

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
2022. szeptember havi ülésére**

Javaslat a

**SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
2022. 1. félévi beszámolójának elfogadására
és a beszámolóhoz kapcsolódó döntések meghozatalára**

Tisztelt Közgyűlés!

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2022. első félévében 2,649 milliárd forint mellett 313 millió forint üzemi és 293 millió forint adózás előtti nyereséget ért el. Az ingatlanértékesítések hatását kiszűrve az árbevétel 1,959 milliárd forint, üzemi eredmény 48 millió forint veszteség lett volna.

2022-ben a külső gazdasági környezet több szempontból is rendkívül kedvezőtlenül alakult a cég számára. Miközben az infláció hatására anyagköltségeink és az igénybe vett szolgáltatások költsége 40%-ot meghaladó mértékben növekedtek, a munkaerő megtartása érdekében pedig 20%-os béremelést hajtottunk végre, az önkormányzati gazdasági társaságokra 2021. év elejétől 2022. június 30-ig díjemelési tilalom vonatkozott. Ez azt jelenti, hogy a növekvő költségeket nem tudtuk szolgáltatási díjainkba beépíteni és a vevőkre tovább hárítani. Emiatt a korábban nyereséges tevékenységek egy része veszteségesé vált, másik részük nyeresége pedig jelentősen lecsökkent.

A jövőre vonatkozó kilátásaink még rosszabbak, mivel az egy éves szerződéseknek köszönhetően az első félév során a villamos energia és a földgáz áremelkedése még csak korlátozottan éreztette hatását, és az üzemanyag egy részét is a piaci árnál olcsóbban tudtuk beszerezni – a második félévben ezek a kedvezmények már nem érvényesülnek.

2022. évi üzleti tervünk középpontjában fizetőképességünk megőrzése és az ehhez szükséges intézkedések álltak. Az első félév során elsősorban a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub

által visszafizetett 300 millió forint rövid lejáratú kölcsön és a Szomhull Nonprofit Kft. által fizetett alvállalkozói díj biztosította likviditásunkat.

A második félévben, a díjmelési tilalom megszűnését követően a piaci szolgáltatások díjait megemeltük, és javaslatot teszünk az önkormányzatnak nyújtott szolgáltatások díjmelésére is. A devizakötvény biztosítéki rendszerének könnyítése érdekében kérelemmel fordultunk az OTP Bank Zrt-hez, az önkormányzati ingatlankezelési tevékenység finanszírozási hiányának kezelése érdekében pedig egyeztettünk az önkormányzattal. A tervezett intézkedések a második félévben részben plusz forrásokat teremthetnek és forrásokat szabadíthatnak fel a működési veszteség finanszírozására. Pénzügyi helyzetünk hosszú távú stabilizálásához a rendszeres tevékenységeknek évi 200-250 millió forint nyereséget kellene termelni.

Az első félévben realizált ingatlanértékesítési bevétel és nyereség részben a Sárdi-ér utcai ipari parki telkek, részben pedig a Homok utcában található, lakásépítésre alkalmas ingatlanok értékesítéséből származik. A jelzáloggal terhelt ingatlanok értékesítésének bevétele a napi működés finanszírozására nem vehető igénybe, azonban ebből az összegből finanszírozhatjuk a kötvény esedékes törlesztésének 50%-át. Üzleti tervünkben 120 millió forint értékű, jelzáloggal nem terhelt ingatlan értékesítésével is számoltunk. Ezeknek az ingatlanoknak az értékesítésére lefolytattuk a belső szabályzatunk szerinti versenyeztetési eljárást, amely csak a kisebb értékű ingatlanok esetében volt eredményes. A nagyobb értékű ingatlanokat most közvetlenül, versenyeztetés nélkül próbáljuk értékesíteni, azonban az első félévihez hasonló, nagy összegű ingatlanértékesítési bevétellel a második félévben nem számolhatunk.

Május végén tulajdonosunk, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a SZOVA Nonprofit ZRt. szervezetének átalakításáról döntött. A Műszaki és a Projektfejlesztési igazgatóság megszűnt, feladataikat átvette a Városüzemeltetési igazgatóság. Az átszervezés személyi változásokkal is járt, vállalatunk operatív menedzsmentje szinte teljes mértékben kicserélődött.

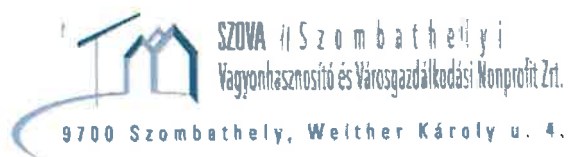
Szombathely, 2022. augusztus 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ①
9700 Szombathely, Boglárka. u. 2.
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20180651
Kovács Cecília
vezérigazgató

Határozati javaslat

.../2022. (IX. ...) Kgy. sz. határozat

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a SZOVA Nonprofit Zrt. 2022. első félévi gazdálkodásáról készült beszámolót, és azt 2,649 milliárd forint árbevétellel, 312.852 ezer forint üzemi és 293.103 ezer forint adózás előtti nyereséggel jóváhagyja.
2. A Közgyűlés a társaság beruházási tervén belül a 8. sz. mellékletben javasolt átcsoportosításokat változatlan beruházási keretösszeg mellett jóváhagyja.
3. A Közgyűlés úgy határoz, hogy az önkormányzati bérlakás rendszer finanszírozási problémáinak kezelése érdekében Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 180 millió forint előleget folyósít a SZOVA Nonprofit Zrt. számára, és felhatalmazza a Polgármestert és a társaság vezérigazgatóját az ingatlanok üzemeltetésére kötött szerződés módosításának aláírására, azzal, hogy az előleg összege a társasházakban található önkormányzati lakások után a társasházaknak fizetendő összegek finanszírozására fordítható és felhasználását a társaság éves beszámolójában be kell mutatni. A Közgyűlés felkéri a Polgármestert, hogy az előleg átutalásáról 2022. november 30-ig gondoskodjon.



A

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

2022. 1. félévi

beszámolója

Szombathely, 2022. augusztus 31.

Statisztikai számjеле: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék száma: 18-10-100680
Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.06.30

Fordulónap: 2022. június 30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	4 721 130	0	5 168 930
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	1 442 530	0	1 094 912
31	1. Anyagok	57 878		65 028
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	383		1 874
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	156		50
35	5. Áruk	1 384 113		1 027 960
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 395 676	0	1 489 516
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	74 675		465 793
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	378 250		416 249
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	314 405		305 322
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	628 346		302 152
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	1 882 924	0	2 584 502
54	1. Pénztár, csekkek	4 773		4 604
55	2. Bankbetétek	1 878 151		2 579 898
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	930	0	21 663
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	252		18 456
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	678		3 207
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	15 570 698	0	15 974 800

Szombathely, 2022. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
9700 Vállalkozásvezetői
Adószám: 13980335-2-18
OTP 11747006-20130161

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék száma: 18-10-100680
Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.06.30

Fordulónap: 2022. június 30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	5 408 561	0	5 701 664
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	-137 803		-2 030
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	135 773		293 103
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	489 713	0	510 208
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	489 713		510 208
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	7 967 437	0	8 102 717
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, 2022. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ①
9700 Szombathely, Boglárka. u. 2.
a vállalkozás vezetője
OTP 117 (2006.05.18) 181
(képviselője)

Statisztikai számjele:
Cégjegyzék száma:
Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2022. június 30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	4 655 969	0	4 653 637
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	4 653 637		4 653 637
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	2 332		
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	3 311 468	0	3 449 080
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	465 326		232 663
96	3. Vevőtől kapott előlegek	1 578		2 065
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	215 977		166 611
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	59 257		180 509
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	147		1 683
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1 990		1 789
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 567 193		2 863 760
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	1 704 987	0	1 660 211
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	33 427		39 187
108	3. Halasztott bevételek	1 671 560		1 621 024
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	15 570 698	0	15 974 800

Szombathely, 2022. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ①
9700 Szombathely, Boglárka. u. 2.
Adószám: 13960335-2-18
Vállalkozásvezetője
(képviselője)

Statistikai számjеле: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.06.30

Fordulónap: 2022. június 30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 311 453		2 649 221
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	4 311 453	0	2 649 221
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	388		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	130		2 738
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	518	0	2 738
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	297 036		68 037
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	324 645		209 520
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	309 250		172 846
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	45 954		26 317
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	425 536		361 359
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 080 909		572 183
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	2 186 294	0	1 342 225
15	10. Bérköltség	1 136 687		611 824
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	128 239		68 364
17	12. Bérjárulékok	177 482		79 869
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 442 408	0	760 057
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	224 184		127 609
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	361 919		177 253
21	Ebből: értékvesztés	0		0
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	394 202	0	312 852

Szombathely, 2022. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ①
9700 Szombathely, Boglárka. u. 2.
Adószám: 13980335-2-18
Céginformációs Központ 130161
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.06.30

Fordulónap: 2022. június 30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

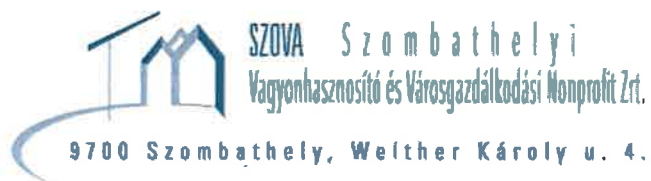
(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	40 038		22 975
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	41 045		53
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	81 083	0	23 028
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	61 696		31 861
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	273 852		10 916
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	335 548	0	42 777
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-254 465	0	-19 749
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	139 737	0	293 103
48	X. Adófizetési kötelezettség	3 964		
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	135 773	0	293 103

Szombathely, 2022. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. ①
9700 Szombathely, Bogiárka u. 2.
a vállalkozás vezetője
13980335-2-18
OTP 11747006-20130161
(képviselője)



Üzleti jelentés a
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
2022. 1. félévi beszámolójához

Tartalom

1. Vezetői összefoglaló	1
2. Bevételek alakulása	3
3. Egyéb bevételek	5
4. Anyagjellegű ráfordítások	6
5. Személyi jellegű ráfordítások	7
6. Értékcsökkenés	8
7. Egyéb ráfordítások	8
8. Üzemi eredmény	9
9. Tevékenységek eredménye	9
10. Pénzügyi eredmény, likviditás	12
11. Beruházási terv teljesítése	14
12. Beruházási terv módosítása	17
13. Összegzés	18
Mellékletek	18

ÜZLETI JELENTÉS

1. Vezetői összefoglaló

A SZOVA Nonprofit Zrt. **2022. első félévében 2,649 milliárd forint árbevétel mellett 312.852 ezer forint üzemi és 293.103 ezer forint adózás előtti nyereséget ért el.** A nyereség nem tartalmazza a devizakötvény átértékeléséből származó árfolyamveszteséget, amelyet a korábbi évek gyakorlatának megfelelően csak az éves beszámolóban mutatunk ki.

A 2021-ben előkészített és 2022. első hónapjaiban realizált ingatlanértékesítésekből összesen 691 millió forint árbevétel és 361 millió forint nyereség keletkezett. Ezeket **az egyszeri tételeket kiszűrve rendszeres tevékenységink eredménye ~48 millió forint veszteség volt.** A veszteséget az okozta, hogy bevételeinket – részben a díjemelési tilalom miatt – nem tudtuk olyan mértékben növelni, amilyen mértékben költségeink emelkedtek.

2022. évi üzleti tervünkben éves szinten 154 millió forintos üzemi nyereséggel számoltunk. Az első félév adatai alapján ennél jobban állunk, azonban **a költségek növekedése több területen meghaladja az üzleti tervünkben feltételezett mértéket,** a további tervezett ingatlanértékesítések esetében pedig bizonytalan, hogy realizálni tudjuk-e azokat, **emiat** **kétséges, hogy éves szinten az ingatlanügyletek nyeresége kompenzálja majd a rendszeres tevékenységek veszteségét.**

A 2021. évi adatokkal való összehasonlítást megnehezíti, hogy tavaly az első félévben több, a COVID járvánnyal összefüggő, a bevételeinket csökkentő intézkedés volt hatályban. Mára ezek a korlátozó intézkedések hatályukat veszítették.

2022. első hat hónapjában **a gazdasági környezet a SZOVA Nonprofit Zrt. számára rendkívül kedvezőtlenül alakult.** Az áremelkedések, a forint gyengülése, eszközállományunk kritikus műszaki állapota, a munkaerőhiány együttesen olyan helyzetet teremtett, amely folyamatosan, napról napra komolyan veszélyezteti feladataink ellátását. A második félévben a helyzet várhatóan tovább romlik, mivel a költségek növekedése gyorsuló ütemben folytatódik. Emellett az is **kérdéses, hogy a tevékenységünkhöz szükséges üzemanyag, villamos energia és földgáz elérhető lesz-e a szükséges mennyiségben és képesek leszünk-e megfizetni azt.**

Idei fő problémánk és feladatunk – ahogy arra üzleti tervünkben felívtuk a figyelmet – **a SZOVA Nonprofit Zrt. fizetőképességének fenntartása.** A jelzáloggal terhelt ingatlanok értékesítéséből befolyt közel 4 millió svájci frank a devizakötvény óvadéki számláján került elhelyezésre és az idén, valamint a következő években ebből finanszírozzuk a kötvény esedékes törlesztő részleteinek 50%-át. Az óvadéki számlán lévő összeg azonban a napi működés finanszírozására nem használható fel, **rendszeres tevékenységeink pedig veszteséget termelnek – emiat** **a működési költségek fedezeteként szabadon felhasználható pénzeszközeink egyenlege csökken.**

Üzleti tervünkben az alábbiakban jelöltük meg **a fizetésektelenség elkerülésének feltételeit:**

- **a kiszámlázott bevételek** – kiemelten az önkormányzati ingatlankezelés bevételeinek – **realizálása,**
- **amortizáció** egy részének **kötvénytörlesztésre történő felhasználása,**
- a díjemelési tilalom feloldását követően **szolgáltatási díjaink jelentős emelése,**
- **jelzáloggal nem terhelt,** szabadon felhasználható bevételt generáló **ingatlanok értékesítése,**
- **devizakötvény biztosítéki rendszerének újratárgyalása, könnyítése.**

Beszámolónkban bemutatjuk, hogy **ezek a feltételek egyelőre nem, vagy csak részben teljesültek,** ezért a második félévben további erőfeszítéseket kell tennünk megvalósításuk érdekében.

Pénzügyi helyzetünk hosszabb távú stabilizálásához a rendszeres tevékenységek nyereségtermelő képességének helyreállítása és a kötvényprobléma megoldása szükséges. Ennek feltétele bevételeink jelentős, több száz millió forintos növelése, mivel eredménykimutatásunk költség oldalán, különösen a jelenlegi körülmények között, nem tudunk olyan mértékű megtakarítást elérni, amely érdemben javítani tudná eredményünket.

A mostani bizonytalan környezetben és romló likviditási helyzetünk következtében az előző években előkészített **ingatlanfejlesztési projektek megvalósítása veszélybe került,** mivel a beruházások finanszírozásához szükséges saját forrást nem tudjuk biztosítani.

2022. június 1-től Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése társaságunk szervezetének jelentős átalakítását határozta el. A műszaki- és a projektfejlesztési igazgatóság megszűnt, feladataikat átvette a városüzemeltetési igazgatóság. Az igazgatói posztok száma kettővel csökkent. Ezzel egyidejűleg jelentős személyi változások is történtek, **az operatív menedzsment jelentős része kicserélődött.** A szervezeti átalakítástól a tulajdonos hatékonyabb és takarékosabb működést remél – **a személyi változások azonban jelentős, 50-60 millió forint körüli egyszeri költséggel jártak,** amelynek nagyobb része 2022. első félévi eredményünket terhelte, de kihatással van második félévi költségeinkre is.

További fontos esemény volt a SZOVA Nonprofit Zrt. életében, hogy február végén **használatba vettük a Modern Városok Program támogatásából felépült Boglárka utcai irodaépületet** és társaságunk székhelyét is ide helyeztük át. Tulajdonosi döntés alapján viszont az ingatlankezeléssel foglalkozó munkavállalók továbbra is a Welther Károly utcában maradtak és ott látják el feladatukat. **A két irodaépület fenntartása gazdasági és hatékonysági szempontból indokolatlan, ezért célként tűztük ki a régi irodák kiürítését** és a teljes adminisztratív állomány mielőbbi átköltöztetését az új irodaházba.

Fő bevételi forrásunk továbbra is a **hulladékgazdálkodás.** Az első félév végén társaságunk – a SZOMHULL Nonprofit Kft.-hez hasonlóan - **megkapta a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivataltól a Megfelelőségi Véleményt.** Ezzel megoldódott a 2016. óta fennálló **rendezetlen jogi helyzet,** hiszen a SZOMHULL Nonprofit Kft. eddig a **jogszabályban előírt engedély nélkül látta el a közszolgáltatást** és emiatt társaságunk **alvállalkozói tevékenységének jogszerűsége is kérdéses volt.** Emellett az Innovációs és Technológiai Minisztérium bejelentette, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzésére vonatkozó

ÜZLETI JELENTÉS

1. Vezetői összefoglaló

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2022. első félévében **2,649 milliárd forint árbevétel mellett 312.852 ezer forint üzemi és 293.103 ezer forint adózás előtti nyereséget** ért el. A nyereség nem tartalmazza a devizakötvény ártértékeléséből származó árfolyamvesztéséget, amelyet a korábbi évek gyakorlatának megfelelően csak az éves beszámolóban mutatunk ki.

A 2021-ben előkészített és 2022. első hónapjaiban realizált ingatlanértékesítésekből összesen 691 millió forint árbevétel és 361 millió forint nyereség keletkezett. Ezeket **az egyszeri tételeket kiszűrve rendszeres tevékenységünk eredménye ~48 millió forint veszteség volt.** A veszteséget az okozta, hogy bevételeinket – részben a díjmelési tilalom miatt – nem tudtuk olyan mértékben növelni, amilyen mértékben költségeink emelkedtek.

2022. évi üzleti tervünkben éves szinten 154 millió forintos üzemi nyereséggel számoltunk. Az első félév adatai alapján ennél jobban állunk, azonban **a költségek növekedése több területen meghaladja az üzleti tervünkben feltételezett mértéket,** a további tervezett ingatlanértékesítések esetében pedig bizonytalan, hogy realizálni tudjuk-e azokat, **emiatt kétséges, hogy éves szinten az ingatlanügyletek nyeresége kompenzálja majd a rendszeres tevékenységek veszteségét.**

A 2021. évi adatokkal való összehasonlítást megnehezíti, hogy tavaly az első félévben több, a COVID járvánnyal összefüggő, a bevételeinket csökkentő intézkedés volt hatályban. Mára ezek a korlátozó intézkedések hatályukat veszítették.

2022. első hat hónapjában **a gazdasági környezet a SZOVA Nonprofit Zrt. számára rendkívül kedvezőtlenül alakult.** Az áremelkedések, a forint gyengülése, eszközállományunk kritikus műszaki állapota, a munkaerőhiány együttesen olyan helyzetet teremtett, amely folyamatosan, napról napra komolyan veszélyezteti feladataink ellátását. A második félévben a helyzet várhatóan tovább romlik, mivel a költségek növekedése gyorsuló ütemben folytatódik. Emellett az is **kérdéses, hogy a tevékenységünkhöz szükséges üzemanyag, villamos energia és földgáz elérhető lesz-e a szükséges mennyiségben és képesek leszünk-e megfizetni azt.**

Idei fő problémánk és feladatunk – ahogy arra üzleti tervünkben felívtuk a figyelmet – a **SZOVA Nonprofit Zrt. fizetőképességének fenntartása.** A jelzáloggal terhelt ingatlanok értékesítéséből befolyt közel 4 millió svájci frank a devizakötvény óvadéki számláján került elhelyezésre és az idén, valamint a következő években ebből finanszírozzuk a kötvény esedékes törlesztő részleteinek 50%-át. Az óvadéki számlán lévő összeg azonban a napi működés finanszírozására nem használható fel, **rendszeres tevékenységeink pedig veszteséget termelnek – emiatt a működési költségek fedezeteként szabadon felhasználható pénzeszközeink egyenlege csökken.**

Üzleti tervünkben az alábbiakban jelöltük meg **a fizetési képtelenség elkerülésének feltételeit:**

- **a kiszámlázott bevételek** – kiemelten az önkormányzati ingatlankezelés bevételeinek – **realizálása,**
- **amortizáció** egy részének **kötvénytörlesztésre történő felhasználása,**
- a díjemelési tilalom feloldását követően **szolgáltatási díjaink jelentős emelése,**
- **jelzáloggal nem terhelt,** szabadon felhasználható bevételt generáló **ingatlanok értékesítése,**
- **devizakötvény biztosítéki rendszerének újratárgyalása, könnyítése.**

Beszámolónkban bemutatjuk, hogy **ezek a feltételek egyelőre nem, vagy csak részben teljesültek,** ezért a második félévben további erőfeszítéseket kell tennünk megvalósításuk érdekében.

Pénzügyi helyzetünk hosszabb távú stabilizálásához a rendszeres tevékenységek nyereségtermelő képességének helyreállítása és a kötvényprobléma megoldása szükséges. Ennek feltétele bevételeink jelentős, több száz millió forintos növelése, mivel eredménykimutatásunk költség oldalán, különösen a jelenlegi körülmények között, nem tudunk olyan mértékű megtakarítást elérni, amely érdemben javítani tudná eredményünket.

A mostani bizonytalan környezetben és romló likviditási helyzetünk következtében az előző években előkészített **ingatlanfejlesztési projektek megvalósítása veszélybe került,** mivel a beruházások finanszírozásához szükséges saját forrást nem tudjuk biztosítani.

2022. június 1-től Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése társaságunk szervezetének jelentős átalakítását határozta el. A műszaki- és a projektfejlesztési igazgatóság megszűnt, feladataikat átvette a városüzemeltetési igazgatóság. Az igazgatói posztok száma kettővel csökkent. Ezzel egyidejűleg jelentős személyi változások is történtek, **az operatív menedzsment jelentős része kicserélődött.** A szervezeti átalakítástól a tulajdonos hatékonyabb és takarékosabb működést remél – **a személyi változások azonban jelentős, 50-60 millió forint körüli egyszeri költséggel jártak,** amelynek nagyobb része 2022. első félévi eredményünket terhelte, de kihatással van második félévi költségeinkre is.

További fontos esemény volt a SZOVA Nonprofit Zrt. életében, hogy február végén **használatba vettük a Modern Városok Program támogatásából felépült Boglárka utcai irodaépületet** és társaságunk székhelyét is ide helyeztük át. Tulajdonosi döntés alapján viszont az ingatlankezeléssel foglalkozó munkavállalók továbbra is a Welther Károly utcában maradtak és ott látják el feladatukat. **A két irodaépület fenntartása gazdasági és hatékonysági szempontból indokolatlan, ezért célként tűztük ki a régi irodák kiürítését és a teljes adminisztratív állomány mielőbbi átköltöztetését az új irodaházba.**

Fő bevételi forrásunk továbbra is a **hulladékgyűjtés és hulladékkezelés.** Az első félév végén társaságunk – a SZOMHULL Nonprofit Kft.-hez hasonlóan - **megkapta a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól a Megfelelőségi Véleményt.** Ezzel megoldódott a 2016. óta fennálló **rendezetlen jogi helyzet,** hiszen a SZOMHULL Nonprofit Kft. eddig a **jogszabályban előírt engedély nélkül látta el a közszolgáltatást és emiatt társaságunk alvállalkozói tevékenységének jogszerűsége is kérdéses volt.** Emellett az Innovációs és Technológiai Minisztérium bejelentette, hogy a hulladékgyűjtési és hulladékkezelési közszolgáltatás végzésére vonatkozó

országos **koncessziós jogot 35 évre a MOL Nyrt. nyerte el.** Beszámolónk készítésével egyidőben a MOL adatkéréssel kereste meg a lehetséges alvállalkozókat, így társaságunkat is. Ezzel megkezdődött az új, és a tervek szerint 2023. július 1-től működő hulladékgazdálkodási rendszer kialakítása, előkészítése. Az eddigi információk alapján **várhatóan 2022. év végéig kiderül, hogy a továbbiakban az országos koncessziós vállalat alvállalkozójaként részt vehetünk-e ebben a rendszerben.**

Az első félévben végrehajtottuk a tervezett 20%-os béremelést, azonban a magas infláció miatt a bérfeszültség, a fluktuáció és a létszámhiány a korábbinál is élesebben jelentkezik vállalatunknál.

Összefoglalóan azt állapíthatjuk meg, hogy az ingatlanértékesítésekből származó nyereség ellenére **mind a második félévre, mind a 2023-ra vonatkozó kilátásaink bizonytalanok. Fizetőképességünket már nem csak a devizakötvényből eredő adósságszolgálat, hanem a többszörösére emelkedő energiaárak is veszélyeztetni fogják – emiatt kérdéses, hogy önfinanszírozó képességünket meddig tudjuk megőrizni.**

2. Bevételek alakulása

Társaságunk 2022. első félévében 2,649 milliárd forint árbevételt ért el, ez az egész évre tervezett bevétel 56%-a. Az éves bevételi terv időarányos túlteljesítése annak köszönhető, hogy az üzleti tervünkben szereplő és 691 millió forintos bevételt eredményező ingatlanértékesítések az első félévben realizálódtak. Ilyen nagyságú egyszeri bevétellel a második félévben nem számolhatunk. Az ingatlanértékesítések nélküli 1,95 milliárd forintos **első félévi árbevétel a tervezettnek megfelelő.**

Bevételeinket jelentős mértékben befolyásolta, hogy **2022. június 30-ig hatályban volt az önkormányzatokra és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságokra vonatkozó díjmelési tilalom.** Emiatt **költségeink nagy mértékű növekedését nem tudtuk az ügyfelekre áthárítani – ez a rendszeres tevékenységek veszteségének egyik fő oka.**

Hulladékgazdálkodási bevételeink 2022. első hat hónapjában 714 millió forintot tettek ki, ebből 600 millió forint volt a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek végzett alvállalkozói tevékenység ellenértéke. Üzleti tervünkben egész évre tervezett 1,407 milliárd forint hulladékgazdálkodási bevétellel számoltunk, az első félévi bevétel ennek 50,7%-a.

Az előző év azonos időszakához viszonyítva 68 millió forinttal volt magasabb a hulladékgazdálkodás árbevétele. A növekedés elsősorban annak köszönhető, hogy a **díjmelési tilalom nem vonatkozott a hulladékgazdálkodási alvállalkozói tevékenységre,** mivel itt a szerződés előre kiszámítható módon rögzítette a díjszámítás módját. **2022. január 1-től az alvállalkozói díjat a szerződésben rögzített árképletnek megfelelően ~8%-kal, 4,05 Ft/literről 4,39 Ft/liter összegre emeltük.** A díjmelés mellett a **begyűjtött hulladék mennyisége is növekedett 2,6%-kal.** A második félévben 6-7 millió forintos bevételnövekedés várható **alvállalkozói szolgáltatási területünk bővülésétől:** június közepétől alvállalkozóként Vasszécseny településen is társaságunk végzi a hulladékgyűjtést, mivel a korábbi

közszolgáltató STKH Sopron Nonprofit Kft. felmondta a településsel kötött közszolgáltatási szerződést.

A közterületek takarításából származó árbevételünk a 2021. első félévi 197 millió forintról 182 millió forintra csökkent. Üzleti tervünkben az előző évivel azonos ~350 millió forintos éves köztisztasági árbevétellel számoltunk. Az első félévi csökkenést elsősorban a téli hómunkákra fordított munkaórák csökkenése magyarázza.

A hulladékgazdálkodás mellett az Aréna Savaria bérleti díjánál, a jóléti létesítményeknél – Tófürdő, Kalandváros, Műjégpálya – és a saját tulajdonú parkolók üzemeltetésénél **következett be érdemi bevételnövekedés.** Ezeknek a tevékenységeknek a működését 2021. első félévében a járványügyi intézkedések korlátozták, emiatt akkor visszaesett a bevétel. A korlátozó intézkedések megszűnését követően **2022. első félévében helyreállt a normál üzletmenet és a korábbi forgalom.**

Az ingatlankezelési tevékenységek - önkormányzati ingatlanok, társasházak, saját lakások kezelése - árbevétele 2022. első hat hónapjában összesen 172 millió forint volt. Ez megegyezik a tavalyi azonos időszak árbevételével. Sem a tevékenységek volumene, sem a szolgáltatási díjak nem változtak, ez magyarázza a bevétel stagnálását. **Az önkormányzati ingatlanok bérleti díj bevétele továbbra sem nyújt fedezetet az üzemeltetési és felújítási költségekre,** valamint társaságunk kezelési díjára. A félév végén tíz havi kezelési díjnak megfelelő **225 millió forintnyi követelésünkre nem volt fedezet az erre a célra elkülönített számlán.**

A közterületi parkolók üzemeltetéséért az Önkormányzat fix havi díjat fizet társaságunknak. Ennek összege 2022. első hat hónapjában összesen **97 millió forint volt,** ami megegyezik az előző év azonos időszakának bevételével, azonban csak fele a járvány előtti időszak bevételének. A jogszabály alapján itt elméletileg lehetőségünk lett volna díjemelésre, azonban a szerződésben meghatározott árképlet az előző évi tényleges bevételtől teszi függővé az üzemeltetési díj összegét. Mivel **2020. és 2021. első félévének nagy részében a COVID járvány elleni védekezés részeként a közterületi parkolásért nem szedhettünk díjat,** az önkormányzati bevétel elmaradt a tervezettől, ezért az árképlet alapján **az üzemeltetési díj 2021-ben lecsökkent és 2022-ben is az előző évi alacsony szinten maradt.** Jelenleg az összes parkolási bevételnek kevesebb, mint 40%-át kapja meg társaságunk, a járvány előtti időszakban ez az arány 66-67% volt. A saját fizető parkolók forgalomműködéséből viszont kb. 8,5 millió forint többletbevétel keletkezett az idei első félévben.

A járvány elleni intézkedések részeként **a bérbeadók a sportlétesítmények bérlőitől a 2021. február-június időszakban nem szedhettek bérleti díjat.** Emiatt 2021. első félévében az Aréna Savaria bérleti díj bevétele összesen egy havi bérleti díjnak megfelelő 973 ezer forint volt. **Az idei első félévben ez az intézkedés már nem volt hatályban, így a sportcsarnok és az ott található vendéglátó egység bérbeadásából 9 millió forint bevételünk keletkezett -** ez azonban továbbra sem nyújt fedezetet az Aréna Savariában felmerülő felújítási és karbantartási igényekre. **Az egyéb, nem lakás célú ingatlanok bérbeadásából összesen kb. 40 millió forint bevételre tettünk szert –** ez megfelel a tervezett és az előző évi bevételnek. A

díjmelési tilalom a bérleti díjakra is vonatkozott, emiatt azok az első félév során nem változtak az előző évhez képest.

A Kossuth Lajos utca 11. alatti épületet, valamint a Welther Károly utca 4. szám alatt a kiürített udvari épületet versenyeztetési eljárás keretében meghirdettük bérbeadásra, azonban érdeklődő nem jelentkezett. A bérbe adott ingatlanok kihasználtsága nem változott. A Boglárka utcai irodaépület bérbeadásából kb. havi 3 millió forint bevételünk keletkezik május hónaptól kezdődően.

Az építési tevékenység első félévi 86 millió forintos árbevétele 5%-kal magasabb az egy évvel korábbinál, ugyanakkor az egész évre tervezett 240 millió forint időarányos részétől lényegesen elmarad. Díjmelésre a díjmelési tilalom miatt nem került sor, a bevétel növekedése a volumen növekedéséből származik, azonban a bevételek további növelését hátráltatja a munkaerőhiány.

Az ingatlanértékesítésből keletkezett 691 millió forint árbevétel részben a Sárdi-ér utcai ipari parki területen található három telek – 323 millió forint –, másrészt pedig az önkormányzati ingatlancsomag részeként a Homok utcai, lakásépítésre alkalmas területek – 368 millió forint – eladásából származott. Ezek a tranzakciók már 2021-ben előkészítésre kerültek, tényleges realizálásukra azonban csak 2022. első hónapjaiban került sor. **Üzleti tervünkben ezen kívül több, jelzáloggal nem terhelt ingatlan értékesítésével is számoltunk.** Az értékesítésre irányuló versenyeztetési eljárást lefolytattuk, az **két garázs és egy családi ház vonatkozásában eredményes volt** – ezekből összesen 37 millió forint árbevétel várható a második félévben. Ugyanakkor a meghirdetett nagyobb értékű ingatlanok – 11-es Huszár úti üzlethelyiség és Hajnóczy utcai telek – értékesítésére vonatkozó eljárás eredménytelen volt. A második félévben ezeket az ingatlanokat belső szabályzatainknak megfelelően már közvetlenül, versenyeztetés nélkül próbáljuk értékesíteni.

Az árbevétel növelése érdekében 2022. júniusában **kezdeményeztük,** hogy a díjmelési tilalom feloldását követően **a közszolgáltatáson kívüli hulladékgazdálkodási szolgáltatások és a jóléti létesítmények szolgáltatási díjai, valamint a társasház kezelési díjak kerüljenek megemelésre.** Javaslatainkat a Közgyűlés jóváhagyta. Bevételeink szignifikáns növeléséhez azonban **az önkormányzati megrendelésre végzett szolgáltatások díját is emelni kell** – erre külön előterjesztés alapján kerülhet sor.

3. Egyéb bevételek

A 2022. január-június időszak egyéb bevételeinek összege 68 millió forint volt, amely az egész évre tervezett 107 millió forintnak 64%-a. Ezen belül a különféle beruházásokhoz kapott támogatások elszámolása 51 millió forintot tett ki, a parkolási pótdíjak behajtásával kapcsolatos költségekből pedig 11 millió forint térült meg, tárgyi eszközök értékesítéséből 4 millió forint bevételünk keletkezett. A támogatások elszámolásából 22 millió forint egyszeri tétel, az értékesített Sárdi-ér utcai telkek közműveinek kiépítéséhez kapott támogatás kivezetése volt.

4. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások első félévi összege 1,342 milliárd forint - ebből 352 millió forint volt az értékesített ingatlanok nyilvántartási értéke és 572 millió forint a közvetített szolgáltatások összege.

A 210 millió forintos anyagköltség az éves terv időarányos részétől elmarad ugyan, azonban a 2021. első félévi anyagköltségnél 44%-kal magasabb. Az időarányos megtakarítást elsősorban a villamos energia költség tervezettnél alacsonyabb összege okozza. **Az áram beszerzési ára 2021-hez képest háromszorosára emelkedett**, emiatt tervezéskor éves szinten kb. 60 millió forint költségnövekedéssel számoltunk. Emellett az új Boglárka utcai irodaépület és a Fedett Jégcsarnok áramfogyasztását a műszaki paraméterek alapján éves szinten kb. 90 millió forintra becsültük – így a 2021. évi 38 millió forint helyett 187 millió forint áramköltséget terveztünk. Ebből a jégcsarnok fogyasztásának költsége továbbszámlázásra kerül a Szombathelyi Pingvinek Jégkorongklub felé. Az első félév tapasztalati adatai alapján mind az irodaépület, mind a jégcsarnok fogyasztása lényegesen alacsonyabb a tervezettnél. Ezt részben magyarázhatja, hogy az irodaépületet csak a fűtési szezon kis részében használtuk és a jégcsarnok használatba vétele is a tervezettnél később történt, de okozhatja az előírásoktól eltérő üzemeltetés vagy műszaki hiba is – az okokat keressük, de valószínű, hogy megalapozott véleményt csak egy teljes évi üzemeltetés tapasztalatai alapján tudunk majd kialakítani. **A 2022. első félévi áramköltség 38 millió forint volt – ez megegyezik a 2021. egész évi költséggel.**

Földgáz felhasználásunk az idei év első hat hónapjában 9 millió forint volt. A jelenlegi szerződés alapján szeptember 30-ig tudunk földgázt vásárolni. **Az október 1-jén kezdődő új gázévre vonatkozóan kiírt közbeszerzési eljárás** – az első félév zárását követően - **eredménytelenül zárult**, mivel az érvényes ajánlatokat az ajánlattevők visszavonták az időközben bekövetkezett jelentős ármozgások miatt. Beszámolónk készítésének időpontjában **kérdéses, hogy a földgáz beszerzésére tudunk-e szerződést kötni, és ha igen milyen áron** – valószínű azonban, hogy a jelenlegi árak több mint a tízszeresével kell majd számolni. A legnagyobb fogyasztási helyeink a Jászai Mari utcai telephely, a Tófürdő-Műjégpálya és a Welther Károly utcai irodaépület. Takarékosági szempontból fontos ez utóbbinak a mielőbbi kiürítése és további **takarékossági intézkedések meghozatala.**

Üzleti tervünkben 2022-re 120 millió forint **üzemanyagköltséggel** számoltunk. **Az első félévi 59 millió forintos felhasználás** lényegében a tervezettnél megfelelő. Azonban év elején még minden járművünk számára, később már csak a 7,5 tonna alatti járművekhez volt elérhető a hatóságilag megállapított árú üzemanyag, jelenleg viszont már a teljes flottát piaci áron kell tankolnunk – emiatt **a második félévben az üzemanyagköltség jelentős mértékű növekedése** és a tervezett költség túllépése **várható.** 2021-ben a gázolaj átlagos beszerzési ára nettó 317 Ft/liter volt, jelenleg ennek a duplájáért tudjuk beszerezni.

Az anyagköltségek egyik jelentős tétele az **alkatrész felhasználás**, amely a tervezettnél megfelelően alakult – az első félév során 40 millió forintot költöttünk alkatrészek vásárlására. Tavaly ugyanebben az időszakban 34 millió forint volt az alkatrész költség.

Az **építési anyagok felhasználása időarányosan meghaladja a tervezettet**: a 41 millió forintos éves keretből az első félév végéig 70%-ot, 28 millió forintot használtunk fel. Ennek főleg az az oka, hogy a járdafelújításoknál a betonlapos járdák helyett előtérbe került az aszfaltozott járdák felújítása és emiatt aszfaltfelhasználásunk a tavalyinak többszörösére emelkedett: kb. 60 tonnáról kb. 360 tonnára. Ugyanakkor **az építési árbevétel kis mértékű növekedése nem tükrözi az anyagköltség növekedését** – vagyis a tevékenység eredménye romlott.

Az igénybe vett szolgáltatások költsége a 2022. január-június periódusban összesen 173 millió forint volt, ami a 2021. első félévi 123 millió forinthez képest 40% költségnövekedést jelent. Az egész évre tervezett 337 millió forintnak 51%-át használtuk fel.

A karbantartási költségek jelentős növekedése és az időarányosnál magasabb felhasználása tükrözi eszközállományunk rossz műszaki állapotát. Tavaly az első félévben kb. 31 millió forintot költöttünk ingatlanaink és gépjármű állományunk karbantartására – az idei első félévben ez 54 millió forint volt, ami a tervezett 82 millió forintnak 66%-a. Mivel beruházásokra, új gépek beszerzésére nincs forrásunk, kénytelenek vagyunk a 20-30 éves gépek javítására irreálisan magas összegeket fordítani. A hiányzó vagy a meghibásodás miatt kieső gépek pótlására esetenként **gépeket kell bérelnünk** – erre 21 millió forintot költöttünk az első félévben, ami meghaladja az egész évre tervezett 20 millió forintot. Különösen **a hulladéklerakóban üzemelő kompaktorok és a hulladékgyűjtő járművek állapota kritikus**, de a Tófürdő-Műjégpálya gépészeti berendezéseire is sokat kell költenünk.

Az időarányos összeghez képest jelentősebb megtakarítás a marketing költségeknél és az alvállalkozói költségeknél mutatkozik, ennek azonban elsősorban technikai oka van. A marketing költségvetést szerződésekkel már lekötöttük, viszont a kifizetések csak a második félévben esedékesek, az alvállalkozói díjak nagy részét pedig az újtjelfestés költsége teszi ki, amely szintén a második félévet fogja terhelni.

Az egyéb szolgáltatásokra tervezett 46 millió forintnak az 56%-át, 26 millió forintot használtunk fel az első hat hónapban. Különbféle hatósági díjakra közel 9 millió forintot, bankköltségekre több mint 7 millió forintot fizettünk ki – mindkét összeg az éves előirányzat 59%-a. A biztosítási költségek a tervezettnél megfelelően alakultak.

Az eladott áruk beszerzési értéke 361 millió forint volt 2022. első félévében. Ebből – ahogy az előzőekben jeleztük – 351 millió forint az értékestett ingatlanok nyilvántartási értéke, a fennmaradó 10 millió forint pedig hulladékgyűjtő edények, útszóró só értékestéséből származik.

Az önkormányzati és a saját ingatlanokkal kapcsolatos **közvetített szolgáltatások költsége** 572 millió forint volt, ami az éves terv 53%-ának felel meg.

5. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 2022. első félévében 760 millió forintot tettek ki – ez a tervezett éves összeg 46%-a, ami az előző évekhez hasonló arány. A 760 millió forintból 611

millió forint volt a bérkötség, 69 millió forint az egyéb személyi jellegű kifizetés és 80 millió forint a munkáltatót terhelő járulékok összege.

A decemberben esedékes 13. havi fizetés miatt a személyi jellegű költségek nem időarányosan jelentkeznek, a második félév költségei magasabbak.

A minimálbér emelkedéséhez igazodva **20% béremelést hajtottunk végre**, a fizikai dolgozók vonatkozásában 2022. január 1-től, a szellemi foglalkozásúak vonatkozásában pedig április 1-től. A társaság vezérigazgatója és igazgatói béremelést nem kaptak. A bérkötségek növekedését részben kompenzálta, hogy **a munkáltatói járulékok mértéke 17%-ról 13%-ra csökkent**. A béremelés jelentős költségnövekedést okozott, amelyet a bevételekkel összefüggésben bemutatott díjemelési tilalom miatt nem tudtunk árainkba beépíteni, emiatt eredményünk csökkenésének ez az egyik fő oka.

Személyi jellegű kiadásaink növekedéséhez hozzájárult, hogy a június 1-től lezajlott szervezeti és személyi változásokkal összefüggésben az első félév végéig kb. 40 millió forint és járulékai kerültek kifizetésre – ez az összeg üzleti tervünkben nem szerepel.

A jelentős mértékű béremelés ellenére munkaerőpiaci helyzetünk tovább romlott. A fluktuáció nem csökken, a kilépő vagy nyugdíjba vonuló munkavállalókat csak nagyon nehezen vagy egyáltalán nem tudjuk pótolni. Ezt mutatja, hogy **a fizikai munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma az első félévben 171 főről 160 főre csökkent**. A létszámhiány érinti a hulladékgyűjtő segédmunkásokat, a gépkocsivezetőket, a TMK műhelyt, az építési csoportot és a létesítmények üzemeltetését. A problémát munkaerő kölcsönzéssel is egyre nehezebb kezelni, mivel ezekre a munkakörökre a kölcsönzők sem tudnak munkavállalókat adni. A meglévő munkaerő megtartása érdekében próbálunk olyan jelképes intézkedéseket bevezetni, amelyek nem járnak jelentős költséggel, inkább gesztus értékűek, de a munkavállalók megbecsülését fejezik ki.

6. Értékcsökkenés

2022. első hat hónapjában 128 millió forint összegű amortizációt számoltunk el. Ez jelentős, 15 millió forintos növekedés az előző év azonos időszakához képest. Az amortizáció növekedését a Boglárka utcai új irodaépület üzembe helyezése és leírásának megkezdése okozza. Az épület aktivált értéke berendezésekkel együtt meghaladja az 1,3 milliárd forintot, emiatt még alacsony átlagos leírási kulcs mellett is jelentős összegű értékcsökkenést generál. Hozzájárult az amortizáció növekedéséhez a Tófürdő és a Műjégpálya távhő hálózatra kötésének aktiválása is – erre 56 millió forintot fordítottunk. **Az éves amortizáció összege várhatóan meghaladja a tervezett 233 millió forintot.**

7. Egyéb ráfordítások

A 2022. január 1. – június 30. időszakban elszámolt **egyéb ráfordítások összege 177 millió forint volt. 103 millió forint hulladék lerakási járulékot fizettünk be és 20 millió forint céltartalékot képeztünk a hulladéklerakó rekultivációjára** – ezek a tervezettnek megfelelő összegek. A különféle adók és járulékok első félévben elszámolt összege pedig kb. 41 millió forint volt – a fennmaradó összeg kisebb tételekből tevődik össze.

8. Üzemi eredmény

Társaságunk 2022. első félévi üzemi eredménye 313 millió forint nyereség volt. A rendszeres tevékenységek eredménye kb. 48 millió forint veszteség, ingatlanaink értékestéséből viszont 361 millió forint egyszeri nyereség keletkezett. Bevételeink összességében a tervezettnél megfelelően növekedtek, ami részben a hulladékgazdálkodási alvállalkozói díj emelésének, részben pedig annak köszönhető, hogy a COVID járvány elleni intézkedések által 2021-ben érintett területeken helyreállt a korábbi normál üzletmenet. Ugyanakkor **a rendszeres bevételek emelkedése lényegesen elmarad a költségek növekedésétől.** Az infláció az anyagi jellegű ráfordításokat, a kényszerű béremelés pedig a személyi jellegű ráfordításokat emelte jelentős mértékben.

A költségek növekedését az elmúlt két évben jogszabályi korlátozás miatt nem tudtuk a vevőkre áthárítani. 2022. július 1-től a díjemelési korlátozás megszűnt, azonban a bevételek érdemi növeléséhez az önkormányzatnak nyújtott szolgáltatások díjának emelése is szükséges – erre eddig nem került sor. A második félévben a költségek további, gyorsuló ütemű növekedésével kell számolnunk.

9. Tevékenységek eredménye

Ahogy beszámolónk előző fejezeteiben jeleztük, társaságunk szervezeti felépítése 2022. június 1-től átalakult, a korábbi Projektfejlesztési és Műszaki igazgatóságok megszűntek, feladataikat a Városüzemeltetési igazgatóság vette át. Beszámolónkban a tevékenységek eredményét még a korábbi, május 31-ig érvényes szervezeti felépítésnek és feladatmegosztásnak megfelelően mutatjuk be.

A hulladékgazdálkodási tevékenységek első félévi eredménye 714 millió forint árbevétel mellett 32 millió forint nyereség volt. Ez a korábbi évekhez viszonyítva jelentős, kb. 50 millió forintos csökkenés, annak ellenére, hogy az elsődleges bevételi forrásunknak számító alvállalkozói díjat 2022. január 1-től kb. 8%-kal emeltük. **A nyereség csökkenését több tényező együttes hatása okozza.**

Egyrészt, az üzemanyagköltségek **a gázolaj áremelkedése** miatt jelentősen emelkedtek, **a gépállomány rossz műszaki állapota** miatt pedig karbantartásra és gépek bérelésére a korábbinál lényegesen magasabb összeget kellett fordítani – ezek miatt a hulladékgyűjtő járműpark üzemeltetési költségei több mint 30 millió forinttal emelkedtek a tavalyi első félévhez képest. A hulladéklerakó rezsűjének kialakításához szükséges gépekkel nem rendelkezünk, ezt a munkát 15 millió forintért külső vállalkozóval végeztettük el.

Másrészt, **a személyi jellegű ráfordítások a 20%-os béremelés miatt növekedtek.** A díjemelésből és a forgalom növekedéséből keletkezett többletbevétel nem tudta teljes mértékben ellensúlyozni a költségek növekedését. A második félévben szolgáltatási területünk Vasszécseny településsel bővül, ami számításunk szerint kb. 7 millió forint plusz bevételt eredményezhet. A járműpark üzemképességét egy használt kukásautó beszerzésével próbáljuk fenntartani. Emellett a gépigény és a fajlagos hulladékgyűjtési költségek csökkentése érdekében vizsgáljuk a járatoptimalizálás lehetőségét.

Társaságunk a MEKH-től 2022. június végén megkapta az alvállalkozói tevékenység végzéséhez szükséges megfelelési véleményt. Ennek egyik fő feltétele a szelektív hulladékgyűjtés arányának növelése és a lerakott hulladék arányának csökkentése – ehhez szükséges új területek bevonása a szelektív gyűjtési rendszerbe.

A közterületek takarításából az első félév során 18 millió forint nyereségünk származott. Itt kisebb mértékű, kb. 5 millió forint a nyereség csökkenése az előző évekhez képest. A téli síkosságmentesítési munkák elmaradása miatt a gépköltségek növekedése mérsékelt volt, a munkaórák számának csökkenése miatt pedig a személyi jellegű költségek sem növekedtek számottevő mértékben. A belváros és a járdák, kerékpárutak takarítására **beszereztünk egy használt seprőgépet**, amely az első félév végén állt üzembe. Mivel az Önkormányzat prioritásként kezeli ezt a tevékenységet, várhatóan egy további seprőgép beszerzése is szükségessé válik.

A Hulladékgazdálkodási igazgatóság tevékenységeinek első félévi üzemi eredménye összesen 50 millió forint nyereség volt.

2022. május 31-ig az ingatlankezelési tevékenységek és a közterületi parkolás tartozott a Városüzemeltetési igazgatósághoz. Ezeknek a tevékenységeknek az első félévi eredménye 13 millió forint nyereség az előző év azonos időszakának 87 millió forintos nyereségével szemben.

A Covid járványt megelőző időszakban nyereségünk elsődleges forrása a fizető parkolási rendszer üzemeltetése volt. Mára a korábbinak felére lecsökkent üzemeltetési díj alig haladja meg a növekvő költségeket, az első félévben 9 millió forint volt a tevékenység üzemi nyeresége. Az önkormányzati ingatlanok kezelése számviteli szempontból 16 millió forint nyereséget termelt – likviditásunk kapcsán azonban jelezzük, hogy a tevékenység bevétele pénzügyileg nem realizálódik. A költségnövekedés ezen a területen is érezteti hatását – az első félévben a tervezett karbantartási költségeknek már 70%-át felhasználtuk. A romló műszaki állapotú lakásállományon stagnáló bérleti díj bevételekből egyre nagyobb volumenű karbantartási munkát kellene elvégeztetnünk.

A társasházkezelési szolgáltatás és a saját lakások bérbeadása veszteségessé vált az első félév során – ezeken a területeken a változatlan bevételek a tevékenységek közvetlen költségeire még fedezetet nyújtanak, azonban a tevékenységet terhelő általános költségekre már nem. A veszteség ellensúlyozása érdekében 2022. július 1-től a társasházkezelési díjakat 5-10%-os mértékben megemeltük. Ennél nagyobb áremelés lett volna indokolt, azonban jelentősebb piacvesztés nélkül csak ilyen mértékű áremelésre láttunk lehetőséget.

A június 1-jével megszűnt **Műszaki igazgatósághoz tartozó tevékenységek 2022. első félévében 97 millió forint veszteséget termeltek. A nem lakáscélú ingatlanok** – Jászai Mari utcai irodaépület, Kőszegi utca 23/B irodaépület, Bejczy utcai kormányablak, Kőszegi utcai IVS ingatlanok – **bérbeadásából összességében 10 millió forint körüli nyereségünk keletkezett.** Ezeknél az ingatlanoknál az élőmunka felhasználás minimális, és mivel viszonylag jó állapotú ingatlanokról van szó, a karbantartási költségek is alacsonyabbak, mint a lakások esetében. **Az Aréna Savaria bérbeadása nagyságrendileg hasonló, 12 millió forintos**

veszteséget generált. A veszteség oka az, hogy az épület értékéhez és az ez alapján elszámolt amortizációhoz viszonyítva a havi 973 ezer forintos bérleti díj bevétel alacsony. Ez a helyzet az épület állagának folyamatos romlásához vezet.

A Műszaki igazgatósághoz tartozott az **útépítési tevékenység**, amelynek 86 millió forintos árbevétele a közvetlen költségekre fedezetet nyújtott, azonban a tevékenységet terhelő vállalati általános költségeket is figyelembe véve **az első félévi eredménye 12 millió forint veszteség.** Az árbevétel kb. 4 millió forinttal növekedett 2021. első félévéhez képest, miközben a felhasznált építési anyagok költsége a tavalyi 8 millió forintról 20 millió forintra emelkedett, a gépköltségek pedig 3 millió forinttal haladták meg a tavalyi első félév költségét. Ugyanakkor a ténylegesen ledolgozott munkaaórák száma a munkaerőhiány miatt csökkent, ezért a közvetlen bérköltségek az előző évi szinten maradtak.

A Műszaki igazgatóság tevékenységeinek jelentős veszteségét elsősorban a jóléti létesítmények üzemeltetéséből eredő deficit okozza: a Tófürdő, a Műjégpálya és a Kalandváros költségei az első félév során 79 millió forinttal haladták meg a bevételeket. A bevételek kb. 15 millió forinttal emelkedtek a tavalyi első félévhez képest. Ez annak köszönhető, hogy mindhárom létesítmény a megszokott időben kinyithatott, míg 2021-ben a járványhelyzet miatt a Kalandváros a szokásosnál két hónappal később nyitott, a Műjégpálya pedig az év eleji szezonban egyáltalán nem fogadhatott látogatókat.

A költségek a bevételeket meghaladó ütemben növekedtek. **Legnagyobb mértékben az anyagköltség emelkedett – a tavalyi 10 millió forintról közel 30 millió forintra.** Ez a növekedés **elsősorban az elektromos áram beszerzési árának emelkedését tükrözi**, de az infláció miatt az egyéb felhasznált anyagok beszerzési ára is jelentősen nőtt. Az időszakosan foglalkoztatott munkavállalók bérét a minimálbér emelésnél nagyobb mértékben kellett emelnünk, mivel a zavartalan működéshez szükséges létszámot csak így tudtuk biztosítani – emiatt a közvetlen bérköltségek 30%-kal emelkedtek a tavalyi első félévhez képest.

A Covid járványt megelőző években az Önkormányzat évi 60 millió forint támogatást biztosított a létesítmények veszteségének kompenzációjára. Az elmúlt két évben ezt a támogatást nem kaptuk meg és az idei évben sem számolhatunk vele.

A létesítmények növekvő költségeinek kompenzálása érdekében **a díjmelési tilalom megszűnését követően 2022. július 1-től 40%-os áremelést hajtottunk végre a létesítményeknél.**

A Sárdi-ér utcai ipari parki telkek és a Homok utcai építési telkek értékesítéséből származó bevételt – 691 millió forint árbevételt és 22 millió forint egyéb bevételt – a Projektfejlesztési igazgatóság bevételeként számoltuk el. Az eladott ingatlanok nyilvántartási értéke 352 millió forint volt, az igazgatóság működési költségei pedig 23 millió forintot tettek ki – így a szervezeti egység tevékenységeinek félévi eredménye **338 millió forint nyereség volt.**

10. Pénzügyi eredmény, likviditás

Társaságunk első félévi pénzügyi eredménye 20 millió forint veszteség volt. A Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak és a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft-nek nyújtott kölcsönök után összesen 23 millió forint kamatbevételt számoltunk el. A devizakötvény első félévi kamatköltsége 32 millió forint volt, a június 18-án esedékes törlesztőrészleten pedig 11 millió forint árfolyamveszteséget mutattunk ki.

A SZOVA Nonprofit Zrt. gazdálkodásának kritikus pontja hosszú idő óta a likviditás. Ennek az az oka, hogy a devizakötvény törlesztése az árbevételhez képest aránytalanul magas terhet jelent. Rendszeres tevékenységeink árbevétele – a közvetített szolgáltatásokat nem számítva kb. évi 2 – 2,5 milliárd forint, ebből kellene ~ 500 millió forintot adósságszolgálatra fordítani. Eddig tartalékaink felélése, ingatlanvagyonunk egy részének értékesítése, ingatlanfejlesztésekből származó többlet-bevétel, a beruházási források egy részének törlesztésre történő felhasználása biztosította, hogy teljesíteni tudtuk fizetési kötelezettségeinket.

2021-ben az OTP Bank azzal a feltétellel járult hozzá a jelzáloggal terhelt Sárdi-ér utcai ipari parki telkek és egyéb ingatlanok eladásához, hogy az értékesítésből befolyó összeget svájci frankra kell konvertálni és óvadéki számlára kell helyezni. Az óvadéki számla egyenlege az esedékessé váló törlesztőrészletek 50%-áig felhasználható a törlesztések finanszírozására, más célra nem fordítható.

Az ingatlanok értékesítéséből 2021-ben és 2022-ben befolyt közel 4 millió svájci frank 2026. év végéig biztosítja a kötvény törlesztéséhez szükséges összeg 50%-át, egyúttal részleges védelmet is jelent a forint további árfolyamgyengülése ellen. A fennmaradó 50% forrását kellene elteremtenünk más forrásokból – elsősorban az üzemi eredményből, további ingatlan eladásokból, amortizációból. A korábbi évek adatai alapján ez nem lenne lehetetlen, mivel a 200-250 millió forint üzemi nyereség és 50-100 millió forint amortizáció felhasználása kezelhetővé tenné a helyzetet.

Azonban épen akkor, amikor az ingatlanértékesítésből befolyt összeg könnyítene helyzetünkön, a külső körülmények hatására rendszeres tevékenységeink veszteségessé váltak és emiatt összességében pénzügyi helyzetünk nem javult. Az idei első félévben 156 millió forintot fordítottunk működési pénzeszközeinkből a kötvény adósságszolgálatára – 125 millió forint volt a törlesztés 50%-a és 31 millió forint a kifizetett kamat.

A kötvénnyel kapcsolatban azt is meg kell jegyezni, hogy a forint árfolyama jelentősen tovább gyengült az első félév során. 2021. december 31-én 356,90 HUF/CHF volt, 2022. június 30-án 397,56 HUF/CHF, beszámolóink készítésekor pedig 420-430 HUF/CHF körül mozgott.

Az óvadéki számla viszonylag magas egyenlege miatt az első félév zárását követően Szombathely Megyei Jogú Város önkormányzatának közreműködésével egyeztetést folytattunk az OTP Bank Nyrt-vel a kötvény biztosítéki rendszerének módosításáról. Az egyeztetés alapján kérelemmel fordultunk a bankhoz, amelyben kértük, hogy az óvadéki

számláról az eddigi 50% helyett az aktuális törlesztőrészlet 75%-a legyen fizethető. Amennyiben a bank kérelmünknek helyt ad, akkor 2022. decemberében már csak az esedékes részlet 25%-át kell működési pénzeszközeinkből előteremteni. Ez a jelenlegi árfolyamon kb. 70 millió forintnak felel meg.

2022. első félévében likviditásunkat részben a Szombathelyi Pingvinektől visszkapott 300 millió forint összegű rövid lejáratú kölcsön részben pedig a SZOMHULL Nonprofit Kft. által fizetett alvállalkozói díj biztosította. Ez utóbbi jelentős előrelépés a korábbi helyzethez képest, amikor az NHKV Zrt. 6-9 hónap késéssel fizette meg a közszolgáltatóknak a szolgáltatási díjat. Most kisebb csúszásokkal megtörténik egy előre megállapított fix havi díj 75%-ának a kifizetése, majd a következő év július 31-ig a fennmaradó 25% plusz a tényleges költségek alapján megállapításra kerülő összeg átutalása.

A jelenleg a közszolgáltató SZOMHULL Nonprofit Kft. számára megállapított éves összeg ~1,2 milliárd forint – ez alapján havi ~75 millió forintot fizet ki az NHKV Zrt, a fennmaradó 300 millió forintot pedig majd 2023. júliusában. Vagyis **jelenleg is van évi 300 millió forint átmeneti hiány a rendszerben**, és előfordulnak fennakadások, de **a kifizetések gyorsabbak és kiszámíthatóbbak**, mint korábban.

A rendszeres tevékenységek vesztesége miatt **működési pénzáramunk negatív. A szabadon felhasználható pénzeszközök összege folyamatosan csökken** és az első félév végére már veszélyesen alacsony szintre süllyedt. A második félév finanszírozásában segítséget jelent, hogy **az önkormányzati parkolási bevételek bankszámlán** a COVID járvány kezdete óta jelentős összeg halmozódott fel, amely az általunk kibocsátott építési és köztisztasági számlák kompenzálása révén társaságunkat illeti meg. Ennek a kb. **500 millió forintnak az átvezetése év végéig stabilizálhatja likviditási helyzetünket.**

Beszámolóinkban **az önkormányzati ingatlankezeléssel kapcsolatban évről évre jelezzük, hogy a 2012. óta változatlan bérleti díjak nem nyújtanak fedezetet a bérlakás rendszer üzemeltetésének költségeire.** Annak érdekében, hogy a szállítói számlákat ki tudjuk egyenlíteni, a társaságunkat megillető ingatlankezelési díjat nem emeljük le az erre a célra elkülönített bankszámláról. **2022. június 30-án összesen 10 havi kezelési díjnak megfelelő 225 millió forint összegű kiszámlázott ingatlankezelési díj kiegyenlítése nem történt meg.** Ez tulajdonképpen azt jelenti, hogy más tevékenységeink bevételeiből, **saját forrásból finanszírozzuk az önkormányzati bérlakások fenntartását, üzemeltetését.**

Mivel jelenlegi likviditási helyzetünkben különösen fontos, hogy a kiszámlázott bevételek pénzügyileg is realizálódjanak, 2022. augusztusában egyeztetést folytattunk az önkormányzat tisztviselőivel a probléma lehetséges megoldásáról. A megbeszélésen **az a kölcsönösen elfogadható megoldási javaslat alakult ki, hogy az önkormányzat egyszeri 180 millió forint előleget nyújt társaságunknak, amely a társasházakban található önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos kiadások finanszírozására fordítható.** Ettől a lépéstől azt reméljük, hogy a befolyó bérleti díj bevételek egy része felszabadul és felhasználható lesz a SZOVA Nonprofit Zrt. ingatlankezelési díjának kiegyenlítésére.

Likviditási helyzetünk hosszú távú stabilizálásának elengedhetetlen feltétele lenne, hogy helyreálljon a rendszeres tevékenységek évi 200-250 millió forintos – ingatlanértékesítések nélküli – nyereségtermelő képessége. Ehhez az szükséges, hogy a szolgáltatási díjak fedezetet nyújtsanak a tényleges szolgáltatási költségekre és ezen felül nyereséget is tartalmazzanak. Jelenleg azonban ez a feltétel számos szolgáltatásunk esetében nem teljesül, mivel a **szolgáltatási díjak emelésére - a hulladékgazdálkodási alvállalkozói díj kivételével - 2020. év elején volt utoljára lehetőségünk.** Azóta a bérek kb. 30%-kal emelkedtek, az üzemanyag ára több mint kétszeresére emelkedett és minden területen jelentős inflációs áremelkedés történt.

A külső, piaci forrásból származó bevételek díjemelése a díjemelési tilalom feloldását követően már megtörtént vagy folyamatban van. **Mivel azonban bevételeink jelentős hányada, kb. évi 1 milliárd forint Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától származik, likviditásunk megőrzéséhez szükséges az ingatlankezelési, a parkolási, a köztisztasági és az útépitési tevékenységek díjának emelése is.**

A jelenlegi inflációs környezetben és különösen az áram- és gázköltségek jelenleg tapasztalható növekedésére tekintettel **fontos, hogy áraink folyamatosan felülvizsgálatra kerüljenek és a költségek növekedését a lehetséges legrövidebb időn belül beépítsük azokba.** Emiatt a jövőben további áremelések is szükségessé válhatnak.

11. Beruházási terv teljesítése

2022. évi beruházási tervünkben 153 millió forint saját forrásból és 225 millió forint értékű támogatásból megvalósuló beruházással számoltunk. Az előző években jóváhagyott, 2022-re áthúzódó beruházások tervezett értéke 97 millió forint.

A saját forrásból megvalósítani tervezett beruházások részben az új irodaépületbe történő átköltözés miatt szükségessé vált beszerzések, részben pedig a hulladékgazdálkodás és a köztisztasági tevékenység működéséhez szükséges gépbeszerzések.

A beruházások lebonyolításának átfutási ideje hosszú, emiatt azok nagyobb része a második félévben valósul meg, az első hat hónapban ténylegesen felhasznált beruházási összeg 61 millió forint volt.

Az áthúzódó beruházások közül az első félév során **befejeződött az új irodaépület körüli kerítés építése,** ennek költsége a tervezett 15 millió forintnál lényegesen alacsonyabb, 7 millió forint volt. A Fedett Jégcsarnok építése miatt szükségessé vált **a szabadtéri jégpálya melletti lelátó áthelyezése és az így felszabaduló terület térkövezése, valamint új térvilágítás kialakítása** – ezekre a munkákra összesen 8,5 millió forintot költöttünk.

A költözéssel összefüggő informatikai beruházásokra kb. 4 millió forintot fordítottunk az első félév során.

A **hulladékudvarban 2020-ban történt tüzeset kapcsán merült fel az igény egy megfelelő mennyiségű tűzoltóvíz biztosítására alkalmas vízvételi hely kialakítására.** Az önkormányzati beruházásként megvalósuló Ferenczy István utca építésének részeként a **Vasivíz Zrt. kiépítette a tűzoltó csaphoz szükséges vezetékét** – ennek költsége 9,5 millió forint volt.

A köztisztasági feladatok ellátása érdekében Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával egyeztetve **beszerzésre került egy közepes méretű használt utcaseprő gép 11 millió forint értékben.**

A hulladékgyűjtő- és köztisztasági géppark megújítására 2022. évi beruházási tervünkben összesen kb. 100 millió forintot irányoztunk elő. Az összeg jelentős hányada, 32 millió forint, olyan keretösszeg, amelynek felhasználása pontosan nem definiált, az év során felmerülő konkrét igények alapján kerülhet elköltésre. Az önkormányzat igényei alapján a keret terhére **várhatóan egy további utcaseprő gép, emellett pedig egy kukásautó beszerzésére kerülhet sor a második félévben.**

A hulladékgyűjtéshez- és ártalmatlanításhoz szükséges gépek cseréjére megoldást jelenthetne a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata számára a KEHOP 3.2.1 pályázat keretében megítélt 800 millió forintos támogatás. A támogatás lehívását a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft-től kapott tájékoztatás szerint eddig az gátolta, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. nem rendelkezett a közszolgáltatás végzéséhez szükséges megfelelőségi véleménnyel. Most ez az akadály elhárult, a SZOMHULL Nonprofit Kft. megkapta a megfelelőségi véleményt, azonban **a támogatás folyósításában érdemi előrelépés tudomásunk szerint nem történt.**

A tervezettnél többet, **5 millió forintot költöttünk hulladékgyűjtő edények beszerzésére** – ezeket nagyobb részt bérbe adással hasznosítjuk.

A támogatásból megvalósuló beruházások vonatkozásában tervezett 225 millió forint összegű beruházás két tételből áll: a központi telephely maradványösszege egy részét, valamint a zöld energia projekt kivitelezésének megkezdését foglalja magába.

A Modern Városok program keretében Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1,5 milliárd forint támogatást kapott egy központi közszolgáltatói telephely építésére 2015. év végén. Az Önkormányzat a SZOVA Nonprofit Zrt-t bízta meg a projekt lebonyolításával. Az időközben bekövetkezett építőipari áremelkedések miatt a beruházás szűkített műszaki tartalommal valósult meg: egy háromszintes, kb. 2.000 m² alapterületű irodaház került megépítésre, amelynek teljes bekerülési költsége 1,26 milliárd forint volt. **A kivitelezés 2021. októberében fejeződött be.**

Az épület a használatba vételi engedélyt 2022. februárjában megkapta és társaságunk adminisztratív munkavállalóinak nagy része beköltözött a létesítménybe. A SZOVA Nonprofit Zrt. székhelyét szintén ide helyeztük át. A központi közszolgáltatói telephely funkciónak megfelelően a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft., a SZOMHULL Nonprofit Kft. és a Szombathelyi Parfenntartási Kft. irodái is az új épületben kerültek elhelyezésre – ezek a cégek bérleti szerződést kötöttek társaságunkkal.

A központi telephely építésére kapott támogatásból még kb. 240 millió forint nem került felhasználásra. Beruházási tervünkben azzal számoltunk, hogy 2022-ben 25 millió forintot fordítunk a fennmaradó összegből megvalósuló épületek tervezésére. Mivel a projekt megvalósítási határideje 2022. március 23-án lejárt, kezdeményeztük a határidő módosítását

2023. december 31-re. A határidő módosítása lehetőséget ad arra, hogy a támogatásból még fennmaradt kb. 240 millió forint felhasználására tervet dolgozzunk ki, és azt meg is valósítsuk. Ez azért is fontos, mert a Miniszterelnökség 2021. márciusában jelezte, hogy a támogatási szerződésben meghatározott projektelemek – műhely, raktárépület, szociális épület, gépjármű javítóbázis, kültéri tároló és parkoló – elhagyása miatt vitathatónak látja az eredeti projekt cél megvalósulását. Ezt követően **több alternatív javaslatot is megfogalmaztunk a Miniszterelnökség felé annak érdekében, hogy az eredeti funkciónak teljes mértékben megfeleljünk** – érdemi választ azonban eddig nem kaptunk ezekre a javaslatokra. Így **további egyeztetések szükségesek a projekt folytatásához és lezárásához**. Emiatt az idei évre tervezett összeg felhasználására még nem került sor.

A TOP-6.5.2.-15 pályázat keretében a SZOVA Nonprofit Zrt. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának konzorciumi partnereként **894.866.556 Ft támogatást nyert egy faaprítékkal működő biomassza kazán és egy 1,5 MW teljesítményű napelempark építésére**. Az eredeti koncepció alapján a létesítmények 100%-os támogatásból valósulhatnak meg, azonban a megtermelt energiát csak a pályázatban megjelölt önkormányzati intézmények számára értékesíthetjük. Amennyiben a termelés magasabb a megjelölt intézmények felhasználásánál, és a többlet értékesítéséből árbevétel keletkezik, az a támogatási intenzitást csökkenti.

A projekt előkészítése elhúzódott, mivel a megtermelt áram átadásának, értékesítésének folyamata és pályázati szempontból elfogadható konstrukciója sem az irányító hatóság, sem az áramszolgáltatók részéről nem volt kidolgozott. Emiatt több alkalommal sor került a megvalósítási határidő módosítására.

A tervezési és engedélyeztetési folyamat 2019-ben kezdődött el és 2021. novemberében fejeződött be. Ezt követően, **2021. decemberében kiírtuk a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárást**. Külön ajánlatot kértünk a napelempark és a biomassza erőmű kivitelezésére, számítva arra, hogy a rendelkezésünkre álló forrás nem lesz elegendő mindkét projektelem megvalósítására. **Az eljárás során az ajánlattevők számos kérdést tettek fel, emiatt annak lezárására csak 2022. május hónapban kerülhetett sor**. Mivel a legkedvezőbb ajánlatok alapján a teljes projekt kivitelezése 1,1 milliárd forintba kerülne, **a biomassza erőmű beszerzési eljárását eredménytelennek minősítettük és a műszaki szempontból lényegesen egyszerűbb napelempark megépítése mellett döntöttünk**.

A napelempark kivitelezésére az E-ON Energiamegoldások Kft-vel 2022. július 7-én kötöttünk szerződést 655 millió forint + ÁFA összegben. A szerződés feltételes, akkor lép hatályba, ha a Támogató Szervezettel aláírásra kerül a projektmegvalósításra vonatkozó támogatói okirat. **A kivitelezési szerződés szerint a hatályba lépésnek 2022. szeptember 30. napjáig kell megtörténnie**. A jelenleg hatályos támogatási szerződés szerint a projekt megvalósításának határideje 2023. szeptember 30.

Időközben, 2021. májusában az Államkincstár arról tájékoztatta társaságunkat, hogy az áram átadására az áramszolgáltatóval közösen kidolgozott konstrukciót felülvizsgálták és megállapították, hogy azt értékesítésként kell kezelni, ezért **a projekt támogatási intenzitása**

60%-ra csökken, azonban az áram értékesítésére és az árbevételre vonatkozó korlátozást nem kell figyelembe venni.

Ez a helyzet a teljes projektkoncepció felülvizsgálatát teszi szükségessé, hiszen az eredeti tervek szerint önerő nem volt szükséges, a módosított feltételek mellett viszont becslésünk szerint kb. 350-400 millió forint önerőt is biztosítani kell a megvalósításhoz. Emellett a támogató szervezettel el kell fogadtatni a biomassa erőmű elhagyását is. Amíg az önerő biztosításáról és a projekt műszaki tartalmának módosításáról nem születik döntés, a kivitelezés sem kezdődhet el. Emiatt valószínű, hogy az idei évre tervezett 200 millió forint felhasználása későbbre csúszik.

A villamos energia jelentős áremelkedése viszont még a kedvezőtlenül módosult feltételek mellett is indokoltá teszi a napelem projekt megvalósítását. A folyamatban lévő egyeztetések alapján Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata hajlandó megfontolni az önerő biztosítását – erről még a kivitelezési szerződés hatályba lépése előtt szükséges döntést hozni.

Jelenleg az új koncepció részleteinek, a végleges műszaki tartalomnak, a módosított költségvetésnek és a módosított projekttervnek a kidolgozása van folyamatban – a Projektfejlesztési igazgatóság megszűnése miatt azonban ezt a munkát már nem társaságunk végzi.

A jelenlegi rendkívül bizonytalan gazdasági helyzetben az előző években megkezdett ingatlanfejlesztések megvalósíthatósága kérdésessé vált – a projektek tervei elkészültek, azonban a kivitelezés megkezdésére 2022-ben további lépések nem történtek.

12. Beruházási terv módosítása

Az első félév során felmerültek olyan beszerzési, beruházási igények, amelyek jóváhagyott beruházási tervünkben nem szerepeltek. A pénzügyi egyensúly védelme érdekében ezeket az igényeket próbáljuk úgy kielégíteni, hogy a beruházásokra fordítandó teljes összeg ne változzon. Ez részben úgy lehetséges, hogy a megvalósuló beruházásokat a tervezettnél alacsonyabb költséggel valósítjuk meg, a halasztható beruházásokat nem valósítjuk meg, valamint a jóváhagyott tervben szereplő keretösszeg jellegű tételek – gépbeszerzések keretösszege 32 millió forint, általános beruházási tartalékkeret 5 millió forint – felhasználását a konkrét igények alapján nevesítjük.

A megvalósult beruházások közül viszonylag jelentős, 8 millió forintos megtakarítást értünk el az új irodaépület körüli kerítésnél, amelyet a korábban tervezett 15 millió forint helyett 7 millió forintért sikerült felépíteni. A hulladékudvar biztonságához szükséges tűzoltócsap kiépítése viszont a tervezett 5 millió forintnak közel a duplájába, 9,5 millió forintba került.

Jelentős új beruházási igényként egy seprőgép és egy kukásautó beszerzése merült fel. Eredetileg mindkét járműből egy-egy használt példány beszerzésével számoltunk. Az önkormányzat részéről azonban felmerült az az igény, hogy plusz egy seprőgép kerüljön beszerzésre a köztisztasági tevékenység hatékonyságának növelése érdekében. A plusz kukásautó beszerzését pedig az teszi indokoltá, hogy az első félév végén két kukásautó is olyan

mértékben meghibásodott, hogy azok javítása gazdaságtalan. Ugyanakkor Vasszécseny ellátása, valamint a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés tervezett kiterjesztése miatt a járműpark bővítése lenne indokolt. Új jármű beszerzését nem tudjuk finanszírozni, azonban az eredetileg tervezett egy darab mellett egy további használt kukásautó vásárlása mindenképpen szükségessé vált. A beruházási terven belül javasolt átcsoportosításokat részletesen beszámolónk 8. sz. melléklete tartalmazza.

13. Összegzés

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2022. első félévében 313 millió forint üzemi és 294 millió forint adózás előtti nyereséget ért el. A nyereség az egyszeri, ingatlanértékesítésből származó jelentős bevételnek köszönhető, rendszeres tevékenységeink veszteségesek voltak. Ez a helyzet hosszabb távon nem tartható fent. Fizetőképességünk megőrzése érdekében az első félév lezárását követően egyeztetést folytattunk az OTP bankkal a devizakötvény óvadéki feltételeinek könnyítésére, valamint Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával az önkormányzati ingatlankezelés finanszírozásának biztosítására, emeltük a piaci szolgáltatások díját és javaslatot teszünk az önkormányzat részére végzett tevékenységek áremelésére.

A külső környezet rendkívüli bizonytalansága miatt megjósolhatatlan, hogy ezeknek az intézkedéseknek a végrehajtása mire lesz elegendő, meddig biztosítja likviditásunkat – elsősorban **az energiaköltségek növekedése miatt rövid távon is szükség lehet rendkívüli takarékosági intézkedésekre.**

Szombathely, 2022. augusztus 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási Nonprofit Zrt. ①
9700 Szombathely, Boglárka. u. 2.
Adószám: 13980335-2-18
Kovács Cecília
vezérigazgató

Mellékletek

1. sz. melléklet – Összköltséges eredmény-kimutatás terv-tény összehasonlítás
2. sz. melléklet – Összköltséges eredmény-kimutatás rendszeres tevékenységek és ingatlanértékesítés eredményének bemutatása
3. sz. melléklet – Beruházási terv teljesítése
4. sz. melléklet – Létszám- és bér adatok
5. sz. melléklet – Önkormányzati ingatlanok elszámolása
6. sz. melléklet – Összköltséges eredmény-kimutatás 2021. 1. félév és 2022. 1. félév összehasonlítása
7. sz. melléklet – Ágazati eredménykimutatás
8. sz. melléklet – Beruházási terv módosítási javaslat

SZOVA Nonprofit Zrt.
2022. I. félévi beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁS

I. sz. melléklet

Sorszám a	A tétel megnevezése b	2022. 1. félév tény ezer Ft	2022. éves terv ezer Ft	Tervteljesítés 2022. I félévi tény az éves terv %-ában
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 649 221	4 712 083	56%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0		
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 649 221	4 712 083	56%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 738	5 000	55%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	2 738	5 000	55%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	68 037	106 956	64%
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	209 520	514 100	41%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	172 846	337 384	51%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	26 317	47 210	56%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	361 359	420 372	86%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	572 183	1 075 189	53%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 342 225	2 394 255	56%
15	10. Bérköltség	611 824	1 347 469	45%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	68 364	138 900	49%
17	12. Bérjárulékok	79 869	180 494	44%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	760 057	1 666 863	46%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	127 609	233 000	55%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	177 253	376 300	47%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	312 852	153 621	204%
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)			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	22 975	43 300	53%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	53		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	23 028	43 300	53%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
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	31 861	68 900	46%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 916		
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	42 777	68 900	62%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-19 749	-25 600	77%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	293 103	128 021	229%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	293 103	128 021	229%

Rendszeres tevékenységek és ingatlanértékeítések eredménye

	<i>adatok ezer forintban</i>	Rendszeres tevékenységek	Ingatlan- értékesítés	2022. 1. félév összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 957 800	691 421	2 649 221
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 957 800	691 421	2 649 221
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 738		2 738
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	2 738	0	2 738
III.	Egyéb bevételek	45 663	22 373	68 036
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	209 339		209 339
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	172 832		172 832
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	26 317		26 317
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 015	352 392	361 407
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	572 183		572 183
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	989 686	352 392	1 342 078
10.	Béreköltség	611 824		611 824
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	68 364		68 364
12.	Bérfelárulékok	79 869		79 869
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	760 057	0	760 057
VI.	Értékesítési leírás	127 609		127 609
VII.	Egyéb ráfordítások	177 254		177 254
	Ebből: értékvesztés	0		0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-48 405	361 402	312 997

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Beruházási terv 2022 (ezer Ft)	Tényleges beruházási költség 2022. 1-6. hó
Épületek, építmények			61 184	29 913
1	Figyelőkútak fúrása + vízjogi engedélyeztetése	Hulladéklerakó	7 000	0
2	Irodakonténer	Hulladékudvar	2 000	0
3	Tűzivíz vezeték (Ferenczy út)	Hulladékudvar	5 000	9 500
4	Kerítés felújítás	Jászai Mari út	8 000	0
5	Kazán csere	Kossuth L. u. 11.	2 000	0
6	Daikin ház téliesítése az AZUD szűrő fagyvédelme miatt	Tófürdő	1 000	0
7	Látványtó stég felújítás	Tófürdő	2 200	2 738
8	Új telephely kerítés építés	Sárdi-ér utca	15 000	6 980
9	Térvilágítás kiépítése a Tófürdő területén a Jégcsarnok és a bejárat között	Műjégpálya	1 500	1 498
10	Műjégpálya térburkolat 250 m2 (büfé-Jégcsarnok átjáró)	Műjégpálya	5 000	4 999
11	Műjégpálya térburkolat 200 m2 (áthelyezett lelátó alatt)	Műjégpálya	2 000	2 000
12	Telephelyváltással kapcsolatos beruházások keretösszege	Általános	9 840	1 505
13	Villamos energia almérő kiépítése 1/2020 (I.16.) MEKH rendelet alapján	Tófürdő	644	694
Gépek, berendezések, járművek			104 065	12 663
14	Elektromos autó éves lízingdíj	Általános	3 740	0
15	Lapvibrátor + szállítókerék	Építési csoport	650	583
16	GPS-ek beépítése munkagépekbe 10 db	Gépcsoport	750	118
17	Háromtengelyes Variopress hulladékszállító jármű (használt)	Gépcsoport	12 000	0
18	Multicar 4,5 tonnás 5 személyes kisteherautó oldalra- hátra billentős platóval, vonóhoroggal (használt)	Gépcsoport	13 500	0
19	Seprőgép (használt)	Gépcsoport	13 000	10 900
20	MECSEK SLS 4-II típusú szóró berendezés 2 db	Gépcsoport	14 400	0
21	Munkagép- és járműbeszerzés tartalékkeret	Gépcsoport	32 000	0
22	Hulladék bálázó gép (éves lízingdíj)	hulladékudvar	2 215	0
23	Targonca 2,5 tonna (éves lízingdíj)	hulladékudvar	3 390	0
24	Plazmavágó	TMK műhely	320	0
25	Multicar sószóró adapter tartály készítése rozsdamentes anyagból	műhely/gépcsoport	1 800	0
26	2- 4 db téli sószóró adapterek felújítása	műhely/gépcsoport	3 500	0
27	GUL-188 seprőgép motorcsere	műhely/gépcsoport	2 500	1 062
28	Zsomp szivattyú 4 db	Tófürdő	300	0
Egyéb eszközök			52 600	10 242
29	Háztartási kisgépek	Jászai Mari út	300	27
30	Háztartási kisgépek	Fonyód	200	0
31	Hulladékgyűjtő edények	Hulladékszállítás	4 000	5 040

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

32	Fagytest 500 db	Tófürdő	1 000	0
33	Őnjáró fűnyírógép	Létesítmény fenntartás	100	0
34	Kisértékű eszközök	Általános	3 000	907
35	Beruházási tartalékkeret	Általános	5 000	3 071
36	Új irodaépület bútor beszerzés	Általános	39 000	1 197
			32 040	5 991
37	15 db asztali számítógép cseréje	Általános	2 250	408
38	Notebook 4 db	Általános	1 000	553
39	Operációs rendszer terminál szervert	Általános	450	257
40	Switch	Általános	500	932
41	Terminál szervert hozzáférés	Általános	1 200	0
42	Fénymásoló	Általános	1 400	1 178
43	Dokumentum szkennert 2 db	Pénzügy	600	420
44	Nyomtató 3 db	Társasház, Parkolás	390	205
45	Komplex szoftvert cseréje, szoftvertfejlesztések	Általános	16 250	0
46	Szerver beszerzés költözés miatt	Általános	3 000	1 328
47	Új irodaépület telefonközpont	Általános	5 000	709
	Működési beruházások összesen		249 889	58 809
				0
	Stratégiai ingatlanfejlesztési beruházások		225 000	1 994
48	Központi telephely maradványösszeg felhasználása	Projekt igazgatóság	25 000	1 794
49	Zöld energia projekt (áthúzódik 2023-ra)	Projekt igazgatóság	200 000	200
	Beruházások összesen		474 889	60 803

Szoza Nonprofit Zrt.
2022. I. félévi beszámoló
Létszám- és béradatok

Állománycsoportok	
Fizikai dolgozók	
Szellemi foglalkozásúak	
Teljes munkaidős összesen:	
Egyéb (rész.)	
Átlagos statisztikai állományi létszám	

Létszámadatok (fő)	
2022. 1. félév	2022. évi terv
161	170
94	97
255	267
12	12
267	279

Létszám 2022. 1. félév/ 2022. évi terv
106%
103%
105%
100%
104%

Állománycsoportok	
Fizikai dolgozók	
Szellemi foglalkozásúak	
Teljes munkaidős összesen:	
Egyéb (rész.)	
Munkaviszonyban állók bérköltsége	
Állományon kívüliek, megbízási és tiszteletdíjak	
Béreköltség összesen	

Éves béradatok (eFt-ban)	
2022. 1. félév	2022. évi terv
305 072	681 041
270 669	579 514
575 741	1 260 556
16 202	33 642
591 943	1 294 197
19 881	40 272
611 824	1 334 469

Béreköltség 2022. 1. félév 2022. évi terv
44,79%
46,71%
45,67%
48,16%
218,64%
49,37%
45,85%

Átlagbér eFt/fő	Átlagbér eFt/fő
2022. 1. félév	2022. évi terv
1 895	4 006
2 879	5 974
2 258	4 721
1 350	2 803
2 217	4 639

SZOVA Nonprofit Zrt. 2022. I. félévi beszámoló
Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak elszámolásához
adatok ezer forintban

	2022. 1-6. hó tény	2022. terv	2022. félévi tény / 2022. éves terv
Forrás:			
Nyitó egyenleg:			
- lakóházjavítási alap maradvány	229 558	229 558	100%
- hátralék (1)	322 536	322 536	100%
	-92 978	-92 978	100%
Bevételek:			
Bérleti díj előírás			
- lakás	268 086	495 000	54%
- lakbér beszámítás	-25 036	-29 000	86%
- természetbeni megtérülés	0		
vizdíj	28 553	59 500	48%
szemétszállítási díj	16 830	32 500	52%
takarítás+ÁFA	12 312	24 000	51%
egyéb (fűtés, áram)	1 763	3 000	59%
- nem lakás			
bérleti díj + ÁFA	74 656	105 000	71%
vizdíj + ÁFA	1 294	2 100	62%
egyéb (gáz,áram)	9 567	22 000	43%
- egyéb bevétel	3 157	6 500	49%
- <i>Bevételekből Szt. László kir.u.6.</i>	<i>24 309</i>	<i>19 000</i>	<i>128%</i>
Hátralék állományváltozás (2)(csökk. +)(növv. -)	-13 021	-2 000	651%
Behajthatatlan bérleti díj		-3 300	0%
Önkormányzati forráskiegészítés	92 979	92 979	100%
Forrás összesen: (3)	378 162	715 301	53%
Felhasználás:			
Ingatlankezelési díj SZOVA Zrt.	135 011	270 022	50%
Társasház üzemeltetés	59 526	82 000	73%
Önkormányzati ingatlan üzemeltetés	43 241	94 000	46%
Társasház karbantartás	17 302	28 500	61%
Önkormányzati ingatlan karbantartás	91 274	130 000	70%
Pénzeszköz átadás		4 500	0%
Társasház felújítási alapképzés	44 398	85 000	52%
- <i>ebből panelprogram, OKÓ program</i>	<i>0</i>	<i>150</i>	<i>0%</i>
Ingatlan felújítás és/vagy lakásvásárlás		0	
Vizdíj	33 171	64 500	51%
Szemétszállítási díj	10 599	27 000	39%
Beutalás ÁFA fizetéshez	14 743	27 500	54%
- <i>Felhasználásból Szt. László kir.u.6.</i>	<i>12 626</i>	<i>2 500</i>	<i>505%</i>
Felhasználás összesen: (4)	449 265	813 022	55%
Pénzmaradvány (5) = (3-4)	-71 103	-97 721	73%
Hátralék (6)	335 451	327 836	102%
Záró egyenleg (7) = (5+6)	264 348	230 115	

Kiegészítő információk:

	2020.12.31	2022.06.30
11747006-20221226 bankszámla egyenlege	54 818	86 530
SZOVA Nonprofit Zrt. Kezelési díj követelése	225 019	225 019
Főkönyv szerinti Ök-vel szembeni tartozás	-445 492	-489 368
Főkönyv szerinti hátralék ÖK bérlok	320 519	335 451
	-124 973	-153 917
Kezelési díj követelés ÖK-vel szemben	225 019	225 019
Pénzmaradvány	-100 044	-71 100

SZOVA Nonprofit Zrt.
2022. I. félévi beszámoló

A 2021. I. félévi és a 2022. I. félévi eredmény összehasonlítása

6.sz. melléklet

Sorszám a	A tétel megnevezése b	2021. I. félév tény ezer Ft	2022. I. félév tény ezer Ft	2021. 1. félév tény / 2020. 1. félév tény %
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 764 653	2 649 221	150%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 764 653	2 649 221	150%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	221	0	
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	131	2 738	2090%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	352	2 738	778%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	137 445	68 037	50%
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	145 498	209 520	144%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	123 273	172 846	140%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	22 097	26 317	119%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 450	361 359	6630%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	482 228	572 183	119%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	778 546	1 342 225	172%
15	10. Bérköltség	508 949	611 824	120%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 140	68 364	116%
17	12. Bérjárulékok	79 846	79 869	100%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	647 935	760 057	117%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	111 233	127 609	115%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	174 570	177 253	102%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	190 166	312 852	165%
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)			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásokról kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19 609	22 975	117%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 462	53	
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	31 071	23 028	74%
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	30 720	31 861	104%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	26	10 916	41985%
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	30 746	42 777	139%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	325	-19 749	-6077%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	190 491	293 103	154%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	190 491	293 103	154%

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Hulladékgazdálkodási igazgatóság		Városüzemeltetési igazgatóság						Passzív létesítmény üzemeltetés - Okmányiroda	Passzív létesítmény üzemeltetés - Győrffy, Wessetányi	
		Hulladék- gazdálkodás	Köztérületek takarítása	Ingatlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	Ingatlankezelés - Társasházi ingatlanok	Ingatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	Saját ingatlan bérbeadás - lakás	Egyéb IK tevékenység	Közvetített szolgáltatások	Fizető parkolás		
7.	Értékesítés árbevétele	713 702	182 074	106 308	48 829	1 350	15 327	0	555 826	106 475	6 166	150
	Egyéb bevételek	43	0	0	0	0	1 049	0	0	12 528	177	75
	Egyéb bevételek - SZMIV támogatás											
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	713 745	182 074	106 308	48 829	1 350	16 376	0	555 826	119 003	6 343	225
8	Költségek											
9	Közvetlen anyagköltség	20 419	7 566	0	0	0	2 689	0	-2 553	501	0	13
10	ELABE	3 261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	556 313	0	0	0
12	Közvetlen bérköltség	54 176	50 463	7 179	0	0	3 366	0	0	11 312	0	0
13	Közvetlen bérék járuléka	4 630	4 037	882	0	0	438	0	0	968	0	0
14	Értéksökkenés	19 901	926	52	0	0	1 591	0	0	14 096	2 308	146
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	194 944	36 269	0	0	0	9 995	0	0	4 552	0	10
16	Egyéb közvetlen költség	36 173	2 832	804	0	0	2 685	0	-1 481	21 599	1	-3
17	Üzemi általános költség	59 675	18 594	60 093	0	0	1 597	0	0	35 190	623	15
18	Szűkített önköltség	393 179	120 687	69 009	43 558	0	22 360	0	552 280	88 218	2 931	181
19	Agazati eredmény	320 566	61 387	37 299	5 271	1 350	-5 984	0	3 346	30 765	3 412	44
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	28 721	7 327	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	121 516	31 000	18 100	8 314	230	2 610	0	0	18 129	1 050	26
22	Egyéb ráfordítások	138 463	4 437	2 410	1 435	6	842	0	3 224	2 943	784	6
23	Üzemi tevékenység eredménye	31 867	18 623	16 788	-4 478	1 113	-9 435	0	122	9 714	1 578	12
24	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	31 867	18 623	16 788	-4 478	1 113	-9 435	0	122	9 714	1 578	12

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

	Műszaki igazgatóság							Műszaki igazgatóság							Stratégiai igazgatóság	EGYEB
	Passzív létesítmény üzemeltetés - Aréna Savaria	Passzív létesítmény üzemeltetés - Jászai út	Passzív létesítmény üzemeltetés - IVS ingatlanok	Passzív létesítmény üzemeltetés - VPOP ingatlanok	Értékbecsítés	Útépítés	Aktív létesítmények - Tófürdő	Aktív létesítmények - Műjéggpálya	Aktív létesítmények - Kalandváros	Aktív létesítmények - Szánkópálya	Csónakázó tó üzemeltetése	Ipari szolgáltatások	Vagyonhasznosítás	Egyéb műszaki tevékenységek		
9 327	12 075	9 414	17 977	259	85 718	14 017	19 543	10 815	199	144	5 162	3 270	3 393	691 421	23 302	
6 317	0	1 640	0	0	0	10 518	0	2 167	0	0	0	5 290	0	22 373	5 859	
15 644	12 075	11 054	17 977	259	85 718	24 536	19 543	12 983	199	144	5 162	8 560	- 3 393	713 794	29 161	
0	0	902	0	0	20 956	19 362	9 223	1 253	38	9	2 047	207	285	144	128	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 894	0	352 474	1 778	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 869	15 869	
0	978	0	0	581	14 500	13 521	7 767	7 077	5	47	842	0	857	0	84	
0	127	0	0	76	1 506	1 494	846	684	1	6	105	0	5	0	7	
18 510	206	5 285	10 618	0	1 663	13 851	3 703	2 210	119	0	1 405	5 345	108	0	0	
862	0	402	146	0	13 387	9 602	3 111	1 622	0	0	1 405	318	302	0	2 729	
734	0	1 410	87	9	0	2 068	1 989	617	25	0	0	331	167	0	0	
942	1 220	951	1 816	26	24 890	10 890	8 092	5 631	23	43	0	81	37	19 763	0	
21 089	2 531	8 950	12 666	691	76 904	70 789	31 930	19 094	209	106	4 399	10 176	1 761	372 447	20 595	
-5 425	9 544	2 103	5 310	-433	8 813	-46 253	-12 387	-6 111	-11	39	782	-1 616	1 632	341 347	8 565	
0	0	0	0	0	3 450	0	0	0	0	0	208	0	-1	0	0	
1 588	2 056	1 603	3 061	44	14 594	2 387	3 327	1 841	34	24	879	-5 131	6 266	0	0	
4 499	127	1 074	1 640	20	2 632	2 747	4 026	813	7	4	152	344	258	3 021	1 339	
-11 513	7 361	-573	609	-497	-11 863	-51 387	-19 741	-8 765	-51	11	-476	3 171	-4 891	338 327	7 227	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 028	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 712	
-11 513	7 361	-673	609	-497	-11 863	-51 387	-19 741	-8 765	-51	11	-476	3 171	-4 891	338 327	29 938	

SZOVA Nonprofit Zrt.
2022. 1. félévi beszámoló

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

FNOK	SZOVA NZrt. Összesen	ÖSSZESÍTÉS SZERVEZETI EGYSÉGENKÉNT						SZOVA NZrt. Összesen
		Hulladék- gazdálkodási Igazgatóság	Város- üzemeltetési Igazgatóság	Műszaki Igazgatóság	Stratégiai Igazgatóság	Egyéb tevékenységek	FNOK	
0	2 642 042	895 776	833 915	197 628	691 421	23 302	0	2 642 042
0	68 036	43	13 577	26 184	22 373	5 859	0	68 036
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	2 710 077	895 819	847 492	223 811	713 794	29 161	0	2 710 077
0	83 186	27 984	637	54 293	144	128	0	83 186
0	361 407	3 261	0	3 894	352 474	1 778	0	361 407
0	572 183	0	556 313	0	0	15 869	0	572 183
0	172 754	104 639	21 856	46 175	0	84	0	172 754
0	15 815	8 667	2 288	4 852	0	7	0	15 815
0	100 637	20 827	15 739	64 071	0	0	0	100 637
0	276 856	231 213	14 546	28 368	0	2 729	0	276 856
0	70 142	39 005	23 607	7 455	76	0	0	70 142
0	293 740	78 269	140 438	55 280	19 753	0	0	293 740
0	1 946 721	513 866	775 425	264 388	372 447	20 595	0	1 946 721
0	763 356	381 953	72 067	-40 577	341 347	8 566	0	763 356
0	39 705	36 048	0	3 656	0	0	0	39 705
0	233 546	152 516	47 382	33 648	0	0	0	233 546
0	177 253	142 899	10 861	19 133	3 021	1 339	0	177 253
0	312 852	50 490	13 824	-87 015	338 327	7 227	0	312 852
0	23 028	0	0	0	0	23 028	0	23 028
42 460	42 777	0	0	0	0	317	42 460	42 777
-42 460	-19 749	0	0	0	0	22 712	-42 460	-19 749
-42 460	293 103	50 490	13 824	-97 015	338 327	29 938	-42 460	293 103

**Javaslat
a SZOVA Nonprofit Zrt. 2022.évi beruházási tervének módosítására**

8. sz. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Beruházási terv 2022 (ezer Ft)	Módosítási javaslat (ezer Ft)	Módosítási beruházási terv (ezer Ft)
Épületek, építmények			61 184	-740	60 444
1	Figyelőkútak fűrása + vízjogi engedélyeztetése	Hulladéklerakó	7 000		7 000
2	Irodakonténer felújítása	Hulladékudvar	2 000		2 000
3	Tűzivíz vezeték (Ferenczy út)	Hulladékudvar	5 000	4 500	9 500
4	Kerítés felújítás Kerítés építés hulladékudvar Ferenczy István út	Jászai Mari út	8 000		8 000
5	Kazán csere	Kossuth L. u. 11.	2 000		2 000
6	Daikin ház télieltesése az AZUD szűrő fagyvédelme miatt	Tófürdő	1 000		1 000
7	Látványtő stég felújítás	Tófürdő	2 200		2 200
8	Új telephely kerítés építés	Sárdi-ér utca	15 000	-8 000	7 000
9	Térvilágítás kiépítése a Tófürdő területén a Jégcsarnok és a bejárat között	Műjégpálya	1 500		1 500
10	Műjégpálya térburkolat 250 m2 (büfé-Jégcsarnok átjáró)	Műjégpálya	5 000		5 000
11	Műjégpálya térburkolat 200 m2 (áthelyezett lelátó alatt)	Műjégpálya	2 000		2 000
12	Telephelyváltással kapcsolatos beruházások keretösszege	Általános	9 840		9 840
13	Villamos energia almérő kiépítése 1/2020 (I.16.) MEKH rendelet alapján	Tófürdő	644		644
50	Jégcsarnokhoz kapcsolódó beruházások műszaki ellenőrzése			860	860
51	Szelestey utca 52 nyílászáró csere			900	900
52	Kamera- és vagyonvédelmi rendszerek bővítése			1 000	1 000
Gépek, berendezések, járművek			104 065	-500	103 565
14	Elektromos autó éves lízingdíj	Általános	3 740		3 740
15	Lapvibrátor + szállítókerék	Építési csoport	650		650
16	GPS-ek beépítése munkagépekbe 10 db	Gépcsoport	750		750
17	Háromtengelyes Variopress hulladékszállító jármű (használt)	Gépcsoport	12 000		12 000
53	Hulladékszállító jármű (használt)	Gépcsoport		14 000	14 000
18	Multicar 4,5 tonnás 5 személyes kisteherautó oldalra- hátra billentős platóval, vonóhoroggal (használt)	Gépcsoport	13 500		13 500
19	Seprőgép (használt)	Gépcsoport	13 000	-2 000	11 000
54	Seprőgép (használt)			13 000	13 000
20	MECSEK SLS 4-II típusú szóró berendezés 2 db	Gépcsoport	14 400		14 400
21	Munkagép- és járműbeszerzés tartalékkeret	Gépcsoport	32 000	-27 000	5 000
22	Hulladék bálázó gép (éves lízingdíj)	hulladékudvar	2 215		2 215
23	Targonca 2,5 tonna (éves lízingdíj)	hulladékudvar	3 390		3 390
24	Plazmavágó, szegecshúzó, karosszéria húzó	TMK műhely	320		320
25	Multicar sószóró adapter tartály készítése rozsdamentes anyagból	műhely/gépcsoport	1 800		1 800
26	2- 4 db téli sószóró adapterek felújítása	műhely/gépcsoport	3 500		3 500
27	GUL-188 seprőgép motorcsere	műhely/gépcsoport	2 500		2 500
55	GHM-089 főtengely csere			1 500	1 500

Javaslat
a SZOVA Nonprofit Zrt. 2022.évi beruházási tervének módosítására

8. sz. melléklet

28	Zsomp szivattyú 4 db	Tófürdő	300		300
					0
Egyéb eszközök			52 600	1 240	53 840
29	Háztartási kisgépek	Jászai Mari út	300		300
30	Háztartási kisgépek	Fonyód	200		200
31	Hulladékgyűjtő edények	Hulladékszállítás	4 000	2 500	6 500
32	Fagytest 500 db	Tófürdő	1 000		1 000
33	Őnjáró fűnyírógép	Létesítmény fenntartás	100		100
34	Kisértékű eszközök	Általános	3 000		3 000
35	Beruházási tartalékkeret	Általános	5 000	-1 260	3 740
36	Új irodaépület bútor beszerzés	Általános	39 000	2021-ben megvalósult	39 000
Informatikai eszközök beszerzése			32 040	0	32 040
37	15 db asztali számítógép cseréje	Általános	2 250		2 250
38	Notebook 4 db	Általános	1 000		1 000
39	Operációs rendszer terminál szervertől	Általános	450		450
40	Switch	Általános	500		500
41	Terminál szerver hozzáférés	Általános	1 200		1 200
42	Fénymásoló	Általános	1 400		1 400
43	Dokumentum szkennerek 2 db	Pénzügy	600		600
44	Nyomtató 3 db	Társasház, Parkolás	390		390
45	Komplex szoftver cseréje, szoftverfejlesztések	Általános	16 250		16 250
46	Szerver beszerzés költség miatt	Általános	3 000		3 000
47	Új irodaépület telefonközpont	Általános	5 000		5 000
Működési beruházások összesen			249 889	0	249 889
Stratégiai ingatlanfejlesztési beruházások			225 000	0	225 000
48	Központi telephely maradványösszeg felhasználása	Projekt igazgatóság	25 000		25 000
49	Zöld energia projekt (áthúzódik 2023-ra)	Projekt igazgatóság	200 000		200 000
Beruházások összesen			474 889	0	474 889