



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

**2019. I. negyedévről**

**Eger Megyei Jogú Város Önkormányzat**  
**Községi Önkormányzat, mint Tulajdonos részére**

Eger, 2019. május 31.

Dr. Meszéna Balázs  
Igazgatóság elnöke

Kis-Tóth Roland  
Vezérigazgató

## TARTALOMJEGYZÉK

I.	Vezetői összefoglaló, a vállalkozás általános bemutatása	3
II.	Az EVAT Zrt központi marketing filozófiája	6
III.	Az EVAT Zrt gazdálkodása, pénzügyi irányítása	6
IV.	Humánpolitika	8
V.	A Társaság környezetvédelmi tevékenysége	9
VI.	A Társaság szolgáltatásainak értékelése	11
	VI./1. Távhő divízió	11
	VI./2. Vagyongkezelő divízió	13
	VI./3. Gazdasági divízió	15

### Mellékletek:

1. sz. melléklet EVAT Zrt eredménykimutatása bázis-terv-tény bontásban

## I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

### A vállalkozás bemutatása

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 kezelésre bízott vagyon gazdaságos, hatékony működtetésére. Alapításkor a tulajdoni arány: 80% önkormányzat 20% kis részvénytársak.

2001. november 26-án a tulajdonosi szerkezet átalakult 100%-ban önkormányzati tulajdonná. Fő profil a távhőszolgáltatás, valamint a vagyongazdálkodás-, üzemeltetés.

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

2004. évtől, a fizető parkolók, a piaccsarnok, a Szépasszonyvölgy területe üzemeltetési feladataival, a rágsálómentesítés ellátásával - városi megbízással - jelentősen bővült a tevékenységi köre.

Eger Megyei Jogú Város Közgyűlése a 470/2003.(XII.18.) számú határozatában döntött az egységes irányítási rendszer kialakításáról. A határozat értelmében az EVAT Zrt. - szervezeti keretein belül - törzsház formájában működnek az érdekeltiségébe tartozó leányvállalatai, melyek a következők: Eger Termál Fürdőüzemeltető Kft, Arnaut Pasa Fürdője Gyógyászati Kft, MÉDIA Eger Nonprofit Közhasznú Szolgáltató Kft.

EMJV Közgyűlése 365/2015. (VIII.27.) sz. határozatában döntött a törzsház további bővítéséről, így 2016. február 15-én a Városgondozás Eger Ipari-, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. és az Egri TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Közhasznú Nonprofit Kft., ezt követően 2016. április 18-án az Agria-Humán Közhasznú Nonprofit Kft., 2016. július 18-án az Agria Film Moziüzemeltető és Szolgáltató Kft. apportálása megtörtént. A társaságok tevékenységeinek figyelembevételével a számviteli nyilvántartások kialakítása és bevezetése a törzsház tagokra és leányvállalataikra kialakításra került.

Az EVAT Zrt. szervezetén belül is átalakítások történtek. A marketing, kulturális és szolgáltató csoport megszűnt. 2016. április 1-vel igazgatósági döntés alapján megalakításra került a KULTURMA divízió kibővített tevékenységgel. 2016. január 1-től a Történeti Tárház kiállítási anyaga visszakerült annak tulajdonosához. A Servita Udvarházban található étterem és az apartmanok saját üzemeltetése 2016. február 29-vel megszűnt, ezt követően az ingatlanokat bérbeadás útján hasznosítjuk. Az EVAT Zrt. Igazgatósága döntött arról, hogy a 72/2017. (III.30.) számú közgyűlési határozatban foglaltakra tekintettel az EVAT Zrt. szervezetén belül működő KULTURMA divíziót 2017. április 20. napjával megszünteti és a divízió által ellátott feladatokat (kulturális, turisztikai és marketing tevékenységek koordinációja, rendezvényszervezés) a Média Eger Nonprofit Közhasznú Kft-be integrálja.

Az EVAT Zrt a 103/2018. (XI.15.) sz. Igazgatósági határozattal elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzatában 2 új tevékenységgel – társasház kezelés és életjáradéki szolgáltatás - bővítette feladatkörét.

2019. március 31-én az EVAT Zrt jegyzett tőkéje: 2.250.790 ezer forint.

**A vállalkozás fontosabb alapadatai:**

- A Társaság teljes neve: EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
- A Társaság rövid neve: EVAT Zrt.
- Cégjegyzék száma: 10-10-020014
- Alapítás időpontja: 1991. augusztus 01.
- Részvénytársasági forma választása: 2006. 03. 23-tól Zártkörűen Működő

- Székhelye: 3300 Eger, Zalár J. u. 1-3.

- Telephelyei:

3300 Eger, Malomárok u. 28.  
 3300 Eger, Törvényszék u. 15.  
 3300 Eger, Harangöntő u. 4.  
 3300 Eger, Dobó u. 9.  
 3300 Eger, Tűzoltó tér 5.  
 3300 Eger, Servita u. 3-5.  
 3300 Eger, Tárkányi út 150/4. hrsz.- 150/11. hrsz.  
 3300 Eger, Tárkányi út 150/13. hrsz. -150/15. hrsz.  
 3300 Eger, Tárkányi út 150/17. hrsz. – 150/24. hrsz.  
 3300 Eger, Katona I. tér 4870/6. hrsz.  
 3300 Eger, Kistályai u. 18.  
 3300 Eger, Dobó tér 9. fsz.1.  
 3300 Eger, Dobó tér 3. fsz. 1.

- Internetes honlap elérhetősége: [www.evatzrt.hu](http://www.evatzrt.hu)
- A vállalkozás fő tevékenysége: Gőz,- melegvízellátás (TEOR szám: 35.30)
- A vállalkozás melléktevékenységei:
- o Építményüzemeltetés (TEOR szám: 81.10),
- o Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (TEOR szám: 68.20).

A társaság könyvvizsgálatát VVA Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft végzi  
 A könyvvizsgálatért felelős személy: Vitéz Zsolt (MKVK tagszáma: 000118).

A társaság 100 %-os tulajdonosa Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata

**Az EVAT Zrt. kiemelt tevékenységei:**

- Eger város területén a távhőszolgáltatás – fűtési és melegvíz célú hőenergia folyamatos és zavartalan – biztosítása, a hőtermelő létesítmények karbantartása és fejlesztése, annak érdekében, hogy a szolgáltatás a felhasználók számára biztonságos legyen.
- Vagyonkezelés: az önkormányzat és saját tulajdonú ingatlanok, egyéb vagyonelemek kezelésével, üzemeltetésével összefüggő feladatok.

## A vállalkozás felépítése, működése

Feladatait három divízióba szervezve látja el az alábbiak szerint:

- A *Táv hő divízió* feladatkörébe tartozik a távhőszolgáltatás, ezen belül a fűtés és melegvíz szolgáltatás ellátása.
- A *Vagyongkezelő divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati lakások és nem lakás célú helyiségek bérbeadása, kezelése, az üzemeltetéshez kapcsolódó karbantartási-, hibaelhárítási-, felújítási munkák lebonyolítása. Az önkormányzati vagyongkezelés mellett a társaság tulajdonában lévő saját lakások és egyéb helyiségek bérbeadása.  
A tulajdonos megbízásából, a fizető parkolók-, a piaccsarnok üzemeltetése, a Szépasszonyvölgy fenntartási munkái, a város területén a rácsálómentesítés biztosítása.  
A Tűzoltó Múzeum és egységei működtetése, a Kopcsik kiállítóhely üzemeltetése, a Servita Udvarház épületegyüttes bérbeadás útján történő hasznosítása, vásárok, rendezvények szervezése, faházak, sátrak bérbeadása.
- A *Gazdasági divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, bevételeivel, kiadásaiival 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.

Az EVAT Zrt. 2019. évi üzleti tervét az Igazgatóság 23/2019.(IV.10.) sz. határozatával elfogadta. Az üzleti tervben megfogalmazott feladatokat, a gazdálkodást befolyásoló körülményeket figyelembe véve, adózás előtti eredményét 1 098 E Ft-ban hagyta jóvá.

### Piaci helyzetelemzés, külső és belső tényezők hatása

Társaságunk **fő tevékenysége** a távhőszolgáltatás. A lakossági szolgáltatási árakat, valamint a szolgáltatáshoz szükséges vásárolt hő árát miniszteri rendelet szabályozza. A jövedelmezőségét nagyban meghatározza az energia piac alakulása. A tevékenységhez kapcsolódó - lakossági értékesítés mennyisége után kapott - távhőszolgáltatási támogatás nagyságrendjét szintén miniszteri rendelet szabályozza.

A helyi tényezők közül ebben az évben is kiemelt feladat a városi vagyonnal való gazdálkodás, az EMJV Önkormányzat által támasztott tulajdonosi elvárások figyelembevételével. A tulajdonos megbízásából a városban lévő parkolók üzemeltetése az EVAT Zrt. feladata. A **parkolóház üzemeltetését** - Agria Parkoló Kft. és az EVAT Zrt. 2010. április 20. napján kötött bérleti szerződés - szintén társaságunk végzi.

Az önkormányzati tulajdon vagyongkezelését és egyéb városi vagyonelemek üzemeltetését (parkolók, piac, Szépasszonyvölgy) az önkormányzati rendeletek előírásai alapján valósítjuk meg, áraink ezért **hatósági árak és nem a piaci viszonyok határozzák meg.**

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

Az üzleti évben a tervezett **beruházások értéke 164.620 E Ft**, amelyből a legjelentősebb tételek az alábbiak:

- A távhőszolgáltatási tevékenységünknel a 2017. évben keletkezett nyereségkorlát feletti eredmény összege 79.000 E Ft, amely energiahatékonyságot növelő, költséget csökkentő beruházásra fordítandó.
- A Távhő divízió részére (9.000 E Ft) kisteherautó beszerzése.
- A Vagyonkezelő divízió beruházási tervének kiemelt tételei:
  - felújítások 30.940 E Ft értékben
  - életjáradék program keretében lakás(ok) tulajdon jogának megszerzése (31.200 E Ft keretösszegben).
- 5 darab korszerű parkolóóra beszerzése 12.000 E Ft értékben.

A társaság karbantartási feladatainak fedezetére a **karbantartási terv keretösszegként 80.089 E Ft-ot tartalmaz** 2019. évre, mely főleg a saját vagyon piacképessé tételét, értékmegőrzését szolgálja, illetve a távhő divízió területén szintén szükségessé válik minden évben olyan feladatok elvégzése, amelyek a rendszer biztonságos működőképességét biztosítják.

A Zrt. vezetése és dolgozói 2019. évben az előző évekhez hasonlóan, továbbra is kiemelten kezelték az **Integrált Irányítási Rendszer** keretében szabályozott folyamatok minőségének javítását. Tette ezt azért, hogy a Zrt. működésével, szolgáltatásaival teljes mértékben megfeleljen a tulajdonos elvárásainak, a törvényességi követelményeknek, valamint eleget tudjon tenni társadalmi, lakossági kötelezettségeinek. A társaságnál 2019. évben szintén lesz megújító audit, mely a folyamatok szabályszerű működtetését ellenőrzi.

## II. AZ EVAT ZRT. KÖZPONTI MARKETING FILOZÓFIÁJA

Az EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság alakulásától számos változáson ment keresztül, melyben a **cég arculatát** érintő motívumok is megjelentek, és megújultak a városmarketing keretén belül. A cégesoportban működő társaságok részére **egységes logó** került bevezetésre. Az alkalmazott színek jól tükrözik az adott társaság tevékenységét, letisztult karakterek jelennek meg a törzsház tagjainak szimbólumaként.

Cégünk, a fő tevékenységi köreit illetően a következő **marketing eszközöket** alkalmazta:

### Ügyfelek tájékoztatása

- Online módon: [www.evatzrt.hu](http://www.evatzrt.hu); [www.egerhirek.hu](http://www.egerhirek.hu)
- Levél formájában
- Hirdetések útján, az alábbi szerződéses partnerekkel:  
Média Eger Nonprofit Kft., Heves Megyei Hírlap, Szuperinfó
- Lakossági fórumokon

Az EVAT Zrt. szerepe speciális a piacon. Marketing eszközöket továbbra is főként az üzemeltetésében lévő kiállítóhelyek, kirakodó vásári rendezvények, parkolóház látogatottságának növelése érdekében alkalmaz. Az eredményesebb üzemeltetés elérésében a legfontosabb feladat az árbevétel növelése.

### III. AZ EVAT ZRT. GAZDÁLKODÁSA, PÉNZÜGYI IRÁNYÍTÁS

A társaság eredménykimutatását (össz költség eljárással) az 1. sz. melléklet tartalmazza, amely bemutatja a 2018. évi bázis, 2018. I. negyedéves tény, valamint a 2019. évi terv és I. negyedéves tény adatokat.

Az értékesítés nettó árbevétele és egyéb bevételek 2019. I. negyedévében a tervhez képest 25,82 %-ra teljesültek. Az EVAT Zrt. számos tevékenysége szezonális jellegű, ezért a bevételek és költségek időarányos teljesítésének értékelésekor erre is figyelemmel kell lenni.

A költségek és egyéb ráfordítások minimálisan az időarányos terv alatt teljesültek (24,51 %). A költségeken belül a legmagasabb arányt az anyagköltség teszi ki, melyet a fűtési időszak gáz és hőköltségének nagysága magyaráz. A személyi jellegű ráfordítások teljesülése az időarányos terv alatt maradt (21,94 %). A társaság főtevékenységének – távhőszolgáltatás - bevételi és kiadási adatai főleg a fűtési időszakhoz köthetők. A parkolásból, parkolóház üzemeltetéséből származó bevételek növekedése főleg a nyári hónapokban várható.

A közvetített szolgáltatások értékénél a továbbszámolt gáz a téli fűtési hónapokban magasabb. A másik nagy tétel az önkormányzati ingatlanon végzett karbantartások lakóházas elszámolása, főleg az év második felében valósul meg. A beszámolási időszakban a közvetített szolgáltatások értéke az anyagjellegű szolgáltatáson belül összesen 293.119 E Ft, 21,23 % a tervhez viszonyítva.

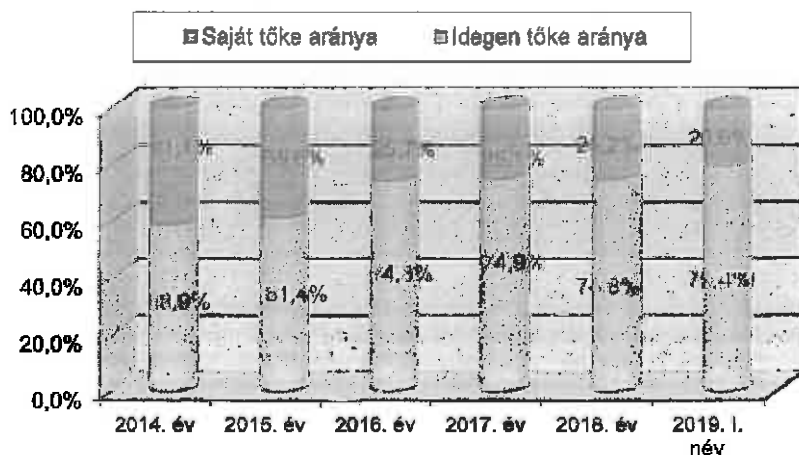
A társaság főtevékenységének, a távhőszolgáltatásnak értékesítési árát lakossági felhasználók esetében miniszteri rendelet szabályozza.

A nemzeti fejlesztési miniszter a lakossági alapidíjat- és hődíjat 2019. I. negyedévében nem módosította.

A távhőszolgáltatás támogatásában 2019. január 01-jével nem történt változás, a kételemű (változó és fix) támogatás összegei nem változtak.

A fix támogatás mértéke havonta 7.315 E Ft, míg a lakossági hőenergia értékesítés után járó támogatás fajlagos mértéke 868 Ft/GJ. Ezek alapján a tervezett távhőszolgáltatás támogatása 2019. évre 211.038 E Ft.

Az EVAT Zrt. tőkeszerkezetét, azaz saját tőke (saját tőke, céltartalék) és idegen tőke (kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolás) forrásokhoz viszonyított arányát mutatja a diagram.

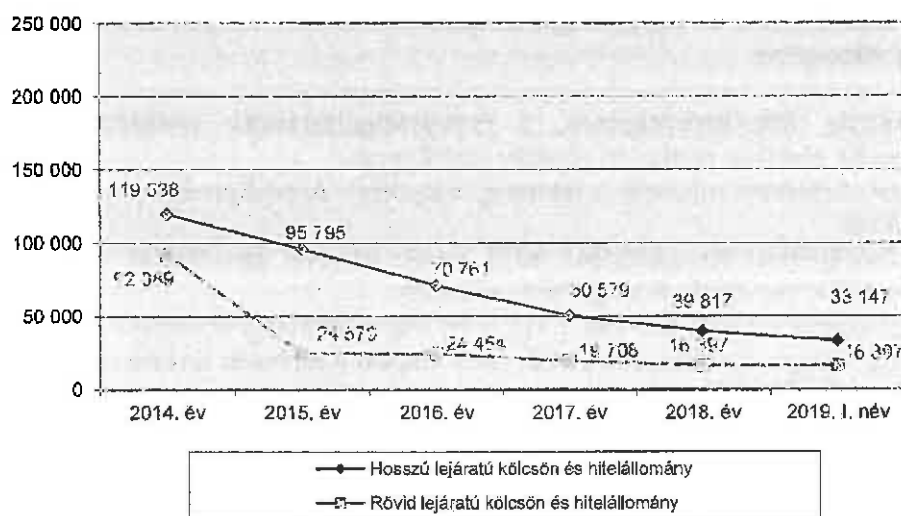


2013. évtől kedvező folyamat következett be, amely jelenleg is tovább folytatódik, a finanszírozás egyre kevesebb idegen tőkével történik, lényegesen magasabb a saját tőke aránya. 2019. I. negyedévben a saját tőke aránya már eléri a 79,4 %-ot.

Az elmúlt években végrehajtott fejlesztések, valamint az értékmegőrző karbantartások jelentős kiadást jelentettek a társaságnak. A képződő amortizációs forrást a fejlesztési hitelek törlesztésén túl saját erőből megvalósított beruházásokra fordítottuk. A fejlesztésekhez további külső forrást –beruházási hitel – nem vettünk igénybe.

Az alábbi diagram szemlélteti, hogy hogyan alakultak az EVAT Zrt. hosszú- és rövid lejáratú kötelezettségei. Hiteltörlesztési kötelezettségünknek folyamatosan, határidőre eleget tettünk, ezért csökkenő tendenciát mutat a hitelállomány nagysága.

Hosszú és rövid lejáratú kölcsön- és hitelállomány alakulása  
(ezer Ft)



A likviditási helyzetet nagyban befolyásolja az ügyfelek fizetőképessége. Az EVAT Zrt. 2019. március 31-i vevő követelés állománya 126.054 E Ft, amelyből határidőn belüli követelés 62.042 E Ft. Az első negyedévben az előző év végi záráshoz képest csökkent a kintlévőség, de ez elsősorban a határidőn belüli kintlévőség csökkenésének köszönhető.

A működéshez és a fejlesztések finanszírozáshoz felvett hitelek negyedévben esedékes törlesztési (6.506 E Ft, fejlesztési) és kamatfizetési kötelezettségének (411 E Ft), a társaság folyamatosan, határidőben eleget tett. Társaságunk likviditása stabil, a tulajdonos részére fennálló kötelezettségeinket maradéktalanul teljesítettük az I. negyedévben.

Az EVAT Zrt. működéséről, pénzügyi helyzetéről további információkat nyújt a mérleg és az összköltség eljárással összeállított eredménykimutatás.



#### IV. HUMÁN POLITIKA

##### Létszámgazdálkodás

2019-es üzleti évre nem terveztünk jelentősebb létszámmozgást. Mindössze a nyugdíjazások, illetve az előre nem látható, csekély mértékű fluktuáció miatti pótlás szerepel a tervben. Mindezek hatására az I. negyedév végén az átlagos statisztikai létszámunk 104 fő.

##### Bérgazdálkodás

A 2019. évi üzleti terv 371.552 E Ft bértömeg kifizetését hagyta jóvá. Az év elején végrehajtottuk a jogszabály által előírt 8 %-os minimálbér emeléseket.

2019-ben a cafeteria juttatásokra vonatkozó új jogszabálynak megfelelően már csak a SZÉP kártyára történő folyósítás járulékkerthe maradt hasonló mértékű az előző évihez. Ennek megfelelően dolgozóink részére havi bontásban kerül kifizetésre az évi 244.000,- Ft/fő összegű juttatás.

Összességében a 2019. évre tervezett 530.662 E Ft személyi jellegű ráfordításokból az I. negyedévben 116.444 E Ft a felhasználás.

##### Oktatás

2019. első negyedévében a mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzésének első felére került sor.

A „GINOP-6.1.5-17 Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalatok munkavállalói számára” c. pályázati felhívásra beadott projektünket támogatásra érdemesnek ítélték. A konstrukció célja, hogy a nagyvállalati besorolással rendelkező cégek számára európai uniós forrást biztosítson a működésükhöz szükséges szakképzettségek megszerzéséhez, felnőttképzések lebonyolításához. A projektből a képzések költsége mellett finanszírozható a képzés időtartama alatt esedékes bérköltség is, amelyre az elnyert támogatási összeg 34.689 E Ft. A projekt befejezésének tervezett időpontja 2020. 04. 02-a.

#### V. A TÁRSASÁG KÖRNYEZETVÉDELMI TEVÉKENYSÉGE

Az ISO 14001: 2015-ös szabvány előírásai szerint kialakított Környezetirányítási rendszer bevezetésével és működtetésével, Integrált politikai nyilatkozatával az EVAT Zrt. elkötelezte magát a környezet védelmére, a környezetszennyezés megelőzése mellett.

A társaság 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 alapján végzi.

### 1. Levegőtisztaság-védelem

Az EVAT Zrt. Eger, Malomárok u. 28. szám alatti Fűtőmű telephelyének levegőtisztaság-védelmi engedélyében előírt éves akkreditált emisszió mérésre 2019. februárban került sor. Költsége a tervezett értéken alakult.

### 2. Hulladékgazdálkodás

Az I. negyedévben veszélyes hulladék szállítás a Fűtőmű területén működtetett üzemi veszélyes hulladék gyűjtőhelyről nem történt. A kommunális hulladék és a szelektíven gyűjtött papír, műanyag és üveg hulladék elszállítása a Társaság telephelyeiről az Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel és a Városgondozás Eger Kft.-vel kötött hulladékszállítási szerződésben foglaltaknak megfelelően történt.

### 3. Üvegházhatású gáz-kibocsátás

Az ITM Nemzeti Klimavédelmi Hatóság által kiadott Üvegházhatású gáz-kibocsátási engedélyben előírtaknak megfelelően, az EVAT Zrt. köteles üvegházhatású gáz-kibocsátását folyamatosan nyomon követni és erről akkreditált hitelesítő szervezet által hitelesített, éves jelentést tenni a Hatóságnak, a tárgyévet követő év március 31-ig.

A 2018. évi kibocsátásra vonatkozó jelentés független, harmadik fél általi hitelesítésével a Társaság a NAT akkreditációval rendelkező Rendszertechnika Fejlesztő Kft-t bízta meg. Költsége a tervezett értéken alakult.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2014. február 14-én tette közzé „A Nemzeti Végrehajtási Intézkedés közzétételéről szóló 1022/2014. (I.29.) Korm. határozatban foglaltak értelmében a Nemzeti Végrehajtási Intézkedésben szereplő létesítmények részére ingyenesen kiosztható egységmennyiségek” listáját.

A Nemzeti Végrehajtási Intézkedés az EVAT Zrt. részére 2018. évre **3229 db kibocsátási egységet** írt elő. A 2018. évi kibocsátási egységek jóváírása az Üzemeltetői számlára megtörtént.

Az EVAT Zrt. 2018. évi üvegházhatású gáz-kibocsátása **6110 t CO<sub>2</sub>** volt.

A hitelesített jelentés szerinti tárgyévi kibocsátásnak megfelelő mennyiségű kibocsátási egységet vissza kell adni a Magyar Állam javára a tárgyévet követő év április 30-ig. A 2018. évi kibocsátás alapján a viSSzaadandó kvóta mennyisége: **6110 db**.

Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységkereskedelmi rendszer működtetésével kapcsolatos éves felügyeleti díj és a számlavezetési díj költsége a tervezett értéken alakult.

Az üvegházhatású gázok egységkereskedelmi rendszerében 2013.01.01-én megkezdődött a 2020.12.31.-ig tartó III. kereskedési időszak.

Az új időszakra vonatkozó legjelentősebb változása az allokálási elvek módosulása, melyek alapján az üzemeltetők számára ingyenesen kiosztásra kerülő kvótamennyiség lineárisan csökken az időszak alatt.

A Nemzeti Végrehajtási Intézkedésben közzétett, az EVAT Zrt. részére az EU ETS III. kereskedési időszakában kiosztandó egységmennyiségeket az alábbi táblázat tartalmazza.

EU ETS III. kereskedési időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Kereskedési időszak összesen
Ingyenesen kiosztandó egységmennyiség	6 401	5 729	5 074	4 439	3 824	3 229	2 653	2 099	33 448

1. táblázat: Nemzeti Végrehajtási Intézkedés - EVAT Zrt. ingyenesen kiosztandó egységmennyiségek

A társaság a rendszeresen karbantartott és a hatóságok által ellenőrzött tüzelőberendezések jó hatásfokú, optimális tüzeléstechnikai paraméterekkel történő üzemeltetésével biztosítja a berendezések optimális földgázfelhasználását, csökkentve az üvegházhatású gázok kibocsátását.

#### 4. Egységes Környezethasználati Engedély és Üzemi Kárelhárítási Terv

A Fűtőmű telephely üzemi tevékenységének végzése a jogszabályokban, az egységes környezethasználati engedélyben és az üzemi kárelhárítási tervben előírt környezetvédelmi előírásoknak megfelelően történt. Az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységgel kapcsolatos éves felülgyeleti díj költsége a tervezett értéken alakult.

#### 5. Agria Vállalkozói Park

Az egykori OMYA telep területén elrendelt, a talajban maradó szennyezések felszín alatti vízben történő elmozdulásának nyomonkövetésére szolgáló 2 db monitoring kút esetében megtörtént a szintmérés.

A környezetvédelmi tevékenységgel kapcsolatos költségek a tervezett értéken alakultak.

### VI. A TÁRSASÁG SZOLGÁLTATÁSAINAK ÉRTÉKELÉS

#### VI/1. TÁVHŐ DIVÍZIÓ

Tekintettel arra, hogy 2012.01.01-jétől *A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény* rendelkezése alapján a távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységet számvitelileg is szét kell választani, ezért a társaság a beszámolót is a jogszabályi előírásnak megfelelően, tevékenységek szerinti bontásban készíti el.

##### Távhőtermelői tevékenység

Az EVAT Zrt. távhő termelői tevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól, mint engedélyező hatóságtól kapott működési engedély alapján végzi.

Az egri távhőszolgáltatásban értékesített hőenergia kisebb részét a társaság készen vásárolja meg a gázmotoros kiserőműtől, nagyobb részét maga állítja elő.

A társaság távhő termelői tevékenysége földgáz bázisú, a hőtermelés kizárólag földgáz eltüzelésével történik.

A társaságnak a hőtermeléséhez szükséges földgázt - legkedvezőbb áron - a gázmotoros kiserőmű földgázigényével együtt lehetett beszerezni.

A gáztörvényben biztosított lehetőséggel élve társaságunk, mint telephelyi szolgáltató, a gázmotoros kiserőmű tulajdonosának a gázmotorok működéséhez szükséges földgázt a közös beszerzési áron adja tovább, így a gázbeszerzés mindkét fél számára kedvező.

Földgázból a társaság 2.027 ezer köbméter mennyiségű gázzal - a tervezett 65.791 GJ-al szemben - ténylegesen 69.427 GJ primer bemenő hőenergia mennyiség került megvásárlásra. A több földgáz beszerzést az indokolta, hogy a gázmotoros partnertől a társaság kevesebb hőenergiát tudott megvásárolni. A földgáz tüzelőanyag a társaság tulajdonában lévő kazánokban 90% fölötti hatásfokkal került eltüzelésre. A földgáz beszerzési költsége a tervezett 171.030 E Ft helyett ténylegesen 175.754 E Ft lett.

A Fűtőmű, mint hőtermelő létesítmény villamos energia (téli- nyári keringtető szivattyúk, légellátást biztosító és füstgáz elszívó ventilátorok, mérők, szabályozók stb.) fogyasztása és költsége a tervezett értéken alakult.

Ugyancsak a tervezett értéken alakult a technológiai célú vízfelhasználás víz- és csatorna költsége is. A technológiai célú vízfelhasználás a környezetvédelmi hatóság által kiadott Egységes Környezethasználati Engedélyben előírtak szerint kiemelten kezelendő.

#### **Karbantartási feladatok és költségek**

A nagy eszközértékű távhőtermelői berendezések működőképességének megőrzése miatt különösen fontos a gépi berendezések és az építmények rendszeres karbantartása. Ezt a társaság nagy részben saját dolgozókkal végezteti el. E költségek között kerül elszámolásra az idegen kivitelezők által végzett karbantartási munkák, továbbá a jogszabályokban előírt kötelező hatósági vizsgálatok költsége is. A karbantartási költségek terv szerint alakultak. Váratlan meghibásodás, üzemzavar nem volt.

#### **Távhőszolgáltatói tevékenység**

Az EVAT Zrt. távhő szolgáltatói tevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól, mint engedélyező hatóságtól kapott működési engedély alapján végzi.

A távhőszolgáltatásról a 2019. I. negyedévben leválás vagy rákötés nem történt. A távfűtött lakásszám nem változott, az továbbra is 4.876 db maradt.

E tevékenység egyik árbevételi forrását az alapidj adja.

A nemzeti fejlesztési miniszter a lakossági alapidjat 2019. I. negyedévében nem módosította, az továbbra is 389,04 Ft/lm3/év maradt. Az egyéb fogyasztói, köztük a külön kezelt intézményi alapidj - 503,04 Ft/lm3/év - sem változott.

Az alapidj bevétel a tervezett értéken alakult.

Az árbevétel másik forrását a hődíj adja.

A nemzeti fejlesztési miniszter a lakossági hődíjat sem módosította, az továbbra is 2.603 Ft/GJ maradt. Az egyéb fogyasztói, köztük a külön kezelt intézményi hődíj - 3.428 Ft/GJ - sem változott.

Az értékesítésre tervezett hőenergia mennyisége a tervezett érték alatt alakult, a tervezett 73.200 GJ-al szemben ténylegesen 67.222 GJ lett. Az elmaradás oka, hogy a sok éves átlagos külső hőmérséklethez képest az év I. negyedéve 1 °C-kal volt melegebb.

A távhőszolgáltatás támogatásában 2019. I. negyedévében nem történt változás, a kételemű (változó és fix) támogatás összegei nem változtak. A lakossági felhasználóknak értékesített hőmennyiség után járó fajlagos támogatás összege 868 Ft/GJ, míg a havi fix összegű támogatás 7.314.857 Ft maradt.

A gázmotoros kiserőműből a társaság a tervezett 22.000 GJ-lal szemben ténylegesen 11.580 GJ hőenergiát vásárolt. A kevesebb vásárlásnak az oka, az hogy a gázmotoros kiserőmű működését nem az EVAT Zrt. hőigénye határozza meg, hanem a villamosenergia rendszerirányítói engedélyes (MAVIR Zrt.) megrendelése. Ezért a vásárolt hő mennyisége e megrendeléstől függ. Amennyiben a gázmotoros kiserőmű akkor termel hőt, amikor azt a társaság nem tudja átvenni, azt a kiserőmű tulajdonosának ki kell hűtenie a rendszerből, illetve, ha a gázmotoros kiserőműből vásárolt hőmennyiség volumene csökken azt a társaságnak a saját tulajdonú hőtermelő berendezésekben előállított hővel kell pótolni. A hővásárlás költsége a tervezett 73.920 E Ft helyett ténylegesen 38.909 E Ft lett.

A nemzeti fejlesztési miniszter a gázmotoros partner termelői hő árát 2019. I. negyedévében nem módosította, az továbbra is 3.360 Ft/GJ maradt.

E tevékenység költségéhez tartozik a társaság tulajdonában levő 64 darab hőközpont villamos energia (fűtés-és melegvíz keringtetés, mérők, szabályozók stb.) költsége, amely szintén a tervezett értéken alakult.

#### **Karbantartási feladatok és költségek**

A nagy eszköztértékű távhőszolgáltatói berendezések működőképességének megőrzése miatt különösen fontos a szolgáltató tulajdonában lévő hőközpontok és a távhővezeték-hálózat rendszeres karbantartása. Ezt a társaság nagy részben saját dolgozókkal végezteti el. E költségek között kerül elszámolásra az idegen kivitelezők által végzett karbantartási munkák, továbbá a jogszabályokban előírt kötelező hatósági vizsgálatok költsége is. A karbantartási költségek terv szerint alakultak.

Váratlan meghibásodás, üzemzavar nem volt.

#### **Távhőszolgáltatás felfüggesztése**

A jogszabály lehetőséget ad a szolgáltatás felfüggesztésére, ha a díjfizető a távhőszolgáltatás díját késedelmesen, vagy nem fizeti meg. A társaság a kintlévőségek csökkentésének érdekében a 2012. év során bevezette a tartósan díjfizetési hátralékban levő díjfizetők esetében a távhőszolgáltatás felfüggesztését. Az eljárás eredményes, tekintettel arra, hogy a felszólított díjfizetők jelentős hányada rendezte díjtartozását, vagy részletfizetési szerződést köt.

Azon díjfizetők esetében, akik nem teszik lehetővé a szolgáltatás felfüggesztését, a társaság hatósági eljárást kezdeményez.

2019. március 31-i állapot szerint felfüggesztett szolgáltatások száma:

- fűtés: 3 lakásban,
- használati melegvíz: 43 lakásban.

Bár a szolgáltatás felfüggesztése a fennálló szabályozási környezetben hatékony eszköz a kintlévőségek csökkentésére, de nem elégséges eszköz ahhoz, hogy a nagy összegű kintlévőségeket meg tudja szüntetni. A szolgáltatónak jelenleg ennél eredményesebb eszköztár nem áll rendelkezésére a magas adósságállomány csökkentése érdekében.

## **VI/2. VAGYONKEZELŐ DIVÍZIÓ**

A **kezelési tevékenység** árbevételét az önkormányzattal megkötött, szerződés alapján elszámolható, EVAT-ot megillető díj adja. A nem lakás célú helyiségek esetében az I. negyedévben nem volt bérleti díj emelés. Az üzlethelyiségekre megkötött bérleti jogok folyamatosan megszűnnek, a vagyonrendelet alapján új bérleti jogviszonyok létesülnek, magasabb bérleti díjfizetéssel.

**Vagyonhasznosítás** területén időarányos az EVAT Zrt-nél található lakások és egyéb helyiségek bérbeadásából származó bevétel. Az üres lakásokat bérbe tudtuk adni az egyéb nem lakás célját szolgáló helyiségek bérleti díja április 01-től emelkedik az infláció mértékével. Ez a hátralévő időszakban magasabb árbevételeket jelent. 2 db lakás korszerűsítésére kértünk ajánlatot és kötöttünk vállalkozói szerződést.

A szerződés alapján a két lakásból négy lakás létesül, melyek a felújítást követően bérbeadással hasznosulnak.

A **piacüzemeltetés** bevétele az első három hónapban a téli szezonnak megfelelően teljesült, a következő időben a standokon a termékkínálat bővül, a társaság magasabb bevételre számít.

A **parkoló üzemeltetés** árbevétele a tervezettek alapján alakult. A férőhelyek számában és a parkolási díjak nagyságában nem volt változás.

A **Parkolóház** telítettségében minimális emelkedés tapasztalható, a költségek a tervezett szinten teljesültek.

**Hátralékkezelés** 2019. I. negyedévében a távhő szolgáltatás területén, 439 db fizetési felszólítást küldtünk, hátralékot felhalmozott ügyfeleink részére.

Az 439 db fizetési felszólításból 392 db „ú.n.” Ügyvédi fizetési felszólítás, melyből nagyon sok ügyfélnek 1 havi számlaelmaradása van, a havi számlákat tárgy hónapot követően rendezik.

A fennmaradó 47 db fizetési felszólítás térítvényes fizetési felszólításként került kiküldésre azon ügyfelek részére, akik az ügyvédi fizetési felszólításokra egyáltalán nem reagáltak és a továbbiakban társaságunk fizetési meghagyási eljárásban kívánja hátralékukat érvényesíteni. Ezen fizetési felszólítások tőkeösszege: 10.856.392,- Ft.

A hátralékos ügyek rendezésére 2 db részletfizetési megállapodást kötöttünk.

Fizetési meghagyások száma 39 db összesen 2.949.168,- Ft tőkeösszegben, végrehajtások száma 31 db – 2.755.336,- Ft tőkeösszegben.

A Zrt. kintlévőségéből 9.939.172,- Ft nagyságrendet képvisel a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által megvásárolt ingatlanokon keletkezett fűtés-melegvízdíj hátralék. 2019. március hónap végéig 35 db ingatlanról van tudomásunk, ami azonban teljesen bizonyos, hogy több ingatlanról is szó lehet.

A devizahiteles tartozók moratóriuma, mely a 2014. évi XXXVIII. törvény 17. §-ában került elrendelésre az önálló bírósági végrehajtók részére 2016. év februárjában lejárt.

Fentieket figyelembe véve a nagy kintlévőségekkel rendelkező ügyfeleinknél azonnal kértük az ingatlan árverések megindítását és kitűzését.

2019. március 31. napjáig 41 db ingatlan árverés történt. A 41 db ingatlan esetében 15.285.187,- Ft összegű folyószámla hátralékot tartunk nyilván.

2019. március 31. napjáig nyilvántartott EVAT tulajdonú 80.607.637,- Ft tőkeösszegű hátralékból beperesített hátralék 54.597.470,- Ft fizetési meghagyáson illetve végrehajtási eljárás alatt lévő hátralék. A fennmaradó 26.010.167,- Ft tőkeösszegű hátralékból 30 napon túli hátralék 15.857.378,- Ft.

### **VI/3. KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS, GAZDASÁGI DIVÍZIÓ**

Az EVAT Zrt. és a törzsházhoz tartozó cégek gazdasági feladatait és annak (pénzügy, könyvelés, elemzés, bérgazdálkodás, adózás stb.), informatikai hátterének biztosítását a gazdasági területen dolgozó szakemberek végzik. Itt rendkívül sokrétű, igen színes palettával rendelkező gazdasági események elszámolását bonyolítjuk. A 2019. évi változások, az adótörvény módosításának teljes ismerete szükséges ahhoz, hogy a törvények maradéktalan betartása érvényesüljön a gazdálkodásban.

A cégcsoporthoz tartozó cégek részére végzett számviteli szolgáltatások (humán, könyvelés) egyre több feladatot jelentenek a területnek. 2016. évtől teljeskörű számviteli szolgáltatást biztosítunk a Városgondozás Eger Kft. és leányvállalatai részére. Továbbá számviteli és humán szolgáltatást az Egri TISZK Kft. és az Agria Film Kft. számára. 2017. évtől pedig az Agria Humán Kft. számviteli nyilvántartásának vezetésével nőtt a terület feladatköre. A szolgáltatás bővítésének eredményeként nőtt a gazdasági divízió tervezett bevétele.

2019. évben is feladataink közé tartozik a különféle hatóságok (Magyar Energia Hivatal, Fogyasztó Védelem stb.) KSH, finanszírozó pénzintézetek részére rendszeres és folyamatos - külön kérés esetén rendkívüli - adatszolgáltatás biztosítása.

Az irányítás és a gazdasági terület kiemelt feladata a társaság likviditásának és kiegyensúlyozott gazdálkodásának biztosítása.

### **ÖSSZEFOGLALÓ**

Az EVAT Zrt. 2019. I. negyedévi gazdálkodását is szigorú költségtakarékos gazdálkodás jellemezte. Az üzleti tervben kitűzött feladatok teljesítése 2019. I. negyedévben megvalósult, az időarányos tervet meghaladó, **40.408 E Ft pozitív eredménnyel zártuk az időszakot.**

Kérjük beszámolónk szíves elfogadását.

#### **Mellékletek:**

1. sz. melléklet EVAT Zrt. eredmény kimutatása, bázis-terv-tény bontásban





**EVAT EGRI VAGYONKEZELŐ ÉS TÁVFÜTŐ ZRT.  
EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL)**

Adatok: ezer Ft-ban						
TEVÉKENYSÉG	2018. évi TÉNY	2018. I.n.év TÉNY	2019. évi TERV	2019. I.n.év TÉNY	Index (%) Tervhez	Index (%) Bázishoz
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 656 053	727 226	2 693 226	679 863	25,24	93,49
02 Export értékesítés nettó árbevétele						
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>2 656 053</b>	<b>727 226</b>	<b>2 693 226</b>	<b>679 863</b>	<b>25,24</b>	<b>93,49</b>
03 Saját termelésű készletek állományváltozása						
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	8 922					
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)</b>	<b>8 922</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>302 391</b>	<b>48 379</b>	<b>336 500</b>	<b>102 557</b>	<b>30,48</b>	<b>211,99</b>
Ebből visszaírt értékvesztés	36 217					
05 Anyagköltség	570 212	209 935	679 121	241 617	35,58	115,09
06 Igénybevett szolgáltatások értéke	197 598	39 987	223 846	40 907	18,27	102,30
07 Egyéb szolgáltatások értéke	40 637	11 410	43 455	11 154	25,67	97,76
08 Eladott áruk beszerzési értéke	480	66	250	58	23,20	87,88
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 370 200	335 706	1 380 491	293 119	21,23	87,31
<b>IV. Anyagjellegű szolgáltatások (05+06+07+08+09)</b>	<b>2 179 127</b>	<b>597 104</b>	<b>2 327 163</b>	<b>586 855</b>	<b>25,22</b>	<b>98,28</b>
10 Bérköltség	379 366	86 905	398 396	87 190	21,89	100,33
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 154	10 181	43 436	9 721	22,38	95,48
12 Bérjárulékok	82 063	18 992	88 830	19 533	21,99	102,85
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>506 583</b>	<b>116 078</b>	<b>530 662</b>	<b>116 444</b>	<b>21,94</b>	<b>100,32</b>
<b>VI. Értékszátkelési leírás</b>	<b>74 811</b>	<b>19 888</b>	<b>91 725</b>	<b>18 939</b>	<b>20,65</b>	<b>95,23</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>87 580</b>	<b>10 371</b>	<b>75 777</b>	<b>19 146</b>	<b>25,27</b>	<b>184,61</b>
Ebből értékvesztés	15 381	0		0		
<b>A ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>119 265</b>	<b>32 164</b>	<b>4 398</b>	<b>41 036</b>	<b>933,06</b>	<b>127,58</b>
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
16 Egyéb kapott (járó) kamatok, kamatjellegű bevételek	920	637	2 000	280	14,00	43,96
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott		179		278		155,31
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 297	9		344		3 822,22
Ebből: értékelési különbözet						
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>4 217</b>	<b>646</b>	<b>2 000</b>	<b>624</b>	<b>31,20</b>	<b>96,59</b>
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek						
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 973	533	1 800	411	22,83	77,11
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése						
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 756	1 123	3 500	841	24,03	74,89
Ebből: értékelési különbözet						
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)</b>	<b>5 729</b>	<b>1 656</b>	<b>5 300</b>	<b>1 252</b>	<b>23,62</b>	<b>75,60</b>
<b>B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-1 512</b>	<b>-1 010</b>	<b>-3 300</b>	<b>-628</b>	<b>19,03</b>	<b>62,18</b>
<b>C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)</b>	<b>117 753</b>	<b>31 154</b>	<b>1 098</b>	<b>40 408</b>	<b>3 680,15</b>	<b>129,70</b>

