenységekből származnak bevételei:

- fürdő üzemeltetés

- engedélyes tevékenységet kiegészítő tevékenységek, melyből a jelentősebbek:
 - o csapadécsatorna üzemeltetés
 - o csatornatisztítás
 - o kamerás csatornavizsgálat
 - o víz- szennyvízminta vizsgálatok
- megrendelésre végzett közművagyron beruházás
- mélyépítési tevékenység
- belkereskedelmi tevékenység
- bérleti szolgáltatás stb.

A részvénytársaság 2018. évi nettó árbevétele 4 990 millió Ft volt, amelynek többmint 72%-át a vízszolgáltatási, szennyvíz-kezelési (engedélyes) tevékenységek jelentik. Jelentős részarányt (19,5 %) képvisel továbbá, az ezekhez kapcsolódó, megrendelésre végzett közművagyron beruházási tevékenység.

Számviteli politika

A társaság a megbízható, valós kép nyújtása érdekében olyan számviteli nyilvántartásokat, költség-elszámolási módszereket alakított ki, ill. vezet, amelyek megfelelnek a számviteli törvénynek (a számviteli alapelveknek), az adótörvényeknek, a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvénynek (Vksztv.) és a társaság sajátosságait is érvényesítik, az éves beszámoló igényeit is figyelembe véve. Ennek megfelelően a kettős könyvvitell keretei között az alábbi értékelési eljárásokat és elszámolási módszereket alkalmazta, ill. alkalmazza társaságunk:

- A vásárolt készleteket évközben folyamatosan vezetett mennyiségi és értékbeni nyilvántartásaiban átlagos beszerzési áron értékeli.
- Az aktivált saját teljesítmények esetében a nyilvántartásba vétel közvetlen önköltségen történik, melynek elemeit társaságunk Önköltségszámítási Szabályzata rögzíti.
- Az immateriális javak, és a tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezés időpontjától naponta, a bruttó értékre vetített lineáris amortizációs kulcsok alkalmazásával történik. Az alkalmazott leírási kulcsokat, és a maradványérték alkalmazás szabályait a társaság Számviteli Politikája tartalmazza.
- A 100 eFt alatti immateriális javak és tárgyi eszközök értékét a társaság a használatbavételkor, egy összegben számolja el.

A Számviteli törvény 14. § (4) bekezdésében foglaltak alkalmazása tekintetében kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségnek, ráfordításnak tekintjük az adott üzleti évet érintő tételeket, ha azok összege meghaladja az üzleti év mérleg-főösszegének 5 %-át.

A Vksztv. 49. §-ában foglalt elveknek való megfelelést szolgáló szabályokat Számviteli Szétválasztási Szabályzatában rögzítette.

Piaci értékre történő ártértékelés lehetőségével - az alapításkori vagyonértékelés megtörténte, valamint a végzett tevékenység sajátosságaira való tekintettel - nem élt társaságunk.

Társaságunk a Számviteli Törvénybe foglalt előírások és elvek, így elsősorban az óvatosság elve alapján

- a vásárolt és saját termelésű készleteknél,
- a gazdasági társaságokban lévő - tulajdoni részesedést jelentő - befektetéseknél,
- az egy évnél hosszabb lejáratú - tartós hitelviszonyt megtestesítő - értékpapíroknál,
- a forgóeszközök között kimutatott értékpapíroknál,
- a tartósan adott kölcsönöknél,
- a követeléseknél

alkalmazza az értékvesztés elszámolását.

A társaság valamennyi fogyasztóját egyedileg nyilvántartja. A vevőkövetelések minősítését az egyedi értékelés elve alapján, a lényegesség és a költség-haszon elv figyelembe vételével végezzük. Az egyedi és csoportos minősítés értékhatárát 50 000 Ft értékben határoztuk meg.

A társaság a számviteli nyilvántartásokat integráltan, az SAP integrált vállalatirányítási szoftverrendszer segítségével vezeti.

A mérlegkészítés időpontja: 2019. február 15.

A társaság szolgáltató jellegéből, és tevékenységének széles skálájából következően eredménykimutatását forgalmi költség eljárás szerint készíti.

A számviteli beszámolóinkban a Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatával kapcsolatos tételeket a kapcsolt vállalkozások megfelelő soraiban mutatjuk ki.

II. A vagyoni helyzet bemutatása

A társaság saját tőke ellátottsága - a későbbiekben részletezett mutatók alapján - jónak minősíthető.

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek. A vagyoni helyzet változását az alábbi mutatók jellemzik:

Mutató megnevezése	2017. év	2018. év	Változás %-ban
1. Legfontosabb eszközök arány mutatója	144,40	157,59	109,14
2. Befektetési arány mutatója	0,92	0,72	78,26
3. Saját tőke növekedésének aránya	321,67	331,06	102,92
4. Tőke-ellátottsági mutató	73,31	70,45	96,10
5. Befektetett eszközök fedezettsége	179,17	181,24	101,16
6. Eladósodottság	34,34	40,93	119,20
7. Forgóeszköz mobilitási arány mutató	92,25	90,53	98,14

A vagyoni mutatók számításai képletét az 1. sz. mellékletben részletezzük.

- A legfontosabb eszközök arány mutatója a rövidebb távú megtérülésű eszközök arányának növekedését mutatja, amely a forgóeszközök - későbbiekben részletezett- nagyobb arányú, 10,8 %-os növekedésének, és a befektetett eszközök 1,74 %-os növekedésének eredménye.
- A pénzügyi befektetési arány mutatójának 21,74 %-os romlását a pénzügyi befektetések - dolgozói lakáskölcsönök állományának 22,4%-os (2 003 eFt-os) csökkenése és a befektetett eszközök 1,74 %-os (18 905 e Ft-os) növekedése magyarázza.
- A saját tőke 2,92 %-os növekedését a társaság tárgyévi adózott eredmény okozza.
- A tőke-ellátottsági mutató 3,9 %-os romlását a saját tőke 2,92 %-os emelkedését meghaladó mértékű (10,8 %-os) forgóeszközök növekedése, és befektetett eszközök 1,7 %-os növekedésének együttes hatása eredményezi.
- A befektetett eszközök fedezettségének javulását a saját tőke 2,92%-os emelkedése mellett, a befektetett eszközök 1,7 %-os növekedése okozza.
- Az eladósodottsági mutató - átmeneti - 19,2%-os romlása a kötelezettség állomány saját tőke növekedését meghaladó mértékű növekedésének következménye.
- A forgóeszköz mobilitási arány mutató - az összetevőinek változása mellett is - az előző évhez képest 1,86 %-kal romlott.

Az eszközök összetételének alakulása

Mérleg sor	Megnevezés	2017. év		2018. év	
		eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %
A	Befektetett eszközök	1 084 140	39,80	1 103 045	37,61
B	Forgóeszközök	1 565 472	57,50	1 734 663	59,14
C	Aktív időbeli elhatárolás	73 844	2,70	95 287	3,25
Összesen:		2 723 456	100,00	2 932 995	100,00

Az aktív időbeli elhatárolás 21 443 e Ft-os növekedését,

- az elhatárolt bevételek 11 432 e Ft-os növekedése,
- költségek és ráfordítások állományának 10 011 e Ft-os növekedése okozza.

A változások részletes bemutatását a V. fejezet 1. pontja tartalmazza.

Források összetételének alakulása

Mérleg sor	Megnevezés	2017. év		2018. év	
		eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %
D	Saját tőke	1 942 451	71,32	1 999 186	68,16
E	Céltartalékok	21 591	0,79	27 085	0,93
F	Kötelezettségek	667 047	24,49	818 318	27,91
G	Passzív időbeli elhatárolás	92 367	3,40	88 406	3,00
Összesen:		2 723 456	100,00	2 932 995	100,00

A **saját tőke** arány emelkedése a 2018. évben elért nyereség következménye.

A 2018. év végén képzett, illetve nyilvántartott **27 085 e Ft nagyságú céltartalék** az alábbi tételeket tartalmazza:

- bírósági kereseti kérelmek benyújtása miatt 19 856 e Ft (Pusztacsalád Község Önkormányzata által jogalap nélküli gazdagodás címén 18 764 eFt, kártérítési igények miatt 1 092 eFt),
- munkavállalókkal szembeni céltartalékképzés: 7 200 e Ft,
- garanciális kötelezettség miatt 29 e Ft.

A **kötelezettségek** 22,7 %-kal növekedtek, melynek összetevői:

- hosszú lejáratú kötelezettségeink továbbra sincsenek,

- a rövid lejáratú kötelezettségeink 151 271 eFt-tal növekedtek, ezen belül:

- a megrendeléses építési munkákkal összefüggésben a vevőktől kapott előleg 2 267 ezer Ft-tal csökkent,
- a szállító állomány 149 065 eFt-tal növekedett, az V. fejezet 2. c. pontjában részletezettek szerint,
- a kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek nem változtak,
- az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 4 473 e Ft-tal (1,7 %-kal) növekedtek, az V. fejezet 2. c. pontjában részletezettek szerint.

A passzív időbeli elhatárolás 3 961 e Ft-os csökkenése,

- az elhatárolt bevételek 3 179 e Ft-os csökkenése,
- a még tárgyévet illető ráfordítások 1 970 eFt-os csökkenése,
- a halasztott bevételek 1 188 eFt-os növekedése okozza.

A források változásának részletes bemutatását a V. fejezet 2. pontja tartalmazza.

III. A pénzügyi, likviditási helyzet bemutatása

A pénzügyi, likviditási helyzetet az alábbi mutatókkal jellemezzük:

Mutató megnevezése	2017. év	2018. év	Változás %-ban
8. Likviditási gyorsráta mutató	115,60	110,98	96,00
9. Likviditási mutató	234,69	211,98	90,32
10. Hitel-fedezettségi mutató	111,10	91,41	82,28
11. Vevőállomány / szállítóállomány	192,58	131,58	68,32

Társaságunk likviditási helyzete 2018. évben is stabil volt. Fizetési zavarok még átmenetileg sem jelentkeztek. Fizetési kötelezettségeinket határidőben teljesítettük.

- A gyorsráta mutató romlását a pénzeszközök 17,8 %-os növekedése mellett, a rövid lejáratú kötelezettségek 22,68 %-os növekedése eredményezte.
- A likviditási mutató romlása a forgóeszközök 169 191 eFt-os (10,8 %-os) növekedésének, valamint a rövidlejáratú kötelezettségek 151 271 eFt-os (22,68%-os) emelkedésének következménye.
- A hitel-fedezettségi mutató romlását a követelések 0,94 %-os (6 971 e Ft-os) növekedése mellett, a rövid lejáratú kötelezettségek ennél nagyobb mértékű, 22,68 %-os (151 271 e Ft-os) növekedése okozza.
- Vevőállomány / szállítóállomány mutatószáma romlott az előző évhez képest 31,68 %-kal, melyet a vevőállomány 8 633 ezer Ft nagyságú növekedése (1,3%), valamint a szállítói állomány ennél nagyobb arányú, 44,3%-os (149 065 ezer Ft) nagyságú növekedése eredményez.

Társaságunk likviditásának alakulását a 4. sz. mellékletben összeállított négyfokozatú statikus likviditási mérleg, valamint az 5. sz. mellékletben szereplő cash flow kimutatás is szemlélteti.

IV. Jövedelmi helyzet bemutatása

Jövedelmi helyzetünket az alábbi mutatókkal jellemezzük:

Mutató megnevezése	2017. év	2018. év	Változás %-ban
12. Árbevétel arányos üzemi eredmény	1,38	1,25	90,91
13. Tőkearányos üzemi eredmény	3,44	3,12	90,73
14. Eszközök megtérülési mutatója	178,39	170,13	95,37
15. Anyagkészlet forgási sebessége (nap)	3,91	3,94	100,7
16. Élőmunka hatékonyság	132,96	131,77	99,11
17. Élőmunka termelékenység (eFt/fő)	17413	17 413	104,55

- Az árbevétel arányos üzemi eredmény és a tőkearányos üzemi eredmény mutatók romlottak, mivel az üzemi eredmény az előző évhez képest 6,62 %-kal alacsonyabb és az árbevétel 2,7 %-kal növekedett.
- Az eszközök megtérülési mutatójának 4,63 %-os romlását az eszközök nettó árbevételénél nagyobb arányú növekedése okozza.
- Az anyagkészlet forgási sebességének javulása 0,7 %-os az előző évhez képest, melyet az átlagos készletállomány 47,39 %-os növekedése, valamint a nettó árbevétel 2,7 %-os növekedése eredményez.
- Az élőmunka hatékonysági mutató minimális romlása mellett az élőmunka termelékenység javulását 3 fővel (1,6%) csökkenő létszám mellett 2,7 %-os nettó árbevétel növekedése okozza.

V. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

a.) Üzemeltetésre átvett eszközök, idegen készletek, késedelmi kamatok, peresített követelések

Üzemeltetésre átvett eszközök

Társaságunk mérlegében nem szerepel azoknak az – üzemeltetési szerződés alapján önkormányzatoktól használatba kapott – közművagyon tárgyaknak az értéke, amelyek működtetésével társaságunk egyrészt engedélyköteles víziközmű szolgáltatási, másrészt másodlagos tevékenységként végzett fürdőszolgáltatási és csapadékvíz-elvezetési feladatait látja el.

A társaságunk által üzemeltetett önkormányzati **víziközmű-vagyon** vagyonleltár szerinti bruttó értéke 2018. december 31-én (eFt):

I. Vízellátó rendszerek	eFt
Sopron- Fertőd Térségi Vízellátó Rendszer	11 493 897 257
Nagyecenk Térségi Vízellátó Rendszer	725 174 216
Lövő Térségi Vízellátó Rendszer	597 326 994
Szakony Térségi Vízellátó Rendszer	386 747 574
Csáfordjánosfa Térségi Vízellátó Rendszer	226 809 604
Fertőújlaki Vízellátó Rendszer	63 432 404
Tőzeggyármajori Vízellátó Rendszer	46 599 372
Nyárligeti Vízellátó Rendszer	43 460 901
Iváni Vízellátó Rendszer	194 548 715
Sopronkövesdi Vízellátó Rendszer	274 928 826
Nagylózi Vízellátó Rendszer	131 497 138
Csapodi Vízellátó Rendszer	135 771 701
Pusztacsaládi Vízellátó Rendszer	126 363 752
Röjtökmuzsaj Vízellátó Rendszer	169 380 731
Bük Térségi Vízellátó Rendszer	708 274 700
Simaság Térségi Vízellátó Rendszer	204 440 528
Vasszilvagy Térségi Vízellátó Rendszer	350 716 656
Összesen	15 879 371 069

II. Szennyvízelvezető és -tisztító rendszerek	eFt
Soproni Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	12 315 281 085
Fertőendrédi Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	3 897 776 609
Nagyfőcsanak Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	2 005 184 634
Szakonyi Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	706 523 554
Lövői Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	1 917 112 263
Pusztacsanak Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	177 660 438
Chernelháza Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	369 112 153
Büki Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	3 615 422 681
Röjtökmuzsaji Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	397 591 045
Összesen	25 401 664 462

A társaságunk által működtetett önkormányzati **fürdő-vagyon** vagyonleltár szerinti bruttó értéke 2018. december 31-én (eFt):

Lővér fürdő – Csík Ferenc uszoda	449 329
Fertő-tavi víztelep	96 585
Tómalom fürdő	57 759
összesen:	603 673

A **soproni csapadékvíz-elvezető rendszer** vállalkozói szerződés keretében végzett üzemeltetéséhez használatba kapott közművagyon **1 535 789 e Ft** értékű.

Társaságunk kezelésében lévő idegen készletek (e Ft) 2018.12.31-én:

HAWLE termékek	29 876
INTEREX - WAGA termékek	22 373
ALLIED SOLUTIONS. termékek	3 057
EUROFLOW termékek	2 043
MOM	900
Összesen:	67 518

Társaságunk 2018. december 31-én összesen 205 ezer Ft összegű víziközmű-szolgáltatás miatti késedelmi kamat követelést tart nyilván, mely 102 ezer Ft lakossági és 103 ezer Ft vállalkozási és intézményi kamatból áll. Szerelési késedelmi kamatkövetelés nagysága 15 ezer Ft. Végrehajtási jog bejegyzési díja 6 600 Ft.

Társaságunk peresített követeléseinek összege: 245 e Ft.

Társaságunk más vállalkozástól használatra átvett idegen tulajdonú tárgyi eszközének értéke (hidraulikus raklapemelő): 239 e Ft

b.) A befektetett eszközök összetételének változása

Mérleg sor	Megnevezés	2017. év		2018. év	
		eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %
A.I.	Immateriális javak	110 911	10,23	93 031	8,43
A.II.	Tárgyi eszközök	963 281	88,85	1 002 069	90,85
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	9 948	0,92	7 945	0,72
Összesen:		1 084 140	100,00	1 103 045	100,00

Az immateriális javak, valamint a tárgyi eszközök állományának 2018. évi változását a 2. és 3. számú melléklet mutatja be.

- Az **immateriális javak** állománya a 2. számú mellékletben részletezettek szerint 17 880 e Ft-tal csökkent, ezen belül a vagyoni értékű jogok 16 554 e Ft-tal csökkentek, míg a szellemi termékek 1 326 eFt-tal csökkentek.
- A tárgyi eszközök állománya a 3. számú mellékletben részletezettek szerint 38 788 e Ft-tal növekedett, ezen belül az ingatlanok 5 071 e Ft-tal csökkentek, a műszaki berendezések 32 093 eFt-tal, az egyéb berendezések 6 686 e Ft-tal, a beruházások értéke 5 080 e Ft-tal növekedtek.

A tárgyi eszközök állománycsoportonkénti megoszlását, valamint avultságát az alábbi táblázat mutatja.

Megnevezés	tárgyi eszköz állományon belüli bruttó érték szerinti részaránya %	leírtság mértéke (halmozott érték- csökkenés / bruttó érték) %
Földterület	4	0,00
Épület	24	15,31
Építmény	7	46,29
Ingtatlan összesen:	34	19,91
Termelő berendezések	13	89,46
Műszaki jármű	21	62,47
Kisértékű műszaki eszközök	9	100,00
Műszaki berendezések összesen:	43	80,59
Egyéb gép, berendezés	5	71,34
Egyéb jármű	1	63,31
Igazgatási berendezés	5	85,28
Számítástechnika	5	90,92
Kisértékű egyéb eszköz	5	100,00
Egyéb berendezés, felszerelés összesen:	21	85,88
Beruházások	2	0,00
Tárgyi eszköz összesen:	100,00	59,50

A befejezetlen beruházások állományát az alábbi tételek teszik ki (e Ft):

Kisértékű tárgyi eszközök (100 eFt alatti) raktáron	10 869
Büki Gyógyfürdő terület mérőhely kialakítási terve	500
Büki Üzemmérnökség bekötő út tervezés	927
Informatikai hálózat kiépítés (központi telephely)	1 759
Büki szennyvíztisztító telepen mosóautó garázs terve- zése	982
Gépjármű közbeszerzési díj	200
Vízmérő beszerzés	257
Közműfejlesztési hozzájárulásból megvalósuló beruhá- zás	945
Labor Sopron Győri úti elhelyezésének tanulmányterve	390
Összesen:	16 829

A befektetett pénzügyi eszközök nagysága 7 945 e Ft, melynek előző évhez képest 2 003 e Ft-os csökkenését az 1 éven túli dolgozói lakásépítési kölcsön állomány változása okozza.

c.) A forgóeszközök összetételének alakulása

Mérleg sor	Megnevezés	2017. év		2018. év	
		eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %
B.I.	Készletek	53 255	3,40	78 408	4,52
B.II.	Követelések	741 086	47,34	748 057	43,12
B.III.	Pénzeszközök	771 131	49,26	908 198	52,36
Összesen:		1 565 472	100,00	1 734 663	100,00

A készletek év végi állománya 25 153 e Ft-os növekedést mutat, amely a befejezetlen termelés és az anyagkészletek állomány növekedésének következménye.

A követelések változása a vevők, a kapcsolt vállalkozással szembeni követelések és az egyéb követelések mérlegsorokon jelentkezik.

Vevőkövetelések:

A kintlévőségeink 90%-a 30 napon belüli, többmint 75 %-ban nem lejárt fizetési határidejű tartozás.

Társaságunk vevőkkel szembeni követelés állománya
2018.12.31

(e Ft)

Kintlevőség kategória	Víz-és csatornadíj	Egyéb munkák	Összesen
30 napon belüli	511 971	82 129	594 100
nem lejárt	368 688	77 650	446 338
lejárt	143 283	4 479	147 762
30 napon túli	62 873	3 788	66 661
31-90 napos	26 102	676	26 778
91-150 napos	7 709	2 313	10 022
151-180 napos	2 332	-	2 332
181-365 napos	4 812	91	4 903
365 napon túli	21 918	708	22 626
Vevőállomány értékvesztés és előrefizetés és kapcsolt vállalkozás nélkül	574 844	85 917	660 761
Értékvesztés	- 21 670	- 541	- 22 211
Összesen	553 174	85 376	638 550

Társaságunk vevőkkel szembeni követeléseinek változása
2017.12.31. – 2018.12.31. között

(értékvesztés, előrefizetés nélkül, e Ft)

Kintl.kategória	Víz-és csat.díj	Eltérés %	Egyéb munkák	Eltérés %	Összesen	Eltérés %
Összesen	6 108	1,07	- 15 660	- 15,42	- 9 552	- 1,43
30 napon belüli	26 168	5,39	- 9 784	- 10,64	16 384	2,84
nem lejárt	12 904	3,63	12 515	19,21	25 419	6,04
lejárt	13 264	10,20	- 22 299	- 83,27	- 9 035	- 5,76
30 napon túli	- 20 060	- 24,19	- 5 876	- 60,80	- 25 936	- 28,01
31-90 napos	- 17 112	- 39,60	- 4 508	- 86,95	- 21 620	- 44,67
91-150 napos	678	9,64	95	3,96	583	6,17
151-180 napos	- 12 814	- 84,60	-	-	- 12 814	- 84,60
181-365 napos	- 1 269	- 20,86	- 868	- 90,53	- 2 137	- 30,35
365 napon túli	10 457	91,24	- 405	- 36,39	10 052	79,94

A társaság **30 napon túli vevő követelése** összességében 25,9 M Ft-tal 28,1 %-kal csökkent az előző év végéhez képest. Ezen belül:

- az **egyéb munkák miatti kintlevőség** tekintetében 5,9 M Ft-os (-60,8 %) csökkenés látható. A 30 napon túli kintlevőség állománya 3,8 M Ft, ebből önkormányzati kintlevőség 3,1 M Ft, a fennmaradó hátralék mindegyike a társasági belső szabályozás szerint kezelt ügy (0,7 M Ft).
- a **víz-és csatornadíj kintlevőség** 20,0 M Ft-tal (- 24,19 %) csökkent, ebből:
 - a lakossági kategóriában csökkenés 0,6 M Ft (- 1,35 %),
 - a vállalkozási kategóriában csökkenés 12,6 M Ft (- 42,80%),
 - az intézményi kategóriában csökkenés 6,8 M Ft (-98,88%).

A csökkenés oka:

- vállalkozási kategóriában egy vevő részletfizetési megállapodás alapján esedékes hátralékának rendezése,
- intézményi kategóriában a Soproni Erzsébet kórház hátralékának kiegyenlítése.

Társaságunk víz-és csatornadíj vevőkkel szembeni követeléseinek állománya felhasználói kategóriáinként
2018.12.31

(értékvesztés, előrefizetés nélkül, e Ft)

Megnevezés	Víz összesen	Lakosság	Vállalkozás	Intézmény
30 napon belüli	511 971	327 655	149 567	34 749
Hat.időn belüli	368 688	220 660	121 829	26 199
1-30 nap	143 283	106 995	27 738	8 550
30 napon túli	62 873	45 900	16 896	77
31-90 nap	26 102	22 460	3 570	72
91-150 nap	7 709	7 570	135	4
151-180 nap	2 332	2 265	67	-
181-365 nap	4 812	4 560	251	1
365 napon túli	21 918	9 045	12 873	-
Összesen	574 844	373 555	166 463	34 826

Társaságunk víz-és csatornadíj vevőkkel szembeni követeléseinek változása felhasználói kategóriáinként
2017.12.31. – 2018.12.31. között

(értékvesztés, előrefizetés nélkül, e Ft)

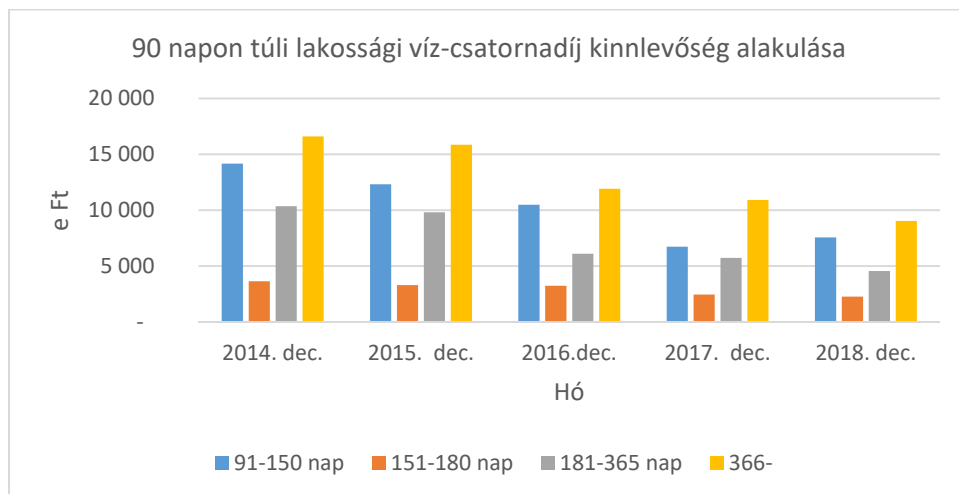
Megnevezés	Víz összesen		Lakosság		Vállalkozás		Intézmény	
	Eltérés (e Ft)	Eltérés %	Eltérés(e Ft)	Eltérés %	Eltérés(e Ft)	Eltérés %	Eltérés(e Ft)	Eltérés %
30 napon belüli	26 168	5,39	32 300	10,94	- 2 937	- 1,93	- 3 195	- 8,42
Hat.időn belüli	12 904	3,63	15 152	7,37	548	0,45	- 2 796	- 9,64
1-30 nap	13 264	10,20	17 148	19,09	- 3 485	- 11,16	- 399	- 4,46
30 napon túli	- 20 060	- 24,19	- 628	- 1,35	- 12 641	- 42,80	- 6 791	- 98,88
31-90 nap	- 17 112	- 39,60	1 782	8,62	- 12 114	- 77,24	- 6 780	- 98,96
91-150 nap	678	9,64	836	12,41	- 153	- 53,12	5	- 51,06
151-180 nap	- 12 814	- 84,60	- 192	- 7,80	- 12 622	- 99,47	-	-
181-365 nap	- 1 269	- 20,86	- 1 180	- 20,55	- 84	- 25,14	- 5	- 85,58
365 napon túli	10 457	91,24	- 1 874	- 17,16	12 332	2 278,07	- 1	-
Változás összesen	6 108	1,07	31 672	9,26	- 15 578	- 8,56	- 9 986	- 22,28

A **90 napon túli** víz-csatornadíj vevőállomány csökkenése 2,9 M Ft (-7,42 %) a 2017. december 31-i állapothoz képest.

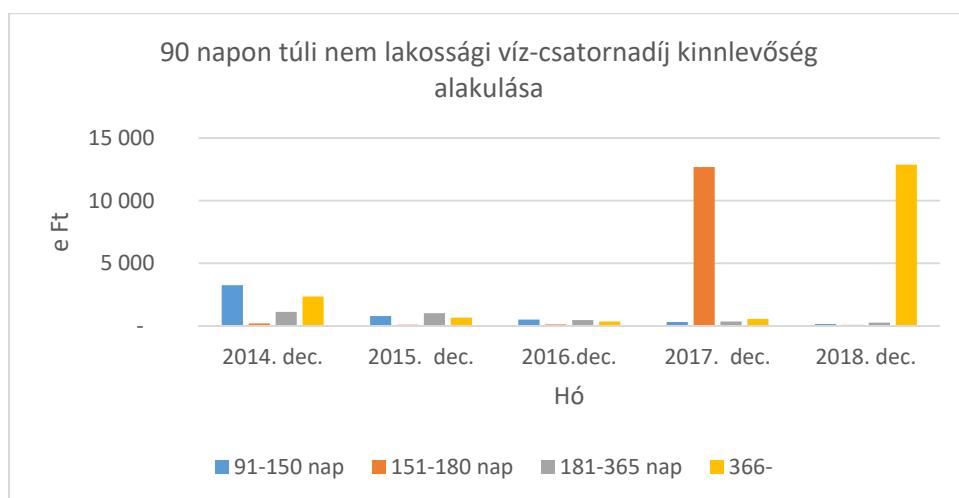
- A **lakossági** kategóriában a 90 napon túli víz-és csatornadíj kinnlevőség csökkenése 2,4 M Ft (-9,32%). A 90-180 napos kinnlevőség (9,8 M Ft) az automatikus felszólítások, valamint a műszaki intézkedések elrendelésének ellenére 0,6 M Ft-tal (+ 7,1 %-kal) emelkedett.
A fél éven túli, de éven belüli hátralék állománya 4,6 M Ft, a döntő hányadában fizetési meghagyással és végrehajtással kezelt állomány, 1,2 M Ft-tal csökkent az előző év végi adatokhoz képest.
Az éven túli kategóriában a kinnlevőség állománya 9,0 M Ft, amely 1,9 M Ft-tal csökkent az előző év végi állomány összegéhez képest. A hátralék behajtása érdekében a belső szabályozás szerint fizetési meghagyás kibocsátását, majd végrehajtási eljárást kezdeményeztünk. Azonban ezek hatása – a későbbiekben részletezettek szerint - csak hosszabb távon jelentkezik.
- A **vállalkozási** kategóriában a 90 napon túli víz-és csatornadíj kinnlevőség csökkenése 0,5 M Ft (- 3,81%), a 2017. december végi állapothoz képest.
Ebből a 90-180 napos kinnlevőség állománya 0,2 M Ft, a mely 12,8 M Ft-tal csökkent.
A fél éven túli, de éven belüli állományt tekintve a hátralék 0,3 M Ft. Ebben a kategóriában az állomány csökkenése 0,1 M Ft az előző év végéhez képest.
Az éven túli kinnlevőség kategória állománya 12,9 M Ft, melyből 12,4 M Ft a Büki Gyógyfürdő Zrt. részletfizetés alatt álló tartozása, a fennmaradó 0,5 M Ft a fizetési meghagyás, végrehajtás, valamint a csőd és felszámolási eljárás alatt lévő vállalkozások kinnlevősége.
Az **intézményi** kategóriában a 90 napon túli kinnlevőség állománya 6 e Ft, amely 11 e Ft-tal csökkent az előző év végi állomány összegéhez képest. Ebben a kategóriában nincs éven túli tartozás.

90 napon túli lakossági víz-csatornadój kinnlevőség alakulása 2014 decemberétől

Lakosság	2014. dec.	2015. dec.	2016. dec.	2017. dec.	2018. dec.
91-150 nap	14 173	12 326	10 496	6 734	7 569
151-180 nap	3 642	3 296	3 247	2 456	2 264
181-365 nap	10 367	9 812	6 114	5 740	4 560
366-	16 612	15 863	11 928	10 919	9 045
90 napon túli	44 794	41 297	31 785	25 849	23 438

**90 napon túli nem lakossági víz-csatornadój kinnlevőség alakulása 2014 decemberétől**

Nem lakosság	2014. dec.	2015. dec.	2016. dec.	2017. dec.	2018. dec.
91-150 nap	3 245	780	500	297	140
151-180 nap	185	80	110	12 690	67
181-365 nap	1 103	1 002	451	341	252
366-	2 335	646	339	542	12 873
90 napon túli	6 868	2 508	1 400	13 870	13 332



A **hátralékkezelési tevékenység** munkafolyamatait belső utasítás szabályozza, a részletszabályokat az alkalmazott szoftver folyamatleírása tartalmazza. A tevékenység folyamatai a szabályozásnak megfelelően jól dokumentáltak, az általános naprakésziségi idő 60 nap, 100 e Ft feletti ügyeknél 30 nap, a hátralékkezelési összeghatár alatti (60 e Ft) ügyeknél 90 nap.

Az ügy hátralékkezelésre történő átvételét követően legkésőbb 90 napon belül pedig fizetési meghagyás kibocsátását kell kezdeményezni.

A hátralékkezelési tevékenység munkafolyamataiban a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény (Vksztv.) elvárásaihoz igazított eljárási szabályokat alkalmazzuk.

A műszaki intézkedések elrendelése is a Vksztv., és az 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet szabályainak megfelelően történik. A 100 e Ft feletti lakossági hátralék esetén a műszaki intézkedés megvalósítása rádiós vezérlésű elzáró szeleppel szerelt bekötési vízmérővel, vagy Baylan AK 311-es DN20-as bekötési vízmérővel (jelenleg 21 felhasználónál) történik. 100 e Ft alatti ügyek esetén a hátralék behajtása érdekében fizetési meghagyás kibocsátását kezdeményezzük. Mellékvízmérővel rendelkező elkülönített vízhasználó esetén a mellékszolgáltatási szerződést a fizetési meghagyás kibocsátását követő 15 napos határidővel mondhatjuk fel.

Benyújtott fizetési meghagyások és végrehajtási kérelmek alakulása

FMH indítás	db	M Ft	Folyamatban lévő ügy
2012 év	191	17,6	5%
2013 év	203	15,9	7%
2014 év	131	8,4	7%
2015 év	207	11,4	10%
2016 év	184	19,5	13%
2017.év	176	8,0	27%
2018.év	98	3,9	57%

Vh indítás	db	M Ft
2012 év	134	13
2013 év	189	13
2014 év	117	7,1
2015 év	149	8,8
2016 év	150	8,6
2017.év	134	5,7
2018.év	82	3

Továbbra is jelentős az ügyekkel kapcsolatos adminisztrációs teendő: végrehajtókkal történő kapcsolattartás, tulajdonosi háttérfelelősség, valamint a házastársi felelősség vizsgálata.

Kapcsolt vállalkozásunkkal (Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, 9400 Sopron, Fő tér 1.) **szemben fennálló követelésünk** 2018. december 31-én 56 603 e Ft, amely nem lejárt határidejű tartozás.

Ebből:

- víz-csatornadíj 51 e Ft
- egyéb munkák 56 552 e Ft

A kapcsolt vállalkozással szembeni követelésállomány emelkedése 17,5 M Ft a 2017.december 31-i állapothoz viszonyítva.

Ebből:

- víz-csatornadíj vevőállomány csökkenés - 52 e Ft
- egyéb munkák vevőállomány emelkedés + 17,6 M Ft

Kapcsolt vállalkozásunkkal kapcsolatos főbb ügyleteink 2018 év folyamán:

- csapadék-csatorna üzemeltetés: 30 000 e Ft
- víziközműberuházási munkák: 169 741 e Ft
- víziközmű felújítási munkák: 64 735 Ft
- tervezési szolgáltatás: 6 397 e Ft

Az egyéb követelések állományának alakulása (eFt):

nyitó állománya	54 566
záró állománya	52 904

A záró állomány összetevői (eFt):

a folyamatosan telj. szolg. számlák ÁFA változása miatt (technikai tétel)	43 036
társasági adó	2 987
dolgozók egy éven belüli lakásépítési kölcsön tartozása	2 313
bírósági végrehajtónak adott előleg	993
költségvetéssel kapcsolatos követelések	1 729
helyi adók	123
dolgozókkal kapcsolatos elszámolások	285
egyéb	1 438
összesen	52 903

A pénzeszközök mérleg soron kimutatott érték 2018. évi változásának tényezőit az 5. sz. melléklet mutatja.

d.) Aktív időbeli elhatárolások**Bevételek aktív időbeli elhatárolásának összetevői (e Ft):**

fürdő támogatás	12 000
víz- és csatornadíj bevétel elhatárolás	44 864
kamatok, és hátralékezeléssel kapcsolatos bevétel elhatárolás	803
Összesen:	57 667

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának összetevői (e Ft):

megrendeléses közműfelújítások (alvállalkozás)	9 996
biztosítási díj	4 886
kísérleti komposzt	4 296
vastalanító töltet csere	9 416
informatikai audit	2 040
villamos energia	2 841
egyéb	4 145
összesen:	37 620

2. Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések**a.) Saját tőke**

A **saját tőke** emelkedését a 2018. évben realizált nyereség (56 735 e Ft) okozza.

2018. december 31-ével a társasági adó által biztosított fejlesztési tartalék lehetőséggel éltünk, lekötött tartalékot 20 000 000 Ft nagyságban képeztünk.

A társaságunk többségi befolyással rendelkező tagja 54,74 %-s tulajdonosi aránnyal: Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, 9400 Sopron, Fő tér 1.

b.) Céltartalék

2018-ban a céltartalék összetétele:

Pusztacsalád Község Önkormányzata keresetére, jogalap nélküli gazdagodás címén 18 764 e Ft-ra képeztünk céltartalékot, egyik munkavállalónk munkaügyi pere miatt képzett céltartalék összege 7 200 e Ft, a kártérítés iránti bírósági kereseti kérelmek miatt 1 092 e Ft-ra emeltük a céltartalék képzést, míg garanciális kötelezettség miatt a korábbi években 29 e Ft céltartalék lett képezve.

c.) Kötelezettségek**Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A társaságnak 2018. év végén éven túli kötelezettségei nincsenek.

Rövidlejáratú kötelezettségek

A kapott előlegek állománya a nyitó értékhez viszonyítva 2 267 eFt-tal csökkentek.

A szállítók állománya - kapcsolt vállalkozás nélkül - a nyitó értékhez viszonyítva 149 065 eFt-tal növekedett.

nyitó állománya	336 211
záró állománya	485 276

A 10 MFt feletti egyenlegű szállítók 2018 év végén (eFt):

L+P Kft	41 944
Swietelsky Magyarország Kft	87 039
A.G.L. Kft	11 391
Hidrocomp Kft	28 632
EON Kft	72 092

Kapcsolt vállalkozással (Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata, 9400 Sopron, Fő tér 1.) szembeni kötelezettségünk változatlanul 38 969 eFt. 2018 évben a kapcsolt vállalkozásunk 368 210 e Ft nettó összegű víziközmű használati díjat számolt ki társaságunk felé.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek alakulása (eFt)

nyitó állománya	285 570
záró állománya	290 043

A záró állomány összetevői (eFt)

folyamatos szolgáltatás Áfa	83 265
dolgozókkal kapcsolatos elszámolások	64 425
költségvetéssel kapcsolatos kötelezettségek	93 365
áfa	42 454
vevők előrefizetései	5 921
egyéb	613
Összesen	290 043

Társaságunk likviditási helyzete továbbra is stabil. **Fizetési határidőn túli szállítói, illetve költségvetési tartozásunk** 2018.12.31-én nem volt.

d.) Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek összetevői (eFt):

fűdő bevételek	201
bérleti díj bevétel elhatárolás	44
víz- és csatornadíj bevétel helyesbítés	184
Összesen	429

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának összetevői (eFt):

szennyvízbírság	3 370
villamos energia	3 338
bér és járulékok	32 826
mederhasználati díj	134
szennyvíziszap elhelyezés	1 860
egyéb	1 426
szemétszállítás	1 072
Összesen	44 026

Halasztott bevételek összetevői (eFt):

fejlesztési célra kapott pénzeszköz (Vkf) elhatárolása	37 575
térítés nélkül átvett tárgyi eszközök	4 546
támogatásból megvalósult tárgyi eszköz	1 830
Összesen	43 951

VI. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a.) Hozamok

A **nettó árbevétel** a 2017. évi bázishoz képest 131 741 e Ft-os növekedést mutat (2,71 %).

Ennek tényezői (e Ft)

ivóvíz árbevétel	-21 525
szennyvíz árbevétel	58 197
különdíjas szolgáltatások	161
fürdőszolgáltatás	-23 776
engedélyes tevékenységet kiegészítő tevékenységek	33 844
építőipari tevékenység	294 347
belkereskedelmi tevékenység	-1 079
közműberuházási tevékenységek	-214 105
egyéb tevékenység	5 677
Összesen	131 741

2018-ban a kapcsolt vállalkozással (Sopron, Megyei Jogú Város Önkormányzata, 9400 Sopron, Fő tér 1.) elszámolt nettó árbevétel összege:

- megrendeléses közműberuházásokkal kapcsolatos nettó árbevétel összege: 281 681 ezer Ft
- víz és csatornadíjjal kapcsolatos nettó árbevétel összege: 2 630 ezer Ft

Megnevezés	2017. év		2018. év	
	eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %
1. Ivóvíz-szolgáltatás	1 841 330	37,91	1 819 805	36,48
2. Szennyvízkezelés	1 720 331	35,41	1 779 730	35,67
3. Különdíjas szolgáltatás	502	0,01	663	0,01
4. Fürdő szolgáltatás	166 872	3,43	143 096	2,87
5. Engedélyes tev kieg egyéb t	119 539	2,46	153 383	3,07
6. Építőipari tevékenység	130 137	2,68	424 484	8,51
7. Belkereskedelmi tevékenység	47 801	0,98	46 722	0,94
8. Bérleti szolgáltatások	6 225	0,13	6 686	0,13
9. Közműberuházások	762 500	15,69	548 395	10,99
10. Egyéb tevékenység	63 002	1,30	67 016	1,33
Összesen	4 858 239	100,00	4 989 980	100,00

Az **egyéb bevételek** az alábbiak szerint alakultak (eFt):

Jogcím	2017. év	2018. év	Változás
Fürdőtevékenység önkormányzati támogatása	117 000	134 000	17 000
Követelések visszaírt értékvesztése	16 685	10 688	-5 997
Céltartalék képzés felhasználása	2 550	121	-2 429
Hátralékkezelési költségátérítés bevétele	8 262	6 837	-1 425
Késedelmi kamat, kötbér	1 825	2 685	860
Behajtással kapcsolatos bevételek	3 620	4 218	598
Csatornabírság bevétele	5 237	7 053	1 816
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	5 421	9 459	4 038
Peresített követelések miatti bevétel	245	160	-85
Káresemény miatti bevétel	44 734	3 023	-41 711
Készletek visszaírt értékvesztése	188	-	-188
Térítés nélkül átvett eszközök écs ellentételezése	20 070	8 502	-11 568
Sajátos egyéb bevételek	-	-	0
Elévült kötelezettségek összege	-	-	0
Víziközműfejlesztési hozzájárulás felhasználása	-	7 391	7 391
Egyéb	5 813	2 200	-3 613
Összesen	231 650	196 337	-35 313

2018-ban a kapcsolt vállalkozással (Sopron Megyei Jogú Város önkormányzata, 9400 Sopron, Fő tér 1.) elszámolt egyéb bevételek összege: fürdőtevékenység támogatása: 134 000 ezer Ft.

Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (eFt):

Saját termelésű készletek állományváltozása	1 697
Saját előállítású eszköz aktivált értéke	1 668
Összesen:	3 365
Saját termelésű készletek költségnemenkénti alakulása:	
anyag költség	1 199
egyéb anyag jellegű ráfordítás	105
gépköltség	242
személyi jellegű ráfordítás	151
Összesen:	1 697
Saját előállítású eszköz aktivált értéke:	
anyag költség	729
személyi jellegű ráfordítás	790
gépköltség	149
Összesen:	1 668

b.) Ráfordítások

A gazdálkodás költségei költség-nemenként az alábbiak szerint alakultak:

Költségnem	2017. év		2018. év	
	eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %
1. Anyagköltség	608 563	13,14	632 262	13,29
2. Igénybevett szolgáltatások	1 971 942	42,62	2 002 438	42,09
3. Egyéb szolgáltatások	152 015	3,28	149 019	3,13
4. ELÁBÉ	40 389	0,87	48 689	1,02
5. Közvetített szolgáltatások értéke	97 954	2,11	98 028	2,06
6. Anyagjellegű ráfordítások	2 870 863	62,02	2 930 436	61,59
7. Bérköltség	1 055 787	22,80	1 129 444	23,75
8. Személyi jellegű egyéb kifiz.	257 847	5,57	268 755	5,65
9. Bérjárulékok	291 390	6,30	280 373	5,89
10. Személyi jellegű ráfordítások	1 605 024	34,67	1 678 572	35,29
11. Értékcsökkenési leírás	153 420	3,31	148 601	3,12
12. Költségek összesen	4 629 307	100,00	4 757 609	100,00
13. Egyéb ráfordítások	388 335		369 666	
14. Ráfordítások összesen	5 017 642		5 127 275	

Az **igénybevett szolgáltatások** között 2018. évben 767 578 e Ft-tal szerepel az önkormányzatoknak a víziközművagyon után fizetendő közműhasználati díj.

További, jelentősebb összetevők:

alvállalkozás	768 769
idegenek által végzett karbantartás	186 408
szennyvíziszap szállítás, elhelyezés, iszap-víztelenítés	45 457
számítástechnikai szolgáltatás	32 541
postaköltség	44 002
egyéb anyagjellegű szolgáltatás	42 970
idegen szennyvíztisztítás	16 999
szakértői díjak (víz és szvíz üzemeltetéssel kapcsolatos szakértői díjak, HACCP, kutak gázvizsgálata)	14 111
kiszámlázott szolgáltatás	13 798
szemétszállítás	5 393
telefonköltség	6 092
bérleti díjak	5 922
rácsszemét	10 663
oktatás, továbbképzés	5 947
behajtással kapcsolatos költségek, perköltség	1 877
utazás, kiküldetés	3 416
egyesületi tagdíj	2 593
fénymásolás	3 403
rágcsalóirtás	2 113
fogyasztói elégedettség mérés	2 500
egészségügyi szolgáltatás	2 188

vízjogi engedélyek	1 371
munkavédelmi szolgáltatás	3 695
könyvvizsgálat	1 900
hirdetés	3 612
adattvédelmi szolgáltatás -GDPR	1 440
napilap, folyóirat	1 305
vízberendezés védelem	961
hatósági díjak	1 487
egyéb, 500 eFt-nál kisebb összegű igénybevevett szolgáltatások	1 927
összesen	1 234 860

Társaságunk **értékcsökkenési leírásaként** 2018. évben 148 601 eFt-ot számolt el költségei között, ezen belül:

terv szerinti lineáris értékcsökkenési leírás	115 610
azonnali értékcsökkenési leírás	31 911
rendszerfüggetlen eszközök értékcsökkenése	1 080
összesen:	148 601

Az **egyéb ráfordítások** tényezői (e Ft)

Jogcím	2017. év	2018. év	Változás
Közművezeték adó	177 637	178 059	422
Helyi adók	75 117	77 362	2 245
Követelések értékvesztése	14 583	10 855	-3 728
Behajthatatlan követelés leírt összege	1 946	1 812	-134
Környezetterhelési díj	26 162	31 415	5 253
Céltartalék képzés	1 850	5 615	3 765
Le nem vonható áfa (Fürdő, telefon)	6 112	12 299	6 187
Innovációs járulék	10 229	10 327	98
Tárgyi eszköz értékesítés ráfordításai	3 397	5 766	2 369
Készletek elszámolt értékvesztése	0	320	320
Peresített követelés	0	0	0
Káresemény	47 737	4 124	-43 613
Selejtezések	1 071	171	-900
Cégautó adó	515	494	-21
Késedelmi pótlék	125	480	355
Végl nem felj célra átadott pénzeszköz	13 800	15 150	1 350
Egyéb büntető jellegű tételek	0	0	0
Térítés nélkül átadott tárgyi eszköz	1 999	7 381	5 382
Szennyvízbírság	487	2 182	1 695
Fürdő támogatás visszafizetése	5 000	0	-5 000
Terven felüli értékcsökkenés	0	5 347	5 347
Egyéb	568	507	-61
Összesen	388 335	369 666	- 18 669

c.) Pénzügyi műveletek eredménye (eFt)

Pénzügyi műveletek bevételei:	
kapott kamat (pénzintézetől)	67
valuta árfolyam változások eredménye	1 012
skontó	952
Összesen	2 031
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	7
Pénzügyi műveletek eredménye:	2 024

e.) Eredmény, adóalapképzés

Társaságunk 2018. évi adózás előtti eredménye: 64 431 e Ft.

A társasági adó 2018. évi alapjának számításánál a kimutatott adózás előtti eredményt módosító tételek az alábbiak:

Csökkentő tételek (eFt):

költségként, ráfordításként elszámolható értékcsökkenés, tárgyi eszköz kivezetés	191 746
behajthatatlan követelés és visszavezetett értékvesztés	11 474
várható kötelezettségre képzett céltartalék felhasználása	121
fejlesztési tartalék képzés	20 000
mobilitási célú lakhatási támogatás	2 890
adott támogatás juttatás meghatározott összege	360
Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	226 591

Növelő tételek (eFt):

Sztv. alapján költségként, ráfordításként elszámolt értékcsökkenés és terven felüli écs összege	159 885
követelésekre elszámolt értékvesztés	10 855
várható kötelezettségekre képzett céltartalék	5 615
kapcsolt vállalkozások között alkalmazott árak módosítása	11 464
nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség	14 110
bírság, büntetés szennyvízbírság	2 183
Az adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	204 112

Az energiaellátók jövedelemadója 2018. évi adó alapjának számításánál a kimutatott adózás előtti eredményt módosító tételek az alábbiak:

Csökkentő tételek (eFt):

kapott támogatás	134 000
gázolaj visszaigénylés	174
Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	134 174

Növelő tételek (eFt):

kapcsolt vállalkozással kötött szerződésben rögz. alacsonyabb ellenérték	11 464
adott támogatás	15 150
Az adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	26 614

Az energiaellátók jövedelemadója címen kötelezettségünk nem keletkezett.

Társaságunk 2018 évben 7 696 e Ft társasági adót számolt el, - ebből a 2015 és 2016 évi önellenőrzésekkel keletkezett társasági adó nagysága 3 920 e Ft -, így társaságunk adózott eredménye 56 735 e Ft.

Amennyiben osztalék kifizetésre nem kerül sor, az adózott eredmény 56 735 e Ft.

VII. Tájékoztató információk**A Társaság képviselőjére egy személyben jogosult**

Rádonyi László – vezérigazgató
Sopron, Thirring Gusztáv utca 9.

A számviteli feladatok irányítása

Felelőse: Gyarmati László - gazdasági igazgató
okleveles közgazda
okleveles könyvvizsgáló, kamarai nyilvántartási száma: 004354

Könyvvizsgáló

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény rendelkezik a könyvvizsgálatra kötelezettek köréről. A törvényben megállapított feltételeknek megfelelően társaságunk 2018 évben könyvvizsgálatra kötelezett. A társaság könyvvizsgálati kötelezettségének a Kassza-Audit Kft. (nyilvántartási szám: 000516) folyamatos megbízásával tesz eleget. A könyvvizsgálatért kifizetett

éves díj 2018. évben 1 900 eFt, a könyvvizsgáló más szolgáltatást társaságunknak nem végez. Személyében felelős könyvvizsgáló: Tóthné dr. Szabó Erzsébet, könyvvizsgálói kamarai tagsági száma: 004478

Az adózott eredmény felhasználása

Az Igazgatóság a Társaság tulajdonosai számára a 2018. évi 56 735 e Ft adózott eredmény eredménytartalékba helyezését javasolja, a társasági beruházások és forgóeszközök (kinnlévőségek, készletek) finanszírozására.

Tulajdon más társaságokban

Társaságunk 1 000 e Ft, 10 % arányú törzstőkével – nem meghatározó súlyú – tulajdonosa a Sopron Régió Turisztikai Központ Nonprofit Kft-nek, székhelye: 9400 Sopron, Liszt Ferenc utca 1.

Tiszteletdíjak

Társaságunk a 2018. évre

- az igazgatósági tagok részére 6 744 e Ft
- a felügyelő bizottsági tagok részére 6 144 e Ft

tiszteletdíjat számolt el.

Részvények száma, névértéke

A társaság alapításakor 510 865 eFt értékű, a Bük és Térsége Vízmű Kft 2014. január 1-i beolvasdaskor a Bük térségi 10 önkormányzat részére további 93 002 eFt értékű névre szóló törzsrészvény került kibocsátásra.

A társasági részvények megoszlása az alábbi:

össznévérték (Ft)	darab	összeg
10 000 000	43	430 000 000
1 000 000	147	147 000 000
100 000	244	24 400 000
10 000	223	2 230 000
1 000	237	237 000
összesen		603 867 000

Visszavásárolt részvények, üzletrészek

A társaság nem rendelkezik visszavásárolható részvényekkel, a részvények önkormányzati tulajdonban vannak.

Létszám és keresetek alakulása

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)		Bértömeg (eFt)		Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)	
	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év	2017. év	2018. év
Fizikai	166	163	494 144	525 993	136 604	142 731
Szellemi	101	104	531 512	571 037	116 246	121 110
Teljes munkaidős:	267	267	1 025 656	1 097 030	252 850	263 841
Fizikai	11	11	14 183	14 516	4 306	4 279
Szellemi	1	1	3 060	2 073	691	559
Részmunkaidős:	12	12	17 243	16 589	4 997	4 838
Foglalkoztatottak:	279	279	1 042 899	1 113 619	257 847	268 679
Állományon kívüliek			12 888	15 825		76
Összesen:	279	279	1 055 787	1 129 444	257 847	268 755

A tárgyévben hatósági ellenőrzésre nem került sor.

2018 évben foglalkoztatott munkavállalók létszám és kereset, járulékok alakulása állománycsoportonként (e Ft):

2 0 1 8.	Átl. stat. létszám	Béreköltség összesen	Személyi jellegű egyéb kifizetések			SZOCHO 561300	EHO 561200	Szakképz. 562200	Rehab. 569100
			Személyi jellegű kifizetések	Erzs. kártya kez.ktg. 551070	SZJA 55104...				
Teljes munkaidős fizikai	165,17	525 993	125 249	211	17 271	93 459	21 325	8 007	8 578
Teljes munkaidős szellemi	102,69	571 037	105 613	42	15 455	108 821	19 089	8 578	5 394
Teljes munkaidős	267,87	1 097 030	230 862	253	32 726	202 280	40 414	16 585	13 972
Részmunkaidős fizikai	10,44	14 516	3 729	7	543	1 861	660	221	538
Részmunkaidős szellemi	1,00	2 073	478	0	81	408	99	31	50
Részmunkaidős	11,44	16 589	4 207	7	624	2 269	759	252	588
Foglalkoztatottak	279,31	1 113 619	235 069	260	33 350	204 549	41 173	16 837	14 560
Állományon kívüliek		15 825	76			3 022		232	
Összesen	279,31	1 129 444	235 145	260	33 350	207 571	41 173	17 069	14 560

Kutatás, fejlesztés

Társaságunk a tárgyévben kutatási-fejlesztési célra költséget nem számolt el.

Környezetvédelem

Társaságunk az engedélyes tevékenységébe tartozó szennyvízelvezetéssel és kezeléssel környezetvédelmi feladatokat is ellát. Akkreditált laboratórium végzi a tevékenység folyamatos ellenőrzését. A bejelentési kötelezettségeinknek 2018. évben is eleget tettünk a Környezetvédelmi Felügyelőség felé.

Környezetvédelmi ráfordítások 2018-ban:

- céltartalékot e célból nem képeztünk,
- szennyvíziszap szállítása, elhelyezése 45 457 eFt,
- mederhasználati díjként elszámolt ráfordítás 134 eFt,
- vízterhelési díjként 31 382 e Ft,
- levegőterhelési díjként 32 e Ft szerepel a ráfordítások között.

Környezetvédelmi bevétel 2018-ban:

- hulladékok újrahasznosítása 1 499 eFt

Környezetvédelmi ráfordítások 2017-ben:

- céltartalékot e célból nem képeztünk,
- szennyvíziszap szállítása, elhelyezése 58 304 eFt,
- mederhasználati díjként elszámolt ráfordítás 198 eFt,
- vízterhelési díjként 26 127 eFt,
- levegőterhelési díjként 35eFt szerepel a ráfordítások között.

Környezetvédelmi bevétel 2017-ben:

- hulladékok újrahasznosítása 2 413 eFt.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételnek, költségnek és ráfordításnak minősülő tételek

A társaságunknál 2018 üzleti év folyamán ilyen jellegű tételek nem merültek fel.

A társaság honlapja

A nyilvánosan közzéteendő adatok, közbeszerzési értesítések, Éves Beszámoló a társaság honlapján találhatóak, melynek elérése: www.sopronvizmu.hu

VIII. A tevékenységek számviteli szétválasztásának összefoglaló bemutatása

A tevékenységek számviteli szétválasztásának követelményét a Vksztv. 49. §-a határozza meg.

A több víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységet végző víziközmű-szolgáltatónak éves beszámolójának kiegészítő mellékletében az egyes víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeket oly módon kell bemutatni, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végeztek volna. Azokról mérleget és eredmény-kimutatást kell készítenie és azt a kiegészítő mellékletben bemutatnia.

Társaságunk esetében – mint engedélyes tevékenységek – be kell mutatnunk az ivóvízszolgáltatással és a csatornaszolgáltatással kapcsolatos tevékenységeinket kiemelten, emellett együttesen az összes további tevékenységet.

Társaságunk a gazdasági események bizonylatait az SAP integrált vállalatirányítási rendszerében rögzíti. A tevékenységenkénti kontrolling költségmegfigyelési rendszer lehetővé teszi, hogy a gazdasági események költségeinek jelentős része már elsődlegesen arra a tevékenységre kerüljön, amellyel kapcsolatban közvetlenül felmerült. A közvetlenül nem hozzárendelhető tételek allokálása az engedélyes tevékenységekre utólagos elszámolással történik, a főkönyvi és kontrolling rendszeren kívül.

A számviteli szétválasztás módszertana:

A számviteli szétválasztás elvi és gyakorlati megvalósítása a társaság – MEKH, mint felügyeleti szerv által jóváhagyott – Számviteli szétválasztási szabályzatába és az Önköltségszámítási Szabályzatába foglaltak alapján történik.

A magas számviteli szétválasztási különbözet a két engedélyes tevékenység közötti eredménykülönbségre vezethető vissza, az adott évi adózott eredmény többi saját tőke elemhez hasonló megosztása esetén a szétválasztási különbözet minimalizálható lehetne.

Mérleg Eszköz oldal (eFt)

Mérleg Eszköz oldal (eFt)					
Sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos tev	Összesen
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	506 354	474 291	122 400	1 103 045
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	45 812	44 743	2 476	93 031
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
05.	3. Vagyoni értékű jogok	45 700	44 635	2 462	92 797
06.	4. Szellemi termékek	112	108	14	234
07.	5. Üzleti vagy cégérték				
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek				
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése				
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	457 410	426 560	118 099	1 002 069
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	332 794	296 072	53 518	682 384
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	79 450	99 334	50 944	229 728
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 181	24 381	10 566	73 128
14.	4. Tenyészállatok				
15.	5. Beruházások, felújítások	6 985	6 773	3 071	16 829
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	3 132	2 988	1 825	7 945
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajd. rész. viszonyban álló váll-ban				
23.	5. Egyéb tartós részesedés			1 000	1 000
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll-ban				
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	3 132	2 988	825	6 945
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	735 798	722 786	276 079	1 734 663
30.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	24 396	27 894	26 118	78 408
31.	1. Anyagok	24 389	27 843	18 266	70 498
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			1 697	1 697
33.	3. Növények, -hízó- és egyéb állatok	7	6		13
34.	4. Késztermékek				
35.	5. Áruk		45	6 155	6 200
36.	6. Készletekre adott előlegek				
37.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	305 695	298 121	144 241	748 057
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	278 705	274 469	85 376	638 550
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	26	25	56 552	56 603
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő váll-sal szemben				
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben				
42.	5. Váltókövetelések				
43.	6. Egyéb követelések	26 964	23 627	2 313	52 904
44.	7. Követelések értékelési különbözete				
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (41.-44. sorok)	0	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés				
49.	3. Egyéb részesedés				
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek				
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete				
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	405 707	396 771	105 720	908 198
54.	1. Pénztár, csekkek	241	235	63	539
55.	2. Bankbetétek	405 466	396 536	105 657	907 659
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	37 343	31 997	25 947	95 287
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 312	22 350	12 005	57 667
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	14 031	9 647	13 942	37 620
59.	3. Halasztott ráfordítások				0
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVAK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. SOROK)	1 279 495	1 229 074	424 426	2 932 995

Mérleg Forrás oldal (eFt)

Sorszám	A tétel megnevezése	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos tev	Összesen
61.	D. Saját tőke (54.-61. sorok)	999 890	673 137	326 159	1 999 186
62.	I. JEGYZETT TŐKE	263 432	253 051	87 384	603 867
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
64.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65.	III. TÖKETARTALEK	128 752	123 679	42 709	295 140
66.	IV. EREDMÉNYTARTALEK	446 468	428 876	148 100	1 023 444
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALEK	8 725	8 381	2 894	20 000
68.	VI. ÉRTEKELÉSI TARTALEK				
69.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	152 513	-140 850	45 072	56 735
70.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	4 053	3 375	19 657	27 085
71.	1. Céltartalék a várható veszteségekre				
72.	2. Céltartalék a várható kötelezettségekre	4 053	3 375	19 657	27 085
73.	3. Egyéb céltartalék				
74.	F. Kötelezettségek (53.+60. sor)	349 285	336 458	132 575	818 318
75.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sor)	0	0	0	0
76.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
77.	1. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulaj. rész. visz. lévő váll.-sal szemben				
78.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben				
79.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
80.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0	0
81.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
82.	2. Átváltoztatható kötvények				
83.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
84.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
85.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
86.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
87.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben				
88.	8. Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben				
89.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
90.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	349 285	336 458	132 575	818 318
91.	1. Rövid lejáratú kölcsönök				
92.	Ebből: az átváltoztatható kötvények				
93.	2. Rövid lejáratú hitelek				
94.	3. Vevőtől kapott előlegek			4 030	4 030
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	218 873	208 754	57 649	485 276
96.	5. Váltótartozások				
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			38 969	38 969
98.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll.-sal szemben				
99.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben				
100.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	130 412	127 704	31 927	290 043
101.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete				
102.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
103.	G. Passzív időbeli elhatárolások	27 721	37 031	23 654	88 406
104.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	115	113	201	429
105.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 825	20 235	10 966	44 026
106.	3. Halasztott bevételek	14 781	16 683	12 487	43 951
107.	FORRASOK (PASSZIVAK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	1 380 949	1 050 001	502 045	2 932 995
	Szétválasztási különbözet	-101 454	179 073	-77 619	

Eredménykimutatás (eFt)

	Megnevezés	2018. év			
		Ivóvíz	Szennyvíz	Összesen	Másodlagos tev.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 820 143	1 780 055	3 600 198	1 389 781
	Felhasználóknak szolg. ivóvíz és számlázott szennyvíz árbevétele	1 819 805	1 777 303	3 597 108	
II.	Aktivált saját teljesítmények		-10	-10	3 375
III.	Egyéb bevételek	24 578	33 858	58 436	137 901
	ebből: költs., ráford. ellentételezésére kapott támogatás			0	134 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	758 350	1 054 128	1 812 478	1 117 958
	Anyagköltség	241 749	285 445	527 194	105 069
	ebből: technológiai villamos energia felhasználás költsége	136 514	168 968	305 482	14 563
	Igénybevett szolgáltatások költsége	425 228	716 242	1 141 470	860 968
	ebből: közműhasználati díj	258 153	502 298	760 451	7 127
	ebből: szennyvíz bértisztíttatása		16 273	16 273	
	Egyéb szolgáltatások értéke	91 373	52 442	143 815	5 203
	ebből: vízkészlet járulék	33 810		33 810	
	ebből: felügyeleti díj	17 818	15 951	33 769	
	Eladott áruk besz. i. ért. és Eladott (közvetített) szolg. értéke			0	146 718
V.	Személyi jellegű ráfordítások	711 210	659 385	1 370 595	307 977
VI.	Értékcsökkenési leírás	67 723	64 460	132 183	16 418
	ebből: társasági vagyonhoz kapcsolódó	67 723	64 460	132 183	16 418
VII.	Egyéb ráfordítások	149 889	177 664	327 553	42 112
	ebből: környezetterhelési díj		31 382	31 382	
	ebből: közművezetékek adója	87 894	79 736	167 630	10 429
	ebből: helyi adó	34 559	33 798	68 357	9 005
	ebből: egyéb adók innovációs járulék	4 613	4 512	9 125	1 202
	ebből: egyéb adók levegőterhelési díj	14	14	28	4
A)	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	157 549	-141 734	15 815	46 592
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	907	887	1 794	237
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	3	6	1
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	904	884	1 788	236
C)	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	158 453	-140 850	17 603	46 828
X.	Adófizetési kötelezettség	5 940		5 940	1 756
D)	ADÓZOTT EREDMÉNY	152 513	-140 850	11 663	45 072

== xx ==

A mutatók számítása

Mutatók megnevezése	Számítási képlet
1. Legfontosabb eszközök arány mutatója:	$\text{Forgóeszközök} / \text{Befektetett eszközök} * 100$
2. Befektetési arány:	$\text{Befektetett pénzügyi eszközök} / \text{Befektetett eszközök} * 100$
3. Saját tőke növekedési mutató:	$\text{Saját tőke} / \text{Jegyzett tőke} * 100$
4. Tőkeellátottsági mutató:	$\text{Saját tőke} / \text{Befektetett eszközök} + \text{Forgóeszközök} * 100$
5. Tárgyi eszközök fedezettsége:	$\text{Saját tőke} / \text{Tárgyi eszközök} * 100$
6. Eladósodottság mértéke:	$\text{Kötelezettségek} / \text{Saját tőke} * 100$
7. Forgóeszköz mobilitási arány mutató:	$\text{Pénzeszk.} + \text{Követelések} + \text{Értékp.} / \text{Forgóeszk.} + \text{Aktív id. elh.} * 100$
8. Likviditási gyorsráta mutató:	$\text{Likvid pénzeszközök} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} * 100$
9. Likviditási mutató:	$\text{Forgóeszközök} / \text{Kötelezettségek} * 100$
10. Hitelfedezettségi mutató:	$\text{Követelések} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} * 100$
11. Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz:	$\text{Vevők} / \text{Szállítók} * 100$
12. Árbevétel arányos üzemi eredmény:	$\text{Üzemi eredmény} / \text{Nettó árbevétel} * 100$
13. Tőkearányos eredmény:	$\text{Üzemi eredmény} / \text{Saját tőke} * 100$
14. Eszközök megtérülési mutatója:	$\text{Nettó árbevétel} / \text{Eszközök összesen} * 100$
15. Készletek forgási sebessége:	$\text{Készletek átlagos értéke} / \text{Nettó árbevétel} * 365$
16. Élőmunka hatékonyság:	$\text{Anyagmentes termelési érték} / \text{Bérjellegű költségek} * 100$
17. Élőmunka termelékenység:	$\text{Nettó árbevétel} / \text{Létszám} * 1000$

Immateriális javak állományának változása (Ft)
2018. év

Megnevezés	Vagyon értékű jogok	Vagyon értékű jogok (nem aktivált)	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen
Bruttó nyitó érték	385 319 169	0	19 531 590	404 850 759
Új beszerzés				
Új beszerzés kísértékű	0			
Aktiválás	30 988 449		135 000	31 123 449
Átminősítés				
Növekedés összesen	30 988 449		135 000	31 123 449
Selejtezés	1 950		232 064	234 014
Selejtezés kísértékű				
Értékesítés				
Értékesítés kísértékű				
Átminősítés				
Csökkenés összesen	1 950		232 064	234 014
Állomány változás	30 986 499	0	-97 064	30 889 435
Bruttó záró érték	416 305 668	0	19 434 526	435 740 194
Értéksökkenés nyitó érték	275 968 257	0	17 971 498	293 939 755
Tervszerinti értéksökkenés	47 542 367	0	1 461 211	49 003 578
Azonnali értéksökkenés				0
Átminősítés				
Növekedés összesen	47 542 367	0	1 461 211	49 003 578
Selejtezés	1 950	0	232 064	234 014
Értékesítés				
Térítés nélküli átadás				
Átminősítés				
Csökkenés összesen	1 950	0	232 064	234 014
Állományváltozás	47 540 417	0	1 229 147	48 769 564
Értéksökkenés záró érték	323 508 674	0	19 200 645	342 709 319
Nettó érték	92 796 994	0	233 881	93 030 875

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA 2018. ÉV (Ft)

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki, egyéb berendezések, gépek, járművek			Beruházás 100 eFt felett	Beruházás 100 eFt alatt	Tárgyi eszközök összesen
		Számítástechnikai eszközök	Gépek berendezések	Járművek			
Bruttó nyitó érték	838 695 892	156 946 649	877 436 828	498 991 218	2 939 400	8 809 686	2 383 819 673
2017 évi beruházás						45 590	45 590
Aktivált beruházás (100 eFt feletti)	13 368 110	3 355 700	34 730 641	60 297 286	-111 751 737		0
<i>Térítésnélküli átvett nagyértékű vízmérő</i>			848 040				848 040
Aktivált kisértékű beruházás		1 278 468	21 380 831			-22 659 299	0
<i>Térítésnélküli átvett kisértékű vízmérő</i>			5 636 737				5 636 737
<i>Fellelt kisértékű eszközök</i>			728 810				728 810
<i>100 eFt-t feletti beruházások közül</i>							
<i>kisértékűnek minősített eszközök</i>			1 218 940				1 218 940
<i>Saját rezsis kisértékű eszközök</i>			1 667 770			-1 667 770	0
Átminősítés			190 070			932 587	1 122 657
Beruh. 100 e Ft felett					121 235 925		121 235 925
Beruh. 100 eFt felett tér. Nélk. Átadásra					927 100		927 100
Beruh. 100 e Ft alatt						25 486 609	25 486 609
Növekedés összesen	13 368 110	4 634 168	66 401 839	60 297 286	10 411 288	2 137 717	157 250 408
Térítés nélküli átadás					7 391 094		7 391 094
Selejt		24 306 455	11 662 187				35 968 642
Kisértékű eszköz selejt		559 455	18 493 084			19 158	19 071 697
Értékesítés	69 666	1 381 264	6 778 663	18 303 724			26 533 317
Kisértékű eszköz értékesítés		93 700	84 236				177 936
Káresemény			258 933				258 933
Terven felüli ÉCS						58 624	58 624
Átminősítés				190 070			190 070
Csökkenés összesen	69 666	26 340 874	37 277 103	18 493 794	7 391 094	77 782	89 650 313
Állományváltozás	13 298 444	-21 706 706	29 124 736	41 803 492	3 020 194	2 059 935	67 600 095
Bruttó érték	851 994 336	135 239 943	906 561 564	540 794 710	5 959 594	10 869 621	2 451 419 768

Értécsökkenés nyitó é.	151 241 381	139 670 315	797 254 697	332 372 067			1 420 538 460
Tervszerinti értécsökkenés	13 099 934	9 745 281	24 288 271	19 167 967			66 301 453
Azonnali értécsökkenés		1 278 468	24 996 351				26 274 819
<i>Térítésnélküli kisértékű vízmérő</i>			5 636 737				5 636 737
Átminősítés			190 070				190 070
Helyesbítés				1 384 454			1 384 454
Terven felüli ÉCS	5 269 470						5 269 470
Növekedés összesen	18 369 404	11 023 749	55 111 429	20 552 421	0	0	105 057 003
Térítés nélküli átadás							0
Selejtezés		24 306 455	11 491 539				35 797 994
Selejt kisértékű		559 455	18 493 084				19 052 539
Értékesítés		1 381 264	4 829 510	14 556 976			20 767 750
Kisértékű értékesítés		93 700	84 236				177 936
Káresemény			258 933				258 933
Átminősítés				190 070			190 070
Csökkenés összesen	0	26 340 874	35 157 302	14 747 046			76 245 222
Állományváltozás	18 369 404	-15 317 125	19 954 127	5 805 375			28 811 781
Értécsökkenés záró	169 610 785	124 353 190	817 208 824	338 177 442			1 449 350 241

Nettó Záró érték	682 383 551	10 886 753	89 352 740	202 617 268	5 959 594	10 869 621	1 002 069 527
-------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------	------------------	-------------------	----------------------

STATIKUS 4 FOKOZATÚ LIKVIDITÁSI MÉRLEG

ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	2017. év eFt	2018. év eFt
I. Likvid eszközök		
Pénzeszközök összesen	771 131	908 198
II. Mobil eszközök	814 930	843 344
Vevőkkel szembeni követelések	647 486	638 550
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	39 034	56 603
Egyéb követelések	54 566	52 904
Értékpapírok összesen	0	0
Aktív időbeli elhatárolások (hozam)	73 844	95 287
III. Mobilizálható eszközök	53 255	78 408
Vásárolt készletek	53 255	76 711
Saját termelésű készletek	0	1 697
IV. Immobill eszközök	1 084 140	1 103 045
Tárgyi és immateriális javak, eszközök nettó értéke	1 074 192	1 095 100
Befektetett pénzügyi eszközök	9 948	7 945
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 723 456	2 932 995
I. FOKOZAT	771 131	908 198
I - II. FOKOZAT	1 586 061	1 751 542
I - II - III. FOKOZAT	1 639 316	1 829 950
I - II - III - IV. FOKOZAT	2 723 456	2 932 995

FORRÁSOK MEGNEVEZÉSE	2017. év eFt	2018. év eFt
I. Lejárt határidejű kötelezettségek		
II. Rövid időn belül esedékes kötelezettségek	759 414	906 724
Szállítókkal szembeni kötelezettség	336 211	485 276
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
Vevőktől kapott előlegek	6 297	4 030
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcs. váll. sz	38 969	38 969
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	285 570	290 043
Passzív időbeli elhatárolások (ráf.)	92 367	88 406
III. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
IV. Vissza nem fizet. források	1 964 042	2 026 271
Jegyzett tőke	603 867	603 867
Tőketartalék	295 140	295 140
Eredménytartalék	955 684	1 023 444
Lekötött tartalék	22 589	20 000
Mérleg szerinti eredmény	65 171	56 735
Céltartalékok	21 591	27 085
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 723 456	2 932 995
I. FOKOZAT		
I - II. FOKOZAT	759 414	906 724
I - II - III. FOKOZAT	759 414	906 724
I - II - III - IV. FOKOZAT	2 723 456	2 932 995

CASH-FLOW KIMUTATÁS
2018. december 31.

	Megnevezés		Érték
I.	Működési cash flow (1 - 13. sorok)		371 089
1.a	Adózás előtti eredmény	±	64 431
	ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	15 150
1.	Korrigált adózás előtti eredmény	+	79 581
2.	Elszámolt amortizáció	+	154 060
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	±	11 853
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	5 494
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±	- 1 427
6.	Szállító kötelezettség változás	±	149 065
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	±	2 206
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	±	- 41 536
9.	Vevőkövetelés változása	-	- 15 158
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-	- 23 491
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-	- 21 443
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-	- 7 696
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-	-
II.	Befektetési cash flow (14 - 16. sorok)		- 258 450
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	- 188 328
15.	Befektetett eszközök eladásából származó bevétel	+	9 459
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	-	-
18.	Kapott osztalék, kamatok	+	-
III.	Finanszírozási cash flow (17 - 24.sorok)		24 428
19.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) bevétele	+	-
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele	+	-
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	37 575
23.	Részvénylevonás (tőkeleszállítás)	-	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
25.	Tartós kölcsönnyújtás	-	2 003
26.	Hiteltörlesztés, -visszafizetés	-	-
27.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	- 15 150
IV.	Pénzeszközök változása (± I. ± II. ± III. sorok)	±	137 067



SOPRONI VÍZMŰ ZRT.

9400 Sopron, Bartók Béla u. 42.

Tel.: (99) 519 100

Statisztikai számjel: 11611226410011408

Cégjegyzék száma: 08-10-001717

Üzleti jelentés 2018 évről

Sopron, 2019. április 11.

Rádonyi László
vezérigazgató



Bevezető

A Soproni Vízmű Zrt. története az 1892-ben alapított Soproni Vízmű Részvénytársaságra vezethető vissza. Többszöri átalakulás után 1998. január 1-jétől – a vízi közművagyon vállalattól történő elvonását követően végrehajtott átalakulás eredményeként – részvénytársasági formában működik.

Önkormányzati döntés alapján 2002. március 1-jétől – a soproni Fürdőüzemeltető Kft. egyidejű beolvastásával – részvénytársaságunk vette át Sopron Megyei Jogú Város fürdővagyonának működtetését.

Társaságunk cégneve 2011. december 22-től Sopron és Környéke Víz- és Csatornamű Zrt-ről Soproni Vízmű Zrt-re változott.

Társaságunk működési területe Győr-Moson-Sopron megye és Vas megye északi részét alkotó 50 önkormányzatra terjedt ki. 2014. január 1-jétől a Bük és Térsége Vízmű Kft., valamint a 100 %-ban saját tulajdonú Victoria '94 Kft. jogutódlással beolvadt a társaságba.

A vállalkozás neve: Soproni Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Címe: 9400 Sopron, Bartók Béla utca 42.

Postacíme: 9401 Sopron, Postafiók: 41.

Telefon: 99 / 519-100

E-mail: sopronivizmu@sopronivizmu.hu

Honlap: www.sopronivizmu.hu

Székhely: 9400 Sopron, Bartók Béla utca 42. (Központ)

Telephelyek: 9400 Sopron, Bartók Béla utca 42. (Központ)

9400 Sopron, Lövér körút 82. (Fürdő üzemmérnökség)

Fiók-telepek: 9431 Fertőd, Leés-erdő (Fertődi üzemmérnökség)

9737 Bük, Baross Gábor utca 11. (Büki üzemmérnökség)

9461 Lövő, Fő út (0146/28 hrsz.)

A vállalkozás jellege: közüzemi szolgáltató

Nyilvántartó bíróság: Győri Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzékszám: 08-10-001717

Adószám: 11611226-2-08

A részvénytársaság irányító, ellenőrző szervei és tisztségviselői

Közgyűlés: az 50 tulajdonos önkormányzat egy-egy képviselője

Igazgatóság:	Elnöke:	Tóth Kálmán
	Tagjai:	Fekete József dr. Jakab Zsolt Göcsei Imre Rádonyi László

Felügyelő Bizottság:	Elnöke:	Horváth Tibor
	Tagjai:	Baráth Károly Fiziker András Mizser Gyula Stummer Gábor Vígh József Attila

A vállalkozás egyszemélyi felelős vezetője: Rádonyi László - vezérigazgató

A vállalkozás szakmai vezetői:

vezérigazgató	Rádonyi László okleveles gépészmérnök okleveles közgazda
műszaki igazgató	Varga Ákos okleveles gépészmérnök okleveles vízépítő szakmérnök
gazdasági igazgató	Gyarmati László okleveles közgazda okleveles könyvvizsgáló

A Részvénytársaság tulajdonosai:

Tulajdonos	részarány %
1. Acsád Község Önkormányzata	1,81
2. Agyagosszergény Község Önkormányzata	0,76
3. Ágfalva Község Önkormányzata	0,96
4. Bő Község Önkormányzata	0,39
5. Bük Város Önkormányzata	9,13
6. Chernelháza Község Önkormányzata	0,08
7. Csapod Község Önkormányzata	0,44
8. Csáfordjánosfa Község Önkormányzata	0,20
9. Csér Község Önkormányzata	0,05
10. Ebergőc Község Önkormányzata	0,02
11. Egyházasközség Község Önkormányzata	0,66
12. Fertőboz Község Önkormányzata	0,22
13. Fertőd Város Önkormányzata	3,17
14. Fertőendréd Község Önkormányzata	0,54
15. Fertőhomok Község Önkormányzata	0,34
16. Fertőrákos Község Önkormányzata	1,26
17. Fertőszentmiklós Város Önkormányzata	3,65
18. Fertőszéplak Község Önkormányzata	0,96
19. Gőr Község Önkormányzata	0,49
20. Gyalóka Község Önkormányzata	0,14
21. Harka Község Önkormányzata	0,63
22. Hegykő Község Önkormányzata	0,98
23. Hidegség Község Önkormányzata	0,22
24. Iván Község Önkormányzata	0,53
25. Kópháza Község Önkormányzata	0,98
26. Lövő Község Önkormányzata	0,97
27. Meszlen Község Önkormányzata	0,39
28. Nagycenk Nagyközség Önkormányzata	1,68
29. Nagylózs Község Önkormányzata	0,32
30. Nemeskér Község Önkormányzata	0,20
31. Pereszteg Község Önkormányzata	1,27
32. Petőháza Község Önkormányzata	0,66
33. Pinnye Község Önkormányzata	0,35
34. Pusztacsallád Község Önkormányzata	0,85
35. Répceszemere Község Önkormányzata	0,14
36. Répceszentgyörgy Község Önkormányzata	0,99
37. Répcevis Község Önkormányzata	0,55
38. Röjtökmuzsaj Község Önkormányzata	0,25
39. Sajtoskál Község Önkormányzata	0,58
40. Sarród Község Önkormányzata	1,07
41. Simaság Község Önkormányzata	0,79
42. Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata	54,74
43. Sopronhorpács Község Önkormányzata	0,62
44. Sopronkövesd Község Önkormányzata	0,82
45. Szakony Község Önkormányzata	0,74
46. Újkér Község Önkormányzata	0,85
47. Und Község Önkormányzata	0,27
48. Vasszilvagy Község Önkormányzata	0,76
49. Völcséj Község Önkormányzata	0,31
50. Zsira Község Önkormányzata	1,22
Összesen	100,00

A vállalkozás fő tevékenységei

A részvénytársaság alapvető – a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedélye alapján végzett – feladata a működési területén élő lakosság – közel 110 ezer fő – egészséges ivóvízzel történő ellátása, a keletkezett szennyvizek elvezetése és tisztítása, valamint a szolgáltatás biztonsága érdekében végzett folyamatos fenntartási tevékenység. Ezért alapkövetelmény a szolgáltatás biztonságának fenntartása, a vízhiányok, üzemzavarok megelőzése, azonnali elhárítása.

Társaságunk az önkormányzatokkal kötött 3 db bérleti-üzemeltetési szerződés alapján működteti az önkormányzati vízi közművagyonot, és külön szerződésekben rögzített megbízások alapján végzi annak felújítását, rekonstrukcióját, vezeti analitikus nyilvántartását.

A társaság, egyben a tulajdonos önkormányzatok működési területén a vezetékes ivóvízellátás és a szennyvízkezelés díja kéttényezős, alapdíj + fogyasztásarányos díj alkalmazásával (kivéve a Büki térség szennyvízkezelése, ahol nincs alapdíj).

A társaságnak a kiemelten kezelt engedélyes tevékenységi feladatokon kívül az alábbi másodlagos tevékenységekből származnak bevételei:

- fürdő üzemeltetés
- engedélyes tevékenységet kiegészítő tevékenységek, melyből a jelentősebbek:
 - o csapadékcsatorna üzemeltetés
 - o csatornatisztítás
 - o kamerás csatornavizsgálat
 - o víz- szennyvízminta vizsgálatok
- megrendelésre végzett közművagyon beruházás
- mélyépítési tevékenység
- belkereskedelmi tevékenység
- bérleti szolgáltatás stb.

Telephelyek, fióktelepek

Sopron - 9400 Sopron, Bartók Béla u. 42.

Ez a telephely a részvénytársaság központja. Itt működnek a társaság vezető szervei, menedzsmentje, itt végezzük a társaság elsődleges pénzügyi-számviteli, kontrolling, közműfejlesztési, jogi és egyéb adminisztrációs tevékenységét, valamint a Vízellátási üzemmnökség és a Szennyvízkezelési üzemmnökség irányítását. Ez a két üzemmnökség látja el Sopronban és a közvetlen környékbeli településeken az ivóvíz-szolgáltatást és a szennyvízkezeléssel kapcsolatos feladatokat.

A központi telephelyen található továbbá a társaság akkreditált Laboratóriuma, a felhasználói kapcsolattartásért felelős Értékesítési osztálya (ezen belül ügyfélszolgálat), valamint a készlet és vagyongazdálkodásért felelős, és a társaság víziközmű építési anyagok nagybani kereskedelmi tevékenységét végző Eszközgazdálkodási osztálya.

Csik Ferenc uszoda – Lővér fürdő - 9400 Sopron, Lővér körút 82.

A Fürdő üzemmnökség központja. Az üzemmnökség feladata a Csik Ferenc uszoda – Lővér fürdő, a Tómalom fürdő, valamint a Fertő-tavi vízi telep üzemeltetése.

Fertőd - 9431 Fertőd, Leés-erdő

A Fertői üzemmnökség központja. Az üzemmnökség végzi a környékbeli településeken az ivóvíz-szolgáltatást és szennyvízkezelést, három kistérségi vízellátó rendszer, hét községi vízmű, négy szennyvízkezelő rendszer üzemeltetésével.

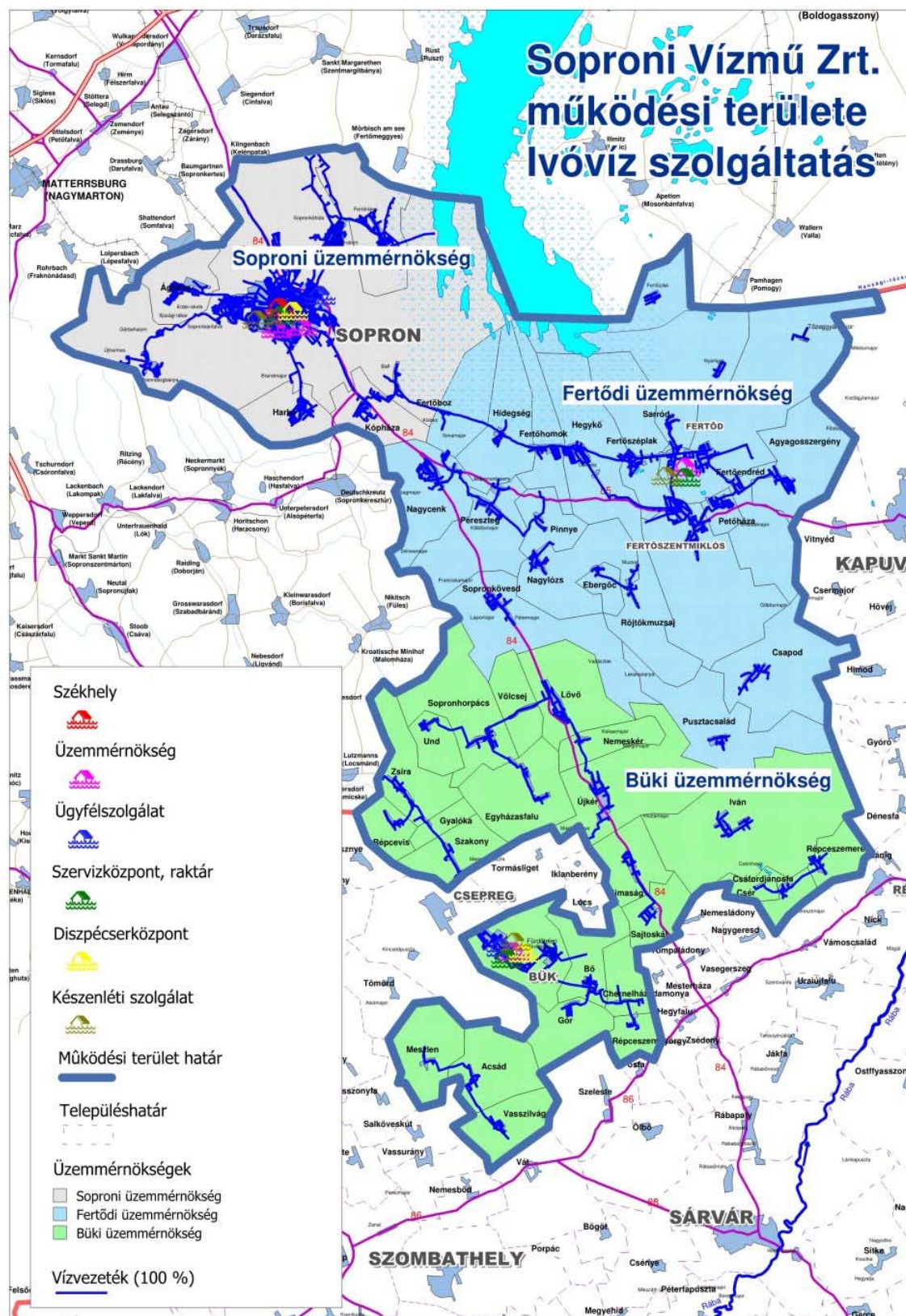
Bük - 9737 Bük, Baross G. u. 11.

A Büki üzemmnökség központja. Az üzemmnökség végzi a környékbeli településeken az ivóvíz-szolgáltatást és szennyvízkezelést, hat kistérségi vízellátó rendszer, egy községi vízmű, négy szennyvízkezelő rendszer üzemeltetésével. Az üzemmnökség helyi ügyfélszolgálati feladatokat is ellát.

Lövő - 9461 Lövő, Fő u. Kültérület

A 2016. április 1-én megszüntetett Lövői üzemmnökség központja volt. Jelenleg a Büki üzemmnökség nagynyomású csatornatisztító kocsijának telephelye. Telephely egy részét társaságunk bérbe adással hasznosítja.

Ivóvíztermelés, ivóvíz-szolgáltatás



Vízellátó rendszerek

Társaságunk 50 településen szolgáltat a helyi közösségeknek ivóvizet, ami a működési terület tekintetében teljes körű ivóvíz-szolgáltatást jelent. Kilenc térségi vízellátó rendszert, valamint nyolc községi vízművet üzemeltetünk.

Vízellátó rendszerek	Ellátott települések (önkormányzatok)
Sopron-Fertőd Térségi Vízellátó Rendszer	Sopron, Fertőszentmiklós, Fertőd, Fertőrákos, Ágfalva, Kópháza, Harka, Hegykő, Fertőszéplak, Sarród, Petőháza, Agyagosszergény, Fertőendréd, Fertőhomok, Fertőboz, Hidegség.
Bük Térségi Vízellátó Rendszer	Bük, Bő, Gór, Chernelházadamonya, Répceszentgyörgy
Lövő Térségi Vízellátó Rendszer	Lövő, Újkér, Sopronhórpács, Egyházasköze, Und, Völcséj, Nemeskér
Nagyecenk Térségi Vízellátó Rendszer	Nagyecenk, Pereszteg, Pinnye
Szakony Térségi Vízellátó Rendszer	Zsira, Szakony, Répcevis, Gyalóka
Vasszilvagy Térségi Vízellátó Rendszer	Acsád, Meszlen, Vasszilvagy
Simaság Térségi Vízellátó Rendszer	Simaság, Sajtoskál
Röjtökmuzsaj Térségi Vízellátó Rendszer	Röjtökmuzsaj, Ebergőc
Csáfordjánosfa Térségi Vízellátó Rendszer	Csáfordjánosfa, Répceszemere, Csér
Sopronkövesdi Vízellátó Rendszer	Sopronkövesd
Iváni Vízellátó Rendszer	Iván
Nagylózi Vízellátó Rendszer	Nagylózs
Csapodi Vízellátó Rendszer	Csapod
Nyárligeti Vízellátó Rendszer	Sarród (Nyárliget)
Pusztacsallád Vízellátó Rendszer	Pusztacsallád
Fertőújlaki Vízellátó Rendszer	Sarród (Fertőújlak)
Tőzeggyármajori Vízellátó Rendszer	Fertőd (Tőzeggyármajor)

A működési területünk vízellátásának rendszerszintű fejlesztésére az alábbi, folyamatban lévő tervekkel rendelkezünk:

- A „Pannon-Fertő régió határon átnyúló vízellátás fejlesztése” projekt, melynek elsődleges célja, hogy a hegyközi vízbázisból is juttassunk vizet Sopronba. A hegyközi vízbázis rendszerbe állításával rendelkezésre állna a Sopron város további fejlődéséhez szükséges vízbázis-kapacitás, másrészt erősödne a vízellátó rendszer üzembiztonsága, mivel a város nem egyetlen irányból lenne ellátva ivóvízzel. Társaságunk támogatja a projektben Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatát.
- Csáfordjánosfa Térségi Vízellátó Rendszer arzent tartalmazó vízbázisa felhagyásra került, és vízellátó rendszer az Iváni Vízellátó Rendszerrel került összekötésre. Jelenleg már Iván térségéből biztosítjuk a kifogástalan minőségű ivóvizet az érintett három településnek.
- Az elkészült tanulmányterv alapján Nyárliget, Fertőújlak és a Tőzeggyármajor településeket a törpevízművek felújítása helyett érdemes rákapcsolni a Sopron-Fertőd Térségi Vízellátó Rendszerre. Ez az elképzelés beillesztésre került a Gördülő Fejlesztési Tervbe, és elkészültek a részletes, engedélyezési tervek. Várhatóan néhány héten belül megkapjuk az engedélyeket. A Sarródi Önkormányzat ugyanakkor pályázik az Innovációs és Technológia Minisztérium által kiírt a Víziközművek Állami Rekonstrukciós Alapjából nyújtott támogatásra, hogy ezzel forrást teremtsen a Sarród-Nyárliget távvezeték megépítésére, mely a szóban forgó fejlesztés I. üteme.
- A Nagyecenk Térségi Vízellátó Rendszer és a Nagylózi Vízellátó Rendszer összekötése, melynek megvalósítása, az erről készült tanulmány alapján, javítaná az üzembiztonságot és a vízminőséget. Ez az elképzelés is beillesztésre került a Gördülő Fejlesztési Tervbe, és elkészültek a részletes, engedélyezési tervek.
- A Bük Térségi Vízellátó Rendszeren tapasztalható kapacitásproblémák felszámolása érdekében tanulmányterv készült a vízellátó rendszer szükséges fejlesztéséről. A település az elmúlt évtizedekben

mind az idegenforgalom, mind az ipar területén jelentősen fejlődött, mely változásokat a korábbi igényekhez méretezett vízellátó rendszer már nem tudja megfelelően kiszolgálni. A szükséges fejlesztések végrehajtását akadályozza a megállapított víziközmű használati díjak – mint beruházási forrás – alacsony mértéke, mely problémára társaságunk Bük városával közösen keresi a megoldást.

Víztermelés

Az ivóvizet 23 földalatti vízbázisból, továbbá egy talajvizes galériából termeljük ki a települések számára. A vízbázisainkra telepített 65 termelő kutat víztermelési menetrendek szerint működtetjük a legjobb vízminőség biztosításának szem előtt tartásával. A rendelkezésre álló víztermelő kapacitások a jelenlegi igényekhez mérten biztosítottak. Az összes igénybevételre engedélyezett éves vízmennyiség 8.056 em^3 , melynek 90,3%-át termeltük ki az elmúlt esztendőben. A 17 vízellátó rendszeren, az összesített legnagyobb napi víztermelés meghaladta a 26.000 m^3 -t, de a beépített szivattyúkapacitások révén, a napi csúcsigények kielégítésére akár 30.000 m^3 vizet is képesek lettünk volna a hálózatokba szivattyúzni.



Sopron Szikla utca



Villa-sori vízműtelep

A víznyerő helyek jó állapotban tartása, fokozott védelme alapvető fontosságú a hosszú távú biztonságos ivóvíz-szolgáltatás fenntartása érdekében. Ennek keretében:

- Az Európai Unió vagy állami finanszírozású támogatási lehetőségeket figyelemmel kísérjük, a további veszélyeztetett vízbázisok (Simaság, Vasszilvág, Szakony, sopronkőhidai vízbázis Ausztriába eső része) biztonságba helyezése érdekében.
- A Vízminőség-javító program keretében – az előző fejezetben említettek szerint – felhagytuk a csáfordjánosfai vízbázist.
- A Lövő Térségi Vízellátó Rendszeren jelentkező igények kielégítése érdekében az elmúlt években két új kút létesítését indítottuk el. A tavalyi esztendőben a sopronhorpácsi 6. számú kutat kötöttük rendszerre, 2019. évben pedig megtörténik a lövői 4. számú kút beüzemelése is.

Vízkezelés, vízminőség

A kitermelt nyersvizek túlnyomó része jó minőségű, nem szorul kezelésre. A Répce menti víznyerő helyekről kitermelt vizekben azonban különböző fémek, fémfémek (vas, mangán, arzén) találhatóak, melyek eltávolításáról gondoskodnunk kell. 2018. évben öt vízkezelő művet üzemeltettünk:

- a Bük Térségi Vízellátó Rendszeren,
- a Szakony Térségi Vízellátó Rendszeren,
- a Vasszilvág Térségi Vízellátó Rendszeren,
- a Simaság Térségi Vízellátó Rendszeren és

- a Csáfordjánosfa Térségi Vízellátó Rendszeren.

A vízkezelő művek közül kettőt külön is meg kell említsünk:

- A csáfordjánosfai víztermelés megszüntetésével a településen üzemelő technológia 2018. évben üzemem kívül került.
- A Szakony Térségi Vízellátó Rendszer tartalék kútjából csak határérték feletti arzéntartalmú vizet tudunk kinyerni, így az előzetes tervek szerint vízkezelő mű épül a településeket ellátó vízbázisra. A 28/2016. (II. 25.) Kormányrendelet rendelkezett arról, hogy az átalakítást a kormány támogatja és arra KEHOP pályázat útján biztosít forrást. Mivel azonban a végleges megoldásig várhatóan még több évet kell várni, a települések 2016-ban egy, a víziközmű használati díjból megvalósítandó, ideiglenes vastalanító berendezés telepítése mellett döntöttek. Az átmeneti megoldást jelentő vízkezelési technológia 2017. évvégén beüzemelésre került, és a berendezés segítségével 2018-ban már megfelelően kezelni tudtuk a kitermelt nyersvizet.

Nagy gondot fordítottunk a szolgáltatott ivóvíz közegészségügyi előírásoknak megfelelő minőségére. Rendszeres vizsgálatokkal – a vízbázisok és kutak vízminőségén túl – nyomon követtük az ivóvíz hálózatban esetlegesen bekövetkező vízminőségi változásokat. Az elmúlt években egyre gyakrabban találkoztunk vízminőségi panaszokkal, mely jelenség vélhetően az előregedő hálózatra és az általános felmelegedésre vezethető vissza. A problémákat kiemelten kezeljük ugyan, de ezek egyre több türelmet kívánnak a lakosságtól.

Vízminőség romlás esetén megtettük a szükséges intézkedéseket (csőhálózat öblítés, fertőtlenítés, mendencemosás), melyek hatékonyságáról újabb vizsgálatokkal győződünk meg. Tényleges megoldást fejlesztő beruházásokkal és a hálózat rekonstrukciójával tudnánk elérni, melyeket az ehhez forrásként rendelkezésre álló víziközmű használati díj jelentette korlátok miatt, pályázati forrásból próbálnak a települések előteremteni. A jelentősebb problémákat külön is megemlítjük:

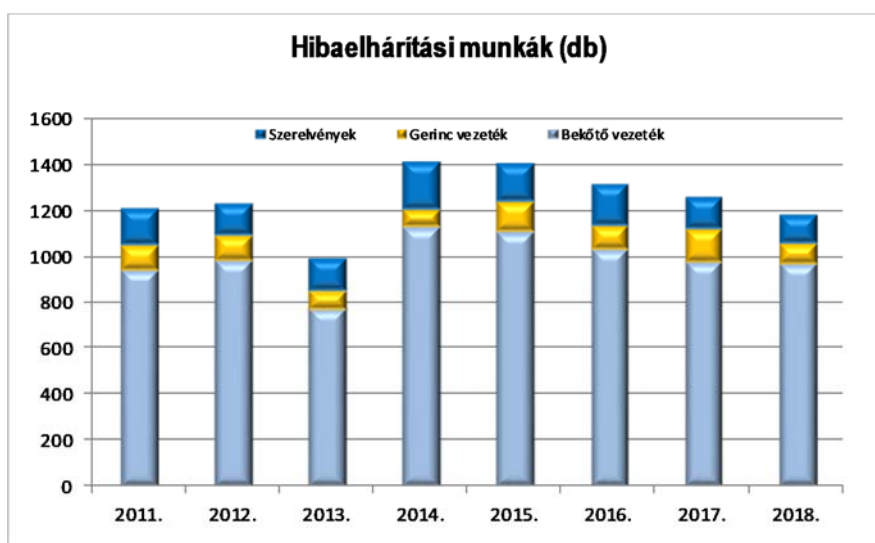
- Nagylózson a 3. számú kút indításakor vas került a hálózatba, mely panaszokat okozott a településen. A kút tisztításával egyelőre kezeltük a problémát, de középtávon a vízbázis felhagyása, és a település ivóvíz-ellátásának Nagycenk felőli biztosítása a megnyugtató megoldás.
- A Fertőzugban lévő településeken, Nyárligeten, Fertőújlakon és Tőzeggyármajorban egyre több a vízminőségi panasz, illetve a kifogásolható vízminta. A kutakból ezeknél a rendszereknél is kerül vas és mangán a hálózatokba, de ennél nagyobb probléma az időnként megjelenő bakteriális fertőzés. Hálózatmosatásokkal és fertőtlenítésekkel próbáljuk a fenntartani a vízminőséget. Megoldást a fentiekben már részletezett fejlesztés, a Sopron-Fertőd Térségi Vízellátó Rendszerrel való összekötés vagy a helyi vízművek teljes felújítása jelentene.
- Vasszilvágyon mangán került a hálózatba a kútból, mely panaszokat okoz a településen. A kút tisztításával szeretnénk kezelni a problémát, melyhez először a hosszú évek óta nem működő, egyik acsádi kutat kellett beüzemelnünk. Több hónapos munkával sikerült beindítanunk a kutat, és megfelelő vízminőséget előállítanunk. 2019. évben elvégeztetjük a vasszilvágyi kút kitisztítását és bízunk benne ez elegendő lesz a probléma megoldásához.

Hálózat

A vízhálózat szolgáltatási területünkön 1892-től kezdődően folyamatosan kiépített, előrehaladott korú és változatos anyagú. A vezetékrendszerekben a legmeghatározóbb a 70-80-as években épült azbesztcement és az elmúlt évtizedekben lefektetett KPE vezetékek. A 709 km hosszúságú csőhálózat állapota a

módszeresen végzett beruházási és karbantartási tevékenység, illetve a felhasznált minőségi szerelvények eredményeként elfogadható, bár a beruházási források szűkössége miatt folyamatosan romló műszaki állapotú. A vezetékhálózat állapotát két mutató számmal jellemezhetjük:

- Csökkenteni tudtuk a korábbi évkehez képest a hálózati veszteséget. 15,0% lett a tavalyi mutatószám. Ez a 2015-ben 18,4%, 2016-ban 17,9%, míg 2017-ben is 17,9% volt. A vízhálózati veszteségek országos átlaga 26%, így eredményünket figyelemreméltónak tartjuk, melyet ráadásul úgy értünk el, hogy a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által támasztott adminisztrációs korlátok miatt nem volt módunk hálózavesztéssel kapcsolatos átfogó méréseket végeztetni.
- A vízhálózati hibák száma évről évre csökken. Az elmúlt esztendőben 1.189 db hiba volt a hálózaton. Összehasonlításképpen 20 év ezelőtt kétszer ennyi hiba volt, de még 10 éve is majdnem másfélszer ennyi. A grafikonban, 2014. évben tapasztalható emelkedés a Vas megyei három vízellátó hálózat üzemeltetésre történő átvétele miatt lépett fel.



A vízhálózati hibák túlnyomó része vízmérő környéki szerelvényeknél, illetve a bekötő vezetéken jelentkező hiba, melyek javítása jelentős erőforrásokat köt ugyan le, de ezek nem érintik a rendszer működését. A tavalyi esztendő esetében szerencsére nem kell megemlíteni jelentősebb, települések, településrészek ellátását is veszélyeztető üzemzavart. A jelentkező szolgáltatási zavarok közül néhány ugyan közvetlenül is érintette a fogyasztókat, de ezek sem okoztak említésre méltó szolgáltatási problémát. Jellemzően néhány órán belül el tudtuk hárítani a hibákat, illetve vissza tudtuk állítani a vízellátást.



Sopronkőhida csőtörés



Sopron, Lővér krt. csőtörés

A 2017. évi nyári rendhagyó hőségben volt rá példa, hogy a meglévő csőhálózat kapacitások szűkösek bizonyultak, és néhány utcára kiterjedő nyomásproblémával meg kellett küzdenünk. Jellemzően a településekre beköltöző új fogyasztók miatt a tartós hőségben szokatlan mértékben megemelkedett fogyasztás okozta a víznyomás csökkenését. Bár 2018. év jóval csapadékosabb nyári időjárása miatt nem kellett hasonló helyzettel szembesülnünk megtettük a szükséges lépéseket a hasonló helyzetek elkerülése érdekében:

- Harka esetében felvettük az önkormányzattal a kapcsolatot, és elkezdtek a települést ellátó távvezeték felbővítésének előkészítését. A fejlesztésig további hálózatbővítésekhez nem járunk hozzá a településen. A VOLT Fesztivált ellátó vízvezeték, melynek építése már folyamatban van, részben megoldja majd Harka, illetve a Brand-major vízellátását is.
- Fertőboz település vízellátását nem csak Hidegség, hanem Balf felől is megoldottuk, melynek köszönhetően helyreállt a szükséges nyomás a településen.



Fertőd, Béke u. – Szabadság u. gerincvezeték kiváltás



Fertő, Leés –erdő tolózár csomópont csere

A hálózatok üzemeltetése során a hibák elhárításán túl végrehajtottuk a tervszerű karbantartási (vezetékek tisztítása, műtárgyak, szerelvények karbantartása) feladatokat, illetve koordináltuk a hálózatrekonstrukciókat, felügyeltük hálózatbővítéseket. Az út és egyéb idegen közműépítések során kiemelt figyelmet fordítottunk a víziközművek megóvására. A vízhálózatok műszaki állapotának megőrzése, a vízellátás üzembiztonságának növelése és a gazdaságosabb üzemeltetés megvalósítása végett az alábbi, nagyobb léptékű munkákat, fejlesztéseket hajtottuk végre, illetve bonyolítottuk le:

- A soproni főnyomó vezetékek jellemzően korróziós okokra visszavezethető vezetékhibái a rendszer főműveinek üzemét érintik, így Sopron város vízellátására is komoly kockázatot jelenek. Az üzembiztonság megerősítése érdekében a várost egy irányból ellátó, azaz kiemelt fontosságú főnyomó vezetékek felújításának több éves programját indította el Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata 2012-ban. Előkészítettük (tervezés, engedélyezés, közbeszerzés) a projekt második ütemeként, azaz a 2019-ben megépülő, Pozsonyi úti főnyomó vezeték rekonstrukcióját a Sopronkőhida és a Pozsonyi úti víztározók között. A munkát összhangba hoztuk az M85-ös gyorsforgalmi út építése miatt szükségessé vált vezetékkiváltással. A rekonstrukciós munka kapcsán a tulajdonos önkormányzatok pályázatot nyújtottak be az Innovációs és Technológia Minisztérium által kiírt, a Víziközművek Állami Rekonstrukciós Alapjából nyújtott támogatásra, hogy ezzel forrást teremtsenek a szivattyúcserehez.
- Sopron belvárosának rekonstrukciója kapcsán együttműködve Sopron Megyei Jogú Várossal előkészítettük a város történelmi negyedet ellátó vízvezeték-rendszer megújítását, mely munka a tavalyi esztendőben fejeződött be.
- Sopron, Hársfa utca és Szikla utca fölötti szakaszon kiváltottuk a már megbízhatatlan műszaki állapotú főnyomó vezetéket.
- Sopron, Villa sori vízműtelepen az udvartéri vezetékek cseréjével befejeztük az előző évi rekonstrukciós munkákat.

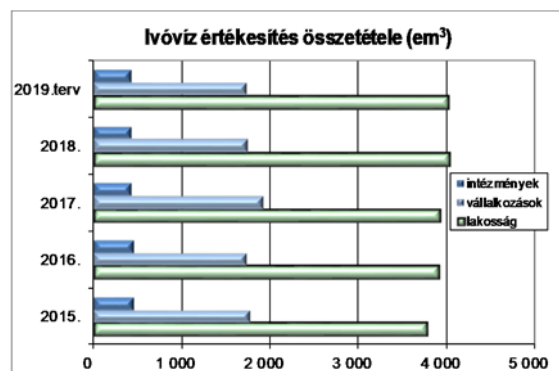
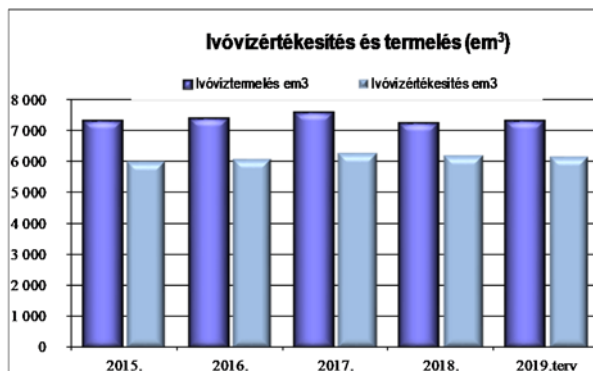
- Nagycenken végrehajtottuk a kiscenki vízműtelep ellátó vezetékének rekonstrukcióját.
- Sopronban a Kaboldi utcában vízvezeték rekonstrukciót végeztünk.
- Bük város átkelési szakaszán a Petőfi Sándor utcai, végrehajtottuk a nem megfelelő átmérőjű főnyomó vezetékek cseréjét, illetve a Gyógyfürdő városrészben végrehajtott vízvezeték rekonstrukciót, mely beruházásokat jelentős részben Bük Város Önkormányzata a használati díjaktól függetlenül finanszírozott.
- Folytattuk a nem megfelelő műszaki állapotban lévő hálózati elemek (földalatti tűzcsapok, rossz műszaki állapotban lévő tolózárok, ólom anyagú vízbekötések) cseréjének programját.

Értékesítés

Az üzemeltetett elosztóhálózatokon, az év végén 31.984 db főmérővel rendelkező fogyasztóhely volt található, a mellékmérők száma pedig elérte a 22.816 db-ot. A mérőkön keresztül részben lakossági, részben vállalkozási és intézményi igényeket szolgáltunk ki.

Ivóvíz-szolgáltatási adatok alakulása (em³)

em ³ Ivóvíz-szolgáltatás	2017. tény	2018.		Eltérés	
		terv	tény	előző évtől	tervtől
lakosság	3 912,7	3 918,0	4 026,1	113,4	108,2
vállalkozások	1 909,7	1 855,7	1 739,2	- 170,5	- 116,5
intézmények	426,3	414,1	416,9	- 9,4	2,7
összesen	6 248,7	6 187,8	6 182,2	- 66,5	- 5,6



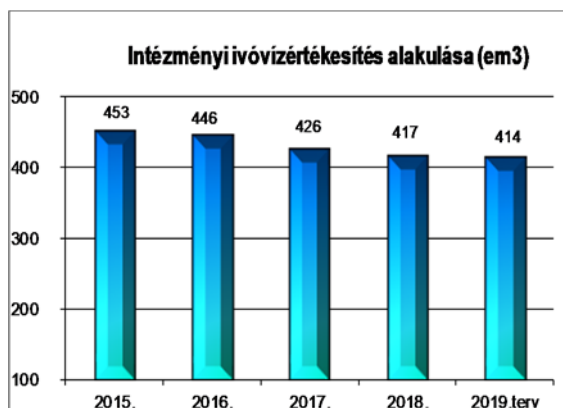
Az ivóvíz értékesítés egészét tekintve: az előző évhez képest (-) 66,5 em³-rel, a tervünkhöz képest (-) 5,6 em³-rel kevesebb vizet értékesítettünk, melyre az alábbi fő tényezők hatottak együttesen:

- a lakossági fogyasztásnövekedés vélhetően a megnövekedett lakosságszám következménye (+ 108,2 em³),
- vállalkozások esetében az előző évtől való lemaradás egyik oka a Büki Gyógyfürdőt 2017 évben érintő egyszeri, több évre visszamenőleges rendkívüli kiszámlázás. Továbbá a tervezetthez képest a tervüktől eltérően viselkedő nagyfogyasztó vállalkozások (elsősorban a Heineken Hungária Zrt - saját kút nagyobb arányú igénybevétele, a Partner in Pet Food Zrt - technológia váltás, és a Büki Gyógyfürdőnek a tavaly helyesbített fogyasztóhelyén vártnál sokkal kisebb mértékű vízfelhasználása miatt) csökkenő vízfogyasztása (-116,5 em³),

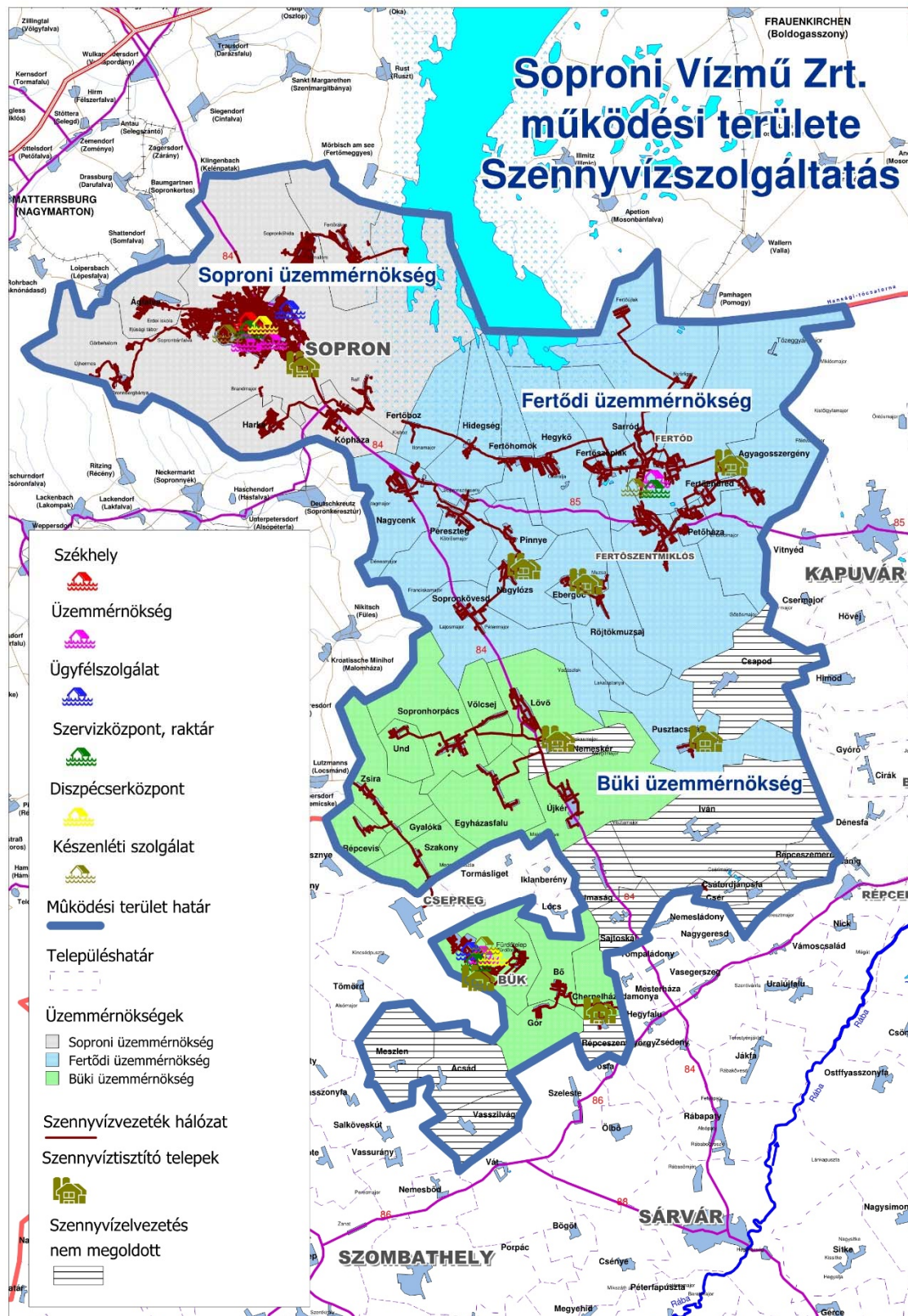
- az évek során fokozatosan csökkenő vízfelhasználású intézmények 2,7 em³-rel többet fogyasztottak.

A bevételeket tekintve:

- a 2017. évi bázistól való eltérés összességében - 21,6 MFt,
- a 2018. évi tervtől való eltérés: - 6,3 MFt, ebből:
 - o a fogyasztás-arányos díj bevételek változása - 6,2MFt (oka a fenti vállalkozói fogyasztás csökkenések),
 - o az alapidíjak változása - 0,1 MFt.



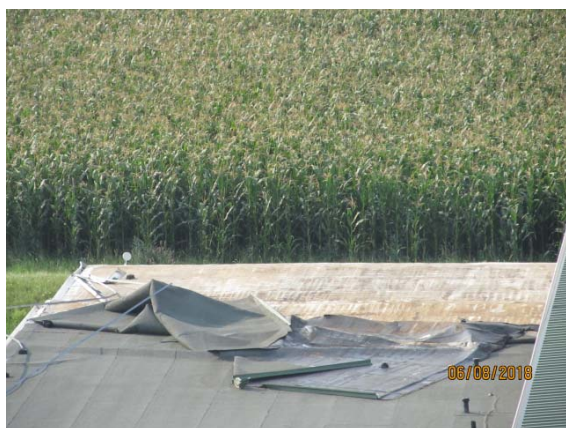
Szennyvízkezelés (elvezetés, tisztítás)



Szennyvízkezelő rendszerek

A társaság működési területén magas fokú a csatornázottság. A működési területünkön lévő 50 település közül 38 esetben látunk el szennyvízkezelési tevékenységet. Ezeken a településeken él az ellátott lakosságszám 95,5%-a, több mint 100.000 fő. Kilenc térségi szennyvíz-elvezető és -tisztító rendszer üzemeltetünk.

Szennyvízkezelő rendszerek	Ellátott települések (önkormányzatok)
Soproni Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Sopron, Ágfalva, Fertőrákos, Harka, Kópháza
Büki Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Bük
Fertőendrédi Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Fertőszentmiklós, Fertőd, Fertőszéplak, Hegykő, Agyagosszergény, Petőháza, Sarród, Hidegség, Fertőhomok, Fertőendrédi, Fertőboz
Nagylózi Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Nagycenk, Pereszteg, Nagylózs, Sopronkövesd, Pinnye
Lövői Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Lövő, Újkér, Egyházaskalu, Sopronhorpács, Völcséj, Und
Chernelháza-damonya Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Bő, Gőr, Chernelháza-damonya
Röjtökmuzsaji Térségi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Röjtökmuzsaj, Ebergőc
Pusztacsaládi Szennyvízelvezető és Tisztító Rendszer	Pusztacsalád
Szakonyi Térségi Szennyvízelvezető Rendszer	Zsira, Répcevis, Szakony, Gyalóka



Soproni szennyvíztisztító telep, viharkárok

A működési területünk szennyvízkezelésének rendszerszintű fejlesztésére az alábbi folyamatban lévő tervekkel rendelkezünk:

- A Vasszilvágy környéki települések (Vasszilvágy, Acsád, Meszlen és Vát) szerepelnek a 379/2015. (XII. 8.) Kormányrendeletben, és az ebben rögzítetteknek megfelelően elkezdődött a települések szennyvízcsatornázása, valamint a büki szennyvíztisztító telep fejlesztése. A közbeszerzési eljárás keretében kiválasztására került a fővállalkozó, az A-Híd Zrt. A konzorciumi megállapodás aláírásra került a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. és az érintett Önkormányzatok között. A Nemzeti Fejlesztési Programiroda KEHOP pályázat keretében bonyolítja a projektet, mely munka során aktívan segítjük a településeket.
- Nemeskér település csatlakozott a Lövői szennyvízelvezetési agglomerációhoz, majd elkészítette, engedélyeztette a terveket, mely folyamatban társaságunk támogatta az önkormányzatokat. A csatornázás nevesítésre került a 272/2017. (IX. 14.) Kormányrendeletben, melyet követően konzorciumi megállapodás is aláírásra került a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. és az érintett Ön-

kormányzat között. A Nemzeti Fejlesztési Programiroda KEHOP pályázat keretében bonyolítja a projektet. A kivitelező kiválasztása érdekében, tavaly lefolytatott közbeszerzési eljárás sikertelen lett, így ez - a programirodától kapott információk alapján - hamarosan újból kiírásra kerül, és várhatóan 2019. nyarán elkezdődik a kivitelezés.

- A Simaság környéki önkormányzatok (Bő, Chernelházadamonya, Gór, Simaság, Sajtoskál, Répceszentgyörgy, valamint Iklanberény, Lócs, Mesterháza, Nemesládony, Tompaládony és Tormásliget,) 2018. évben csatlakoztak a Büki szennyvízelvezetési agglomerációhoz, mely folyamatban társaságunk támogatta az önkormányzatokat. A tervek szerint az elavult Chernelházadamonyai szennyvíztisztító telep felhagyásra kerül, és a települések szennyvizei a felbővíthető Büki szennyvíztisztító telepen kerülnek majd megtisztításra. Az önkormányzati társulás várhatóan sikerrel pályázhat majd támogatásra a szennyvízelvezető rendszer kiépítésére és a büki telep fejlesztésére.
- A Csáfordjánosfa térségi települések (Csáfordjánosfa, Csér, Répceszemere, Iván, Csapod, valamint Cirák, Dénesfa, Győrő, Nagygeresd és Vasegerszeg) egy önálló szennyvízelvezetési agglomerációt hoztak létre, a Csáfordjánosfa térségi szennyvízelvezetési agglomerációt. A folyamatban társaságunk támogatta az önkormányzatokat. A tervek szerint a települések szennyvizei a kiépítendő Csáfordjánosfai szennyvíztisztító telepen kerülnek majd megtisztításra. A társulás várhatóan sikerrel pályázhat majd támogatásra a szennyvízelvezető és -tisztító rendszer kiépítésére a térségben.
- Tőzeggyármajor, mint Fertőd város településrésze csatlakozott a Fertőendréd szennyvízelvezetési agglomerációhoz, mely folyamatban társaságunk támogatta az önkormányzatot. A tervek szerint a település szennyvizei a Fertőendréd szennyvíztisztító telepen kerülnek majd megtisztításra. Folyamatban van a kidolgozott vízjogi létesítési engedélyezési tervek engedélyezése. Az önkormányzat várhatóan sikerrel pályázhat majd támogatásra a szennyvízelvezető rendszer kiépítésére.
- Röjtökmuzsaj és Ebergőc csatlakozott a Nagylózsi szennyvízelvezetési agglomerációhoz, mely folyamatban társaságunk támogatta az önkormányzatokat. A tervek szerint az elavult Röjtökmuzsaji szennyvíztisztító telep felhagyásra kerül, és a települések szennyvizei a felbővíthető Nagylózsi szennyvíztisztító telepen kerülnek majd megtisztításra. Folyamatban van a kidolgozott vízjogi létesítési engedélyezési tervek engedélyezése. Az önkormányzatok várhatóan sikerrel pályázhatnak majd támogatásra a szennyvízelvezető rendszer kiépítésére.

Hálózat

A csatornahálózatok a településeken belül jellemzően gravitációs rendszerűek, és gyakorlatilag teljes egészében szétválasztottak, azaz a szennyvízcsatorna-hálózat függetlenül üzemel a csapadékcatorna-hálózattól. Ahol a terepviszonyok szükségessé tették, nyomott rendszerű hálózat épült ki. A településekről transzportvezetékek segítségével történik a szennyvizek továbbítása a szennyvíztisztító telepekre. A társaság által üzemeltetett szennyvíz-csatornahálózat hossza bekötések nélkül 640 km. A közműves elvezető hálózat részeként üzemelő szennyvíz átemelők száma pedig meghaladja a 200 darabot.

A csatornahálózat Sopronban az elmúlt évszázad elejétől kezdve folyamatosan kiépített, előrehaladott korú, változatos anyagú, míg a többi településen a hálózat döntő többsége az elmúlt 30 évben épült, KG-PVC, illetve polipropilén anyagú vezetékből áll. A vezetérendszer állapota megfelelő, bár a beruházási források szűkössége miatt folyamatosan romló műszaki állapotú. A módszeresen végzett karbantartási tevékenység és a lebonyolított beruházások során felhasznált minőségi csőanyagokkal, szerelvényekkel próbáljuk a hálózat műszaki állapotát javítani, megőrizni. A hálózatok állapotát a csatornadugulások számával jellemezhetjük, melyek száma a hálózatok átlagos életkorával összefüggésben évről évre emelkedik. 2018-ban 250 db, ilyen jellegű hiba volt a hálózatokon. A csatornadugulások annak ellenére alakulnak ki, hogy a problémás csatornaszakaszokat, valamint a szennyvízátemelőket rendszeres időközönként átmossuk, tisztítjuk.



Mentési gyakorlat a tűzoltósággal egy szennyvíz átemelőnél

A tisztító telepek terhelését növeli a csatornák nem vízzáró kötése miatt fellépő infiltráció (beszivárgás), ami naponta – esős időszakban – akár több ezer köbméter terhelést is jelenthet a tisztító telepeken. Csapadékos időben további terhelést jelent az ingatlanokon keletkező csapadékvizek szennyvízelvezető rendszerbe történő bevezetése, mely szabálytalanság általában a hiányzó csapadékvíz elvezető rendszerekre vezethető vissza. Mind az infiltráció csökkentését – azaz a problémás kötések javítását, a vezetékszakaszok rekonstrukciójának elvégzését –, mind az illegális csapadékrákötések felderítését, megszüntetését elsődleges, kiemelt feladatunknak tekintjük, és módszeresen dolgoztunk az idegen vizek (csapadék, talajvíz stb.) arányának csökkentésén, mely arány a tavalyi évben 31,0% volt. Az ingatlanokon keletkező csapadékvizek szennyvízelvezető rendszerbe történő megjelenése miatt nincs közvetlen összefüggés a hálózat állapota és az idegenvizek mennyisége között.

A jelentősebb, települések, településrészek ellátását is veszélyeztető üzemzavarok közül külön is megemlítendő az M85-ös gyorsforgalmi út építése során, a kivitelező által elszakított, kópházi szennyvíz-nyomó vezeték. A szolgáltatási zavarok közül néhány közvetlenül is érintette a fogyasztókat, de ezek sem okoztak említésre méltó szolgáltatási problémát. Jellemzően néhány órán belül el tudtuk háritani a hibákat.

A hálózatok üzemeltetése során a hibák elhárításán túl végrehajtottuk a tervszerű karbantartási (vezetékek tisztítása, műtárgyak, szerelvények karbantartása) feladatokat, illetve koordináltuk, felügyeltük a hálózatrekonstrukciókat, hálózatbővítéseket. Az út és egyéb idegen közműépítések során kiemelt figyelmet fordítottunk a víziközművek megóvására. A csatornahálózatok műszaki állapotának megőrzése, a szennyvízelvezetés üzembiztonságának növelése és a gazdaságosabb üzemeltetés megvalósítása végett az alábbi, nagyobb léptékű munkákat, fejlesztéseket hajtottuk végre, illetve bonyolítottuk le:

- Sopron belvárosának rekonstrukciója kapcsán együttműködve Sopron Megyei Jogú Várossal előkészítettük a város történelmi negyedét kiszolgáló szennyvízelvezető rendszer megújítását, mely munka a tavalyi esztendőben fejeződött be.



Kópházi szennyvíznyomó vezeték szakítás

- Sopronban a Kaboldi utcában került sor jelentősebb rekonstrukciós munkára az elvezető hálózaton.
- Az infiltráció szempontjából Sopronban elsősorban a megszüntetésre váró, az Ikva patak medrében vezetett, két régi főgyűjtő jelent problémát. A vezetékek kiváltásának érdekében, mely a nyomvonal miatt komplex műszaki feladat, komoly előkészítő munka folyt: Ikva meder menti épületek statikai vizsgálata, talajmechanika, a csatornák kamerás vizsgálata, az új vezetékek tanulmány terve és kiviteli terve. A II. és a III. szakasz kiváltása a tavalyi esztendőben megtörtént, jelenleg a IV. ütem előkészítése van folyamatban.
- Bük város átkelési szakaszán a Petőfi Sándor utcai és a Kossuth Lajos utcai szennyvízcsatorna-hálózati munkákat végeztünk, mely beruházásokat jelentős részben Bük Város Önkormányzata a használati díjaktól függetlenül finanszírozott.
- Folytattuk a nem megfelelő műszaki állapotban lévő aknafedlapok cseréjének több éve megkezdett programját. Továbbra is a kiemelt utakra koncentrálván, illetve az önkormányzati útépítésekre figyelemmel végeztük a szerelvények cseréjét.
- A gyalókai gravitációs hálózaton a szaghatás csökkentése érdekében vegyszeradagoló rendszer kiépítésére került sor.
- Folytattuk a szennyvízátemelőkhöz, a szállított agresszív közeg miatt gyorsan elhasználódó gépészeti és villamos berendezések rekonstrukcióját.
- A tisztító telepek és a hálózat terhelésének csökkentése érdekében a tavalyi esztendőben is folyamatosan ellenőriztük a szennyvízkibocsátókat, hogy a rendeletnek megfelelő minőségű szennyvizet bocsássonak a közcsatornába.
- A korábbi évek gyakorlatához hasonlóan elvégeztük a csatornahálózatokon szükséges rágcsálóirtást. Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalával együttműködve részt vettünk az egész városra kiterjedő gyérítésben.

Szennyvíztisztítás, szennyvíziszap-kezelés

Társaságunk 8 szennyvíztisztító telepet üzemeltet, melyek kapacitásuknak megfelelően megoldják a térségben keletkezett szennyvizek tisztítását. A társaság rendelkezésére álló hidraulikai szennyvíztisztítási kapacitás 27.932 m³/nap, az átlagos napi hidraulikai terhelés pedig 21.084 m³/nap volt.

Szennyvíztisztító telepek kapacitása, terhelése							
Szennyvíztisztító telepek	Névleges kapacitás m ³ /nap	Átlagos hidraulikus terhelés					
		2016. év		2017. év		2018. év	
		m ³ /nap	m ³ /év	m ³ /nap	m ³ /év	m ³ /nap	m ³ /év
Sopron	21 000	15 354	5 589 163	14 489	5 288 340	15 805	5 768 858
Fertőendréd	1 900	1 848	674 464	1 751	639 213	1 817	663 329
Lövő	1 000	717	261 708	576	210 211	612	223 521
Nagylózs	725	743	271 317	693	252 844	722	263 366
Röjtökmuzsaj	65	88	32 114	69	25 236	76	27 898
Pusztacsálád	42	28	10 303	26	9 583	28	10 108
Bük	3000	1 805	658 819	1 706	622 750	1 915	698 810
Chernelháza damonya	200	199	72 477	110	40 316	111	40 525

A szakonyi elvezető rendszeren begyűjtött szennyvizek tisztítását nem társaságunk, hanem megbízásunk alapján a Vasivíz Zrt. végzi a Csepregi Szennyvíztisztító Telepen.

Szennyvíztisztító telep	Névleges kapacitás m ³ /nap	Átlagos hidraulikus terhelés					
		2016. év		2017. év		2018. év	
		m ³ /nap	m ³ /év	m ³ /nap	m ³ /év	m ³ /nap	m ³ /év
Szakony (Cseprege)		167	61 107	167	60 873	175	63 907

A társaságunk által üzemeltetett tisztító telepekről általánosságban elmondható, hogy megfelelő kapacitásúak, és megfelelően működnek. A beérkező szennyvizek megtisztítása teljes körű, bár jelentős a csapadékvizek, infiltráció okozta többletterhelés. Az élővizekbe bocsátott tisztított vizekre vonatkozó határértékeket – a nagylózsi telep kivételével – a nagyobb szennyvíztisztító telepeken sikerült betartanunk. A kisebb telepek (Röjtökmuzsaj, Pusztacsálád, Chernelháza damonya) esetében ezek műszaki kiépítettségéből adódóan előfordulnak határérték-túllépések, mivel ezek a művek a méretüknél fogva nem tudnak teljes mértékben lekezelni egy-egy lökészerűen érkező, erősebb szennyezést. Ugyanakkor a kis telepek esetében havária helyzetben sem jelentős az élővizekbe jutó tápanyag mennyiség. A hatóság az élővizekbe bocsátott víz minősége miatt várhatóan a nagylózsi szennyvíztisztító telepre vonatkozóan fog 2019. évben szennyvízbírságot kivetni társaságunkra.

A tisztító telepeken a tavalyi évben fellépett üzemzavarok közül külön is meg kell említeni a Soproni szennyvíztisztító telep levegőztető rendszerében fellépett hiba, mely miatt ütemezetten ugyan, de néhány napon belül le kellett üríteni a telep mind a négy levegőztető medencéjét.

A szennyvíztisztító telepeken, az iszapkezelés érdekében kiépített technológiák megbízhatóan működtek. Közel 6.200 tonna víztelenített iszap, 4.300 tonna híg iszap és 1.100 tonna komposzt keletkezett.

2018. évben, melyek a mezőgazdaságban kerültek elhelyezésre. A lakosság növekedésével összhangban a tisztító telepek szervesanyag-terhelése, ezáltal a keletkező iszapok mennyisége emelkedést mutat. A tisztító telepeken az alábbi technológiák üzemelnek:

- A Soproni szennyvíztisztító telepen a rothasztó tornyokban történő anaerob iszapstabilizálást követően történik meg az iszapok víztelenítése, illetve az iszapmennyiség jelentős részének komposztálása. Az iszapstabilizálás során keletkező biogázzal a tisztító telep szociális épületeit fűtjük, illetve a gázmotor segítségével villamos energiát állítunk elő.
- A négy, nagyobb telepből három esetében (Fertőendréd, Nagylózs, Lövő) megoldott az iszapok sűrítése és gépi víztelenítése. A Büki szennyvíztisztító telep kivételt képez a regionális telepek között, mivel itt az iszapok gravitációs sűrítésével véget ér a technológia.
- A három kisebb telepen (Röjtökmuzsaj, Pusztacsalád, Chernelházadamonya) keletkező iszapok beszállításra kerülnek a Fertőendrédi és a Büki szennyvíztisztító telepekre.

A befogadó élővízfolyások, illetve a természet fokozott védelme alapvető fontosságú számunkra. Ennek érdekében, valamint a szennyvíztisztító telepek fejlesztése, a technológia műszaki állapotának és az üzembiztonságnak megőrzése végett az alábbi, nagyobb léptékű felújításokat, fejlesztéseket bonyolítottuk le 2018. évben:

- A Soproni szennyvíztisztító telepen előkészítettük, megpályáztattuk a nyers szennyvízben érkező mechanikai szennyezések őrését végző mancher kiváltását, valamint az átemelő szivattyúk szívóterének felbővítését, átalakítását. Várhatóan ez év első felében fejeződik be a kivitelezés. Az átalakítás után egy durva rács segítségével már a technológiai elején eltávolítjuk a nyers szennyvízben érkező mechanikai szennyezéseket.
- A Soproni szennyvíztisztító telepen az I. rothasztó torony után a II. toronyban is kicseréltük az elhasználódott iszap-keringető szivattyút. Előkészítettük továbbá a nyers szennyvíz átemelését végző szivattyúk cseréjét, mely munka támogatására a tulajdonos önkormányzatok pályázatot nyújtottak be az Innovációs és Technológia Minisztériumhoz a Víziközművek energiahatékonyságának fejlesztése ügyében, hogy ezzel forrást teremtsenek a szivattyúcseréhez. Bízunk abban, hogy akár már ősszel elindítható a fejlesztő beruházás.
- A Vasszilvagy környéki települések szennyvizeinek csatlakozása kapcsán folyamatban van a Büki szennyvíztisztító telep fejlesztése, azaz az új kombinált biológia tisztító műtárgy, a mechanikai tisztító műtárgy és az utóülepítő építése. Szükség volna a telep kapacitásának nagyobb léptékű növelésére is, de a fejlesztésekre a megfelelő mértékű használati díjak hiányában csak pályázat útján, több ütemben kerülhet sor. A munkák összehangolása érdekében korábban tanulmányterv készült, melylyel összhangban folyik a jelenlegi, kapacitásnövelő munka.
- A Fertőendrédi szennyvíztisztító telepen, valamint a Chernelházadamonyai szennyvíztisztító telepen az elhasználódott fúvók cseréjét végeztük el. Az első esetben tervezett beruházás keretében történt a csere, míg a Vas megyei tisztító telepen a javíthatatlanná vált gép eseményvezérelt cseréjét hajtottuk végre.
- A Nagylózsi szennyvíztisztító telep téli időszakban nem tudja biztosítani a Győr-Moson-Sopron Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság által előírt, a korábbinál megengedőbb a tisztítási határértékeket sem. Társaságunk egyeztet az üzemeltetésre újonnan átvett telep lehetséges továbbfejlesztése ügyében a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal a pályázati lehetőségekről. Koordináljuk a fejlesztéssel kapcsolatos vízjogi létesítési terv elkészítését. Végrehajtottuk, végrehajtjuk az igazgatóság által előírt szennyezés-csökkentési ütemtervet, illetve ezzel összhangban a telep hatékonyságának növelése végett, a tulajdonos önkormányzatokkal egyeztetve használati díjból fejlesztő beruházásokat hajtottunk, hajtunk végre:

- a nyers szennyvizek ellenőrzéséhez automata mintavevőt telepítettünk;

- o a havária tározó gépészetét átalakítottuk;
- o a levegőztető rendszer gépészeti és irányítástechnikai rendszerét fejleszteni fogjuk;
- o a gépi rácsot átalakítjuk.
- Lövői szennyvíztisztító telep mechanikai műtárgyát átalakítottuk, az elhasználódott gépi rácsot lecseréltük.

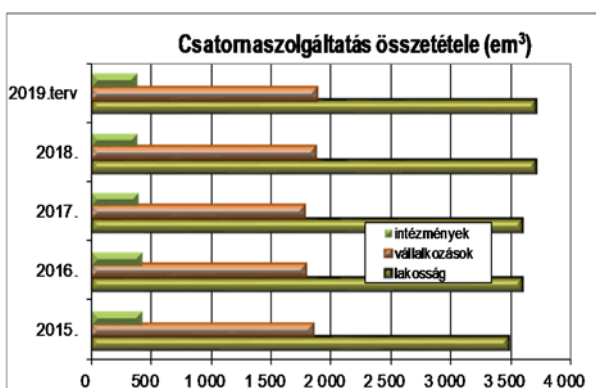
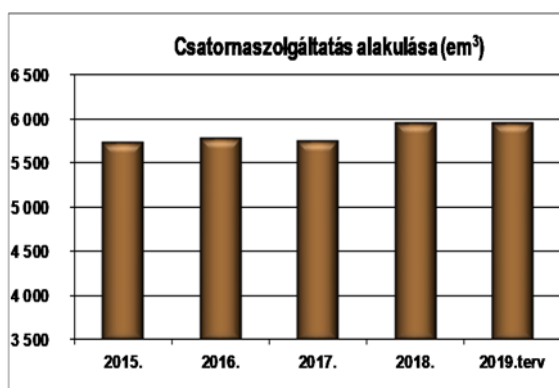
Szolgáltatás

Az üzemeltetett gyűjtőhálózatokon a csatornabekötések száma – a fokozatos rákötéseknek köszönhetően – folyamatosan nő. 2018 végén több mint 48 ezer db a csatornával rendelkező felhasználási helyek száma, melyből 26.904 db főmérővel rendelkező, 21.296 db mellékmérőn keresztül számlázott volt.

Csatornaszolgáltatási adatok alakulása (em³)

em3	2017. tény	2018.		Eltérés	
		terv	tény	előző évtől	tervtől
Csatorna-szolgáltatás					
lakosság	3 593,5	3 602,0	3 707,5	114,0	105,5
vállalkozások*	1 776,9	1 861,7	1 869,5	92,6	7,8
intézmények	384,5	375,7	374,2	- 10,3	- 1,5
összesen	5 754,9	5 839,4	5 951,2	196,3	111,8

(*A saját kutas vízfogyasztás szennyvíz vonzata itt jelentkezik.)



A csatornaszolgáltatás mennyiségi adatai a vízértékesítéstől eltérően alakultak. Az előző évhez képest 196,3 m³-rel, a tervünkhöz képest 111,8 em³-rel több szennyvizet vezettünk el, melyet az alábbi főbb tényezők befolyásoltak:

- lakossági szennyvízelvezetés a vízértékesítéssel összhangban alakult 105,5 em³-rel a terv felett,
- míg vállalkozási szennyvíz esetében (+ 7,8 em³) a Heineken Hungária Zrt és a Pet Hungária Zrt terv szinten teljesített.

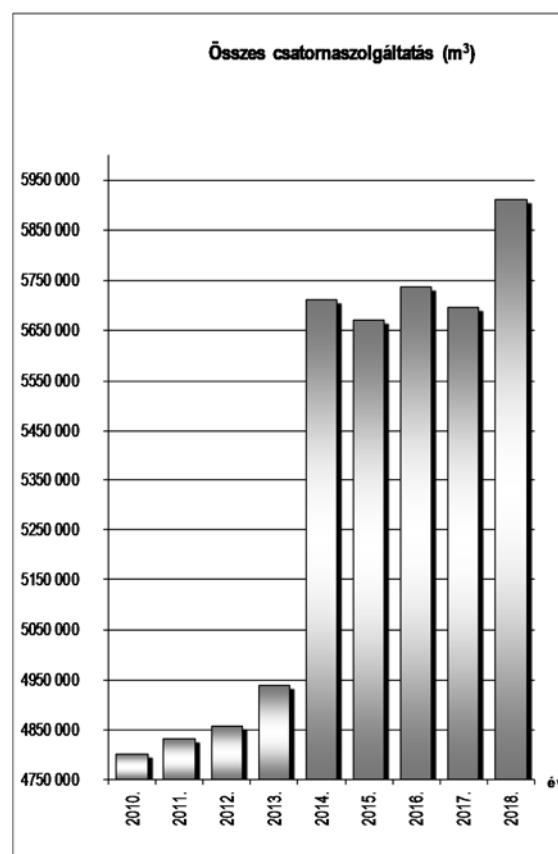
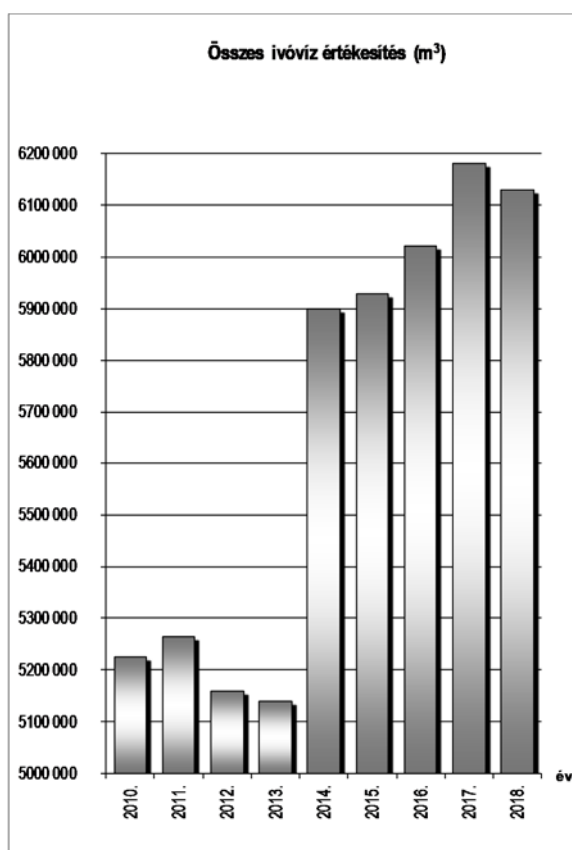
A bevételeket tekintve:

- A 2017. évi bázistól való eltérés összességében + 60,2 MFt.
- A 2018. évi tervhez viszonyítva, a növekedés + 30,8 MFt, ebből
 - o a fogyasztásarányos bevételi többlet + 27,6 MFt (oka a mennyiségi növekmény),
 - o az alapdíj tervhez viszonyított többlete + 1,9 MFt,

- o jogosulatlan igénybevétel miatti kiszámlázás többlete + 1,3 Mft.

A víziközmű-szolgáltatásunkat hosszabb távon tekintve: a vízártékesítési mennyiség, míg néhány évvel azelőttig (2013-ig) gyakorlatilag folyamatosan csökkent, ez a tendencia - a diagramon még látható szanyi térség ivóvíz értékesítési kiesése - az utóbbi években megfordult. A büki térség integrálásával (2014.) az ivóvíz értékesítésünk visszatért a 2003. évi szintre, míg a csatornaszolgáltatás minden eddiginél magasabban alakul, elsősorban a szolgáltatási körünkbe került nagyfogyasztók (Büki Gyógyfürdő Zrt, Nestlé Hungária Kft) hatására. (A 2017. évi nagy vízártékesítési kiugrás csak a Büki Gyógyfürdő rendkívüli, több évre visszamenőleges kiszámlázása miatt alakult).

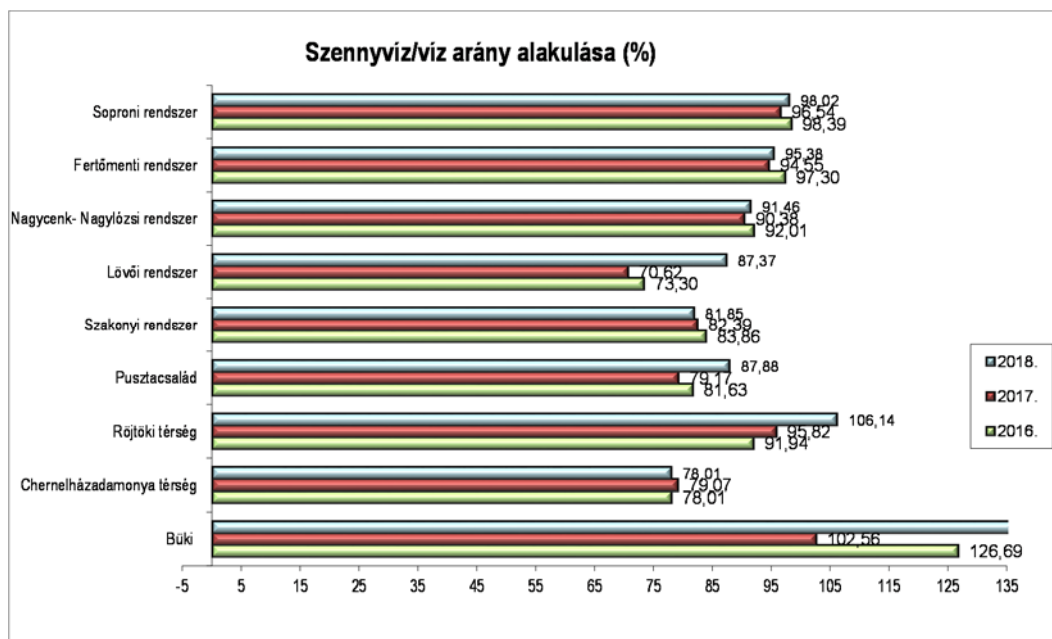
A két táblázat csőtörés nélküli adatokat tartalmaz.



A szennyvíz - víz arány (a számlázott csatornaszolgáltatás aránya a számlázott vízmennyiséghez viszonyítva) jól tükrözi, hogy a szolgáltatott víz nagy hányada kerül szennyvízként megtisztításra. A változásokon belül a csökkenések egyrészt a saját kutas vízhasználat változására, másrészt a szennyvízben nem jelentkező, 'kapun kivitt víz' helyzetekre vezethetők vissza.

A lövői rendszer szennyvíz-víz arányának javulása a Pet Hungária Kft előző évhez képesti változó fogyasztásából ered, ugyanis a vízfogyasztása jelentősen lecsökkent, míg a szennyvíz kibocsátása a tavalyi szinten maradt, így az arány javult. A büki rendszeren a Nestlé Hungária Kft. saját kúti víz használata nagyságrendi különbséget okoz a szennyvíz javára, és a Büki Gyógyfürdő Zrt csak vizet érintő tavalyi visszamenőleges kiszámlázása okozza a két év közti az arány ilyen nagymértékű javulását. A röjtöki rendszer jelentős javulásának az oka, hogy a Kastélyszálló felhasználási helyen szennyvízmérő lett beépítve, saját kút használatára is tekintettel.

A következő diagram a főbb víziközmű-rendszerekenként mutatja be az elmúlt évek arányait.



Különdíjas szolgáltatások

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2017 évtől hatályos ajánlása alapján külön kell megfigyelnünk – de mint engedélyes tevékenység kell elszámolnunk – az ajánlásban különdíj ellenében végzett szolgáltatásként nevesített szolgáltatásainkat. Árbevételeként számoljuk el a térítés ellenében végzett ilyen szolgáltatásokat, míg egyéb bevételeként a szerződésszegés esetén felmerült díjakat.

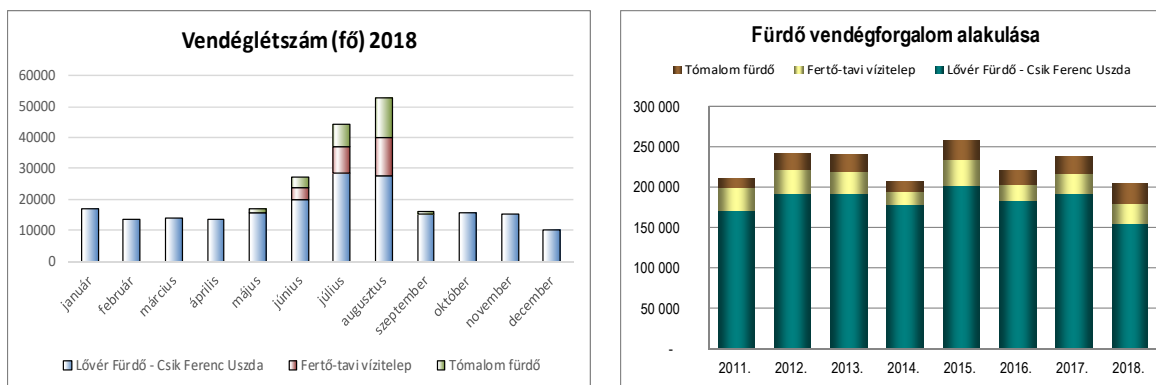
További – másodlagos – tevékenységek

Fürdő üzemeltetés

A fürdőszolgáltatás keretében társaságunk – önálló működtetési és támogatási szerződés, valamint bérleti szerződés alapján – három Sopron környéki fürdőt üzemeltetett: a Csik Ferenc uszodát, a Fertő tavi vízitelepet, valamint a Tómalom-fürdőt. A strandmedence átalakítási munkálatai miatt a tavalyi esztendőben a Lövői Fürdőben nem tudtuk a vendégeket fogadni. Tevékenységünk során kiemelt figyelmet fordítottunk a sportolni, kikapcsolódni vágyó fürdővendégek kiszolgálására, biztonságára, a fürdővíz megfelelő minőségének fenntartására, továbbá a kulturált, higiénikus fürdőkörnyezet biztosítására. Fontos feladatunknak tekintjük, hogy megőrizzük az elmúlt évtizedekben Sopronban kialakult fürdőzési kultúrát.

E tevékenységünk társaságunk működési területei közül az egyik legszerteágazóbb. Uszodát, strandokat, szaunát, kikötőt, parkolót, kölcsönzőt, belső közműhálózatokat, szennyvíz átemelő berendezéseket, közcélú játszótereket, vízi csúszdákat, vízforgató berendezéseket, vendég apartmant, vízleeresztő zsiliptet is működtetünk, mindemellett jelentős területeket, építményeket, helyiségeket, vízfelületeket adunk

bérbe, a rendezvények során pedig közreműködünk azok lebonyolításában. Mindeközben tavaly közel 206 000 fő fizető vendéget fogadtunk fürdőinkben. A fürdők vendégforgalmával kapcsolatos adatok:



Tekintettel a Lővér fürdő, mint strand ideiglenes bezárására a bevételeink 2018-ban nem haladták meg a 2014-ben és 2016-ban megfigyelhető mélypontot. Számításaink szerint amennyiben a Lővér fürdő is működött volna, elérhettük volna a 2017-es árbevételt. Kivételesen meleg nyár ugyan nem volt, viszont strandolásra alkalmas időjárás gyakran támogatta tevékenységünket.

Fontos kiemelni, hogy a Csík Ferenc uszoda üzemeltetéséből fakadó veszteséget elsősorban a nyári időszak strandbevételeivel van módunk csökkenteni. Meg kell említenünk a téli időszakban mutatkozó bevételek emelkedését, ami részben a lakosságszám növekedésének, részben a jól működő kedvezményrendszernek köszönhető. Jó hatással volt továbbá látogatottságunkra, hogy a Tómalmon és a Fertő tavi strandon kiveztük a gyermekjegyet, vagyis 6 éves korig a gyermekek díjtalanul látogathatták ezeket a strandokat.

A tevékenység árbevételének tervhez viszonyított alakulásának tényezőit a mellékelt táblázat mutatja:

Fürdőtevékenység bevételei	terv		tény		Árbev. telj.
	db	nettó eFt	db	nettó eFt	%
Belépő jegyek összesen	104 955	60 298	86 853	42 757	70,9
Bérletek összesen	9 592	39 300	9 809	40 690	103,5
Szauna	2 130	2 631	1 847	2 348	89,2
Parkolási díjak	83 139	16 761	77 620	15 078	90,0
Kölcsönzés	2 481	741	2 340	768	103,6
Bérleti díjak		18 079		17 820	98,6
Sáv és medence bérlet		4 645		5 384	115,9
Egészségügyi tevékenység		16 300		14 637	89,8
Egyéb szolgáltatások					
Fürdőtevékenység összesen		158 755		139 482	87,9
Átterhelt közüzemi díjak		3 790		3 349	88,4
Összesen		162 545		142 831	87,9
Kiskereskedelmi eladás		220		265	
Mindösszesen		162 765		143 096	87,9

Az üzemeltetési feladat ellátásához Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évben összességében 134 Mft működési támogatást nyújtott. Az általános forráshiány következtében kizárólag a leg-alapvetőbb üzemeltetési feladatokat tudtuk ellátni.

A beruházásokról, fejlesztésekről Sopron Megyei Jogú Város dönt és végezteti ezeket a munkákat a saját költségvetése terhére. A várható fürdőfejlesztésekre való tekintettel, hasonlóan a korábbi évekhez a tulajdonos kizárólag eseményvezérelt, meghibásodásra visszavezethető beruházásokat hajtott végre.

Ugyanezen okból fenntartási tevékenységünk is erősen visszafogott volt. A Csík Ferenc uszoda műszaki állapotából adódó problémák (tetőszerkezet beázása, elmozdulása, az elavult légtechnikai berendezései miatt jelentkező problémák, a nagymedence víztartási problémája stb.) ellenére a várható fejlesztésig használható marad a létesítmény. 2018. évben nem történt jelentősebb működési probléma, mely megzavarta volna fürdővendégeink kikapcsolódását.



Tómalom, új korlát

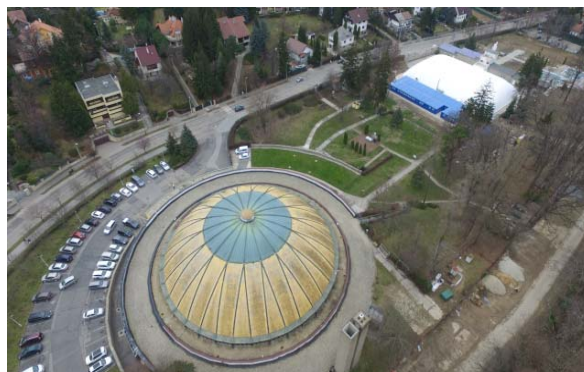


Tómalom sziget

A tulajdonos Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata a Kormány „Modern Városok” programja keretében új, fedett sportuszoda építését tervezi, melynek első üteme, a szabadtéri strandmedence átépítése és annak ideiglenes lefedése már 2018. januárjában elindult. Az elavult régi szabadtéri strandmedence helyén egy 10 pályás 25 méteres úszómedence, mellette egy 300 m²-es tanmedence épült, melyekhez új gépház is kialakításra került. Az új fedett uszoda építésének időtartama alatt, az ideiglenes fedéssel a strandmedencében biztosítható a téli-nyári folyamatos üzem. A fejlesztés ezen első ütemének átadása 2019. márciusára várható.



Lővér fürdő, építési munkálatok



Új és régi fedett Lővér sportuszoda

A városi sportlétesítmény fejlesztés mellett a Fertő tavi vízitelep átfogó turisztikai fejlesztése napirenden van. Jelenleg a beruházást megelőző terület előkészítési feladatok zajlanak, így a strand 2019-ben már nem tud üzemelni a vízitelepen.

A fürdők színvonala a fejlesztő beruházások nélkül sajnos évről-évre mindjobban lemarad a környékbeli létesítményektől, azonban kedvező fekvésüknek és a Soproni Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott kedvezményeknek köszönhetően versenyképesek tudtak maradni. A Csík Ferenc Uszodában és a Fertő tavi vízitelepen tervezett fejlesztési beruházások után a létesítmények várhatóan minden tekintetben megfelelnek majd a sportolók és a pihenni vágyók elvárásainak.

Csapadécsatorna-hálózat üzemeltetése

Társaságunk Sopronban 83,5 km zárt csapadécsatornát üzemeltet Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött vállalkozási szerződés keretében. Ezen üzemeltetési feladat – a törvényi előírások alapján – a víziközmű-szolgáltatási tevékenységtől elkülönített tevékenységként jelentkezik.

Az elmaradó rekonstrukciók miatt a közmű nincs megfelelő műszaki állapotban, a meghibásodások száma folyamatosan emelkedik, de komolyabb üzemzavar ugyanakkor az elmúlt évben nem történt. A jellemző meghibásodások az alábbiak voltak:

- Elöntéseket, visszaduzzadásokat okoz a csapadékvíz-elvezető rendszer állapota, a meglévő hálózat számos helyén jelentkező szűk levezető kapacitás.
- Szintén elöntéseket, visszaduzzadásokat okoz, hogy a város több területén megoldatlan a csapadékvizek elvezetése, a hiányzó közterületi hálózat.
- A bekötések vonatkozásában naponta jelentkeznek az üzemeltetési problémák, mivel sok az ismeretlen nyomvonalú, rossz műszaki állapotú, ellenőrizhetetlen eresz.
- A régi, nagy átmérőjű, falazott csatornáknál statikai állapotproblémákat okoznak az idegen közműkecsatlakozások.
- A fenti pontokban felsoroltak miatt egyre több a pontszerűen kialakuló útsüllyedés, útleszakadás.
- Az üzemzavarok között külön is megemlítendő, hogy augusztusban az általunk üzemeltetett, Selmeci utcai csapadécsatornán keresztül jelentősebb szennyezés érte az Ikva patakot. A környezeti kár elhárításában segítséget nyújtottunk az Észak-dunántúli Vízügyi Igazgatóságnak és támogattuk a Győr-Moson-Sopron Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságot a szennyező beazonosításában.



Sopron, Csarnok utca



Sopron, Kőszegi utca

2018. évben a rendelkezésre álló forrás – 30 MFt vállalkozási díj, melyből 10,4 MFt a közműadót finanszírozza – sajnos nem volt teljes egészében elegendő a legalapvetőbb üzemeltetési feladatok ellátására. A pontszerű meghibásodások javítása mellett tervszerű fenntartási munkák keretében módszeresen tisztítjuk a víznyelő rácsokat és az aknákhöz tartozó lombfogó tálcákat, szüntetjük meg a felületi elzáródásokat.

Szükségesnek tartjuk mind a csatornák, mind a műtárgyak módszeres felújításának megkezdését, mivel az amúgy sem túl jó állapotban lévő hálózaton az elmaradó rekonstrukciós beruházások előbb-utóbb komolyabb működési problémákat fognak okozni. A fejlesztésekről Sopron Megyei Jogú Város dönt és végezteti ezeket a munkákat a saját költségvetése terhére. A meghibásodások miatt szükségessé váló, eseményvezérelt beruházásokat társaságunk hajtja végre a hálózaton, de ezek finanszírozását is a tulajdonos biztosítja.

Az engedélyes tevékenység működtető kapacitásaihoz kapcsolódó másodlagos tevékenységeink

Ezen tevékenységeink az engedélyes tevékenység ellátásához rendelkezésre álló kapacitásoknak a piaci alapú hasznosítását célozzák.

A megrendeléses közműberuházási tevékenységünk tárgyévi értékét a víziközmű-használati díjból megvalósítandó beruházások Szakértői Bizottságok által jóváhagyott terve határozza meg. A terv végrehajtása, azaz a közművek rekonstrukciójával kapcsolatos fejlesztő beruházások lebonyolítása társaságunk kiemelten fontos tevékenysége.

Építőipari tevékenységeink a bekötési vízmérő felszerelések, a mellékmérő felszerelések és cserék, a fővállalkozói tervezés, lebonyolítás és egyéb építőiparinak minősülő kisebb tevékenységek. Valamennyi az alap- (engedélyes) tevékenység megfelelő kiszolgálását célozza, végzésük piaci alapon történik, a megfelelő eredményelvárással.

Kereskedelmi tevékenységünk a térségben folyó víziközmű-fejlesztésekhez, építésekhez szükséges anyagok építési vállalkozók részére történő piaci alapú biztosítására szolgál, jellemzően szerződések alapján működtetett bizományosi készletek kezelésével. Az éves forgalmat mind a beszállítók, mind a megrendelők irányában is igyekszünk előzetes szerződésekkel biztosítani.

Az egyéb másodlagos tevékenységek között tartjuk nyilván pl. a víz- és szennyvízminta vizsgálatokat, csatornatisztítást, kamerás csatornavizsgálatot, folyékony hulladék fogadást és kezelést és eseti, többlet-szennyezés miatti szennyvízkezelést, a bérleti szolgáltatásainkat, a szennyvíztelepi biogáz hasznosítást, a térképi nyilvántartások, a közművagyon-nyilvántartások vezetésével kapcsolatos tevékenységünket, valamint az egyéb, kisebb megrendeléses tevékenységeinket. Ezen munkák egy része tervezhető és a meglévő kapacitás jobb kihasználását célozza, más részük eseti felmerülésű.

Gazdálkodási adatok

Eredmény

Tevékenységek eredménye (eFt)			
Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi	
		terv	tény
Ivóvíz-szolgáltatás	223 477	181 881	157 506
Szennyvízkezelés	-197 251	-221 968	-141 775
Különdíjas szolgáltatások	-417	60	84
Fürdőszolgáltatás	-713	0	-4 898
Engedélyes tev. Kieg. tevékenységek	11 823	23 262	12 344
Építőipari tevékenység	4 899	2 454	10 108
Egyéb tevékenységek	25 015	23 997	29 038
Üzemi tevékenység eredménye	66 833	9 686	62 407
Pénzügyi eredmény	1 540	1 050	2 024
Adózás előtti eredmény	68 373	10 736	64 431

A társaság bevételei - a külső környezeti hatásokra reagáló évközi gazdálkodási intézkedések megtétele mellett - 2018-ban is biztosították a társaság megfelelő gazdálkodásához az év közbeni folyamatos likviditást, a nyereséges gazdálkodást.

A 2018. évi adózás előtti eredmény 64 431 eFt.

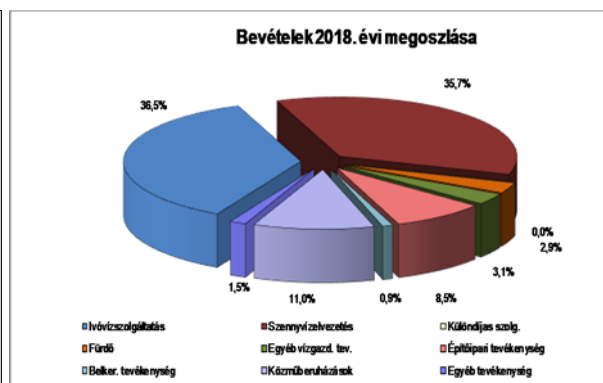
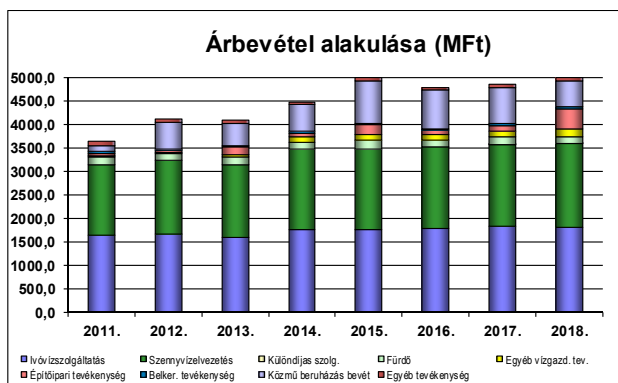
Az eredmény ágazati alakulásában az alábbi hatásoknak volt döntő szerepe:

.....
Üzleti jelentés 2018.

- Az **ivóvíz-szolgáltatás** eredménye - 24,4 MFt-tal alacsonyabb a tervezettnél, a felmerülő ráfordítások nőttek, a bevételek viszont, a korábbiakban részletezettek szerint csökkentek. Az ivóvíz-szolgáltatás bevétele összességében - 9 MFt-tal (0,005%-kal) a tervezett alatt alakult, míg a ráfordítások 15,4 MFt-tal (0,01 %-kal) alakultak a tervezett felett.
- a **csatornaszolgáltatás** eredménye 80,2 MFt-tal javult a tervhez képest. Ennek oka, hogy a bevételei emelkedtek 35 MFt-tal (0,02 %-kal), továbbá a költségei csökkentek - 45,2 MFt-tal (0,02 %-kal).
- a **fürdőtevékenységnél** - az önkormányzati támogatással együtt - 4,9 MFt-os veszteség jelentkezett, mind a bevételei (- 7,3 MFt), mind a ráfordításai (- 2,4MFt) egyaránt csökkentek.
- A **további másodlagos tevékenységeknél** (4-6. sorok) összesen a tervhez képest 1,8 MFt eredménynövekmény realizálódott. Míg az építőipari tevékenység és az egyéb tevékenységeink eredményessége nőtt, addig az engedélyes tevékenységet kiegészítő tevékenységeink idei évi eredményessége a tervhez képest csökkent.
- a **pénzügyi műveletek** eredménye a tervhez képest magasabban alakult.

Árbevétel

A társaságunk tevékenységét jellemző nettó árbevétel és annak az egyes tevékenységek közötti megoszlása az alábbi:



Az **árbevételeinket** az előző évhez mérten 102,7%-ra (+ 131,8 MFt), a tervhez képest 104,4 %-ra (+ 208,4 MFt) teljesítettük. A tervhez képest a bevételi többlet okai az engedélyes tevékenységeink közül a szennyvízelvezetés, az építőipari és a kereskedelmi tevékenység bevételeinek növekedése.

Árbevételek összetétele								
Tevékenység	Árbevétel (MFt)				Megoszlás (%)			
	2017. tény	2018. terv	2018. tény	2019. terv	2017. tény	2018. terv	2018. tény	2019. terv
Ivóvíz-szolgáltatás	1 841,3	1 826,1	1 819,8	1 820,2	37,9	38,2	36,5	37,3
Szennyvízelvezetés	1 720,3	1 749,3	1 779,7	1 785,3	35,4	36,6	35,7	36,6
Különdíjas szolgáltatások	0,5	0,6	0,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Engedélyes tevékenység	3 562,2	3 575,9	3 600,2	3 606,1	73,3	74,8	72,1	73,8
Fürdő	166,9	162,8	143,1	99,5	3,4	3,4	2,9	2,0
Engedélyes tev. kieg. egyéb tev.	119,5	134,1	153,4	142,6	2,5	2,8	3,1	2,9
Építőipari tev.	130,1	174,0	424,5	98,2	2,7	3,6	8,5	2,0
Belkereskedelmi tev.	47,8	30,5	46,7	40,0	1,0	0,6	0,9	0,8
Egyéb tevékenység	831,8	704,3	622,1	896,6	17,1	14,7	12,5	18,4
Ebből: közműberuházás	762,5	641,5	548,4	819,0	15,7	13,4	11,0	16,8
Ebből: távközlési célú bevételek	28,1	28,7	33,6	33,1	0,6	0,6	0,7	0,7
Másodlagos tevékenységek	1 296,1	1 205,7	1 389,8	1 276,9	26,7	25,2	27,9	26,2
Mindösszesen	4 858,2	4 781,6	4 990,0	4 883,1	100,0	100,0	100,0	100,0

Társaságunk árbevételének döntő hányadát 2018. évben is az engedélyes tevékenységeink (vízszolgáltatás 36,5 %, csatornaszolgáltatás 35,7 %), illetve az ehhez kapcsolódó megrendeléses közműberuházás (11 %) és a fürdőszolgáltatás (2,9 %) teszik ki.

Az **engedélyes tevékenységet kiegészítő tevékenységeink** árbevétele a terv felett alakult (+ 19,3MFt), melyen belül

- a folyékony hulladék-elhelyezés + 15,3 MFt,
- határérték feletti szennyvízkezelés + 0,2 MFt,
- fogyasztóhely ellenőrzés - 0,3 MFt,
- a víz-szennyvíz vizsgálatok + 3,9 MFt,
- a csatornatisztítás + 0,7 MFt,
- a kamerás csatornavizsgálat -1,7 MFt,
- biogáz hasznosítás tervszintű + 1,8 MFt,
- komposzt értékesítés - 2,0 MFt,
- csapadékcsonka üzemeltetés tervszintű,
- a mellékmérő csere + 1,4 MFt

eltérést mutatnak.

Az **építőipari tevékenységeink** árbevétele a tervhez képest 250,5 MFt-tal magasabb értékben teljesült, melyen belül

- a vízbekötések - 9,8 MFt,
- a csatornabekötések + 0,5 MFt,
- a mellékmérő felszerelés + 1,4 MFt,
- az egyéb építőipari tevékenység + 30,2 MFt,
- a fővállalkozói tevékenység + 228,2 MFt

eltérést mutatnak.

A **nagykereskedelmi tevékenységünk** árbevétele (az anyageladással együtt) – köszönhetően szerződéses partnereink jobb piaci pozíciójának - az előirányzat felett teljesült (+ 16,2 MFt).

Az **egyéb másodlagos tevékenységek** a tervezett érték felett teljesültek (+ 10,9 MFt), melyből a jelentősebbek:

- közművagyon hasznosítás (víztornyok távközlési célú bérbeadása, bérleti szolgáltatással kapcsolatosan továbbszámlázott villamos energia) + 4,5 MFt,
- egyéb megrendeléses tev. - 1,1 MFt,
- közművagyon nyilvántartás + 0,7 MFt,
- villamos energia közös közbeszerzés koordinálása + 4,4 MFt,
- szerelő verseny + 1,4 MFt,
- és a gázmotor felügyeleti díj + 0,4 MFt.

A **közműberuházások** árbevétele - 93,1 MFt-tal tér el a kitűzött előirányzattól.

Az **egyéb bevételeink** + 13,6 MFt-tal terv feletti alakulását is több nagyobb tétel határozta meg:

- értékvesztés visszaírása - 10,1 MFt, melyet az egyéb ráfordításban elszámolt értékvesztések képzésének együttes hatása minimális eredmény növekedést okozott.
- csatornabírság bevétele + 4,1 MFt,
- értékesített tárgyi eszközök - 9,5 MFt, melynek oka, hogy a tervben szereplő értékesítési bevétel magasabb volt, mint amennyiért ténylegesen értékesíteni tudtuk azokat,
- káresemény (biztosító által visszaigazolt) bevétele + 2,2 MFt,
- kötbér + 0,8 MFt,

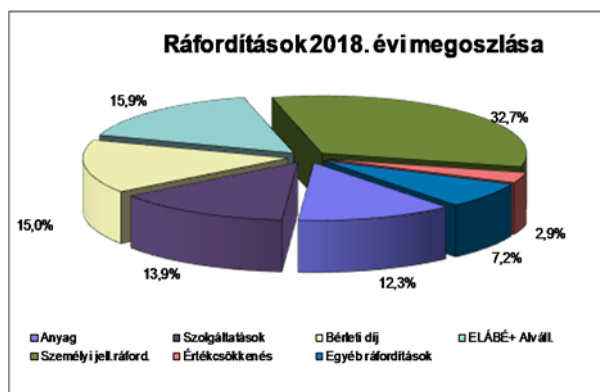
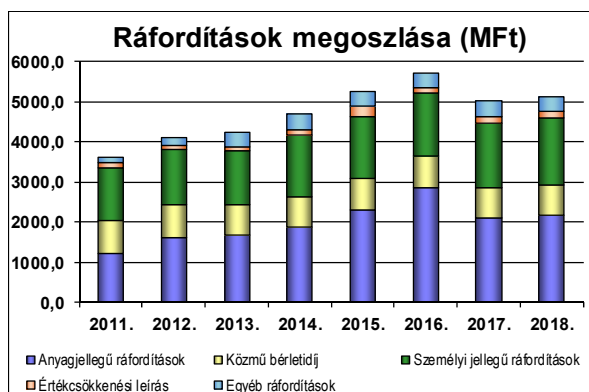
- késedelmi kamat + 0,5 MFt,
- hátralékkezeléssel kapcsolatos költs. térítés - 1,5 MFt,
- sajátos egyéb bevételek + 14,5 MFt, mely összetételében egyrészt a víziközmű-fejlesztési hozzájárulásból megvalósult beruházás átadásának, másrészt a térítés nélkül átvett eszközök (nyilvántartásba vízmérők) piaci értékéből áll. (mindkét tétel megjelenik költség oldalon is)
- fürdőtámogatás + 12 MFt - elszámolás alapján,
- egyéb + 0,6 MFt.

Az aktivált saját teljesítmények értéke 1,7 M Ft, mely a 2018. évben nyilvántartásba vett, jogszabály alapján vízbekötéseken ingyenesen biztosított saját kivitelezésű vízmérő-felszerelésekből tevődött össze.

Saját termelésű készlet változás 1,7 M Ft, mely tartalmazza a komposzt készletre vételének értékét.

Ráfordítások

A **ráfordítások** szerkezetében az elmúlt három évben csak a megrendeléses közműberuházási munkák évek közötti változása okozott érdemi változást, illetve 2014-től a Bük térségi víziközmű-szolgáltatások költségeivel való extenzív növekedés.



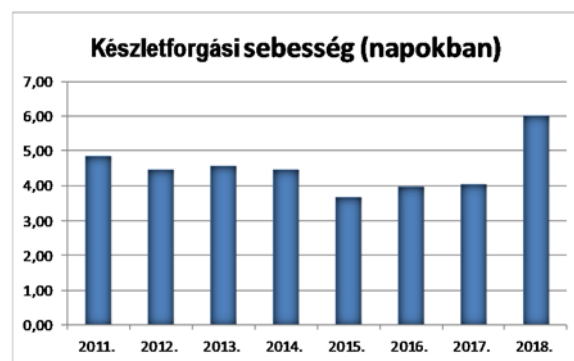
Ráfordítások összetétele								
Tevékenység	Ráfordítások (MFt)				Megoszlás (%)			
	2017.	2018.	2018.	2019.	2017.	2018.	2018.	2019.
	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv
Anyagjellegű ráfordítások	2 870,9	2 815,8	2 930,4	2 953,4	57,2	56,8	57,2	56,0
Személyi jellegű ráfordítások	1 605,0	1 665,5	1 678,6	1 840,6	32,0	33,6	32,7	34,9
Értéksökkenési leírás	153,4	138,3	148,6	138,4	3,1	2,8	2,9	2,6
Egyéb ráfordítások	388,3	334,8	369,7	341,3	7,7	6,8	7,2	6,5
Ráfordítások összesen	5 017,6	4 954,5	5 127,3	5 273,6	100,0	100,0	100,0	100,0

Anyagjellegű ráfordításaink összességében a tervhez viszonyítva 104,1 %-ra teljesültek (+ 114,6 MFt):

Az anyagfelhasználás - 1,3 MFt-tal alacsonyabb a tervezettnél, ezen belül

- o az üzemelési anyagok területén - 23,5MFt elmaradás, mely nagyrészt a szennyvízkezelésnél felhasznált vegyszer csökkenéséből ered,
- o a fenntartási anyagok területén - 2,3 MFt megtakarítás,
- o a kiszámlázott és beruházási anyagoknál a bevételi többletekkel összhangban + 24,5 MFt-os többlet felhasználás jelentkezik.

Az összességében nagy anyagforgalom miatt – pénzügyi megközelítésből – igen nagy jelentősége van a készletgazdálkodásnak. A készletezett anyagok mozgása alapján meghatározott készletforgási sebességünk az előző évhez képest romlott. Az átlagos készletérték növekedés egyik fő oka a szerelvények jelentősebb árváltozása miatti áremelés előtti készletvásárlás, másik oka a folyamatban lévő fűrdőberuházáshoz kapcsolódó kazánbeszerzés lebonyolítása miatti árukészlet. Növekedést okozott továbbá a számlázáshoz kapcsolódó nyomtatványok készletezésének – szállító váltás miatt - korábbtól eltérő módszere.



A **kalorikus energia** költség 2 %-kal a tervezett szint alatt teljesült (- 1,3 M Ft), mely adódik abból, hogy bár nőtt a földgáz uszodai felhasználása (+2,4 M Ft), de az üzemanyagárak - főként a gázolaj esetében (-2,5 M Ft), benzin esetében (-0,4 M Ft)- és a tartályos PB gáz felhasználás (-0,7 M Ft) tervszint alatt maradtak.

A **villamos energia** felhasználás 2,3%-kal, azaz (-) 7,6 M Ft-tal lett kevesebb a tervezettnél, melynek oka, hogy a tervezett víztermelés mértékének csökkenésével párhuzamosan csökkent a villamos energia felhasználás.

Az **igénybevett szolgáltatások** összességében 0,7 %-kal a terv alatt teljesültek (- 3,2 MFt), ezen belül

- a jelentősebb költségtöbbletek:
 - o szakértői díjak + 2,2 M Ft, (szennyvízzel kapcsolatos díjak - mezőgazdasági szakértés, csop.monitoring, robbanásvédelmi dokumentum -, energetikai szakreferens, közbeszerzési szakértő miatt)
 - o kiszámlázott szolgáltatás + 10 M Ft,
 - o idegen fenntartás + 7,3 M Ft,
 - o rácsszemét + 1,7 M Ft,
 - o vízbázis védelem: + 1 M Ft
 - o hatósági díjak: + 1,5 M Ft
- illetve a jelentősebb megtakarítások:
 - o hirdetés, reklám - 1,5 M Ft,
 - o posta költség -2,4 M Ft,
 - o számítástechnika - 2,1 M Ft,
 - o vízjogi engedélyek -1,6 M Ft,
 - o szennyvíziszap szállítás - 14,3 M Ft (korábbiánál jelentősebb komposztálási tevékenység, és hosszabb ideig tárolás miatt),
 - o rágcsálóirtás - 1,1 M Ft,
 - o egyéb anyagjellegű - 6,3 M Ft (közszolgálati szerződések digitalizálása, gyógyúszás, vízi mentés, PR költségeknél jelentkező megtakarítások)

Alvállalkozás – közvetített (eladott) szolgáltatás együtt + 108,9 MFt-tal (+ 88,9 MFt, + 20 MFt) lett több a tervezettnél, az építőipari és közmű beruházási árbevétel változásával összhangban

Az **egyéb szolgáltatások** esetében - 1 M Ft elmaradás jelentkezik, ezen belül a jelentősebb:

- vízkészletjáruléknál (a kisebb víztermelés miatt) - 0,9 MFt elmaradás jelentkezik.

Az **eladott áruk beszerzési értéke** a kereskedelmi tevékenység emelkedő bevételeinek megfelelően + 19,9 M Ft-tal magasabb értékben teljesült a tervnél.

Személyi jellegű ráfordításainkat minimálisan, 0,8 %-kal, (+) 13 M Ft-tal a terv felett teljesítettük. Az állományi létszám 2018 december 31-én 279,31 fő, mely a tervhez képest 6,64 fővel kevesebb lett, azonban a fizikai-szellemi munkaerő állomány összetétel aránya a bázis évhez képest a szellemi munkavállalók javára változott. A munkavállalói fluktuáció továbbra is emelkedő tendenciát mutat, ennek ellensúlyozására társaságunk átlagosan 2,8 %-os alapbérfejlesztést hajtott végre. A munkaerő-felvételeknél ugyanarra a munkakörre jellemzően csak a korábbinál magasabb bérrel találunk munkaerőt.

Az **értékcsökkenési leírás** terv felett alakult 10,3 M Ft összegben,

- a tervszerű leírás (-) 3,7 M Ft-tal lett alacsonyabb a tervnél,
- a kis értékű eszközök beszerzése (+) 14 M Ft-tal több költséget eredményezett (döntően a térítés nélkül átvett vízmérők miatti technikai tétel)

Egyéb ráfordításaink (+) 34,9 M Ft-tal a terv felett alakultak. Ennek tényezői:

- a helyi adók terv felett (+ 4,3 M Ft) alakultak, melyet a legnagyobb részben a visszamenőlegesen megfizetett építményadó tett ki,
- az innovációs járulék is kissé terv felett alakult,
- céltartalék várható kötelezettségekre + 5,6 M Ft, volt munkavállalónk munkaviszonyának megszüntetésével kapcsolatos költségekre plusz céltartalékot képeztünk.
- terven felüli értékcsökkenés + 5,3 M Ft, mely a Modern városok program keretében megvalósuló Fertő tavi strand fejlesztés miatt a vízitelepen társasági tulajdonban lévő tárgyi eszközök selejtezésének - tervben nem szereplő - értéke,
- az értékvesztés elszámolása a határidőn túli követeléseinkre - 10,8MFt, a terv alatt van,
- a vízterhelési díj + 3,7 M Ft-tal terv felett teljesült, elsősorban a soproni szennyvíztelep rosszabb mintavételi eredményei miatt,
- szennyvízbírság + 2,2 MFt,
- a közművezeték adó tervnek megfelelően alakult,
- sajátos egyéb ráfordítások értéke jóval terv felett alakult -15,2 M Ft lett-, mely tartalmazza az adott alapítványi támogatásokat (Soproni Kosárlabda Egyesület: 12 M Ft, Soproni Vízmű Sportegyesület: 1,5 M Ft, Hidrológiai Társaság: 300 ezer Ft Büki Művelődési Központ 1 M Ft, Lövői Önkormányzat 350 ezer Ft),
- jogszabály alapján térítés nélkül átadott, víziközmű-fejlesztési hozzájárulásból megvalósított eszközök + 7,4 M Ft (Sopronkövesd víz-szennyvíz) átadja)
- további ráfordításaink + 4,3 M Ft-tal magasabban teljesültek, jelentősebb változások a fürdő ÁFA + 5,9 M Ft, a káresemény miatti + 2,6 M Ft, behajthatatlan leírt követelések +1,6 MFt, és a tervhez képest kisebb értékű tárgyi eszköz értékesítés miatt -3,7 M Ft.

Társaságunk - közszolgáltató tevékenysége mellett - évről évre jelentősen hozzájárul a központi költségvetés és a helyi önkormányzati költségvetések bevételeihez.

A társaság közhatalmivisélése (eFt)							
Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
AFA befizetési egyenleg	517 340	522 123	556 228	624 348	560 271	588 974	590 445
Szociális hozzájárulási adó	230 453	214 964	248 958	249 911	255 471	222 778	207 571
Egészségügyi hozzájárulás	24 870	32 403	35 202	48 259	42 992	44 483	41 173
Társasági adó	7 028	7 250	10 018	4 696	4 765	3 202	
Szakképzési hozzájárulás	12 447	12 987	14 963	15 063	15 365	16 311	17 069
Vállalati SZJA	30 588	29 953	32 904	32 824	29 832	32 386	33 336
Vízkezelési járulékok	28 854	27 937	30 965	24 872	33 404	36 934	33 810
Szennyvíziszárlás	1 386	2 033	256	-	701	487	2 182
Rehabilitációs hozzájárulás	11 960	11 285	12 056	11 670	11 574	13 426	14 560
Cégautó adó	661	644	763	730	670	515	494
Vízterhelési díj	24 709	18 181	19 781	20 809	20 817	26 127	31 382
Mederhasználati díj	1 232	741	551	812	641	198	
Innovációs járulékok	8 960	8 756	9 721	18 430	9 923	10 229	10 327
Felügyeleti díj	13 426	29 506	33 422	33 586	33 111	33 769	33 769
Közművezeték adó		157 334	172 756	173 871	176 163	177 637	178 059
Tranzakciós illeték			8 157	8 113	7 272	8 972	7 765
Saját rezsiz vízmérők							2 094
Állami költségvetésbe befizetve összesen:	913 914	1 076 097	1 186 701	1 267 994	1 202 972	1 216 428	1 204 036
Helyi iparüzési adó	57 943	56 550	62 984	64 263	64 514	66 677	67 300
Építmény adó	5 559	5 559	5 822	5 822	5 822	5 764	7 327
Idegenforgalmi adó	208	181	224	221	197	204	190
Gépjárműadó	2 062	2 091	2 408	2 419	2 426	2 472	2 546
Önkormányzatoknak befizetve összesen:	65 772	64 381	71 438	72 725	72 959	75 117	77 363
Mind összesen	979 686	1 140 478	1 258 139	1 340 719	1 275 931	1 291 545	1 281 399
Előző év = 100 %	115,03%	116,41%	110,32%	106,56%	95,17%	101,22%	95,58%

Beruházások, fejlesztések

Az üzleti terv szerinti 264,6 MFt-os forrás (amely magában foglalja a 2017. évi maradványt is) 221,3 MFt-ra módosult az év folyamán, amit a kártérítésből eredő bevételi forrás (Fertő-tavi pihenőház) felhasználásnak későbbi évekre halasztása, és az eszközpótlások elhúzóda miatti értékesítési bevétel elmara-da okozott. A beruházások megvalósítása az amortizációt és a rendelkezésre álló forrásokat figyelem-bevevő ütemezésnek megfelelően, az egyes szervezeti egységek közreműködésével zajlott.

A módosított 221,3 MFt forráshoz képest a 2018. évi tényleges felhasználás 147,1 MFt volt. A maradványként jelentkező 74,2 MFt túlnyomó része 2019. évre áthúzódó kötelezettségként szerződéssel már lekötött.

Társasági működtető vagyon beruházások: (eFt)	Terv	Módosítás	Tény
Források összesen	264 560	221 332	
Felhasználások összesen	264 560	221 332	147 114
FELHASZNÁLÁSOK:			
2017. évről áthúzódó kötelezettségek:			
Telephelyek	44 704	43 816	43 816
Fürdő üzemmnőkség	62 380	25 598	19 598
Járművek	1 800	1 337	1 337
Gépek, speciális gépjárművek	67 100	64 248	24 221
Kisgépek, berendezések, szerszámok	32 200	31 540	21 540
Laboratóriumi műszerek, berendezések	12 700	9 565	7 587
Számítástechnika	4 030	4 009	4 009
Fogyasztói kapcsolattartás	29 400	22 925	21 995
Egyéb		1 080	1 080
		221	221
I. REKONSTRUKCIÓK, FEJLESZTÉSEK ÖSSZESEN:	254 314	204 339	145 404
II. FELJÁRTÁSOK ÖSSZESEN:	2 752	1 710	1 710
III. TARTALEK KERET:	7 494	15 283	
KÖVETKEZŐ ÉVRE ÁTHÚZÓDÓ MARADVÁNY			74 218

Vagyoni helyzet - pénzügyi helyzet

Társaságunk saját vagyonát az önkormányzati tulajdonosai által meghatározott feladatai ellátásához, és az ehhez használatba adott közművagyon működtetéséhez kapcsolódó vagyon képezi.

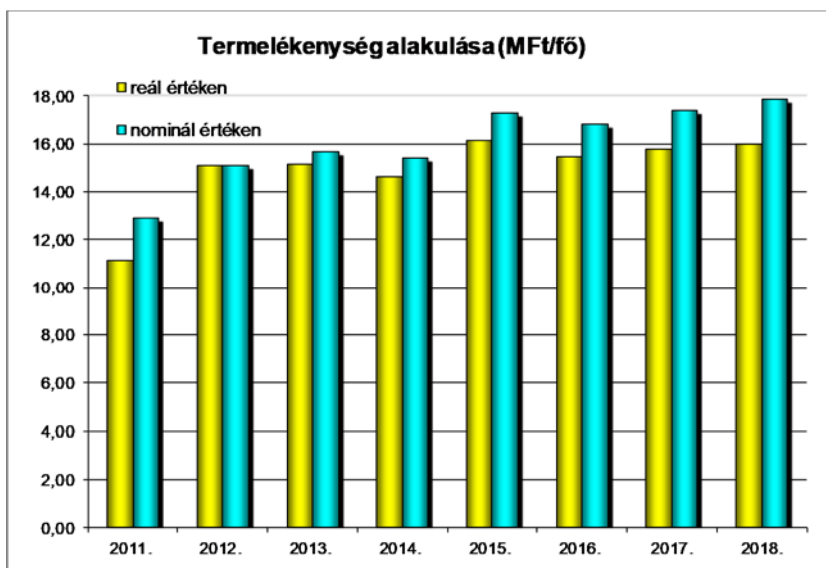
Társaságunk vagyona a tervszerű fejlesztések és a racionális gazdálkodás eredményeképpen folyamatosan növekszik. A vagyoni helyzet alakulására vonatkozó adatokat, mutatószámokat az Éves Beszámoló Kiegészítő Melléklete tartalmazza.

Társaságunk hitelfelvétel nélkül, stabil likviditási helyzetben gazdálkodik. Az önkormányzatok tulajdonában lévő víziközmű vagyont, a fürdő- és csapadécsatorna hálózat ingatlanjait és eszközeit részvénytársaságunk a jogszabályoknak megfelelő szerződéses alapon üzemeltette 2018. évben is.

Termelékenység változása

Termelékenység nominál értéken								
	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
Árbevétel (M Ft)	3 641,0	4 112,0	4 092,2	4 477,1	4 999,1	4 788,6	4 858,2	4 990,0
Létszám (fő)	282,0	272,0	261,0	290,5	289,0	284,4	279,4	279,3
Termelékenység (M Ft/fő)	12,91	15,12	15,68	15,41	17,30	16,84	17,39	17,87
Termelékenység reálértéken								
	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.
Szolgáltatási infláció (%)	102,2	104,2	103,6	101,8	101,9	101,5	101,5	101,6
Inflációs változás 2012-höz (%)	116,1	100,0	103,6	105,4	107,3	108,8	110,3	111,9
Bevétel 2012-es árszinten (M Ft)	3 136,1	4 112,0	3 950,0	4 247,7	4 659,0	4 401,3	4 404,6	4 459,3
Termelékenység (M Ft/fő)	11,12	15,12	15,13	14,62	16,12	15,48	15,77	15,97

A termelékenységünk az előző évhez képest mind nominál értéken, mind reál értéken kissé nőtt. Oka, hogy a bevételeink nőttek, míg a létszámunk csökkent.



Humánpolitikai tevékenység

Az **átlagos állományi létszám** 2018-ban 279,3 fő volt, ami a bázishoz képest 0,06 fő csökkenést jelent. Ez zömmel a teljes munkaidős dolgozók – azon belül is a fizikai állománycsoport - létszámának csökkenésével magyarázható. A tervhez képest a létszámcsökkenés 6,6 fős volt. Sajnos az előző évekhez képest – különösen a fizikai munkát végző dolgozóink körében - tovább erősödött a fluktuáció.

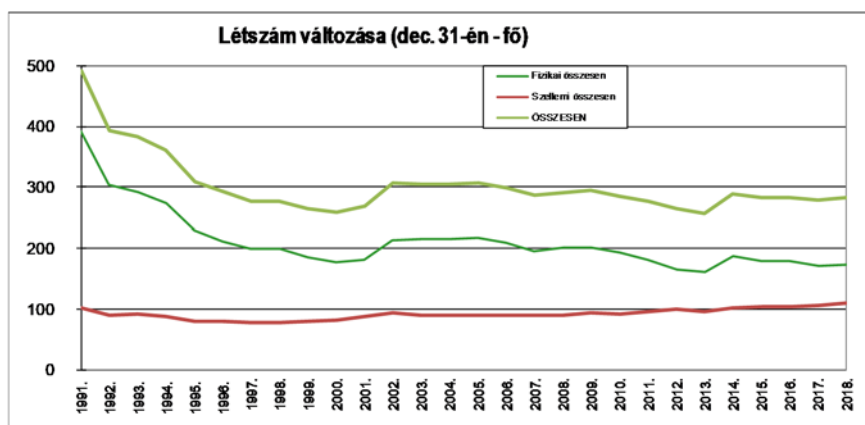
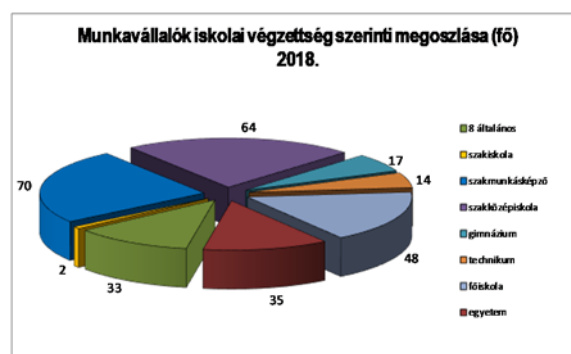
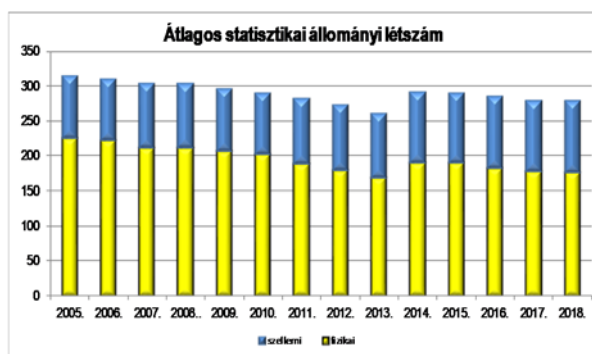
Társaságunk továbbra is nagy jelentőséget tulajdonít a dolgozók képzésének, ami abban is kifejezésre jut, hogy a tanfolyamokon való részvételt, a továbbtanulási lehetőségek kihasználását anyagilag és

munkaidő kedvezménnyel is támogatjuk. A társaság létszámában továbbra is jelentős a középfokú iskolai végzettségűek aránya.

A folyamatosan változó jogszabályok miatt szükséges volt, hogy munkatársaink ismereteik szinten tartása, naprakészége érdekében szakértőktől, tanácsadóktól kapjanak útmutatást az új szabályok értelmezéséhez, alkalmazásához.

Társaságunk 283 fős – 2018. december 31-i – **munkajogi létszámából** 83 fő felsőfokú, 167 fő középfokú és 33 fő alacsony végzettségű. A szellemi foglalkozásúak között egyre több a diplomás, magasan képzett munkatárs. Társaságunk dolgozói szinte kivétel nélkül tagjai valamelyik önkéntes nyugdíj és/vagy egészségpénztárnak. Élve a jogszabályok biztosította lehetőségekkel, 2018-ban is alkalmaztunk „cafeteria” rendszert.

A társaság dolgozóinak átlagéletkora 2018. évben 49 év volt. A felsőfokú végzettségűek körében igaz, hogy jó pár fiatal munkavállalónk van, a „derékhad” a kisebb fluktuáció és a nyugdíjkorhatár kitolódása miatt jelentősen idősödik, bár e területeken is igyekszünk fiatal munkavállalóval pótolni a megüresedő munkaköröket.



Egyéb információk

PR tevékenység

A társaság a PR tevékenységét éves feladatterv alapján folytatja. E tevékenységünk megnyilvánulásai közé tartozik a Víz Világnapja alkalmából szervezett rajzpályázat és nyílt nap, amelyekkel aktív résztvevő vállalunk a gyermekek szemléletformálásban és környezettudatos életmódra nevelésében.

- A rajzpályázatra a társaságunk működési területén található valamennyi óvodának és általános iskolának (80) küldtünk felhívást. A rajzversenyen témája: „Védd természetesen” 10 település 15 intézményből 152 pályamű érkezett. Minden kategóriában díjaztuk az első, második és harmadik helyezettet, illetve egy-egy különdíjas alkotást is. Meseíró pályázatot is hirdettünk, a rajzverseny témájával megegyezően. A meseíró pályázatra összesen 2 település 2 intézményéből 30 pályamű érkezett. A meséket próza és vers kategóriában díjaztuk, első, második és harmadik helyezett, illetve egy-egy különdíjas alkotás is ajándékot kapott.



Rajz és meseírópályázat díjátadás

- A soproni központi telephelyen tartott nyílt napra a társaságunk működési területén található valamennyi óvodának, általános és középiskolának (91) küldtünk felhívást. A nyílt nap folyamán pedagógusok kíséretében nem csak Sopronból, hanem az egész működési területünkről (pl. Bükrről és Acsádról is) több mint 2.000 kisgyermek és diák látogatott el a telepre. A csoportonként kb. egy órás program keretében voltak laboros kísérletek, föld feletti vízvezeték imitáció, vízvezeték keresés marker segítségével, és az érdeklődők megtekinthették a vízmérő hitelesítés folyamatát, illetve a szolgáltatás irányítástechnikájának működését is.



Nyíltnap I.

A nap legnagyobb kedvencei a munkagépek voltak, a kipróbálható markolók, traktor és a csatornavizsgáló kamerás autó előtt hosszú sorokban kígyóztak a várakozók. Népszerű volt a saját kivitelezésben elkészített csőkirakó és papír puzzle is.



Nyíltnap II.

- Társaságunk igen népszerű a főiskolai, egyetemi hallgatók körében, szakmai gyakorlat tekintetében. Lehetőségeinkhez mértén fogadjuk és segítjük a fiatalokat a tanulmányaikhoz nélkülözhetetlen gyakorlati ismeretek elsajátításában, diplomadolgozat elkészítésében. 2018 évben 5 középiskolai tanuló nyári szakmai gyakorlatának megszerzésében és 6 felsőfokú tanulmányokat folytató hallgató szakmai gyakorlatának megszervezésében működtünk közre.
- 2018-ban a Kisalföld nyomtatott illetve elektronikus változatában, a Soproni Témában, a Sopron média honlapján összesen 29 cikket közöltek társaságunkról. Ebből 4, az általunk kiküldött sajtóközlemény alapján jelent meg, míg további 12, társaságunk aktív közreműködésével íródott.
- A helyi televízió (Sopron TV) és rádió (Sopron Rádió) számos alkalommal tudósítottak a társaságunkat érintő témákról, eseményekről, részt vettek rendezvényeinken. A Sopron Rádióban rendszeresen beolvassák közérdekű közleményeinket, mint pl. az ügyfélszolgálat nyitva tartásáról, illetve a fagyveszélyről szóló tájékoztatókat. A TV-ben és a Rádióban is több alkalommal adtunk interjút, pl. a fürdőket érintő témákról, illetve a fagyveszély elleni védekezésről.

Minőségbiztosítás

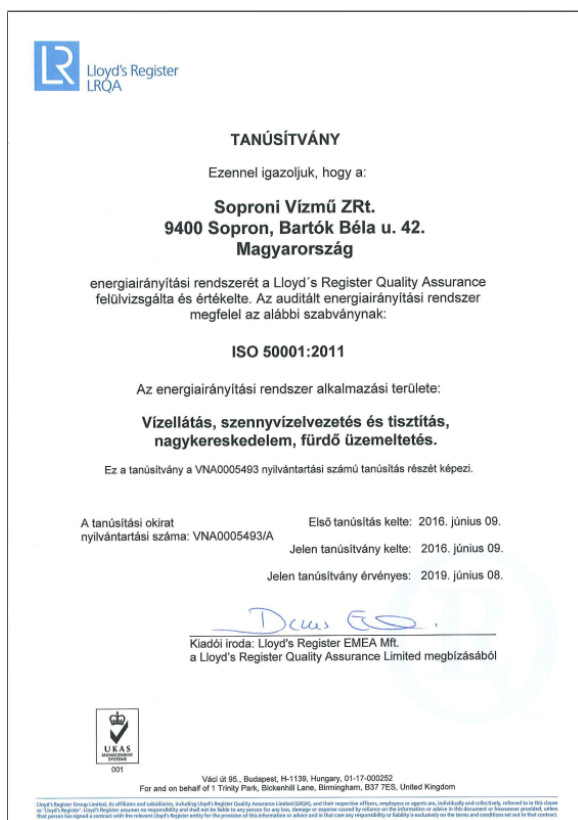
Társaságunk a szolgáltatás minőségének emelése érdekében a szolgáltatás egész területén (vízszolgáltatás, szennyvízelvezetés és tisztítás, nagykereskedelem, fürdőszolgáltatás) az ISO 9001:2009 szabvány szerinti minőségirányítási rendszert, a társaság valamennyi telepén, telephelyén és székhelyén az ISO 14001:2004 szabvány szerinti környezetközpontú irányítási rendszert, illetve 2016. évtől 50001:2011 szabvány szerinti energiáirányítási rendszert, akkreditált laboratóriumot, valamint 2013. évtől vízbiztonsági rendszert működtet.

Társaságunk a minőségi-, környezeti és energia céljait a minőségi-, környezeti és energia politika alapelveire épülve, a jogszabályi követelményekre és a fogyasztók felmért igényeire alapozva határozza meg, mint konkrét mérhető értékeket, lehetőséget biztosítva ezzel a folyamatos fejlődésre.

A társaság a minőségi-, környezeti és energia politikáját a „Minőség-, környezetközpontú és energiáirányítási rendszer kézikönyv” dokumentumban rögzítette az alábbiak szerint:

- A társaság működési területén a vízszolgáltatás, a szennyvízelvezetés és tisztítás, a nagykereskedelem, valamint a fürdő üzemeltetés területén fontos szempontnak tekinti a minőséget, a környezet védelmét és az energiahatékonyságot.
- Tevékenységünk középpontjában az érdekelt felek (fogyasztók, fürdővendégek, megrendelők, tulajdonosok, hatóságok) állnak.

- E szempontok szem előtt tartása mellett feltárjuk a tevékenységeinkkel összefüggően alkalmazandó környezetvédelmi és energiafelhasználással, fogyasztással és hatékonysággal kapcsolatos jogi és egyéb előírásokat, határozatokat, és betartjuk azokat.
- Vállaljuk, hogy teljesítésünket – úgy a minőségügy, a környezetvédelem és az energi irányítás területén – folyamatosan javítjuk a rendszeresen kitűzendő és értékelendő minőségi, környezeti és energi irányítási célok megvalósításán keresztül.
- Minden vezetőnk közreműködik, az irányítási rendszerünk szervezésében és végrehajtásában. Valamennyi dolgozónk feladatává tesszük a minőségi, környezettudatos és az energiahatékonyságot előtérbe helyező munkavégzést.
- Beszolgáltatóinktól és alvállalkozóinktól megköveteljük a minőség-, környezeti és energia politikánk iránti elkötelezettséget.



Laboratóriumunk akkreditálása folytatólagos

A laboratórium akkreditált státusza, valamint az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001.(X.25.) számú Kormányrendelet kötelezően előírja a laboratóriumok részvételét a központilag szervezett ellenőrző körvizsgálatokban. A vizsgálatokon a laboratóriumunk eddig minden alkalommal kiválóan megfelelt. A 2018. novemberi Nemzeti Akkreditáló Hatósági audit alapján laboratóriumunk ismét 5 évre megkapta az akkreditált státuszt.



Laboratóriumunk számára a szigorú szakmai és műszaki feltételek folyamatos, magas színvonalon történő biztosításának eredményeként – az **MSZ EN ISO/IEC 17025:2005** számú szabvány szerint – a Nemzeti Akkreditáló Testület 2014. december 17-én kelt határozatában a **NAT-1-1124/2014** tanúsító okirat szám alatt **négy** évre adta meg vizsgálólaboratóriumként az akkreditált státuszt.

Az akkreditálás területe vonatkozik a fizikai, kémiai, bakteriológiai és mikroszkópos biológiai vizsgálatokra egyaránt. Ezáltal a laboratórium valamennyi tevékenysége 2018. december 16-ig akkreditált. Mivel az akkreditáló testület maga is nemzetközileg akkreditált, ebből adódóan a kiadott határozatuk is nemzetközi hatályú.

Környezetvédelem

Társaságunk kiemelt figyelmet fordít a környezetünk megóvására, mivel ez a tevékenység nagyrészt egybeesik cégünk egyik kiemelt küldetésével, nevezetesen a vízbázisok szennyezésektől való megvédezésével, a vízkincsünk biztosításával a jövő nemzedékek számára, valamint a szennyvizek megfelelő megtisztításával, az élővizek megóvásával.

Levegő:

- A korábbi évek gyakorlatának megfelelően nagy gondot fordítottunk a társaságunk működési területén üzemelő tüzelőberendezések megfelelő műszaki állapotára, és elvégeztettük ezek felülvizsgálatát.
- A soproni szennyvíztisztító telepen a szerves hulladék rothasztó tornyokban való stabilizálása kapcsán keletkező biogázt hasznosítottuk, és ezzel egyrészt megújuló villamos energiát termelünk, másrészt tizedére csökkentettük a légkör metánterhelését.

Élővizek:

- Társaságunk az engedélyes tevékenysége körébe tartozó szennyvízelvezetést és - tisztítást a környezetvédelmi előírásoknak megfelelően folytatja. Az elmúlt évben szennyvíztisztító telepeinken a technológiai folyamatok kézbentartásához szükséges ellenőrzések rendszere nem változott. A legfontosabb komponensek vizsgálatát naponta, míg a többi komponens vizsgálatát a Környezetvédelmi Felügyelőség által előírt, és általunk összeállított önellenőrzési terv alapján végeztük el.
- Az üzemeltetési engedélyezések megújítási folyamatában a Soproni Csapadékvíz- elvezető Rendszer vízjogi üzemeltetési engedélyét a Katasztrófavédelmi Igazgatóság kiadta.
- Az élővizekbe való esetleges határértékeket meghaladó szennyvízkibocsátás esetén a környezetvédelmi hatóság bírságot (szennyvízbírság) vet ki társaságunkra. Ezen túl a vonatkozó jogszabály alapján társaságunk az élővízbe bocsátott tisztított szennyvíz mennyisége és minősége alapján vízterhelési díjat, valamint a szükséges meder karbantartási munkák finanszírozása érdekében mederhasználati díjat fizet, és ezzel hozzájárul a természeti értékek megóvásához.
- A szennyvíztelepeink önkontroll vizsgálatát a felszíni vizek minősége védelméről és szennyvizek kibocsátásának ellenőrzéséről szóló rendeletek alapján végezzük. A 2018-as mintavételeket a Katasztrófavédelmi Igazgatóság által jóváhagyott ütemezés szerint végrehajtottuk, a vizsgálati eredményeket határidőn belül megküldtük a Győr-Moson-Sopron Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságnak és a Vas Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságnak.

Vízbázisok:

- A jogszabályokban és a vízjogi engedélyekben előírt gyakorisággal végezzük a vízbázisok figyelő kútjainak vizsgálatát. Az ivóvíz termelő kutak vízminőségét negyedévenként egy alkalommal ellenőriztük kémiai, fizikai és bakteriológiai komponensekre vonatkozóan.

Talaj:

- Hulladékgazdálkodási tevékenységünket a környezetvédelmi hatóság által jóváhagyott egyedi hulladékgazdálkodási tervnek megfelelően végeztük.
- A bioelemek kívánatos környezeti körforgásával összhangban jótékony hatású a szennyvíziszapok és komposztok mezőgazdasági elhelyezése, melynek során a talajvédelmi hatóság szigorú ellenőrzése mellett visszajuttatjuk környezetbe az értékes szerves anyagokat.