

Adószám: 10592803-2-10
Cégbíróság: Heves megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 10-10-020014

EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
3300 Eger, Zalár J. u. 1-3.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Ü z l e t i j e l e n t é s e
2010. év

Fordulónap: 2010. december 31.

Beszámolási időszak: 2010. január 01. – 2010. december 31.

Eger, 2011. április 20.

Dr. Pajtók Gábor
Igazgatóság elnöke

Várkonyi György
Ügyvezető igazgató

TARTALOMJEGYZÉK

1. Bemutatkozás	3
1.1. Szervezet	3
1.2. Piaci környezet	5
2. Üzletpolitika	6
2.1. Foglalkoztatáspolitiká	6
2.2. Kutatás, fejlesztés	6
2.3. Környezetvédelem	7
2.4. Kockázatkezelés	8
2.5. Minőségpolitika	9
3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése	9
3.1. Üzleti év értékelése	9
3.2. Fordulónap utáni események	11
4. A társaság 2011. évi üzleti terve	11

1. Bemutakozás

1.1. Szervezet

Vezetés

Az EVAT Zrt. 1991. augusztus 1-jén alakult részvénytársasági formában az Egri Ingatlankezelő Közvetítő és Lakásberuházó Vállalat jogutódjaként. Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata az Egri IKLV átalakításával az Alapszabályban rögzített elveknek megfelelően zártkörű alapítású, határozatlan időre szóló részvénytársaságot hozott létre, a kezelésére bízott vagyon gazdaságos, hatékony működtetésére. A tulajdoni arányt 80-20%-ban önkormányzati, és kis részvényesek tették ki.

2001. november 26-án szervezetracionalizálás útján 100%-ban önkormányzati tulajdonú társasággá vált. Fő profil a távhőszolgáltatás, valamint a vagyongazdálkodás-, üzemeltetés.

2003. évtől a társaság bekapcsolódott Eger város idegenforgalmi és kulturális életébe, a Kopcsik Marcipánia Múzeum, Történeti Tárház Múzeum megnyitásával.

2004. évtől, a fizető parkolók, a piaccsarnok, a Szépasszonyvölgy területe üzemeltetési feladataival, a rágcslómentesítés ellátásával, melyet a város megbízásával végez a cég, jelentősen bővült a tevékenységi köre.

Eger Megyei Jogú Város Közgyűlése 470/2003.(XII.18.) számú határozatában döntött az egységes irányítási rendszer kialakításáról, mely szerint az EVAT Zrt. szervezeti keretein belül törzsház formájában a következő társaságok kerültek bevonásra: Eger Termál Kft, Egri Városfejlesztő Kft, Gyors-Szolg 24 Kft. A cégcsoportba bevont társaságok száma növekedett, 2007. évben, a tulajdonos a Városi Televízió Eger Kht. üzletrészét apportálta az EVAT Zrt-be, alaptőke emeléssel. A következő évben apport útján a Művészetek Háza Eger Kulturális és Szórakoztató NKK Kft. üzletrésze is átadásra került az EVAT Zrt-nek.

2010. december 31-én az EVAT Zrt jegyzett tőkéje: 1.158.130 ezer forint.

A Társaság Igazgatóságának bármely kettő tagja együttesen képviseli a társaságot. Jelen beszámolót Dr. Pajtkó Gábor az igazgatóság elnöke és Várkonyi György ügyvezető igazgató, - aki igazgatósági tag - együttesen írják alá.

Belső ellenőrzés és könyvvizsgálat

A gazdálkodás belső ellenőrzéséért a társaság vezetése a felelős.

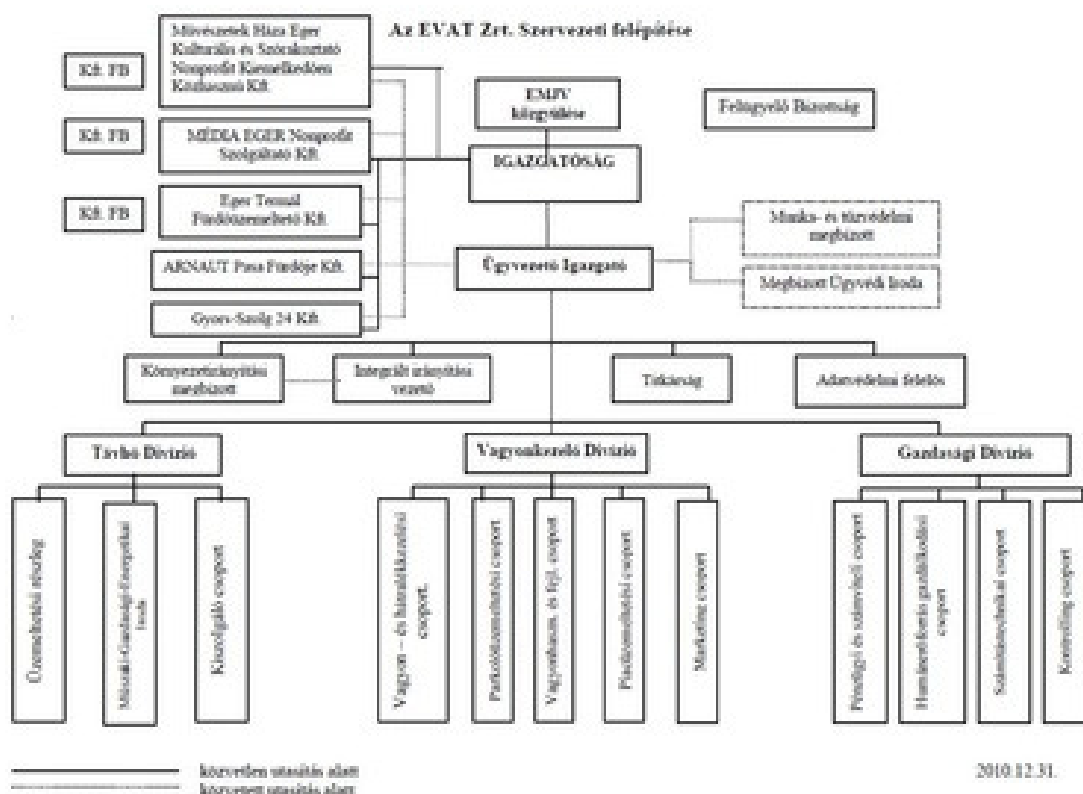
A könyvvizsgálat jogszabály alapján kötelező.

A könyvvizsgáló társaság neve: Sz-Audit 2000 Bt 3300 Eger, Bálint pap u. 1/B.

A könyvvizsgálatért felelős személy: Szabó Zoltán kamarai tag bejegyzett könyvvizsgáló MKVK tagsz.:000093

Szervezeti felépítés

2010. évben az alábbi szervezeti felépítés szerint működött a társaság cégcsoport tagjaival együtt:



Feladatait három divízióba szervezve látja el az alábbiak szerint:

- A *Távhő divízió* feladatkörébe tartozik a távhőszolgáltatás, ezen belül a fűtés és melegvíz szolgáltatás ellátása, továbbá a műjégpálya hűtőberendezésének üzemeltetése.
- A *Vagyongazdálkodási divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati lakások és nem lakás célú helyiségek bérbeadása, kezelése, az üzemeltetéshez kapcsolódóan a karbantartási-hibaelhárítási, felújítási munkák lebonyolítása. Az önkormányzati vagyongazdálkodás mellett saját lakások és egyéb helyiségek bérbeadásával, fenntartásával növeli árbevételét a társaság. A tulajdonos megbízásából a divízió végzi a fizető parkolók-, a piaccsarnok üzemeltetését, a Szépasszonyvölgy fenntartási munkáit és a város területén a rácsálómentesség biztosítását. Négy múzeum működtetésével a lakosság és az idegenforgalom igényeit szolgálva, a város kulturális életét teszi színesebbé.
- A *Gazdasági divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, bevételeivel, kiadásaival kapcsolatos pénzügyi, számviteli elszámolások bonyolítása. A Zrt teljes körű számviteli, pénzügyi, humán és informatikai háttérének biztosítása, továbbá a cégcsoporthoz tartozó társaságok részére számviteli-pénzügyi (adózási), és humán szolgáltatások végzése.

Telephelyek

A társaság telephelyei: 3300 Eger, Malomárok u. 28.
3300 Eger, Törvényház u. 15.

1.2. Piaci környezet

Tevékenység

A társaság főbb tevékenységei a cégbírósi bejegyzéssel azonosan:

Szám	Tevékenység megnevezése
3530	Gőzellátás, légkondicionálás
8110	Építményüzemeltetés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Eger város területén a távhőszolgáltatás – fűtési és melegvíz célú hőenergia folyamatos és zavartalan – biztosítása. A hőtermelő létesítmények karbantartása, fejlesztése annak érdekében, hogy a szolgáltatás a felhasználók részére biztonságos legyen.

Vagyonkezelés: az önkormányzat és saját tulajdonú ingatlanok, egyéb vagyonelemek kezelésével, üzemeltetésével összefüggő feladatok.

Piaci környezet

A világgazdaságban jelenleg zajló pénzügyi-gazdasági válság a társaság számára még 2010. évben is nehéz helyzetet teremtett. A 4,9%-os fogyasztói árindex, a munkanélküliség emelkedése, és ezzel együtt a lakosság szociális helyzetének romlása az ügyfelek fizetőképességén keresztül fejtette ki hatását a cég pénzügyi helyzetére. Egyre növekszik azon ügyfelek köre, akik nehezen, vagy egyáltalán nem képesek teljesíteni fizetési kötelezettségeiket. Ezért kiemelt feladat volt az elmúlt évben és 2011-ben is azon megelőző intézkedések, melyekkel megakadályozható a további hátralékok keletkezése. Minden módszert meg kell próbálni annak érdekében, hogy a hátralékbehajtás sikeres legyen a pénzügyi stabilitás megteremtéséhez. A hitelfelvételi lehetőségek korlátai, a banki kamatok emelkedése, az árfolyamok kiszámíthatatlansága és mértéke minden gazdálkodó számára többlet költségeket jelentenek. Társaságunk számára másik fontos terület az energia piac alakulása, mivel meghatározó tevékenység a távhőszolgáltatás. Az olaj világpiaci árának ingadozása, az USD árfolyamának változásai nagymértékben befolyásolják a szolgáltatás ellenértékét és egyben a tevékenység jövedelmezőségét.

Piaci pozíció

A helyi tényezők közül a legfontosabb az EMJV Önkormányzat által támasztott tulajdonosi elvárás, városgazdálkodási szempontok figyelembe vétele, és jó kapcsolat kialakítása a tulajdonos és az EVAT Zrt. között.

A részvénytársaság árbevételének nagyobb hányadát – távhőszolgáltatás, önkormányzati tulajdon vagyonkezelése és egyéb városi vagyonelemek üzemeltetése (parkolók, piac, Szépasszonyvölgy) – önkormányzati rendeletetek és nem a piaci viszonyok határozzák meg.

Az eredmény növelése az árbevételi korlátok miatt, csak szigorú költségracionalizálással és az erőforrásokkal történő ésszerű gazdálkodással lehetséges.

Üzleti tervek

Az üzleti tervekben az alábbi konkrét célok kerültek megfogalmazásra:

A hazai jogszabályi környezet változásai szükségessé tették a távhőszolgáltatás területén a megújuló energia felhasználás lehetőségeinek vizsgálatát.

Az EVAT Zrt. menedzsmentje egy megújuló - biomassza - energiaforráson alapuló hőtermelő létesítmény harmadik feles megvalósítása mellett döntött, mely beruházásra a társaság 2010. június 28-án az ENIGEN Kft.-vel 15 évre szóló együttműködési szerződést kötött. A Kft., vállalta egy 12 MW-os biomassza fűtőmű megvalósítását, továbbá a gázmotoros kiserőmű megvásárlását és működtetését.

A szerződésben foglalt kötelezettségek a 2010-es üzleti évre vonatkozóan nem voltak hatással. A társaság jövőjét a beruházás megvalósulása döntően befolyásolja, mert a biomassza fűtőmű működése esetén a társaság földgáz tüzelőanyagtól való függése jelentősen csökken.

A vagyonkezelés területén az önkormányzati és saját tulajdonú lakás és nem lakás célú helyiségek **vagyonkezelése, és hasznosítása**, üzemeltetése, a teljes körű bérbeadási tevékenység ellátása, a kapcsolódó díjak beszedése, a hibaelhárítás, a karbantartás, a részleges felújítás, az ingatlanforgalmi értébecslés, a **fizető parkolók**-, a **piaccsarnok**-, és a Szépasszony-völgy infrastruktúrájának **üzemeltetése**, a rágcslómentesség fenntartása a feladat.

Az elmúlt évek során az EVAT Zrt-hez került, korábban veszteséges tevékenységek megszüntetése érdekében a társaság jelentős erőfeszítésekkel járult ahhoz, hogy ezek a tevékenységek ne okozzanak jelentős eredményromlást a gazdálkodásban.

2. Üzletpolitika

2.1. Foglalkoztatáspolitikai

Foglalkoztatáspolitikai bemutatása

Az EVAT Zrt által folytatott foglalkoztatáspolitikai főbb jellemzői az alábbiak:

A társaságnál 2010. évben az összes foglalkoztatott létszám 113 fő, ebből a fizikai dolgozók a 42 fő, a szellemi dolgozók 63 fő, egyéb foglalkoztatott (nyugdíjas) 8 fő volt.

Foglalkoztatási helyzet

A társaság foglalkoztatását a stabilitás jellemzi. Minimális a fluktuáció, általában a természetes mozgások a jellemzők, mint pl. nyugdíjbavonulás, Gyed stb.

A stabilitás és a színvonalas munkavégzés érdekében a vállalat törekedett arra, hogy valamennyi dolgozó, képzettségének megfelelő szakmai oktatáson vegyen részt. A képzések egy részének célja, az új ill. megváltozott törvényi előírások elsajátítása volt. Ezen kívül fontos szempontként jelent meg az alaptevékenység magasabb szintű ellátása is.

2.2. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

A tevékenység jellegéből adódóan az EVAT Zrt a kutatás és fejlesztés területén nem tervez beruházásokat.

2.3. Környezetvédelem

Az ISO 14001: 2004-es szabvány előírásai szerint kialakított Környezetirányítási rendszer bevezetésével és működtetésével, társaság az Integrált politikai nyilatkozatával elkötelezte magát a környezet védelmére, a környezetszennyezés megelőzése mellett.

A Zrt tudatosan törekszik a működéséből adódó környezetterhelés csökkentésére, ugyanakkor a távhőszolgáltatási igények korszerű és környezetbarát teljesítésére. A minőségi, környezeti paraméterek eléréséhez, fenntartásához szükséges folyamatai szabályozottak és hatékonyak.

Az EVAT Zrt. éves környezetvédelmi kötelezettségeit, feladatait a vonatkozó környezetvédelmi jogszabályok és a hatósági előírások határozzák meg.

Feladatok, intézkedések

Levegőtisztaság-védelem

Fűtőmű

Az EVAT Zrt. Malomárok úti telephelyének levegőtisztaság-védelmi engedélyében előírt éves akkreditált emisszió mérést a KVII Környezetvédelmi Méréseket Végző Kft. végezte el az EVAT Zrt. társaságai között érvényben lévő vállalkozói keretszerződésnek megfelelően. **Költsége: 380 e Ft.**

Piaccsarnok Társasház

EVAT Zrt. Piaccsarnok Társasház telephelyén üzemelő légszennyező forrásainak, levegőtisztaság-védelmi engedélyében előírt emisszió mérését szerződés alapján a KVII Környezetvédelmi Méréseket Végző Kft. végezte.

Hulladékgazdálkodás

2010-ben a Fűtőmű területén működtetett üzemi veszélyes hulladék gyűjtőhelyről 861 kg veszélyes hulladék került elszállításra. **Költsége: 50 e Ft**

A Piaccsarnok Társasház zsírfogó műtárgyaiból 8900 kg olaj és zsír, a volt OMYA telephelyről 20.440 kg leselejtezett berendezés elszállítására került sor.

A kommunális hulladék és a szelektíven gyűjtött papírhulladék elszállítása a Városgondozás Eger Kft-vel kötött hulladékszállítási szerződésben foglaltaknak megfelelően történt. A Fűtőmű telephelyről 6.800 kg vas-acél hulladékot szállítottak el.

Üvegházhatású gáz-kibocsátás

Az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőség Üvegházhatású gáz-kibocsátási engedélyében előírt, a 2010. évi kibocsátásra vonatkozó jelentés független, harmadik fél általi hitelesítésével az előző évek gyakorlatához hasonlóan a társaság az SGS Hungária Kft.-t bízta meg. **Költsége: 210 e Ft.**

A 2008-2012 közötti időszakra vonatkozó Nemzeti Kiosztási Lista kihirdetéséről szóló 96/2009. (IV. 24.) Kormány rendelet az EVAT Zrt. részére évente **8.946 db** kibocsátási egységet írt elő.

A hitelesített jelentés szerinti tárgyévi kibocsátásnak megfelelő mennyiségű kibocsátási egységet vissza kell adni a Magyar Állam javára. 2010. évi kibocsátás alapján a visszaadandó kvóta mennyisége: **7.300 db**, amit 2011. áprilisban kell rendezni. A 2009. évi kvóta elszámolás alapján 2010. 04. 21-én 7.202 db-ot kellett visszaadni.

Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységkereskedelmi rendszer működtetésével kapcsolatos éves felügyeleti díj és a számlavezetés **költsége: 65 e Ft.**

Egységes Környezethasználati Engedély

Az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységgel kapcsolatos éves felügyeleti díj **költsége: 200 e Ft.**

OMYA telephely

Az Észak-Magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 16516-7/2009. számú határozatában a volt OMYA telephelyen az észlelt nehézfém-szennyezés miatt részletes tényfeltárás végzését rendelte el.

Az EVAT Zrt. megbízta az Agruniver Kft-t a tényfeltárás elvégzésével és a tényfeltárási záródokumentáció elkészítésével. A dokumentáció 2010. 04.19-én benyújtásra került.

Költsége a hatósági eljárási díjakkal együtt: 6.872 e Ft.

A Felügyelőség határozatban kötelezte társaságunkat a nehézfém-szennyezés lehatárolására telephelyen kívüli területeken is. **A mintavétel és elemzés költsége: 117 e Ft.**

Várható fejlesztések, támogatások

OMYA telephely

Az Észak-Magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 10.178-10/2010. számú határozatában a területre elrendelt beavatkozás megvalósítása részét képezi OMYA telephelyre tervezett, NORDA által támogatott beruházásnak.

Biomassza fűtőmű

Az EVAT Zrt. együttműködési szerződést kötött az EBT Energia Kft-vel egy 12 MW-os biomassza fűtőmű beruházás megvalósítására. Környezetvédelmi-klímavédelmi szempontból a fejlesztés CO₂ csökkentési potenciálja jelentős CO₂ megtakarítást eredményezhet a társaságnak.

2.4. Kockázatkezelés

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

A részvénytársaság árbevételének nagyobb hányadát – távhőszolgáltatás, önkormányzati tulajdon vagyongazdálkodása és egyéb városi vagyonelemek üzemeltetése (parkolók, piac, Szépasszonyvölgy) – önkormányzati rendeletek és nem a piaci viszonyok határozzák meg.

Tevékenysége stabil, jövedelmezőségét piaci hatások befolyásolják. Az eredmény növelése az árbevételei korlátok miatt, csak szigorú költségracionalizálással, az erőforrásokkal történő ésszerű gazdálkodással lehetséges.

Pénzügyi kockázatok

Az elmúlt években végrehajtott fejlesztések és az értékmegőrző karbantartások jelentős nagyságrendű kiadásokat jelentettek a társaságnak. Az évente megtermelt amortizáción túl a finanszírozásba beruházási és forgóeszköz hitel is igénybevételre került. A likviditási helyzetet nagyban befolyásolta az ügyfelek fizetőképessége, melyben nem következett be javulás, a kintlévőségek további növekedése folyamatosan nehéz pénzügyi helyzetet jelentett a gazdálkodásban. A működéshez és a fejlesztések finanszírozására korábban felvett hitelek törlesztési és kamatfizetési kötelezettségének a társaság folyamatosan, határidőben eleget tett. Újabb banki hitel felvétele 2010. évben nem történt. A banki kapcsolatok felülvizsgálatra és megerősítésre kerültek.

2.5. Minőségpolitika

A kiépített és bevezetett Integrált Irányítási Rendszert /ISO 9001:2000; ISO 14001:2004/ és az Egységes Vállalatirányítási Rendszert működtetünk.

A Zrt. vezetése és dolgozói 2010. évben arra törekedtek, hogy az Integrált Irányítási Rendszer keretében szabályozott folyamatokkal az egész cég működése átlátható és ellenőrizhető legyen. Tette ezt azért, hogy működésével, szolgáltatásaival teljes mértékben megfeleljen a tulajdonos elvárásainak, a törvényességi követelményeknek, eleget tegyen társadalmi, lakossági kötelezettségeinek. Az SGS Hungária Kft 2010. október 6-7. között megújító auditot hajtott végre, amely nem dokumentált hiányosságot sem a szabályozásra, sem a működésre vonatkozóan.

3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése

3.1. Üzleti év értékelése

Üzleti év értékelése

EVAT Zrt 2010. évi üzleti tervében az alábbiak kerültek megfogalmazásra

„A 2010. évi üzleti terv minden célkitűzésének azt kell szolgálnia, hogy javuljon a likviditási helyzet, javuljon a pénzügyi gazdálkodás egyensúlya, erősödjön a gazdasági stabilitás. A tulajdonos, Eger Megyei Jogú Város 2010. évi költségvetési koncepciójában alapvetésként fogalmazta meg az önkormányzati működés fenntarthatóságát, az **„egyensúlyi gazdálkodás” biztosítását.**

A meghatározó gazdasági folyamatokon túl az EVAT Zrt. üzleti tervét Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának **tulajdonosi elvárásaira kell alapozni, mint**

- Az önkormányzati ingatlanhasznosítás bevételeinek növelése, az üzemeltetés, működtetés kiadásai még takarékosabb formáinak alakítása, a felújítások, karbantartások pontos tervezése, végrehajtása, amelyeknek mind-mind a működés egyensúlyának irányába kell mutatniuk.
- Kiemelt tulajdonosi elvárás a hátralék behajtás, rendszeres hivatali együttműködéssel.
- Az Integrált Városfejlesztési Stratégiához (továbbiakban: IVS) kapcsolódó, belvárosi rehabilitációs területekhez köthető fejlesztések szoros együttműködést igényelnek a tulajdonos Önkormányzattal.”

Az EVAT Zrt. teljesítette a 2010. évre megfogalmazott feladatait. A likviditási helyzete javult, megteremtette a pénzügyi gazdálkodás egyensúlyát, erősödött a gazdasági stabilitása. A működéshez és a fejlesztések finanszírozására korábban felvett hitelek törlesztési és kamatfizetési kötelezettségének a társaság folyamatosan, határidőben eleget tett. Újabb banki hitel felvétele 2010. évben nem történt. A banki kapcsolatok felülvizsgálatra és megerősítésre kerültek. A követelés behajtásra vonatkozóan minden szükséges intézkedést megtett annak érdekében, hogy a kintlévőség nagysága csökkenjen.

A gazdasági folyamatait jól szemlélteti az alábbi táblázatban összefoglalt árbevétel alakulása:

Sor szám	Tevékenység megnevezése	2009. év Tény		2010. év Terv		2010. év Tény	
		Nettó árbevétel (e Ft)	Megoszlás (%)	Nettó árbevétel (e Ft)	Megoszlás (%)	Nettó árbevétel (e Ft)	Megoszlás (%)
1	Közvetített szolgáltatások	1 250 879	45,84	1 256 667	48,97	1 243 547	47,69
2	Távfűtés	1 059 958	38,85	920 793	35,88	969 142	37,17
3	Parkolás	132 997	4,87	126 940	4,95	136 567	5,24
4	Ingatlan kezelés	118 622	4,35	119 349	4,65	118 285	4,54
5	Egyebek	166 170	6,09	142 467	5,55	139 935	5,37
	Összesen:	2 728 626	100,00	2 566 216	100,00	2 607 476	100,00

A közvetített szolgáltatások az EMJV ingatlanainak hasznosításából és a gázmotorok üzemeltetéséhez szükséges gáz értékesítés összegét tartalmazza, melynek alapvetően eredménytartalma nincs.

A távfűtés árbevétele a bázis alatt, de a tervezett fölött realizálódott. A bázistól történő eltérés oka, hogy sikerült alacsonyabb áron a hő előállításához szükséges gázt beszerezni, mely továbbadásra került a lakosság részére. Ennek eredményeként a 2010. évben alacsonyabb volt a távhő értékesítési átlagára, mint az előző évben. A további árbevételek terv szinten alakultak.

A 2010. évben realizált eredményeket az alábbi táblázat szemlélteti eredménykategóriánként.

Megnevezés	2009. év Tény	2010. év Terv	2010. év Tény	Terv teljesítés
	összeg e Ft	összeg e Ft	összeg e Ft	%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	38 367	21 580	41 429	191,98
Pénzügyi műveletek eredménye	-33 858	-20 900	-31 104	148,82
Rendkívüli eredmény	993	720	1 322	183,61
Adózás előtti eredmény	5 502	1 400	11 647	831,93

3.2. Fordulónap utáni események

Mérlegkészítésig bekövetkezett események

Az alapító 577/2010. (XII.16.) számú közgyűlési határozatával akként döntött, hogy az ingatlan-nyilvántartás szerint 1/1 arányú kizárólagos tulajdonát képező egri belterületi 1307/39 hrsz. Alatt nyilvántartott, kivetett közterület megnevezésű, 6 ha 1.550 nm területtel felvett, a természetben Eger, Malomárok úton található ingatlan, 3.568 nm-es részét, valamint szintén az alapító 1/1 tulajdonát képező 2014/2 hrsz-ú kivett transzformátorház megnevezésű ingatlan 94 nm-es részét, mindösszesen 3.661 nm térmértékű területrészt a tervezett biomassza fűtőmű építése céljából a Részvénytársaság tulajdonába adta, apportálás útján. Ennek érdekében az alapító a 2006. évi IV. tv. 248. § (1) bek. a.) pontja alapján új részvények forgalomba hozatalával felemelte a részvénytársaság 1.158.130.000,- Ft alaptőkéjét 28.000.000,- Ft összeggel, mely által a részvénytársaság alaptőkéje 1.158.130.000,- Ft-ról 1.186130.000,- Ft-ra változott.

A társaság jegyzett tőkéjének változása csak Cégbírószági bejegyzést követően szerepeltethető a beszámolóban.

4. A társaság 2011. évi üzleti terve

Az EVAT Zrt 2011. üzleti évére minden célkitűzésének azt kell szolgálnia, hogy javuljon a társaság likviditási helyzete, a pénzügyi gazdálkodás egyensúlya, erősödjön a gazdasági stabilitása.

Az összeállított terv legfontosabb **tervfejezetei a bevételek**. Ezt két fő üzletág határozza meg. A távhőszolgáltatás alapdíja és hődíja, továbbá a vagyonkezelés kezelési díjai. További bevételek adódnak még a múzeumok és egyéb tevékenységek pl. bérbeadás stb. vonatkozásában.

A **kiadások** fő fejezetei, beruházás, karbantartás, energia igény, humán erőforrás keretköltségeinek kialakítása. Az üzleti terv ezen fejezeteinek irányszámai meghatározóak a társaság eredményessége szempontjából. Ezek a fő tételek részletesen kidolgozásra kerültek a tervezés során.

Az EVAT Zrt 2011. évi eredmény tervének főbb számai

Adatok e Ft-ban

Megnevezés		2011. évi
		Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 505 373
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)	1 103
III.	Egyéb bevételek	38 333
IV.	Anyagjellegű szolgáltatások (05+06+07+08+09)	1 919 219
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	486 651
VI.	Értékcsökkenési leírás	82 660
VII.	Egyéb ráfordítások	34 009
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	22 270

Adatok e Ft-ban

Megnevezés		2011. évi
		Terv
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	500
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	22 500
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-22 000
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B)	270
X.	Rendkívüli bevételek	1 380
XI.	Rendkívüli ráfordítások	150
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 230
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D)	1 500

Eger, 2011. április 20.

Dr. Pajtók Gábor
Igazgatóság elnöke

Várkonyi György
Ügyvezető igazgató