

**SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.**

9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Nyilvántartó szerv: Szombathelyi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzékszám: Cg.18-10-100680

Telefon:(94) 314-040, Fax: (94) 314-743

E-mail: titkarsag@szova.hu

Internet: www.szova.hu

ELŐTERJESZTÉS

**Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2021. májusi ülésére**

Javaslat a

**SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
2020. évi mérlegbeszámolójának elfogadására**

Tisztelt Közgyűlés!

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2020. évi üzemi eredménye 222.570 ezer forint nyereség, adózott eredménye pedig 335.008 ezer forint veszteség. A veszteséget az okozza, hogy a forint svájci frankkal szembeni jelentős, 10%-os gyengülése miatt a devizakötvény törlesztése és év végi ártértékelése kapcsán összesen 545.870 ezer forint árfolyamveszteséget kellett elszámolnunk.

Az egész év során bizonytalanságot okozott a koronavírus járvány és a járvány terjedése ellen hozott jogszabályok hatása. Feladatainkat a veszélyhelyzet ideje alatt is folyamatosan elláttuk. A parkolás átmeneti ingyenessé tétele és a bérleti díjak részleges elengedése, valamint a létesítmények nyitvatartásának korlátozása bevételi kilátásainkat nagy mértékben rontották. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata azonban egész évre – tehát az ingyenes időszakokra is – megtérítette a parkolási rendszer üzemeltetésének díját, a bérleti díjak és a létesítmények kiesett bevételét pedig ellensúlyozta az építési tevékenység és a köztisztasági tevékenységek bevételének növekedése. Így éves szinten bevételünk a tervezettnél megfelelő 3,9 milliárd forint volt. Az óvatosságból bevezetett takarékosági intézkedések hatására jelentős megtakarításunk keletkezett – ennek döntő része annak köszönhető, hogy nem hajtottuk végre a tervezett 10%-os béremelést. A megtakarítás terhére év végén 70 millió forint céltartalékot képeztünk, amely egyszeri fedezetet nyújthat a 2021. évi béremelésre.

A tulajdonossal, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával egyeztetve létszámleépítésre nem került sor, a parkolási csoport munkavállalóit köztisztasági feladatokra irányítottuk át, a létesítmények dolgozói pedig karbantartási feladatokat láttak el a zárva tartás időszakában.

A hulladékgazdálkodás szolgáltatási területe a korábbi évek jelentős piacvesztését követően tovább szűkült, mivel 2020. áprilisában Ják Község Önkormányzata is felmondta a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel kötött közszolgáltatási szerződést. A közszolgáltatási tevékenységet övező bizonytalan jogi helyzet rendezésére több kísérletet is tettünk, ezek azonban nem vezettek eredményre. A Körmenyi úti telephelyünkön történt tüzeset következményeinek felszámolása jelentős költségekkel jár, amelyek 2021-ben jelentkeznek, ezért céltartalékot különítettünk el rájuk.

A devizakötvény éves adósságszolgálat 2020-ban ~500 millió forint volt. Az amortizációs keret egy részét is törlesztésre kellett fordítanunk, ezért saját forrásból megvalósuló beruházási lehetőségeink korlátozottak. Több mint 50 millió forintot fordítottunk az Aréna Savaria felújítására – ennek egy részét, 32 millió forintot önkormányzati támogatásból finanszíroztuk. Folyamatosan zajlanak a Modern Városok Program keretében megvalósuló telephely-fejlesztés kivitelezési munkái és a Körmenyi útra tervezett napelempark és egy biomassza kazán tervezése is folyamatban van, TOP támogatásból. A Szöllösi sétányon befejeződött a lakásépítési projekt, az egyik, késedelmesen teljesítő kivitelezővel szembeni kötbér-igényünket várhatóan jogi úton kell majd érvényesíteni.

Likviditásunk az év során biztosított volt, ez elsősorban annak köszönhető, hogy a nehézségek ellenére is folyamatosan hozzájutottunk a hulladékgazdálkodási alvállalkozói díjhoz és a parkolás-üzemeltetési díjhoz. Ugyanakkor az önkormányzati ingatlankezelés bevételéből 225 millió forint nem realizálódott.

2021. évre vonatkozó kilátásaink rosszak, az önkormányzati megrendelések csökkenése miatt 400-500 millió forint bevételkieséssel kell számolnunk. Fizetőképességünk megőrzése érdekében fontos lenne a közművesített Sárdi-ér utcai telkek vagy más ingatlanok értékesítése.

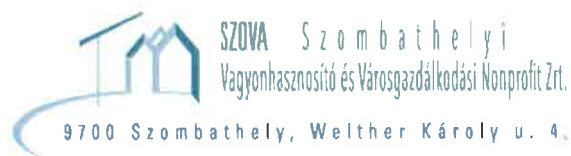
Kérjük a tisztelt Közgyűlést, hogy tárgyalja meg és hagyja jóvá a SZOVA Nonprofit Zrt. 2020. évi beszámolóját!

Szombathely, 2021. április 23.

SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási
Vállalkozás Nonprofit Zrt.
9701 Szombathely, Magyar út 4.
Adószám: 13810222-18
01-117-11111111
Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Határozati javaslat
.../2021. (...) Kgy. sz. határozat

- 1) Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a SZOVA Nonprofit Zrt. 2020. évi mérlegbeszámolóját és a beszámolót 15.615.910 ezer forint mérlegfőösszeggel, 3.930.468 ezer forint árbevéttel, 222.570 ezer forint üzemi nyereséggel és 335.008 ezer forint adózás utáni veszteséggel jóváhagyja.
- 2) A Közgyűlés úgy határoz, hogy a 2020. évi veszteség a társaság eredmény-tartalékának terhére kerüljön elszámolásra.
- 3) A Közgyűlés a társaság vezető tisztségviselőinek az Alapszabály X. fejezetében rögzítettek szerint a 2020. évi ügyvezetés megfelelőségét igazoló felmentvényt megadja.
- 4) A Közgyűlés elfogadja a SZOVA Nonprofit Zrt. beszámolóját a létesítmények üzemeltetéséhez 2020. évben nyújtott 60 millió forintos önkormányzati támogatás felhasználásáról.
- 5) A Közgyűlés elfogadja a SZOVA Nonprofit Zrt. beszámolóját az Önkormányzat által kijelölt bérlők lakbértámogatásából eredő bérleti díjbevételek kiesés kompenzálására 2020. évben nyújtott 8.743.164 forint összegű önkormányzati támogatás felhasználásáról.



A

**SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító
és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.**

2020. évi

Éves beszámolója

Szombathely, 2021. március 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus


(1)

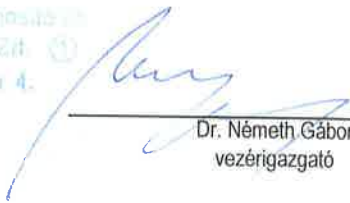
Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	9 438 497	0	10 347 536
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	8 942	0	10 824
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	8 942		10 824
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	6 970 780	0	7 841 041
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 517 601		6 340 610
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	286 700		304 798
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	89 249		81 068
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	1 077 230		1 112 865
16	6. Beruházásokra adott előleg	0		1 700
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	2 458 775	0	2 495 671
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 853 200		1 853 200
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	75 169		75 709
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés	290		290
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	530 116		566 472
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2021. március 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 
8700 Szombathely, Silléri K. u. 4.
Adószám: 13980335-18
OTP: 1174798-20123161


Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	6 501 490	0	5 263 027
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	2 108 948	0	1 691 761
31	1. Anyagok	46 207		56 184
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			1 414
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	84		151
35	5. Áruk	2 001 223		1 634 012
36	6. Készletekre adott előlegek	61 434		
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 246 606	0	1 224 778
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	144 514		55 860
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	370 403		470 245
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	317 052		301 823
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	414 637		396 850
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	3 145 936	0	2 346 488
54	1. Pénztár, csekkek	5 060		3 117
55	2. Bankbetétek	3 140 876		2 343 371
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	7 466	0	5 347
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 494		4 548
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 972		799
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	15 947 453	0	15 615 910

Szombathely, 2021. március 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
1124/100-2020-114-18
Céginformációk: 18-10-100680
Céginformációk: 1124/100-2020-114-18

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

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. sor)	5 627 795	0	5 272 788
62	I. JEGYZETT TŐKE	5 102 808		5 102 808
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	307 783		307 783
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	308 227		217 205
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-91 023		-355 008
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	421 581	0	533 842
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	421 581		533 842
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	8 530 932	0	8 507 838
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szombathely, 2021. március 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
9100 Szombathely, Mészáros u. 4.
Adószám: 13980335-18
Célt: 13980335-20130101

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Fordulónap: 2020.12.31

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 728 449		3 930 468
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 728 449	0	3 930 468
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			478
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	14 593		9 666
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	14 593	0	10 144
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	187 180		174 399
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	290 927		302 148
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	246 667		273 238
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	46 206		47 375
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	110 897		169 309
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 018 269		1 053 123
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 712 966	0	1 845 193
15	10. Bérköltség	1 059 822		1 077 038
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	102 222		116 634
17	12. Bérjárulékok	208 130		185 052
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 370 174	0	1 378 724
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	238 179		234 817
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	329 882		433 707
21	Ebből: értékvesztés			2 431
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	279 021	0	222 570

Szombathely, 2021. március 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. (1)
9703 Szombathely, Felsőrk. u. 4.
Jelnyilv. 10910001-2-18
C/O: 11747309-20130101

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Fordulónap: 2020.12.31

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	518		
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34 191		36 898
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	165		
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	292		139
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	35 001	0	37 037
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	64 227		67 479
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	340 818		547 136
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	405 045	0	614 615
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-370 044	0	-577 578
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-91 023	0	-355 008
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-91 023	0	-355 008

Szombathely, 2021. március 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási
Nonprofit Zrt.
Városgazdálkodási Osztály
9/10. Szombathelyi Városgazdálkodási Osztály
Állomány: 18-10-100680
GIF: 17-749000-20130101

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Kiegészítő melléklet

a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi mérlegbeszámolójához

I. Általános rész

1. A társaság adatai

Név: SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
Székhely: Szombathely, Welther K. u. 4.
Alapítás időpontja: 2007.04.26. Bejegyzve: 2007.06.21.
Cégjegyzékszám: 18-10-100680
Fő tevékenysége: Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Statisztikai szám: 13980335-6810-573-18
Alapító: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Jegyzett tőke: 5.102.808.000 Ft

A mérlegkészítés időpontja: 2021. február 28.
A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.
Időszak: 2020. január 1. – 2020. december 31.
A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Németh Gábor vezérigazgató
Képviselőre jogosult lakóhelye: Szombathely, Írottkő u. 6/C. III/14.

Könyvvizsgálatért felelős: Gáspárné Farkas Ágota bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002289
Könyvvizsgáló cég neve: Dialóg Plusz Audit Könyvvizsgáló Kft.
Kamarai nyilvántartásbavételi sz.: 000088
Könyvvizsgálat éves díjtétele: 3.870.000 Ft

Mérlegkészítésért felelős: Krizmanits Márton főkönyvelő
MKVK nyilvántartási szám: 006206

2. A társaságnál alkalmazott értékelési elvek és módszerek

Az éves beszámoló a gazdálkodási adatokat a számviteli törvény és a számviteli politika előírásainak megfelelően tartalmazza.

A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, könyveit forintban vezeti.

Külföldi pénznemben felmerülő tételek értékelése a Magyar Nemzeti Bank napi árfolyamán történik.

A gazdasági események főkönyvi könyvelése, a főkönyvhöz kapcsolódó analitikus nyilvántartások és a számlázás zárt számítógépes rendszerben valósul meg.

A mérleg tagolása: a számviteli törvényben meghatározott „A” változat szerinti
Az eredmény kimutatás formája: „A” típusú összköltség eljárás

2.1. Eszközök értékelése

A befektetett eszközökre vonatkozó értékelési módszerek:

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel a bruttó érték alapján a számviteli törvényben meghatározott leírási kulcsok szerint, havonta történik.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési vagy előállítási érték alatti tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben költségként kerülnek elszámolásra.

Maradványértéket ingatlanok és gépjárművek aktiválásakor állapít meg a társaság.

A számviteli politikában rögzítettek szerint az eszközök nyilvántartása folyamatos.

A forgóeszközökre vonatkozó értékelés:

A készletek értékelése a mérlegben a beszerzési értéken, a raktári analitikus nyilvántartásokban átlagáron történik. Az évközi elszámolásokhoz a társaság árkülönbözeti számlákat vezet.

A követelések a számlázott értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A pénzeszközök nyilvántartása folyamatos.

2.2. Források értékelése:

Céltartalékot várható kötelezettségekre, ezek közül kiemelten a hulladéklerakó utógondozásával kapcsolatos költségekre képez a társaság, a céltartalék képzés alapja a várható kötelezettség, illetve az utógondozás során elvégzendő tevékenységek kalkulált költsége.

A kötelezettségek a társaság által elfogadott, elismert szállításokról, szolgáltatásokról a számlázott értéken; hitelhez, kölcsönhöz kapcsolódóan a hitelező által teljesített értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A devizakötvény kibocsátásból eredő tartozás a mérleg fordulónapján érvényes MNB árfolyamon kerül értékelésre.

2.3. Időbeli elhatárolások a könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra a mérlegben.

II. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete

1. Kibocsátott részvények

A zártkörű részvénytársaság 5.102.808.000 Ft jegyzett tőkéje a következő névértékű, dematerializált törzsrészvényből tevődik össze.

Kibocsátott részvények

száma	névértéke
1 db	2 129 200 000 Ft
1 db	258 800 000 Ft
1 db	275 390 000 Ft
1 db	1 815 700 000 Ft
1 db	98 800 000 Ft
1 db	202 918 000 Ft
1 db	232 000 000 Ft
1 db	90 000 000 Ft
Összesen	5 102 808 000 Ft

2. Részesedések

A SZOVA Nonprofit Zrt. az alábbi vállalkozásokkal van részesedési viszonyban:

Vállalkozás neve	Székhelye	SZOVA Zrt. részesedésének összege	Részesedési viszony jellege a Számviteli törvény szerint
Köztisztasági Egyesülés	2483 Gárdony Bóné Kálmán u. 44.	60 000 Ft	Egyéb tartós részesedés
Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft.	9700 Szombathely Március 15. tér 5/A	1 815 700 000 Ft	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban
SZOMHULL Nonprofit Kft.	9700 Szombathely Welther Károly utca 4.	230 000 Ft	Egyéb tartós részesedés
SZOVA Szállodaüzemeltető Kft.	9701 Szombathely Welther Károly utca 4.	37 500 000 Ft	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

3. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 5.272.788 eFt, pénzügyi helyzete stabil, kötelezettségeit a tárgyévben határidőre és maradéktalanul kiegyenlítette.

Az eszközök és források összetételét az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes eszközön belüli arány
Immateriális javak	10 824	0,07%
Tárgyi eszközök	7 841 041	50,21%
Befektetett pénzügyi eszközök	2 495 671	15,98%
Befektetett eszközök	10 347 536	66,26%
Készletek	1 691 761	10,83%
Követelések	1 224 778	7,84%
Értékpapírok	0	0,00%
Pénzeszközök	2 346 488	15,03%
Forgóeszközök	5 263 027	33,70%
Aktív időbeli elhatárolások	5 347	0,03%
Eszközök mindösszesen	15 615 910	100,00%

Megnevezés	Tárgyév ezer forintban	Összes forráson belüli arány
Jegyzett tőke	5 102 808	32,68%
Tőketartalék	307 783	1,97%
Eredménytartalék	217 205	1,39%
Adózott eredmény	-355 008	-2,27%
Saját tőke	5 272 788	33,77%
Céltartalékok	533 842	3,42%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 841 893	31,01%
Rövid lejáratú kötelezettségek	3 665 945	23,48%
Kötelezettségek	8 507 838	54,48%
Passzív időbeli elhatárolások	1 301 442	8,33%
Források mindösszesen	15 615 910	100,00%

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulását és az üzleti évben elszámolt értékcsökkenéseket a „Befektetett eszköz – tükör” táblázat tartalmazza.

Fő- könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvzetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvzetés	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
	113 Vagyoni értékű jogok	74 519	7 695	-	-	82 214	65 577	5 813	-	-	71 390	10 824
	ÖSSZESEN:	74 519	7 695	-	-	82 214	65 577	5 813	-	-	71 390	10 824
INGATLANOK												
	122 Telék	818 753	78	-	-351 958	1 170 787	-	-	-	-	-	1 170 787
	123 Épületek	5 952 831	561 552	-	-	6 514 383	1 309 963	111 682	-	-	1 421 645	5 092 738
	126 Vagyoni értékű jogok ingatlanon	70 630	23 449	-	-	94 079	14 650	2 344	-	-	16 994	77 085
	ÖSSZESEN:	6 842 214	685 079	-	-351 958	7 779 249	1 324 613	114 026	-	-	1 438 639	6 340 610
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
	131 Termelő berendezések	949 018	94 513	29 788	-	1 013 743	803 710	60 790	29 788	-	934 712	179 031
	132 Termelő járművek	467 588	9 519	17 417	-	459 690	326 197	25 143	17 417	-	333 923	125 767
	ÖSSZESEN:	1 416 606	104 032	47 205	-	1 473 433	1 129 907	85 933	47 205	-	1 168 635	304 798
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
	141 Üzemi berendezések	136 593	7 489	1 141	-	142 941	59 487	11 622	1 141	-	69 988	72 973
	142 Üzemi járművek	27 605	-	-	-	27 605	20 854	2 274	-	-	23 228	4 377
	ÖSSZESEN:	164 198	7 489	1 141	-	170 546	80 441	13 896	1 141	-	93 196	77 350
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
	1431 Irodai berendezések	46 025	266	1 476	-	44 815	40 551	2 022	1 476	-	41 097	3 718
	145 Kísértékű egyéb gépek, berend.	93 176	13 109	1 267	-	105 018	93 158	13 127	1 267	-	105 018	-
	ÖSSZESEN:	139 201	13 375	2 743	-	149 833	133 709	15 149	2 743	-	146 115	3 718
BERUHÁZÁSOK												
	1036-1041 Építési beruházás	1 045 550	1 008 970	965 362	-	1 089 158	-	-	-	-	-	1 089 158
	1011 Kísértékű beruházás	3 351	2 533	3 592	-	1 491	-	-	-	-	-	3 783
	1021 Saját beruházás	142	3 478	2 764	-	826	-	-	-	-	-	826
	1012 Egyéb beruházás	28 187	756 774	785 883	-	19 098	-	-	-	-	-	19 098
	ÖSSZESEN:	1 077 230	1 771 755	1 737 611	-	1 112 865	-	-	-	-	-	1 112 865
TARTÓS BEFEKTETÉSEK												
	171 Tartós részesedések kapcs.váll.	1 853 200	-	-	-	1 853 200	-	-	-	-	-	1 853 200
	172 Egyéb tartós részesedés	290	-	-	-	290	-	-	-	-	-	290
	ÖSSZESEN:	1 853 490	-	-	-	1 853 490	-	-	-	-	-	1 853 490
TARTÓS KÖLCSÖNÖK												
	191 Tartósan adott kölcs.kapcs.váll.	75 169	540	-	-	75 709	-	-	-	-	-	75 709
	192 Tartós kölcs.egyéb.rész.váll.	530 116	36 356	-	-	566 472	-	-	-	-	-	566 472
	ÖSSZESEN:	605 285	36 896	-	-	642 181	-	-	-	-	-	642 181
	MIND ÖSSZESEN:	12 172 743	2 526 321	1 788 700	-353 447	13 263 811	2 734 247	234 617	61 089	-	2 917 975	10 345 836

A befektetett pénzügyi eszközökön belül 1.815.700 eFt tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-ben lévő tulajdonrész értéke, 37.500 eFt a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-ben lévő tulajdonrész.

Egyéb tartós részesedésként 60 eFt a Köztisztasági Egyesülésben lévő vagyoni betét, 230 eFt a SZOMHULL Nonprofit Kft-ben lévő törzsbetét összege került kimutatásra.

A kapcsolt vállalkozásnak adott 75.709 eFt kölcsön összege a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-nek nyújtott 540 eFt-tal, a tárgyévre számított tőkésített kamatbevétel összegével emelkedett.

Az egyéb tartósan adott kölcsön mérleg soron a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak 2017-ben juttatott 443 millió Ft kölcsön és annak esedékes kamatai jelennek meg; a tárgyévre számított kamat 36.356 eFt-tal növeli a kölcsön összegét.

2. Forgóeszközök

2.1. Készletek

A készletek 96,5%-át az áruként nyilvántartott, továbbértékesítésre vásárolt ingatlanok állománya képezi, 1.632.351 eFt értékben.

Az ingatlankészlet mellett 337 eFt a raktári árukészlet, a betétdíjas göngyölegek értéke 1.325 eFt.

Készletként további 56.183 eFt-os anyagkészlet (építési anyag, üzemanyag, alkatrész, szerszám, munkaruha), 1.414 eFt értékű félkész termék, valamint 151 eFt késztermék van raktáron.

2.2. Követelések

A 1.225 millió Ft követelésből 56 millió Ft a nem kapcsolt vállalkozásokkal szembeni vevőkövetelés összege. A tulajdonos önkormányzattal szembeni vevőkövetelés összege 470 millió Ft, melyből 203 millió Ft a lejárt kezelői díj követelés összege (9 havi kezelői díj). A SZOMHULL Nonprofit Kft-nek számlázott, hulladékszállítási alvállalkozói díj összege 302 millió Ft. Az egyéb követelések összege 397 millió Ft.

2.3. Pénzeszközök

A társaság pénzeszköz állományán belül elkülönített bankszámlákon tartjuk nyilván az uniós forrásból kapott előlegeket. Az elkülönített bankszámlákon lévő, még el nem számolt, ill. fel nem használt összegek az egyes projektekhez kapcsolódóan:

- a Sárdi-ér úti terület alpinfraktúrájának kiépítésére 3,6 millió Ft
- Megújuló Szombathely – Tiszta energia saját erőből elnevezésű projekt 387,8 millió Ft
- az Önkormányzat „Modern városok” projektjéből: 859,2 millió Ft a központi telephely építésre, valamint
- 9 eFt a Szent Márton Lovas Rendezvényközpont tervezésére.

Az uniós pályázati források és az állami támogatási előlegek a rövid lejáratú kötelezettség között jelennek meg a mérleg fordulónapon.

A fenti elkülönített bankszámlákon kívül önálló elkülönített bankszámlán tartjuk nyilván a kötvény visszafizetésének bank által előírt fedezetére szolgáló 289 millió Ft összeget.

3. Aktív időbeli elhatárolások

Az 5.347 eFt összegű aktív időbeli elhatárolás részletezése:

- A bevételek 4.548 ezer Ft összegű aktív időbeli elhatárolását a SZOVA Nonprofit Zrt. tulajdonában lévő, de önkormányzati bérlőkijelöléssel bérbeadott lakások 2020. II. félévi lakbértámogatás kompenzációja (a pénzügyi teljesítés időpontja: 2021);
- 799 eFt a 2020-ban könyvelt, de 2021. évi költség.

4. Saját tőke

A saját tőke összetételének változása az társaság alapítása óta:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés / időszak	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti/Adózott eredmény	Saját tőke
2007.év	6 226 926	307 783	1 068 806		307 783	3 764 589
2008.év	2 317 745	307 783	1 099 714	5 667	-871 575	3 450 553
2009.év	4 479 090	307 783	473 713	5 667	1 345 360	5 394 152
2010.év	2 042 438	307 783	604 133	3 147	-750 318	2 207 183
2011.év	1 317 539	307 783	-144 924	1 887	379 903	1 862 188
2012.év	4 577 890	307 783	-825 328	627	5 019 466	9 080 438
2013.év	2 039 987	307 783	-106 062	0	1 346 521	4 956 866
2014.év	4 577 890	307 783	71 193	0	-367 045	4 589 821
2015.év	4 780 808	307 783	-295 851	0	-637 238	4 155 502
2016.év	4 780 808	307 783	-933 089	0	61 514	4 217 016
2017.év	5 102 808	307 783	-871 575	0	1 345 896	5 884 912
2018.év	5 102 808	307 783	474 321	0	-166 094	5 718 818
2019.év	5 102 808	307 783	308 227	0	-91 023	5 627 795
2020.év	5 102 808	307 783	217 205	0	-355 008	5 272 788

5. Céltartalékok

Az 533.842 eFt összegű céltartalékok részletezése:

- az Erdei úti hulladéklerakó utógondozására a tárgyévben képzett céltartalék összege 20.761 eFt; a tárgyévben rekultivációs munkákra céltartalék nem került felhasználásra. A felhasználható céltartalék összege ezzel 442.342 eFt-ra emelkedett.
- A Szöllősi sétány ingatlanprojekttel kapcsolatban 1.500 eFt
- A Körmendi úti telep zöldhulladék kezelésével kapcsolatban 20.000 eFt
- A megvalósítandó bérfejlesztéshez kapcsolódóan 70.000 eFt

6. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségeken belül a kötvénykibocsátás miatti, 2021 után esedékes 14.342.850,98 CHF összegű tartozás a svájci frank mérlegforduló napon érvényes árfolyamával (337,41 HUF/CHF) értékelve 4.839.421 eFt.

A tárgyévi törlesztés összege 1.303.800 CHF volt két részletben, 324,3 HUF/CHF, illetve 329,3 HUF/CHF árfolyamon, a törlesztés realizált árfolyam vesztesége a tárgyévre 228.582 eFt.

2020. évi eredményt befolyásoló, de nem realizált árfolyamveszteség 317.291 eFt.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között 2.472 eFt két kivitelező felé visszafizetendő jótállási és garanciális biztosíték összege.

Rövid lejáratú kötelezettségek között rövidlejáratú hitelként került kimutatásra a kötvénykibocsátás 2021-ben esedékes 1.303.800 CHF összegű törlesztő részlete, a fordulónapon érvényes 337,41 HUF/CHF árfolyamon, 439.915 eFt értékben.

A vevőktől kapott előlegként kimutatott 1.885 eFt összeg alatt az önkormányzati tulajdonú ingatlanok kapcsán befizetett lakbérelőleg 1.182 eFt összege, valamint a SZOVA tulajdonú ingatlanok kapcsán befizetett lakbérelőleg 13 eFt összege.

A szállítókkal szembeni tartozásból a nem kapcsolt vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettség összege 115.308 eFt, a tulajdonossal szembeni kötelezettség összege 13.324 eFt, további kapcsolt vállalkozással, a Távhőszolgáltatóval szembeni kötelezettség 158 eFt, az egyéb részesedési jogviszonyban lévő vállalkozással, a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel szembeni kötelezettség 1.211 eFt.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 3.093.799 eFt-os összegéből 2.620.675 eFt a támogatási előlegek összege.

A munkabér, és az ahhoz kapcsolódó levont adók és járulékfizetési kötelezettségek összege 112 millió Ft, az adók egyenlege 74 millió Ft, a parkolás üzemeltetéséből adódó egyenleg 0 Ft, az önkormányzati tulajdonú ingatlankezelés követelésének egyenlege 125 millió Ft, az óvadékként kapott és elszámolási kötelezettséggel kapott összeg 23 millió Ft a mérleg fordulónapon.

7. Passzív időbeli elhatárolások

A 1.301.442 ezer Ft összegű passzív időbeli elhatárolások részletezése:

- a tárgyévben még el nem számolt, de 2020. évre eső költségek összege 35.787 eFt.
- a tárgyévet megelőzően fejlesztési célra kapott halasztott bevételek egyenlege 1.265.354 eFt
- a 2021-ben esedékes kötvénykamat 2020. évre jutó összege 2.288 eFt

IV. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az társaság kizárólag belföldi piacra nyújt szolgáltatást. Az árbevétel összetétele tevékenységenként a következő:

Tevékenységek árbevétele 2020. évben	Összeg ezer Ft-ban	Tevékenység árbevételének aránya összes árbevételen belül
Hulladékgazdálkodás	1 196 229 024	30,43%
Közvetített szolgáltatások	1 053 106 516	26,79%
Önkormányzati parkolás üzemeltetés árbevétele	370 080 000	9,42%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	334 622 037	8,51%
Útépítés	236 691 581	6,02%
Ingyatlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	212 616 000	5,41%
Ingyatlanértékesítés árbevétele (készletről)	155 891 140	3,97%
SZOVA tulajdonú, nem lakáscélú ingatlanok bérbeadása	137 928 082	3,51%
Társasházkezelés árbevétele	107 549 644	2,74%
Tófürdő árbevétele	38 759 588	0,99%
SZOVA tulajdonú lakások bérbeadása	22 812 568	0,58%
Műjégpálya árbevétele	16 538 459	0,42%
Kalandváros árbevétele	13 512 443	0,34%
Ipari tevékenység TMK árbevétele	10 116 404	0,26%
SZOVA tulajdonú parkolók bevétele	9 936 340	0,25%
Egyéb bevétel	2 846 441	0,07%
Anyageladás árbevétele	2 312 272	0,06%
Fonyódi üdülő bérbeadásának árbevétele	2 173 905	0,06%
Takarítás árbevétele	1 926 393	0,05%
Számviteli szolgáltatások árbevétele	1 260 000	0,03%
Egyéb pénzügyi tevékenység árbevétele	1 046 739	0,03%
Értékbecslés árbevétele	1 039 480	0,03%
Irodai gépek bérbeadásának bevétele	960 000	0,02%
Gépkölcsönzés árbevétele	434 403	0,01%
Reklámtevékenység árbevétele	78 740	0,00%
Árbevétel összesen	3 930 468 199	100,00%

V. Tájékoztató adatok, kiegészítések

1. Létszám és béradatok

A tárgyévi átlagos állományi létszám 273 fő volt, az előző évhez képest 2 fővel csökkent. A létszám és béradatokat, valamint a bérek után fizetendő járulékok felsorolását az alábbi táblázatok szemléltetik:

Állománycsoportok	Teljes munkaidőben foglalkoztatott létszám (fő)	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók létszám (fő)	Béreköltség (ezer Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetés (ezer Ft)
Fizikai dolgozók	168	8	546 855	49 669
Szellemi foglalkozásúak	95	4	485 023	28 025
Tiszteletdíj és állományon kívüliek bére			36 872	
Számvitelben elszámolt költség összesen			1 068 750	77 694

Bérijáradékok jogcímenként	Összeg ezer Ft-ban
Szociális hozzájárulási adó (kedvezmény nélküli)	147 590
Szociális hozzájárulási adó 12,5%-os	5 236
Szociális hozzájárulási adó összesen	152 826
Szakképzési hozzájárulás	14 581
Rehabilitációs hozzájárulás	15 939
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1 672
TB járulék kiegészítés	34
Bérijáradékok összesen	185 052

A vezető tisztségviselők járandósága 2020. évre:

Az 5 fős Igazgatóság részére 7.728 eFt, a 4 főből álló Felügyelő Bizottság részére 6.216 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

2. Adókötelezettségek:

2.1. Társasági adó kötelezettség megállapítása

A társaság adózás előtti eredménye -335.088 eFt (veszteség), mivel sem az adózás előtti eredménye, sem a korrigált adóalapja nem éri el a jövedelem- (nyereség) minimumot, ezért az 1996. évi LXXXI. (Tao) törvény 6.§ (11) alapján nyilatkozatot tesz, a jövedelem- (nyereség) minimumot nem választja adóalapként.

2.2. Helyi iparüzési adó kötelezettség megállapítása

Az adókötelezettség megállapítása Szombathely és Fonyód között a személyi jellegű ráfordítások és az eszközök arányában megosztott adóalapra történik.

Iparúzési adó 2020.	Adatok Ft-ban
Nettó árbevétel:	3.930.468.199
ELÁBÉ és Közvetített szolg. figyelembe vehető része:	-1.222.432.439
Anyagköltség:	-300.183.431
Alvállalkozói munka:	-28.088.162
Adóalap:	2.379.764.167

Szombathelyre jutó települési szintű adóalap:	2.377.089.341
Számított adó (mértéke: 2,0%):	47.541.787
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	-25.418
Szombathelyen fizetendő adó:	47.516.369

Fonyódra jutó települési szintű adóalap:	2.674.826
Számított adó (mértéke: 1,8%):	48.147
e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege	-29
Fonyódon fizetendő adó:	48.118

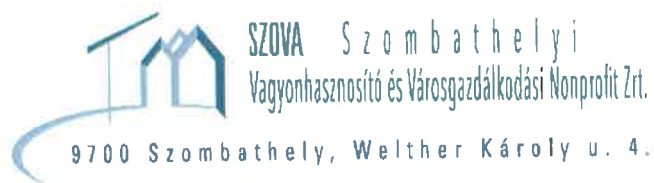
3. Cash-flow kimutatás:

	adatok ezer Ft-ban
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	315 041
1. Adózás előtti eredmény +	-355 008
2. Elszámolt amortizáció +	234 817
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	112 261
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-2 494
6. Szállítói kötelezettség változása +	-57 568
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	7 602
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-65 703
9. Vevőkövetelés változása +	88 654
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	350 361
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	2 119
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-

	adatok ezer Ft-ban
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-864 731
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-864 731
15. Befektetett eszközök eladása +	-
16. Kapott osztalék, részesedés +	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-249 758
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-
19. Hitel és kölcsön felvétele +	-
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz +	-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-119 788
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-36 896
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -	-
27. Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	-93 074
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	-799 448

Szombathely, 2021. március 31.

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató



Üzleti jelentés a
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt.
2020. évi beszámolójához

Tartalom

1. Vezetői összefoglaló	1
2. Bevételek alakulása	2
3. Egyéb bevételek	4
4. Anyagjellegű ráfordítások	4
5. Személyi jellegű ráfordítások.....	6
6. Értékcsökkenés	6
7. Egyéb ráfordítások	6
8. Tevékenységek eredménye	7
9. Likviditás, pénzügyi eredmény	9
10. Beruházások	10
11. Összegzés	11
Mellékletek.....	13

ÜZLETI JELENTÉS

1. Vezetői összefoglaló

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2020. évi üzemi eredménye 223 millió forint nyereség, adózott eredménye 335 millió forint veszteség. Üzemi eredményünk az előző évekhez hasonlóan alakult, az adózás utáni veszteséget a devizakötvény év végi átértékeléséből adódó jelentős összegű árfolyamveszteség okozta.

Az eredmény nem tükrözi, hogy a **koronavírus járvány** – különösen az első félévben – **jelentősen befolyásolta gazdálkodásunkat**. Munkavállalóinkat szerencsére nem érintette tömegesen a fertőzés, így **feladatainkat** – ha esetenként akadozva is, de – **el tudtuk látni**. A közterületi **parkolás ingyenessé tétele, az üzlethelyiségek bérleti díjának részleges elengedése és a létesítmények nyitvatartásának korlátozása** azonban **bevételei kilátásainkat év közben jelentősen rontotta**. Erre a helyzetre költségeink csökkentésével, **takarékossági intézkedésekkel próbáltunk reagálni**, üzleti tervünket pedig úgy módosítottuk, hogy mind a bevételek, mind a költségek összegét 135 millió forinttal csökkentettük. **Az Önkormányzat azonban a parkolás-üzemeltetés díját az ingyenes időszakokra is megtérítette, a kiesett bérleti díjakat és a létesítmények bevételét pedig az építési és köztisztasági tevékenységek bevételnövekedése ellensúlyozta, így év végére árbevételünk elérte az eredetileg tervezett 3,93 milliárd forintot**. Ugyanakkor **költség oldalon megtakarításaink keletkeztek**, elsősorban a személyi jellegű ráfordításokál, mivel **a tervezett béremelést a bevételek bizonytalansága miatt nem hajtottuk végre**. Az eredmény kedvező alakulása lehetővé tette, hogy év végén **70 millió forint összegű céltartalékot képezzünk, amelyet 2021-ben tervezünk béremelésre felhasználni és kifizetni a munkavállalóknak**.

A járvány következményei és a korlátozó intézkedések okozta bizonytalanság mellett **meg kellett küzdenünk az előző évekről már ismert, krónikus problémákkal: a hulladékgazdálkodási tevékenység tisztázatlan jogi státuszával, a munkaerőhiánnyal, az elavult műszaki állapotú eszközökkel. A devizakötvény törlesztése és éves kamata 2020-ban 500 millió forintot emésztett fel**. További problémát okozott **a Körmendi úti telephelyünkön áprilisban történt tűzeset** – közvetlen anyagi kárunk nem keletkezett ugyan, de a hatóság által kiszabott bírság és **az előírt intézkedések megtétele jelentős anyagi terhet jelentenek a társaság számára**.

Az amortizációs keret egy részét a kötvény törlesztésére használtuk fel, emiatt **saját forrásából érdemi fejlesztést 2020-ban sem tudtunk megvalósítani**. A Modern Városok Program keretében kapott támogatásból történő **telephely-fejlesztés viszont a terveknek megfelelően halad és zajlik a napelempark és biomassza kazán tervezése is**. A több mint 200 millió forintból épített 120 férőhelyes Kőszegi utcai parkoló átadása megtörtént ugyan, az ingyenes közterületi parkolás miatt azonban a parkoló bevétel nem termelt. A 2019-ben közművesített **Sárdi-ér utcai ipari parki telkek iránt a járvány ellenére is mutatkozott érdeklődés, tényleges értékesítésre azonban nem került sor**. A Körmendi úti telephelyünket átszelő tervezett útépités kapcsán Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával tervezett ingatlancsere a telekalakítással kapcsolatos problémák miatt 2021-re csúszik át.

Összefoglalóan azt mondhatjuk, hogy **üzemi eredmény szempontjából 2020 egy átlagos év volt**, az eredményt egyszeri és rendkívüli tételek nem befolyásolták jelentősen. Ugyanakkor a **likviditásunkat hosszabb távon veszélyeztető problémák megoldásában nem sikerült áttörést elérni, a koronavírus járvány okozta bizonytalanság pedig megnehezítette helyzetünket.**

A járvány terjedése ellen – részben a mérleg fordulónapot követően – hozott kormányzati intézkedések nehéz helyzetbe hozták tulajdonosunkat és egyben legnagyobb megbízónkat, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatát. Ennek következtében **2021. évben önkormányzati megrendeléseink és árbevételünk jelentősen, több százmillió forinttal csökken.** Ez eredményünkre és likviditásunkra is negatív hatással lesz, akár fizetőképességünket is veszélyeztetheti 2021. második félévében.

2. Bevételek alakulása

2021. évi üzleti tervünkben eredetileg 3,936 milliárd forint árbevétellel terveztünk. Félévkor az első félévi tényadatok, valamint az akkor rendelkezésünkre álló információk alapján éves szinten 3,8 milliárd forintos árbevétel elérését tartottuk reálisnak és ennek megfelelően módosítottuk üzleti tervünket. Végül **tényleges árbevételünk 3,930 milliárd forint lett. Ez 2019-hez viszonyítva 5%-os, 200 millió forintos bevétel-növekedést jelent.** A növekedésnek több mint fele **a hagyományos városgazdálkodási tevékenységekből** – hulladékgyűjtés, köztisztasági tevékenységek és útépités – származott. Emellett 50 millió forint **bevételei többlet keletkezett a Szöllösi sétányon értékesített lakások eladási árából és növekedett a közvetített szolgáltatások bevétele is.** Az ingatlankezelési tevékenységekből származó bevételünk stagnált, a létesítmények árbevétele viszont 25 millió forinttal **csökkent.**

Fő bevételi forrásunk továbbra is **a hulladékgazdálkodási tevékenység**, amelynek 2020. évi **árbevétele megközelítette az 1,2 milliárd forintot**, ez teljes árbevételünknek 30%-a. Az 1,2 milliárd forintból 1,030 milliárd forint a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek nyújtott alvállalkozói szolgáltatások bevétele, 170 millió forint pedig az egyéb hulladékgazdálkodási tevékenységekből származott.

Hulladékgazdálkodási bevételünk **az előző évhez képest ~53 millió forinttal emelkedett.** A közszolgáltatás keretében **begyűjtött hulladék mennyisége mintegy 1.500 m³-rel csökkent** 2019-hez viszonyítva, mivel Ják a második negyedév elején felmondta a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel kötött közszolgáltatási szerződést. **Az alvállalkozói díjat a korábbi 3,60 Ft/liter összegről 3,92 Ft/liter összegre emeltük, ennek köszönhető, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft-től származó bevétel éves szinten közel 80 millió forinttal növekedett.** A bejelentéses hulladékszállítás és **a hulladék ártalmatlanítás bevétele viszont összesen kb. 30 millió forinttal csökkent.**

A köztisztasági tevékenységek árbevétele ~335 millió forint volt 2020-ban, ami 48 millió forinttal magasabb az előző évi bevételnél. A növekedés elsősorban a november-december havi csapadékosabb téli időjárásnak köszönhető.

Az önkormányzati ingatlankezelés 212 millió forintos, a társasházkezelés 107 millió forintos és a lakások bérbeadásának 23 millió forintos árbevétele gyakorlatilag megegyezik a 2019. évi bevétellel. Az önkormányzati ingatlankezelés árbevételének döntő hányada, 10 havi díjnak megfelelő összeg azonban pénzügyileg nem realizálódott, az ebből származó követelésünk 2020. december 31-én 225 millió forintot tett ki.

Társaságunk **parkolási tevékenységből származó bevétele 380 millió forint volt** és annak ellenére növekedett 14 millió forinttal 2019-hez képest, hogy a járvány terjedése elleni intézkedésként 2020. április 20-tól 2020. június 30-ig, majd 2020. november 4-től kezdődően a közterületi parkolást kormányrendelet tette ingyenessé. A parkolási rendszer üzemeltetéséért az előző évi árbevétel alapján **fix havi díjat kapunk Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától. Az Önkormányzat az üzemeltetési szerződés szerinti havi ~31 millió forintos üzemeltetési díjat az ingyenes időszakokra is megfizette.** Ez tette lehetővé azt, hogy a parkolás-üzemeltetés területén foglalkoztatott 15 főt nem kellett elbocsátanunk – a munkavállalókat átirányítással, elsősorban köztisztasági területen foglalkoztattuk.

A saját tulajdonú, **nem lakáscélú ingatlanok bérleti díj bevétele összesen 132 millió forint volt 2020-ban.** Ebből 40 millió forint az Aréna Savaria, 36 millió forint a Kőszegi utca 23/b alatti irodaépület, 24 millió forint a Jászai Mari utcai irodaépület, 12 millió forint az Okmányiroda és 19 millió forint a Kőszegi utcai üzlethelyiségek bérleti díj bevétele. **A járvány miatti veszélyhelyzet időtartama alatt a bérbeadással hasznosított Kőszegi utcai üzlethelyiségek egy részének bérleti díját is el kellett engednünk** – ez kb. 5 millió forint bevételkiesést okozott társaságunknak. A Kossuth Lajos utca 11. alatti ingatlan bérleti szerződését a bérlő 2020. év elején felmondta. Üzleti tervünkben az épület értékesítésével számoltunk, a tranzakcióra azonban év végéig nem került sor.

Az útépitési tevékenység 237 millió forintos árbevétele jelentősen, kb. 30 millió forinttal haladta meg az előző évi bevételt. Az Önkormányzat több olyan útépitési tevékenységet is megrendelt társaságunktól, amelyekkel tervezéskor nem számoltunk, és amelyeket önállóan nem tudtunk megoldani, ezért alvállalkozó bevonásával végeztük el a feladatokat.

A járvány miatt a létesítmények nyitvatartását is korlátoznunk kellett: a Kalandváros a szokásos március 15. helyett május 15-én, a Tófürdő június eleje helyett június 12-től fogadhatta a látogatókat. A műjégpálya pedig az őszi szezonban egyáltalán nem nyithatott ki. **A rövidebb nyitvatartás összesen 25 millió forint bevételkiesést okozott az előző évhez viszonyítva,** a létesítmények árbevétele 94 millióról 69 millió forintra csökkent. **Létszámcsökkentésre ezen a területen sem került sor,** a holtidőben a munkavállalók karbantartási munkát végeztek.

2020-ban **kiszámlázásra került a vevőknek a Szöllösi sétányon épített lakások vételárának utolsó részlete, összesen 156 millió forint értékben.** Ez az összeg egyszeri tételként növelte 2020. évi árbevételünket. A projekt teljes árbevétele 306 millió forint volt.

Az önkormányzati és saját ingatlanokkal kapcsolatos **közvetített szolgáltatások árbevétele 2020-ban 1,053 milliárd forint volt** a 2019. évi 1,015 milliárd forinttal szemben.

A járvány okozta problémák ellenére a SZOVA Nonprofit Zrt. árbevétele a 2019. évi 3,7 milliárd forintról 3,9 milliárd forintra emelkedett.

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege 2020-ban 174 millió forint volt, ami az előző évi 187 millió forinthez viszonyítva 13 millió forint csökkenés. Az előző évekhez hasonlóan Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 60 millió forintos támogatást biztosított a Tófürdő, Kalandváros és Mújégpálya működési költségeihez és 10 millió forint támogatást a társaságunk tulajdonában álló lakások bérlőinek nyújtott lakbértámogatás kompenzációjára.

Az önkormányzati, állami és európai uniós vissza nem térítendő támogatásokból összesen 56 millió forint egyéb bevételt számoltunk el a támogatásokból megvalósított beruházások értékcsökkenésével arányosan. 2020-ban Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 32,4 millió forint támogatást biztosított az Aréna Savaria modernizálására. Az elvégzett munkák teljes költsége 40 millió forint volt. A legnagyobb összeget, kb. 24 millió forintot a világítás korszerűsítésére fordítottuk, a sportpadló csiszolása és lakkozása 12 millió forintba került.

A parkolási pótdíjak behajtásával kapcsolatos költségek fedezetére 23 millió forint folyt be – ez az év nagy részében ingyenes közterületi parkolás ellenére az előző évvel azonos összeg. Feleslegessé vált eszközök értékesítéséből 5 millió forint, kártérítésből 3 millió forint bevételre tettünk szert, az előző évekkel kapcsolatban elszámolt tételek összege pedig 13 millió forint volt. Az előző évhez viszonyított csökkenést az okozza, hogy 2019-ben egy befektetett eszközként nyilvántartott telek értékesítéséből 40 millió forint egyszeri bevételünk keletkezett.

4. Anyagjellegű ráfordítások

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2020. évi anyagjellegű ráfordításainak összege 1,845 milliárd forintot tett ki – ez 132 millió forinttal magasabb a 2019. évi költségeknél.

Az anyagköltségek 292 millió forintról 303 millió forintra emelkedtek. A növekedést elsősorban az alkatrész-felhasználás közel 14 millió forintos és az építőanyag felhasználás 7 millió forintos növekedése okozta. A költségnövekedés egy részét kompenzálta az üzemanyagok és közművek költségének 5-5 millió forintos csökkenése. Az alkatrész-felhasználás növekedése eszközállományunk romló műszaki állapotát tükrözi, az építőanyag-költségek növekedése összhangban van a növekvő árbevétellel és volumennel. Az üzemanyagok ára az év során jelentősen csökkent, ez magyarázza a költségsökkenést, a létesítmények rövidebb nyitvatartási ideje pedig az árbevétel mellett a közműdíjak csökkenését is okozta.

Az igénybe vett szolgáltatások költsége 2019-ben 247 millió forint, 2020-ban pedig 273 millió forint volt. A 26 millió forintos növekedésből 16 millió forintot az ingatlanok karbantartási költségének emelkedése okozott. Összesen 40 millió forintot fordítottunk az épületek és építmények karbantartására. Ebből 11,5 millió forint volt az Aréna Savaria parkettájának csiszolása és lakkozása – ezt a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított

támogatásból finanszíroztuk. 7 millió forintba került a hulladéklerakó rézsűjének kialakítása és közel 5 millió forintba a Tófürdő burkolatainak szezonkezdet előtti helyreállítása.

Gépek és berendezések karbantartására 35 millió forintot kellett felhasználnunk, ez viszont 1 millió forintos költségcsökkenés 2019-hez viszonyítva.

2020-ban **28 millió forint értékben vettünk igénybe alvállalkozói szolgáltatásokat**, ez 8 millió forinttal több az előző évinél. A 28 millió forintból 3 millió forint volt a köztisztasági tevékenységekkel kapcsolatos alvállalkozói díj, 25 millió forint pedig **az útépitési tevékenységekhez kapcsolódott.**

Különféle **hirdetésekre 6 millió forintot fordítottunk**, ez 5 millió forintos növekedést jelent 2019-hez képest. A növekedés jelentős hányadát **a Sárdi-ér utcai ingatlanok értékesítését célzó hirdetések költsége jelenti.**

A koronavírus járvány miatt szükségessé vált **fertőtlenítések a takarítási költségeket** a 2019. évi 4 millió forintról **7 millió forintra emelték.**

Az informatikai szolgáltatások költsége jelentősen emelkedett, 16 millió forintról 21 millió forintra. A növekedésnek az az oka, hogy a szolgáltatók az egyszeri beruházási költségek helyett előtérbe helyezik a havidíjas szolgáltatásokat. Folyamatosan törekszünk elavult ügyviteli szoftverjeink cseréjére, ez azonban az üzemeltetési költségek növekedésével jár.

A jogi költségek, a szakértői díjak, a hulladékártalmatlanítás csatornadíjak kis mértékű csökkenése összesen kb. 5 millió forint megtakarítást eredményezett.

Az **egyéb szolgáltatások** között elszámolt biztosítási és bankköltségek, valamint a különféle hatósági díjak költsége 2020-ban 47 millió forint volt, ez **1 millió forint növekedést jelent** az egy évvel korábbihoz képest.

Az **eladott áruk beszerzési értéke** soron számoltuk el **a Szöllősi sétányon épített lakások bekerülési költségét, 163 millió forintot.** A projekt teljes bekerülési költsége 313 millió forint. A projekt bevételeit és költségeit összevetve az eredmény 7 millió forint veszteség, azonban a kapott és fizetett kötbéreket figyelembe véve nullszaldó keletkezett. A kivitelezővel szemben ezen felül további kb. 15 millió forint kötbér- és egyéb követelésünk is van, amelyet jogi úton próbálunk majd érvényesíteni – kérdéses, hogy milyen eredménnyel.

Szöllősi sétány projekt eredmény	
Árbevétel	306 253 302 Ft
Telek nyilvántartási érték	-30 494 721 Ft
Tervezési, kivitelezési költség	-283 253 362 Ft
Eredmény 1.	-7 494 781 Ft
Érvényesített kötbér	2 331 804 Ft
Érvényesített kötbér (számla visszatartás)	12 226 058 Ft
Fizetett kötbér	-6 403 000 Ft
Eredmény 2.	660 081 Ft

5. Személyi jellegű ráfordítások

2020-ban 1,378 milliárd forint volt a személyi jellegű ráfordítások összege. A járvány okozta bizonytalanság miatt – a tulajdonos Önkormányzattal egyeztetve – **nem hajtottuk végre a tervezett béremelést.** Ennek ellenére a **béreköltségek 17 millió forinttal emelkedtek** és 1,077 milliárd forintot tettek ki. A költségnövekedés részben a **minimálbér-emelkedés,** részben pedig a **2019. évi béremelés 2020. első negyedévére áthúzódó hatásának** következménye.

Az **egyéb személyi jellegű kifizetések 116 millió forintos költsége** 14 millió forinttal magasabb a 2019. évi költségeknél. Az összeg meghatározó része a béren kívüli juttatásként a dolgozók SZÉP kártyájára utalt 71 millió forint. A cafeteria juttatás összege a minimálbérhez kötött, így **nagyrészt a minimálbér emelkedése okozta ezt a költségnövekedést is.**

A **bérek és béren kívüli juttatások növekedésének jelentős részét ellensúlyozta a bérjárulékok csökkenése:** 2020. július 1-től a **szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5%-ról 15,5%-ra csökkent.** Emellett a béren kívüli juttatások után a járványhelyzetre tekintettel nem kellett megfizetni a szociális hozzájárulási adót. Ezeknek a változásoknak köszönhetően a bérek után megfizetett munkáltatói járulékok összege a 2019. évi 208 millió forintról 185 millió forintra csökkent.

A személyi jellegű ráfordítások összesen 8,5 millió forinttal emelkedtek az előző évhez képest.

6. Értékcsökkenés

A **2020. évben elszámolt amortizáció összege 235 millió forint volt,** ami 3 millió forinttal elmarad a 2019. évi értékcsökkenéstől. Az év során üzembe helyeztük a Sárdi-ér utcai közműberuházást – az erre elszámolt értékcsökkenés 8 millió forint, a februárban 35 millió forintért vásárolt jéggyalu értékcsökkenése 4 millió forint volt. Az új beruházások által generált értékcsökkenés azonban alacsonyabb a számviteli értelemben már teljesen leíródott eszközök értékcsökkenésénél, emiatt az éves amortizáció 3 millió forinttal elmaradt a 2019. évitől.

7. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások 434 millió forintot tettek ki az előző évi 330 millió forinttal szemben. A növekedést az magyarázza, hogy **összesen 110 millió forintot meghaladó céltartalékot képeztünk jövőbeli kiadásokra** – ebből 90 millió forint olyan egyszeri tétel, amely korábban nem jelent meg eredménykimutatásunkban.

Csak az éves zárás során derült ki, hogy árbevételünk nem marad el lényegesen a tervezettől, így a korábban elhalasztott béremelés egy jelentős részére fedezetet biztosít az eredmény – a 2020. év terhére történő kifizetésre azonban már nem volt lehetőségünk. Emiatt **70 millió forint céltartalékot képeztünk** – ez a várható jelentős bevételcsökkenés ellenére fedezetet biztosíthat egy **2021. évi béremelésre.**

A Körmenyi úti telephelyünkön történt tüzeset kapcsán **a környezetvédelmi hatóság előírta a telephelyen felhalmozódott jelentős mennyiségű zöldhulladék kezelését és elszállítását.**

Ennek megvalósítása az év végéig nem fejeződött be – a várható költségeket 20 millió forintra becsüljük, amelyre céltartalékot képeztünk.

A hulladéklerakó rekultivációjára a korábbi évekhez hasonlóan 21 millió forint összegű céltartalékot képeztünk, a Szöllösi sétányon megvalósult lakásépítési projekt kapcsán pedig 1,5 millió forintot különítettünk el a vevők várható kötbér- és egyéb követeléseinek fedezetére.

A 2020-ban megfizetett hulladéklerakási járulék összege 207 millió forint volt, ez megegyezik az előző évi járulék összegével. A növekvő árbevétel miatt az iparüzési adó összege 3 millió forinttal 47 millió forintra emelkedett, az építményadó és a gépjárműadó az előző évivel azonos összeget, 22, illetve 6 millió forintot tett ki.

8. Tevékenységek eredménye

A hulladékgazdálkodási igazgatóság 2020. évi eredménye – figyelembe véve a tevékenységeket terhelő vállalati általános költségeket is – 152 millió forint nyereség volt, ebből 83 millió forint a hulladékgyűjtés- és ártalmatlanítás, 69 millió forint pedig a köztisztasági tevékenységek nyeresége. Az akut munkaerőhiány és a pandémia ellenére mindkét területen fenn tudtuk tartani a szolgáltatások folytonosságát. A lomtalanításokat a korábbi évektől eltérően részben hétköznapiokon, bérelt jármű bevonásával valósítottuk meg. A gépállomány üzemképességének biztosítása érdekében 8,5 millió forintért beszereztünk egy használt kukásautót. Emellett Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata egy 15 millió forint értékű használt, téli feladatok ellátására is alkalmas konténerszállító jármű üzemeltetési jogát térítésmentesen átadta társaságunknak.

A hulladékgazdálkodási tevékenység fejlesztéséhez szükséges stratégiai döntések meghozatalát akadályozza, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. továbbra sem rendelkezik a közszolgáltatáshoz szükséges megfelelőségi véleménnyel. A helyzet rendezése ügyében tulajdonosunkkal, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával közösen levélben fordultunk az ágazatot felügyelő Innovációs és Technológiai Minisztériumhoz, valamint egyeztetést kezdeményeztünk az NHKV Zrt-vel és az STKH Sopron Nonprofit Kft-vel, próbálkozásaink azonban nem vezettek eredményre. A SZOMHULL Nonprofit Kft. rendezetlen jogi státusza miatt felfüggesztésre került a KEHOP 3.2.1 pályázat végrehajtása is. Emiatt Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata nem tudja felhasználni azt a 800 millió forint összegű támogatást, amelyet hulladékgazdálkodási eszközök beszerzésére kapott.

Az egyik legfontosabb tisztázatlan kérdés az, hogy hogyan oldjuk meg a hulladékártalmatlanítást, miután a jelenlegi lerakó két-három év múlva eléri kapacitásának határát. A hulladékról szóló törvény 2021. év elején elfogadott jelentős módosítása és az abból kiolvasható új koncepció nem oldja meg problémáinkat, sőt újabb, jelenleg nem megválaszolható kérdéseket és problémákat vet fel.

A városüzemeltetési igazgatóság 2020-ban 251 millió forintos nyereséget ért el – ebből 191 millió forint a parkolási tevékenység és 44 millió forint az önkormányzati ingatlankezelés nyeresége. A társasház-kezelési tevékenység és a saját lakások bérbeadása összesen 8 millió forint nyereséget termelt.

A parkolási tevékenység nyeresége – ahogy korábban jeleztük – elsősorban annak köszönhető, hogy az **Önkormányzat annak ellenére megfizette az üzemeltetési díjat, hogy a közterületi parkolás kb. 5 hónapon keresztül ingyenes volt**, vagyis az önkormányzatnak nem keletkezett bevétele. Ez társaságunk számára több mint 150 millió forint bevételt jelentett. A parkolással kapcsolatban felmerülő költségeink döntő hányada személyi jellegű ráfordítás. Elbocsátásokra nem került sor, azonban a parkolófelügyelőket átirányítottuk köztisztasági és hulladékgazdálkodási feladatokra. Így vállalati szinten nem keletkezett megtakarítás, azonban az átirányított munkavállalók bére nem a parkolási tevékenységet terhelte.

2021-ben a parkolási tevékenység 380 millió forintos bevétele jelentősen csökkenni fog – **megfeleződik** – mivel a havi üzemeltetési díj az önkormányzat előző évi tényleges parkolási bevételeinek függvényében kerül megállapításra.

Az ingatlankezelési tevékenységek bevétele viszonylag fixnek tekinthető, mivel a kezelt ingatlanállomány volumene nem változik jelentősen, az árak emelésére pedig a piaci viszonyok miatt csak mérsékelt lehetőségeink vannak. **Az önkormányzati ingatlanok bérleti díj bevétele nem nyújt fedezetet az ingatlanok fenntartási és üzemeltetési költségeire. 2020-ban 100 millió forint volt a hiány**, amelyet szerződés alapján az Önkormányzat 2021. május 31-ig térít meg társaságunknak.

A műszaki igazgatósághoz tartozó tevékenységek 2020. évi árbevétele 458 millió forint, vesztesége pedig 81 millió forint volt.

A kizárólag önkormányzati megrendeléseket teljesítő építési csoport árbevétele 237 millió forintra növekedett az előző évi 207 millió forintról, ennek köszönhetően a tevékenység 6 millió forint nyereséget produkált. **A nem lakáscélú ingatlanok bérbeadásának eredménye összességében 5 millió forint nyereség.** A 2020. április-június időszakban tulajdonosi döntés alapján több belvárosi üzlethelyiség bérleti díjának 50%-át el kellett engednünk, költségeink viszont nem csökkentek, sőt az Aréna Savaria karbantartására jelentős összeget kellett fordítanunk.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának döntése alapján **az Aréna Savaria bérleti díja 2021. január 1-től havi 3,3 millió forintról havi 973 ezer forintra csökken.**

A bevételek és költségek alakulása kapcsán bemutattuk, hogy **a jóléti létesítmények a járványhelyzet miatt a szokásosnál rövidebb ideig üzemeltek**, emiatt **bevételük ~25 millió forinttal csökkent az előző évhez képest**, amit csak kis részben kompenzált a közműköltségek (áram, víz) 5 millió forintos csökkenése. **A bizonytalan nyitási időpont** miatt a karbantartási feladatokat ugyanúgy el kellett végezni, mint normál esetben, a szezonális munkaerő biztosítása pedig még nagyobb gondot okozott. A járványtól való félelem a nyitást követően is érzékelhető volt, mivel **a látogatószám** ebben az időszakban is **elmaradt a korábbi évektől**. A Tófürdőn elvégeztük a műkö lelátó felújítását, amely már évek óta esedékes volt és a műjégpálya világítása is felújításra, korszerűsítésre került. **A Kalandvárosban közel 4 millió forint értékben két új játék került átadásra – ezeket egy helyi multinacionális cég finanszírozta és térítésmentesen bocsátotta társaságunk rendelkezésére.**

A létesítmények 2020. évi eredménye 71 millió forintos árbevétel és 60 millió forintos önkormányzati támogatás mellett 77 millió forint veszteség volt.

A mérlegfordulónapot követően meghozott döntések, valamint **az Önkormányzat 2021. évi költségvetése alapján az útépitési tevékenység és az Aréna Savaria bérleti díj bevétele jelentősen csökken, továbbá nem számolhatunk a létesítmények működését segítő 60 millió forintos önkormányzati támogatással sem. Ez a műszaki igazgatóság és a vállalat egészének eredményét negatívan befolyásolja majd.**

A projektfejlesztési igazgatóság költségei 56 millió forinttal haladták meg a bevételeket. Az 56 millió forintos veszteségre az ingatlanértékesítések és a megvalósuló fejlesztések bevételeinek kell fedezetet nyújtani. **A Szöllősi sétányon befejeződött a lakásépítési projekt, amely nullszaldóval zárult.** A kivitelezővel szembeni kötbérvisszatérítésünk egy részét várhatóan peres úton kell érvényesíteni.

Az előzőekben bemutatott eredmények tartalmazzák **a tevékenységekre felosztott 458 millió forint vállalati általános költséget** is. Nem került felosztásra a béremelésre képzett 70 millió forint összegű céltartalék és **a pénzügyi műveletek 577 millió forintos vesztesége.** A jelentős pénzügyi veszteség a devizakötvény 613 millió forintos kamat- és árfolyamveszteségének és a Szombathelyi Pingvineknek nyújtott kölcsön 36 millió forintos kamatbevételeinek egyenlegéből adódik.

A kötvény árfolyamveszteségét az magyarázza, hogy a forint svájci frankkal szembeni árfolyama a 2019. év évi 304,39 HUF/CHF-ről 337,41 HUF/CHF-re gyengült 2020. év végére. Kötvénytartozásunk egyenlege 2020. december 31-én 15.646.651 CHF volt, amely 5,279 milliárd forintnak felel meg.

9. Likviditás, pénzügyi eredmény

Társaságunk pénzeszközeinek értéke 2020. december 31-én 2,3 milliárd forint volt, 800 millió forinttal alacsonyabb a 2019. december 31-i értéknél. A csökkenést elsősorban az okozza, hogy a központi telephely beruházásra kapott támogatási előleg egy részét felhasználtuk. Emellett **szabadon felhasználható tartalékaink is csökkentek, mivel a devizakötvény éves adósságszolgálatára az év során 500 millió forintot fizettünk ki.**

Az év folyamán fizetési kötelezettségeinket határidőre teljesíteni tudtuk, **likviditási problémánk nem volt.** Ez annak köszönhető, hogy **bevételeinkhez a járvány időszakában is folyamatosan hozzájutottunk, követeléseink összege nem növekedett** – sőt, kis mértékben csökkent – a korábbiakhoz képest. Az NHKV Zrt. továbbra is jelentős késéssel fizet a hulladékgazdálkodási közszolgáltatóknak, azonban a SZOMHULL Nonprofit Kft. az Önkormányzat által folyósított és többször meghosszabbított 500 millió forintos tagi kölcsönből határidőre rendezni tudta tartozásait.

A jövőre nézve problémát jelenhet, hogy **az önkormányzati ingatlankezelés díjához viszont annak ellenére sem jutunk hozzá, hogy az Önkormányzat utólag megtéríti számunkra a bérleti díj bevételek és a fenntartási költségek különbözetét.** A kezelési díjból keletkezett

követelésünk évről évre halmozódik, 2020. év végén 225 millió forint volt – emiatt célszerűnek tartjuk az elszámolási módszer felülvizsgálatát.

2021-ben az Önkormányzattól származó bevételek jelentős – számításunk szerint 400-500 millió forintos csökkenése várható.

Ez likviditási helyzetünket is jelentős mértékben rontja. **Kötelezettségeinket várhatóan csak tartalékaink felélésével tudjuk teljesíteni**, és nem zárható ki, hogy a második félévben likviditási problémáink keletkeznek

10. Beruházások

A SZOVA Nonprofit Zrt. **2020-ban 171 millió forint értékű üzemi célú beruházást és 835 millió forint értékű ingatlanfejlesztést valósított meg.**

Az Aréna Savaria Sportcsarnok felújítására összesen több mint 50 millió forintot fordítottunk, amelyből 32,4 millió forintot a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által biztosított támogatásból finanszíroztunk. A fő tételek a világítás korszerűsítése, a parketta csiszolása, lakkozása és a kazáncsere voltak. A parkettafelújításra fordított 13 millió forintot költségként, a fennmaradó 33 millió forintot beruházási ráfordításként számoltuk el.

A műjégpálya világításának és a Tófürdő műkö lelátójának felújítására 5-5 millió forintot fordítottunk. Szintén ~5 millió forintba került a **Körmendi úti telephelyet ellátó vízvezeték** évek óta tervezett **cseréje**. Az Erdei iskola úti hulladéklerakóban ~4 millió forintért **felújítottuk a mérlegházat és 4 millió forintot költöttünk a fóliafogó hálók felállítására**, annak érdekében, hogy csökkentsük a hulladék szél általi kihordását a lerakó körüli területre.

A hulladékgyűjtés folyamatosságának biztosítása érdekében közel **9 millió forintért szereztünk be egy használt kukásautót.** A téli síkosságmentesítési feladatok biztonságos ellátásához **Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata ~15 millió forintért vásárolt egy használt konténerszállító járművet, amelyet térítésmentesen átadott társaságunknak üzemeltetésre.** A járműhöz szükséges téli adaptereket – hóeke és sószóró berendezés – 4 millió forintért saját forrásból szereztük be.

Az előző években lépésről lépésre **fejlesztettük az építési csoport gépparkját.** Ez a folyamat 2020-ban is folytatódott, **4 millió forintot fordítottunk egy aszfaltmaró adapter és 9,5 millió forintot egy mini kotrógép beszerzésére.**

A Csónakázó tó környékének köztisztasági feladatait és a Tófürdő üzemeltetését is megkönnyíti egy **3 millió forintért vásárolt kistraktor.** A Műjégpályán évek óta akut problémát jelentett a több mint 30 éves **jéggyalu** rossz műszaki állapota. Ezt a problémát megoldja a **35 millió forintért beszerzett új berendezés**, amelynek kipróbálására azonban kevés lehetőségünk volt, mivel a pálya a téli szezonban zárva tartott.

A növekvő igények miatt folyamatosan korszerűsíteni és **fejleszteni kell tevékenységünk informatikai hátterét – erre a célra 2020-ban kb. 14 millió forintot fordítottunk**, amely fele-fele arányban oszlott meg szoftverre és hardverre.

Az ingatlanfejlesztésekre fordított **835 millió forint** a **stratégiai tervünkben szereplő projektek megvalósítására használtuk fel.**

A **Sárdi-ér utcai ipari parki területen** a Modern Városok Program keretében egy új irodaépület, **központi közszolgáltatói telephely építésére kerül sor.** A munkát 100%-ban támogatásból finanszírozzuk. **2020-ban 525 millió forintot fordítottunk a kivitelezésre.** Az épület készültségi foka év végén kb. 50% volt, a munka befejezése 2021. harmadik negyedévében várható.

A **KEHOP pályázati támogatásból megvalósuló napelempark és biomassza kazán tervezésre 30 millió forintot költöttünk.**

A **Kőszegi utca 32-42. ingatlanon saját forrásból összesen 200 millió forintért alakítottunk ki egy 120 férőhelyes parkolót.** A beruházás nagy része 2019-ben zajlott, 2020. év elejére 50 millió forint értékű munka húzódott át. A parkoló magánparkolóként üzemel, azonban a közterületi parkolás ingyenessé tétele miatt az ügyfelek nem vették igénybe, a parkolóból nem keletkezett bevételünk.

Az apportálás útján tulajdonunkba került **Szell Kálmán utca 24 – Kisfaludy utca 37. ingatlanok hasznosítását szolgáló tervek 2020. évi költsége 13 millió forint volt.** Korábban pályázati forrásból munkásszállás építését terveztük az ingatlanokon, amelyet azonban az Önkormányzat nem támogatott. Ezért az engedélyes terveket módosítottuk, az új elképzelés szerint a jelenlegi épületek bontását követően **lakások épülhetnek a két telken** – ehhez a kiviteli terveket is elkészítettük.

Az ipari parkban épülő irodaépületbe történő átköltözést követően a **Welther Károly utcai irodaépület** hasznosíthatóvá válik. Elképzelésünk szerint **nyugdíjas bérlők házának kialakítására kerül sor** – ennek kiviteli terve 13 millió forintba került.

2020. év végén közel két év szünet után **megkezdődött a fedett jégcsarnok kivitelezésének második üteme.** A jégcsarnokhoz kiépülő távhő vezetékre a műjégpálya és a Tófürdő gépházai is rákötésre kerülnek – a telken belüli távhővezeték tervezésének költsége közel 7 millió forint volt.

A beruházásokkal összefüggésben jelezzük, hogy a Sárdi-ér utcai ipari parki területek közművesítését követően a társaságunk tulajdonában maradó telkeket 352 millió forint értékben átsoroltuk a készletekből a befektetett eszközök közé, az értékesítési célú terület értékét pedig továbbra is a készletek között tartjuk nyilván.

11. Összegzés

Összességében azt állapíthatjuk meg, hogy **2020-ban a koronavírus járvány csak mérsékelt hatást gyakorolt a SZOVA Nonprofit Zrt. eredményére – a fő problémát a bizonytalanság és kiszámíthatatlanság okozta.** Tervünk döntő részét megvalósítottuk, **bevételeink a várakozásnak megfelelően alakultak, ami elsősorban az önkormányzati megrendeléseknek, valamint annak köszönhető, hogy az Önkormányzat a jogszabály által előírt „üzemszünet” idejére is megtérítette a parkolási rendszer üzemeltetésének díját.**

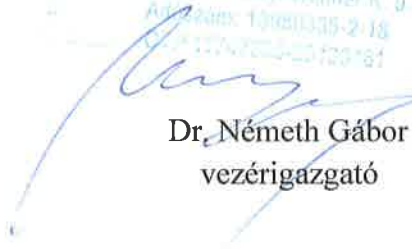
Óvatosságból nem hajtottuk végre a tervezett béremelést, azonban az így keletkezett megtakarításból tartalékot képeztünk a 2021. évi béremelésre.

2020. évi üzemi eredményünk 223 millió forint nyereség. A forint ismételt gyengülése miatt a devizakötvénnyel kapcsolatban jelentős árfolyamvesztéséget könyveltünk el, ez okozza, hogy **adózott eredményünk 355 millió forint veszteség.**

Szombathely Megyei Jogú Város 2021. évi költségvetése, valamint a mérlegkészítés időpontjáig bevezetett intézkedések alapján **2021-ben 4-500 millió forintos bevételecsökkenéssel kell számolnunk.** Ez mind eredményünket, mind likviditásunkat jelentős mértékben rontja és akár fizetési nehézségeket is okozhat a SZOVA Nonprofit Zrt. számára.

Szombathely, 2021. március 31.

SZOVA Szombathelyi Városháza Nonprofit Zrt.
Városházai Központ Nonprofit Zrt.
9700 Szombathely, Wajthényi K. u. 4.
Adószám: 13681335-2-13
Tulajdonosi azonosító: 11747003-20700*81


Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Mellékletek

1. sz. melléklet – Ágazati eredmény-kimutatás
2. sz. melléklet – Összköltséges eredmény-kimutatás terv-tény
3. sz. melléklet – Gazdasági mutatószámok
4. sz. melléklet – Önkormányzati ingatlanok elszámolása
5. sz. melléklet – Beruházási terv teljesítése
6. sz. melléklet – Pénzügyi eredmény részletezése

**Ágazati eredmények alakulása
2020.**

SZOVA Nonprofit ZRt.

Sor- szám	megnevezés	Hulladékgazdálkodási igazgatóság		Városüzemeltetési igazgatóság						
		Hulladék- gazdálkodás	Közterületek takarítása	Ingatlankezelés - Társasházi ingatlanok	Ingatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	Saját ingatlan bérbeadás - lakás	Egyéb IK tevékenység	Közvetített szolgáltatások	Fizető parkolás	
7	Értékesítés árbevétele	1 196 229	334 622	212 616	98 743	8 807	22 813	0	1 053 107	380 016
	Egyéb bevételek	1 050	0	0	181	0	11 427	0	0	25 182
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás									
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	1 197 279	334 622	212 616	98 924	8 807	34 239	0	1 053 107	405 198
8	Költségek									
9	Közvetlen anyagköltség	25 502	3 799	10	0	0	6 392	0	-5 646	1 626
10	ELÁBÉ	4 032	172	0	0	0	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	1 051 412	0
12	Közvetlen bérköltség	87 535	79 211	17 838	0	3 629	5 807	0	0	15 799
13	Közvetlen bérek járadéka	11 186	9 748	2 083	0	396	1 040	0	0	1 986
14	Értéksökkenés	27 577	1 957	584	0	0	3 188	0	0	29 645
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	308 938	62 314	0	0	0	6 270	0	0	4 791
16	Egyéb közvetlen költség	30 285	7 053	1 707	0	415	4 975	0	-2 911	34 652
17	Üzemi általános költség	107 582	32 554	110 327	76 673	0	2 959	0	0	64 583
18	Szűkített önköltség	602 636	196 808	132 549	76 673	4 440	30 630	0	1 042 855	153 113
19	Ágazati eredmény	594 643	137 814	80 067	22 251	4 367	3 609	0	10 252	252 085
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	54 839	9 958	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	169 455	49 352	30 011	14 050	1 295	3 795	0	0	53 472
21	Egyéb ráfordítások	287 597	9 478	6 022	3 330	210	1 857	0	90	7 582
22	Üzemi tevékenység eredménye	82 752	69 027	44 034	4 871	2 862	-2 043	0	10 162	191 032
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	82 752	69 027	44 034	4 871	2 862	-2 043	0	10 162	191 032

Ágazati eredmények alakulása
2020.

Sor- szám	megnevezés	Műszaki igazgatóság						
		Passzív létesítmény üzemeltetés - Okmányiroda	Passzív létesítmény üzemeltetés Győrffy, Wesselényi	Passzív létesítmény üzemeltetés - Aréna Savaria	Passzív létesítmény üzemeltetés - Jászai út	Passzív létesítmény üzemeltetés - IVS ingatlanok	Passzív létesítmény üzemeltetés - VPOP ingatlanok	
7	Értékesítés árbevétele	12 332	474	40 000	23 561	19 836	35 953	
	Egyéb bevételek	354	0	25 772	0	3 080	0	
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás							
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	12 686	474	65 772	23 561	22 916	35 953	
8	Költségek							
9	Közvetlen anyagköltség	0	-21	0	0	854	0	
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	
12	Közvetlen bértköltség	0	0	1 422	1 290	0	0	
13	Közvetlen bérek járuléka	0	0	233	436	0	0	
14	Értéksökkenés	4 632	294	38 303	662	10 607	21 412	
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	0	219	12 453	0	539	1 341	
16	Egyéb közvetlen költség	11	-9	2 236	0	2 087	101	
17	Üzemi általános költség	1 880	76	6 099	3 593	2 308	5 482	
18	Szűkített önköltség	6 524	560	60 746	5 980	16 396	28 335	
19	Ágazati eredmény	6 163	-86	5 026	17 581	6 520	7 618	
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	1 741	60	5 646	3 326	2 798	5 075	
21	Egyéb ráfordítások	1 652	33	10 902	342	2 268	3 637	
22	Üzemi tevékenység eredménye	2 770	-179	-11 522	13 914	1 453	-1 094	
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	
29	Adózás előtti eredmény	2 770	-179	-11 522	13 914	1 453	-1 094	

Ágazati eredmények alakulása
2020.

SZOVA Nonprofit ZRt.

1. számú melléklet

Sor- szám	megnevezés	Értékbecslés	Útépítés	Aktív létesítmények - Tófürdő	Aktív létesítmények - Műjéggpálya	Aktív létesítmények - Kalandváros	Aktív létesítmények - Szánkópálya	Csónakázó tó szökőkút üzemeltetése	Ipari szolgáltatások	Vágyon- hasznosítás	Műszaki igazgatóság
7	Értékesítés árbevétele	1 039	236 692	38 760	16 538	13 512	274	1 599	10 116	889	
	Egyéb bevételek	0	0	21 146	0	3 823	0	0	0	0	
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás			30 000	20 000	10 000					
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	1 039	236 692	89 906	36 538	27 335	274	1 599	10 116	889	
8	Költségek										
9	Közvetlen anyagköltség	0	35 738	33 591	2 609	8 172	0	15	4 597	166	
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Közvetlen bérköltség	1 603	30 149	25 544	12 398	8 604	17	233	1 738	48	
13	Közvetlen bérek járuléka	224	4 621	3 699	1 814	981	3	34	280	8	
14	Értékcsokkenés	0	871	32 939	6 397	7 371	239	345	0	7 923	
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	0	26 487	11 329	1 984	4 693	0	85	2 425	465	
16	Egyéb közvetlen költség	22	24 872	10 786	1 574	1 024	8	61	0	1 803	
17	Üzemi általános költség	298	54 681	11 573	13 915	14 830	150	580	0	75	
18	Szűkített önköltség	2 146	177 418	129 460	40 691	45 676	417	1 353	9 039	10 487	
19	Ágazati eredmény	-1 106	59 274	-39 555	-4 152	-18 340	-142	247	1 077	-9 598	
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	10 842	0	0	0	0	0	940	0	
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	167	33 329	1 235	3 193	1 054	50	76	1 358	-5 569	
21	Egyéb ráfordítások	85	9 064	5 722	2 043	2 182	17	52	416	389	
22	Üzemi tevékenység eredménye	-1 359	6 039	-46 512	-9 389	-21 576	-210	119	-1 637	-4 418	
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Adózás előtti eredmény	-1 359	6 039	-46 512	-9 389	-21 576	-210	119	-1 637	-4 418	

Ágazati eredmények alakulása
2020.

Sor- szám	megnevezés	Egyéb műszaki tevékenységek				
		Stratégiai igazgatóság	Projektok	EGYÉB Egyéb tevékenységek	FNOK FEL NEM OSZTOTT KÖLTSEGEK	SZOVA NZRt. Összesen
7	Értékesítés árbevétele	5 929	155 891	10 119	0	3 930 468
	Egyéb bevételek	48	0	22 336	0	114 399
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás					60 000
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	5 976	155 891	32 455	0	4 104 867
8	Költségek					
9	Közvetlen anyagköltség	629	398	195	0	118 626
10	ELÁBÉ	1 087	163 386	633	0	169 309
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	1 622	0	1 053 034
12	Közvetlen bérköltség	1 276	0	259	0	294 398
13	Közvetlen bérek járuléka	0	1 021	50	0	39 843
14	Értéksókkénés	977	50	0	0	195 973
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	937	23	1 909	0	447 201
16	Egyéb közvetlen költség	540	117	0	0	121 437
17	Üzemi általános költség	1 126	39 771	0	0	551 117
18	Szűkített önköltség	6 572	204 766	4 668	0	2 990 937
19	Ágazati eredmény	-596	-48 875	27 787	0	1 113 930
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	19	0	0	0	76 597
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	5 998	0	0	0	380 966
21	Egyéb ráfordítások	558	7 440	681	70 147	433 796
22	Üzemi tevékenység eredménye	-7 170	-56 315	27 106	-70 147	222 570
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	37 036	0	37 037
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	1 574	613 041	614 615
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	35 463	-613 041	-577 578
29	Adózás előtti eredmény	-7 170	-56 315	62 569	-683 188	-355 008

**Ágazati eredmények alakulása
2020.**

Sor- szám	megnevezés	ÖSSZESÍTÉS SZERVEZETI EGYSÉGENKÉNT						SZOVA NZrt. Összesen
		Hulladék- gazdálkodási Igazgatóság	Város- üzemeltetési Igazgatóság	Műszaki Igazgatóság	Stratégiai Igazgatóság	Egyéb tevékenységek	FNOK	
7	Értékesítés árbevétele	1 530 851	1 776 101	457 506	155 891	10 119	0	3 930 468
	Egyéb bevételek	1 050	36 790	54 222	0	22 336	0	114 399
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás	0	0	60 000	0	0	0	60 000
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	1 531 901	1 812 892	571 728	155 891	32 455	0	4 104 867
8	Költségek							
9	Közvetlen anyagköltség	29 301	2 382	86 349	398	195	0	118 626
10	ELÁBÉ	4 204	0	1 087	163 386	633	0	169 309
11	Közvetített szolgáltatások	0	1 051 412	0	0	1 622	0	1 053 034
12	Közvetlen bérköltség	166 746	43 074	84 319	0	259	0	294 398
13	Közvetlen bérek járuléka	20 934	5 505	12 332	1 021	50	0	39 843
14	Értékcsökkenés	29 534	33 417	132 972	50	0	0	195 973
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	371 252	11 061	62 957	23	1 909	0	447 201
16	Egyéb közvetlen költség	37 338	38 867	45 116	117	0	0	121 437
17	Üzemi általános költség	140 136	254 542	116 667	39 771	0	0	551 117
18	Szűkített önköltség	799 444	1 440 260	541 799	204 766	4 668	0	2 990 937
19	Ágazati eredmény	732 457	372 632	29 929	-48 875	27 787	0	1 113 930
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	64 797	0	11 801	0	0	0	76 597
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	218 807	102 623	59 536	0	0	0	380 966
21	Egyéb ráfordítások	297 075	19 091	39 362	7 440	681	70 147	433 796
22	Üzemi tevékenység eredménye	151 778	250 918	-80 770	-56 315	27 105	-70 147	222 570
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	37 036	0	37 037
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	1 574	613 041	614 615
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	35 463	-613 041	-577 578
29	Adózás előtti eredmény	151 778	250 918	-80 770	-56 315	62 569	-683 188	-355 008

Sorszám	A tétel megnevezése	2020. éves terv	2020. tény	Tervteljesítés
a	b	ezer Ft	ezer Ft	2020. tény az éves terv %-ában
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 811 072	3 930 468	103%
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 811 072	3 930 468	103%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	479	
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15 000	9 666	64%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	15 000	10 145	68%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	214 700	174 399	81%
8	Ebből: visszalrt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	313 300	302 148	96%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	303 150	273 238	90%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	46 700	47 375	101%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	165 000	169 309	103%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 022 964	1 053 034	103%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 851 114	1 845 104	100%
15	10. Bérköltség	1 077 121	1 077 038	100%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	112 700	116 634	103%
17	12. Bérjárulékok	206 836	185 052	89%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 396 657	1 378 724	99%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	235 000	234 817	100%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	341 350	433 797	127%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	216 651	222 570	103%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek)		0	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	36 375	37 037	102%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		0	
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	36 375	37 037	102%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	65 000	67 478	104%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		547 137	
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	65 000	614 615	946%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-28 625	-577 578	5%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	188 026	-355 008	-189%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	188 026	-355 008	-53%

Sorsz.	Megnevezés	2019	2020
	Dinamikus összehasonlítás		
55	Saját tőke növekedés %	-2%	-6%
56	Jegyzett tőke növekedés %	0%	0%
57	Árbevétel növekedés %	7%	5%
	Vagyoni helyzet mutatói		
58	Befektetett eszközök fedezete % (61/1)	60%	51%
59	Idegen tőke aránya % (76/109)	53%	54%
	Pénzügyi helyzet mutatói		
60	Likviditás % (29/92)	193%	144%
61	Gyorsráta % (29-30)/92	130%	97%
62	Forgótőke (29-92) (ezer Ft)	3 134 900	1 597 082
63	Forgótőke szint % (62/29)	48%	30%
	Jövedelmezőségi mutatók		
64	Össztőke megtérülés % (47+38)/109	0%	-2%
65	Üzemi eredm./Árbevétel % (22/3)	7%	6%
66	Üzemi eredm./(árb+egyéb b.) % 22/(3+7)	7%	5%
67	Fizetett kamatok/üzemi eredmény % (38/22)	23%	30%
68	Adózás előtti eredm./Árbevétel % (46/31)	-2%	-9%
69	Ad. er./(árb+egyéb+p-ü-i bev)% (47/3+7+39+33)	-2%	-9%
70	Adózás előtti eredm./főösszeg % (47/109)	-1%	-2%
	Hatékonyág, forgási sebesség		
71	Anyaghányad % (14/3)	46%	47%
72	Bérhányad % (18/3)	37%	35%
73	Készletek forgási sebessége (3/30)	1,8	2,3
74	Eszköz forg.sebessége (3/60)	0,2	0,3
	Cégértékelés		
75	Diszkontláb	3%	3%
76	Nettó eszközérték ezer Ft (60-76)	7 416 521	7 108 072
77	Üzleti érték MFt (49+19)/75	4 905 200	-4 006 367
78	Üzl. érték "árfolyama" % (77/62)	96%	-79%

**Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak
elszámolásához**
2020. december 31.
adatok ezer forintban

	2020. terv	2020. tény	2020. tény / 2020. éves terv
Forrás:			
Nyitó egyenleg:			
- lakóházjavítási alap maradvány	210 909	210 909	100%
- hátralék (1)	316 736	316 736	100%
	-105 827	-105 827	100%
Bevételek:			
Bérleti díj előírás			
- lakás	468 000	486 890	104%
- lakbér beszámítás	-32 500	-29 833	92%
- természetbeni megtérülés	0		
vízdíj	61 000	60 267	99%
szemétszállítási díj	31 500	31 444	100%
takarítás+ÁFA	21 300	22 336	105%
egyéb (fűtés, áram)	2 100	2 580	123%
- nem lakás			
bérleti díj + ÁFA	125 400	123 158	98%
vízdíj + ÁFA	2 200	1 744	79%
egyéb (gáz,áram)	21 500	15 861	74%
- egyéb bevétel	8 000	8 614	108%
- <i>Bevételekből Szt. László kir.u.6.</i>	<i>16 600</i>	<i>24 377</i>	<i>147%</i>
Hátralék állományváltozás (2)(csökk. +)(növv. -)	8 000	-3 784	-47%
Behajthatatlan bérleti díj	-839	-839	100%
Önkormányzati forráskiegészítés	105 827	105 828	100%
Forrás összesen: (3)	715 661	718 440	100%
Felhasználás:			
Ingatlankezelési díj SZOVA Zrt.	270 022	270 022	100%
Társasház üzemeltetés	97 000	70 001	72%
Önkormányzati ingatlan üzemeltetés	75 000	82 647	110%
Társasház karbantartás	27 000	30 406	113%
Önkormányzati ingatlan karbantartás	139 000	156 931	113%
Pénzeszköz átadás	5 000	4 597	92%
Társasház felújítási alapképzés	77 000	78 857	102%
- <i>ebből panelprogram, OKÖ program</i>	<i>400</i>	<i>140</i>	<i>35%</i>
Ingatlan felújítás és/vagy lakásvásárlás		0	
Vízdíj	73 500	67 375	92%
Szemétszállítási díj	25 500	27 657	108%
Beutalás ÁFA fizetéshez	32 500	29 990	92%
- <i>Felhasználásból Szt. László kir.u.6.</i>	<i>27 000</i>	<i>24 725</i>	<i>92%</i>
Felhasználás összesen: (4)	821 522	818 483	100%
Pénzmaradvány (5) = (3-4)	-105 861	-100 044	
Hátralék (6)	308 736	320 519	104%
Záró egyenleg (7) = (5+6)	202 875	220 476	

Kiegészítő információk:

	2019.12.31	2020.12.31
11747006-20211226 bankszámla egyenlege	35 655	54 818
SZOVA Nonprofit Zrt. Kezelési díj követelése	180 015	225 019
Főkönyv szerint Ök-val szembeni tartozás	-390 923	-445 492
Főkönyv szerinti hátralék ÖK bérlők	316 736	320 519
	-74 188	-124 973
Kezelési díj követelés ÖK-val szemben	180 015	225 019
Pénzmaradvány	-105 827	-100 044
	74 188	124 975

**Kimutatás
a 2020. évi beruházási terv teljesítéséről**

5. számú melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Módosított beruházási terv (ezer forint)	Tény 2020. (ezer Ft)
Épületek, építmények			94 295	79 662
1	Kulcsdoboz a Kőszegi utca 7. sz. alatti konferenciateremhez	Létesítmény üzemeltetés	200	0
2	Vízvezeték csere Kőszegi utca 23/b	Létesítmény üzemeltetés	570	0
3	Strandröplabda pálya (Tao támogatás)	Tófürdő	10 000	0
4	Műkö lelátó teljes felújítása	Tófürdő	5 500	4 934
5	Kazáncsere	Aréna Savaria	6 000	4 753
6	Kazáncsere	Welther Károly utca 4.	450	639
7	Vizlágyító cseréje	Aréna Savaria	900	0
8	Jégpálya világítás csere	Műjégpálya	5 000	5 480
9	Udvari konyhaéplet tetőfelújítása (palatető fedése bitumenes lemezzel)	Fonyód üdülő	460	583
10	Papír és fóliafógo hálók készítése	Erdei iskola út	4 200	4 900
11	Körmenői úti telep vízvezeték csere	Körmenői út	5 200	5 323
12	Sorompó csere	Körmenői út	500	0
13	Sorompó csere	Welther Károly utca 4.	0	0
14	Fémhalogén csarnokvilágítás cseréje	Aréna Savaria	7 680	5 899
15	Küzdőtéri padlócsatlakozók cseréje	Aréna Savaria	635	634
16	Sportburkolat (parketta) felújítása (karbantartási költségként elszámolva)	Aréna Savaria	13 000	12 808
17	Hadnagy utca felőli üvegfelület sötétítő fóliázása	Aréna Savaria	2 300	2 275
18	Világítás korszerűsítése	Aréna Savaria	23 800	24 490
19	LED kijelzős óra a hazai öltözőben	Aréna Savaria	400	0
108	Klímaberendezések cseréje	Aréna Savaria	2 000	1 552
20	Bútor, berendezés	Aréna Savaria	1 000	0
21	Mérlegház felújítása	Erdei iskola út	3 500	3 624
22	Irodák kialakítása	Welther Károly utca 4.	1 000	1 766
Gépek, berendezések, járművek			105 775	72 963
23	Tömörítő hulladékgyűjtő teherautó (használt)	Hulladékgazdálkodás	8 700	8 876
24	GPS beépítése az új járművekbe, okos tanksapkák	Gépcsoport	750	696
25	Sódaráló acélkeret cseréje	Köztisztaság	1 000	1 931
26	Parkolóautomaták akkumulátor csere	Parkolás	300	0
27	Gyöngyszóró tartály LinLazer 13HS fetsőgéphez	Útépités	700	0
28	Bontókalapács	Útépités	1 000	827
29	Lapvibrátor	Útépités	500	608
30	Tgk futóműállító + PC nyomtatóval	TMK műhely	3 700	516
31	AC/DC AWI és bevontelektródás kétfunkciós IGBT technológiás hegesztő inverter	TMK műhely	220	209
32	Szalagcsiszoló gép	TMK műhely	240	159
33	Akkus fűró csavarozó	TMK műhely	80	74
34	Járművek, felépítmények felújítása 2. JMJ-466 láncos konténerszállító alváz	Gépcsoport	0	0
35	Járművek, felépítmények felújítása 3.	Gépcsoport	0	0
36	Járművek, felépítmények felújítása 4. 2 db sószóró adapter tartály készítése	Gépcsoport	0	0
37	Járművek, felépítmények felújítása 5. hulladékgyűjtő tartály és tömörítő kúp cseréje	Gépcsoport	0	0
38	Háztartási kisgépek	Általános	300	44
39	Hűtőszekrény	Fonyód üdülő	90	0
40	Háztartási kisgépek	Fonyód üdülő	200	281

**Kimutatás
a 2020. évi beruházási terv teljesítéséről**

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Módosított beruházási terv (ezer forint)	Tény 2020. (ezer Ft)
41	Klíma 2 db inverteres split klíma tetőtéri szobák	Fonyód útdűlő	440	387
42	Őnjáró fűnyírógép	Létesítmény üzemeltetés	100	60
43	Lézeres távmérő	Létesítmény üzemeltetés	60	58
44	Kisraktor vásárlás fűnyíró adapterrel	Tófürdő	3 200	3 095
45	Kompakt traktor adapterek	Tófürdő	2 500	0
46	Elektromos kisgépek cseréje, pótlása	Tófürdő	400	93
47	Kézi szerszámok cseréje, pótlása	Tófürdő	200	188
48	Kamera rendszer bővítése	Tófürdő	400	131
49	Kamera rendszer bővítése	Kalandváros	600	596
50	Kamera rendszer bővítése	Erdei iskola út	200	206
51	Teleszkópos ágévágó gép	Kalandváros	350	180
52	Kazán zagyszivattyú cseréje	Jászai Mari út	45	19
53	Aszfaltmaró adapter Gehl R190 rakodógépre	Útépités	5 500	4 180
54	Jéggyalu	Műjégpálya	34 500	34 279
55	Beruházási tartalék előre nem látható tételekre	Általános	2 000	0
101	Parkoló automaták érmekezelő átalakítása		1 500	1 500
102	Mini kotrógép		12 000	9 591
103	Köztisztasági jármű beszerzése		22 000	380
104	Használt hóeke		2 000	3 798
Egyéb eszközök			5 170	3 929
56	Elektromos kézi címkeszalag nyomtató, íratmegsemmisítő	Társasház kezelés	40	0
57	Hulladékgyűjtő edények beszerzése	Hulladékgyűjtés	3 000	1 541
58	Kisértékű eszközök beszerzése	Általános	2 000	2 176
59	Menetlevél tároló szekrény	Gépcsoport	130	212
Informatikai beruházások			29 010	14 014
60	Informatikai hálózat fejlesztés Hálózati vezérlők (Switch) csere és szerver hálózati csatoló csere	Telephelyek	1 160	1 160
61	MS Windows server 2019 OLP licenc	Központ	300	640
62	6TB merevlemez, archiválásra	Általános	200	400
63	Zyxel USG tűzfal	Általános	300	266
64	Asztali számítógépek cseréje	Általános	2 500	3 708
65	SYNOLOGY NAS Storage 4 Fiókos DS918+, 4x4TB WD RED merevlemez	Általános	300	294
66	Telephelyek hálózati sebességének növelése	Általános	850	1 247
67	Zebra vonalkód nyomtató	Pénzügy, számvitel	100	0
68	Informatikai tartalékkeret	Általános	1 500	746
69	Hidmérleg program cseréje	Telephelyek	1 800	1 800
70	Komplex program cseréje	Általános	20 000	3 753
				0
Működési beruházások összesen			234 250	170 568
Stratégiai ingatlanfejlesztési beruházások			2 163 965	664 350
71	Köszegi 32-42 parkolóépítés (2019-ről áthúzódó)	Projekt igazgatóság	50 000	49 870
72	Köszegi 32-42 parkolóépítés befejező munkák	Projekt igazgatóság	1 000	3 995
73	Köszegi 32-42 elektromos töltőállomás (2019-ről áthúzódó)	Projekt igazgatóság	3 876	0
74	Szell Kálmán utca 24. engedélyes terv módosítása	Projekt igazgatóság	3 000	2 678

**Kimutatás
a 2020. évi beruházási terv teljesítéséről**

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Módosított beruházási terv (ezer forint)	Tény 2020. (ezer Ft)
75	Széll Kálmán utca 24. lakások kiviteli terve	Projekt igazgatóság	7 500	7 489
76	Kisfaludy utca 37. kiviteli terv	Projekt igazgatóság	4 000	3 130
77	Kiviteli terv Welther Károly utca 4, Nádasdy u. 17.	Projekt igazgatóság	13 200	13 200
78	Rekreációs központ kiviteli terv	Projekt igazgatóság	21 000	0
79	Központi ügyfélszolgálat gyengeáram tervezése	Projekt igazgatóság	590	1 500
80	Jászai Mari utca hasznosítás koncepcióterv	Projekt igazgatóság	5 000	0
81	Műjégpálya térburkolat 250 m2 (büfé-Lépcsarnok átjáró) 2021-re áthúzódó	Projekt igazgatóság	5 000	0
82	Műjégpálya térburkolat 200 m2 (áthelyezett lefátó alatt) 2021-re áthúzódó	Projekt igazgatóság	2 000	0
83	Ingyanfejlesztésekhez kapcsolódó keretösszeg bontási, engedélyezési költségek	Projekt igazgatóság	5 000	3 479
84	Tófürdő TÁVHŐ bekötés tervezése	Projekt igazgatóság	6 000	6 953
85	Szent Márton Lovas rendezvényközpont engedélyes és kiviteli tervek (2019-ről áthúzódó)	Projekt igazgatóság	5 000	4 284
86	Központi közszolgáltatói telephely (2021-re áthúzódó)	Projekt igazgatóság	1 131 399	525 717
105	Engedélyes tervdokumentáció Welther 4, Nádasdy 17.	Projekt igazgatóság	5 900	9 019
106	Kiviteli terv központi ügyfélszolgálat	Projekt igazgatóság	2 500	2 500
107	Zöld energia projekt (2021-2022-re áthúzódó)	Projekt igazgatóság	892 000	30 535
	Beruházások összesen		2 398 215	834 918

Kimutatás a pénzügyi eredmény alakulásáról 2020.

6. számú melléklet

	2019 (ezer Ft)
Kamatbevétel - Szállodaüzemeltető Kft. Tagi kölcsön	165
Kamatbevétel - államkötvény	518
Kamatbevétel - egyéb	3
Kamatbevétel - Szombathelyi Pingvinek kölcsön	34 022
Osztalék bevétel - Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft.	
Nem realizált árfolyamveszteség visszavezetése kötvénytörlesztés	
Nem realizált árfolyamnyereség kötvény év végi átértékelés	
Realizált árfolyamnyereség egyéb	218
Nem realizált árfolyamnyereség egyéb	74
Pénzügyi bevételek összesen	35 001

Kamatköltség - kötvény	64 209
Fizetett késedelmi kamat	17
Realizált árfolyamveszteség - kötvény	188 621
Realizált árfolyamveszteség egyéb	528
Nem realizált árfolyamveszteség visszavezetése kötvénytörlesztés	-174 292
Nem realizált árfolyamnyereség kötvény év végi átértékelés	325 957
Egyéb pénzügyi ráfordítás	4
Pénzügyi ráfordítások összesen	405 045

Pénzügyi eredmény összesen	-370 043
-----------------------------------	-----------------

EBBŐL:	
Kötvény kamateredmény	-64 209
Kötvény árfolyamkülönbözet	-340 286
Kötvény pénzügyi eredmény összesen	-404 495
Egyéb pénzügyi tételek eredménye	34 452
Pénzügyi eredmény összesen	-370 043

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.

9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Nyilvántartó szerv: Szombathelyi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzékszám: Cg.18-10-100680

Telefon:(94) 314-040, Fax: (94) 314-743

E-mail: titkarsag@szova.hu

Internet: www.szova.hu

Szakmai és pénzügyi beszámoló

a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által a SZOVA Nonprofit Zrt-nek nyújtott 2019. évi 60.000.000 Ft összegű működési támogatás felhasználásáról

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a 29/2020. (III.31.) Pm. sz. határozat 5. pontja alapján – az előző évekhez hasonlóan – 60 millió forint támogatást biztosított a SZOVA Nonprofit Zrt-nek a Tófürdő, Műjégpálya és Kalandváros üzemeltetéséből eredő 2020. évi veszteség kompenzálására. A támogatási szerződés szerint a támogatás csak a közgyűlési határozatban megjelölt célra fordítható és felhasználásáról a SZOVA Nonprofit Zrt. mérlegbeszámolójának keretében szakmai és pénzügyi beszámolót köteles készíteni. A támogatás folyósítására 2020. október 21-én került sor.

A Tófürdő, Műjégpálya és Kalandváros üzemeltetésével a SZOVA Nonprofit Zrt. a kötelező és az önként vállalt önkormányzati feladatok ellátásához járul hozzá. A létesítmények nyitvatartása szezonális, emiatt bevételt csak az év egy részében termelnek. A szezonális különösen a Tófürdő és a Műjégpálya esetében jelentős – itt legfeljebb három havi nyitva-tartás bevételéből kellene előteremteni az elhasználandó eszközállomány karbantartásához és felújításához, valamint az üzemeltetéshez szükséges összeget.

2020-ban további problémát okozott a koronavírus járvány és az ezzel összefüggő korlátozó intézkedések hatása – emiatt a létesítmények tényleges üzemideje a szokásosnál is rövidebb volt. A Tófürdő és a Kalandváros a korábbi évekhez képest később nyitott ki, a műjégpálya esetén pedig a teljes őszi szezon kiesett, november-decemberben nem nyitható ki a jégpálya.

2020	Nyitás időpontja	Zárás időpontja	teljes üzemi idő (nap)	tényleges üzemi idő teljes - időjárás miatt kieső üzemi idő	1 nyitvatartási napra jutó átlagos bevétel (forint)
Tófürdő	2020.06.12	2020.08.30	80	69	489 613
Kalandváros	2020.05.15	2020.11.01	171	157	80 567
Műjégpálya tavaszi szezon	2020.01.01	2020.03.01	61	61	266 197
Műjégpálya őszi szezon	-	-	0	0	

A rövidebb nyitvatartási idő miatt a belépődíjakból és bérleti díjakból származó bevétel a 2019. évi 94 millió forintról 69 millió forintra csökkent. A bevételkiesésből 8 millió forint a Tófürdőnél, 10 millió forint a jégpályánál és 7 millió forint a Kalandvárosnál keletkezett.

2020. évi adatok	Tófürdő	Kalandváros	Műjégpálya	Összesen
Látogatószám (fő)	35 313	24 099	15 111	74 523
Árbevétel (ezer Ft)	38 760	16 538	13 512	68 810

A bevétel mellett a létesítmények összes látogatószáma is jelentősen csökkent, 2020-ban ~75.000 fő volt. Ez közel 55.000 fővel elmarad a 2019. évi látogatószámtól – a Műjégpálya vendégszáma az előző évinek egyharmadára esett.

Beszámolóink 1. és 2. sz. mellékletében bemutatjuk, hogy milyen rendezvényekkel próbáltuk a látogatószámot növelni, valamint a létesítmények látogatóit kiszolgálni.

A létesítmények 2020. évi összes vesztesége 77 millió forint volt. Amennyiben az önkormányzati támogatást figyelmen kívül hagyjuk, a veszteség 137 millió forint lett volna – ez kb. 27 millió forinttal rosszabb a 2019. évi eredményénél.

Sor- szám	megnevezés	Létesítmények eredménye 2020. (adatok ezer forintban)			
		Aktív létesítmények - Tófürdő	Aktív létesítmények - Műjégpálya	Aktív létesítmények - Kalandváros	Létesítmények összesen
7	Értékesítés árbevétele	38 760	16 538	13 512	68 810
	Egyéb bevételek	21 146	0	3 823	24 969
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás	30 000	10 000	20 000	60 000
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	89 906	26 538	37 335	153 779
8	Költségek				
9	Közvetlen anyagköltség	33 591	2 609	8 172	44 372
10	ELÁBÉ	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
12	Közvetlen bérköltség	25 544	12 398	8 604	46 546
13	Közvetlen bérek járuléka	3 699	1 814	981	6 494
14	Értékcsökkenés	32 939	6 397	7 371	46 707
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	11 329	1 984	4 693	18 006
16	Egyéb közvetlen költség	10 786	1 574	1 024	13 384
17	Üzemi általános költség	11 573	13 915	14 830	40 318
18	Szüksített önköltség	129 460	40 691	45 676	215 827
19	Ágazati eredmény	-39 555	-14 152	-8 340	-62 047
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	0
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	1 235	3 193	1 054	5 482
21	Egyéb ráfordítások	5 722	2 043	2 182	9 948
22	Üzemi tevékenység eredménye	-46 512	-19 389	-11 576	-77 477
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	-46 103	-9 689	-21 312	-77 477

A 60 millió forintos önkormányzati támogatáson felül egyéb bevételként elszámolt 25 millió forint nagy része a tófürdő korszerűsítéséhez és a Kalandváros berendezéséhez a kétezres évek elején kapott önkormányzati és egyéb támogatások összege, amely nem tényleges bevételt jelent, hanem az elszámolt amortizáció egy részét ellentételezi. 2020. decemberében a Kalandvárosban átadásra került két új játék kb. 4 millió forint értékben, amelyek beszerzését egy helyi multinacionális cég finanszírozta.

A létesítmények üzemeltetési költségének három meghatározó eleme az anyagköltség, az értékcsökkenés és a bérköltség. Az anyagköltségek az üzemeltetéshez szükséges közműdíjakat, a karbantartáshoz felhasznált alkatrészek és építőanyagok, valamint vegyszerek költségét foglalják magukba és 2020-ban összesen ~44 millió forintot tettek ki. Az amortizáció és a bérköltségek összege nagyságrendileg hasonló, 46,5 millió forint, illetve 46,7 millió forint volt.

A Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott 2020. évi támogatást a létesítmények anyag- és bérköltségeinek finanszírozására használtuk fel, az alábbi bontásban:

Tófürdő üzemeltetéséhez felhasznált támogatás:	30.000.000 Ft
Műjégpálya üzemeltetéséhez felhasznált támogatás:	20.000.000 Ft
Kalandváros üzemeltetéséhez felhasznált támogatás:	10.000.000 Ft

A 44 millió forint összegű anyagköltség meghatározó eleme a Tófürdő vízének melegítéséhez, valamint a jégkészítéshez felhasznált villamos energia költsége, amely 2020-ban összesen 24 millió forintot tett ki. Emellett 7 millió forint volt a medencék feltöltéséhez felhasznált víz költsége, a karbantartási tevékenységek során pedig 6 millió forint értékű építőanyag került felhasználásra.

Anyagköltségek	Tófürdő	Műjégpálya	Kalandváros	Létesítmények összesen
adatok forintban				
Építési anyag felhasználás	5 433 592	214 364	138 129	5 786 085
Üzemanyag felhasználás	215 978	120 549	125 690	462 217
Szersz.műszerek,berend.felhasználása	26 353	10 310	5 315	41 978
Egyéb anyag felhasználás raktár	107 008	0	66 833	173 841
Alkatrész felhasználás	288 039	62 654	119 094	469 787
Munkaruha felhasználás	349 951	5 730	110 467	466 148
Áramdíj	17 992 602	5 409 526	905 862	24 307 990
Gázdíj	60 318	1 074 532	353 589	1 488 439
Vízdíj	6 569 067	169 136	147 223	6 885 426
Tisztítószer	739 042	186 506	581 000	1 506 548
Papír, írószer, nyomtatvány			8 681	8 681
Egyéb anyagok	1 808 821	765 405	200 338	2 774 564
Összesen	33 590 771	8 018 712	2 762 221	44 371 704

A létesítmények állandó alkalmazottainak száma 17 fő. Ez magában foglalja a létesítményvezetőt, a műszakvezetőket, gépészeket és pénztárosokat. Mellettük szezonális jelleggel medenceőröket, csúszdakezelőket és pénztárosokat, területfelügyelőket alkalmazunk. A takarítási feladatokat külső vállalkozó látja el. A szezonálisan szükséges munkaerőt egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazzuk. Évente visszatérő probléma a szükséges létszám biztosítása, annak ellenére, hogy társágunk állja a jelentkezők képzését, amely a jogszabályi előírások alapján kötelező ezeknek a munkaköröknek a betöltéséhez.

2020-ban társaságunknál béremelés nem volt, a bérköltségeket a minimálbér emelése, valamint a 2019. évi béremelés áthúzódó hatása növelte. A létesítmények közvetlen bérköltsége összesen 46.546 ezer forint, ezen belül az állandó alkalmazottak törzsbére 32.900 ezer forint, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók bére pedig 11.902 ezer forintot tett ki. A fennmaradó összeget túlórákra, készenléti és műszakpótléokra fizettük ki.

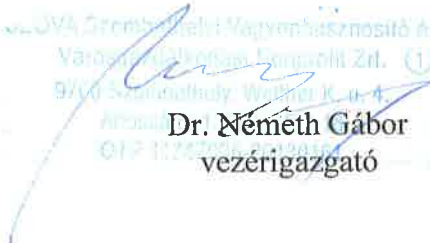
Létesítmények bérköltsége 2019. (forint)	Tófürdő	Műjégpálya	Kalandváros	Létesítmények összesen
Alapbér, törzsbér	14 570 106	10 849 791	7 479 656	32 899 553
Műszakpótlékok	699 635	486 148	88 081	1 273 864
Túlóra	175 882	227 393	66413	469 688
Készenlét				0
Egyszerűsített foglalkoztatás bérköltsége	10 098 357	834 272	969 848	11 902 477
Bérköltség összesen	25 543 980	12 397 604	8 603 998	46 545 582

Az önkormányzati támogatást létesítményenként az anyag- és bérköltségek egymáshoz viszonyított arányában osztottuk meg, az alábbiak szerint:

2020. évi önkormányzati támogatás felhasználása				
	Tófürdő	Műjégpálya	Kalandváros	Összesen
Anyagköltség	17 041 133 Ft	7 855 200 Ft	2 430 202 Ft	27 326 534 Ft
Bérköltség	12 958 867 Ft	12 144 800 Ft	7 569 798 Ft	32 673 466 Ft
összesen	30 000 000 Ft	20 000 000 Ft	10 000 000 Ft	60 000 000 Ft

A 60 millió forintos támogatási összegből 27.326.534 forintot a létesítmények anyagköltségének, 32.673.466 forintot pedig a létesítmények bérköltségének finanszírozására fordítottunk.

Szombathely, 2021. április 9.


 Dr. Németh Gábor
 vezérigazgató

1. sz. melléklet

Tófürdő rendezvények 2020.	
dátum	Esemény
06.27	TEQBALL városi bajnokság
07.04	TEQBALL városi bajnokság
07.11	TEQBALL városi bajnokság
07.18	TEQBALL városi bajnokság
07.25	Úszóverseny
08.01	EXATLON
08.08	Vizi játékok
08.15	Búvár verseny
08.221	Csúszda verseny
08.29	TEQBALL megyei bajnokság

2.sz. melléklet

Műjégpálya rendezvények 2020.	
dátum	Esemény
01.04	Családi jéggála, Fakutya verseny, Akadályverseny, Egyórás korcsolyázás, Minihoki verseny
01.11	
01.18	
01.25	
01.01	
02.08	
02.15	
02.16	Jégkarnevál
02.22	Játék határok nélkül a jégen
02.29	Évbúcsúztató jéggála



SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
Városüzemeltetési Igazgatóság
Bérleménykezelési Osztály
9700, Szombathely, Welther K. u. 4.
Nyilvántartó szerv: Szombathelyi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 18-10-100680
Telefon: (94) 314-040, Fax: (94) 522-969
Internet: www.szova.hu

A SZOVA NONPROFIT ZRT. BESZÁMOLÓJA
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL KIJELELT BÉRLŐK LAKBÉRTÁMOGATÁSÁBÓL
EREDŐ BÉRLETI DÍJBEVÉTEL KIESÉS KOMPENZÁLÁSÁNAK
FELHASZNÁLÁSÁRÓL
2020.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 81/2017 (IV.3.) Kgy. sz. határozat 2.5. pontja és a 29/2020. (III.31) Pm. sz. Polgármesteri döntés 5. pontja alapján az Önkormányzat által kijelölt bérlők lakbértámogatásából eredő bérleti díjbevétel kiesés kompenzálására az Önkormányzat támogatást biztosít a SZOVA Nonprofit Zrt. részére. A támogatás összegét és felhasználásának kritériumait az Önkormányzat és a SZOVA Nonprofit Zrt. között létrejött támogatási szerződés rögzíti.

Beszámolónk készítéséig 2020. I. félév vonatkozásában került megkötésre a támogatási szerződés. A második félévre vonatkozó támogatási igényünket benyújtottuk, azonban a támogatási szerződés aláírására nem került sor.

A 2020. szeptember 22-én megkötött támogatási szerződés szerint:

- társaságunk a támogatásból befolyt összeget kizárólag lakásfelújításra használhatja fel,
- a támogatás felhasználásáról mérlegbeszámolónk keretében szakmai és pénzügyi beszámolót kell készíteni.

A 2020. I. félévére folyósított támogatás összege 4.219.589 forint volt, az összeg átutalására 2020. október 21-én került sor, az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020. (III.5.) számú önkormányzati rendelet 13. mellékletében meghatározott „Önkormányzat által kijelölt bérlők lakbértámogatásából eredő bérleti díjbevétel kiesés kompenzálására a SZOVA Zrt. részére” tételsor terhére.

A 2020. II. félévére igényelt támogatás összege 4.523.575 forint, amelyet beszámolónkban az aktív időbeli elhatárolások között mutatunk ki, így az egyéb bevételek között elszámolt éves támogatási összeg 8.743.164 forint.

2020. év folyamán a megüresedett lakások az önkormányzat döntése értelmében bérlő általi helyreállítással kerülnek felújításra, emiatt a támogatási összegből a SZOVA Nonprofit Zrt-nek nem volt lehetősége 2020. évben lakásfelújítást végezni.

A támogatási szerződés alapján átadott, de fel nem használt összeg **4.219.589 Ft**, amelyből felújítási tartalékot képeztünk és azt a következő években szükségessé váló lakás-helyreállítások során tervezzük felhasználni. A II. félévre igényelt támogatási összeget – amennyiben a kiutalás megtörténik – szintén tartalékba helyezzük.

Mivel a Társaságunk tulajdonában álló lakóépületek műszaki állapotuk miatt felújításra, nagyobb karbantartásra szorulnak, javasoljuk, hogy az Önkormányzat a jövőben tegye lehetővé a támogatás összegének felhasználását a lakások mellett lakóépületek felújítására, karbantartására is.

Szombathely, 2021. április 7.

SZOVA Szombathelyi Ványonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. (C)
9700 Szombathely, Vajhói K. u. 4.
Központi: 12770130-2-18
Fax: 12770130-2-18

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

A SZOVA SZOMBATHELYI VAGYONHASZNOSÍTÓ
ÉS VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT Zrt.
részére

KÉSZÍTETTE:



Dialog Plusz Audit Könyvvizsgáló Kft.
1137 Budapest, Katona J. u. 14.
Telefon: 236-30-90
E_mail: audit@dialog.hu
Honlap: www.dialog.hu

Budapest, 2021. április 09.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A SZOVA Szombathelyi Vagyonhasználó és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.

9700 Szombathely, Welther Károly u. 4.

Cégjegyzékszám: 18-10-100680

tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **SZOVA Szombathelyi Vagyonhasználó és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt., cégjegyzékszám 18-10-100680 („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának** könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 15.615.910 eFt, az adózott eredmény 355.008 eFt veszteség -**, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

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

Véleményünk szerint a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtéseink 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.

Budapest, 2021. április 09.



Villányi András
ügyvezető igazgató
MKVK nyilvántartásba
vételi száma: 000088
1137 Budapest, Katona J. u. 14.



Gáspárné Farkas Ágota
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK
002289
9700 Szombathely, Móricz Zsigmond u. 7.