

**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
2019. szeptember havi ülésére

Javaslat a
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
2019. 1. félévi beszámolójának elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2019. első félévében 238 millió forint üzemi és 222 millió forint adózás előtti nyereséget ért el.

2019. évi üzleti tervünk kiindulópontja az volt, hogy a tervezett 8%-os béremelés várhatóan 100 millió forintot meghaladó költségnövekedést eredményez, az anyagjellegű ráfordításoknál pedig megjelennek az előző években elhalasztott áremelések, így költségeink jelentősen emelkednek. Ennek a költségnövekedésnek bevételi oldalon szolgáltatási díjaink emelésével, a szolgáltatási volumen növelésével és ingatlanértékesítésből származó egyszeri bevételekkel próbáltunk fedezetet teremteni, azonban így is az előző évinél kisebb, éves szinten 176 millió forintos üzemi nyereséget terveztünk.

Az első félévi adatok bevételi oldalon igazolják várakozásainkat, tényleges bevételeink minimális mértékben maradnak el az éves terv időarányos részétől, jelentősebb elmaradás csak a köztisztasági bevételeknél tapasztalható – ennek elsősorban az enyhe téli időjárás, a hőeltakarításból származó bevétel visszaesése az oka. Költség oldalon viszont lényeges megtakarítás mutatkozik az éves terv időarányos részéhez képest. A tervezett 8%-os béremelést végrehajtottuk, de a bértömeg és a személyi jellegű ráfordítók csak 4-5% közötti mértékben növekedtek.

Az anyagi jellegű ráfordítások viszont a tervezett növekedés helyett az első félévben csökkenést mutatnak. Kivétel az eladott áruk beszerzési értéke – itt a növekedést a Szőlősi sétányon épülő lakások kivitelezési költsége okozza, azonban erre bevételi oldalon fedezetet nyújt a lakások

értékesítéséből származó bevétel-növekedés. Az anyagjellegű költségek csökkenése részben tényleges megtakarításból, részben bizonyos tevékenységek elhalasztásából vagy elmaradásából, részben szezonálisból, a költségek nem időarányos felmerüléséből ered.

A második félévben a személyi jellegű ráfordítások a 13. havi munkabér és egyéb év végi kifizetések miatt várhatóan jelentősen növekednek és az anyagjellegű költségeknél is növekedésre számítunk.

Beruházási tervünk végrehajtásában időbeli csúszást okozott, hogy üzleti tervünk a szokásosnál később, április végén került elfogadásra – emiatt az üzemi beruházások a tervezettnél később kezdődhettek meg. Az előző években jóváhagyott projektek, valamint a 2018-ról áthúzódó beruházások megvalósítása azonban folyamatosan zajlott. Az első félév egyik legfontosabb eseménye a Sárdi-ér utcai ipari parki terület közművesítésének befejezése volt. A projekt műszaki átadása megtörtént, jelenleg a használatba vételi engedélyekre várunk. A következő időszak fő feladata ezeknek a telkeknek az értékesítése lesz.

Likviditási helyzetünk az előző évekhez képest javult, mivel a SZOMHULL Nonprofit Kft. rendezni tudta 2018. évi tartozásait és a 2019. első negyedévi alvállalkozói díjunkt is. A közszolgáltatás finanszírozásában azonban nem történt lényeges változás, a javulás annak köszönhető, hogy Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 500 millió forint tagi kölcsönt nyújtott a közszolgáltató cégnek és utólag az NHKV Zrt. is kompenzálta a közszolgáltatás 2018. évi veszteségét.

A devizakötvény esedékes törlesztőrészlete terv szerint átutalásra került, azonban a forint gyengülése miatt forintban számított tartozásunk nem csökkent 2018. év végéhez képest. A devizakötvény ártértékelésére féléves beszámolóinkban nem került sor.

Gazdálkodásunkra közvetlen veszélyt jelent a munkaerőhiány. A közszolgáltatás folyamatosságát különféle intézkedésekkel még biztosítani tudtuk, azonban a közszolgáltatáson kívüli hulladékszállításban és a köztisztasági tevékenységeknél előfordulnak fennakadások.

Kérjük a tisztelt Közgyűlést, hogy tárgyalja meg és hagyja jóvá társaságunk első félévi beszámolóját!

Szombathely, 2019. augusztus 15.


Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

SZOVA Szombathelyi Vagyonihasználó és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ⑦
9700 Szombathely, Welter K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

Határozati javaslat
.../2019. (IX...) Kgy. sz. határozat

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a SZOVA Nonprofit Zrt. 2019. első félévi gazdálkodásáról készült beszámolót és azt 238.697 ezer forint üzemi és 222.682 ezer forint adózás előtti nyereséggel jóváhagyja.

A Közgyűlés tudomásul veszi, hogy az adózás előtti eredmény nem tartalmazza a devizakötvény ártékeléséből eredő árfolyamvesztéséget.

A

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

**2019. 1. félévi
beszámolója**

2019. augusztus 15.

Tartalom	9
1. Vezetői összefoglaló	12
2. Bevezetés	13
3. Összköltséges eredménykimutatás	18
4. Tevékenységenkénti eredmény	18
4.1. Hulladékgazdálkodás és köztisztasági tevékenységek	19
4.2. Városüzemeltetési tevékenységek	20
4.3. Műszaki igazgatóság tevékenységei	21
4.4. Stratégiai igazgatóság tevékenységei	22
5. Bér- és létszámgazdálkodás	23
6. Beruházások	23
6.1. Folyamatos működéshez szükséges beruházások	23
6.2. Stratégiai projektek	23
6.2.1. Sárdi-ér utca infrastruktúra fejlesztés	24
6.2.2. Központi telephely építés	24
6.2.3. Szabadidő központ lovas sportcentrum kialakítása	24
6.2.4. Parkolóépítés Kőszegi utca 32-42.	25
6.2.5. Szöllősi sétány lakásépítés	25
6.2.6. Szent László király utcai felhagyott iparterület fejlesztése	25
6.2.7. Napelempark, Biomassza fűtőmű, Megújuló Szombathely – tiszta energia	25
6.2.8. Fedett jégcsarnok építés	26
6.2.9. Egyéb stratégiai projektek előkészítése	26
7. Likviditás	27
8. Összegzés	28

Statistikai számjelle: 13980335-6810-114-18
Céggjegyzék száma: 18-10-100680
Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

Fordulónap: 2019.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.06.30
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	8 959 668	0	9 192 885
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	9 934	0	9 359
3	1. Alapítás-átszervezés aktívált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke			
5	3. Vagyon értékű jogok	9 934		9 359
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)	6 580 146	0	6 758 938
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	5 599 483		5 546 342
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	325 994		301 432
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	101 993		93 906
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	552 662		817 258
16	6. Beruházásokra adott előleg	14		
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	2 369 588	0	2 424 588
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 853 200		1 853 200
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	20 004		75 004
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	290		290
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban	496 094		496 094
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2019. augusztus 15

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. a vállalkozás vezetője
(képviselője)
9700 Szombathely, Weither K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

Statistikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

Fordulónap: 2019.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)		EZER HUF		
Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.06.30
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	6 862 936	0	6 970 903
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	2 146 601	0	2 006 835
31	1. Anyagok	40 179		46 618
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	128		106
35	5. Áruk	2 086 402		1 944 183
36	6. Készletekre adott előlegek	19 892		15 928
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 789 111	0	1 475 868
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	142 756		486 511
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	328 140		340 648
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	981 704		320 611
42	5. Vállalkozások követelések			
43	6. Egyéb követelések	336 511		328 098
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	295 295	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedéd			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	295 295		0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	2 631 929	0	3 488 200
54	1. Pénziár, csekkek	5 921		5 061
55	2. Bankbetétek	2 626 008		3 483 139
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)	16 906	0	20 378
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	16 140		16 871
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	766		3 507
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	15 839 510	0	16 184 166

Szombathely, 2019. augusztus 15

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
a vállalkozás vezetője
(képviselője)
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130181

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

Fordulónap: 2019.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.06.30
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	5 718 818	0	5 941 500
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	474 321		308 227
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-166 094		222 682
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	401 038	0	410 882
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	401 038		410 882
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	8 367 394	0	8 517 354
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt 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, 2019. augusztus 15

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ⑦
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

Statistikai számjelle:

Cégjegyzék száma:

Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2019.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

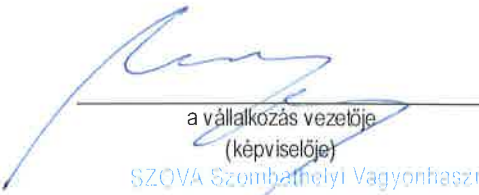
(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.06.30
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	5 207 704	0	5 024 280
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	5 205 382		5 019 486
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 322		4 794
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	3 159 690	0	3 493 074
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	18 626		6 304
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	209 737		80 625
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	98 695		432
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1 943		60
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 830 689		3 405 653
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	1 352 260	0	1 314 430
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			1 314 430
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	30 923		
108	3. Halasztott bevételek	1 321 337		
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	15 839 510	0	16 184 166

Szombathely, 2019. augusztus 15


a vállalkozás vezetője
(képviselője)
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ⑦
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

Fordulónap: 2019.06.30

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018	Előző év(ek) módosításai	2019. 1-6. hó
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 487 035		1 837 092
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 487 035	0	1 837 092
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-4		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	19 503		12 198
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	19 499	0	12 198
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	165 063		80 643
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	302 809		131 599
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	225 848		102 743
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	39 587		22 055
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	49 789		108 744
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	964 514		457 714
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 582 547	0	822 855
15	10. Bérköltség	967 317		456 764
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	103 522		49 319
17	12. Bérjárulékok	210 007		94 918
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 280 846	0	601 001
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	246 457		118 502
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	331 359		148 878
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	230 388	0	238 697

Szombathely, 2019. augusztus 15

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ⑦
9700 Szombathely, Welfter K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

Statistikai számjеле: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30


Fordulónap: 2019.06.30

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (2)
(összköltség eljárással)

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 (értékpapirokból, kölsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	13 958		518
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	31 845		16 873
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 409		215
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	47 212	0	17 606
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	65 092		31 274
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	378 602		2 347
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTASAI (18+19+20+21+22)	443 694	0	33 621
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-396 482	0	-16 015
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-166 094	0	222 682
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-166 094	0	222 682

Szombathely, 2019. augusztus 15

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 
9700 Szombathely, Wellner K. u. 4.
Adószám: 13980335-6810-114-18
a vállalkozás vezetője
OTP 11747006-201301 (képviseleje)

1. Vezetői összefoglaló

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2019. első félévi üzemi eredménye 238.697 ezer forint nyereség, adózás előtti eredménye pedig 222.682 ezer forint nyereség. Az adózás előtti eredmény nem tartalmazza a devizakötvény 2019. június 30-i állományának átértékeléséből eredő árfolyamveszteséget.

Mivel bevételeink és költségeink sem időarányosan merülnek fel, az első félévi adatokból nehéz megalapozott következtetést levonni, de **az egész évre tervezett 176 millió forintos üzemi nyereséget várhatóan teljesíteni tudjuk.** A vártnál jobb első félévi eredmény elsősorban annak köszönhető, hogy **személyi jellegű költségeink növekedése a tervezettnél kisebb mértékű, az anyagjellegű ráfordításaink pedig a tervezett növekedés helyett esetenként még csökkentek is az előző évhez képest.** Bevételeink is elmaradnak az éves terv időarányos részétől, azonban ezen a téren az elmaradás kisebb, mint a költségeknél.

2019. évi tevékenységünket alapvetően befolyásolja a munkaerőhiány. Szolgáltatásaink – elsősorban a hulladékgyűjtés és a köztisztasági tevékenységek – fenntartását erőfeszítéseink ellenére sem tudjuk minden esetben teljeskörűen biztosítani. A kötelező közzolgáltatás folyamatossága érdekében szükség esetén a köztisztasági segédmunkásokat és telepi segédmunkásokat átirányítottuk a hulladékgyűjtő járatokra. Ennek köszönhetően **a kommunális hulladék elszállítása még folyamatos, azonban a szelektív hulladék gyűjtésében és a köztisztasági feladatok ellátásában előfordulnak kisebb fennakadások.** A munkaerőhiány további következménye, hogy azoknak a tevékenységeknek egy részét, amelyeket korábban saját gépekkel és munkaerővel láttunk el, vállalkozókra kell bízunk.

Az utóbbi három évben összesen 40%-os béremelést hajtottunk végre, azonban az általunk kínált bérek így sem versenyképesek, emiatt folyamatos a munkaerő elvándorlása. Az alacsony bérek mellett a nehéz fizikai munka, a kedvezőtlen munkaidőbeosztás és a munkakörülmények is elriasztják az esetleges jelentkezőket. A maradó fizikai munkaerő korösszetétele kedvezőtlen, egészségi állapota rossz – ez közép- és hosszú távú kilátásainkat még tovább rontja.

2019. április 1-től a tervezett 8%-os béremelés megtörtént. Figyelembe véve az előző évi béremelés áthúzódo hatását, változatlan létszám mellett bérköltségünknek is kb. 8%-kal kellett volna emelkednie. A magas fluktuáció és a létszámhiány miatt **azonban az év első hat hónapjában bértömegünk növekedése csak 5% volt.**

Az első félév során **40 millió forint egyszeri nyereségünk származott ingatlanértékesítésből:** a Körmenyi úti telephely egy használaton kívüli, minimális nyilvántartási értékkel rendelkező részét sikerült értékesítenünk.

2018-ban a tervezettnél nagyobb nyereség jelentős része a hosszú, csapadékos téli időjárásnak volt köszönhető. 2019. első félévében ennek az ellenkezője történt: **az enyhe téli időjárás miatt a téli munkák bevétele és költsége is szignifikánsan alacsonyabb volt a tervezettnél.** A munkaerő átirányítása és a munkagépek egy részének esetenkénti leállítása is a köztisztasági tevékenységeket sújtotta. Az enyhe tél miatt a korcsolyapálya bevétele is elmaradt a várakozástól, ezt viszont ellensúlyozta a Tófürdő megnövekedett június havi bevétele.

Likviditási helyzetünk lényegesen javult 2018-hoz viszonyítva. Ez annak köszönhető, hogy a **SZOMHULL Nonprofit Kft.** közel 1 milliárd forint forráshoz jutott, így **rendezni tudta 2018. évi tartozását és a 2019. első félévi alvállalkozói számláinkat is ki tudta egyenlíteni.** Jelenleg a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek nincs határidőn túli tartozása társaságunk felé. Az egymilliárd forint forrásból 500 millió forint a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek nyújtott tagi kölcsön, emellett pedig az NHKV Zrt. megtérítette a közszolgáltató cég 2018. évi 472 millió forintos veszteségét. **Az NHKV Zrt. év közbeni fizetési gyakorlata azonban nem változott lényegesen, emiatt továbbra sem érezhetjük magunkat biztonságban:** amennyiben sor kerül az Önkormányzat által nyújtott tagi kölcsön visszafizetésére, a SZOMHULL Nonprofit Kft. ismét fizetesképtelenné válhat.

A devizakötvény esedékes törlesztőrészletét 2019. június 18-án átutaltuk az OTP-nek, a törlesztési árfolyam 288,70 HUF/CHF, a törlesztés összege pedig 188.203 ezer forint volt. Beszámolónkban a devizakötvény átértékelésére nem került sor, jelezzük azonban, hogy a svájci frank árfolyama 2019. augusztus elején átlépte a 300 HUF/CHF szintet. Ez azt jelenti, hogy a **törlesztés ellenére forintban számolt tartozásunk összege nem csökkent, továbbra is meghaladja az 5 milliárd forintot.**

2019. évi üzleti tervünk a szokásosnál később, **április végén került elfogadásra.** Az idei évre tervezett beruházások megvalósítását csak ezt követően kezdtük meg, **ezért a beruházási terv egyes elemeinek végrehajtásával késésben vagyunk.** A nagy projektek közül a **Sárdi-ér utcai iparterület közművesítése lényegében befejeződött,** azonban – ahogy üzleti tervünkben jeleztük – **a közművek jövőbeli üzemeltetésével kapcsolatos kérdések még nem tisztázódtak.** Kedvező viszont, hogy a kialakított ipari parki telkek egy részének megvásárlására érdeklődést mutat a városunkban működő egyik multinacionális cég.

A közművesített terület egy részére tervezett **új közszolgáltatói telephely építési engedélyét már 2018-ban megkaptuk,** 2019. első félévében pedig a **kiviteli tervek is elkészültek.** 2018. decemberében **kiírtuk a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást.** A pályázati határidő többszöri módosítását követően várhatóan **augusztus végére érkehetnek be a kivitelezői ajánlatok.**

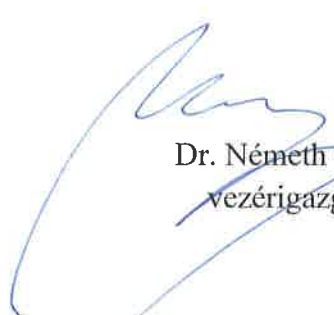
A tervek szerint **folyik a Szent Márton Lovas Rendezvényközpont tervezése,** az engedélyes tervek elkészültek, az építési engedély-kérelem beszámolónk készítésével egyidejűleg benyújtásra került és év végére várhatóan elkészülnek a kiviteli tervek is. **A Kőszegi utca 34-44. tömbbelsőben saját forrásból megkezdődött a 120 férőhelyes parkoló építése** – terveink szerint ez a beruházás év végére befejeződik.

A Szöllősi utcai lakásépítés utcafronti szakasza befejeződött, az itt található négy lakást a vevők birtokba vették. A hátsó, **négy darab családi házból álló szakasz kivitelezője viszont jelentős késésben van a munkákkal.** Mivel a módosított határidőre sem teljesítette a szerződésben foglaltakat, jeleztük kötbérigényünket és az sem kizárt, hogy a szerződés felmondására kényszerülünk. Ebben az esetben a projekt befejezéséhez más kivitelezőt kel keresnünk.

Összegezve, 2019. első féléve pénzügyi szempontból kedvezően alakult. A munkaerőhiány és az ebből származó problémák azonban mind rövid, mind hosszú távon súlyos fenyegetést jelentenek társaságunk számára. Ez ma a bevételi adatokban még nem mutatkozik meg, amennyiben azonban nem tudjuk teljesíteni a megrendeléseket, elveszíthetjük piacunk és árbevételünk jelentős hányadát. Likviditási helyzetünk pillanatnyilag jó, de továbbra is kiszolgáltatottak vagyunk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást finanszírozó NHKV Zrt-nek, a devizakötvény árfolyamkockázatától pedig nem tudunk szabadulni.

A második félév fő feladata a szolgáltatásaink fenntartásához szükséges létszám biztosítása, a Sárdi-ér utcai ipari parki ingatlanok értékesítésének megkezdése és a folyamatban lévő projektek megvalósítása.

Szombathely, 2019. augusztus 15.



Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ⑦
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

2. Bevezetés

A SZOVA Nonprofit Zrt. üzemi nyeresége 2019. első hat hónapjában meghaladta a 238 millió forintot. Ez, még az ingatlanértékesítésből származó egyszeri 40 millió forint nyereséget kiszűrve is kétszerese a 2018. első félévében elért nyereségnek, miközben üzleti tervünkben a nyereség csökkenésével számoltunk.

2019. évi üzleti tervünk alapfeltételezése és központi eleme a személyi jellegű ráfordítások 8%-os, kb. 110 millió forintos növekedése volt. Ehhez igazítottuk bevételi elvárásainkat és ennek megfelelően módosítottuk szolgáltatásaink árát is. Szolgáltatásaink volumenének kis mértékű növekedésével számoltunk, az anyagjellegű ráfordításoknál pedig az inflációt meghaladó, 5-10% közötti költségnövekedést feltételeztünk. **Összességében azt vártuk, hogy a bevételek növekedése nem tudja ellensúlyozni teljes mértékben a költségek növekedését, emiatt nyereségünk kb. 55 millió forinttal csökkenni fog 2018-hoz képest.**

Az első félév során bevételeink jelentősen, kb. 175 millió forinttal növekedtek a 2018. első félévi bevételhez viszonyítva és az éves terv 48%-át tették ki. Az árbevétel növekedéséből 106 millió forint a Szöllösi sétányon épülő lakások értékesítéséből befolyt egyszeri bevétel és 69 millió forint a rendszeres tevékenységek bevételének emelkedéséből származó összeg. **Az anyagjellegű és a személyi jellegű ráfordítások növekedése viszont lényegesen alacsonyabb a tervezettnél,** sőt, több anyagi jellegű tételnél csökkenés következett be az előző év azonos időszakához viszonyítva.

A tervezettnél nagyobb első félévi nyereség tehát elsősorban a költség oldalon mutatkozó szignifikáns megtakarításnak köszönhető. A megtakarítás egyik része abból fakad, hogy a béremelés bérköltségekre gyakorolt hatása kisebb a tervezettnél. A jelentős fluktuáció, az átmenetileg vagy huzamosabb ideig betöltetlen állások, a kilépők és belépők bére közötti eltérés miatt megszűnt az a korábbi összefüggés, hogy a bérköltség növekedése nagyjából megegyezik a béremelés mértékével. Jelenleg azt tapasztaljuk, hogy **a 8%-os béremelés ellenére a bértömeg növekedése csak 5%.** A bérjellegű tételek értékelésénél figyelembe kell azonban venni, hogy a 13. havi fizetés, a prémiumok és esetleges egyéb, egyszeri kifizetések **a második félévben jelentősen emelik a bérköltséget.**

Az anyagi jellegű ráfordítások részben – például az áramdíjak – a szállítói számlák csúszása, vagy a költségek nem időarányos felmerülése, részben pedig – például az üzemanyagköltség – a szolgáltatási volumen csökkenése, egyes tervezett tételek elmaradása, vagy elhalasztása miatt alacsonyabbak a tervezettnél. Emellett az enyhe téli időjárás is jelentős megtakarítást eredményezett, az útszóró só felhasználása kb. harmada volt a 2018. első félévi felhasználásnak, miközben tervezéskor csak 20%-os csökkenéssel számoltunk.

Az értékcsökkenési leírás tervezésénél azt feltételeztük, hogy a beruházások üzembe helyezése 10 millió forintos többletköltséget okoz az előző évhez képest. **A beruházási terv végrehajtásában mutatkozó késés tükröződik abban, hogy az első félévi értékcsökkenési leírás összege elmarad az éves terv időarányos részétől.**

Első félévi **penzügyi veszteségünk 16 millió forint volt**, ez a tervezett éves veszteség 57%-a, a kamatköltségek a forint gyengülése miatt kis mértékben meghaladták a tervezettet. A kötvény kamatlába az első félév során nem változott, 1,2% volt.

Likviditási szempontból az előző évekhez képest pozitív változás, hogy a számvitelileg kimutatott nyereség jelentős része pénzügyileg is realizálódott, mivel a SZOMHULL Nonprofit Kft. rendszeresen fizetni tudta számláinkat, sőt a velük szemben korábban fennálló 600-700 millió forintos határidőn túli követelésünk is befolyt az első félév során.

2019. első félévi adózás előtti nyereségünk 234 millió forint volt, amely több mint másfélszerese az egész évre tervezett 147 millió forintnak.

3. Összköltséges eredmény-kimutatás

A SZOVA Nonprofit Zrt. a 2019. január-június időszakban 1,837 milliárd forint árbevételt ért el. Ez az egész évre tervezett 3,844 milliárd forintnak 48%-a.

Meghatározó tevékenységünk, a hulladékgyűjtés és hulladékgazdálkodás árbevétele az éves terv időarányos részének megfelelő 558 millió forint volt. Az előző év hasonló időszakához képest kb. 43 millió forint többlet-bevételünk keletkezett. A növekedésből 26 millió forint a SZOMHULL Nonprofit Kft-től származó alvállalkozói díj emelkedéséből adódik, 17 millió forint pedig a közszolgáltatáson kívüli hulladékgazdálkodási tevékenységekből.

Az alvállalkozói díjat 2019. január 1-ji hatállyal 3,50 Ft/liter összegről **3,60 Ft/liter összegre emeltük**, ez kb. 13 millió forint bevétel-növekedést eredményezett. A közszolgáltatás keretében begyűjtött hulladék mennyisége kb. 4.000 m³-rel növekedett, ami szintén kb. 13 millió forint plusz bevételt eredményezett. A közszolgáltatáson kívüli tevékenységek közül a **hulladéklerakó bevétele ~12 millió forinttal volt magasabb az egy évvel korábbinál**. A hulladékgyűjtő edények kirakásából származó bevételünk a tavalyi 4,5 millió forintról 7,5 millió forintra emelkedett. Erre a szolgáltatásra nagyobb kereslet is lenne, azonban a munkaerőhiány miatt további megbízásokat nem tudunk vállalni. A lerakási díj és a bérleti díjak növekedését elsősorban az év elején végrehajtott 8%-os áremelés magyarázza.

A köztisztasági tevékenységeknél közel 10%-os, 30 millió forintos bevétel-növekedéssel számoltunk. A szolgáltatások elszámolása a tényleges ráfordítások alapján történik. A béremelés és az üzemanyag-árak emelkedése miatt közterületek takarításának bevétele 59 millió forintról 70 millió forintra nőtt. A viszonylag enyhe és csapadékmentes tél miatt viszont a hóeltakarítás és síkosságmentesítés árbevétele a 2018. első félévi 85 millió forintról 51 millió forintra esett vissza. Ez magyarázza, hogy a **köztisztasági tevékenységek bevétele lényegesen elmarad az egész évre tervezett 340 millió forint időarányos részétől, az első félévben 148 millió forint volt**, ami 44%-os tervteljesítésnek felel meg.

Az önkormányzati ingatlanok kezelésének díja és a tevékenység árbevétele 2012. óta nem változott, havi 15.618 ezer Ft/hó volt. 2019. január 1-től az elmúlt évek költségnövekedésének ellentételezésére a havi díjat – Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének jóváhagyásával – 17.718 ezer forint/hó összegre emeltük. Az ingatlankezelési díjból származó féléves bevételünk a **tervezettnél megfelelően 106 millió forint volt**.

Üzleti tervünkben számoltunk azzal, hogy az ügyfélszám csökkenése miatt a piaci alapon végzett **társasház-kezelési tevékenység árbevétele** csökkenni fog. A tényleges csökkenés meghaladja a tervezettet, **47 millió forintos árbevételünk kb. 1,5 millió forinttal elmarad az éves terv időarányos részétől.** Ezt az elmaradást egyelőre kompenzálja a házfelügyelő tevékenység bevételeinek növekedése.

A SZOVA Nonprofit Zrt. tulajdonában lévő lakások bérbeadásából 12 millió forint bérleti díj bevétele keletkezett továbbá kb. 5 millió forint összegű közvetített szolgáltatást számláztunk a lakásokkal kapcsolatban. Éves szinten 22 millió forint bérleti díj bevételt várunk, **így az első félévi bevétel magasabb az időarányosnál.**

A fizető parkolás első félévi árbevétele 175 millió forint volt. Ez elmarad ugyan az éves terv időarányos részétől, 2019. július 1-től azonban a Közgyűlés 2,5 millió forintos havi díj emelést hagyott jóvá, így éves szinten várhatóan teljesíteni tudjuk a bevételi tervet. Az Önkormányzat parkolási bevételei is kedvezően alakulnak, az első hat hónap során kb. 10%-kal haladták meg az előző év azonos időszakának bevételeit.

A passzív létesítményüzemeltetés, vagyis az üzemi ingatlanok bérbeadásából származó árbevétel összességében a tervezettnél megfelelő, az ingatlanok továbbra is közel teljes kihasználtsággal üzemelnek. Jelezzük azonban, hogy **a Szombathelyi Sportközpont és Sportszolgáltató Nonprofit Kft. jelentős elmaradásban van az Aréna Savaria Sportcsarnok bérleti díjával.** A sportcsarnok bérleti díját a Közgyűlés 2018. július 1-től évi 40 millió forintra emelte, viszont a bérlő 2018. év során egyáltalán nem fizetett bérleti díjat és 2019. első félévében is csak töredék összegeket utalt át, **így jelenleg 38 millió forint követelésünk áll fenn a Szombathelyi Sportközpont és Sportszolgáltató Nonprofit Kft.-vel szemben.**

Az építési csoport bevételeinek tervezésekor 5%-os növekedéssel és 180 millió forintos éves bevétellel számoltunk. Az önkormányzati megrendelések azonban ennél lényegesen nagyobb mértékben növekedtek, **az első félévi bevétel 97 millió forint volt.** A bevétel további növekedésének elsősorban szűkös kapacitásunk és a munkaerőhiány szab határt. Azzal is számolnunk kell, hogy a negyedik negyedévben a megrendelések várhatóan jelentősen visszaesnek.

A jóléti létesítmények bevétele 2018-ban rendkívül kedvezően alakult, emiatt az idei évben a Tófürdő és a korcsolyapálya esetében egy kisebb, 10% körüli visszaesést prognosztizáltunk. Az enyhe téli időjárás hatására azonban **a jégpálya féléves bevétele a tervezettnél jóval nagyobb mértékben, 5 millió forinttal csökkent** és 19 millió forintról 14 millió forintra esett vissza. **A Tófürdőnek** viszont kedvezett a korán jött nyár, ennek köszönhetően a bevétel **a tavaly júniusi 5 millió forintról 16 millió forintra emelkedett.** **A Kalandváros esetében azt feltételeztük, hogy a Sportliget felújítása, a parkolók és a bejárat lezárása miatt a látogatószám és az árbevétel a tavalyinak felére csökken.** Szerencsére **ilyen mértékű visszaesés nem következett be: kb. 2 millió forint, 17% a Kalandváros bevételeinek csökkenése.**

A Szöllősi sétányon folyó lakásépítésből az idei évben 271 millió forint árbevétellel számoltunk. Azt terveztük, hogy a projekt az idei évben befejeződik. **Az első félévben 106 millió forint árbevétel folyt be,** elsősorban a már átadott lakások értékesítéséből. A kivitelezés csúszása

miatt azonban kérdésessé vált a beruházás további menete és a bevételek ütemezése. A tavalyi bevételeket is figyelembe véve a projektből eddig 150 millió forint bevételünk keletkezett, ami a tervezett teljes bevételnek 48%-a. Mivel ugyanilyen összeget számoltunk el költségként az eladott áruk beszerzési értéke soron, a projekt eddig nem befolyásolta társaságunk eredményét.

2019. első félévi árbevételünkben **a közvetített szolgáltatásokból származó összeg 460 millió forint volt.** Ez az előző év azonos időszakához viszonyítva 2 millió forintos csökkenés, miközben éves szinten 10 millió forintos növekedéssel számoltunk.

Egyéb bevételeink 2019 első félévi összege 81 millió forint volt, amelyből 40 millió forint két, összesen kb. 5.000 m² területű Körmendi úti ingatlan értékesítéséből származik, a fennmaradó 41 millió forint pedig a parkolási tevékenységből és a korábbi beruházásainkhoz kapott támogatások elszámolásából keletkezett. Éves szinten 181 millió forint egyéb bevételt terveztünk. A második félévben várható a létesítmények működéséhez jóváhagyott 60 millió forintos önkormányzati támogatás, valamint a SZOVA Nonprofit Zrt. tulajdonában lévő lakások bérlőinek adott lakbértámogatást ellentételező szintén önkormányzati támogatás.

Üzleti tervünkben éves szinten 322 millió forint anyagköltséggel számoltunk, amely az előző évhez képest 20 millió forintos növekedést jelentene. **Az első félév során felmerült tényleges anyagköltség 132 millió forint** volt, amely az éves terv 41%-a, vagyis **lényegesen alacsonyabb a tervezett összeg időarányos részénél.**

A tervezéskor prognosztizált költségnövekedést több tényező indokolta. Az áram, gáz és üzemanyag ára folyamatos emelkedést mutatott az elmúlt időszakban, a közbeszerzési eljárás keretében beszerzett a gáz és az áram beszerzési ára kb. 10%-kal magasabb az egy évvel korábinál. Az építési tevékenység várható bővülése miatt az építőanyag-felhasználásnál is növekedést valószínűsítettünk. Ez évi beruházási tervünkben nem szerepel hulladékgyűjtő és köztisztasági gépek beszerzése – ezt ellensúlyozandó, a járműpark üzemképességének fenntartása érdekében az alkatrész költségeknél 10% körüli, 5 millió forintos növekedést terveztünk.

Az első félév során azonban ezek **a tervezett költségnövekedések nagyrészt nem következtek be.** **Az építési tevékenység bevétele nőtt, azonban az anyagfelhasználás költsége közel 3 millió forinttal alacsonyabb** volt a tavalyi első félév felhasználásánál. Ez arra utal, hogy elsősorban az élőlátás-igényes megrendelések eredményezik a bevétel növekedését. **Az üzemanyag-felhasználás költsége 42 millió forintról 40 millió forintra csökkent** – ennek az a magyarázata, hogy munkagépeink és járműveink egy részét a sofőrhiány miatt többször le kellett állítani, vagyis a járműpark futásteljesítménye csökkent.

Alkatrészek beszerzésére összesen 28 millió forintot fordítottunk az első hat hónap során, ez 2 millió forintos, **kb. 5%-os növekedés 2018. első félévéhez képest** az éves szinten tervezett 10%-kal szemben.

A beszerzési árak emelkedése ellenére **az áramfelhasználás költsége közel harmadával, 5 millió forinttal alacsonyabb** volt a tavalyi azonos időszak fogyasztásánál. Ezt a számlázás időbeli csúszása magyarázza, mivel tevékenységünkben nem történt olyan változás, amely ilyen mértékű csökkenést indokolna.

Az útszóró só felhasználásának tervezésekor azt feltételeztük, hogy a 2018. évi 31 millió forintos felhasználás az enyhébb tél miatt 25 millió forintra csökken. Az első félévi tényleges felhasználás **költsége azonban nem érte el a 10 millió forintot sem**. Ez az egyik fő oka annak, hogy a 2019. első félévi tényleges anyagköltségeink lényegesen alacsonyabbak az éves terv időarányos részénél.

Az igénybe vett szolgáltatásoknál még jelentősebb, **12%-os megtakarítás mutatkozik az éves terv időarányos részéhez képest**. Az egész évre tervezett 273 millió forintból az év első hat hónapjában **103 millió forintot használtunk fel**.

Csurgalékvíz elszállítására és ártalmatlanítására a szállítási költségek emelkedése miatt éves szinten a tavalyinál 2 millió forinttal többet, 17 millió forintot irányoztunk elő. **Az első félév során** azonban mindössze **3 millió forintot használtunk fel**. A szállítási igény nagyrészt az időjárásal és a csapadékmennyiséggel van összefüggésben és az első félév csapadékmentes időjárásának köszönhető, hogy a tervezettnél kevesebb csurgalékvizet kellett elszállítanunk az ártalmatlanító művekbe.

Épületek, gépek és járművek karbantartására az első hat hónapban 33 millió forintot fordítottunk, ez éppen a tervezett éves költség 50%-a – ennél a tételnél tehát bekövetkezett a tervezett költségnövekedés.

A téli hóeltakarításban, valamint az útjelek festésében közreműködő **alvállalkozók számára 20 millió forint kifizetéssel számoltunk éves szinten**. A csapadékmentes téli időjárás miatt a hóeltakarítással kapcsolatban nem merült fel alvállalkozói költség. Az útfestési tevékenység jelentősebb összegű alvállalkozói számlái pedig a második félévben várhatók, emiatt **az éves keretből kevesebb, mint 1 millió forint felhasználására került sor**.

A hulladékudvarban összegyűlt törmelék darálása és építőanyagként történő hasznosítása lehetővé teszi a tonnánkénti 6.000 Ft összegű lerakási járulék megtakarítását. Ugyanakkor a darálás is jelentős költségvonzattal – tonnánként ~3.000 Ft – jár, mivel saját törmelékdaráló géppel nem rendelkezünk. 2019. évi tervünkben erre a tevékenységre **15 millió forintot irányoztunk elő, de egyelőre a darálást nem végeztettük el, a 15 millió forint megtakarításként jelentkezik**.

A számítástechnikai szolgáltatásokra tervezett 18 millió forintból az első félévben ~7 millió forintot használtunk fel. Az időarányos megtakarítást az okozza, hogy a társasház-könyvelési szoftver fejlesztésén dolgozó cégnek fejlesztési folyamat végéig előleget fizetünk és az előleg költségkénti elszámolására csak a fejlesztési folyamat végén – remélhetőleg 2019. decemberében – kerül sor.

Egyéb szolgáltatásokra a tervezett 43,5 millió forintból **22 millió forintot használtunk fel az év első hat hónapjában**. A biztosítási költségek megfelelnek a tervezettnak, a bankköltségek és különféle hatósági díjak, illetékek kis mértékben magasabbak a vártnál.

Az Eladott áruk beszerzési értéke soron tervezett 269 millió forintból 265 millió forint a Szöllösi sétányon épülő lakások kivitelezési, bekerülési költségének fennmaradt része, 4 millió forint pedig az értékesítésre kerülő hulladékgyűjtő edények és egyéb készletek tervezett bekerülési értéke. A lakásépítés költségeiből az első félév során a befolyt árbevételével azonos

összeg, 106 millió forint került elszámolásra költségként, az egyéb értékesített anyagok, eszközök beszerzési értéke 3 millió forint volt – így fél év alatt **a tervezett 269 millió forintból 109 millió forint költséget számoltunk el.**

A saját ingatlanainkkal és az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatban **az első hat hónapban 458 millió forint olyan költség merült fel, amely aztán továbbszámlázásra került**, részben az ingatlanok bérlői, részben Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata felé. **Ez az egész évre várt 970 millió forintnak 47%-a.** Év végén általában felgyorsul a számlák beérkezése, így várható, hogy a közvetített szolgáltatások költsége éves szinten a tervezettnél megfelelően alakul.

2018. első félévében **bérlőköltségünk** 436 millió forint volt. **2019. első hat hónapjában** ennél 21 millió forinttal többet, **457 millió forintot fordítottunk bérekre és fizetésekre, ami az éves tervezett összegnek 43%-a.** Az időarányos tervtől való elmaradást részben az okozza, hogy bérlőköltségeink a második félévben hagyományosan magasabbak: ekkor kerül sor a 13. havi bér és egyéb, nem rendszeres juttatások kifizetésére. A tavalyi első félév adataival összehasonlítva azonban az is látszik, hogy **a 8%-os béremelés ellenére a bértömeg növekedése nem éri el az 5%-ot.** Ez kb. **15 millió forint megtakarítást jelent hat hónap alatt a tervezett költséghez képest.** Az átlagos statisztikai állományi létszám az idei első félévben 274 fő volt, ez 3 fő csökkenés az előző év azonos időszakához képest. Emellett azonban jelentős volt a fluktuáció, átmenetileg több állás is betöltetlen volt. Jellemző, hogy a többéves gyakorlattal rendelkező kilépők helyére szerencsés esetben is csak gyakorlattal nem rendelkező jelöltek tudunk felvenni. Emiatt az új belépők bére sok esetben alacsonyabb a kilépők bérénel. Sokan a próbaidőt sem töltik ki, a munkakörülményeket, elvárásokat megismerve inkább más munkahelyet keresnek.

Az **egyéb személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok** első félévi összege a bérekhez hasonlóan az éves terv 43-44%-át tette ki. Egyéb juttatásokra 49 millió forintot, járulékokra 95 millió forintot fordítottunk, így **személyi jellegű kiadásaink első hat havi összege 601 millió forint volt** az egész évre tervezett 1,391 milliárd forint 43%-a. A második **félévben a 13. havi munkabér és a teljesítményhez kötött egyszeri kifizetések összege járulékokkal együtt kb. 150 millió forintos többletköltséget jelent az első félévhez képest.**

Értékesökkenési leírásként 2019. első félévében **119 millió forint költséget számoltunk el.** Ez az éves terv időarányos részétől kb. 9 millió forinttal elmarad. Jelentősebb összegű beruházásaink megvalósítása és aktiválása a második félévben várható, azonban az időbeli csúszás miatt valószínűleg az éves amortizáció is alacsonyabb lesz a tervezettnél.

Az **egyéb ráfordításként** kimutatott **149 millió forintból** – amely az éves előirányzat 44%-a – **99 millió forint volt a hulladéklerakási járulék összege.** Mivel a korábbi évek tapasztalata alapján a második félévben a lerakott hulladék mennyisége növekszik, várható, hogy a lerakási járulék összege éves szinten a tervezett 202 millió forint körül alakul. Az egyéb jelentősebb tételeknél – iparüzési adó, ingatlanadó, gépjárműadó – az első félévben kisebb megtakarítás mutatkozik. A tervezett 10 millió forintos szponzorációs költség várhatóan a második félévben jelentkezik, a behajthatatlan követelések leírására pedig év végén kerül sor.

Összefoglalóan azt állapíthatjuk meg, hogy a SZOVA Nonprofit Zrt. **2019. 1. félévi árbevétele csak kis mértékben marad el az éves terv időarányos részétől. Az eredménykimutatás költség**

oldalán viszont jelentős megtakarítások keletkeztek, mind az anyag jellegű, mind a személyi jellegű ráfordításoknál. **A megtakarítások egy része valós, másik része a szezonálisból adódik.** Költségeink növekedése miatt várható, hogy a második félév eredménye rosszabb lesz az első félévnél.

A munkaerőhiányból fakadó általános kockázat mellett a bevételünket és költségeinket is befolyásoló **bizonytalansági tényező a Szöllösi sétányon folyó lakásépítési projekt,** amelynél a szerződés esetleges felmondásának és a határidő csúszásának pénzügyi hatását egyelőre nem tudjuk számszerűsíteni.

4. Tevékenységenkénti eredmény

A költségek tervezettnél kisebb mértékű növekedése tevékenységeink többségét érinti, ezért **tevékenységeink féléves eredménye általánosságban jobb az éves üzleti terv időarányos részénél.**

4.1. Hulladékgazdálkodás és köztisztasági tevékenységek

A hulladékgazdálkodási igazgatóság 2019. első félévi árbevétele 706 millió forint, nyeresége 111 millió forint volt. Az árbevétel 18 millió forinttal nagyobb az egy évvel korábbinál, a nyereség pedig duplájára növekedett. A hulladékgazdálkodási és a köztisztasági tevékenységek bevétele ellentétesen alakult. **A hulladékgazdálkodás bevétele 515 millióról 558 millió forintra emelkedett,** ugyanakkor **a köztisztasági bevételek 174 millió forintról 148 millióra csökkentek.**

Az 558 millió forintos **hulladékgazdálkodási bevétel döntő hányada, 477 millió forint továbbra is a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek** a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátáshoz **nyújtott alvállalkozói szolgáltatásokból származik.** A 43 millió forintos bevétel-növekedésnek kb. fele a **szolgáltatási díjak emelésének,** másik fele pedig a szolgáltatási **volumen növekedésének köszönhető.** A volumen növekedése a rendszeres szombathelyi hulladékgyűjtésnél, a hulladék lerakásnál, valamint az edényzet kirakásnál figyelhető meg. A rendszeres vidéki hulladékgyűjtés mennyisége stagnált, a bejelentéses hulladékgyűjtés volumene pedig kis mértékű csökkenést mutat.

A köztisztasági tevékenység árbevételét a téli hóeltakarítási munkák bevételeinek elmaradása csökkentette az előző évhez képest.

A hulladékgazdálkodási és köztisztasági tevékenység közvetlen költségei összességében 25 millió forinttal csökkentek 2018. első félévéhez viszonyítva. Jelentős, közel **20 millió forintos csökkenés következett be az anyagköltségeknél.** Ez részben az **üzemanyag-felhasználás, részben az útszóró só felhasználás csökkenéséből adódik.** Az üzemanyag-felhasználás csökkenése abból ered, hogy a köztisztasági gépek egy részét a munkaerőhiány miatt időszakosan le kellett állítani, másrészt a hulladéklerakóban az egyik kompaktor az első félév nagy részében üzemképtelen volt, ami szintén üzemanyag-megtakarítást okozott.

A hulladékgazdálkodási igazgatóság közvetlen bérköltsége 76 millió forint volt. Ez, **a 8%-os béremelés ellenére 1 millió forinttal csökkenés** 2018. első hat hónapjához képest, ami a létszámhiány hatását tükrözi.

A hulladékgyűjtő és köztisztasági gépek üzemeltetésére, karbantartására az első félévben 163 millió forintot fordítottunk, ami 17 millió forintos, közel 10%-os növekedés az egy évvel korábbi értékhez képest, az értékcsökkenési leírás viszont 14 millió forinttal csökkent ugyanebben az időszakban az eszközök elhasználódása, elöregedése miatt.

A hulladékgazdálkodás félévi 80 millió forintos nyeresége ellenére a tevékenység jövője továbbra is bizonytalan, mivel a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek a közszolgáltatás végzéséhez szükséges minősítési engedélye 2019. októberében lejár. Amennyiben az engedélyező hatóság nem hosszabbítja meg az engedélyt, a SZOVA Nonprofit Zrt. is kiszorulhat a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásból és elveszíthetjük az ebből származó évi 1 milliárd forintos bevételt.

A hulladékgazdálkodás gépparkjának régóta időszerű cseréjére részleges megoldást jelenthet, hogy Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 960 millió forint értékű pályázatot nyújtott be a KEHOP 3.2.1 pályázat keretében. A pályázati támogatásból 800 millió forint használható fel gépek, járművek, eszközök beszerzésére. Azonban a kedvezményezett önkormányzat a pályázat keretében vásárolt eszközöket csak a közszolgáltatónak – vagyis a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek – adhatja át üzemeltetésre, ezért kérdéses, hogy a pályázat esetleges sikere milyen hatással lesz társaságunk gazdálkodására.

A munkaerőhiány súlyosan érinti a hulladékgazdálkodási igazgatóságot, mivel sem a gépek, járművek kezeléséhez szükséges szakképzett, sem a hulladékgyűjtéshez, takarításhoz szükséges szakképzetlen munkaerőt nem találunk. Eddig munkaszervezéssel, túlmunkával, egyéb intézkedésekkel nagyrészt még kezelni tudtuk a problémát. Ezek azonban csak rövid távú megoldást jelentenek. Hosszú távon a bérek jelentős emelése, valamint a technológia fejlesztése, a jelenleg kézzel végzett tevékenységek egy részének gépesítése jelenthet megoldást.

4.2. Városüzemeltetési tevékenységek

A Városüzemeltetési igazgatóság ingatlankezelési és parkolási tevékenységeinek bevétele az egyéb bevételeket is figyelembe véve 818 millió forint, nyeresége pedig 132 millió forint volt az első félévben. A bevételek 15 millió forinttal nőttek, a költségek 17 millió forinttal elmaradtak a tavalyitól, így a nyereség kb. 32 millió forinttal emelkedett 2018. azonos időszakához képest.

A bevételek növekedése elsősorban a szolgáltatási díjak emelésének köszönhető: az önkormányzati ingatlanok kezelésnek és a fizető parkolási rendszer üzemeltetésének a fix havi díja jelentős mértékben emelkedett az előző évihez képest. Az önkormányzati ingatlankezelés havi díja utoljára 2012-ben emelkedett. Az azóta bekövetkezett költségnövekedés ellentételezése érdekében kezdeményeztük 2019. évi üzleti tervünkben a havi díj emelését és ennek köszönhető, hogy az önkormányzati ingatlankezelés féléves bevétele a tavalyi 94 millió forintról 106 millió forintra emelkedett.

A parkolás-üzemeltetési díj emelésére 2018. július 1-jén került sor, az üzemeltetési szerződésben foglaltak alapján, ez az idei első félévben 16 millió forint bevételnövekedést eredményezett. Az

önkormányzati parkolás üzemeltetéséből 168 millió forint, a saját tulajdonú parkolókból pedig 6 millió forint bevételünk keletkezett az idei év első hat hónapjában.

A társasház-kezelés féléves bevétele 48 millió forint volt. Most vált érzékelhetővé az az évek óta jelzett tendencia, hogy az alacsony költséggel és ÁFA nélkül dolgozó **kisvállalkozások elcsábítják ügyfeleink egy részét: első félévi bevételünk közel kétmillió forinttal csökkent** az egy évvel korábbihoz képest.

A SZOVA Nonprofit Zrt. tulajdonában lévő **szociális bérlakások** bérleti díj bevétele nem változott jelentősen, **az egyéb bevételek azonban 5 millió forinttal csökkentek**, mivel a bérlőknek adott lakbértámogatás önkormányzati kompenzációjának elszámolására még nem került sor, tavaly az első félévben viszont elszámoltunk 5 millió forint összegű támogatást egyéb bevételként ezen a jogcímen. **A kompenzációt azonban várhatóan a második félévben idén is megkapjuk.**

A közvetített szolgáltatások bevétele 8 millió forinttal alacsonyabb volt a tavalyi első félévben elszámolt összegnél.

A városüzemeltetéssel kapcsolatos költségek általában kis mértékű növekedést mutatnak az előző évhez képest, azonban **a továbbszámlázott szolgáltatások költsége 24 millió forinttal alacsonyabb az egy évvel korábbinál, emiatt az összköltség is csökkent, ez magyarázza az eredménynövekedés jelentős hányadát.**

Az önkormányzat által biztosított 70 millió forintból **folyamatosan végezzük az üres önkormányzati lakások felújítását.** Mind az önkormányzati, mind a saját ingatlanokkal kapcsolatban nagy problémát jelent, hogy a jelenlegi piaci helyzetben **a kisebb volumenű, kis bevételt biztosító munkákra sokszor árajánlatot sem kapunk**, vagy csak irreális áron találunk kivitelezőt, **a piaci verseny teljesen megszűnt.**

A fizető parkolási övezetek bővítésének előkészítése az önkormányzati határozatoknak megfelelően **folyamatban van**, a bővítéshez szükséges automaták beszerzése megkezdődött. **Az önkormányzat parkolási bevételei az első félévben kedvezően alakultak, közel 10%-kal növekedtek** 2018. első félévéhez képest.

4.3. Műszaki igazgatóság tevékenységei

A Műszaki igazgatóság tevékenységeinek első félévi árbevétele és egyéb bevétele 236 millió forint, eredménye pedig 16 millió forint veszteség. Ezek az adatok is lényegesen kedvezőbbek a 2018. első félévi 205 millió forintos bevételnél és 36 millió forintos veszteségnél.

A bevételek 30 millió forintos emelkedéséből 20 millió forint az önkormányzat megnövekedett útépitési és karbantartási megrendeléseinek köszönhető. Az elmúlt évek tapasztalata szerint az építési csoport árbevétele a második félévben, különösen a harmadik negyedévben volt magas. 2019-ben viszont már az első félévben **a kapacitásainkat meghaladó megrendelés érkezett.** A munkaerőhiány azonban itt is érezteti a hatását, **a kapacitás bővítéséhez szükséges létszámot nem tudjuk előteremteni.** **Az Aréna Savaria 2018. évi bérleti díj emelésének** idei évre **áthúzódó hatása 14 millió forint bevétel-növekedést eredményezett.** Ezt azonban **pénzügyileg nem tudtuk realizálni**, mivel a bérlő, a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft.

jelentős tartozást halmozott fel társaságunkkal szemben. A kedvező időjárásnak köszönhetően a **Tófürdő június bevétele 11 millió forinttal magasabb volt** az egy évvel ezelőttinél, a **Műjégpálya és a Kalandváros bevétele viszont** összesen 7 millió forinttal **csökkent**. A Műjégpályán az enyhe téli időjárás, a Kalandvárosnál a Sportligetben folyó építkezés csökkentette a bevételt.

A passzív létesítmény-üzemeltetésből, **üzemi ingatlanok bérbeadásából származó bevételünk az első félévben 71 millió forint volt**. Ez 5 millió forintos csökkenés az előző év azonos időszakához képest, amit az magyaráz, hogy a NAV Vám- és Pénzügyőri Igazgatósága 2018. év elején két hónapon keresztül a Kőszegi utca 23/b alatti új irodaépület bérleti díja mellett még a régi, Széll Kálmán utca 24. alatti irodák bérleti díját is fizette.

A Műszaki igazgatóság tevékenységeinek anyagköltsége az első félévben közel 10 millió forinttal elmaradt az egy évvel korábbtól. Az építési anyagok felhasználása – az építési bevételek növekedése ellenére – 2 millió forinttal csökkent. A létesítmények **áramköltsége kb. 4 millió forinttal maradt el az egy évvel korábbtól.** Ilyen mértékű felhasználás-csökkenés azonban nem történt, ezért csak a számlázás időbeli csúszása okozhatja a költségek visszaesését.

Az igazgatóság közvetlen bérköltsége 5 millió forinttal emelkedett, az emelkedést a béremelés mellett az okozta, hogy a Tófürdő megnövekedett vendégszáma miatt már júniusban a tavalyi összeg kétszeresét, közel 3 millió forintot fizettünk ki az egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott medenceőröknek, csúszdafelügyelőknek. **Itt is súlyos problémát jelent a biztonságos üzemeltetéshez szükséges munkaerő biztosítása.** Az állandó létszámon belül a gépészek és pénztárosok pótlása jelenti a fő problémát, a nyári szezonban pedig évről évre egyre nehezebb összegyűjteni az egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott medenceőröket és csúszdafelügyelőket.

A műszaki tevékenységekhez tartozó **ingatlanok és gépek üzemeltetésével, karbantartásával kapcsolatos költségek 10 millió forinttal emelkedtek** 2018. első hat hónapjához képest. Az építési csoport által használt gépekre 2 millió forinttal, a Tófürdő nyitás előtti karbantartására 3 millió forinttal, a jégpályára és a Kalandvárosra 1,5-1,5 millió forinttal kellett többet fordítanunk, mint egy évvel korábban.

A Tófürdőn a karbantartási költségek növekedését az okozza, hogy **a téli fagy évről évre nagyobb kárt okoz a medencék burkolatában**, emiatt a következő években **jelentősebb felújítás válik szükségessé.** A Kalandvárosban a fából készült és az időjárásnak kitett **játékok folyamatos karbantartása növeli kiadásainkat.** A tavaszi nyitás előtt sor került a bejárat feletti fából készült és elkorhadt szerkezet teljes újjáépítésére – ennek beruházási költsége meghaladta az 5 millió forintot.

4.4. Stratégiai igazgatóság tevékenységei

A SZOVA Zrt. stratégiai igazgatósága végzi a különböző ingatlanfejlesztések előkészítését, koordinálja a tervezők munkáját és a folyamatban lévő projektekkal kapcsolatos projektmenedzsment feladatokat lát el. **Az igazgatóság működési költségeire a megvalósuló projektek árbevételének kell fedezetet nyújtania.** 2019. első félévében a stratégiai projektek árbevétele 106 millió forint volt, amely teljes egészében a Szöllősi sétányon folyó lakásépítésből

származott. Emellett a projektből 2 millió forint kötbérbevételünk is keletkezett, amelyet egyéb bevételként számoltunk el. A stratégiai tevékenységek költség oldalán az épülő lakások 106 millió forintos kivitelezési költsége mellett 18 millió forint működési költség – döntő részben az igazgatóság dolgozóinak munkabére – és 15 millió forint vállalati általános költség merült fel, így **az igazgatóság első félévi vesztesége 32 millió forint volt.** A számos további, **előkészítés vagy kivitelezés alatt álló projekttől részben jelentős – milliárdos nagyságrendű – árbevételt várunk, másrészt azt reméljük, hogy értékebbé teszik ingatlanvagyonunkat, elősegítik annak mobilizálását vagy más, jövedelemtermelő módon történő hasznosítását.**

5. Bér- és létszámgazdálkodás

Működési költségeinknek több mint egyharmadát a személyi jellegű ráfordítások teszik ki. **2019. első félévében 601 millió forintot fordítottunk bérekre, járulékokra és egyéb juttatásokra.** Ez az előző évhez képest 23 millió forintos, 4%-os emelkedés. Az elmúlt három évben összesen 40%-os béremelést hajtottunk végre, amelynek éves költsége meghaladja a 300 millió forintot. Ennek ellenére, ahogy beszámolónk előző fejezeteiben bemutattuk, **jelenleg az egyik legnagyobb problémánk és a jövőre nézve is súlyos kockázati tényező a munkaerőhiány.** Az átlagos állományi létszám az előző év azonos időszakához viszonyítva csak három fővel csökkent, 274 fő volt az első félévben. Ez azonban nem tükrözi megfelelően a tényleges helyzetet. A Hulladékgyűjtési igazgatóság fizikai dolgozóinak nem tudjuk kiadni a szabadságokat, egy-egy dolgozó megbetegedése esetén nem tudjuk megoldani a helyettesítést, nyugdíjas, egészségügyi problémákkal küszködő vagy részmunkaidős dolgozókat is alkalmazunk és más munkakörben dolgozókat irányítunk át hulladékgyűjtésre, annak érdekében, hogy feladatainkat el tudjuk látni.

A folyamatos álláshirdetések ellenére a TMK műhelybe évek óta nem tudunk megfelelő számú autószerelőt felvenni.

Az adminisztratív munkaköröket még be tudjuk tölteni, itt az jelent problémát, hogy **folyamatosan új embereket kell betanítani,** új emberek kerülnek kapcsolatba az ügyfelekkel, akik nem ismerik az ügyek előzményeit, ezért **munkájuk nem hatékony.** Ilyen körülmények között **a munkafegyelmet fenntartani és a munkavégzés minőségét számon kérni is nagy kihívást jelent.** A hirdetések mellett 2019. év elején nettó 50.000 forintos ajánlási bónuszt vezettünk be, azonban érdemi eredményt ez az intézkedés sem hozott.

A munkaerő-problémákat az okozza, hogy az általunk ajánlott bérek nem versenyképesek. Egy általános béremelés viszont olyan pénzügyi terhet – évi több száz millió forint kiadást – jelentene, amelyet nem vállalhatunk fel, mert az csak a nyereség és ezzel együtt a devizakötvény törlesztéséhez szükséges források rovására, vagy még így sem lenne biztosítható.

Ugyanakkor a bérköltségek alakulásából az is látszik, hogy **a tulajdonos által jóváhagyott bérkeretet jelenleg nem használjuk ki.** A második félév során **ezt az ellentmondást próbáljuk feloldani.** Mivel a megtakarítás egy általános béremelésre nem nyújt fedezetet, **a megoldás egy teljesítményhez kötött egyszeri juttatás lehet.** Ez a meglévő munkaerő megtartásához átmenetileg hozzájárulhat, de a munkaerőhiányra nem jelent tartós megoldást.

Számos vállalkozás munkaerő-kölcsönzéssel oldja meg hasonló problémáit. Ennek is vannak azonban veszélyei, hiszen a jelenlegi bérek mellett kölcsönzött munkaerőt sem találunk. Amennyiben viszont a kölcsönzött munkaerő magasabb bért kap, mint saját dolgozóink, akkor még meglévő, eddig lojális dolgozóinkat is elveszíthetjük. Emellett **a kölcsönzött munkavállalók fajlagos költsége lényegesen magasabb a saját munkaerő költségénél.**

Számunkra azonban pillanatnyilag nem a költségek, hanem a szolgáltatás ellátása a fő szempont, így célravezető lehet a kölcsönzött munkaerő foglalkoztatása. Emiatt **vizsgáljuk a lehetőségét annak, hogy konkrétan milyen feltételekkel tudnánk a hulladékgyűjtéshez és köztisztasági tevékenységekhez szükséges munkaerőt** munkaerő-kölcsönző cégek közreműködésével biztosítani.

A létszámhiány másik, hosszú távú megoldása a jelenleg kézzel, fizikai munkaerővel végzett tevékenységek minél nagyobb arányú gépesítése lehet. A technológiai fejlesztéshez azonban jelentős tőkére lenne szükség, amivel nem rendelkezünk. Emellett a kukák ürítése, a közterületek takarítása, a hóeltakarítás sohasem lesz teljes mértékben gépesíthető.

6. Beruházások

6.1. Folyamatos működéshez szükséges beruházások

Működési beruházásokra összesen 177 millió forintot tervezünk felhasználni az idei évben. Mivel üzleti- és beruházási tervünk csak április végén került jóváhagyásra, **az üzemi beruházások döntő többségénél az első félév végéig csak az előkészítés kezdődött meg, a tényleges megvalósítás a második félévre húzódik át.** Az előző évről áthúzódó, a tulajdonos által már korábban jóváhagyott beruházási munkák azonban az első félévben is folytatódtak.

A Tófürdő területén elkészült a korábban a jégcsarnok építése miatt elbontott építményeket kiváltó **raktárépület**, amelyre 23 millió forintot fordítottunk – ebből 11 millió forintot 2019. első félévében. **A Kalandvárosban megtörtént a bejárat feletti elkorhadt fa szerkezet újjáépítése.** Ennek a beruházásnak a költsége 5 millió forint volt. Az informatikai rendszerünk korszerűsítésére szánt keretből **973 ezer forintot használtunk fel egy új készletnyilvántartó program beszerzésére.** Bérbeadásra szánt hulladékgyűjtő edények beszerzésére 2 millió forintot fordítottunk. **Üzemi beruházásaink első félévi összege így összesen 22 millió forint volt.**

6.2. Stratégiai projektek

Stratégiai projektjeink egy része már az előző években jóváhagyásra került és megvalósításuk folyamatosan zajlik. Az idei évben 493 millió forintot szánunk ezeknek a projekteknek a finanszírozására, amelyből az első félévben 83 millió forint került felhasználásra.

6.2.1. Sárdi-ér utca infrastruktúra fejlesztés

Az 544 millió forintos vissza nem térítendő támogatásból megvalósuló beruházás kivitelezése **2018. június 7-én kezdődött meg és 2019. májusában fejeződött be. Lezajlott a kiépített közművek műszaki átadása, jelenleg a használatba vételi engedélyre várunk.** A beruházás eredményeként 9 darab értékesíthető telek, összesen ~125.000 m² területű közművesített ipari

parki terület jött létre, amelyből ~90.000 m² az értékesítésre szánt 9 db telek területe és ~35.000 m² a saját tulajdonunkban maradó, a központi közszolgáltatói telephely építésére szolgáló terület.

A közművek jövőbeli üzemeltetésének módja még nyitott kérdés, mivel a pályázati feltételek szerint az 5 éves kötelező fenntartási időszakban a pályázatból megvalósult eszközök nem idegeníthetők el, azonban az elektromos hálózat és a víz- és csatornarendszer üzemeltetésére nem vagyunk felkészülve. A közműcégekkel azonban a tárgyalások nagyon lassan haladnak, mivel hasonló probléma az ő gyakorlatukban is ritkán merül fel.

A következő időszak egyik fő feladata a kialakított ipari parki telkek értékesítése lesz. Ezzel kapcsolatban kedvező jel, hogy a beruházás befejeztével egyidőben az egyik multinacionális cég jelezte érdeklődését a telkek egy részének megvásárlása iránt.

A közművek kiépítésének költsége összesen 507 millió forint volt, amelyből 169 millió forint a 2019. első félévi összeg.

6.2.2. Központi telephely építés

A beruházás finanszírozására a Modern Városok Program keretében 1,5 milliárd forintot kapott Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, amely ezt az összeget továbbadta társaságunknak.

A központi telephely engedélyes tervei 2018. májusában elkészültek, az építési engedélyt 2018. júniusában megkaptuk. Ezt követően **megkezdődött a kiviteli tervek elkészítése.** Ennek során a beruházást több ütemre bontottuk, mivel a jelenlegi építőipari helyzetben bizonytalan, hogy a rendelkezésre álló forrás fedezetet nyújt-e a teljes telephely megépítésére, vagy annak csak egy részére. **2018. decemberében kiírásra került a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás.** Az eljárás során az érdeklődő kivitelező cégek számos kérdést tettek fel, amelyek megválaszolása szükségessé tette az eljárási határidő meghosszabbítását. **Jelenleg az ajánlatok beadási határideje 2019. augusztus 26.** A beérkező ajánlatok értékelése alapján kapunk választ arra, hogy a rendelkezésünkre álló forrás lehetővé teszi-e a teljes telephely megvalósítását, vagy csak annak egy része épülhet-e meg. A tervezésre, engedélyezésre és a projekt előkészítésére eddig összesen 99 millió forintot használtunk fel.

6.2.3. Szabadidő központ lovas sportcentrum kialakítása

Társaságunk a Modern Városok Program keretében – Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatán keresztül – **195 millió forint állami támogatást kapott a Szent Márton Lovas Sport, Hagyományőrző és Rendezvényközpont terveinek elkészíttetésére.** 2018-ban tervpályázati eljárás keretében kiválasztásra került a tervező és megkötöttük a tervezési szerződést. **Az engedélyes tervek elkészültek,** az építési engedély kérelem beszámolónk készítésével egyidőben kerül benyújtásra. Ezzel párhuzamosan **zajlik a kiviteli tervek készítése** – ezek befejezésének határideje 2019. december 15. A tervezői részszámlákra és a projekt előkészítésével kapcsolatos költségekre eddig 71 millió forintot fordítottunk, ebből 57 millió forintot az idei év első hat hónapjában.

6.2.4. Parkolóépítés Kőszegi utca 32-42.

A Kőszegi utca 32-42. alatti ingatlanon megkezdtük egy 120 férőhelyes, sorompós beléptető rendszerrel működő parkoló kiépítését. A beruházás tervezett költsége 200 millió forint,

amelyet saját forrásból finanszíroz társaságunk. Jelenleg a földmunkák zajlanak, **a projekt befejezése 2019. decemberében várható.** A beruházás keretében egy elektromos töltőállomás is kiépítésre kerül.

6.2.5. Szöllősi sétány lakásépítés

A Szöllősi sétányon **2017. decemberében kezdődött meg egy négylakásos társasház és négy családi ház építése.** A szerződés szerinti kivitelezési költség ~250 millió forint, a teljes bekerülési költség pedig kb. 305 millió forint lesz, amelyet saját forrásból finanszírozunk. Az építkezés két részből áll: az utcafronton egy kétszintes, négy lakásos épület, az udvari részen pedig egy négy családi házból és négy garázból álló sorház épül. **Az utcafronti lakások 2019. áprilisban átadásra kerültek és a lakók beköltöztek.** A kivitelezővel szemben 2 millió forint összegű késedelmi kötbért érvényesítettünk a szerződésnél későbbi átadás miatt.

A családi házak kivitelezésének határideje eredetileg 2018. december 22. volt. A vevők részéről felmerült egyéni igények kielégítése érdekében ezt előbb 2019. március 15-ig, majd **2019. július 31-ig** meghosszabbítottuk. **A kivitelező ezt a határidőt nem tartotta,** emiatt jeleztük késedelmi kötbér igényünket. A késedelmi kötbért a kivitelezési szerződés szerint maximum 30 napig számolhatjuk fel. **Amennyiben 2019. augusztus 31-ig a kivitelező nem fejezi be a munkát, mérlegelni fogjuk, hogy a kivitelezési szerződést esetleg felmondjuk és a megíúsulási kötbér szabályai lépnek hatályba.** Ebben az esetben **a kivitelezés befejezését más vállalkozó bevonásával kell biztosítanunk.** Mivel az épületek készültségi foka jelenleg kb. 70% és a vállalkozónak kifizetett összeg is a kivitelezési költség 70%-a, ebben a tekintetben közvetlen anyagi kár nem éri társaságunkat. **A vevők felé viszont ingatlanonként napi 5.000 Ft kötbér fizetési kötelezettségünk keletkezik,** emellett kérdéses, hogy a vállalkozóval szembeni kötbér követelésünket érvényesíteni tudjuk-e. További kockázatot jelent, hogy sikerül-e olyan vállalkozót találnunk, aki a félbehagyott építkezést befejezi.

A projektre 2019. június 30-ig összesen 203 millió forintot fordítottunk, ezen felül 30 millió forint az építési telek nyilvántartási ára. A vevők által befizetett vételár 2019. június 30-ig 150 millió forint volt.

6.2.6. Szent László király utcai felhagyott iparterület fejlesztése

A TOP-6.3.1-15 azonosító számú, 750 millió forint pályázati támogatásból megvalósuló, összesen 1 milliárd forintot meghaladó költségvetésű projektben a SZOVA Nonprofit Zrt. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának konzorciumi partnereként vesz részt és projektmenedzsment feladatokat lát el. A beruházás keretében a felhagyott iparterületen egy vívó- és egy asztalitenisz csarnok, egy cserkészház és 12 db, összesen 700 m² alapterületű üzlethelyiség kerül kialakításra. A projekt előrehaladott állapotban van, a kivitelezés befejezésének határideje 2019. augusztus 28., **beszámolónk készítésével egyidőben megkezdődtek a műszaki átadás előkészületei.**

6.2.7. Napelempark, Biomassza fűtőmű, Megújuló Szombathely – tiszta energia

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint fő kedvezményezett, valamint a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt., mint konzorciumi partner a TOP-6.5.2-15 azonosító számú, „Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz

illeszkedő, megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása, komplex fejlesztési programok keretében” című pályázat keretében 894.866.556 forint támogatást nyert el 2016. decemberében. Ezt követően **2017. márciusában** külső szakértő bevonásával **elkészült a projektterv, amelyet 2017. szeptemberében hagyott jóvá a** támogató szervezet, a **Nemzetgazdasági Minisztérium**. Mivel azonban a tervezett létesítmények által **termelt energia átvételének műszaki, jogi és gazdasági feltételei tisztázatlanok voltak**, a projekt itt holtpontra jutott. **2018. első félévében** több energia-kereskedő és hálózati szolgáltató céggel folytatott egyeztetéseken **sikerült tisztázni az áram átadásának módját és feltételeit**.

Ezt követően **kezdeményeztük a projekt megvalósítási határidejének módosítását 2020. június 30-ig**. Ezt a Nemzetgazdasági Minisztérium jóváhagyta. 2019. első negyedévében **kiírásra került a tervezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás**, azonban a beérkezett ajánlatok meghaladták a tervezésre rendelkezésünkre álló keretet, **ezért az eljárást eredménytelennek nyilvánítottuk**. A beszerzési eljárás **ismételt kiírására beszámolónk készítésével egyidőben kerül sor**. Időközben sor került a projekt műszaki ellenőrének kiválasztására.

6.2.8. Fedett jégcsarnok építés

A fedett jégcsarnok kivitelezési munkái 2018. januárjában kezdődtek meg és a beruházás első szakasza, a szerkezetépítés 2019. januárjában befejeződött. A projekt eredeti költségvetése 2,215 milliárd forint volt, amelyből 1,550 milliárd forintra a Magyar Jégkorong Szövetség által jóváhagyott Tao támogatás, 443 millió forintra a SZOVA Nonprofit Zrt. által nyújtott kölcsön, 222 millió forintra pedig a Tao támogatáshoz kapcsolódó kiegészítő sporttámogatás nyújtott fedezetet. **A kivitelezési költségek azonban az építőipari árak emelkedése miatt jelentősen megnövekedtek, ezért a Magyar Jégkorong Szövetségtől 2018-ban kértük a jóváhagyott költségvetés 392 millió forinttal történő növelését**. A szövetség a jogszabályoknak megfelelően igazságügyi szakértőt rendelt ki, aki megállapította, hogy kérésünk indokolt, ezért **módosítási kérelmünket 2019. május 20-án a Magyar Jégkorong Szövetség jóváhagyta**. A projekt módosított költségvetése 2,607 milliárd forint, amelyből a Tao támogatás 1,825 milliárd forint. **Jelenlegi feladatunk az, hogy a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubbal együttműködve a jóváhagyott támogatási összegből még hiányzó 600 millió forintot és a szükséges 30% önrészt előteremtsük**. Ezzel párhuzamosan a még rendelkezésünkre álló forrásokból **folyik a külső közművek és a parkoló építésére irányuló beszerzési eljárás előkészítése**.

6.2.9. Egyéb stratégiai projektek előkészítése

A fentiekben bemutatott projektek mellett számos más ingatlanfejlesztés előkészítése, tervezése is folyamatban van.

2018. október végén jelent meg a „munkásszállások kialakítása” elnevezésű, központi munkaerőpiaci program keretében nyújtott támogatás harmadik kiírása. A program keretében minimum 80 férőhelyes, a jogszabályi követelményeknek megfelelő munkásszállás kialakításának támogatására lehetett pályázni, a támogatás intenzitása maximum 80% volt. Véleményünk szerint **ez a támogatás lehetőséget adott volna a Szombathely megyei Jogú Város Önkormányzata által társaságunkba apportált Széll Kálmán utca 24. alatti ingatlan hasznosítására**. A pályázat egyik feltétele az építési engedély megléte lett volna. Ezért 7 millió forintért **elkészítettük egy munkásszállás koncepciótervét majd engedélyes terveit**, olyan módon, hogy a kötelező

fenntartási időszakot követően az épület viszonylag egyszerűen lakásokká legyen átalakítható. Ezt követően beadtuk az építési engedély kérelmet és meg is kaptuk az építési engedélyt. **Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése azonban hasznosítási javaslatunkat, a munkásszállás építését nem támogatta.**

A Szabadidőközpont területére tervezett Szent Márton lovas rendezvényközpont olyan turisztikai vonzerőt jelenthet, amelynek kihasználásához megfelelő szálláslehetőségre is szükség van. Ezért a terület egy része leválasztásra került és **folyik egy kereskedelmi szálláshely, lovas panzió tervezése.** A tervezésre eddig 8 millió forintot fordítottunk, amelyből 5 millió forint a 2019-ben felhasznált összeg.

Szintén **a központi telephely építése teszi lehetővé és szükségessé a Welther Károly utca 4. alatti irodaépület jövőbeli hasznosításának megtervezését.** A hasznosítási koncepciótervek elkészítésére 3 millió forintot költöttünk az első félév során.

A Tófürdő kihasználtságának növelése, a szezonális csökkenése érdekében tervezzük egy rekreációs központ építését. A többszintes, wellness szolgáltatásokat is nyújtó létesítmény koncepcióterve és engedélyes terve 14 millió forintba került.

7. Likviditás

Pénzeszközeink egyenlege 2019. június 30-án 3,483 milliárd forint volt, ami 857 millió forintos növekedés a 2018. december 30-i állapothoz képest. Ez annak köszönhető, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. az első félév során rendezte 2018. évi tartozásait és a 2019. első negyedévi alvállalkozói díjünk számlája is kiegyenlítésre került. A SZOMHULL Nonprofit Kft. tartozásainak rendezését az tette lehetővé, hogy Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. december 31. lejáratú idővel 500 millió forint tagi kölcsönt folyósított a társaságnak, majd az NHKV Zrt. utólag megtérítette a közszolgáltatás 2018. évi szintén közel 500 millió forintos veszteségét.

Likviditási helyzetünk pillanatnyilag stabil. Mivel azonban a közszolgáltatás finanszírozási rendszere érdemben nem változott, **ez az állapot csak addig áll fenn, amíg a SZOMHULL Nonprofit Kft. részéről az önkormányzati tagi kölcsön visszafizetésre nem kerül.**

A devizakötvény esedékes törlesztőrészletének átutalása 2019. június 18-án rendben megtörtént. **A kötvényállomány egyenlege jelenleg 17.602.351 CHF. Ez a 2019. június 30-i árfolyamon értékelve 5,133 milliárd forintnak felel meg, miközben már több mint 4 milliárd forintot visszafizettünk az OTP Banknak.** Azt is jelezzük, hogy 2019. június 30. óta a forint tovább gyengült, beszámolónk készítésének időpontjában a svájci frank árfolyama meghaladta a 300 HUF/CHF értéket – így **a törlesztés ellenére forintban számított tartozásunk gyakorlatilag nem csökkent az év elejéhez képest.**

A kötvényállomány átértékelésére félévi beszámolónkban nem került sor, az ebből származó árfolyamveszteséget eredményünk nem tartalmazza.

A SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-nek 2018-ban nyújtott 20 millió forintos tagi kölcsön egyenlege a félév során 75 millió forintra, a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak a jégcsarnok építésének átmeneti finanszírozásához nyújtott rövid lejáratú kölcsön egyenlege pedig a 2018. év végi 110 millió forintról 147 millió forintra emelkedett.

8. Összegzés

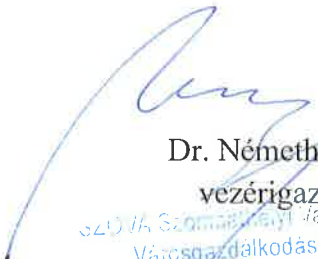
A SZOVA Nonprofit Zrt. 2019. első félévében 238.697 ezer forint üzemi és 222.682 ezer forint adózás előtti nyereséget ért el. Ez mind az előző évinél, mind az idei évre tervezettnél lényegesen jobb eredmény, ami részben tényleges megtakarításoknak, részben a költségek nem időarányos felmerülésének köszönhető.

A gazdálkodásunkat fenyegető közvetlen kockázatot jelenleg a munkaerőhiány jelent. Az utóbbi három évben végrehajtott 40%-os béremelés ellenére az általunk kínált bérek elmaradnak a piaci átlagtól, emiatt munkavállalóinkat nem tudjuk megtartani és a kilépő dolgozókat nem tudjuk pótolni. Egy további, jelentős béremelés költségét nem tudjuk kigazdálkodni, ezért a második félévben egyszeri, teljesítményhez kötött kifizetésekkel próbáljuk kezelni a helyzetet és lassítani a munkaerő elvándorlását. Vizsgáljuk a munkaerőkölcsönzés lehetőségét is, ez azonban a magasabb költségek mellett további feszültségeket okozhat, ezért lehetőségeink ezen a téren is korlátozottak.

Likviditási helyzetünk jelenleg jó, azonban a devizakötvény árfolyamkockázata, valamint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körüli jogi és finanszírozási bizonytalanság miatt közép- és hosszú távú kilátásaink továbbra is rendkívül bizonytalanok.

Az első félévben befejeződött stratégiai tervünk legfontosabb projektje, a Sárdi-ér utcai ipari parki terület közművesítése. A következő időszak legfontosabb feladata ezeknek a telkeknek az értékesítése lesz. Amennyiben az értékesítés sikeres lesz, az jelentős mértékben hozzájárulhat a devizakötvény törlesztéséhez.

Szombathely, 2019. augusztus 15.


Dr. Németh Gábor
vezérigazgató
SZOVA Szombathelyi Jégkorongosok és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ⑦
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

MELLÉKLETEK:

sz. melléklet: Összköltséges eredmény-kimutatás terv-tény összehasonlítás 2019. 1-6. hó

sz. melléklet: Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

sz. melléklet: Kimutatás a létszám- és béradatok alakulásáról

sz. melléklet: Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak elszámolásához

sz. melléklet: A 2018. 1. félévi és a 2019. első félévi eredmény összehasonlítása

sz. melléklet: A 2019. 1. félévi eredmény tevékenységenkénti bontásban

SZOVA Nonprofit Zrt.
2019. I. félévi beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁS

I. sz. melléklet

Sorszám	A tétel megnevezése	2019. 1. félév tény	2019. éves terv	Tervteljesítés 2019. I félévi tény
a	b	ezer Ft	ezer Ft	az éves terv %-ában
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 837 092	3 844 488	48%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele		0	
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 837 092	3 844 488	48%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12 198	13 000	94%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	12 198	13 000	94%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	80 643	181 455	44%
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	131 599	322 000	41%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	102 743	273 700	38%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	22 055	43 500	51%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	108 744	269 000	40%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	457 714	970 340	47%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	822 855	1 878 540	44%
15	10. Bérköltség	456 764	1 057 494	43%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	49 319	111 650	44%
17	12. Bérjárulékok	94 918	222 147	43%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	601 001	1 391 291	43%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	118 502	256 000	46%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	148 878	337 450	44%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	238 697	175 662	136%
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	16 873	37 000	46%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	215		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	17 606	37 000	48%
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	31 274	65 000	48%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 347		
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	33 621	65 000	52%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-16 015	-28 000	57%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	222 682	147 662	151%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	222 682	147 662	151%

SZOVA Nonprofit Zrt.
2019. I. félévi beszámoló

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Beruházási terv 2019. ezer Ft	Ténylegesen megvalósult beruházások 2019. 1-6. hó ezer Ft
Épületek, építmények			29 480	156
1.	Kerítés a Kőszegi u. 11. szám alatti ingatlanhoz	Létesítmény-üzemeltetés	400	0
2.	Hőürítő akna és a hozzátartozó infrastruktúra kiépítése	Műjégpálya	5 500	0
3.	Strandröplabda pálya (Tao támogatás)	Tófürdő	10 000	0
4.	Kandelláber állítása világítótestekkel	Tófürdő	3 000	0
6.	Papír- és fóliafogó háló	Erdei iskola út	1 300	156
7.	Felújítási keretösszeg	Fonyód	1 000	0
8.	Fémhalogén csarnokvilágítás cseréje	Aréna Savaria	7 680	0
9.	Küzdőtéri padlócsatlakozók cseréje	Aréna Savaria	600	0
Gépek, berendezések, járművek			69 185	1 798
10.	Parkolójegy-kiadó automata 7 db	Parkolás	15 000	0
11.	Leszerelt automaták átalakítása napelemes működésre 7 db	Parkolás	3 000	0
12.	Régi napelemes automaták akkumulátor cseréje 4 db	Parkolás	250	0
13.	Agregátor (áramfejlesztő)	TMK műhely	480	450
14.	Tgk futóműállító berendezés PC nyomtatóval	TMK műhely	2 500	0
15.	Fékpofa (dobfék) szabályozó berendezéshez szerszámrúd és beállítható szerszámtartó	TMK műhely	500	428
16.	Önjáró fűnyírógép	Létesítmény-üzemeltetés	90	85
17.	Fűnyíró traktor vásárlás	Kalandváros	1 000	0
18.	Rotációs kapa	Kalandváros	100	98
19.	Jégfelújító gép	Műjégpálya	40 000	240
20.	Benzinmotoros szegélynyíró	Köztisztaság	65	142
21.	Kézi fűkasza cserélhető adapterrel	Hulladékudvar	390	0
22.	Fűnyíró kistraktor beszerzése	Hulladékudvar, Jászai út	650	0
23.	Utánfutó kompakt rakodógép szállításához 4 t teherbírás (tandemfutóműves pótkocsi)	Építési csoport	5 000	84
24.	Kis szerszámgépek pótlása	TMK műhely	160	270

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Beruházási terv 2019. ezer Ft	Ténylegesen megvalósult beruházások 2019. 1-6. hó ezer Ft
Egyéb eszközök			10 850	2 830
25,	Háztartási kisgépek	Általános	150	19
26,	Kamera rendszer bővítése	Erdei iskola út	200	0
27,	Kamera rendszer bővítése	Tófürdő, Jégpálya	150	70
28,	Fittnespark, játékok, sporteszközök beszerzése	Tófürdő, Jégpálya	5 000	27
29,	Hulladékgyűjtő edények beszerzése	Hulladékgazdálkodás	3 000	2 053
30,	Kisértékű eszközök beszerzése	Általános	2 000	661
31,	Konyhabútor	Hulladéudvar	350	0
Informatikai beruházások			4 810	152
32,	Mobil nyomtató parkolás felügyelet	Parkolás	350	0
33,	Okostelefon	Parkolás	100	0
34,	Multifunkciós nyomtató/fénymásoló	Parkolás	700	0
35,	Multifunkciós nyomtató/fénymásoló	Építési csoport	470	0
36,	Asztali számítógépek cseréje	Általános	2 240	0
37,	15" monitorok cseréje 15 db	Általános	450	102
38,	Informatikai tartalékkeret	Általános	500	50
Előző évről áthúzódó beruházások			62 900	17 475
39,	Körmendi út vízvezeték cseréje	Hulladékudvar	6 000	0
40,	Traktor vásárlás fűnyíró adapterrel	Tófürdő	3 200	0
41,	Kalandváros bejárat faszerkezet felújítása	Kalandváros	5 000	4 921
42,	Komplex ügyviteli rendszer cseréje	Általános	22 500	973
43,	Hidmérleg program beszerzése	Hulladékgazdálkodás	3 200	0
44,	Raktárépítés a Tófürdő területén	Jégcsarnok	23 000	11 581
Üzemi beruházások összesen			177 225	22 411

SZOVA Nonprofit Zrt.
2019. I. félévi beszámoló

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Beruházási terv 2019. ezer Ft	Ténylegesen megvalósult beruházások 2019. 1-6. hó ezer Ft
Stratégiai projektek			493 385	83 714
45,	Kőszegi út 32-42. parkoló építés		200 000	550
46,	Kőszegi út 32-42. parkoló elektromos töltőállomása		5 000	0
47,	Szent Márton Lovas-, és Rendezvény Központ tervezése	Modern Városok Program	185 000	57 266
48,	Projektmenedzsment bér- és járulékköltség	KEHOP	17 885	0
49,	Szél K. u. 24. - volt NAV irodaház hasznosítása (konceptió, engedélyes és kiviteli terv)	munkásszállás építéséhez nyújtható támogatás 23/2017 Korm. Rendelet	13 000	7 089
50,	Kisfaludy S. u. 37-41. ingatlan hasznosítása (konceptió- és engedélyes terv)		3 500	0
51,	Welther Károly utca 4. irodaépület hasznosítása (konceptió- és engedélyes terv)		12 000	2 900
52,	Rekreációs- és szolgáltató központ a Tófürdő területén (engedélyes- és kiviteli tervdokumentáció)		32 000	11 000
53,	Homok utcai kereskedelmi szálláshely (konceptió-, és engedélyes tervdokumentáció)		15 000	4 909
54,	Központi Ügyfélszolgálat építészeti- és belsőépítészeti koncepcióterveinek elkészítése		4 000	0
55,	Tófürdő távhő ellátását biztosító távhővezeték és hőközpontok tervezése (engedélyes-, és kiviteli tervdokumentáció)		6 000	0
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN			670 610	106 125
56	Sárdi ér telephelyfejlesztés	korábbi évben jövahagyott beruházások		19 172
57	Sárdi ér közműfejlesztés			169 265
58	Napelempark			663
59	Biomassza			2 492
60	Nem tervezett			0
MINDÖSSZESEN				297 716

Szova Nonprofit Zrt.
2019. I. félévi beszámoló
Létszám- és béradatok

Állománycsoportok
Fizikai dolgozók
Szellemi foglalkozásúak
Teljes munkaidős összesen:
Egyéb (részmunkaidős + egyszerűsített fogl.)
Átlagos statisztikai állományi létszám

Létszámadatok (fő)	
2019. 1-6. hó	2019. évi terv
162	166
100	100
262	266
12	10
274	276

Létszám 2019. I. félévi tény/ 2019. éves terv
98%
100%
98%
120%
99%

Állománycsoportok
Fizikai dolgozók
Szellemi foglalkozásúak
Teljes munkaidős összesen:
Egyéb (részmunkaidős + egyszerűsített fogl.)
Munkaviszonyban állók bérköltsége
Állományon kívüliek, megbízási és tiszteletdíjak
Pályázati forrás terhére elszámolt bérköltség (projektmenedzsment díj)
Bérköltség összesen

Bérköltség (eFt-ban)	
2019. 1-6. hó	2019. évi terv
228 574	510 156
198 626	486 043
427 200	996 199
8 051	16 295
435 251	1 012 494
15 893	30 100
5 620	14 900
456 764	1 057 494

Bérköltség 2019. I. félévi tény/ 2019. éves terv
44,80%
40,87%
42,88%
49,41%
42,99%
52,80%
37,72%
43,19%

Átlagbér eFt/fő	Átlagbér eFt/fő
2019. I. félévi tény	2019. éves terv
1 411	3 073
1 986	4 860
1 631	3 745
671	1 630
1 589	3 668

SZOVA Nonprofit Zrt. 2019. I. félévi beszámoló
Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak elszámolásához
 adatok ezer forintban

	2019. 1-6. hó tény	2019. terv	2019. félévi tény / 2019. éves terv
Forrás:			
Nyitó egyenleg:			
- lakóházjavítási alap maradvány	273 620	273 620	100%
- hátralék (1)	326 902	326 902	100%
	-53 282	-53 282	100%
Bevételek:			
Bérleti díj előírás			
- lakás	232 171	452 000	51%
- lakbér beszámítás	-14 508	-36 000	40%
- természetbeni megtérülés		0	
vízdíj	29 659	61 000	49%
szemétszállítási díj	15 069	29 000	52%
takarítás+ÁFA	10 625	20 800	51%
egyéb (fűtés, áram)	1 261	1 350	93%
- nem lakás			
bérleti díj + ÁFA	56 505	107 900	52%
vízdíj + ÁFA	978	2 500	39%
egyéb (gáz,áram)	9 877	13 500	73%
- egyéb bevétel	3 782	10 000	38%
- <i>Bevételekből Szt. László kir.u.6.</i>	3 242	7 500	43%
Hátralék állományváltozás (2)(csökk. +)(növv. -)	1 453	4 000	36%
Behajthatatlan bérleti díj	4 384	-4 384	-100%
Önkormányzati forráskiegészítés	53 283	53 282	100%
Forrás összesen: (3)	351 257	661 666	53%
Felhasználás:			
Ingatlankezelési díj SZOVA Zrt.	135 011	270 022	50%
Társasház üzemeltetés	42 861	74 500	58%
Önkormányzati ingatlan üzemeltetés	29 860	75 000	40%
Társasház karbantartás	12 995	27 000	48%
Önkormányzati ingatlan karbantartás	41 586	115 000	36%
Pénzeszköz átadás	0	5 000	0%
Társasház felújítási alapképzés	35 815	72 000	50%
- <i>ebből panelprogram, OKO program</i>	280	600	47%
Ingatlan felújítás és/vagy lakásvásárlás	0		
Vízdíj	35 363	69 000	51%
Szemétszállítási díj	12 068	29 000	42%
Beutalás ÁFA fizetéshez	14 335	29 100	49%
- <i>Felhasználásból Szt. László kir.u.6.</i>	6 114	18 000	34%
Felhasználás összesen: (4)	359 894	765 622	47%
Pénzmaradvány (5) = (3-4)	-8 637	-103 956	
Hátralék (6)	325 449	322 902	101%
Záró egyenleg (7) = (5+6)	316 812	218 946	

SZOVA Nonprofit Zrt.
2018. I. félévi beszámoló

A 2019. I. félévi és a 2018. I. félévi eredmény összehasonlítása

5.sz. melléklet

Sorszám	A tétel megnevezése	2018. I. félév tény ezer Ft	2019. I. félév tény ezer Ft	2019. I. félév tény / 2018. I. félév tény %
a	b			
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 662 283	1 837 092	111%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 662 283	1 837 092	111%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 180	12 198	93%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	13 180	12 198	93%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	45 572	80 643	177%
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	155 488	131 599	85%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	106 676	102 743	96%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	19 607	22 055	112%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 723	108 744	6311%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	482 771	457 714	95%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	766 265	822 855	107%
15	10. Bérköltség	436 312	456 764	105%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 726	49 319	103%
17	12. Bérjárulékok	93 974	94 918	101%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	578 012	601 001	104%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	120 292	118 502	99%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	149 601	148 878	100%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	106 865	238 697	223%
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)	22 431	518	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1	16 873	1687300%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	9	215	
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	22 441	17 606	78%
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	31 547	31 274	99%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	771	2 347	304%
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	32 318	33 621	104%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-9 877	-16 015	162%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	96 988	222 682	230%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	96 988	222 682	230%

SZOVA Nonprofit Zrt.
2019. I. félévi beszámoló

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Hulladékgazdálkodási igazgatóság			Városüzemeltetési igazgatóság						
		Hulladék- gazdálkodás	Közintélekek takartatása		Ingatlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	Ingatlankezelés - Társasházi ingatlanok	Ingatlankezelés - Házilégügyi szolg.	Saját ingatlan bérbeadás - lakás	Egyéb IK tevékenység	Közvetített szolgáltatások	Fizető parkolás
7	Értékesítés árbevétele	558 221	148 246		106 308	47 791	4 626	16 338	0	454 421	174 612
	Egyéb bevételek	84	0		0	427	0	1 421	0	0	11 751
	Egyéb bevételek - SZM.IV támogatás										
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	558 305	148 246		106 308	48 218	4 626	17 758	0	454 421	186 362
8	Költségek										
9	Közvetlen anyagköltség	13 513	12 948		17	0	0	2 808	0	-2 688	1 689
10	ELÁBÉ	2 239	0		0	0	0	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0		0	0	0	0	0	456 032	0
12	Közvetlen bérköltség	40 769	35 179		6 743	0	1 845	2 456	0	0	11 431
13	Közvetlen bérék járuléka	6 217	5 306		1 071	0	213	516	0	0	1 598
14	Értéksökkenés	21 754	1 113		73	0	0	1 573	0	0	9 561
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	138 988	24 222		0	0	0	3 376	0	0	2 399
16	Egyéb közvetlen költség	12 862	2 505		597	0	218	1 621	0	-1 423	19 994
17	Üzemi általános költség	40 274	11 320		48 883	35 786	0	1 647	0	0	32 034
18	Szűkített önköltség	276 616	92 691		57 383	35 786	2 277	13 998	0	451 922	78 706
19	Ágazati eredmény	281 690	55 654		48 925	12 432	2 349	3 761	0	2 499	107 656
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	20 510	5 447		0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	61 109	16 229		11 638	5 232	508	1 789	0	653	19 115
21	Egyéb ráfordítások	119 550	3 353		2 005	1 192	81	696	0	194	2 855
22	Üzemi tevékenység eredménye	80 520	30 626		35 282	6 008	1 762	1 277	0	1 652	85 686
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	80 520	30 626		35 282	6 008	1 762	1 277	0	1 652	85 686

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

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	Értékbecsítés	Üléptíus		
7	Értékesítés árbevétele	6 166	300	20 000	11 765	14 548	17 977	492	97 859		
	Egyéb bevételek	177	0	6 120	0	1 586	0	0	0		
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás										
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	6 343	300	26 120	11 765	16 134	17 977	492	97 859		
8	Költségek										
9	Közvetlen anyagköltség	0	-54	0	0	78	0	0	8 244		
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0		
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0		
12	Közvetlen bérköltség	0	0	304	487	0	0	0	667	13 355	
13	Közvetlen bérék járulékai	0	0	59	107	0	0	0	136	2 448	
14	Értékcsohkenés	2 297	168	18 889	328	5 192	10 618	0	0		
15	Üzemeletési és fenntartási költségek	68	0	56	0	1 775	530	0	12 539		
16	Egyéb közvetlen költség	4	38	639	0	797	42	10	0		
17	Üzemi általános költség	830	40	1 346	1 583	1 958	2 419	66	21 601		
18	Szűkített önköltség	3 199	192	21 294	2 506	9 800	13 610	879	58 189		
19	Ágazati eredmény	3 144	108	4 826	9 259	6 334	4 367	-387	39 671		
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	432	0	0	0	3 596		
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	675	33	2 189	1 288	1 593	1 968	54	10 713		
21	Egyéb ráfordítások	787	7	4 555	123	1 113	1 656	27	2 106		
22	Üzemi tevékenység eredménye	1 683	68	-1 918	7 416	3 629	741	-468	23 257		
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0		
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0		
29	Adózás előtti eredmény	1 683	68	-1 918	7 416	3 629	741	-468	23 257		

SZOVA Nonprofit Zrt.
2019. I. félévi beszámoló

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Műszaki igazgatóság									
		Aktív létesítmények - Tófürdő	Aktív létesítmények - Műjérgópálya	Aktív létesítmények - Kalandváros	Aktív létesítmények - Szánkópálya	Csonakázó ló- szókokút üzemeltetése	Ipari szolgáltatások	Vagyon- hasznosítás	Egyéb műszaki tevékenységek		
7	Értékesítés árbevétele	16 293	13 823	9 493	612	0	3 502	416	3 159		
	Egyéb bevételek	10 020	0	1 901	0	0	0	0	0		
	Egyéb bevételek - SZMJV látogatás										
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	26 313	13 823	11 394	612	0	3 502	416	3 159		
8	Költségek										
9	Közvetlen anyagköltség	10 662	751	1 228	4	0	986	29	275		
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	1		
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0		
12	Közvetlen bérfelköltség	8 507	6 785	4 805	124	0	622	17	448		
13	Közvetlen bérék járuléka	1 553	1 168	652	25	0	130	3	0		
14	Értékcsokkenés	17 011	610	3 620	119	171	0	32	187		
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	11 785	1 887	3 480	63	0	923	24	860		
16	Egyéb közvetlen költség	1 874	1 080	1 108	4	0	0	844	163		
17	Üzemi általános költség	6 518	4 867	3 881	69	0	0	56	76		
18	Szűkített önköltség	57 909	17 149	18 774	407	171	2 661	1 004	2 012		
19	Ágazati eredmény	-31 596	-3 326	-7 380	204	-171	842	-588	1 147		
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	0	0	129	0	30		
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	1 784	1 513	1 039	67	0	383	-5 642	5 842		
21	Egyéb ráfordítások	2 179	758	809	14	5	92	29	228		
22	Üzemi tevékenység eredménye	-35 559	-5 698	-9 229	123	-176	238	5 025	-4 952		
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0		
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0		
29	Adózás előtti eredmény	-35 559	-5 698	-9 229	123	-176	238	5 025	-4 952		

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Stratégiai igazgatóság		EGYÉB		FNOK		OSSZESÍTÉS SZERVEZETI EGYSÉGENKÉNT					2019 1-6. hó	
		Stratégiai igazgatóság	Projektek	Egyéb tevékenységek	FELNEM OSZTOTT KÖLTSÉGEK	SZOVA Zrt. Összesen	Hulladék-gazdálkodási igazgatóság	Város-üzemeltetési igazgatóság	Műszaki igazgatóság	Stratégiai igazgatóság	Egyéb tevékenységek	FNOK	SZOVA Zrt. Összesen	
7	Értékesítés árbevétele	106 210		3 914	0	1 837 092	706 467	804 095	216 406	106 210	3 914	0	1 837 092	
	Egyéb bevételek	2 332		44 826	0	80 643	84	13 598	19 804	2 332	44 826	0	80 643	
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás					0	0	0	0	0	0	0	0	
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	108 542		48 740	0	1 917 735	706 551	817 693	236 210	108 542	48 740	0	1 917 735	
8	Költségek													
9	Közvetlen anyagköltség	122		81	0	50 693	26 460	1 827	22 203	122	81	0	50 693	
10	ELÁBÉ	106 210		294	0	108 744	2 239	0	1	106 210	294	0	108 744	
11	Közvetített szolgáltatások	0		1 682	0	457 714	0	456 032	0	0	1 682	0	457 714	
12	Közvetlen bérköltség	1 513		45	0	136 101	75 948	22 475	36 120	1 513	45	0	136 101	
13	Közvetlen bérek járuléka	318		7	0	21 529	11 523	3 398	6 283	318	7	0	21 529	
14	Értécsökkenés	0		0	0	93 316	22 866	11 208	59 242	0	0	0	93 316	
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	0		2 163	0	205 139	163 209	5 775	33 391	0	2 163	0	205 139	
16	Egyéb közvetlen költség	231		0	125	43 333	15 367	21 007	6 603	231	0	125	43 333	
17	Üzemi általános költség	16 792		0	0	232 048	51 594	118 350	45 311	16 792	0	0	232 048	
18	Szűkített önköltség	125 185		4 272	125	1 348 616	369 207	640 072	209 756	125 185	4 272	125	1 348 616	
19	Ágazati eredmény	-16 643		44 468	-125	569 119	337 344	177 621	26 454	-16 643	44 468	-125	569 119	
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0		0	0	30 143	25 957	0	4 186	0	0	0	30 143	
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	11 627		4	0	151 399	77 338	38 932	23 498	11 627	4	0	151 399	
21	Egyéb ráfordítások	3 497		969	0	148 879	122 903	7 021	14 489	3 497	969	0	148 879	
22	Üzemi tevékenység eredménye	-31 767		43 495	-125	238 697	111 146	131 667	-15 720	-31 767	43 495	-125	238 697	
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0		17 607	0	17 607	0	0	0	0	17 607	0	17 607	
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		41	33 580	33 621	0	0	0	0	41	33 580	33 621	
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0		17 566	-33 580	-16 015	0	0	0	0	17 566	-33 580	-16 015	
29	Adózás előtti eredmény	-31 767		61 061	-33 705	222 682	111 146	131 667	-15 720	-31 767	61 061	-33 705	222 682	