

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Polgármesterétől

5. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

**A Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. május 26-i ülésére**

Tárgy: Az AQUA Kft. 2021. évi üzleti beszámolója

Előterjesztő: Szőke László polgármester

Az előterjesztést megtárgyalja: Pénzügyi-, Ügyrendi- és Jogi Bizottság

Előterjesztés

Tárgy: Az AQUA Kft. 2021. üzleti beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Aqua Kft. ügyvezető igazgatója megküldte a 2021. évre vonatkozó éves beszámolóját, eredmény-kimutatásának adatait, illetve a független könyvvizsgálói jelentést, amik az előterjesztés mellékletét képezik.

Kérem a képviselő-testületet, a melléklet szerint fogadják el az Aqua Kft beszámolóját.

Hegyeshalom, 2022. május 20.

Szőke László polgármester sk.

Határozati javaslat:

Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az Aqua Kft. (9200 Mosonmagyaróvár, Timföldgyári u. 4.) 2021. évi mérlegbeszámolóját, illetve eredmény-kimutatását a jegyzőkönyv számú mellékletének megfelelő tartalommal elfogadja, jóváhagyja.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a határozatban foglaltakról a kft. ügyvezetőjét tájékoztassa.

Felelős: Szőke László polgármester
dr. Gáli Péter jegyző

Határidő: 15 nap



Szolgáltató Kft.

Éves beszámoló

2021.

1	1	1	3	0	6	8	2	3	6	0	0	1	1	3	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	8	-	0	9	-	0	0	3	7	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

AQUA Szolgáltató Kft.

a vállalkozás megnevezése

9200 Mosonmagyaróvár, Timföldgyári u. 4.

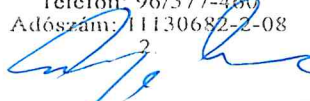
a vállalkozás címe, telefonszáma

2021.01.01-2021.12.31.

Éves beszámoló

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

AQUA Szolgáltató Kft.
9200 Mosonmagyaróvár,
Timföldgyári u. 4.
Telefon: 96/577-460
Adószám: 11130682-2-08



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AQUA Szolgáltató Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja

2021-12-31

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	20 195 732	0	20 515 653
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	96 647	0	80 710
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	60	0	60
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	1 087	0	1 087
6.	4. Szellemi termékek	101 353	0	85 416
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-5 853	0	-5 853
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	20 096 545	0	20 433 355
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 037 203	0	19 447 256
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	830 200	0	815 991
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	66 883	0	56 352
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	141 847	0	93 344
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	20 412	0	20 412
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	2 540	0	1 588
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	2 540	0	1 588
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AQUA Szolgáltató Kft.
9200 Mosonmagyaróvár,
Tímfoldgyári u. 4.
Telefon: 96/577-460
Adószám: 1130682-2-08

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	1 446 882	0	1 635 432
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	71 746	0	82 547
31.	1. Anyagok	44 814	0	57 363
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	26 932	0	25 184
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	258 174	0	296 745
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	230 050	0	266 967
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	28 124	0	29 778
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	1 116 962	0	1 256 140
54.	1. Pénztár, csekkek	1 089	0	1 290
55.	2. Bankbetétek	1 115 873	0	1 254 850
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	4 651	0	7 861
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 651	0	7 861
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	21 647 265	0	22 158 946

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AQUA Szolgáltató Kft.
9200 Mosonmagyaróvár,
Tudósdgyári u. 4.
Telefon: 96/577-460
Faxszám: 11130682-2-08
2.

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	989 999	0	1 032 373
62.	I. JEGYZETT TŐKE	207 070	0	221 070
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	82
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	753 259	0	698 261
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 276	0	70 110
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	14 559	0	14 559
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 835	0	28 291
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	20 147 197	0	20 159 129
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

 AQUA Szolgáltató Kft.
 200 Mosonmagyaróvár,
 Timföldgyári u. 4.
 Telefon: 96/577-460
 Adószám: 11130682-2-03
 2.

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	19 767 041	0	19 749 652
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6 683 998	0	6 616 018
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	13 083 043	0	13 133 634
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	380 156	0	409 477
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	95 892	0	157 478
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	284 264	0	251 999
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	510 069	0	967 444
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	114 715	0	116 294
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	19 968	0	20 785
108.	3. Halasztott bevételek	375 386	0	830 365
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	21 647 265	0	22 158 946

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AQUA Szolgáltató Kft.
9200 Mosonmagyaróvár, Rákóczi u. 4.
Telefon: 96/577-460
Faxszám: 11130682-2-08
2

AQUA Szolgáltató Kft.

Az üzleti év mérlegfordulónapja

2021-12-31

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 362 369	0	2 632 401
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 362 369	0	2 632 401
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-13 169	0	-1 748
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	427 951	0	396 648
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	414 782	0	394 900
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	163 808	0	82 719
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	11 111	0	25 516
9.	05. Anyagköltség	574 940	0	578 291
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	483 765	0	573 873
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	121 465	0	128 874
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 746	0	389
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 183 916	0	1 281 427
15.	10. Bérköltség	724 684	0	761 223
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 521	0	85 971
17.	12. Bérjárulékok	143 800	0	138 027
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	953 005	0	985 221
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	503 300	0	551 664
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	261 795	0	243 997
21.	Ebből: értékvesztés	22 611	0	19 838
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	38 943	0	47 711

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AQUA Szolgáltató Kft.
9200 Mosonmagyaróvár,
Tátródy utca 4.
Cégjegyzék szám: 08-09-003727
Statisztikai számjel: 11130682-3600-113-08
2.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0	1
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 026	0	1 013
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	1 027	0	1 014
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 401	0	503
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 401	0	503
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-374	0	511
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	38 569	0	48 222
46.	X. Adófizetési kötelezettség	24 734	0	19 931
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	13 835	0	28 291

Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

AQUA Szolgáltató Kft.
9200 Mosonmagyaróvár,
Tímárúdyári u. 4.
Telefón: 96/577-460
Faxszám: 11130682-2-08
2



Üzleti jelentés

2021. év

2022. március 25.

Csapó Imre
ügyvezető

BEVEZETÉS

Az AQUA Szolgáltató Kft. működését 2021. évben a COVID-19 járvány harmadik hulláma nagyobb, a negyedik hulláma kisebb mértékben érintette. Terjedésének megelőzése kapcsán és a zavartalan üzemeltetési és fenntartási feladatok elvégzése érdekében társaságunk megtette a megfelelő intézkedéseket.

Az AQUA Szolgáltató Kft. 2021. évben a korábbi bevételszintet közel 6 %-kal meghaladó évet tudhat maga mögött. Teljesítette az alapvető feladatát, a biztonságos és törvényes üzemeltetést. Az időszakot 28 291 eFt adózott eredménnyel zárta. A víz- és szennyvíz szolgáltatási tevékenység árbevétele 6,8 millió forinttal meghaladta a tervezettet, de természetesen a költségek is ezzel párhuzamosan emelkedtek. Az adózás előtti eredmény 48 222 eFt, az adózott eredmény a 9 %-os társasági adó és a 31 %-os energiaszolgáltatók különadója miatt ennél jelentősen alacsonyabb, 28 291 eFt.

A Társaságnak 2021. évben továbbra sem kellett idegen forrást igénybe vennie a működéshez, szállítói számláit, adó-, bér- és járulékfizetési kötelezettségeit határidőre teljesítette.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

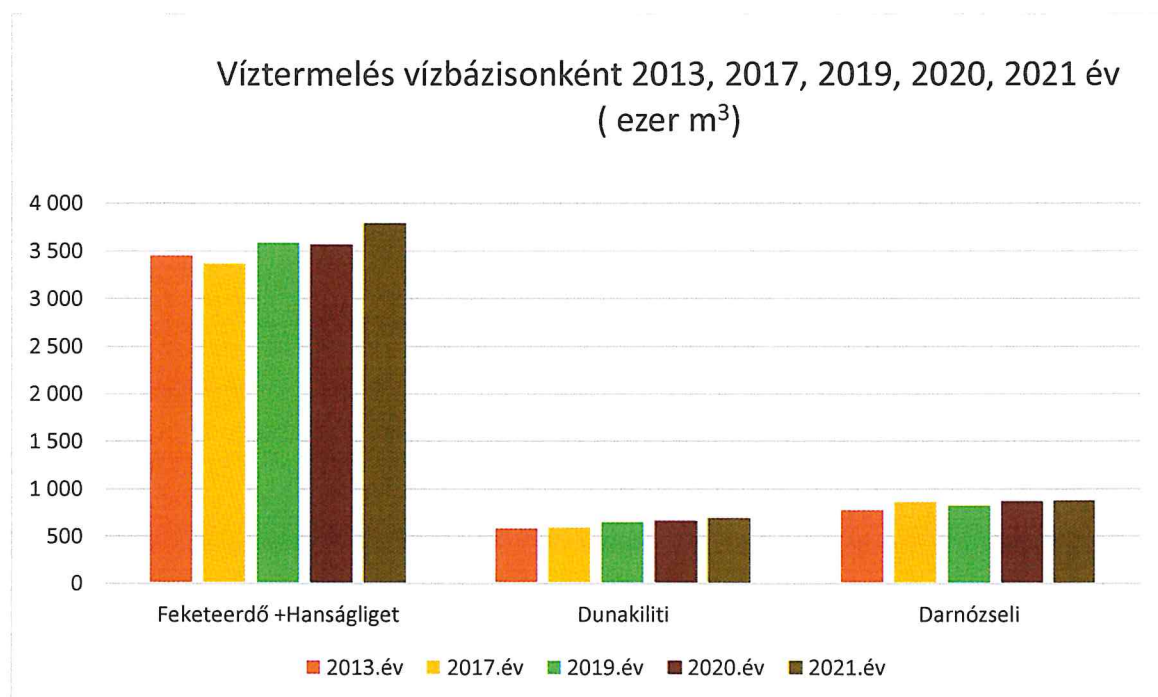
A., Bevételek

I., Alaptevékenység nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a tervezett értéket több mint 321 millió forinttal, 13,9 %-kal meghaladta.

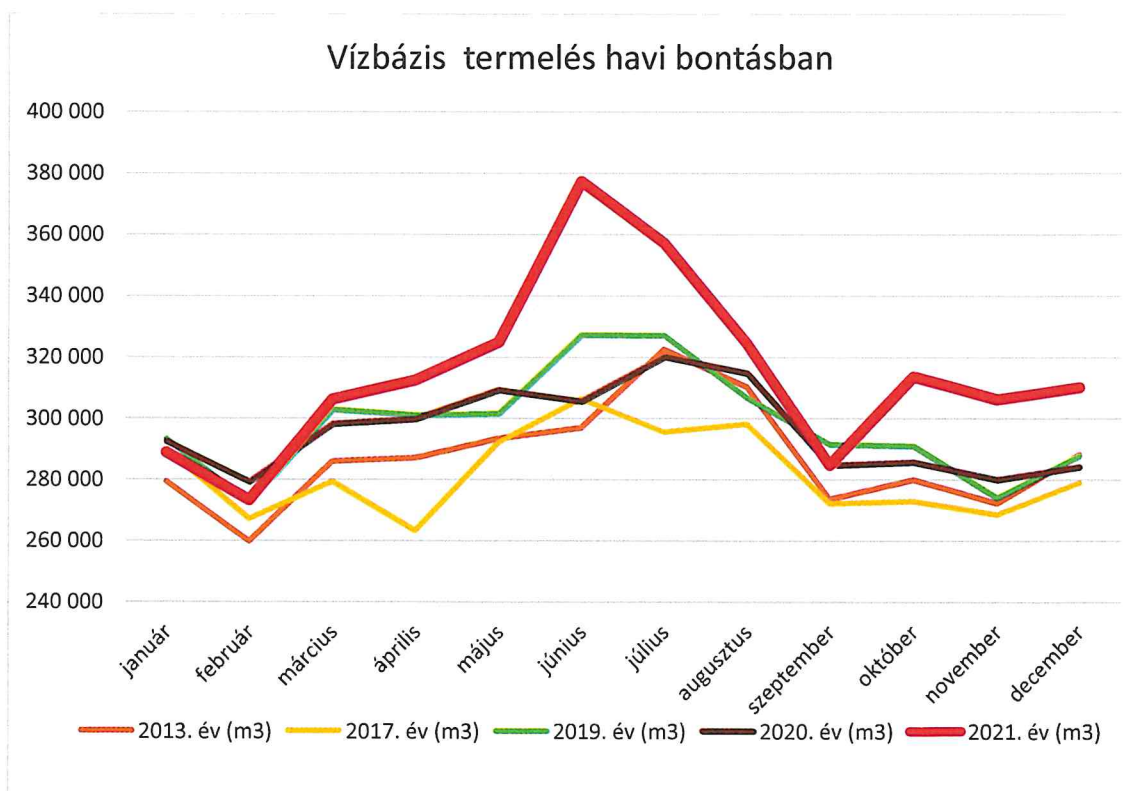
Az alaptevékenység volumennövekedése a korábbi évek víztermelési adataival összehasonlítva jól látható. Ezt szemlélteti az alábbi táblázat:

Vízbázisok	2013.év	2017.év	2019.év	2020.év	2021.év
Feketeerdő +Hanságliget	3 447	3 392	3 586	3 565	3 788
Dunakiliti	575	584	645	658	688
Darnózseli	770	859	820	863	873



Feketeerdei Vízbázis termelési kimutatása 2013., 2017., 2019., 2020. és 2021. év

<i>hónap</i>	<i>2013. év (m³)</i>	<i>2017. év (m³)</i>	<i>2019. év (m³)</i>	<i>2020. év (m³)</i>	<i>2021. év (m³)</i>
január	279 174	289 847	293 125	292 340	288 732
február	259 597	267 017	272 181	279 114	273 047
március	285 804	279 155	302 732	298 118	305 990
április	286 885	263 115	301 027	299 592	312 236
május	293 253	292 067	301 366	309 138	324 626
június	296 863	306 216	327 096	305 425	377 047
július	322 287	295 398	326 904	319 910	356 844
augusztus	310 076	297 961	306 594	314 683	324 247
szeptember	273 441	272 107	291 540	284 625	284 625
október	279 866	272 793	290 985	285 647	313 539
november	272 078	268 455	274 111	279 922	306 013
december	287 918	278 931	287 745	284 050	309 965
Összesen:	3 447 242	3 383 062	3 575 406	3 552 564	3 776 911



Alaptevékenység (víz, szennyvíz) árbevétele (Ft)

Területi összesítés	Alaptevékenység árbevétele 2021. (Ft)
Mosonmagyaróvár	1 154 154 779
Ebből Óvártej előkezelő, Bardusch	146 331 307
Levél	44 005 744
Hegyeshalom	77 335 410
Mosonudvar	9 736 705
Újrónafő	14 569 229
Jánossomorja	135 699 487
Várbalog-Albertkázmérfpuszta	8 929 491
Mosonszolnok	47 065 254
Közép-szigetköz	309 415 346
Felső-szigetköz	243 388 971
Bezenye	23 009 568
Alaptevékenység összesen:	2 067 309 984
Szippantott szennyvíz árbevétel:	4 457 022
Víz- és szennyvízszolgáltatási tevékenység árbevétele:	2 071 767 006
2021. évre tervezett	2 065 000 000

+6 767 006 Ft

A másodlagos tevékenység építőipari tevékenységhez kapcsolódó árbevételei jelentősen meghaladták a tervet, közel a duplájával, azaz 287 millió forinttal, így összességében 437 millió forintot értek el az év végére.

2021. év jelentős, 1 000 eFt feletti munkái 427 121 eFt

Vevő	Nettó	Munka megnevezése
Szabó és Társa Belsőépítészeti Kft.	1 365 152 Ft	Mosonmagyaróvár, Part Rendezvényház (volt MOFÉM Kulturális Központ) közműépítés
Óvár Építőipari Kft.	1 140 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Terv u. 7. Rózsa Bútorház víziközmű bővítése és tűzcsap elhelyezés

Altenburg-Invest Kft.	11 700 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Duna Lakópark IV. ütem vízellátása és szennyvízelvezetés kivitelezése
BarnaÚt 2000 Kft.	2 700 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Liget Lakópark III. ütem víziközmű bekötések Hrsz.:9280,9281,9282
STRABAG-MML Kft.	30 343 023 Ft	Mosonmagyaróvár, Hrsz.: 1075/43 Tejgazdaság kísérleti üzem víziközmű építés
Triberg General Kft.	1 975 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Ganz Ábrahám u., Hrsz.: 5903/14 víziközmű bekötések
Imoville Kft.	44 400 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Halászi út mellett Gyöngyös Lakópark víziközmű építés
PRESTIGE ABLAK Kft.	1 450 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Timföldgyári u. 1., Hrsz.: 4790 irodaépület víziközmű bekötése
Strabag Építő Kft.	4 417 100 Ft	Mosonmagyaróvár, új atlétikai pálya csapadékvíz elvezetés kiépítése
OCTOPUS INVEST KFT.	2 800 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Fácános u. Hrsz.: 1727/13 Tanuszoda létesítése projekt kivitelezése
Óvár Építőipari Kft.	14 850 000 Ft	Mosonmagyaróvár, NOLATO Magyarország Kft. műanyag-feldolgozó üzem külső víz-, szennyvíz bővítés építés
Óvár Építőipari Kft.	5 196 451 Ft	Mosonmagyaróvár, MOFÉM telepi Bölcsőde Terv u. 80. Hrsz.: 473. külső közműépítési munkák
RED GENERÁL Kft.	29 300 000 Ft	Mosonmagyaróvár, Kühne Ede tér 2. Hrsz.:2501/13 alatti külső ivóvíz kiépítési, helyreállítási munkák

Akadémia Dűlő Projekt Kft.	17 300 000 Ft	Mosonmagyaróvár/Akadémia Dűlő projekt víziközmű építés
ÓVÁRTEJ Zrt.	7 820 000 Ft	Mosonmagyaróvár/ ÓVÁRTEJ szennyvízátemelő és nyomóvezeték kiépítése
Szabadi Garden Kft.	116 262 566 Ft	Vámosszabadi, Szitásdomb Lakópark I-II. ütem közműépítési munkák
Óvár Építőipari Kft.	1 127 000 Ft	Hirtenberger Bt. Pápa Hrsz.: 6603/1 Szociális blokk kivitelezése és zsírfogó elhelyezése
SPIndustries Kft.	10 240 000 Ft	Dunakiliti, SPIndustries Kft. Hrsz.: 0213/8 földrész szennyvízelvezetésének kiépítése
Foltin Centrope Kft.	28 000 000 Ft	Hédervár, Vámkerék utca mellett kialakítandó telkekhez víziközmű építés
Kárpátia Invest Ingatlanforgalmazó Kft.	36 477 375 Ft	Hegyesalom, 0530/2 Hrsz. Meggyliget lakópark vízellátás, szennyvízelvezetés kiépítése
Jánossomorja Város Önkormányzata	8 135 000 Ft	Jánossomorja, 6/2,6/4, Hrsz. vízellátás, szennyvízelvezetés kiépítése
Kimle Község Önkormányzata	13 900 000 Ft	Kimle, 48-as tér melletti telkek vízellátása és szennyvízelvezetése
GGe Invest Kft.	4 220 000 Ft	Levél, Sport u. víziközmű bővítés
Galambos Erzsébet	15 500 000 Ft	Levél, EXPO melletti tervezett társasház víziközmű építési munkái
HI Épületgépész Kft.	16 502 747 Ft	Rajka, Víztorony u. Hrsz.:0198/73 külső víz-, szennyvíz bővítés

200 ezer forint alatti építés 4 db, 200 és 500 ezer forint közötti 3 db, 500 és 1000 ezer forint közötti pedig 5 db volt, összesen 5 359 eFt értékben. A szolgáltatási területen tapasztalható gazdasági fejlődés továbbra is tart, leginkább a lakóterületekhez tartozó közműépítések szempontjából. A kedvezményes lakásépítési ÁFA, CSOK hatása és az ipari termelő kapacitásigény növekedése is éreztette még a hatását. Ezt a beruházási kedvet használta ki a lehető legnagyobb mértékben a cég. Ezen kívül volt néhány megrendelés, ahol a kivitelezés már előző évben megkezdődött, de az árbevétel csak 2021. évben realizálódott. Természetesen ilyen áthúzódó megrendelésre történő kivitelezési munkák folytak 2021. évben is.

Az építés-kivitelezéseken kívül jelentős tétel a víztoronyok bérbeadásából származó árbevétel, mely az éves tervszintet 5,9 millió forinttal haladta meg.

2021. évben bővült a bérlők köre és száma. (Névváltozás is történt a szolgáltatók között.)

Vevő	Nettó érték	Megjegyzés
CETIN Hungary Zrt. (korábban Telenor)	8 127 936 Ft	8 db víztoronyra történt számlázás
Magyar Telekom Nyrt.	8 096 928 Ft	8 db víztoronyra történt számlázás
Vodafone Zrt.	4 273 709 Ft	4 db víztoronyra történt számlázás
Vantage Towers Zrt. (Korábban Vodafone)	3 230 253 Ft	2 db víztoronyra történt számlázás
4-Com Kft. (2022-től Z-net)	899 504 Ft	8 db víztoronyra történt számlázás
DIGI Távközlési és Szolgáltató Kft.	7 218 738 Ft	7 db víztoronyra történt számlázás
Összesen:	31 847 068 Ft	

II., Beruházások (Aktivált saját teljesítmények)

A törvényi kötelezettségnek és az önkormányzatokkal való megállapodásoknak megfelelően még 2020. szeptember 30-i határidővel az AQUA Szolgáltató Kft. benyújtotta a tulajdonos önkormányzatok felé a területen szükséges, 2021-2035. évre prognosztizált víziközmű felújítási és beruházási gördülő fejlesztési tervet.

A Víziközmű törvény értelmében a szolgáltatók részére jóváhagyott, 2021. évi Gördülő Fejlesztési Tervben megfogalmazott beruházások az alábbiak szerint alakultak:

2021. évre tervezett beruházási és felújítási munkálatok a szigetközi üzemmérnökség területére	Státusz
Rajka település II. számú magastározó kialakítása	megvalósult
Észak-szigetköz vízhálózati csomópontok felújítása I. ütem	megvalósult
Dunasziget AK-200 hidroglóbusz felújítása	folyamatban
Észak-szigetköz szennyvízelvezető rendszer szivattyú beszerzések	folyamatban
Észak-szigetköz szennyvízelvezető rendszer szivattyú felújítások	folyamatban
Bezenye szennyvíztisztító telep légfűvők felújítása	átütemezve
Rajka-Rajka Green I. és II. átemelő vezérlés/irányítástechnika felújítása	átütemezve
Északi vákuumgépház	megvalósult
Közép-szigetköz vízhálózati csomópontok felújítása	megvalósult
Közép-szigetköz vízellátó rendszer tűzcsapok cseréje	megvalósult
Önkormányzati útépitésekhez kapcsolódó vízvezeték felújítások	átütemezve
Lipót AK-200 hidroglóbusz felújítása	megvalósult
Közép-szigetköz szennyvízelvezető rendszer szivattyú beszerzések	megvalósult
Hédervár szennyvíztisztító telep gépi rács cseréje	átütemezve
Közép-szigetközi szennyvízelvezető rendszer szivattyú felújítások	megvalósult
Hédervár szennyvíztisztító telep légfűvők felújítása	megvalósult
Közép-szigetköz szennyvízelvezető és tisztító rendszer szennyvíz tisztítóaknák létesítése a meglévő hálózaton	megvalósult
Rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok	nem volt szükséges

2021. évre tervezett beruházási és felújítási munkálatok a mosonmagyaróvári üzemmérnökség területére	Státusz
Hegyeshalom szennyvízelvezető rendszer szivattyú beszerzések	átütemezve
Hegyeshalom szennyvíztisztító telep légfűvók felújítása	megvalósult
Hegyeshalom MOBA II. szennyvízátemelő felújítása	megvalósult
Jánossomorja szennyvízelvezető rendszer szivattyú beszerzések	megvalósult
Jánossomorja szennyvízelvezető rendszer szivattyú felújítások	megvalósult
Jánossomorja szennyvízelvezető rendszer átemelő gépészeti és irányítástechnikai felújítások	megvalósult
Jánossomorja szennyvíztelep légfűvók felújítása	megvalósult
Mosonmagyaróvári szennyvízelvezető rendszer szivattyú beszerzések	megvalósult
Mosonmagyaróvár szennyvíztisztító telep anaerob rothasztó műtárgyak merülő keverő csere	megvalósult
Mosonmagyaróvár szennyvíztisztító telep új iszaptároló medence kialakítása	átütemezve
Mosonmagyaróvári szennyvízelvezető rendszer szivattyú felújítások	megvalósult
Mosonmagyaróvári szennyvíztisztító telep légfűvó berendezések felújítása	megvalósult
Mosonmagyaróvári szennyvíztisztító telep iszapvíztelenítő gépek felújítása	megvalósult
Mosonmagyaróvár szennyvíztisztító telep biogáz vonal felújítások	megvalósult
Mosonmagyaróvár Szennyvíztisztító telep iszapvonal felújítások	megvalósult
Mosonmagyaróvár szennyvízelvezető rendszer átemelő felújítások	megvalósult
Mosonmagyaróvár Önkormányzati útfelújításokhoz tartozó szennyvízcsatorna felújítások	megvalósult
Mosonmagyaróvár vízműtelep keleti és nyugati ivóvíz távvezeték összekötése	átütemezve
Feketeerdei vízműtelep 1 db új kútszivattyú beszerzése	megvalósult
Mosonmagyaróvár - Jánossomorja vízellátó rendszer vízhálózati csomópontok felújítása	megvalósult
Mosonmagyaróvár Önkormányzati útfelújításokhoz tartozó vízvezeték felújítások	megvalósult
Jánossomorja Önkormányzat útfelújításokhoz tartozó vízvezeték felújítások	megvalósult
Mosonmagyaróvár-Jánossomorja vízellátó rendszer tűzcsapok felújításai	megvalósult

Rendkívüli helyzetekből adódó azonnali feladat	nem volt szükséges
--	--------------------

A beruházások mind mennyiségi, mind pénzügyi szempontból a járványügyi helyzet ellenére döntő többségében megvalósultak, de a tervezettnél 42 MFt-tal kevesebb költségszinten.

Nem merült fel igény az ún. „rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatokra”. Ezek a tartalékok olyan keretösszegek, melyeket Energiahivatali utasítás miatt be kellett építeni a GFT tervbe. Ezek a munkák akkor válnak szükségessé, ha a pandémiás, vagy egyéb havária helyzet ezt megköveteli.

Folyamatos a szivattyúk felújítása, fedlap és tűzcsap cserék, útfelújításokhoz tartozó vízvezeték és szennyvízcsatorna felújítása.

A 2020. évről átütemezett Lipót és Dunasziget víztornyainak felújítása, Rajka új víztornya, továbbá Hegyeshalom MOBA II. szennyvízátemelő felújítása 2021. évben elkészült.

2021. évben továbbra is cél volt a **KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0073** számú Főgyűjtő szennyvíztelep beruházási szükségleteinek megvalósítása, melyet az elkülönített amortizációs díjból tudtunk megvalósítani, a 148/2020 (IX.17) Kt. határozat figyelembevételével.

KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0073 Főgyűjtő beruházásai 2021. évben

2021. LÉGFÚVÓ BERENDEZÉSEK FELÚJÍTÁSA	1 185 805 Ft
2021. SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEP ANAEROB	2 155 500 Ft
2021. BIOGÁZVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	2 640 375 Ft
2021. ISZAPVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	19 561 717 Ft
2021. ISZAPVÍZTELENÍTŐ GÉPEK FELÚJÍTÁSA	3 082 505 Ft
Összesen	28 625 902 Ft

KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0073 Főgyűjtő szennyvíztelep beruházás felosztás településenként 2021.

2021. LÉGFÚVÓ BERENDEZÉSEK FELÚJÍTÁSA	968 803 Ft
2021. SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEP ANAEROB	1 761 044 Ft
2021. BIOGÁZVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	2 157 186 Ft
2021. ISZAPVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	15 981 923 Ft
2021. ISZAPVÍZTELENÍTŐ GÉPEK FELÚJÍTÁSA	2 518 406 Ft
Mosonmagyaróvár 81,7%	23 387 362 Ft
2021. LÉGFÚVÓ BERENDEZÉSEK FELÚJÍTÁSA	92 374 Ft
2021. SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEP ANAEROB	167 914 Ft
2021. BIOGÁZVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	205 686 Ft
2021. ISZAPVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	1 523 857 Ft
2021. ISZAPVÍZTELENÍTŐ GÉPEK FELÚJÍTÁSA	240 127 Ft
Halászi 7,79%	2 229 958 Ft
2021. LÉGFÚVÓ BERENDEZÉSEK FELÚJÍTÁSA	56 682 Ft
2021. SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEP ANAEROB	103 032 Ft
2021. BIOGÁZVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	126 210 Ft
2021. ISZAPVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	935 050 Ft
2021. ISZAPVÍZTELENÍTŐ GÉPEK FELÚJÍTÁSA	147 344 Ft
Levél 4,78%	1 368 318 Ft
2021. LÉGFÚVÓ BERENDEZÉSEK FELÚJÍTÁSA	54 191 Ft
2021. SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEP ANAEROB	98 506 Ft
2021. BIOGÁZVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	120 665 Ft
2021. ISZAPVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	893 971 Ft
2021. ISZAPVÍZTELENÍTŐ GÉPEK FELÚJÍTÁSA	140 871 Ft
Máriakálnok 4,57%	1 308 204 Ft
2021. LÉGFÚVÓ BERENDEZÉSEK FELÚJÍTÁSA	13 755 Ft
2021. SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEP ANAEROB	25 004 Ft
2021. BIOGÁZVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	30 628 Ft
2021. ISZAPVONAL FELÚJÍTÁSI MUNKÁLATOK	226 916 Ft
2021. ISZAPVÍZTELENÍTŐ GÉPEK FELÚJÍTÁSA	35 757 Ft
Mosonudvar 1,16%	332 060 Ft

Vagyonértékelés után a Mosonmagyaróvári Főgyűjtő értéke 2019.12.31.:

1 332 867 020 Ft

Éves értékcsökkenése	65 072 955 Ft
Elvégzett beruházás 2021. évben	28 625 902 Ft
Nettó érték 2021.12.31.	<u>1 286 446 538 Ft</u>
Beruházás különbözet	46 420 482 Ft

Elkülönített amortizációs díj 148/2020 (IX.17.) Kt Határozat alapján 2019.12.31.:

475 157 587 Ft

Elkülönített amortizációs díj 148/2020 (IX.17.) Kt Határozat alapján 2020.12.31.:

485 131 015 Ft

Elkülönített amortizációs díj 148/2020 (IX.17.) Kt Határozat alapján 2021.12.31.:

+ 46 420 482 Ft

531 551 497 Ft

Az összeg elkülönített számlán szerepel.

A Főgyűjtő szennyvíztisztító telep iszapvíztelenítő gépek felújítása 2021. évben befejeződött.

Nagyrészt pályázati forrásból készült MO-VT-KIEFO/1332/2019 Mosonmagyaróvár víztorony felújítási pályázata lezárult, lejelentése megtörtént az Innovációs és Technológiai Minisztérium felé.

Folytatódtak az energetikai pályázat szivattyú beszerzései, ennek keretein belül eddig a támogatásból és önrészből 91 millió forintot használtunk fel.

A pályázat határideje meghosszabbításra került 2022-ig.

Az építésekén kívül az értékcsökkenés terhére több eszközbeszerzést is végeztünk.

Eszközbeszerzések

Nagyértékű tárgyi eszközök 2021. év	
Megnevezés	Költség
HONDA GX 160 zagyszivattyú	628 200 Ft
MAKITA akkus sarokcsiszoló	218 236 Ft
MAKITA áramfejlesztő	220 465 Ft
HONDA áramfejlesztő	425 000 Ft
STIHL fűkasza, 2 db	436 420 Ft
ZEB CARD kártyanyomtató	271 900 Ft
Számítástechnikai eszközök beszerzése	2 500 503 Ft
RENAULT Kangoo tehergépjármű	4 817 587 Ft
DACIA Dokker Van tehergépjármű	4 300 687 Ft
RENAULT Trafic tehergépjármű	6 643 148 Ft
Gépjármű tartozékok	892 874 Ft
Pihenőhely, fa garnitúra	627 713 Ft
Összesen	21 982 733 Ft

Kisértékű tárgyi eszközök 2021. év	
Megnevezés	Költség
Telefonok, mobiltelefonok	538 385 Ft
Számítástechnika, nyomtatás, informatikai kellékek	1 544 506 Ft
Elektronikai cikkek	1 473 746 Ft
Szerszámok	2 135 866 Ft
Irodabútor	751 250 Ft
Egyéb	490 407 Ft
Összesen	6 934 160 Ft

Tárgyi eszköz beszerzések 2021. év	
Nagyértékű tárgyi eszközök	21 982 733 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök	6 934 160 Ft
Összesen	28 916 893 Ft

III. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek között szerepel a behajtási díjak megtérülése, a leírt korábbi követelésekre befolyt összegek, és a visszaírt értékvesztés összesen 26 MFt értékben.

Egyéb bevételek között mutatjuk ki az üzleti évben beszedett közműfejlesztési hozzájárulások azon részét, melyet éven belül felhasználtunk. Az idei évben az összes kivetett közműfejlesztési hozzájárulás közel 23 MFt, melyből elhatárolás nem történt.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal ellenőrzése során felhívta a figyelmünket, hogy ezeket a költségeket a tulajdonosokkal külön meg kell ismertetni, és el kell fogadtatni, ezért az alábbi táblázatban részletesen bemutatjuk az összegeket:

A Vksztv 72. § (4) bekezdése szerinti tájékoztatás az ellátásért felelősöknek:

Kiszámlázott közműfejlesztések településenként 2021. évben:

Név	Fogyasztási hely	Ivóvíz kvóta (m ³)	Kiszámlázott ivóvíz (nettó Ft)	Szennyvíz kvóta (m ³)	Kiszámlázott szennyvíz (nettó Ft)
Dunakiliti					
SPIindustries Kft.	9225 Dunakiliti, Kossuth Lajos út 113.	0	0	3,85	2 040 500
Dunakiliti összesen:		0	0	3,85	2 040 500
Dunasziget					
Pisztráng Kör Egyesület	9226 Dunasziget, Fő u. hrsz. 996/5	0,50	135 000	0,50	265 000
Dunasziget összesen:		0,50	135 000	0,50	265 000
Kimle					
Polun Kimle Kft.	9181 Kimle, Fő u.199.	5	842 500	4	900 000
SG-2003 Bt.	9181 Kimle, Ipari park, Hrsz.1061/2	0,40	67 400	0,40	90 000
Kimle összesen:		5,40	909 900	4,40	990 000
Levél					
Heléna-Co Kft.	9221 Levél, József A.u.23. Hrsz.1401/26	0,22	37 070	0,22	49 500
Levél összesen:		0,22	37 070	0,22	49 500
Máriakálnok					
Boros-Vill Tech Kft.	9231 Máriakálnok, Halász u., Hrsz.721/3	0,30	50 550	0,30	67 500
Dressurzentrum Kft.	9231 Máriakálnok, Ádám Zoltán u.4.	0	0	1	225 000
Máriakálnok összesen:		0,30	50 550	1,30	292 500
Mosonmagyaróvár					
OMV Hungária Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Kossuth L.u.69.	1	168 500	3	675 000
Szakra-Full Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Tulipán u., Hrsz.4337	0,10	16 850	0,10	22 500
Lajta Carwash Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Éger u. Hrsz.5816/2	8	1 348 000	8	1 800 000
Immozóna Bt.	9200 Mosonmagyaróvár, Gorkij u.72.	2	337 000	2	450 000
Dom West Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Kálnoki út., Hrsz.1075/35	3	505 500	3	675 000
Telegrill Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Kert u.21. Hrsz.1409/6	0,30	50 550	0,30	67 500
BIXI-TRANS Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Ostermayer Károly u.22.	1	168 500	1	225 000

KNEIM-GM Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Damjanich János utca 1. Hrsz.3741	0,10	16 850	0,10	22 500
GREINER BIO-ONE HUNGARY Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Fertő sor 7.	1	168 500	1	225 000
21 Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Éger utca, Hrsz.5826/2.	0,10	16 850	0,10	22 500
MÁV Zrt.	9200 Mosonmagyaróvár, Hild János tér 4.	0	0	1	225 000
P-G Benzinkút Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Hrsz.0319/3	3	505 500	3	675 000
Metr-Oil Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Tiszavirág u. 6/2. Hrsz.1799/4.	1,20	202 200	1,20	270 000
Első Mosonmagyaróvári Torna Egylet 1904	9200 Mosonmagyaróvár, Gazdász u., Hrsz.1046/5	6	1 011 000	6	1 350 000
Profood Flexum Kft.	9201 Mosonmagyaróvár, Barátság u.38. Hrsz.5216/1	0	0	22,50	5 062 500
Flexum Zrt.	9200 Mosonmagyaróvár, Ganz Á.u., Hrsz. 5903/14	3	505 500	3	675 000
Fagy Centrum Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Fő u.30. Hrsz.208	0,75	126 375	0,75	168 750
Lajta-Duna Építő és Vízszigetelő Kft.	9200 Mosonmagyaróvár, Tölgy u., Hrsz.5806/4	1	168 500	1	225 000
Mosonmagyaróvár összesen:		31,55	5 316 175	57,05	12 836 250
Mosonudvar					
Partos Trafik Bt.	9246 Mosonudvar, Verseny u. Hrsz.051/104	0,10	16 850	0,10	22 500
Mosonudvar összesen		0,10	16 850	0,10	22 500
Összesen:		38,07	6 465 545	67,42	16 496 250
Mindösszesen (Ft):			22 961 795		

Az értékesített tárgyi eszközök között 2 db gépjármű eladása szerepel 2021. évben, az alábbi értékben, melyek helyett új gépjárműveket vettünk:

Dátum	Eszköz	Érték
2021.07.23.	LXL 951 Renault tehergépjármű (2008-as)	787 402 Ft
2021.09.02.	LUB 173 Skoda Praktik (2008-as)	354 331 Ft
Összesen		1 141 733 Ft

A bevételek összességében több, mint 7,3 %-kal nagyobb értéken realizálódtak, mint a tervezett.

B., Költségek, ráfordítások

Az anyagköltségek között a tervhez képest 120 millió forint értékű növekedés látható. Fő összetevők a vízepítési alapanyagok, a beton, a kavics, a homok költségei nagymértékben emelkedtek az országos szintű jelentős áremelkedések és a megnövekedett építési kivitelezések miatt.

Az üzemanyag árak emelkedése következtében, tervszint felett alakult az üzemanyag költség is.

A villamos energia költsége az előző évhez képest csökkent 27,5 millió forinttal, mely a villamos energia közbeszerzés alacsonyabban teljesült áramdíjának köszönhető.

2016. évtől az alábbiak szerint változott az egység-, illetve a rendszerhasználati díjjal növelt átlagár:

Év	Szerződött egységár (Ft/kW)	Ráakódó költségekkel számolt ár (Ft/kW)	Kalkulált éves nettó költség
2016.	14,41	27,54	170 MFt
2017.	13,79	26,01	167 MFt
2018.	17,76	28,45	186 MFt
2019.	19,79	31,16	198 MFt
2020.	23,50	34,69	226 MFt
2021.	21,07	32,38	207 MFt
2022. várható	26,91	42	274 MFt

Az egyéb fenntartási anyagköltség kismértékben a tervszint felett alakult. Az irodaszer, nyomtatvány, számítástechnikai beszerzések költsége a tervhez képest emelkedett, többek között a távmunka feltételeinek biztosítása miatt.

Az igénybevett szolgáltatások között több tétel eltér a tervtől. Számítógépes szolgáltatások, szoftverkövetés alvállalkozói teljesítése növekedést mutat, melynek magyarázata részben az, hogy Bezenye község vagyonkezelésre átadott eszközeinek

beintegrálásához és a NAV ellenőrzés lefolytatásához szükséges adatok legyűjtéséhez részben informatikai szolgáltatást vettünk igénybe.

A Nemzeti Adó- és Vámhivatal 2021.03.25. és 2021.05.17. között adóellenőrzést tartott társaságunknál. Az adóellenőrzés megállapítást nem tett, az AQUA Kft. szabályszerűen eleget tett valamennyi adónemére és költségvetési támogatására vonatkozó kötelezettségeinek. Az adatszolgáltatási kötelezettségek folyamatosan és határozottan növekednek, a statisztikai adatszolgáltatásokhoz s egyéb ellenőrzésekhez tartozó munkák jelentősen megnövekedtek.

A karbantartási költségek nagymértékű csökkenést mutatnak a tervhez képest. A COVID korlátozásai miatt a halasztható karbantartási munkák eltolódtak.

A saját beruházások alvállalkozói teljesítménye 2021. évben az előző évhez képest nőtt, de a tervhez képest csökkenést mutat, kevesebb speciális alvállalkozó bevonására volt szükség az év során.

A megrendeléses munkák alvállalkozói tevékenysége növekedést mutat az építkezések megnövekedett száma miatt.

Ügyviteli szolgáltatások:

Számlák nyomtatása a tervhez képest 4,8 millió forinttal emelkedett, ennek oka az áremelkedés és a megnövekedett fogyasztói létszám (Bezenye).

A személyi jellegű költségek:

A másik legfontosabb költségelem a személyi jellegű kifizetések, mely a bér, a cafeteria, ezek járulékai, és minden dolgozónak kifizetett egyéb kifizetést takar. A bérköltség 761 millió forint, alatta maradt az éves tervnek. Cafeteria és az egyéb személyi jellegű kifizetések együttes összege 86 millió forint, 7 millió forinttal haladja meg az éves tervet. A cafeteria összegének emelkedését a dolgozói állomány változása befolyásolta. Az egyéb személyi jellegű kifizetéseknél a növekedést a járvány miatti többlet betegszabadságnapok (30 napon túl 12 fő, 2 héten túl 34 fő), illetve a folyamatosan előregedő munkavállalói állomány is okozta.

A bérek járulékainak összege a tervhez képest 8,6 millió forinttal növekedett, ezt az egyéb bérjárulékok alultervezése okozta.

Az állományi létszám állandósult, jelenleg 153 fő. A fluktuáció mértéke magas, 30 fő távozott, igaz ebből 5 fő nyugdíjba vonult. Összesen 24 fő érkezett a céghez, ebből 1 fő nyugdíjból tért vissza, ez 35 %-ot jelent a munkaerő forgalom, és közel 20 %-ot a kilépési forgalom tekintetében, mely a tavalyi arányhoz képest nőtt.

A fizikai dolgozói állomány elöregedése miatt továbbra is folyamatosan hirdetünk a helyi médiában, nagyon nehéz szakképzett, jó munkaerőt találni. Nyugdíjas munkatársaink továbbfoglalkoztatását is lehetővé tesszük egyes esetekben. Az alapszolgáltatás üzembiztonságához a munkaerő biztosítása egyre nagyobb nehézséget okoz, jelenleg és folyamatosan is több nyitott munkaügyi pozíciónk van. Amennyiben nem történik jelentős beavatkozás a cég részéről, bizonyos esetekben ellátási nehézségeink adódhatnak.

A Víziközmű törvény által előírt kötelező végzettséggel rendelkező elvárás alapján a munkatársak közül 5 fő vett részt képzésben 2021. évben, és 4 fő tett sikeres záróvizsgát.

A koronavírus fertőzés következtében kialakult pandémiás helyzet harmadik hulláma jóval nagyobb kihívásokat támasztott cégünkkel szemben, mint a negyedik hullám. A fertőzőes megbetegedések csökkentésére a kormány döntéseivel párhuzamosan visszavezettük a már bevált utasításokat, melyek a dolgozók egészségét és munkahelyét is védte. Továbbra is alkalmaztuk a home office rendszert és a fizikai munkavállalói csoportok elkülönítését. Minden intézkedéssel arra törekedtünk, hogy a pandémia helyzet ellenére a vízellátás és szennyvízelvezetés területén az üzembiztos szolgáltatás ne kerüljön veszélybe.

Az egyéb ráfordítások között szerepel a követelésekre képzett értékvesztés 20 millió forint értékben. 2021. évben ismét teljes körűen felülvizsgáltuk a követelésállományt, aminek következtében a számviteli politikának megfelelően a 365 napon túli követelések száz százalékára, valamint a 90-365 napon belüli tartozások huszonöt

százalékára 19,8 MFt értékvesztést számoltunk el. Ezen kívül a felülvizsgálat során behajthatatlannak ítélt kintlévőségeket leírtuk.

A költségek és ráfordítások összességében 4,9 % mértékben térnek el a tervezettől.

MÉRLEG

A mérlegben a mérlegfőösszeg 2020. évhez képest mintegy 2,36 %-kal változott.

Okai az eszköz oldalon:

A. II. Tárgyi eszköz növekedés: 2021. 01. 01. dátummal Bezenye Önkormányzat vagyonkezelésre átadott eszközeinek állományba helyezése.

Tárgyi eszköz csökkenés: befejezetlen beruházások összege kisebb a tavalyi évhez képest, 93 millió forint, ennek oka, hogy jelentős része a beruházásoknak lezárult az év folyamán.

B. II. Követelések (vevők) növekedés: a kiszámlázott számlák állománya 2021. 12. 31-én 266 967 eFt.

IV. Pénzeszközök magasabb értéke a 14 082 eFt értékű ársziós tőkeemelés (14 000 eFt jegyzett tőke és 82 eFt tőketartalék) és a 2020.12.31. évi elkülönített amortizációs díj (főgyűjtő beruházására) 9 973 eFt pénzügyi teljesítését takarja.

Forrás oldalon:

D. Saját tőke növekedését elsősorban a I. Jegyzett tőke 14 082 eFt-os ársziós tőkeemelése (így a cég jegyzett tőkéje 221 070 eFt, cégbírósi bejegyzés kelte: 2021.07.21.) és III. Tőketartalék 82 eFt-ra emelése okozta, melynek forrása a 2005/2020. (XII.24.) Korm. határozat szerinti támogatás.

Illetve a V. lekötött tartalék a pályázati támogatások elhatárolt bevételeire 70 110 eFt, és a VII. Adózott eredmény a 2021 évi mérleg szerinti eredménye 28 291 eFt okozza. Így a saját tőke 1 032 373 eFt-ra emelkedett.

Részletezését a Kiegészítő melléklet **8. sz. melléklete** tartalmazza.

Az F. II. Hosszúlejáratú kötelezettségek értéke a vagyonkezeléssel összefüggő tétel. Itt tartjuk nyilván az eszközoldallal szemben az eszközök vagyonkezelésbe vételkori értékét. Növekedésének oka: Bezenye Község Önkormányzata 2021.01.01. dátummal a vagyonértékelt eszközeit (337 066 eFt értékben) átadta vagyonkezelésre az AQUA Kft-nek (Pannon-Víz Zrt. volt a korábbi vagyonkezelő).

További változás: A tulajdonos önkormányzatok 12/2021.(12.20.) számú taggyűlési határozata alapján a vagyonértékelés előtti kötelezettségek egyenlege (408 741 eFt) kivezetésre került a hosszú lejáratú kötelezettségek közül a halasztott bevételek közé.

Az F.II. Rövid lejáratú kötelezettségek nőttek 2020. 12. 31-hez képest, ez a kapott pályázati támogatások előlege.

G. Passzív időbeli elhatárolások növekedtek az előző év végi számokhoz képest, a hosszú lejáratú kötelezettségek közül kivezetett (408 741 eFt) itt jelentkezik a halasztott bevételeknél.

PÉNZÜGYI HELYZET

Likviditás

Célunk a stabil működőképesség fenntartása és a tulajdonosi elvárások teljesítése. A Társaság 2021. évben is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította a működési- és fejlesztési kiadások fedezetét, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tett, növelte pénzügyi stabilitását.

Ez köszönhető részben a kedvező időjárási körülmények okozta magas értékesítésnek, részben a nagymértékű megrendeléses munkának.

A beruházási tervet ütemszerűen hajtottuk végre, a terv nagy részben teljesült.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak történő megfelelés 3 fő mutatószáma alapján is további növekedés és fejlődés mutatkozik.

A *tőkeerősségi* mutató, értéke 0,3-tól és felette jó. Ez a saját tőke és a víziközművel kapcsolatos díjakkal csökkentett mérlegfőösszeg hányadosa. Értéke a tavalyi év végén 0,56 volt, jelenleg 0,45 tehát csökkent, még úgy is, hogy a 14 082 e Ft tőkeemelés is megtörtént, és az adózott eredmény is magasabb lett.

Az *eladósodottsági* mutató - mely 0,65-ig és alatta elfogadható – az összes kötelezettséget (nem beleértve a vagyonkezelés miatti értéket) arányosítja a víziközművel kapcsolatos díjakkal csökkentett mérlegfőösszeghez. Az érték előző év végén 0,21 volt. Itt az érték minél alacsonyabb, annál kevésbé van a cég eladósodva. Az érték 2021. évre 0,18, tehát kis mértékben csökkent.

A *likviditási* mutató - mely 1,0-től és felette jónak mondható - a készletek nélküli forgóeszköz állomány aránya a rövid lejáratú kötelezettségekhez. Tavalyi év végén 3,62 volt az érték, jelenleg 3,79. Ez azt jelenti, hogy a gyorsan pénzzé tehető eszközök aránya a kötelezettségekhez több, mint három és félszeres, a javulás pedig folyamatos.

Vevőkapcsolatok

Megkeresések	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Személyes	5 064	3 843	5 480	3 319	1 990
Telefon történt	4 609	4 889	5 831	9 058	9 752
Írásban történt	1 024	897	1 341	2 752	3 189
E-ügyfélszolgálat, applikáció	8 526	10 408	16 285	22 241	21 921
Összesen:	19 223	20 037	28 937	37 370	36 852

A koronavírus miatt a személyes ügyintézés 2021. évben sem volt folyamatos. Az ügyfél-megkeresések az előző évhez hasonlóan történtek, a feladatokat a kollégák otthoni munkavégzésben végezték. A kialakított informatikai és adatbiztonsági feltételek adottak voltak, új eljárásokat dolgoztunk ki a munkafolyamatok lebonyolítására, egyeztetésekre. Számos esetben fordult elő, hogy az ügyfelek a nyomtatványokat hiányosan töltötték ki, vagy nem került beküldésre minden irat, de az ügyintézési határidőket ezek a problémák nem növelték meg túlságosan. Az ügyfelek tájékoztatása folyamatos volt a helyi médiában, honlapon és a Facebook-on is.

2021. május 10-én megnyitottuk a személyes ügyfélszolgálatokat először az Irodaházi fiókirodánkban, majd július 05. napjától a központi iroda is megnyílt a régi, megszokott ügyfélfogadási idő szerint. 2021. májusig egyenlegközlőn tájékoztattuk az ügyfeleket az esetleges tartozásaikról, majd újra „kedves” felszólítókat küldtünk, hogy rendezni tudják a hátralékaikat. A vízmérők leolvasása folyamatos volt, a lakásokon belül történő leolvasási rendet változtattuk meg, de az esetszámok csökkenésével és az oltottság növekedésével párhuzamosan visszaállítottuk azokat. 2021. november 08-án az újabb hullám miatt a személyes ügyfélkezelés megszűnt.

Bár előző évben már megjelent egy teljesen új felhasználói réteg az online ügyintézésben, akik eddig maximum tartalomfogyasztói voltak a közösségi médiának,

azonban a személyes ügyfélszolgálatok megnyitásával nagy részük azonnal visszatért a személyes ügyintézéshez. 2021. év végére 5 590 fogyasztó regisztrált az e-ügyfélszolgálati rendszerünkbe, ez a fogyasztók 15 %-át jelenti.

2021. január 01. nappal Bezenye község, Paprét településrész, 598 új ügyfelének beintegrálása megtörtént, az ő részükre tájékoztató levelet küldtünk az első számlával, melyben tájékoztattuk őket az esetleges tennivalójukról, elérhetőségeinkről.

Felhasználói Elégedettségi Felmérés

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) kétévente készíti el a Felhasználói Elégedettségi Felmérését (FEF) a víziközmű-ágazatban. A második, 2020. évi felmérés eredményeit 2021. áprilisában ismertette a MEKH. A felmérés negyven víziközmű-szolgáltatóra terjedt ki, amelyeket három csatornán keresztül értékelhettek az ügyfelek. Egyik fő célja az, hogy a szolgáltatók valós visszajelzést kapjanak ügyfeleiktől tevékenységük megítéléséről.

Cégünk ismét a 3 legjobb szolgáltató között szerepelt.

Megkérdezettek véleménye alapján az AQUA Szolgáltató Kft. az ivóvíz minősége, az ivóvíz-ellátás folyamatossága, az ügyfelek vízmérőjét érintő kérdések, a tájékoztatás, az ügyfélszolgálat, az ár-érték arány, a számlázás és a környezeti figyelemre vonatkozó felmérések összesítése során legtöbbször – ötször – a legjobb átlagpontszámot kapta.

Fogyasztóvédelmi ellenőrzés

2021. augusztusában a Győr-Moson Sopron Megyei Kormányhivatal, mint fogyasztóvédelmi hatóság, fogyasztási helyet érintő fogyasztói panaszokkal kapcsolatos adatszolgáltatásra hívta fel cégünket. A vizsgált adatok, iratok alapján a hatóság jogsértést nem tapasztalt, eljárást nem indított cégünkkel szemben.

Kintlévőségek

A likviditást nagymértékben befolyásolja a kintlévőség állomány nagysága. Az alábbi táblázatok bemutatják a településenkénti kintlévőségeket.

365 napon túli tartozások 2021. év.

Időszak	Intézmény	Közület	Lakosság	Összesen
Ásványráró	- Ft	2 845 Ft	467 265 Ft	470 110 Ft
Bezenye	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Darnózseli	- Ft	884 Ft	73 606 Ft	74 490 Ft
Dunakiliti	- Ft	- Ft	182 907 Ft	182 907 Ft
Dunaremete	- Ft	- Ft	28 097 Ft	28 097 Ft
Dunasziget	- Ft	- Ft	185 148 Ft	185 148 Ft
Feketeerdő	330 Ft	- Ft	131 529 Ft	131 859 Ft
Halászi	- Ft	3 472 Ft	328 179 Ft	331 651 Ft
Hédervár	- Ft	2 673 Ft	126 382 Ft	129 055 Ft
Hegyeshalom	- Ft	157 789 Ft	859 786 Ft	1 017 575 Ft
Jánossomorja	- Ft	145 851 Ft	3 330 422 Ft	3 476 273 Ft
Károlyháza	- Ft	- Ft	1 584 866 Ft	1 584 866 Ft
Kimle	5 660 Ft	2 652 Ft	568 658 Ft	576 970 Ft
Kisbodak	- Ft	3 269 Ft	23 010 Ft	26 279 Ft
Levél	- Ft	650 Ft	412 127 Ft	412 777 Ft
Lipót	- Ft	- Ft	71 624 Ft	71 624 Ft
Máriakálnok	- Ft	57 446 Ft	184 579 Ft	242 025 Ft
Mosonmagyaróvár	117 649 Ft	4 268 820 Ft	34 386 989 Ft	38 773 458 Ft
Mosonszolnok	- Ft	- Ft	653 377 Ft	653 377 Ft
Mosonudvar	- Ft	- Ft	72 075 Ft	72 075 Ft
Püski	- Ft	- Ft	65 092 Ft	65 092 Ft
Rajka	- Ft	10 180 Ft	861 774 Ft	871 954 Ft
Újrónafő	- Ft	- Ft	164 746 Ft	164 746 Ft
Várbalog	- Ft	4 407 Ft	189 807 Ft	194 214 Ft
365 napon túli összesen	123 639 Ft	4 660 938 Ft	44 952 045	49 736 622 Ft

365 napon belüli tartozások 2021.év

Időszak	Intézmény	Közület	Lakosság	Összesen
Ásványráró	1 330 Ft	28 325 Ft	1 711 070 Ft	1 740 725 Ft
Bezenye	- Ft	82 665 Ft	1 884 012 Ft	1 966 677 Ft
Darnózseli	- Ft	196 167 Ft	- 61 583 Ft	134 584 Ft
Dunakiliti	- Ft	55 930 Ft	2 622 644 Ft	2 678 574 Ft
Dunaremete	- Ft	884 Ft	136 967 Ft	137 851 Ft
Dunasziget	- Ft	257 173 Ft	1 983 291 Ft	2 240 464 Ft
Feketeerdő	- Ft	7 517 Ft	1 384 344 Ft	1 391 861 Ft
Halászi	- Ft	18 037 Ft	1 495 873 Ft	1 513 910 Ft
Hédervár	9 724 Ft	153 609 Ft	959 374 Ft	1 122 707 Ft
Hegyeshalom	650 Ft	969 784 Ft	2 561 323 Ft	3 531 757 Ft
Jánossomorja	- Ft	48 984 Ft	5 112 186 Ft	5 161 170 Ft
Károlyháza	- Ft	13 808 Ft	540 006 Ft	553 814 Ft
Kimle	1 768 Ft	22 332 Ft	1 502 146 Ft	1 526 246 Ft
Kisbodak	- Ft	- Ft	271 418 Ft	271 418 Ft
Levél	- Ft	40 476 Ft	1 717 263 Ft	1 757 739 Ft
Lipót	884 Ft	- Ft	683 316 Ft	684 200 Ft
Máriakálnok	- Ft	312 398 Ft	1 101 510 Ft	1 413 908 Ft
Mosonmagyaróvár	41 411 Ft	11 915 550 Ft	23 778 650 Ft	35 735 611 Ft
Mosonszolnok	- Ft	- Ft	1 039 030 Ft	1 039 030 Ft
Mosonudvar	- Ft	32 975 Ft	370 372 Ft	403 347 Ft
Püski	- Ft	9 755 Ft	260 709 Ft	270 464 Ft
Rajka	- Ft	113 588 Ft	7 687 460 Ft	7 801 048 Ft
Újrónafő	- Ft	1 819 Ft	582 243 Ft	584 062 Ft
Várbalog	- Ft	- Ft	738 854 Ft	738 854 Ft
365 napon belüli összesen	55 767 Ft	14 281 776 Ft	60 0625 478 Ft	74 400 021 Ft

Kintlévőség aránya a kiszámlázotthoz viszonyítva 2021. év				
	kiszámlázva nettó	Kiszámlázva bruttó	365 n belüli tartozás bruttó	365 n belüli átlagos tartozás
Ásványráró	43 184 880 Ft	54 844 978 Ft	1 740 725 Ft	3,17%
Bezenye	23 009 569 Ft	29 222 153 Ft	1 966 677 Ft	6,73%
Darnózseli	30 628 394 Ft	38 898 060 Ft	134 584 Ft	0,35%
Dunakiliti	56 564 804 Ft	71 837 301 Ft	2 678 574 Ft	3,73%
Dunaremete	5 351 093 Ft	6 795 888 Ft	137 851 Ft	2,03%
Dunasziget	41 849 723 Ft	53 149 148 Ft	2 240 464 Ft	4,22%
Feketeerdő	14 334 774 Ft	18 205 163 Ft	1 391 861 Ft	7,65%
Halászi	69 286 106 Ft	87 993 355 Ft	1 513 910 Ft	1,72%
Hédervár	27 781 904 Ft	35 283 018 Ft	1 122 707 Ft	3,18%
Hegyeshalom	77 335 410 Ft	98 215 971 Ft	3 531 757 Ft	3,60%

Jánossomorja	135 699 486 Ft	172 338 347 Ft	5 161 170 Ft	2,99%
Károlyháza	9 318 707 Ft	11 834 758 Ft	553 814 Ft	4,68%
Kimle	41 139 523 Ft	52 247 194 Ft	1 526 246 Ft	2,92%
Kisbodak	7 413 086 Ft	9 414 619 Ft	271 418 Ft	2,88%
Levél	44 005 744 Ft	55 887 295 Ft	1 757 739 Ft	3,15%
Lipót	24 928 125 Ft	31 658 719 Ft	684 200 Ft	2,16%
Máriakálnok	38 628 079 Ft	49 057 660 Ft	1 413 908 Ft	2,88%
Mosonmagyaróvár	1 154 154 779 Ft	1 465 776 569 Ft	35 735 611 Ft	2,44%
Mosonszolnok	47 065 254 Ft	59 772 873 Ft	1 039 030 Ft	1,74%
Mosonudvar	9 736 705 Ft	12 365 615 Ft	403 347 Ft	3,26%
Püski	11 755 449 Ft	14 929 420 Ft	270 464 Ft	1,81%
Rajka	130 639 669 Ft	165 912 380 Ft	7 801 048 Ft	4,70%
Újrónafő	14 569 230 Ft	18 502 922 Ft	584 062 Ft	3,16%
Várbalog	8 929 491 Ft	11 340 454 Ft	738 854 Ft	6,52%
Összesen:	2 067 309 984 Ft	2 625 483 680 Ft	74 400 021 Ft	2,83%

Az összesített kintlévőség csökkent a tavalyi 4,66 %-ról 2,83 %-ra.

Követeléskezelés tevékenysége 2021. év

Megnevezés	Ügyszám	Hátralék összege
Egyenlegközlő	4 743	132 157 495 Ft
Postai úton kézbesített felszólítás	3 736	167 209 326 Ft
Tértivevénnyel kéz. 1. és 2. felszólítás	103	14 937 577 Ft
Dr. Illés fizetési meghagyás	385	23 141 996 Ft
Dr. Illés végrehajtás	174	8 287 380 Ft
Összes korlátozott	165	16 665 269 Ft
2021-ben korlátozva	6	2 046 786 Ft
Részletfizetés	91	10 517 804 Ft
Írásos megkeresés	817	-
Összesen	10 220	374 963 633 Ft

ÖSSZEGZÉS

Az Üzleti jelentés alapján megállapítható, hogy az AQUA Szolgáltató Kft. sikeres évet zárt és a rendhagyó helyzethez rugalmasan alkalmazkodott, ezáltal maradéktalanul meg tudott felelni a követelményeknek.

2021. évben a legnagyobb kihívást a munkavállalói létszám biztosítása jelentette a biztonságos üzemeltetéshez és a közérdekű ellátáshoz szükséges feladatok elvégzéséhez. A víziközmű ágazatban dolgozó munkavállalók alkalmazásához nem csak szakértelemre, hanem néhány speciális követelményre is szükség van, pl. helyismeret, víziközmű rendszerek ismerete, kommunikációs kultúra. Ezeknek a követelményeknek megfelelő munkavállalók a munkaerő piacon korlátozott számban állnak rendelkezésre és az AQUA Szolgáltató Kft. részére komoly kihívást jelent a szükséges dolgozói létszám folyamatos fenntartása.

A továbbiakban is megteszünk mindent annak érdekében, hogy a létszükséglethez elengedhetetlen ivóvízellátást és a szennyvízelvezetést biztosítsuk, különös tekintettel az érvényes járványügyi helyzetre.

Gazdasági adatok részletezése
2021. évi terv és tényadatok összehasonlítása
adatok ezer forintban

Összköltség típusú eredménykimutatás

/adatok E Ft-ban/

	<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
	Belföldi értékesítés árbevétele	2 311 800	2 632 401	320 601
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 311 800	2 632 401	320 601
	Saját termelésű készletek állományváltozása	140 000	-1 748	-141 748
	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	438 445	396 648	-41 797
II.	Aktivált saját teljesítmények	578 445	394 900	-183 545
III.	Egyéb bevételek	46 250	82 719	36 469
	Anyagköltség	442 000	578 291	136 291
	Igénybevett szolgáltatások értéke	621 520	573 873	-47 647
	Egyéb szolgáltatások értéke	121 300	128 874	7 574
	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 500	389	-1 111
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 186 320	1 281 427	95 107
	Béreköltség	761 250	761 223	-27
	Cafeteria	38 000	39 555	1 555
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 740	46 416	5 676
	Bérráulékok	129 413	138 027	8 614
V.	Személyi jellegű ráfordítások	969 403	985 221	15 818
VI.	Értékcsökkenési leírás	520 000	551 664	31 664
VII.	Egyéb ráfordítások	241 950	243 997	2 047
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	18 822	47 711	28 889
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 010	1 014	-996
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 010	1 014	-996
	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 500	503	-997
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 500	503	-997
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	510	511	1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	19 332	48 222	28 890
X.	Adófizetési kötelezettség	7 733	19 931	12 198
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	11 599	28 291	16 692

Anyagjellegű ráfordítások

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Anyagköltség			
Alapanyag, beton, kavics, homok	180 000	300 317	120 317
Üzemanyag	33 000	35 416	2 416
Villamos energia+rendszerhasználat	207 000	216 501	9 501
Gázdíj, gázpalack beszerzési értéke	1 000	1 318	318
Egyéb fenntartási anyagköltség	11 000	11 520	520
Irodaszer, nyomtatvány, számítástechnikai beszerzés, szakkönyv, folyóirat, egyéb	8 000	10 478	2 478
Munkaruha, munkavédelmi felszerelés	2 000	2 741	741
Anyagköltség összesen	442 000	578 291	136 291
Igénybevett szolgáltatások értéke			
<u>Bérleti díjak:</u>			
Gépek, berendezések bérleti díja	1 550	1 441	-109
Ingatlan bérleti díja (ügyfélszolgálati fiókiroda), egyéb bérleti díjak	2 000	1 932	-68
Számítógépes szolgáltatások, szoftverkövetés,	32 000	40 957	8 957
Vagyonkezelési díj	2 000	1 977	-23
<u>Javítás, karbantartás:</u>			
Útburkolat helyreállítási munkák	3 000	1 537	-1 463
Tárgyi eszköz karbantartási költségek	60 000	29 955	-30 045
Egyéb igénybevett szolg.	300	71	-229
Hirdetés, reklám, marketing, média	4 500	6 091	1 591
Sajátrezsis beruházások alvállalkozói	291 000	193 726	-97 274
Megrendeléses munkák alvállalkozói	60 000	135 337	75 337
Oktatás, továbbképzés, kiállítás, konferencia	5 000	2 013	-2 987
Kiküldetések	4 500	1 619	-2 881
Postaköltség	30 000	39 526	9 526
Telefonköltség, internet	7 000	6 432	-568
E-ügyfélszolgálat, Fogyasztói elégedettség mérés, GDPR, E-számla, OBR, VKR-enkénti eredmény	6 000	6 082	82
<u>Üzletviteli szolgáltatás és tanácsadások:</u>			
Ügyviteli szolgáltatás	8 820	8 820	0
Adótanácsadás, könyvvizsgálat, Saldo	1 800	1 682	-118
Munkavédelem, tűzvédelem	4 000	2 880	-1 120
Ügyvédi havidíjak	8 000	8 858	858
Behajtás ügyvédi költsége	7 000	4 218	-2 782
Számlák nyomtatása	7 700	12 560	4 860
ISO, KIR, MEBIR auditok (CertUnion, Veritan)	2 000	1 696	-304

Egyéb tanácsadás (Végh, Energetikai, PR)	4 500	4 252	-248
Beszerezési, közbeszerzési tanácsadás	4 500	4 080	-420
<u>Fenntartással kapcsolatos szolgáltatások:</u>			0
Frekvenciahasználat	350	165	-185
Szállítás, rakodás, raktározás	1 500	2 258	758
Szippantási díj, szennyvíz szállítás	5 000	4 487	-513
Őrzés, távfelügyelet	900	956	56
Takarítás, mosatás	500	1 962	1 462
GPS gépjárműkövetés	1 600	1 540	-60
Hő- és gázszolgáltatás	4 500	4 054	-446
<u>Szakértői, szakfelügyeleti díj</u>			
Tervezési földmérési díjak, digitalizálás, csatornakamerázás	5 000	5 264	264
Munkaerő közvetítés	0	0	0
Termékdíj ügyintézés	1 000	252	-748
Iszap, rácsszemét, homok, szemét szállítása, előzetes talajvizsgálat	40 000	29 395	-10 605
Egyéb igénybevett szolgáltatások (parkolás, csomagolás, autópályadíjak, egyéb, máshova nem sorolható ig. szolg.)	4 000	5 798	1 798
Ígénybevett szolgáltatások értéke összesen:	621 520	573 873	-47 647
Egyéb szolgáltatások értéke			
<u>Hatósági díjak, illetékek:</u>			
Víz-, szennyvízvizsgálati díjak	6 000	4 750	-1 250
Hatósági, igazgatási szolgáltatások, díjak	3 000	1 508	-1 492
Gépjárművek vizsgadíja	700	865	165
Egyéb vizsgálatok díjai	1 000	2 105	1 105
Csekkes befizetések költsége	52 000	61 637	9 637
Biztosítások (vagyonértékelt vagyon, dolgozók Medicover biztosítása, KGFB)	26 000	24 460	-1 540
Tagsági díjak, hozzájárulások	2 000	2 347	347
Hatósági, engedélyezési díj (vízjogik)	1 300	1 263	-37
Káreseményekkel kapcsolatos	1 000	128	-872
Felügyeleti díj MEKH	27 300	28 871	1 571
Egyebek (takarnet, fordítás, tolmácsolás, hit díjak, hozzájárulások, csomagolási licenszdíj)	1 000	940	-60
Egyéb szolgáltatások értéke összesen	121 300	128 874	7 574
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 500	389	-1 111
Bezenye vagyonértékelés, Károkozások áthárítása, Palackozó áramszámla			
Anyagjellegű ráfordítások összesen	1 186 320	1 281 427	95 107

Személyi jellegű ráfordítások

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Béreköltség	761 250	761 223	-27
Cafeteria	38 000	39 555	1 555
Összes béreköltség	799 250	800 778	1 528
Bérbírlások			
Járlékfizetési kötelezettség	117 994	118 225	231
Egyéb bérbírlások	11 419	19 802	8 383
Bérbírlások összesen	129 413	138 027	8 614
Bér+bírléki összesen	928 663	938 805	10 142
Egyéb személyi jellegű kifizetések			
Betegszabadság	4 000	6 546	2 546
Tiszteletdíjak	3 840	3 830	-10
Egyes term.adóköteles juttatások	8 000	9 800	1 800
Szociális segélyek (egyszeri Covid segély)	1 000	370	-630
Foglalk.egészségügyi vizsgálat díja	2 700	3 384	684
Táppénz 1/3-a	2 000	1 912	-88
Dolgozók munkába járási ktg.	3 000	2 627	-373
Védőital	200	80	-120
Reprezentációs ktg.	5 000	5 989	989
Béren kívüli juttatás SZJA	10 000	11 394	1 394
Egyéb juttatások	1 000	484	-516
Egyéb személyi jellegű kifizetések összesen	40 740	46 416	5 676
Személyi jellegű ráfordítások összesen	969 403	985 221	15 818

Értékcsökkenés

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Értékcsökkenés összesen	520 000	551 664	31 664

Egyéb ráfordítások

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Értékesített tárgyi eszközök nyilv.sz.értéke	1 200	0	-1 200
Bírságok, kötbér, késedelmi kamatok	100	19 644	19 544
Támogatások	1 000	300	-700
Elengedett követelés	700	674	-26
Vízkészletjárulék	22 500	24 064	1 564
<u>Adófizetési kötelezettségek</u>			0
Közműadó	90 000	91 880	1 880
Innovációs járulék	6 000	6 361	361
Környezetterhelési díj költsége	36 000	32 036	-3 964
Iparüzési-, GJA, Cégaútó-, építményadók	43 000	45 287	2 287
Környezetvédelmi termékdíj	100	97	-3
Behajthatatlan követelések leírása	10 000	3 105	-6 895
Selejtezés	1 000	0	-1 000
Különféle egyéb ráfordítások	350	711	361
Követelések értékvesztése	30 000	19 838	-10 162
Céltartalék képzés (NAV)	0	0	0
Egyéb ráfordítások összesen	241 950	243 997	2 047

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Költségek és ráfordítások összesen	2 917 673	3 062 309	144 636

Értékesítés nettó árbevétele

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
-------------------	----------------------------------	---------------------------	----------------

1., Alaptevékenység:

Árbevétel	2 065 000	2 071 767	6 767
ebből: Alaptevékenység árbevétele	1 937 000	1 920 979	-16 021
ebből: Szippantott szennyvíz árbevétele	6 000	4 457	-1 543
ebből: Óvártéj előkezelő szennyvízdíj	110 000	135 790	25 790
ebből: Bardusch Kft. Szennyvízdíj	12 000	10 541	-1 459

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
-------------------	----------------------------------	---------------------------	----------------

**2., Az alaptevékenységhez közvetlenül
kapcsolódó árbevételek**

Vízbekötések	18 000	27 596	9 596
Csatornabekötések	12 000	21 136	9 136
Vízóra felszerelések, ikresítések	10 000	9 665	-335
Vízóra hitelesítések árbevétele	10 000	9 192	-808
Összesen:	50 000	67 589	17 589

**3., Az alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb
árbevételek**

Bérleti díjak (víztorony, gép, terület)	26 500	32 483	5 983
Szennyvízkezeléssel kapcsolatos árbevételek	6 000	10 844	4 844
Megrendelésre végzett közműépítési munkák	150 000	437 037	287 037
Laborvizsgálatok	800	1 159	359
Hálózat kialakításhoz kapcsolódó díjak (egyeztetés, adm.díj, tervezési díjak)	6 000	2 511	-3 489
Egyebek (Építőipari szolg., hulladék ért.)	3 000	5 359	2 359
Közvetített szolgáltatás árbevétele	4 500	3 652	-848
Összesen:	196 800	493 045	296 245

Értékesítés nettó árbevétele (1.,+2.,+3.,)

össz.	2 311 800	2 632 401	320 601
--------------	------------------	------------------	----------------

Egyéb bevételek

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Értékesített tárgyi eszközök	1 000	1 017	17
Mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett bevételek kamatok (9632) nélkül	1 000	4 110	3 110
Kapott kamat, káresemények térítései	4 000	4 879	879
Céltartalék felhasználása	0	0	0
Egyéb vevőkkel kapcsolatos befizetések, értékvesztés visszaírása + kamat NAV ell. ÁFA vissza	10 000	25 720	15 720
Támogatások	200	5 522	5 322
Közműfejlesztés, hálózati csatlakozási díj	30 000	22 962	-7 038
12/2021.(12.20.) sz. Taggyűlési határozat alapján visszavezetés	0	18 502	18 502
Különféle egyéb bevételek	50	7	-43
Egyéb bevételek összesen	46 250	82 719	36 469

Aktivált saját teljesítmények

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Saját termelésű készletek állományváltozása	140 000	-1 748	-141 748
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	438 445	396 648	-41 797
Saját rezsiz beruházások állományváltozása	578 445	394 900	-183 545

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
Bevételek összesen	2 936 495	3 110 020	173 525

**Az eredményességet befolyásoló további
bevételek**

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
<u>Pénzügyi műveletek bevételei</u>			
Kapott kamat	10	1	-9
Követelés-kötelezettség árfolyam nyereség	2 000	1 013	-987
Összesen:	2 010	1 014	-996

**Az eredményességet befolyásoló további
ráfordítások**

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
<u>Pénzügyi műveletek ráfordításai</u>			
Pénzügyi műveletek ráfordításai (lízingkamat, tranz.ill.)	0	0	0
Árfolyamveszteség	1 500	503	-997
Összesen:	1 500	503	-997

<i>Megnevezés</i>	<i>2021. évi üzleti terv</i>	<i>2021. évi tény</i>	<i>Eltérés</i>
<u>Adófizetési kötelezettségek</u>			
<i>Adó alapja</i>	19 332	48 221	28 889
Összesen:	7 733	19 931	12 198

**AQUA SZOLGÁLTATÓ KFT.
9200 MOSONMAGYARÓVÁR,
TIMFÖLDGYÁRI U. 4.**

WEB: <https://www.aquakft.hu/>

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. év**

I. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET ÁLTALÁNOS RÉSZ

Számviteli politikánk kialakításának fő szempontja a vállalkozási döntéseket megalapozó információs bázis biztosítása, ami a Számvitelről szóló 2000. évi C. Törvény előírásával összhangban készült.

A kiegészítő mellékletben csak a vállalkozást érintő területeket mutatja be.

1. Amortizációs politika

A számviteli politikában rögzített elvektől nem térünk el

- a maradványérték meghatározása egyedileg történik, az 1 millió forint bekerülési érték alatti eszközökre nem határozunk meg,
- a 200 ezer Ft alatti eszközökre a használatba-vételkor egyösszegű értékcsökkenési leírást alkalmazunk,
- terven felüli értékcsökkenést 2021. évben nem számoltunk el,
- az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

2. Ellenőrzés, önellenőrzés hiba hatásai

A vállalkozás a számviteli politikában meghatározta a jelentős összegű hibát, mely szerint jelentős a hiba, ha a hiba hatások eredménye a saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A cégnél nem volt jelentős ellenőrzési, önellenőrzési hiba.

3. A könyvelést a Szuper Print Könyvelő és Szolgáltató Kft. (9200 Mosonmagyaróvár, Cserhádi u. 5.) végezte.

Az éves beszámolót Cséfalvayné Hideghéty Blanka mérlegképes könyvelő készítette (reg.száma: 130602).

A könyvvizsgálatot a RAAB-AUDIT Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft. képviselőjében Szabó István (9021 Győr, Árpád u. 39. 3./13. tagsági sz: 004455) bejegyzett könyvvizsgáló végezte.

Az éves könyvvizsgálat díja: 1.440.000,- Ft

4. A mérlegkészítés időpontja: 2022.02.28.

A mérleg fordulónapja 2021.december 31.

II. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

2013. január 1-től törvényi előírás alapján számviteli szétválasztást kell alkalmazniuk a víziközmű-szolgáltatóknak. A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II.27.) kormányrendelet 91-94. §-a rendelkezik ezen számviteli szétválasztási szabályokról.

A működési engedéllyel rendelkező víziközmű-szolgáltatóknak az éves beszámoló kiegészítő mellékletének részét képező tevékenységi beszámolóban elkülönítve kell bemutatnia:

- 1) a közműves ivóvíz-ellátási tevékenységét, az ahhoz kapcsolódó tűzvíz biztosítással;
- 2) a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítási tevékenységét, ideértve az egyesített rendszerű csapadékvíz-elvezetést is;
- 3) az 1.) és 2.) tevékenységek körébe nem tartozó minden egyéb tevékenységeit (másodlagos tevékenységek) összevontan (egy mérleg, egy eredménykimutatás).

Víziközmű-szolgáltatás: a közműves ivóvízellátás az ahhoz kapcsolódó tűzvíz biztosítással, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás, egyesített rendszer esetén a csapadékvíz-elvezetést is ideértve, mely tevékenységek által megnyilvánuló szolgáltatások közül az egyiket, vagy mindkettőt a víziközmű-szolgáltató a felhasználó részére közüzemi jogviszony keretében nyújtja.

A számviteli szétválasztás szempontjából a **másodlagos tevékenységek** közé sorolandó a víziközmű-szolgáltató víziközmű-szolgáltatás körébe nem tartozó összes tevékenysége.

Az AQUA Szolgáltató Kft. beszámolójának **1. számú melléklete** tartalmazza a tevékenységi beszámolót, melyben a törvényben meghatározott tevékenységek elkülönítve kerülnek bemutatásra.

- a) Számszerű adatok a vállalkozás bemutatásához

Vagyoni, pénzügyi helyzet, a jövedelmezőség vizsgálata (adatok e Ft-ban)

1. Befektetett eszközök aránya:	Eltérés
2020: $20.195.732 / 21.647.265 = 93 \%$	
2021: $20.515.653 / 22.158.946 = 92,6 \%$	-0,4 %

A befektetett eszközök aránya némi csökkenést mutat az összes eszközhöz képest.

2. Forgóeszközök és időbeli elhatárolások aránya:	Eltérés
2020: $1.451.533 / 21.647.265 = 7 \%$	
2021: $1.643.293 / 22.158.946 = 7,4 \%$	+0,4 %

Forgóeszközök és időbeli elhatárolások aránya keveset nőtt az összes eszközhöz képest.

3. Befektetett eszközök fedezete:	Eltérés
2020: $989.999 / 20.195.732 = 5 \%$	
2021: $1.032.373 / 20.515.653 = 5 \%$	0 %

A hányados értéke azt mutatja, hogy a befektetett eszközöket a saját tőke milyen mértékben finanszírozza, ennek a mutatónak az értékében nem történt változás.

4. A saját tőke forgási sebessége:	Eltérés
2020: $2.362.369 / 989.999 = 239 \%$	
2021: $2.632.401 / 1.032.373 = 255 \%$	+16 %

5. Hosszú lejáratú kötelezettségek:	Eltérés
2020: 19.767.041 e Ft	
2021: 19.749.652 e Ft	-17.389 e Ft

6. Likviditási mutató:	Eltérés
2020: $1.446.882 / 380.156 = 380,6 \%$	
2021: $1.635.432 / 409.477 = 399,4 \%$	+18,8 %
Forgóeszköz aránya a rövid lejáratú kötelezettségekhez.	
7. Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató:	Eltérés
Bruttó jövedelmezőség	
2020: $13.835 / 2.362.369 = 0,59 \%$	
2021: $28.291 / 2.632.401 = 1,07 \%$	+0,48 %
8. Tőkearányos jövedelmezőség:	Eltérés
2020: $13.835 / 989.999 = 1,4 \%$	
2021: $28.291 / 1.032.373 = 2,7 \%$	+1,3 %

Egyéb, a működéshez kapcsolódó mutatók vizsgálata:

a.) MEKH Tőkeerősségi mutató:	Megfelelőség
2020: $989.999 / 1.782.508 = 0,56$	
2021: $1.032.373 / 2.311.578 = 0,45$	0,3 és felette
b.) MEKH Eladósodottsági mutató:	
2020: $380.156 / 1.782.508 = 0,21$	
2021: $409.477 / 2.311.578 = 0,18$	0,65 és alatta
c.) MEKH Likviditási mutató	
2020: $1.375.136 / 380.156 = 3,62$	
2021: $1.552.885 / 409.477 = 3,79$	1 és felette

- b) A vállalkozás többségi befolyással rendelkező tagja, adatai:

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata
9200 Mosonmagyaróvár, Fő u. 11.
tulajdoni arány: 86,65%

- c) Az ügyvezető személyében 2015.05.15-től változás történt. Ettől az időponttól az

ügyvezető (képviselőre jogosult személy): Csapó Imre
9200 Mosonmagyaróvár,
Csalogány utca 9-11. 1/3.

Az ügyvezető **22.816** e Ft bér, jutalom és prémium pénzbeni juttatásban részesült.

Felügyelő Bizottság tagjai: Keszeiné Siklósi Zsuzsa
Mészáros Tibor
Frank Anita
Kiss Vince
Marovits Géza
Balogh László

A Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja: **3.830** e Ft, egyéb juttatásban nem részesültek.

- d) Az AQUA Szolgáltató Kft-nek mérlegen kívüli egyéb tétele nincs.

- e) A lekötött tartalék **70.110** e Ft, ezen összeg az elhatárolt pályázati tárgyi eszköz beszerzés értékcsökkenéssel nem fedezett részét tartalmazza.

- f) A saját tőke éven belüli változásait a **8.sz. melléklet** tartalmazza.

- g) A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma **153 fő**.

- A 2021. évben elszámolt bérköltség, jutalom és jóváhagyott prémium:

761.223 e Ft.

- A béren kívüli juttatások és egyéb személyi jellegű kifizetések értéke:

85.971 e Ft.

- A béreket és egyéb juttatásokat terhelő járulékok:

138.027 e Ft.

- Szociális hozzájárulás adó: 118.225 e Ft
- Szakképzési hozzájárulás: 11.543 e Ft
- Rehabilitációs járulék: 8.259 e Ft

Az állománycsoportonkénti bér, járulék kimutatást a **7.sz. melléklet** tartalmazza.

III/A. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET SPECIFIKUS RÉSZ – MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Egyes sorokhoz tartozó kiegészítések:

- a. Az eszközök értékéből a befektetett eszközök értéke **20.515.653** e Ft, amiből **80.710** e Ft-ot az immateriális javak, **20.433.355** e Ft-ot a tárgyi eszközök és **1.588** e Ft-ot a befektetett pénzügyi eszközök képviselnek.

Az amortizáció elszámolásánál a Számviteli politikában rögzítettektől nem térünk el, a maradványérték meghatározásánál egyedi elbírálás alapján döntöttünk.

A tárgyi eszközök értékéből a befejezetlen beruházások **93.344** e Ft-ot tesznek ki.

2. sz. mellékletben részletezve.

- b. - A vásárolt készleteket (anyagok, áruk) a tényleges mennyiségi leltárral egyezően átlagáron szerepeltetjük, leltár szerinti értéke **57.363** e Ft.

anyagok **57.363 e Ft**

- A saját termelésű készlet érték: **25.184** e Ft. **2. sz. mellékletben** részletezve.

befejezetlen termelés **25.184 e Ft**

- c. A követelések állománya **296.745** e Ft, ebből:

1. Vevők	266.967 e Ft
2. Egyéb követelések	29.778 e Ft

Szolgáltatási előleg	524 e Ft
Lakásépítési alap	1.378 e Ft
Munkabér előleg	480 e Ft
Következő évben (2022.) levonható áfa	15.384 e Ft
Végrehajtói átfutó számla	7.088 e Ft
Táppénz visszatérítési igény OEP-től	1.131 e Ft
TAO túlfizetés	3.091 e Ft
Iparüzési adó túlfizetés	126 e Ft
Útdíj feltöltés egyenlege	129 e Ft
Egyéb követelés NAV (illeték)	64 e Ft
Szállítói túlfizetés	355 e Ft
Önellenzési pótlék túlfizetés	6 e Ft
Környezetvédelmi termékdíj túlfizetés	16 e Ft
Munkáltatói TB kötelezettség túlfizetés	6 e Ft

Értékvesztés elszámolása történt: a 2021. december 31-én nyilvántartott peres ügyekre, a 365 napon túli követelések száz százaléka, valamint a 90-365 napon belüli tartozások huszonöt százaléka.

Ráfordításként **követelések értékvesztése** jogcímen **19.838** e Ft került elszámolásra 2021. évben. Így a nyilvántartott értékvesztés 2021.12.31-én: **79.032** e Ft.

d. Pénzeszközök: **1.256.140** e Ft

- Pénztár:	1.290 e Ft
▪ Forint pénztár:	696 e Ft
▪ EUR pénztár:	594 e Ft
- Bankszámlák:	1.254.850 e Ft
▪ MKB elszámolási számlák:	64.802 e Ft
▪ Kisalföld Takarékszövetkezet:	34.752 e Ft
▪ UniCredit Bank:	1.118.778 e Ft
▪ Egyéb elkülönített számlák:	11 e Ft
▪ Deviza betétszámlák:	36.507 e Ft

e. A hátrasorolt kötelezettségek: **0** Ft.

f. Aktív időbeli elhatárolást **7.861** e Ft értékben alkalmaztunk. Részletezése az **5. sz. mellékletben**.

g. Saját tőke: **1.032.373** e Ft. Részletezése a **8. sz. mellékletben**.

h. Céltartalék képzés: az üzleti évben nem képeztünk.

i. Hosszú lejáratú kötelezettség: **19.749.652** e Ft, mely 24, a szolgáltatási területen lévő település vagyonkezelésre átvett vagyona. A vagyonkezelt állományt a **4.sz. melléklet** mutatja be.

j. Rövid lejáratú kötelezettségek: **409.477** e Ft.

1. Szállítói tartozás	157.478 e Ft
2. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	251.999 e Ft
- Óvadékok, biztosítékok	2.700 e Ft
- Következő időszakban esedékes áfa	12.271 e Ft
- utolsó időszakra (hó, negyedév) vonatkozó adó-fizetési kötelezettség, (Rehab, ÁFA, VTD, SZJA, VKJ, vez. adó)	90.020 e Ft
- december havi munkabér és kapcsolódó járulékfizetési kötelezettség:	77.803 e Ft
- vevői túlfizetések	177 e Ft
- támogatási előleg	69.028 e Ft

k. Passzív időbeli elhatárolást **967.444** e Ft értékben alkalmaztunk. Részletezése az **5. sz. mellékletben**.

Össze nem hasonlítható adat a mérlegben: nem szerepel.

A társasági adóalapot módosító tételek:

Adóalapot csökkentő tételek:

- korábbi (2013) évről elhatárolt veszteség	9.072 e Ft
- adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés	599.670 e Ft
- korábbi években értékvesztett követelések beszedett összege	25.516 e Ft
	<hr/>
	634.258 e Ft

Adóalapot növelő tételek:

- számviteli tv. szerint elszámolt értékcsökkenés, az eszközök kivezetésének értéke	551.789 e Ft
- bírságok, egyéb jogkövetkezmények	19.641 e Ft
- követelésekre elszámolt értékvesztés	19.838 e Ft
- behajthatatlan követelés	3.105 e Ft
- adott támogatások	200 e Ft
- egyéb elszámolási különbözet	535 e Ft
	<hr/>
	595.108 e Ft

A társaságnál a korrigált adóalap sem éri el a minimum TAO alapot, ezért a minimum alapján történik az adófizetés.

2. Egyéb, mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

- Környezetterhelési díjra elszámolandó kötelezettségünk nincs.
- Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat: az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.
- Környezetvédelmi kötelezettségre céltartalékot nem képeztünk.
- Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz 2021. évben nem volt.
- Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok:

Az AQUA Szolgáltató Kft. minden veszélyes hulladékot évente 1 alkalommal vitet el, az év második felében. 2021. évben alábbi hulladékokat adtuk le/vitték el tőlünk:

Veszélyes hulladék elszállításából származó bevétel:		
Megnevezés	menyiség kg	érték e Ft
akkumulátor	237	45
Összesen:	237	45
Veszélyes hulladék elszállításának költsége		
Megnevezés	menyiség kg	érték e Ft
veszélyes anyagokkal szennyezett alkatrészek	6	1
szennyezett göngyölet	3	1
elektronikai hulladék	15	2
fénycsővek	4	0
kénsav és kénessav	33	11
szennyezett papír, textil felitató anyag	5	1
szállítás és egyéb költségek	0	27
Összesen:	66	44

- A mérlegben nem szereplő, de a pénzügyi értékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettség nincs.

III/B. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET SPECIFIKUS RÉSZ – EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- 1) Az értékesítés nettó árbevételének alakulása, e Ft-ban:

Megnevezés	2020. év	2021. év	Változás
91.Víz-Szennyvíz árbevétel	2 017 414	2 071 676	+54 353
92.Egyéb tevékenység árbevétele	344 955	560 634	+215 679
Összesen:	2 362 369	2 632 401	+270 032

Az AQUA Szolgáltató Kft-nek export árbevétele nem volt sem a 2020., sem a 2021. évben.

- 2) Támogatás nem érkezett.
A korábban (2019-ben) nyert pályázatokból a Víztorony felújítás elkészült, itt a kapcsolódó KIEFO pályázat elszámolásra került.
- 3) Kutatás és kísérlet, fejlesztésre tárgyévben nem merült fel költség.

4) **Egyéb bevételek eFt-ban:**

- Értékesített TE nettó módon kimutatott bevétel	1.017 e Ft
- Késedelmi kamat bevétele, ügyvédi ktg. megt. bevétele	4.879 e Ft
- Értékvesztés visszaírása (befolyt)	25.516 e Ft
- Utólagos engedmények bevétele	219 e Ft
- Leírt követelésekre beérkezett bevétel	203 e Ft
- Közműfejlesztési hozzájárulás	22.962 e Ft
- Fejlesztési támogatások arányos bevétele	1.156 e Ft
- Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	3.841 e Ft
- Kifizetőhelyi 1%	141 e Ft
- Szállítói rendezések	50 e Ft
- Szakképzés kedvezménye	132 e Ft
- Fejlesztésre átvett VPA visszaírt bevétele	95 e Ft
- Szennyvíztárolási VPA visszaírt bevétele	3.998 e Ft
- Vagyongazdálkodási TE elengedett köt. visszaírt bevétele	18.502 e Ft
- Kerekítési különbözet	8 e Ft
Összesen:	82.719 e Ft

5) **Igénybevett szolgáltatások jelentős tételei:**

- Bérleti és kezelési díjak	5.349 e Ft
- Számítástechnikai szolgáltatás	40.957 e Ft
- Javítás, karbantartás költségei	31.563 e Ft
- Építőipari szolgáltatás	329.063 e Ft
- Posta, telefon, internet	52.039 e Ft
- Üzletviteli szolgáltatás, tanácsadás	44.965 e Ft
- Fenntartással kapcsolatos szolgáltatás	15.424 e Ft
- Szennyvíziszap, hulladék kezelési költségei	29.395 e Ft

6) **Egyéb ráfordítások eFt-ban**

- Támogatások, hozzájárulások	300 e Ft
- Káreseményekkel kapcsolatos fizetendő ráfordítás	150 e Ft
- Határozaton alapuló bírságok, kamatok	19.644 e Ft
- Önkormányzatnak fizetett adók	43.097 e Ft
- Vízkészlet használati díj	24.064 e Ft
- Innovációs járulék	6.361 e Ft
- Közművezeték adó	91.880 e Ft
- Cégaútó adó, környezetvédelmi termékdíj	409 e Ft
- Követelésekre elszámolt értékvesztés	19.838 e Ft
- Környezetterhelési díj (víz, levegő)	32.036 e Ft
- Gépjárműadó	1.877 e Ft
- Egyéb rendezések, kivezetések	535 e Ft
- Behajthatatlan követelések	3.105 e Ft
- Le nem vonható ÁFA	14 e Ft
- Vevői kedvezmények	674 e Ft
- Kerekítési különbözet	13 e Ft
Összesen:	243.997 e Ft

7) Pénzügyi műveletek eredménye:

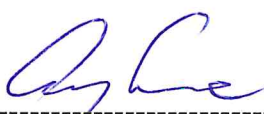
Pénzügyi műveletek ráfordításai: **503 e Ft**, melyből:

- árfolyam különbözet 503 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei: **1.014 e Ft**, melyből:

- kamat bevétel 1 e Ft
- árfolyam különbözet 1.013 e Ft

Mosonmagyaróvár, 2022.03.25.



Csapó Imre ügyvezető

EREDMÉNYKIMUTATÁS számviteli szétválasztással

1. sz. melléklet

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap):

2021.12.31

Tétel szám	A tétel megnevezése	Tárgyév 2021.12.31	Víz	Szennyvíz	adatok E Ft-ban
a	b	c	25,79%	47,24%	Másodlagos 26,97%
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 632 401	678 832	1 243 697	709 872
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 632 401	678 832	1 243 697	709 872
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	- 1 748	-	-	- 1 748
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	396 648	203 668	190 103	2 877
II.	Aktivált saját teljesítmények	394 900	203 668	190 103	1 129
III.	Egyéb bevételek	82 719	28 952	53 767	-
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	25 516	9 441	16 075	-
5	Anyagköltség	578 291	146 249	246 665	185 377
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	573 873	167 677	210 991	195 205
7	Egyéb szolgáltatások értéke	128 874	37 748	59 646	31 480
8	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	389	-	-	389
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 281 427	351 674	517 302	412 451
10	Béreköltség	761 223	244 124	366 538	150 561
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	85 971	26 571	42 659	16 741
12	Bérfelárak	138 027	39 378	71 932	26 717
V.	Személyi jellegű ráfordítások	985 221	310 073	481 129	194 019
VI.	Értékcsökkenési leírás	551 664	160 228	367 273	24 163
VII.	Egyéb ráfordítások	243 997	70 558	118 547	54 892
	VII.sorból: értékvesztés	19 838	6 943	12 895	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	47 711	18 919	3 316	25 476
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
16	Egyéb (kapott) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	1	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 013	261	479	273
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 014	262	479	273
18	Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-	-
19	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-
20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-	-
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-	-	-
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	503	130	237	136
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	503	130	237	136
B	Pénzügyi műv. eredménye	511	132	242	137
C	Adózás előtti eredmény	48 222	19 051	3 558	25 613
X.	Adófizetési kötelezettség	19 931	7 860	1 442	10 629
D	Adózott eredmény	28 291	11 191	2 116	14 984

Éves beszámoló SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEGE "A" változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

		A tétel megnevezése	Tárgyév 2021.12.31	Tárgyév VÍZ	Tárgyév SZENNYVÍZ	Tárgyév MÁSODLAGOS
a		b	c			
1	A	Befektetett eszközök	20 515 653	7 581 468	12 891 175	43 010
2	I.	Immateriális javak	80 710	29 243	51 399	68
3		Alapítás-átszervezés aktivált értéke	60	22	37	1
4		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-
5		Vagyoni értékű jogok	1 087	391	674	22
6		Szellemi termékek	85 416	30 937	54 317	162
7		Üzleti vagy cégértékek	-	-	-	-
8		Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-
9		Immateriális javak érték helyesbítése	5 853	2 107	3 629	117
10	II.	Tárgyi eszközök	20 433 355	7 551 669	12 838 744	42 942
11		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19 447 256	7 412 735	12 009 351	25 170
12		Műszaki berendezések, gépek, járművek	815 991	113 148	688 828	14 015
13		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	56 352	18 161	34 860	3 331
14		Tenyészállatok	-	-	-	-
15		Beruházások, felújítások	93 344	750	92 594	-
16		Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-
17		Tárgyi eszközök érték helyesbítése	20 412	6 875	13 111	426
18	III.	Befektetett pénzeszközök	1 588	556	1 032	-
19		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-
20		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-
21		Egyéb tartós részesedés	-	-	-	-
22		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-	-
23		Egyéb tartósan adott kölcsön	1 588	556	1 032	-
24		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-	-
25		Befekt.pül.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-	-

adatok E Ft-ban

		A tétel megnevezése	Tárgyév 2021.12.31	Tárgyév VÍZ	Tárgyév SZENNYVÍZ	Tárgyév MÁSODLAGOS
a		b	c			
26	B	Forgóeszközök	1 635 432	606 578	954 995	73 859
27	I.	KÉSZLETEK	82 547	12 892	40 207	29 448
28		Anyagok	57 363	12 892	40 207	4 264
29		Befejezetlen termelés és félkész termékek	25 184	-	-	25 184
30		Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-	-
31		Késztermékek	-	-	-	-
32		Áruk	-	-	-	-
33		Készletekre adott előlegek	-	-	-	-
34	II.	KÖVETELÉSEK	296 745	57 198	233 302	6 245
35		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	266 967	50 068	211 719	5 180
36		Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	-	-	-	-
37		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-	-
38		Váltókövetelések	-	-	-	-
39		Egyéb követelések	29 778	7 130	21 583	1 065
40	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	-
41		Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-
42		Egyéb részesedés	-	-	-	-
43		Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-	-
44		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-	-
45	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	1 256 140	536 488	681 486	38 166
46		Pénztár, csekk	1 290	433	699	158
47		Bankbetétek	1 254 850	536 055	680 787	38 008
48	C	Aktív időbeli elhatárolás	7 861	2 204	5 454	203
49		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-	-
50		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 861	2 204	5 454	203
51		Halasztott ráfordítások	-	-	-	-
52		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	22 158 946	8 190 250	13 851 624	117 072

Éves beszámoló SZÉTVÁLASZTOTT MÉRLEGE "A" változat (Források)

adatok E Ft-ban

		A tétel megnevezése	Tárgyév 2021.12.31	Tárgyév VÍZ	Tárgyév SZENNYVÍZ	Tárgyév MÁSODLAGOS
a		b	c			
53	D	Saját tőke	1 032 373	359 413	568 825	104 135
54	I.	JEGYZETT TŐKE	221 070	70 545	124 383	26 142
55		Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-	-
56	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-
57	III.	TŐKETARTALÉK	82	41	41	-
58	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	698 261	237 298	398 424	62 539
59	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	70 110	35 570	34 379	161
60	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	14 559	4 768	9 482	309
61	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	28 291	11 191	2 116	14 984
62	E	Céltartalékok	-	-	-	-
63		Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-	-
64		Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-	-
65		Egyéb céltartalék	-	-	-	-

adatok E Ft-ban

		A tétel megnevezése	Tárgyév 2021.12.31	Tárgyév VÍZ	Tárgyév SZENNYVÍZ	Tárgyév MÁSODLAGOS
a		b	c			
66	F	Kötelezettségek	20 159 129	7 510 284	12 636 388	12 457
67	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	-
68		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-
69		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-	-
70		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-	-
71	II.	HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	19 749 652	7 236 495	12 513 157	-
72		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-
73		Átváltoztatható kötvények	-	-	-	-
74		Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-	-
75		Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-
76		Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-	-
77		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6 616 018	2 613 653	4 002 365	-
78		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	13 133 634	4 622 842	8 510 792	-
79		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
80	III.	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	409 477	273 789	123 231	12 457
81		Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-	-
82		Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-	-
83		Rövid lejáratú hitelek	-	-	-	-
84		Vevőktől kapott előlegek	-	-	-	-
85		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	157 478	112 283	37 423	7 772
86		Váltótartozások	-	-	-	-
87		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-
88		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-	-
89		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	251 999	161 506	85 808	4 685
90	G	Passzív időbeli elhatárolás	967 444	320 553	646 411	480
91		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	116 294	39 105	77 189	-
92		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	20 785	11 125	9 180	480
93		Halasztott bevételek	830 365	270 323	560 042	-
94		FORRÁSOK ÖSSZESEN	22 158 946	8 190 250	13 851 624	117 072

Keltetés: Mosonmagyaróvár, 2022. március 25.

2. sz. melléklet

Befejezetlen beruházások 2021. december 31.

Darnózseli 2021. vízműtelep új 130 m talpmélységű mélyfúrású kút	400.000,- Ft
2020-2021. Dunakiliti 3.számú kút	350.000,- Ft
Dunakiliti 2021. északi vákuumgépház	1.525.120,- Ft
<u>Víziközművek energia hatékonysága (támogatással)</u>	<u>91.069.000,- Ft</u>

Befejezetlen beruházások összesen: 93.344.120,- Ft

Befejezetlen termelés 2021.december 31.

Hegyeshalom, 0530/2 Hrsz. Meggyliget lakópark vízellátás, szennyvízelvezetés 2019-2020-2021	1.499.126,- Ft
Jánossomorja, 2021. 6/2, 6/4 Hrsz. vízellátás, szennyvízelvezetés	936.280,- Ft
Mosonmagyaróvár, 2021. Tejkísérleti víziközmű építés	10.808.913,- Ft
Mosonmagyaróvár, 2021. Kálnoki út szennyvíz nyomóvezetés	2.249.744,- Ft
Mosonmagyaróvár, 2021. Akadémia dűlő projekt víziközmű	9.140.998,- Ft
<u>Mosonmagyaróvár, 2021. Kikelet Lakópark pótmunka</u>	<u>549.250,- Ft</u>

Összes befejezetlen termelés: 25.184.311,- Ft

3. sz. melléklet

**Saját és vagyonkezelésre átvett
tárgyi eszköz állomány bruttó értékének változása
értékhelyesbítések nélkül
2021. évben (eFt)**

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró
Immateriális javak	261.351	12.395	0	261.351
Ingatlanok	19.478.063	771.593	0	20.249.656
Műszaki berend., gépek	1.895.616	74.930	2.697	1.967.849
Egyéb berend. felszerelés	189.756	7.903	0	197.659
Beruházások	141.847	818.318	866.821	93.344
Összesen	21.966.633	1.685.139	869.518	22.782.254

**Saját és vagyonkezelésre átvett állomány
elszámolt amortizáció (számviteli tv. szerint)
2021. évben (eFt)**

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csökk.	Záró
Immateriális javak	158.853	28.330		187.183
Ingatlanok	440.861	361.539		802.400
Műszaki berend., gépek	1.011.070	143.360	2.572	1.151.858
Egyéb berend. felszerelés	122.872	18.435		141.307
Összesen	1.733.656	551.664	2.572	2.282.748

Immateriális javak és tárgyi eszközök
nettó értéke számviteli törvény szerint:

20.499.506

/befejezetlen beruházásokkal vagyonértékelés (417) nélkül/

Eszköz összesítő
Vagyonkezelt eszközök 2021.12.31

Paraméterek:

Rendezettség : Főkönyvi szám

Szűrők : Archiv adatok

Gyűjtőkód:EV - EV

számlaszám	m e g n e v e z é s	Tétel- szám	Bruttó érték	Halmazott ÉCS.	Nettó érték
12801	MO Vagyonkezelt építmények	5102	5 603 291 907,00	193 302 944,00	5 409 988 963,00
12802	HH Vagyonkezelt építmények	768	1 006 452 171,00	35 965 409,00	970 486 762,00
12803	I.V Vagyonkezelt építmények	1062	639 579 261,00	22 292 492,00	617 286 769,00
12804	VB Vagyonkezelt építmények	54	188 815 723,00	6 790 055,00	182 025 668,00
12805	UR Vagyonkezelt építmények	134	259 017 124,00	9 313 046,00	249 704 078,00
12806	HHSZ Vagyonkezelt építmények	19	142 917 680,00	5 139 348,00	137 778 332,00
12807	HL Vagyonkezelt építmények	546	737 866 140,00	26 420 406,00	711 445 734,00
12808	Jánosomorja Vagyonkezelt építmények	881	1 528 297 533,00	53 995 910,00	1 474 301 623,00
12809	MK Vagyonkezelt építmények	247	572 015 271,00	20 490 955,00	551 524 316,00
12810	MS Vagyonkezelt építmények	322	563 232 177,00	20 223 877,00	543 008 300,00
12811	Mosonudvar Vagyonkezelt építmények	54	139 637 683,00	5 015 696,00	134 621 987,00
12812	Várbulog Vagyonkezelt építmények	168	320 623 326,00	11 500 119,00	309 123 207,00
12813	FGY Vagyonkezelt építmények	750	929 238 607,00	33 195 303,00	896 043 304,00
12816	DZS Vagyonkezelt építmények	255	404 413 048,00	14 501 171,00	389 911 877,00
12817	HV Vagyonkezelt	326	359 680 499,00	12 681 951,00	346 998 548,00
12818	KM Vagyonkezelt	423	537 310 853,00	19 217 855,00	518 092 998,00
12819	KH Vagyonkezelt	78	100 373 114,00	3 601 989,00	96 771 125,00
12820	PÜ Vagyonkezelt	185	156 138 263,00	5 613 542,00	150 524 721,00
12821	ÁR Vagyonkezelt	581	508 219 665,00	17 931 556,00	490 288 109,00
12822	KB Vagyonkezelt	60	107 578 680,00	3 868 524,00	103 710 156,00
12823	LP Vagyonkezelt	313	314 861 120,00	10 963 022,00	303 898 098,00
12824	Dunaremete Vagyonkezelt	78	98 613 668,00	3 540 628,00	95 073 040,00
12825	Dunakiliti Vagyonkezelt	555	808 598 638,00	29 020 497,00	779 578 141,00
12826	DKVI Vagyonkezelt	12	130 127 951,00	4 619 686,00	125 508 265,00
12827	DSZ Vagyonkezelt	557	810 460 798,00	28 770 815,00	781 689 983,00
12828	DZSV Vagyonkezelt	35	262 882 252,00	8 407 777,00	254 474 475,00
12829	FE Vagyonkezelt	172	285 788 530,00	10 234 454,00	275 554 076,00
12830	HVSZ Vagyonkezelt	14	222 893 400,00	8 015 315,00	214 878 085,00
12831	JSSZ Vagyonkezelt	12	152 270 241,00	5 340 594,00	146 929 647,00
12832	JSVI Vagyonkezelt	17	117 323 501,00	4 219 012,00	113 104 489,00
12833	RAJ Vagyonkezelt	598	1 198 638 543,00	39 854 733,00	1 158 783 810,00
12834	BZ Vagyonkezelt építmények	137	340 991 939,00	6 170 274,00	334 821 665,00
12835	BZSZ Vagyonkezelt építmények	12	189 940 205,00	5 290 365,00	184 649 840,00
12890	Víztorony MO-VT-KIEFO/1332/2019	1	99 985 000,00	1 651 808,00	98 333 192,00
13304	VB Vagyonkezelt gép, berendezés, felszerel	53	43 190 415,00	8 002 870,00	35 187 545,00
13306	HHSZ Vagyonkezelt gép, berendezés, felszere	112	52 328 569,00	12 098 235,00	40 230 334,00

4. sz. melléklet
AQUA Kft

2. lap

Eszköz összesítő
Vagyongezelt eszközök 2021.12.31

számlaszám	m e g n e v e z é s	Tétel- szám	Bruttó érték	Halmazott ÉCS.	Nettó érték
13313	FGY vagyongezelt gép, berendezés, felszerel	1275	487 353 841,00	104 261 726,00	383 092 115,00
13326	DKVI vagyongezelt gép, berendezés, felszerel	22	19 189 870,00	4 331 447,00	14 858 423,00
13328	DZSV vagyongezelt gép, berendezés, felszerel	70	33 895 364,00	7 573 633,00	26 321 731,00
13330	HVSZ vagyongezelt gép, berendezés, felszerel	40	37 843 737,00	7 044 820,00	30 798 917,00
13331	JSSZ vagyongezelt gép, berendezés, felszerel	22	40 339 820,00	8 464 439,00	31 875 381,00
13332	JSVI Jánosomorja vízházis vagyongezelt gép,	30	9 989 408,00	1 715 481,00	8 273 927,00
13335	BZSZ vagyongezelt gép, berendezés, felszerel	23	61 362 120,00	15 312 085,00	46 050 035,00
Mindösszesen :		16175	20 623 567 655,00	855 965 864,00	19 767 601 791,00

Kilistázott tételek:

43

*** Lista vége ***

IBSystem® v3.15 (cskoz v3.15.69727.560 11026 cossz90.qrp) Copyright © 2010-2022 Innosmart Kft.

5. sz. melléklet

Passzív időbeli elhatárolás egyenlegének részletezése (eFt)

2022. évre vonatkozó árbevétel	116.294 eFt
Pályázati támogatások elhatárolt bevétele	70.110 eFt
Elhatárolt közműfejlesztési hozzájárulás	96.440 eFt
Fejlesztési célra kapott végleges pénzeszköz	273.576 eFt
2022. évben érkezett, 2021. évi időszakot érintő költségek	20.785 eFt
Vagyonértékeléshez kapcsolódó elengedett kötelezettség állománya	<u>390.239 eFt</u>
Összesen:	967.444 eFt

Aktív időbeli elhatárolás egyenlegének levezetése (eFt)

2021. évben érkezett, 2022. évet terhelő költségek	<u>7.861 eFt</u>
Összesen:	7.861 eFt

Mosonmagyaróvár, 2022.03.25.

6. sz. melléklet

Cash-flow kimutatás 2021. év december 31.

Megnevezés	2020. év (eFt)	2021. év (eFt)
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás (működési cash-flow 1-13 sorok)	466 629	1 015 086
1. Adózás előtti eredmény	38 569	48 222
2. Elszámolt amortizáció	503 300	551 664
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	11 500	-5 678
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-935	1 017
6. Szállítói kötelezettség változása	-1 890	61 586
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-20 109	-32 265
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-61 510	457 375
9. Vevőkövetelések változása	10 414	-31 239
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül változása)	11 789	-12 455
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	235	-3 210
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-24 734	-19 931
12. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-11 456 033	-873 554
14. Befektetett eszközök beszerzése	-11 458 204	-873 554
15. Befektetett eszközök eladása	2 171	0
16. Kapott osztalék, részesedés	0	0
III. Pénzügyi műveletből származó pénzeszközváltozás	10 964 299	-2 354
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás mértéke	100	14 082
18. Kötvénykibocsátás, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0

19. Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, beváltása	0	952
21. Véglegesen kapott pénzeszközök	0	0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24. Hitelek és kölcsön törlesztése	0	0
25. Hosszú távra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változás	10 964 199	-17 388
IV. Pénzeszköz változása (I. + II.+ III.)	-25 105	139 178
28. Devizás pénzeszközök ártértékelése	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 28. sor)	-25 105	139 178

Mosonmagyaróvár, 2022.03.25.

7. sz. melléklet

Éves Munkaügyi Jelentés

2021.
(eFt)

Létszám, kereset és egyéb munkajövedelem

Megnevezés		Átlagos létszám (fő)			Összes kereset eFt	Összes béren kívüli és egyéb személyi jellegű kifizetések
A szervezet tevékenységében résztvevők összesen		161			761.223	85.971
Ebből:						
Állományba tartozók 153 fő	Teljes munkaidőben alkalmazásban állók (nyugdíjasokkal együtt) 150	Nők 32	Fizikai	5	159.023	14.984
			Szellemi	27		
		Férfiak 118	Fizikai	98	596.873	66.690
			Szellemi	20		
	Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	3	Fizikai	2	5 327	402
			Szellemi	1		
Állományba nem tartozók 8 fő	Szakképzésben résztvevők	2			0	65
	Tiszteletdíjasok	6			0	3 830

Mosonmagyaróvár, 2022.03.25.

8. sz. melléklet

Saját tőke alakulása

2021. évi beszámolóhoz (eFt)

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	207.070	14.000			221.070
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék		82			82
Eredménytartalék	753.259	14.991		-69.989	698.261
Lekötött tartalék	1.276		1.155	+69.989	70.110
Értékelési tartalék	14.559				14.559
Adózott eredmény	13.835	28.291	13.835		28.291
Saját tőke	989.999	57.364	14.990		1.032.373

Mosonmagyaróvár, 2022.03.25.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az AQUA Szolgáltató Kft. tulajdonosainak

Az éves beszámoló könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az **AQUA Szolgáltató Kft.** („a Társaság”, Cg.:08-09-003727.) **2021.** évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2021.** december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **22.158.946 E Ft**, az adózott eredmény **28.291 E Ft** (nyereség) –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság **2021.** december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az **AQUA Szolgáltató Kft.** **2021.** évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy

tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

Egyéb más jogszabály, amely további követelményeket ír elő az üzleti jelentésre

E felelősségünk teljesítése során az üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményünk kialakításánál a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény, mint az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályokat vettük figyelembe.

Véleményünk szerint az **AQUA Szolgáltató Kft. 2021. évi üzleti jelentése** minden lényeges vonatkozásban összhangban van az **AQUA Szolgáltató Kft. 2021. évi éves beszámolójával** és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabályok vonatkozó előírásaival.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafusában, valamint annak rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013.(II.27.) kormányrendelet („együtt: Előírások”) alapján az egyes tevékenységek számviteli szétválasztási szabályainak az Előírásokkal összhangban történő kidolgozása és alkalmazása, a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozás mentességet biztosító alkalmazása, valamint (Tevékenységi Kimutatásoknak: közműves ivóvízellátás, közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás; másodlagos tevékenységek) a számviteli törvénnyel és az Előírások alapján elkészített szétválasztási szabályokkal összhangban való elkészítése és az éves beszámoló kiegészítő mellékletében való bemutatása a Társaság vezetésének a felelőssége.

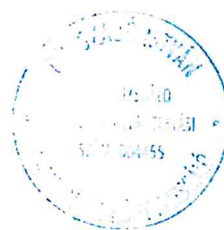
A víziközmű-szolgáltatásokról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. paragrafus (4) bekezdésében előírt külön jelentéstételi kötelezettségünknek az alábbiak szerint teszünk eleget.

A vizsgálatunk alapján nyilatkozunk arról, hogy tudomásunkra jutott-e olyan információ, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok nem biztosítják minden lényeges szempontból a Társaság üzletágai közötti keresztfinanszírozási mentességet. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

Győr, 2022. 05.23.



Dr. Szabó István
Képviselőre jogosult
Raab-Audit Kft.
9021 Győr, Szent István út 10. I/3.
Nyilvántartási szám: 000525.



Dr. Szabó István
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 004455.