



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

2018. I. negyedévről

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzat
Közigyűlése, mint Tulajdonos részére

Eger, 2018. május 8.

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. Vagyonkezelő 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 kezelésére bízott vagyongazdaságos, hatékony működtetésére. Alapításkor a tulajdoni arány: 80% önkormányzat 20% kis részvényesek.

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 rágcsálómentesítés 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 érdekeltségébe tartozó leányvállalatai, melyek a következők: Eger Termál Kft, Arnaut Pasa Fürdője Kft, MÉDIA Eger Nonprofit Szolgáltató Kft.

EMJV Közgyűlésnek 365/2015. (VIII.27.) sz. határozatában döntött a törzsház további bővítéséről, így 2016. február 15-én a Városgondozás Eger Kft., Eger TISZK Kft., ezt követően 2016. április 18-án az Agria Humán Kft., 2016. július 18-án az Agria Film 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 megszűnteti és a divízió által ellátott feladatokat (kulturális, turisztikai és marketing tevékenységek koordinációja, rendezvényszervezés) a Média Eger Nonprofit Közhasznú Kft-be integrálja.

2018. március 31-én az EVAT Zrt jegyzett tőkéje: 2.123.490 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, Törvényház 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.
- Internetes honlap elérhetősége: 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.
- Vagyongazdálkodás: 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 *Távhő divízió* feladatkörébe tartozik a távhőszolgáltatás, ezen belül a fűtés és melegvíz szolgáltatás ellátása.
- A *Vagyongazdálkodó divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati lakások és nem lakás célú helyiségek bérbeadása, kezelése, az üzemeltetéshez kapcsolódó karbantartási-, hibaelhárítási-, felújítási munkák lebonyolítása. Az önkormányzati vagyongazdálkodás mellett a társaság tulajdonában lévő saját lakások és egyéb helyiségek bérbeadása.
A tulajdonos megbízásából, a fizető parkolók-, a piacszarnok üzemeltetése, a Szépasszonyvölgy fenntartási munkái, a város területén a ráncsalómentesítés 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, kiadásával kapcsolatos pénzügyi, számviteli elszámolások bonyolítása. A Zrt. teljes körű számviteli, pénzügyi, humán és informatikai hátterének biztosítása, továbbá a cégcsoporthoz tartozó társaságok részére számviteli-pénzügyi (adózási), és humán szolgáltatások végzése.

Az EVAT Zrt. 2018. évi üzleti tervét az Igazgatóság 18/2018.(III.14.) sz. határozatával elfogadta. Az üzleti tervben megfogalmazott feladatokat, a gazdálkodást befolyásoló körülményeket figyelembe véve, adózás előtti eredményét 2 099 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 hátralékkezelés sikerességét nagymértékben befolyásolják társaságunk működésétől független társadalmi, gazdasági tényezők, szociális intézkedések.

A helyi tényezők közül ebben az évben is kiemelt feladat a városi vagyonnal való gazdálkodás, az EMJV Önkormányzat által támasztott tulajdonosi elvárások figyelembevételével.

Az önkormányzati tulajdon vagyongazdálkodását 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 költség racionalizálással, az erőforrásokkal történő ésszerű gazdálkodással lehetséges.

Az EVAT Zrt. 2018. évi **beruházási terve 404.658 E Ft**, amelyből a legjelentősebb tételek:

- A távhő szolgáltatási tevékenységünkénél a HF 7/12 forró vizes kazán F2 cseréje kondenzációs gázkazánra (144.208 E Ft).
- Egyéb energiahatékonyság növelő beruházások nyereségkorláton felüli eredmény terhére (25.000 E Ft).
- A Távhő divízió részére (9.000 E Ft) kisteherautó beszerzése.
- A Vagyongazdálkodási divízió beruházási tervének kiemelt tételei a hasznosítható ingatlanállomány növelése: ingatlan vásárlások (135.627 E Ft) tulajdonosi ingatlan apportok (60.684 E Ft).
- 5 darab korszerű parkolóóra beszerzése 12.500 E Ft értékben.

A társaság karbantartási feladatainak fedezetére a **karbantartási terv keretösszegként 85.767 E Ft-ot tartalmaz** 2018. 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 2018. 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 2018. 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 cégcsoportban 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; 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** (összki költség eljárással) az 1. sz. melléklet tartalmazza, amely bemutatja a 2017. évi bázis, 2017. I. negyedéves tény, valamint a 2018. évi terv és I. negyedéves tény adatokat.

Az **értékesítés nettó árbevétele és egyéb bevételek** 2018. I. negyedévben a tervhez képest jól alakultak, 27,71 % a teljesítés. Az EVAT Zrt. számos tevékenysége szezonális jellegű, ezért a bevételek és költségek időarányos teljesítésének értékelésekor erre is figyelemmel kell lenni. A bevétel adatokhoz hasonlóan a költségek és egyéb ráfordítások is minimálisan az időarányos terv felett teljesültek (26,63 %). 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 (22,63%). 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 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 335.706 E Ft, 25,79% a tervhez viszonyítva.

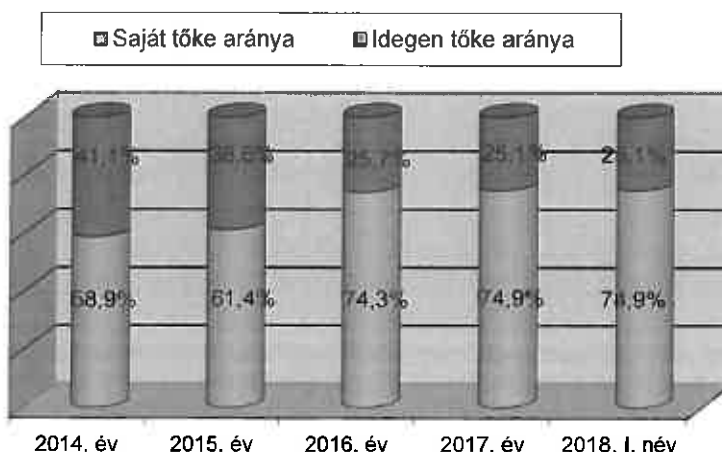
A társaság főtevékenységének, a távhőszolgáltatásnak értékesítési árát lakossági felhasználók esetében miniszteri rendelet szabályozza.

A nemzeti fejlesztési miniszter a lakossági alapidíjat- és hődíjat 2018. I. negyedévében nem módosította.

A távhőszolgáltatás támogatásában 2018. január 01-jével nem történt változás, a kételemű (változó és fix) támogatás összegei nem változtak.

A fix támogatás mértéke havonta 7.679 E Ft, míg a lakossági hőenergia értékesítés után járó támogatás - visszafizetési kötelezettség - fajlagos mértéke -101 Ft/GJ. Ez a negatív előjelű fajlagos támogatás azt jelenti, hogy minél több hőenergiát értékesít a társaság a lakossági fogyasztók felé annál kevesebb támogatásban részesül. Ezek alapján a tervezett távhőszolgáltatás támogatása 2018. évre 77.639 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.

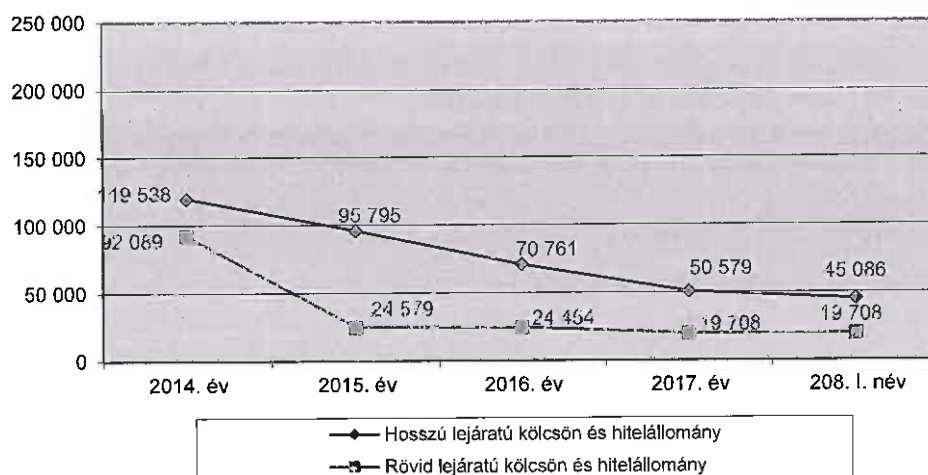


2013. évtől kedvező folyamat következett be, amely jelenleg is tovább folytatódik, a finanszírozás egyre kevesebb idegen tőkével történik, lényegesen magasabb a saját tőke aránya. 2018. I. negyedévben a saját tőke aránya már eléri a 74,9 %-ot.

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. 2018. március 31-i vevő követelés állománya 196.897 E Ft, amelyből határidőn belüli követelés 90.924 E Ft. Az első negyedévben az előző év végi záráshoz képest kismértékben csökkent a kintlévőség (2.836 E Ft).

A működéshez és a fejlesztések finanszírozáshoz felvett hitelek negyedévben esedékes törlesztési (6.028 E Ft, fejlesztési) és kamatfizetési kötelezettségének (533 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

A 2018-as üzleti évre tervezett létszámot érintő változások közül az I. negyedévben megtörtént a Tűzoltó Múzeum Játsszóházának üzemeltetésének átadása a Média Eger Kft. (1 fővel) az ajándékbolté pedig az Agria Film Kft. részére (1 fő nyugdíjazása). Ezen kívül három dolgozónk távozott nyugdíjazás miatt, akiknek a pótlása még csak részlegesen történt meg az időszak alatt. Mindezek hatására az I. negyedév végén az átlagos statisztikai létszámunk 109 fő.

Bérgazdálkodás

A 2018. évi üzleti terv 361.586 E Ft bértömeg kifizetését hagyta jóvá. Az év elején végrehajtottuk a jogszabály által előírt minimálbér emeléseket és az ehhez kapcsolódóan szükségessé vált „bérkiigazításokat”. Az ezzel járó költségnövekedést a szociális hozzájárulási adó 2,5 %-os csökkentése ellensúlyozza.

2018-ban a cafeteria rendszerében nem terveztünk változást, továbbra is az évi 100 E Ft készpénzes juttatás és 144 E Ft SZÉP kártya feltöltés kerül kifizetésre. Az ehhez kapcsolódó járulékok mértéke a bérjellegű kifizetésekkel összhangban szintén 2,5 %-kal csökkent az előző évihez képest.

Összességében a 2018. évre tervezett 512.891 E Ft személyi jellegű ráfordításokból az I. negyedévben 116.078 E Ft a felhasználás.

Oktatás

2018. első három hónapjában képzés nem történt. Az I. negyedévben megkezdtek a „GINOP-6.1.5-17 Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalatok munkavállalói számára” c.pályázati felhívásra beadandó projektünk előkészítését. 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. A pályázatot az EVAT Zrt., mint konzorciumvezető, valamint az Eger Termál Kft. és a Média Eger Nonprofit Kft, mint konzorciumi tagok kívánják beadni.

V. A TÁRSASÁG KÖRNYEZETVÉDELMI TEVÉKENYSÉGE

Az ISO 14001: 2004-es szabvány előírásai szerint kialakított Környezetirányítási rendszer bevezetésével és működtetésével, Integrált politikai nyilatkozatával az EVAT Zrt. elkötelezte magát a környezet védelme, 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 2018. januárban 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 Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség 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 Főfelügyelőségnek, a tárgyévet követő év március 31-ig.

A 2017. 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. 2017. évi üvegházhatású gáz-kibocsátása **9164 t CO₂** 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 2017. évi kibocsátás alapján a visszaadandó kvóta mennyisége: **9164 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 felügyeleti 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 nyomkövetésére szolgáló 11 db monitoring kútból álló rendszer 9 db kútjának a megszüntetése a vonatkozó engedély előírásainak megfelelően megtörtént. A megszüntetés költsége a következő negyedévet terheli.

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 tovább adta, így a gázbeszerzés mindkét fél számára kedvező.

A gázmotoros partnerrel történő együttműködés nemcsak a közös földgáz beszerzés kapcsán előnyös, hanem a kiserőmű által elfoglalt terület után származó bérleti és a társaság által elvégzett napi üzemeltetési feladatok után járó üzemeltetési bevétel miatt is.

Földgázból a társaság 1.769 ezer köbméter mennyiségű gázzal - a tervezett 61.693 GJ-lal szemben - ténylegesen 61.282 GJ primer bemenő hőenergia mennyiség került megvásárlásra. A földgáz tüzelőanyag a társaság tulajdonában lévő kazánokban 90% fölötti hatásfokkal került eltüzelésre. A földgáz beszerzési költsége a tervezett 132.457 E Ft helyett ténylegesen 128.572 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 2018. I. negyedévben leválás vagy rákötés nem történt. A távfűtött lakásszám nem változott, az továbbra is 4.842 db maradt.

E tevékenység egyik árbevételi forrását az alapidj adja.

A nemzeti fejlesztési miniszter a **lakossági alapidjat** 2018. 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 értéken alakult, a tervezett 73.500 GJ-al szemben ténylegesen 72.965 GJ lett.

A távhőszolgáltatás támogatásában 2018. I. negyedévében nem történt változás, a kételemű (változó és fix) támogatás összegei nem változtak. A lakossági felhasználóknak értékesített hőmennyiség után járó fajlagos támogatás összege -101 Ft/GJ, míg a havi fix összegű támogatás 7.679.101 Ft maradt.

A gázmotoros kiserőműből a társaság a tervezett 26.000 GJ-lal szemben ténylegesen 25.140 GJ hőenergiát vásárolt, ami a távhővezeték-hálózat felé kiadott összes hőmennyiség 34%-át tette ki. A hővásárlás költsége a tervezett 69.862 E Ft helyett ténylegesen 67.551 E Ft lett.

A nemzeti fejlesztési miniszter a gázmotoros partner termelői hő árát 2018. I. negyedévében nem módosította, az továbbra is 2.687 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 eszközértékű 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 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.

2018. március 31-i állapot szerint felfüggesztett szolgáltatások száma:

- fűtés: 3 lakásban,
- használati melegvíz: 58 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 Zrt-t megillető díj adja. A lakások és egyéb nem lakás célú helyiségek esetében az I. negyedévben nem volt bérleti díj emelés.

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 díjai április 01-től emelkednek az infláció mértékével. Ez a hátralévő időszakban magasabb árbevételt jelent. A saját tulajdonú ingatlanállományunk 4846 m² alapterületű több funkciós ingatlanlával bővült. Az ingatlan birtokba vételét követően egy részére bérleti szerződést kötöttünk.

A **piacüzemeltetés** bevétele az első három hónapban időarányosan teljesült, a téli időszakot követően a megélénkülő forgalom miatt a társaság magasabb bevételre számított.

A **parkoló üzemeltetés** árbevétele a tervezettek alapján alakult. A férőhelyek számában és a parkolási díjak nagyságában nem volt változás. A folyamatos fejlődés érdekében olyan eszközök alkalmazása célszerű, melyek a munkánkat hatékonyabbá teszik és a szolgáltatást igénybe vevők megelégedését szolgálják. A parkolási tevékenység területén jelentkező kihívásokra időben kívánunk felkészülni. A végrehajtott fejlesztésekkel a rugalmasabb parkolási lehetőséget, valamint a gyorsabb ügyintézészt próbáljuk elérni. Célunk, hogy minél modernebb, magasabb színvonalú szolgáltatást tudjunk nyújtani az autósok részére. Az I. negyedévben 5db új parkolóautomata beszerzésére került sor, melyek a jelenleg működők helyére kerülnek telepítésre (Kossuth úti, a Fellner és a Bajcsy parkolóba). A beszerzendő automatáknál a legfontosabb kitétel az ellenőrzés egyszerűsítése, a működés hatékonyságának növelése, az autósok részére többlet szolgáltatás biztosítása és az üzembiztonság növelése voltak.

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

Hátralékkézelés 2018. I. negyedévében a távhő szolgáltatás területén, 546 db fizetési felszólítást küldtünk, hátralékot felhalmozott ügyfeleink részére.

Az 546 db fizetési felszólításból 493 db „ú.n.” Ügyvédi fizetési felszólítás, melyből nagyon sok ügyfélnek 1 havi számlaelmaradása van, a havi számláikat tárgy hónapot követően rendezik.

A fennmaradó 53 db fizetési felszólítás tértivevényes 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 tökeösszege: 17.170.004,- Ft.

A hátralékos ügyek rendezésére 2 db részletfizetési megállapodást kötöttünk.

Fizetési meghagyások száma 40 db összesen 3.654.453,- Ft tökeösszegben, végrehajtások száma 44 db – 4.073.073,- Ft tökeösszegben.

A Zrt. kintlévőségéből 13.249.871,- Ft nagyságrendet képvisel a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által megvásárolt ingatlanokon keletkezett fűtés-melegvízdíj hátralék. 2018. március hónap végéig 36 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.

2018. március 31. napjáig 37 db ingatlan árverés történt. A 37 db ingatlan esetében 14.225.049,- Ft összegű folyószámla hátralékot tartunk nyilván.

2018. március 31. napjáig nyilvántartott EVAT tulajdonú 93.626.973,- Ft tökeösszegű hátralékból beperesített hátralék 67.625.038,- Ft fizetési meghagyáson illetve végrehajtási eljárás alatt lévő hátralék. A fennmaradó 26.001.935,- Ft tökeösszegű hátralékból 30 napon túli hátralék 15.352.191,- Ft.

A **Kopcsik Marcipániában** karbantartási munkákat végeztünk. Megvalósult a vitrinek takarítása, a falak szükség szerinti festése, a feliratok és a függönyök cseréje. A kiállítást

bemutató kiadványt újra nyomtattuk, bővítettük a vásárolható ajándéktárgyak kínálatát, megkezdődött a honlap mai követelményeknek megfelelő megújítása is.

A **Tűzoltó Múzeum** eredményesebb működése érdekében a Média Eger Kft.-vel és az Agria Film Kft.-vel üzemeltetési szerződés keretei között megosztottuk a feladatokat. A funkciók, területek lehatárolása megtörtént, a közös üzemeltetéstől a látogatószám növekedését várjuk. A területen az eddig kialakított funkciókat bővíteni kívánjuk, melynek érdekében a kerékpárút felől személyi bejáratot alakítottunk ki.

VI/3. KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS, GAZDASÁGI DIVÍZIÓ

Az EVAT Zrt. és a törzsházhoz tartozó cégek gazdasági feladatait és annak (pénzügy, könyvelés, elemzés, bérigazgatás, adózás stb.), informatikai háttérének biztosítását a gazdasági területen dolgozó szakemberek végzik. Itt rendkívül sokrétű, igen színes palettával rendelkező gazdasági események elszámolását bonyolítjuk. A 2018. évi változások, az adótörvény módosításának teljes ismerete szükséges ahhoz, hogy a **törvények maradéktalan betartása** érvényesüljön a gazdálkodásban.

A cégcsoportban dolgozó 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.

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

ÖSSZEFOGLALÓ

Az EVAT Zrt. 2018. I. negyedévi gazdálkodását is szigorú költségtakarékos gazdálkodás jellemezte. **Az üzleti tervben kitűzött feladatok teljesítése 2018. I. negyedévében megvalósult, az időarányos tervet meghaladó 31.154 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 TÁVFÚTÓ ZRT.
EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL)

Adatok: ezer Ft-ban

TEVÉKENYSÉG	2017. évi TÉNY	2017. I.n.év TÉNY	2018. évi TERV	2018. I.n.év TÉNY	Index (%) Tervhez	Index (%) Bázishoz
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 386 568	610 353	2 610 075	727 226	27,86	119,15
02 Export értékesítés nettó árbevétele						
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 386 568	610 353	2 610 075	727 226	27,86	119,15
03 Saját termelésű készletek állományváltozása						
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 277					
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)	2 277		0	0		
III. Egyéb bevételek	354 971	55 744	188 453	48 379	25,67	86,79
Ebből visszairt értékvesztés	27 218					
05 Anyagköltség	555 678	217 194	575 088	209 935	36,50	96,66
06 Igénybeveti szolgáltatások értéke	213 144	57 367	229 136	39 987	17,45	69,70
07 Egyéb szolgáltatások értéke	44 691	14 511	45 250	11 410	25,22	78,63
08 Eladott áruk beszerzési értéke	1 038	104	225	66	29,33	63,46
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 093 958	220 224	1 301 553	335 706	25,79	152,44
IV. Anyagjellegű szolgáltatások (05+06+07+08+09)	1 908 509	509 400	2 151 252	597 104	27,76	117,22
10 Bérköltség	365 195	85 228	381 595	86 905	22,77	101,97
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 101	10 119	41 701	10 181	24,41	100,61
12 Bérjárulások	87 696	20 573	89 595	18 992	21,20	92,32
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	493 992	115 920	512 891	116 078	22,63	100,14
VI. Értéksökkenési leírás	69 233	17 907	82 342	19 888	24,15	111,06
VII. Egyéb ráfordítások	161 551	19 659	44 944	10 371	23,08	52,75
Ebből értékvesztés	98 275	1 783	3 000	0	0,00	0,00
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	110 531	3 211	7 099	32 164	453,08	1 001,68
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	1 990	334	1 500	637	42,47	190,72
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott	1 390			179		
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 696	20		9		45,00
Ebből: értékelési különbözet						
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3 686	354	1 500	646	43,07	182,49
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések						
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 415	658	3 000	533	17,77	81,00
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése						
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 347	1 224	3 500	1 123	32,09	91,75
Ebből értékelési különbözet						
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)	7 762	1 882	6 500	1 656	25,48	87,99
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-4 076	-1 528	-5 000	-1 010	20,20	66,10
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	106 455	1 683	2 099	31 154	1 484,23	1 851,10

