



16KEC018230

BÁCSVÍZ Víz- és Csatornaszolgáltató Zrt.

6000 Kecskemét, Izsáki út 13. Pf.: 133. Tel.: 76/511 511, Fax: 76/481 282

E-mail: info@bacsviz.hu



Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata
Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

Iktatószám: 012644-001/2016.
Ügyintéző: Aczél Péter

6000 Kecskemét

Kossuth tér 1.

Tárgy: Indokolás a BÁCSVÍZ Zrt. 2016. évi Üzleti tervében prognosztizált 2015. évi várható értékek és a 2015. évi tényleges értékek közti különbség vonatkozásában

Tisztelt Polgármester Asszony!

A BÁCSVÍZ Zrt. Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága a 37/2015. (XI. 26.) számú együttes határozatában hagyta jóvá és fogadta el a Társaság 2016. évi Üzleti tervét. Az Üzleti terv tartalmazta a 2015. évre prognosztizált értékeket is.

A fenti időpontot követően néhány, a 2015. évi gazdálkodást lényegesen érintő változás történt, mely a 2015. évi ténylegesen elért eredmények kedvezőbb alakulását idézte elő.

A 2015. évi várható és a 2015. évi tényleges értékeket az alábbi táblázat szemlélteti:

[adatok ezer Ft-ban]

a	b	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 673 252	8 255 189
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	7 673 252	8 255 189
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		-44 069
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	20 000	16 565
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	20 000	-27 504
III.	Egyéb bevételek	559 327	449 771
	Ebből: visszalírt értékvesztés	250 000	244 351
05.	Anyagköltség	1 165 881	1 164 201
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 396 064	1 492 476
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	342 720	337 231
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	22 600	22 184
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	170 000	408 954
IV.	Anyagfellegű ráfordítások (05.-09. sorok)	3 097 265	3 425 046
10.	Bérek	2 209 390	2 130 166
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	331 568	402 269
12.	Bérfelrakások	687 932	668 227
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.-12. sorok)	3 228 890	3 200 662
VI.	Értékcsokkenési leírás	435 222	427 590
	Ebből: vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsokkenése	57 200	56 956
VII.	Egyéb ráfordítások	1 080 632	1 160 988
	Ebből: értékvesztés	270 000	243 512
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	410 670	483 170
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	8 500	8 664
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.-17. sorok)	8 500	8 664
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	150	311
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-21. sorok)	150	311
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	8 350	8 353
C	Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	418 920	471 523
X.	Rendkívüli bevételek	17 188	22 613
XI.	Rendkívüli ráfordítások	276 240	273 369
D	Rendkívüli eredmény (X.-XI.)	-259 052	-250 746
E	Adózás előtti eredmény (+C+D)	159 868	220 777
XII.	Adófizetési kötelezettség	142 182	171 783
F	Adózott eredmény (+E-XII.)	17 686	48 994
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G	Mérleg szerinti eredmény (+F+22.-23.)	17 686	48 994



A várható eredményt befolyásoló lényeges változások

1) Költségek, ráfordítások

- **AZ ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK várt értéke 9,57%-kal, 327 781 ezer Ft-tal elmarad a tényleges értéktől.**
Anyagköltség tekintetében lényeges változás nem történt a prognózishoz képest, mindössze 0,14%-kal 1 680 ezer Ft-tal marad el a tényleges érték a várható értéktől.
Az igénybevett szolgáltatások összege 1 396 064 ezer Ft-ról 1 492 476 ezer Ft-ra emelkedett, amely döntően az értékesített víz és csatornaszolgáltatás mennyiségével arányosan emelkedő közmű bérleti díj emelkedésének (+26 949 ezer Ft), valamint a vártnál magasabb külső vállalkozásoktól igénybevett javítás-karbantartási szolgáltatásnak (+28 103 ezer Ft) tudható be.
Az egyéb szolgáltatások vonatkozásában jelentős eltérés nem következett be a várakozásokhoz képest, a várható érték 1,63%-kal, 5 489 ezer Ft-tal volt magasabb a ténylegesnél.
Az eladott (közvetített) szolgáltatások korábban előre jelzett értéke 238 954 ezer Ft-tal alacsonyabb, mint a ténylegesen realizált ráfordítás értéke, mely annak köszönhető, hogy az alvállalkozói teljesítményt is igénybe vevő építőipari és egyéb építés-szerelési munkák is rendben befejezésre és átadásra kerültek év végével.
- **A SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK értékében lényeges elmozdulás nem történt, a korábban tervezett 3 228 890 ezer Ft 0,88 %-kal, 28 228 ezer Ft-tal magasabb volt mint a tényleges záró érték.**
- **AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS összege a prognosztizált értéknek megfelelően alakult, az előkalkulált érték 435 222 ezer Ft míg a végleges összeg 427 590 ezer Ft volt.**
- **AZ EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK várt értéke 6,92%-kal, 80 356 ezer Ft-tal elmaradt a ténylegestől.**
A változás leginkább abból adódik, hogy a céltartalékok összege 112 521 ezer Ft-tal emelkedett, a követelések értékvesztése azonban 26 488 ezer Ft-tal a korábbi várakozásunknál kedvezőbben alakult.
- **A RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK 2015. évi előre jelzett értéke minimális mértékben 1,05%-kal, 2 881 ezer Ft-tal haladta meg a tényleges értéket.**

2) Hozamok, bevételek

- **a 2015. évre prognosztizált ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE összességében 7,05%-kal, 581 937 ezer Ft-tal marad el a 2015. évben ténylegesen elért árbevételtől.**
A prognózis elmaradásának lényeges oka, hogy a ténylegesen értékesített víz, valamint elvezetett szennyvíz mennyisége meghaladta az előzetesen várt értékeket.

esetében 3,71%-kal, csatornaszolgáltatási tevékenység vonatkozásában 5,06%-kal. Ez a néhány %-os túlteljesítés az árbevételben is jelentkezett, vízszolgáltatás esetében az értékesítés nettó árbevételének előre jelzett értéke 3,24%-kal, a csatornaszolgáltatásnál 4,84%-kal marad el a prognózis a tényleges teljesítéstől.

Megnevezés	2015. év várható		2015. év tény		eltérés (2015 várható - 2015 tény)			
	ezer m ³	E Ft	ezer m ³	E Ft	ezer m ³	%	E Ft	%
Víz	13 224	3 446 489	13 733	3 561 945	-509	-3,71%	-115 456	-3,24%
Csatorna	11 545	2 840 538	12 160	2 984 976	-615	-5,06%	-144 438	-4,84%

További jelentős elmaradás az építőipari, egyéb építés-szerelési munkák realizált árbevételénél figyelhető meg. A prognózis 26,34%-kal 295 995 ezer Ft-tal elmarad a tényleges értékektől, azonban az elmaradás a költségek oldalán is tapasztalható, a korábban már jelzett eladott, továbbszámolt szolgáltatások prognosztizált összegében. Az üzleti terv összeállítását követően jelentős teljesítések kerültek elismerésre a BÁCSVÍZ Zrt. felé, amelyek az árbevételt számottevően megemelték a prognosztizált mértékhez képest.

- **AZ AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK év végi záró értéke az előzetes várakozásoknál kedvezőbben alakult, melynek oka, hogy a saját termelésű készletek állománya csökkent.**
- **AZ EGYÉB BEVÉTELEK összértéke 559 327 ezer Ft-ról 449 771 ezer Ft-ra csökkent.** A korábban tervezettnél 119 540 ezer Ft-tal alacsonyabb összegben került feloldásra céltartalék, valamint a követelések értékvesztésének visszairása 5 649 ezer Ft-tal elmaradt a korábbi várakozásoktól.

A Társaságunk gazdálkodását befolyásoló fenti változások eredményeképp az adózott eredmény az előzetesen várt 17 686 ezer Ft-ról 48 994 ezer Ft-ra változott.

Kérjük tájékoztatásunk szíves elfogadását.

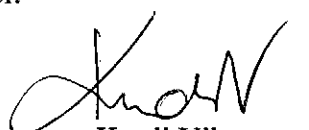
Kecskemét, 2016. április 27.

Tisztelettel:



BÁCSVÍZ
Víz- és Csatornaszolgáltató Zrt.
Kecskemét

2.


Kurdi Viktor
elnök-vezérigazgató