

1	0	7	3	4	7	0	2	3	6	0	0	1	1	4	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	3	-	1	0	-	1	0	0	0	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Bácsvíz Víz- és Csatornaszolgáltató  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13. 76/511-511

a vállalkozás megnevezés  
a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. december 31.

# Éves beszámoló

Keltezés: Kecskemét, 2022. április 1.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Bácsvíz Víz- és Csatornaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

[adatok ezer Ft-ban]

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2021
a	b	c	d	e
01	<b>A Befektetett eszközök</b> (02.+10.+18.sorok)	<b>3 653 414</b>		<b>4 129 624</b>
02	<b>I. Immateriális javak</b> (03.-09.sorok)	<b>137 613</b>		<b>168 342</b>
03	Alapítás - átszervezés aktivált értéke			
04	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05	Vagyoni értékű jogok	86 084		121 468
06	Szellemi termékek	51 529		46 874
07	Üzleti vagy cégérték			
08	Immateriális javakra adott előlegek			
09	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. Tárgyi eszközök</b> (11.-17.sorok)	<b>3 489 000</b>		<b>3 491 845</b>
11	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 027 911		1 994 565
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 078 324		1 028 458
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	262 064		228 861
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	113 487		236 137
16	Beruházásra adott előlegek	7 214		3 824
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b> (19.-28.sorok)	<b>26 801</b>		<b>469 437</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész.visz. álló váll.-ban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz. álló váll.-ban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	26 801		469 437
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B Forgóeszközök</b> (30.+37.+46.+53. sorok)	<b>2 912 909</b>		<b>2 524 655</b>
30	<b>I. Készletek</b> (31.-36.sorok)	<b>117 312</b>		<b>105 141</b>
31	Anyagok	116 192		102 391
32	Befejezetlen termelés, félkész termékek	491		2 121
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	629		629
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. Követelések</b> (38.-45.sorok)	<b>1 738 616</b>		<b>1 543 963</b>
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 348 261		1 379 820
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	Követelések jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben			
41	Követelések egyéb rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	390 355		164 143
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. Értékpapírok</b> (47.- 52. sorok)	<b>0</b>		<b>0</b>
47	Részesedések kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. Pénzeszközök</b> (54.-55.sorok)	<b>1 056 981</b>		<b>875 551</b>
54	Pénztár, csekkek	4 816		5 054
55	Bankbetétek	1 052 165		870 497
56	<b>C Aktív időbeli elhatárolások</b> (57.-59.sorok)	<b>253 708</b>		<b>231 545</b>
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	230 847		214 629
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 861		16 916
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 820 031</b>		<b>6 885 824</b>

P.H.

Kecskemét, 2022. április 1.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Források (passzívák)**

[adatok ezer Ft-ban]

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2021
a	b	c	d	e
61	<b>D Saját tőke (62.-68.sorok)</b>	<b>3 523 853</b>		<b>3 552 860</b>
62	<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>3 100 904</b>		<b>3 100 904</b>
63	<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>			
64	<b>III. Tőketartalék</b>			
65	<b>IV. Eredménytartalék</b>	<b>384 234</b>		<b>422 949</b>
66	<b>V. Lekötött tartalék</b>			
67	<b>VI. Értékelési tartalék</b>			
68	<b>VII. Adózott eredmény</b>	<b>38 715</b>		<b>29 007</b>
69	<b>E Céltartalékok (70.-72.sorok)</b>	<b>573 451</b>		<b>716 964</b>
70	Céltartalék várható kötelezettségekre	49 559		98 643
71	Céltartalék a jövőbeni költségekre	523 892		618 321
72	Egyéb céltartalék			
73	<b>F Kötelezettségek (74.+79.+89.sorok)</b>	<b>2 023 800</b>		<b>1 832 397</b>
74	<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek (75.-78.sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
75	Hátrasorolt köt. kapcsolt váll.-sal szemben			
76	Hátrasorolt köt. jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben			
77	Hátrasorolt köt. egyéb rész.visz. lévő váll.-sal szemben			
78	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben			
79	<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (80.-88.sorok)</b>	<b>344 118</b>		<b>291 176</b>
80	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
81	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
82	Tartozások kötvénykibocsátásból			
83	Beruházási és fejlesztési hitelek	344 118		291 176
84	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
85	Tartós köt. kapcsolt váll.-sal szemben			
86	Tartós köt. jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben			
87	Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben			
88	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
89	<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek (90.-100.sorok)</b>	<b>1 679 682</b>		<b>1 541 221</b>
90	Rövid lejáratú kölcsönök			
91	Rövid lejáratú hitelek	52 941		52 941
92	Vevőktől kapott előlegek	15 802		24 626
93	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	693 129		490 086
94	Váltótartozások			
95	Rövid lej. kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben			
96	Rövid lej. jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben			
97	Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben			
98	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	917 810		973 568
99	Kötelezettségek értékelési különbözete			
100	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
101	<b>G Passzív időbeli elhatárolások (102.-104.sorok)</b>	<b>698 927</b>		<b>783 603</b>
102	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 639		3 770
103	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	277 759		300 267
104	Halasztott bevételek	417 529		479 566
105	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 820 031</b>		<b>6 885 824</b>

P.H.

Kecskemét, 2022. április 1.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 10734702360011403  
Cégjegyzék száma: 03-10-100039

Bácsvíz Víz- és Csatornaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31.

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás**

[adatok ezer Ft-ban]

Tétel	A tétel megnevezése	Előző év 2020	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2021
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	9 318 954		9 487 704
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>9 318 954</b>		<b>9 487 704</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-72 638		1 630
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	40 943		25 471
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)</b>	<b>-31 695</b>		<b>27 101</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>709 103</b>		<b>451 137</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	166 161		156 005
05.	Anyagköltség	1 578 466		1 592 334
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 913 325		1 907 486
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	399 178		390 722
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	16 159		11 264
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	636 157		488 210
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.-09.sorok)</b>	<b>4 543 285</b>		<b>4 390 016</b>
10.	Béreköltség	3 076 814		3 111 502
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	353 999		362 895
12.	Bérráulékok	603 221		569 572
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.-12.sorok)</b>	<b>4 034 034</b>		<b>4 043 969</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>326 605</b>		<b>351 344</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 052 975</b>		<b>1 073 822</b>
	Ebből:értékvesztés	180 936		202 033
<b>A</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>39 463</b>		<b>106 791</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedésből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből(ép.-ból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 467		45
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 681		222
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.-17.sorok)</b>	<b>3 148</b>		<b>267</b>
18.	Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (ép.-ból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteség			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 066		8 156
21.	Részesedések,ép.-ok,tartósan adott kölcs., bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	830		3 715
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-22.sorok)</b>	<b>3 896</b>		<b>11 871</b>
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)</b>	<b>-748</b>		<b>-11 604</b>
<b>C</b>	<b>Adózás előtti eredmény (+A+B)</b>	<b>38 715</b>		<b>95 187</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>			<b>66 180</b>
<b>D</b>	<b>Adózott eredmény (±C-X.)</b>	<b>38 715</b>		<b>29 007</b>

P.H.

Kecskemét, 2022. április 1.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
a 2021. évi beszámolóhoz**

Kecskemét, 2022. április 1.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## I. Általános rész

### 1. A BÁCSVÍZ Zrt. bemutatása

A cég neve:	BÁCSVÍZ Vízf- és Csatornaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhelye:	6000 Kecskemét, Izsáki út 13.
Honlap:	<a href="http://www.bacsviz.hu">www.bacsviz.hu</a>
Az alapítás (átalakulás) időpontja:	1991. december 30. az Észak-Bács-Kiskun Megyei Vízmű Vállalat jogutódjaként
Működési forma:	Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Cégjegyzék száma, kelte:	03-10-100039, 1992. november 26.
Tulajdonosi szerkezet:	100 %-ban települési önkormányzatok és a Magyar állam tulajdona
Többségi tulajdonos:	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata HU 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.
Alaptevékenység:	Víztermelés, - kezelés, - elosztás, szennyvízelvezetés, - kezelés
Társaság jegyzett tőkéje:	- alakuláskor 3.585.000 E Ft - 2021. XII.31-én 3.100.904 E Ft

**A Társaság működési területe:** Kecskemét, Kiskunfélegyháza, Tiszaújváros, Kunszentmiklós, Kunszentmárton, Nagykőrös és Cegléd vonzáskörzetébe tartozó, összesen 58 település.

A Részvénytársaság legfőbb szerve a tulajdonosok képviselőiből álló közgyűlés. Az igazgatóság 5 főből áll, melynek tagja és egyben elnöke a vezérigazgató. A felügyelő bizottság tagjainak száma 6 fő, melyből 2 fő a BÁCSVÍZ Zrt. munkavállalóit képviseli.

A Társaság a számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben *(továbbiakban: Szt.)* foglaltak alapján könyvvizsgálatra kötelezett, amelyet megbízási szerződés alapján az NC & C Kft. végez. A Kft. kijelölt könyvvizsgálója Czibulka Ákos (MKVK ig. száma: 005527) kamarai tag könyvvizsgáló.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Oláh Rita, 191267 szám alatt nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatás végzésére jogosult mérlegképes könyvelő.

### 2. A számviteli politika rövid ismertetése

#### a.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Szt.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken, a saját vállalkozáson belül végzett beruházások teljesítményértékét pedig közvetlen önköltségen értékeltük. Csökkentettük azokat a Szt.-ben rögzített, továbbá Társaságunk számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével. Társaságunk a mérlegkészítés időpontjában a követeléseket azok 2021. december 31-i leltára alapján értékeltük.

A vállalkozói és közületi körben a követelések minősítése és az értékvesztés elszámolása egyedileg történt. A számviteli politikában meghatározott kisösszegű követelések, adósonként 150.E Ft alatti vevőkövetelések értékelése és az értékvesztés képzése azok együttes minősítése alapján, csoportosan került meghatározásra.

A készleteknél a választott értékelési mód számított mozgóátlagár, azaz a készleten lévő termékek átlagára korrigálásra kerül az új beszerzési értékkel.

A rendszeresen beszerzésre kerülő készletek körében 2022. február 28-ig árcsökkenésről tudomásunk nincs, így értékvesztést elszámolni nem kellett.

Céltartalék képzés során, a mérleg fordulónapján rendelkezésre álló információk alapján állapítjuk meg a szükséges mértéket.

Társaságunknál az adatfeldolgozás 2001. január 1-től az SAP R/3 alapú integrált ügyviteli rendszerben történik. A víz- és csatornadíjak számlázására 2012. április hónaptól SAP IS-U modult alkalmazzuk. E rendszer érvényesíti az egyszeri rögzítés elvét. A főkönyv és a megfelelő analitikus számlák között a kapcsolatot a számlakeret teremti meg. Az on-line könyvelés keretében minden gazdasági esemény megjelenik az analitikus számlákon egyedi tételként és a hozzárendelt számlán keresztül a főkönyvben. Ez a folyamat tehát automatikus és biztosítja, hogy a főkönyv és az analitikus számlák egyenlege mindenkor megegyezzen.

#### **b.) Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága**

##### **Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása**

Az értékcsökkenés elszámolása a Társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik.

Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg havi elszámolással, naptári napokra számolva.

A Szt. 80. § (2) bekezdésének 2020. január 1. napján hatályba lépett módosításával nem élve – a vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök, valamint szellemi termékek esetén az értékcsökkenési leírást továbbra is 100.000 Ft egyedi bekerülési érték alatt számoljuk el egy összegben a használatba vételkor.

##### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Társaságunk a feleslegessé vált, rendeltetésszerűen nem használható immateriális javak és tárgyi eszközök után számol el terven felüli értékcsökkenést.

#### **c.) Az éves beszámoló formájának választása**

Társaságunk a mérleget a Szt. szerinti „A” változatban készíti el. Az eredménykimutatás - a 2013. évtől folyamatosan - összköltség eljárással kerül összeállításra. Az éves beszámoló elkészítése tekintetében a 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban: Vksztv.) 49. §-ban, illetve az 58/2013. (II. 27.) Kormányrendelet 91 – 94. §-ban előírt számviteli szétválasztás a Társaságra, mint víziközmű-szolgáltatás engedélyesre a 2013. évtől kötelező.

Az Éves beszámoló fordulónapja 2021. december 31., mérlegkészítés időpontja 2022. február 28.

### 3. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

#### 3.1. Vagyoni helyzet alakulása

[adatok ezer Ft-ban]

MEGNEVEZÉS		2020. év	2021. év	Változás %
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>3 653 414</b>	<b>4 129 624</b>	<b>113,03%</b>
	I. Immateriális javak	137 613	168 342	122,33%
	II. Tárgyi eszközök	3 489 000	3 491 845	100,08%
	III. Befektetett pénzügyi eszközök	26 801	469 437	1751,57%
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>2 912 909</b>	<b>2 524 655</b>	<b>86,67%</b>
	I. Készletek	117 312	105 141	89,63%
	II. Követelések	1 738 616	1 543 963	88,80%
	III. Értékpapírok	0	0	-
	IV. Pénzeszközök	1 056 981	875 551	82,84%
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>253 708</b>	<b>231 545</b>	<b>91,26%</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 820 031</b>	<b>6 885 824</b>	<b>100,96%</b>

<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>3 523 853</b>	<b>3 552 860</b>	<b>100,82%</b>
	I. Jegyzett tőke	3 100 904	3 100 904	100,00%
	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	-
	III. Tőketartalék	0	0	-
	IV. Eredménytartalék	384 234	422 949	110,08%
	V. Lekötött tartalék	0	0	-
	VI. Értékelési tartalék	0	0	-
	VII. Adózott eredmény	38 715	29 007	74,92%
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>573 451</b>	<b>716 964</b>	<b>125,03%</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 023 800</b>	<b>1 832 397</b>	<b>90,54%</b>
	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	-
	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	344 118	291 176	84,62%
	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 679 682	1 541 221	91,76%
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>698 927</b>	<b>783 603</b>	<b>112,12%</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 820 031</b>	<b>6 885 824</b>	<b>100,96%</b>

### A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2020. év	2021. év
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Eszközök összesen}} * 100$	53,57%	59,97%
Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}} * 100$	51,67%	51,60%
Befektetett eszközök fedezete	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} * 100$	96,45%	86,03%
Saját tőke növekedési mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} * 100$	113,64%	114,57%
Eladósodottság mértéke	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} * 100$	57,43%	51,58%

#### Befektetett eszközök aránya

A befektetett eszközök összes eszközhöz viszonyított aránya meghaladta az előző évi szintet, értéke 6,40 százalékponttal emelkedett. Ennek oka, hogy a befektetett eszközök értéke nagyobb mértékben 13,03%-kal 476.210 E Ft-tal növekedett, mint az összes eszköz, ahol a változás mértéke +0,96%, +65.793 E Ft.

#### Eszközök finanszírozása - a saját tőke aránya

A tőkeerősség alapján megállapítható, hogy a vállalkozás eszközeinek 51,60 %-át finanszírozza saját tőke. A mutató értéke az előző évi szinttel közel azonos, a mérséklődés 0,07 százalékpontot jelent.

#### Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök fedezettsége 96,45%-ról 86,03%-ra változott. A csökkenés oka, hogy az előző évhez képest a saját tőke kisebb mértékben emelkedett, mint a befektetett eszközök értéke.

#### Növekvő saját tőke

A saját tőke növekedési mutató 0,93 százalékponttal javult 2020. évhez képest. A jegyzett tőke változatlan maradt, míg a saját tőke a tárgyévi eredménnyel 0,82%-kal, 29.007 E Ft-tal emelkedett.

#### Eladósodottság mértéke

Azt mutatja, hogy a saját források a kötelezettségek hány százalékát fedezik. A mutató értéke 2020-hoz képest 5,85 százalékponttal javult, ami a kötelezettségek állományának 9,46%-os, 191.403 E Ft-ot jelentő csökkenése és a saját tőke 0,82%-os, 29.007 E Ft-ot jelentő emelkedése eredményez.

### 3.2. Pénzügyi helyzet alakulása

#### A pénzügyi helyzet mutatói

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2020. év	2021. év
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,73	1,64
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,66	1,57
Hosszú távú likviditás	$\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Kötelezettségek}} \cdot 100$	1,95%	5,83%
Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}} \cdot 100$	194,52%	281,55%

2021. évben a Társaság likviditási helyzete stabil képet mutatott.

Mind a szállítói, mind pedig a költségvetéssel szembeni kötelezettségeinket teljesítettük.

A kiegyensúlyozott gazdálkodás eredményeként folyószámlahitel igénybevételére nem került sor.

A **likviditási mutató** arról ad tájékoztatást, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségeknek.

Az egy éven belül lejáratú kötelezettségek és forgóeszközök aránya kedvező. Az éven belül mobilizálható eszközök a rövid lejáratú kötelezettségeknek több, mint másfélszeresét teszik ki.

A **hosszú távú likviditási mutató** arra ad választ, hogy az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye milyen mértékben fedezi a kötelezettségeket. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye 170,61%-kal emelkedett, míg a kötelezettségek záróállománya 9,46%-kal elmarad az előző évi értékhez viszonyítva. Így a mutató értéke 1,95%-ról 5,83%-ra javult.

A **vevő és szállítóállományt** vizsgálva megállapítható, hogy Társaságunk vevőkövetelése közel háromszor nagyobb, mint a szállítóállomány. A mutató értéke 44,74 %-kal emelkedett, ami azt jelenti, hogy Társaságunk hitelezői pozíciója erősödött.

### 3.3. Jövedelmezőség alakulása

#### A jövedelmezőségi helyzet mutatói

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2020. év	2021. év
Eszközhatékonysági mutató (ROA)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} * 100$	0,57%	0,42%
Tőkearányos jövedelmezőség (ROE)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} * 100$	1,10%	0,82%
Árbevétel-arányos üzemi (üzleti) eredmény (ROS)	$\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} * 100$	0,42%	1,13%
Élőmunka ráfordítás arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} * 100$	0,98%	2,64%
Tőkearányos működési eredmény (ROCE)	$\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke+hosszú lejáratú kötelezettségek}} * 100$	1,02%	2,78%

#### Eszközhatékonyság

Az eszközállomány alapján számított hatékonysági mutató (ROA) értéke 0,15 százalékponttal csökkent az előző évi arányszámhoz viszonyítva. A hatékonysági mutató negatív irányú változása annak tudható be, hogy az adózott eredmény 25,08%-kal, 9.708 E Ft-tal romlott a 2020. évi eredményszinthez képest, míg az eszközök értéke kisebb mértékben, 0,96%-kal, 65.793 E Ft-tal emelkedett.

#### Tőkearányos jövedelmezőség

A ROE mutató értéke a 2020. évihez képest 0,28 százalékponttal kedvezőtlenebb értéket mutat, ami az adózott eredmény 25,08%-os, 9.708 E Ft-ot jelentő csökkenéséből és a saját tőke 0,82%-os, 29.007 E Ft-ot mutató emelkedéséből fakad.

#### Árbevétel-arányos jövedelmezőség

Az árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató a 2020-hoz képest 0,71 százalékpontos emelkedést mutat. Ennek oka, hogy az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye nagyobb arányban, (170,61%-kal, 67.328 E Ft-tal) emelkedett, mint az értékesítés nettó árbevétele, ahol az emelkedés mértéke 1,81%, 168.750 E Ft.

### **Élőmunka ráfordítás hatékonysága**

Az élőmunka ráfordítás hatékonysága 1,66 százalékpontos javulást mutat az előző évhez képest. A változás azzal indokolható, hogy a személy jellegű ráfordítások összege csekélyebb mértékben, 0,25%-kal, 9.935 E Ft-tal emelkedett, mint a vállalkozás működéséből származó eredménye, ahol a javulás mértéke 170,61%, 67.328 E Ft.

### **Tőkehatékonyság**

A tőkehatékonysági mutató előző évhez viszonyított 1,76 százalékpontos javulása szintén az üzemi (üzleti) tevékenység eredményének emelkedéséből fakad.

*[adatok ezer Ft-ban]*

<b>MUTATÓ MEGNEVEZÉSE</b>	<b>MUTATÓ SZÁMÍTÁSA</b>	<b>2020. év</b>	<b>2021. év</b>
Kamatok, adózás és értékcsökkenés előtti eredmény (EBITDA)	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye+ Értékcsökkenési leírás	366 068	458 135

### **Kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredmény**

A mutató a Társaság aktuális üzleti eredményességét tükrözi, mivel független attól, hogy milyen annak tőkeszerkezete, hogy nyereséges vagy veszteséges-e az adott vagy a megelőző években, illetve mennyit költött beruházásokra a múltban.

A pénzügyi mutatószám 2020. évhez viszonyítva 25,15%-kal, 92.067 E Ft-tal emelkedett.

Az üzemi tevékenység eredményének emelkedése mellett az amortizáció 7,57%-kal, 24.739 E Ft-tal emelkedett a bázis évi szinthez képest.

### 3.4. számú melléklet az 58/2013. (II. 27.) Kormány rendelet által meghatározott mutatószámok

#### A víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó engedélyezési feltételek közgazdasági viszonyainak meghatározása

Sorsz.	MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	ELVÁRT HATÁRÉRTÉK*	2020. év	2021. év
1.	Tőkeerősség	Saját tőke Mérlegfőösszeg - VKÜKöt- PTÁmpasszív-VKFPénzeszközök- MAKHasználati díj	0,3 vagy afelett	0,54	0,54
2.	Eladósodottsági mutató	Összes kötelezettség - VKÜKöt - MAKHasználati díj <sup>2</sup> Mérlegfőösszeg - VKÜKöt- PTÁmpasszív-VKFPénzeszközök- MAKHasználati díj <sup>1</sup>	0,65 vagy azalatt	0,31	0,28
3.	Likviditási mutató	Pénzeszközök és Likvid értékpapírok + Követelések Rövid lejáratú kötelezettségek	1,0 vagy afelett	1,66	1,57

\* Az engedély kiadásának feltételeként elvárt határérték.

Társaságunk mindhárom mutató esetében megfelel az elvárt határértéknek.

#### Rövidítések:

VKÜKöt = A Vksztv. 15. § (2) bekezdésében meghatározott víziközmű-üzemeltetési jogviszonnyal összefüggő kötelezettség, a mérleg forrásoldalán a hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepeltetett összegben.

PTÁmpasszív = kapott pályázati támogatások passzív időbeli elhatárolásokban található fel nem oldott része.

VKFPénzeszköz = közműfejlesztési célra kapott pénzeszközök halasztott bevételeként elszámolt passzív időbeli elhatárolásban található része.

MAKHasználati díj<sup>1</sup> = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzíva, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

MAKHasználati díj<sup>2</sup> = a Vksztv. 18. § (2) bekezdése szerinti, az ellátásért felelőssel kötött megállapodás alapján kezelt használati díj miatt kimutatott kötelezettség, a mérleg forrásoldalán szerepeltetett összegben.

## 3.5. Cash Flow-kimutatás

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	+-	2020. év	2021. év
<b>I. Működési cash flow (1-13. sorok)</b>		<b>-26 245</b>	<b>785 690</b>
1a. Adózás előtti eredmény	+-	38 715	95 187
Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-	1 034	12 892
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	-50 563	8 397
<b>1. Korrigált adózás előtti eredmény</b>	<b>+-</b>	<b>-11 848</b>	<b>103 584</b>
2. Elszámolt amortizáció	+	326 605	351 344
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+	26 925	70 307
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+-	-249 484	143 513
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+-	-51 548	-3 363
6. Szállítói kötelezettség változása	+-	-63 708	-126 011
7. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+-	-136 743	55 758
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	+-	63 780	84 676
9. Vevőkövetelés változása	+-	131 147	-88 483
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+-	528 058	238 382
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	+-	-189 429	22 163
12. Fizetett adó (nyereség után)	-	0	-66 180
13. Fizetett osztalék, részesedés	-	-400 000	0
<b>II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>		<b>-459 720</b>	<b>-905 782</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	-857 259	-468 266
15. Befektetett eszközök eladása	+	101 446	5 120
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		305 493	7 364
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		-9 400	-450 000
18. Kapott osztalék, részesedés	+	0	0
<b>III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>		<b>-2 378</b>	<b>-61 338</b>
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+	0	0
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétele	+	0	0
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	+	58 847	0
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	+	0	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-52 941	-52 941
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-8 284	-8 397
<b>IV. Pénzeszközök változása</b> (+I.+II.+III. sorok)	<b>+-</b>	<b>-488 343</b>	<b>-181 430</b>
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése	+-	0	0
<b>V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása</b> (+IV.+27. sorok)	<b>+-</b>	<b>-488 343</b>	<b>-181 430</b>

### 3.6. Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek, bevételek és ráfordítások

2021. év

A Szt. értelmében a kiegészítő mellékletben be kell mutatni a számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegét, azok jellegét.

[adatok ezer Ft-ban]

Kivételes nagyságú	Összeg
- Bevételek	0
- Költségek	0
- Ráfordítások	0

Kivételes előfordulású	Összeg
- Bevételek	0
- Költségek	0
- Ráfordítások	0

### **3.7. A Szt. 88. §-ának (8) bekezdése alapján**

Társaságunknál jogszabályi előírás alapján a könyvvizsgálat kötelező.

2021. évi üzleti évre vonatkozóan a beszámoló könyvvizsgálatáért (állandó könyvvizsgálat) a könyvvizsgáló által felszámított díj 3.666 E Ft+ÁFA, egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért 100 E Ft+ÁFA .

## II. Tájékoztató rész

### A TÁRSASÁG RÉSZVÉNYEINEK TULAJDONOSOK KÖZÖTTI MEGOSZTLÁSA

A Társaság alaptőkéje alakuláskor 3.585.000 E Ft összegű bemutatóra szóló részvény  
1991. december 31.

Sorsz.	Önkormányzat	Részvények			Összérték
		1 millió Ft-os	100.000 Ft-os	1.000 Ft-os	
		[db]			[E Ft]
1.	Kecskemét	2 208	1	22	2 208 122
2.	Ballószög	10	3	3	10 303
3.	Nyárlőrinc	12	9	61	12 961
4.	Városföld	11	9	80	11 980
5.	Kiskunfélegyháza	392	8	86	392 886
6.	Kunszállás	10	2	29	10 229
7.	Bugac	15	7	11	15 711
8.	Bugacpusztaháza		7	26	726
9.	Gátér	5	6	81	5 681
10.	Jakabszállás	18	7	84	18 784
11.	Orgovány	25	6	32	25 632
12.	Fülöpjakab	3	7	5	3 705
13.	Tiszaújváros	143	1	39	143 139
14.	Lakitelek-Tóserdő	37	2	7	37 207
15.	Tiszaalpár	22	9	81	22 981
16.	Lajosmizse	82	5	78	82 578
17.	Kunbaracs	7		70	7 070
18.	Szentkirály	9		17	9 017
19.	Kerekegyháza	44	2	64	44 264
20.	Felsőlajos	3	6	50	3 650
21.	Kunszentmiklós	97	7	50	97 750
22.	Dunavecse	18	9	47	18 947
23.	Apostag	8	6	92	8 692
24.	Szalkszentmárton	14		28	14 028
25.	Tass	19	4	46	19 446
26.	Izsák	69	8	3	69 803
27.	Ágasegyháza	21	4	31	21 431
28.	Kunadacs	12	7	37	12 737
29.	Kunpeszér	8	7	66	8 766
30.	BKKM Önkormányzat	246	7	74	246 774
	<b>Összesen:</b>	<b>3 568</b>	<b>156</b>	<b>1 400</b>	<b>3 585 000</b>

## A BÁCSVÍZ ZRT. RÉSZVÉNYEINEK TULAJDONOSOK KÖZÖTTI MEGOSZLÁSA

2021. december 31.

Sorsz.	Önkormányzat	Részvényesek	Részvények					Összérték	Szavazati (és tulajdoni) arány
			Összevont 10.000 Ft-os				1.000 Ft-os		
			10 millió Ft-os	1 millió Ft-os	100.000 Ft-os	10.000 Ft-os			
			[db]						
1.	Ágasegyháza	Ágasegyháza Község Önkormányzata		2	2	3	6	2 236	0,072%
2.	Apaj	Apaj Község Önkormányzata			1	3	4	134	0,004%
3.	Apostag	Apostag Község Önkormányzata		7	4	5	5	7 455	0,240%
4.	Ballószög	Ballószög Nagyközség Önkormányzata	1	9	5	6	8	19 568	0,631%
5.	Bugac	Bugac Nagyközség Önkormányzata	2	6	2	7	7	26 277	0,847%
6.	Bugacpusztaháza	Bugacpusztaháza Község Önkormányzata	1	4	2	8	8	14 288	0,461%
7.	Cegléd	Cegléd Város Önkormányzata			1			100	0,003%
8.	Ceglédbercel	Ceglédbercel Község Önkormányzata			1			100	0,003%
9.	Cibakháza	Cibakháza Nagyközség Önkormányzata				6	7	67	0,002%
10.	Csépa	Csépa Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
11.	Csemő	Csemő Község Önkormányzata			1			100	0,003%
12.	Cserkeszőlő	Cserkeszőlő Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
13.	Dunavecse	Dunavecse Város Önkormányzata	1	5		9	5	15 095	0,487%
14.	Felsőlajos	Felsőlajos Község Önkormányzata		2	9	2		2 920	0,094%
15.	Fülöpháza	Fülöpháza Község Önkormányzata		4	6	9		4 690	0,151%
16.	Fülöpkab	Fülöpkab Község Önkormányzata		3		4	4	3 044	0,098%
17.	Fülöpszállás	Fülöpszállás Község Önkormányzata			1			100	0,003%
18.	Gátér	Gátér Község Önkormányzata		8		1	3	8 013	0,258%
19.	Helvécia	Helvécia Nagyközség Önkormányzata	1	6	7	1	1	16 711	0,539%
20.	Izsák	Izsák Város Önkormányzata				6	7	67	0,002%
21.	Jakabszállás	Jakabszállás Község Önkormányzata	1	5	6	8	6	15 686	0,506%
22.	Jászkarajenő	Jászkarajenő Község Önkormányzata			1			100	0,003%
23.	Kecskemét	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata	172	3		7	2	1 723 072	55,567%
24.	Kerekegyháza	Kerekegyháza Város Önkormányzata	4	4	2	9	2	44 292	1,428%
25.	Kiskunfélegyháza	Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata	50	2	4	3	1	502 431	16,203%
26.	Kocsér	Kocsér Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
27.	Kunadacs	Kunadacs Község Önkormányzata	1	2	2	6	9	12 269	0,396%
28.	Kunbaracs	Kunbaracs Község Önkormányzata		5	6	2	2	5 622	0,181%
29.	Kunpeszér	Kunpeszér Község Önkormányzata		8	5	7	3	8 573	0,276%
30.	Kunszállás	Kunszállás Község Önkormányzata			4	3	5	435	0,014%
31.	Kunszentmárton	Kunszentmárton Város Önkormányzata				6	7	67	0,002%
32.	Kunszentmiklós	Kunszentmiklós Város Önkormányzata	7	8	6	1	4	78 614	2,535%
33.	Ladánybene	Ladánybene Község Önkormányzata		8		1	3	8 013	0,258%

Kiegészítő melléklet a BÁCSVÍZ Zrt. 2021. évi beszámolójához

Sorsz.	Önkormányzat	Részvényesek	Részvények					Összérték	Szavazati (és tulajdoni) arány
			Összevont 10.000 Ft-os				1.000 Ft-os		
			10 millió Ft-os	1 millió Ft-os	100.000 Ft-os	10.000 Ft-os			
			[db]						
34.	Lajosmizse	Lajosmizse Város Önkormányzata	6	5	7	5	5	65 755	2,121%
35.	Lakitelek	Lakitelek Nagyközség Önkormányzata	4	3	1	4	3	43 143	1,391%
36.	Magyar Állam	Magyar Állam	18		5	5	3	180 553	5,823%
37.	Martfű	Martfű Város Önkormányzata				6	7	67	0,002%
38.	Mikebuda	Mikebuda Község Önkormányzata			1			100	0,003%
39.	Nagykörös	Nagykörös Város Önkormányzata				6	7	67	0,002%
40.	Nagyrév	Nagyrév Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
41.	Nyárlőrinc	Nyárlőrinc Község Önkormányzata	2	2	3	6	4	22 364	0,721%
42.	Nyársapát	Nyársapát Község Önkormányzata			1			100	0,003%
43.	Orgovány	Orgovány Nagyközség Önkormányzata	2		4		7	20 407	0,658%
44.	Öcsöd	Öcsöd Nagyközség Önkormányzata				6	7	67	0,002%
45.	Pálmonostora	Pálmonostora Község Önkormányzata	1	2	3	6	2	12 362	0,399%
46.	Petőfiszállás	Petőfiszállás Község Önkormányzata		8	1	6	9	8 169	0,263%
47.	Szabadszállás	Szabadszállás Város Önkormányzata				6	7	67	0,002%
48.	Szalkszentmárton	Szalkszentmárton Község Önkormányzata	1	5	7	7	9	15 779	0,509%
49.	Szelevény	Szelevény Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
50.	Szentkirály	Szentkirály Község Önkormányzata		9	8	1	5	9 815	0,317%
51.	Tabdi	Tabdi Község Önkormányzata			1			100	0,003%
52.	Tass	Tass Község Önkormányzata	1	5	4	6	8	15 468	0,499%
53.	Tiszaalpár	Tiszaalpár Nagyközség Önkormányzata	1	8	2	9	4	18 294	0,590%
54.	Tiszainoka	Tiszainoka Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
55.	Tiszaécske	Tiszaécske Város Önkormányzata	15	7	2	5	9	157 259	5,071%
56.	Tiszaúrt	Tiszaúrt Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
57.	Tiszasas	Tiszasas Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
58.	Tiszaug	Tiszaug Község Önkormányzata				6	7	67	0,002%
59.	Törtel	Törtel Község Önkormányzata			1			100	0,003%
60.	Városföld	Városföld Község Önkormányzata	1		1	2	6	10 126	0,327%
	<b>Szavazatképes részvények</b>	<b>Szavazatképes részvények összesen:</b>	<b>293</b>	<b>155</b>	<b>130</b>	<b>263</b>	<b>274</b>	<b>3 100 904</b>	<b>100,000%</b>
61.	Visszavásároltsaját	Visszavásárolt saját részvény	0	0	0	0	0	0	
	<b>Részvények mindösszesen:</b>	<b>Részvények mindösszesen:</b>	<b>293</b>	<b>155</b>	<b>130</b>	<b>263</b>	<b>274</b>	<b>3 100 904</b>	

**Kimutatás  
a Menedzsment, az Igazgatóság  
és a Felügyelőbizottság tagjainak járandóságáról**

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezése	2020. év	2021. év
<b>1. Tiszteletdíj</b>		
Igazgatósági tagok	10 395	10 566
Felügyelőbizottsági tagok	10 542	10 542
Szociális hozzájárulás (17,5%;15,5%)	3 453	3 272
Szakképzési hozzájárulás (1,5%)	314	317
<b>Összesen:</b>	<b>24 704</b>	<b>24 697</b>
<b>2. Menedzsment költségei</b>		
Munkabér (vezetői prémiummal)	99 643	106 253
Szociális hozzájárulás	16 478	16 407
Szakképzési hozzájárulás (1,5%)	1 515	1 493
Egyéb kifizetés:		
Kiküldetés (külföldi)	15	0
Jubileumi jutalom	849	555
Betegszabadság	227	0
Kp. juttatás cafetéria	265	258
Széchenyi Pihenőkártya	1 650	1 725
<b>Összesen:</b>	<b>120 642</b>	<b>126 691</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>145 346</b>	<b>151 388</b>

### **Lekötött tartalék alakulása**

Társaságunk a fordulónapon lekötött tartalékkal nem rendelkezik.

### Saját tőke alakulása

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	2020. év	Növekedés	Csökkenés	2021. év
<b>Jegyzett tőke</b>	<b>3 100 904</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 100 904</b>
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	384 234	38 715	0	422 949
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	38 715	0	9 708	29 007
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>3 523 853</b>	<b>38 715</b>	<b>9 708</b>	<b>3 552 860</b>

2021. évben a jegyzett tőke összegében nem történt változás.

A részvénytársaság 2020. évi adózott eredményének 38.715 E Ft-os összege az eredménytartalékba került átvezetésre.

Társaságunk saját tőkéjének, és összetevőinek értéke megfelel a Ptk. 3:133. § (2) és a Ptk. 3:270. § (1) a) pontokban előírt tőkevédelmi követelményeknek.

**Kimutatás**  
**a tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámáról**  
**valamint a személyi jellegű ráfordításokról**

Megnevezés	M.e.	2020. év	2021. év
<b>1. Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma</b>	<b>Fő</b>	<b>585,4</b>	<b>567,5</b>
a. Teljes munkaidős összesen létszám		579,0	559,5
- Teljes munkaidős szellemi		203,5	204,2
- Teljes munkaidős fizikai		375,5	355,3
b. Egyéb foglalkoztatott		6,3	8,0
<b>2. Bérköltség állománycsoportonként</b>	<b>E Ft</b>	<b>3 076 814</b>	<b>3 111 502</b>
a. Teljes munkaidőben foglalkoztatott létszám bérköltsége		3 025 291	3 056 326
- fizikai		1 804 564	1 791 778
- szellemi		1 220 727	1 264 548
b. Egyéb foglalkoztatott		51 523	55 176
<b>3. Teljes munkaidős átlagkereset</b>	<b>Ft/fő/hó</b>	<b>435 386</b>	<b>455 217</b>
- Teljes munkaidős átlagkereset fizikai		400 445	420 250
- Teljes munkaidős átlagkereset szellemi		499 862	516 058
<b>4. Személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként</b>	<b>E Ft</b>	<b>353 999</b>	<b>362 895</b>
- Teljes munkaidős fizikai		227 662	228 204
- Teljes munkaidős szellemi		119 414	124 552
- Egyéb foglalkoztatott		6 923	10 139
<b>5. Bérjárulékok jogcímenként</b>	<b>E Ft</b>	<b>603 221</b>	<b>569 572</b>
- Szociális hozzájárulás		521 392	489 683
- Szakképzési hozzájárulás		47 135	47 431
- Egészségügyi hozzájárulás		166	0
- Rehabilitációs hozzájárulás		34 528	32 458

### **Visszavásárolt saját részvények alakulása**

Társaságunk 2021.12.31-én visszavásárolt saját részvénnyel nem rendelkezett.

## **Kötelezettségek miatt zálogjoggal terhelt ingatlanok**

### **2021. év**

Társaságunk laboratórium építéséhez beruházási hitelt vett fel, melynek összege 450.000 E Ft, futamideje 10 év, rendelkezésre állása 2019. május 31.

A beruházási hitel fedezeteként a BÁCSVÍZ Zrt. székhelye (központi telephelye) szerinti ingatlan (hrs.: 10214/16.) szolgál, amelyre 2018.06.28. napján a hitel összegének mértékéig, az UniCredit Bank Hungary Zrt. javára jelzálogjog (elidegenítési és terhelési tilalom) került bejegyzésre.

### III.

#### Specifikus rész

#### A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

##### 1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

##### Immateriális javak állományváltozása, BÁCSVÍZ Zrt. tulajdonában lévő eszközöknél

###### a) Bruttó érték változása

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	469 256	86 093	29 309		526 040
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	740 025	33 360	16 881		756 504
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
<b>Összesen:</b>	<b>1 209 281</b>	<b>119 453</b>	<b>46 190</b>	<b>0</b>	<b>1 282 544</b>

###### b) Halmozott értékcsökkenés változása

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	383 172	21 400			404 572
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	688 496	21 134			709 630
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
<b>Összesen:</b>	<b>1 071 668</b>	<b>42 534</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 114 202</b>

###### c) Tárgyévi értékcsökkenés

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli értékcsökkenés	Mind-összesen
	Lineáris	Kísértékű, költségként elsz. immat.javak	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	21 400		21 400		21 400
Üzleti vagy cégérték			0		
Szellemi termékek	20 067	1 067	21 134		21 134
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0		
<b>Összesen:</b>	<b>41 467</b>	<b>1 067</b>	<b>42 534</b>	<b>0</b>	<b>42 534</b>

**Tárgyi eszközök állományváltozása,  
BÁCSVÍZ Zrt. tulajdonában lévő eszközöknél**

**a) Bruttó érték változása**

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 894 757	41 325	9 620		2 926 462
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 662 078	122 177	58 158		3 726 097
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 056 680	45 985	24 995		1 077 670
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	113 487	324 509	201 859		236 137
Beruházásra adott előlegek	7 214	3 824	7 214		3 824
<b>Összesen:</b>	<b>7 734 216</b>	<b>537 820</b>	<b>301 846</b>	<b>0</b>	<b>7 970 190</b>

**b) Halmozott értékcsökkenés változása**

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	866 846	69 495	4 444		931 897
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 583 754	161 180	47 295		2 697 639
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	794 616	78 135	23 942		848 809
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
<b>Összesen:</b>	<b>4 245 216</b>	<b>308 810</b>	<b>75 681</b>	<b>0</b>	<b>4 478 345</b>

**c) Tárgyévi értékcsökkenés**

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli értékcsökkenés	Mind-összesen
	Lineáris	Kisértékű költségként elszámolt TE	Összesen		
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	69 495		69 495	5 176	74 671
Műszaki berendezések, gépek, járművek	154 998	6 182	161 180	5 072	166 252
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	75 195	2 940	78 135	134	78 269
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások				200	200
<b>Összesen:</b>	<b>299 688</b>	<b>9 122</b>	<b>308 810</b>	<b>10 582</b>	<b>319 392</b>

## Beruházások, felújítások alakulása

2021. évben

[adatok ezer Ft-ban]

Ágazat	Nyitó	Növekedés	Aktiválás	Egyéb csökkenés	Záró
Víz	7 137	75 880	73 577	200	9 240
Csatorna	68 690	213 837	55 738		226 789
Egyéb	37 660	34 792	72 344		108
<b>Összesen</b>	<b>113 487</b>	<b>324 509</b>	<b>201 659</b>	<b>200</b>	<b>236 137</b>

## Követelések

**2021. december 31.**

Társaságunk követeléseit között a legjelentősebb tétel a vevőkkel szemben, áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból eredő rövidlejáratú követelésekből származik.

Az egyéb követelések között a munkavállalókkal szembeni, valamint az adóhatósággal és önkormányzatokkal szembeni adó és járulék követeléseket tartjuk nyilván. Ezek elszámolása, a kötelezettségekkel történő összevetése a következő gazdasági évben megtörténik.

*[adatok ezer Ft-ban]*

Megnevezés	2020. év	2021. év
Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból, vevők	1 348 261	1 379 820
-ebből tárgyévben elszámolt értékvesztés	180 936	202 033
-ebből tárgyévben visszaírt értékvesztés	166 161	156 005
Egyéb követelések	390 355	164 143
<b>Összesen:</b>	<b>1 738 616</b>	<b>1 543 963</b>

## Egyéb követelések

2021. december 31.

Itt kerül kimutatásra a munkavállalói tartozások, a visszatérítendő adók, az igényelt, de még nem teljesített támogatások, valamint a rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök értéke.

Társaságunknak értékpapír ügyletből származó, valamint ki nem utalt támogatásból eredő követelése a gazdasági évben nem keletkezett.

Az egyéb követelések mérlegfordulónapi összegére értékvesztést nem képeztünk, valamennyit könyvszerinti értéken tartjuk nyilván.

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	2020. év	2021. év
Dolgozókkal szembeni követelések	10 137	8 792
Adóhatósággal szembeni elszámolások	337 717	121 633
Költségvetési szervekkel szemben fennálló követelések	11 832	5 667
Egyéb rövid lejáratú követelések	30 669	28 051
<b>Összesen:</b>	<b>390 355</b>	<b>164 143</b>

### Aktív időbeli elhatárolások

Eredményt javító elszámolás (a Szt. által előírt kötelező elem), amely vonatkozik a bevételekre (növeli) és a költségekre (csökkenti). Bevételek közül a legjelentősebb tétel a a Szt. 32. § (8) bekezdése szerint elszámolt érték.

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Mérlegérték	Mérleg- fordulónapját követő évben esedékes	Későbbi évben esedékes
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>214 629</b>	<b>214 629</b>	<b>0</b>
- víz- és csatornadíj	91 684	91 684	
- egyéb árbevétel	122 913	122 913	
- kapott kamatok	32	32	
<b>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.</b>	<b>16 916</b>	<b>16 916</b>	<b>0</b>
- 2022. évi biztosítási díjak	7 900	7 900	0
- előfizetési díjak (telefon, szaklapok, iratmegőrzés)	315	315	0
- energiaköltségek alapidíja 2022. évre	862	862	0
- 2022. évi végkielégítés, felmentési időre jutó bér	3 619	3 619	0
- 2022. évi szoftverkövetési díj	4 220	4 220	0
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>231 545</b>	<b>231 545</b>	<b>0</b>

**0"-ás számlaosztályban szereplő  
üzemeltetésre átvett eszközök tulajdonosonként**

**2021. december 31.**

[adatok ezer Ft-ban]

<b>Tulajdonosok</b>	<b>Bruttó összeg</b>
Alsó-Duna-Völgyi Vízügyi Igazgatóság	1 833
Ágasegyháza Község Önkormányzata	400 996
Apaj Község Önkormányzata	451 617
Apostag Község Önkormányzata	624 944
Ballószög Nagyközség Önkormányzata	905 157
Bugac Nagyközség Önkormányzata	1 881 761
Bugacpusztaháza Község Önkormányzata	106 375
Cegléd Város Önkormányzata	6 101 222
Ceglédbercel Község Önkormányzata	1 314 146
Cibakháza Nagyközség Önkormányzata	259 466
Csemő Község Önkormányzata	656 147
Csépa Község Önkormányzata	612 517
Cserkeszőlő Község Önkormányzata	878 130
Dunavecse Város Önkormányzata	2 125 548
Felsőlajos Község Önkormányzata	70 449
Fülöpháza Község Önkormányzata	130 955
Fülöpszállás Község Önkormányzata	334 177
Fülöpkab Község Önkormányzata	189 004
Gátér Község Önkormányzata	116 997
Helvécia Nagyközség Önkormányzata	1 234 685
Izsák Város Önkormányzata	1 552 281
Jászkarajenő Község Önkormányzata	1 818 822
Kerekegyháza Város Önkormányzata	2 674 569
Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata	9 365 893
KMJV Önkormányzata	53 355 765
Kocsér Község Önkormányzata	269 420
Kunadacs Község Önkormányzata	727 869
Kunbaracs Község Önkormányzata	74 405
Kunpeszér Község Önkormányzata	423 428
Kunszállás Község Önkormányzata	162 722
Kunszentmárton Város Önkormányzata	2 043 782
Kunszentmiklós Város Önkormányzata	3 983 840
Ladánybene Község Önkormányzata	81 157
Lajosmizse Város Önkormányzata	3 462 679
Lakitelek Nagyközség Önkormányzata	1 912 678
Martfű Város Önkormányzata	1 438 550
Mikebuda Község Önkormányzata	61 556
Nagykörös Város Önkormányzata	7 211 665
Nagyrév Község Önkormányzata	21 583
Nyárlőrinc Község Önkormányzata	910 432
Nyársapát Község Önkormányzata	721 834
Orgovány Község Önkormányzata	910 837
Öcsöd Nagyközség Önkormányzata	2 324 655
Pálmonostora Község Önkormányzata	178 879
Petőfiszállás Község Önkormányzata	257 797
Szabadszállás Város Önkormányzata	3 295 690
Szalkszentmárton Község Önkormányzata	1 691 915
Szelevény Község Önkormányzata	536 411
Szentkirály Község Önkormányzata	548 627

[adatok ezer Ft-ban]

<b>Tulajdonosok</b>	<b>Bruttó összeg</b>
Tabdi Község Önkormányzata	257 733
Tass Község Önkormányzata	2 370 596
Tiszaalpár Nagyközség Önkormányzata	2 610 099
Tiszainoka Község Önkormányzata	12 025
Tiszaújváros Város Önkormányzata	3 824 919
Tiszaújváros Község Önkormányzata	43 974
Tiszasas Község Önkormányzata	394 076
Tiszaug Község Önkormányzata	15 637
Törtel Község Önkormányzata	1 831 490
Városföld Község Önkormányzata	938 318
<b>Összesen:</b>	<b>132 714 734</b>

Társaságunknak apportként tulajdonba nem adott, bérleti-üzemeltetési szerződés alapján működtetett vízközművek, melyeket az előírások szerint a „0”-ás számlaosztályban kell nyilvántartani.

Ezen körbe tartozó víziközművek értéke évről évre nő, mivel a részvényes önkormányzatok saját és pályázati forrásból újonnan megvalósított víziközmű beruházásait is Társaságunk működteti.

### 2021. évi céltartalékok

Az óvatosság és az összemérés elvét szem előtt tartva szükséges, hogy a mérleg fordulónapján már biztos, illetve nagy valószínűséggel bekövetkező jövőbeni költség, vagy ráfordítás tételekre a Társaság céltartalékot képezzen.

A Szt. 41. §-ában foglaltak alapján Társaságunknál a céltartalékok jogcímenkénti összege:

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	2021. évi nyitó érték	Feloldás	Képzés	2021. évi záró érték
<b>Várható kötelezettségek fedezetére:</b>				
Folyamatban levő peres ügyek miatti kötelezettségekre	13 900	-4 900	41 000	50 000
Garanciális vállalások miatti kötelezettségekre	35 659	-23 939	36 923	48 643
<b>Várható költségek fedezetére:</b>				
Lejárt hitelesítésű vízmérőcserékre	5 579	-2 843	1 049	3 785
Várható vízbekötések költségeire	10 103	-7 604	0	2 499
Nagyjavítási munkák, vízszolgáltatási ágazat	344 850	-29 007	171 834	487 677
WOMA csatornatisztító gép nagyjavítási munkái	2 720	0	0	2 720
Nagyjavítási munkák komposztáló gépek, berendezések	13 130	0	0	13 130
Nagyjavítási munkák, csatornaszolgáltatási ágazat	119 010	-71 000	32 000	80 010
Védterületi egyéb építmények nagyjavítási munkái	28 500	0	0	28 500
<b>Céltartalékok mindösszesen</b>	<b>573 451</b>	<b>-139 293</b>	<b>282 806</b>	<b>716 964</b>

## **Peres és peren kívüli ügyek**

### **2021. évben**

Társaságunknál jelenleg az alábbi peres eljárások vannak folyamatban, amelyek nem víz- és csatornadíj megfizetéssel, követeléssel kapcsolatosak, hanem egyéb jogcím alapján kerültek érvényesítésre és pénzügyi vonatkozása lehet.

1. esetben felhasználónk, mint felperes 6.000.000.-Ft tőke és járulékai megfizetése iránt indított bírósági eljárást cégünk ellen kártérítés jogcímen. Tekintettel arra, hogy az ügyben várhatóan igazságügyi szakértői vélemény(ek) beszerzésére is szükség lesz, javasolom 10.000.000.-Ft azaz tízmillió forint céltartalék képzését. Az ügy várható befejezésének időpontja: 2023. december

2. esetben felhasználónk, mint felperes 4.500.000.-Ft tőke és járulékai megfizetése iránt indított bírósági eljárást cégünk ellen kártérítés jogcímen. Tekintettel arra, hogy az ügyben várhatóan igazságügyi szakértői vélemény(ek) beszerzésére is szükség lesz, valamint esetleges pereseljárásai illeték, egyéb költség felmerülése miatt javasolom 9.000.000.-Ft azaz kilencmillió forint céltartalék képzését. Az ügy várható befejezésének időpontja: 2024. március.

3. esetben partnerünk peres eljárás előtti levelezésében 73.408.- EUR követelést jelentett be társaságunk felé kártérítés jogcímen. Az összegre tekintettel peres eljárás indítása várható az ügyben, amellyel eljárási költségek, továbbá szakértői vélemények beszerzésével keletkező költségek várhatók, ezért az ügyben 31.000.000.-Ft azaz harmincegymillió forint céltartalék képzését javasolom. Az ügy várható befejezésének időpontja 2024. július.

Víz- és csatornadíj, valamint másodlagos tevékenységhez tartozó díjtartozása mind magánszemélyeknek, mind gazdálkodó szervezeteknek Társaságunkkal szemben nagyszámban áll fenn, ezért 2021. évben **1.022** ügyben kezdeményeztünk fizetési felszólítást, illetve kértük a fizetési meghagyás kibocsátását, illetve végrehajtást.

### **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Társaságunk 2021.12.31. napján 291.176 E Ft hosszú lejáratú kötelezettséggel rendelkezik, mivel 2019. május 31. napi rendelkezésre tartással laboratórium építéséhez 450.000 E Ft beruházási hitelt vett fel, melynek futamideje 10 év, egy éven belül esedékes várható törlesztése 52.941 E Ft.

## **Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei**

**2021. év**

A kutatás-fejlesztési tevékenység keretében a „Kommunális szennyvizek és szennyvíziszapok energia- és nyersanyagtartalmának innovatív hasznosítása” elnevezésű projektben, a kedvezményezett konzorcium tagjaként vett részt a Társaság. Ennek során komplex szennyvíztelepi, integrált, új technológiák kerülnek kifejlesztésre.

A kutatás és kísérleti fejlesztés során 2021-ben felmerült költségek értéke 19.405 E Ft volt, melyből a kísérleti fejlesztéshez kapcsolódó költségek esetében Társaságunk a Szt. 25. §-ában leírt lehetőséggel nem él, azaz a kísérleti fejlesztés költségeit nem aktiválja.

## **Járványhelyzet**

**2021. év**

A 2021. év zárása során felmértük és értékeltük azokat a tényezőket ( figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket is ) amelyek a bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet és az ehhez kapcsolódó várható gazdasági válság, valamint a 2022. év folyamán várható egyéb tényezők miatt a Társaságunkra hatnak. A felmérés és értékelés kiterjedt a 2022.12.31.-ig előrelátható pénzügyi- és vagyoni helyzetünkre, valamint a Társaságunk jövőbeni működőképességére a 2022.év mérlegforduló napjáig terjedően.

Az előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a 2021. évi beszámoló fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, a tőke megfelelésére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatása elv megvalósulására vonatkozó képességét, illetve annak a 2021. évi beszámoló készítés időpontjában való megítélését a 2022. év tekintetében.

## **Ukrán - orosz háborús konfliktus**

### **2021. év**

A 2021. év zárása során felmértük és értékeltük azokat a tényezőket ( figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket is ) amelyek a bekövetkezett Ukrán - orosz háborús konfliktus és az ehhez kapcsolódó gazdasági hatások, valamint a 2022. év folyamán várható egyéb tényezők miatt a Társaságunkra hatnak. A felmérés és értékelés kiterjedt a 2022.12.31.-ig előrelátható pénzügyi- és vagyoni helyzetünkre, valamint a Társaságunk jövőbeni működőképességére a 2022.év mérlegforduló napjáig terjedően.

Az előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a 2021. évi beszámoló fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, a tőke megfelelésére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatása elv megvalósulására vonatkozó képességét, illetve annak a 2021. évi beszámoló készítés időpontjában való megítélését a 2022. év tekintetében.

## Környezetvédelem

**2021. év**

Társaságunk szennyvízelvezetési- és tisztítási alaptevékenységével környezetvédelmi feladatokat lát el. A Társaság 2021-ben több települést érintően összesen 1.642 E Ft szennyvízbírságot fizetett.

A 2021. év során Társaságunk 988 E Ft csatornabírságot szedett be.

### Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök

Társaságunk saját vagyonából a környezetvédelmet szolgáló eszközök körébe sorolható vagyonban az alábbi eszközök értéke jelenik meg:

- szennyvízelvezetés-tisztítási tevékenység ellátásához rendelkezésre álló tárgyi eszközök bruttó értéke: 145.291 E Ft.
- központi laboratórium tárgyi eszköz állományának bruttó értéke: 188.906 E Ft.

### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A Társaság tevékenysége során keletkezett veszélyes hulladékok év végéig elszállításra kerültek, így azok nyitó és záró értéke nulla. A fontosabb veszélyes hulladékok mennyisége a táblázat szerinti.

**Veszélyes hulladékok 2021. évi mennyiségi adatai**

Megnevezés	Azonosító (EWC) kód	Mennyiség (kg)
Irodatechnikai hulladék	080317*	8
Fáradt olaj	130205*	2 237
Olajos víz, iszap	130502*	6 240
Olajos rongy, olajos aktív szén	150202*	250
Veszélyes anyagokat tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladék	150110*	288
Spray-s flakon	150111*	154
Olajos szűrő	160107*	307
Laborvegyszer maradék	160506*	631
Használatból kivont szervesetlen vegyszerek	160507*	213
Használatból kivont szerves vegyszerek	160508*	48
Akkumulátor	160601*	970
Azbeszt tart. építőanyag	170605*	8 560
Fénycső	200121*	62
Hűtőgép hulladék	200123*	74
Elektronikai hulladék	200135*	763
<b>Összesen:</b>		<b>20 805</b>

## Biogáz hasznosítás, kiserőmű üzemeltetés

Társaságunk kecskeméti szennyvíztisztító telepén a szennyvíztisztítás melléktermékeként keletkező szennyvíz iszap hasznosítása céljából biogáz termelést végzünk, melynek felhasználásával villamos energiát állítunk elő. Ehhez 2 db gázmotorból álló kiserőművet működtetünk. Az üzemeltetéshez szükséges Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott kiserőművi összevont engedéllyel 2015 óta rendelkezünk.

Az előállított villamos energia kizárólag a telep belső igényét szolgálja ki, így ebből a tevékenységből értékesítési árbevételünk nem származik. A kapcsolódó ráfordítások a szennyvíz ágazat ráfordításai között szerepelnek.

Társaságunk a villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvénynek megfelelően elkülönítetten mutatja be a tevékenységhez kapcsolódó mérleget és eredménykimutatást:

### Kiserőmű üzemeltetés MÉRLEG "A" változat

[adatok ezer Ft-ban]

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2021
a	b	c	d	e
01	<b>A Befektetett eszközök</b> (02.-04.sorok)	<b>565</b>		<b>568</b>
02	I. Immateriális javak	0		0
03	II. Tárgyi eszközök	565		568
04	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
05	<b>B Forgóeszközök</b> (06.-09. sorok)	<b>0</b>		<b>0</b>
06	I. Készletek	0		0
07	II. Követelések	0		0
08	III. Értékpapírok	0		0
09	IV. Pénzeszközök	0		0
10	<b>C Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
11	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>565</b>		<b>568</b>

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2021
a	b	c	d	e
12	<b>D Saját tőke</b> (13.-19.sorok)	<b>254</b>		<b>256</b>
13	I. Jegyzett tőke	254		256
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
15	III. Tőketartalék	0		0
16	IV. Eredménytartalék	0		0
17	V. Lekötött tartalék	0		0
18	VI. Értékelési tartalék	0		0
19	VII. Adózott eredmény	0		0
20	<b>E Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
21	<b>F Kötelezettségek</b> (22.-24.sorok)	<b>14</b>		<b>158</b>
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	14		158
25	<b>G Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
26	<b>H Szétválasztási különbözet</b>	<b>297</b>		<b>154</b>
27	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>565</b>		<b>568</b>

**Kiserőmű üzemeltetés  
EREDMÉNYKIMUTATÁS**

[adatok ezer Ft-ban]

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2020	Előző év(ek) módosítása	Tárgy év 2021
a	b	c	d	e
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	0		0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	0		0
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	0		0
05.	Anyagköltség	3 159		3 007
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 537		11 593
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	0		0
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások ( 05.-09.sorok)</b>	<b>19 696</b>		<b>14 600</b>
10.	Bérek	20 247		20 150
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 925		2 499
12.	Bérfelrakások	3 726		2 859
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.-12.sorok)</b>	<b>25 898</b>		<b>25 508</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>151</b>		<b>163</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>A</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>C</b>	<b>Adózás előtti eredmény (+A+B)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>D</b>	<b>Adózott eredmény (+C-X.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

<b>Biogáz hasznosítással kapsz.-ban felmerült összes ráfordítás, mely a szennyvíz ágazaton került figyelembevételre. (IV.+V.+VI.+VII.)</b>	<b>45 745</b>		<b>40 271</b>
--	---------------	--	---------------

### Passzív időbeli elhatárolások

Eredményt csökkentő elszámolások (a Szt. által előírt kötelező elem), amely kiterjed a bevételekre (mérsékli) és a költségekre (növeli).

Bevételeken belül a halasztott bevételek legjelentősebb tétele a fejlesztési célra átvett pénzeszközökből aktivált eszközök nettó értéke, valamint a térítés nélkül átvett eszközök bekerülési értékével kapcsolatos elszámolás összege.

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Mérlegérték	Mérleg fordulónapját követő évben esedékes	Későbbi évben esedékes
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>3 770</b>	<b>3 770</b>	<b>0</b>
- víz- és csatorna díj	3 770	3 770	
<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>300 267</b>	<b>300 267</b>	<b>0</b>
- 2021. évi várható költségek (bérleti díj, informatikai költség)	283 371	283 371	
- 2021. PEK bankköltség	7 806	7 806	
- 2021. évi kamat	587	587	
- 2021. évi vezetői prémium	8 503	8 503	
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>479 566</b>	<b>479 566</b>	<b>0</b>
- beruházási célra átvett pénzeszközök	272 803	272 803	
- fellelt készletek	10 808	10 808	
- fejlesztési célra pénzeszközökből aktivált eszközök nettó értéke, térítés nélkül átvett eszközök	195 955	195 955	
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>783 603</b>	<b>783 603</b>	<b>0</b>

## 2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

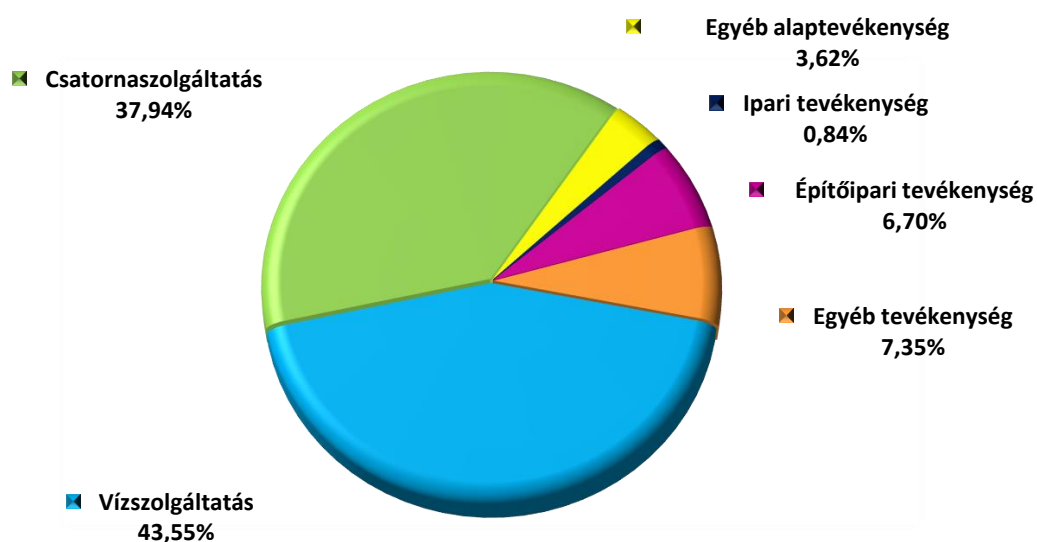
### Értékesítés nettó árbevétele

2021. év

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Összeg
Vízszolgáltatás	4 132 104
Csatornaszolgáltatás	3 599 631
<b>Engedélyes tevékenység összesen:</b>	<b>7 731 735</b>
Egyéb alaptevékenység	343 815
Ipari tevékenység	80 142
Építőipari tevékenység	635 543
Egyéb tevékenység	696 469
<b>Másodlagos tevékenység összesen:</b>	<b>1 755 969</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>9 487 704</b>

### Értékesítés nettó árbevételének megoszlása 2021. év



## Egyéb bevételek

2021. év

Egyéb bevételek az értékesítés nettó árbevételének részét nem képező bevételek, melyek a rendszeres tevékenység során keletkeznek. Egyéb bevételek legjelentősebb tételei a céltartalék összegének feloldása valamint a követelések értékvesztésének visszaírása.

Ebben az eredmény kategóriában kerül továbbá elszámolásra a térítés nélkül átvett részesedésnek, értékpapírnak nem minősülő eszközök nyilvántartási értéke, elengedett követelések, leltártöbblet, valamint a nyújtott szolgáltatások értéke, a nyújtó által meg nem térített általános forgalmi adóval növelt értéken egyéb bevételek között könyvelendő.

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	2020. év	2021. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	101 446	0
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítési nyeresége	0	5 120
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	7 137	4 238
Befizetés hitelezési veszteségre	1 372	3 732
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	14 253	35 386
Csatorna bírság	0	988
Követelések értékvesztése visszaírás	166 161	156 005
Selejtezésből vissznyeremény	5	19
Költségvetési szervekkel elszámolt támogatások	1 034	11 910
Szerződés felmondás adminisztrációs költség bevétele	52 853	48 636
Céltartalék feloldása várható kötelezettségekre, költségekre	271 372	139 293
Térítés nélkül kapott eszközök, anyagok, leltártöbblet	4 889	5 684
Térítés nélküli eszközök kapcsán megszüntetett passzív időbeli elhatárolás	5 653	5 653
Jogszabály alapján, egyéb véglegesen átvett pénzeszközök	58 847	1 358
Fejlesztésre kapott pénzeszközből megvalósított beruházás kapcsán megszüntetett passzív időbeli elhatárolás	8 337	8 962
Egyéb	15 744	24 153
<b>Összesen</b>	<b>709 103</b>	<b>451 137</b>

**Saját előállítású eszközök aktivált értéke 2021. december 31-én**

[adatok ezer Ft-ban]

<b>Rendelések megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
500000153101 Csapadék gervez. felúj. Nyár u. Kmét(21)	9 514
510000251203 Szivattyú (1060622) felújítás	880
510000252203 Szivattyú (1710266) felújítás	448
510000253203 Szivattyú- keverő (9350031) felújítás	3 089
510000254203 Szivattyú (1260694) felújítás	427
510000255203 Szivattyú (1260502) felújítás	1 123
510000256203 Szivattyú (1260503) felújítás	1 107
510000257203 Szivattyú (1380301) felújítás	451
510000258203 Szivattyú (1270027) felújítás	447
510000259203 Szivattyú (141212) felújítás	1 622
510000260203 Szivattyú (1380107) felújítás	1 048
510000261203 Szivattyú (0430064) felújítás	18
400000539101 Mérő, áramváltók szerel+scada integráció	9
400000543101 Elektromos autó töltő kialakítása központ	60
400000545203 Borítékoló átalakítása	95
<b>Csatornaszolgáltatás összesen</b>	<b>20 338</b>

[adatok ezer Ft-ban]

<b>Rendelések megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
400000540101 Kmét I.tp.Védter. 6. kapu beléptető (21)	431
400000542601 Gyephézagok térkő burkolat Nagykőr. 2021	2 774
400000544101 Beépítés kommunikációs rendsz. több település	312
400000549301 Szerelés kapunyitó szett - Tiszakécske	50
400000550301 Szerelés kapunyitó szett kétszá - Tiszakécske	52
400000551601 Mobilgarázs építés Nagykőrös 2021	311
40KH00002603 Tervezés-dekantvíz elvezetés Lajosmizse	935
400000539101 Mérő, áramváltók szerel+scada integráció	10
400000543101 Elektromos autó töltő kialakítása központ	68
400000545203 Borítékoló átalakítása	108
<b>Vízszolgáltatás összesen</b>	<b>5 051</b>

[adatok ezer Ft-ban]

<b>Rendelések megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
400000539101 Mérő, áramváltók szerel+scada integráció	5
400000543101 Elektromos autó töltő kialakítása központ	30
400000545203 Borítékoló átalakítása	47
<b>Egyéb ágazat összesen</b>	<b>82</b>

## Egyéb ráfordítások

**2021. december 31.**

Egyéb ráfordítások az értékesítés nettó árbevételéhez kapcsolódó kifizetések, amelyek a rendszeres tevékenység során merülnek fel. Legjelentősebb tételei a közműadó, a várható kötelezettségek és a jövőbeni költségek fedezetére képzett céltartalék összege, valamint a követelések értékvesztése.

Ebben az eredmény kategóriában kerül továbbá elszámolásra a térítés nélkül átadott részesedésnek, értékpapírnak nem minősülő eszközök nyilvántartási értéke, elengedett követelések, leltárhány, valamint a nyújtott szolgáltatások, továbbá visszafizetési kötelezettség nélkül átadott pénzeszközök értéke, az átvető által meg nem térített általános forgalmi adóval növelt értéken egyéb ráfordítások között könyvelendő.

Szintén egyéb ráfordítás a behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés könyv szerinti értéke is. {Szt.81.§ (2) I} }

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	2020. év	2021. év
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	48 583	0
Járadék, özvegyi nyugdíj, árva ellátás	1 077	1 061
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	5 250	5 432
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	6 176	1 329
Szennyvízbírság	354	1 642
Egyéb bírság	1 210	450
Behajthatatlan követelés	11 753	19 720
Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	20 307	77 923
Céltartalék képzés jövőbeni költségekre	1 581	204 883
Követelések értékvesztése	180 936	202 033
Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek	145 651	153 025
Tárgyi eszközök selejtezése	397	4 559
Egyéb kivezetések, ráfordítások	371	13 731
Hiányzó és selejtezett készletek	189	371
Cégautóadó	1 269	1 384
Levegőterhelési díj	438	593
Vízterhelési díj	70 071	61 953
Innovációs járulék	21 266	22 258
Környezetvédelmi termékdíj	5	2
Közműadó	526 492	289 299
Behajtási költségátalány	0	100
Kisadózó vállalk. juttatott bevétel után fizetendő adó	0	1 920
Visszafizetési köt.nélk.átadott pénzeszközök	5 909	6 287
Adomány közhasznú célra	2 375	2 110
Térítés nélküli eszközátadás	1 315	1 757
<b>Összesen</b>	<b>1 052 975</b>	<b>1 073 822</b>

## Lejárt víz- és csatornaszolgáltatás, valamint egyéb vevő kintlévőség

### Értékvesztés képzés összesítése

Az óvatosság elvének érvényesülése érdekében, a vevők minősítése alapján, az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni a Szt. előírásai alapján.

**2021. december 31.**  
**Banki nap: 2022. február 28.**

[adatok ezer Ft-ban]

Megnevezés	Követelés (értékvesztés alapját képező)	Szt. szerint értékvesztés
<b>Csoportos víz- és csatornadíjas vevők</b>		
0-30 napig	17 746	0
31-60 napig	12 676	2 535
61-90 napig	9 013	3 605
91-180 napig	15 070	9 042
181-360 napig	14 486	11 589
361 napon túli	44 092	43 210
<b>Csoportos víz- és csatornadíjas vevők összesen</b>	<b>113 083</b>	<b>69 981</b>
<b>150 E Ft feletti lakossági víz- és csatornadíjas követelés</b>	<b>110 153</b>	<b>93 552</b>
<b>150 E Ft feletti nem lakossági víz- és csatornadíjas követelés</b>	<b>22 263</b>	<b>14 907</b>
<b>Vízdíjas vevők összesen</b>	<b>245 499</b>	<b>178 440</b>
<b>Egyéb vevők</b>		
0-30 napig	0	0
31-60 napig	3 192	638
61-90 napig	6 795	2 718
91-180 napig	14 180	8 508
181-360 napig	5 083	4 066
361 napon túli	121 607	7 663
<b>Egyéb vevők összesen</b>	<b>150 857</b>	<b>23 593</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>396 356</b>	<b>202 033</b>
<b>Követelések értékvesztés visszairása</b>		
2020. évben víz- és csatornadíjas vevőkre képzett értékvesztés		156 005
2020. évben egyéb vevőkre képzett értékvesztés visszairás		0
<b>Összesen</b>		<b>156 005</b>

**A társasági adóalapot módosító tételek bemutatása  
és a társasági adó levezetése**

**2021. év**

[adatok ezer Ft-ban]

<b>1. Társasági adó megállapítása</b>	
Adózás előtti eredmény	95 187
Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	<b>703 587</b>
Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	<b>895 728</b>
Adóalap	287 328
Előző évek áthozott vesztesége	143 664
2021. évi társasági adó	12 930
Adókedvezmények	0
<b>2021. évi társasági adókötelezettsége</b>	<b>12 930</b>
Előző évek önellenőrzése miatti adófizetési kötelezettség	-5 465
2021. évi energiaellátók jövedelemadója	58 715
Adózott eredmény	29 007
<b>2. Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték	391 563
Adomány 20 %-a kiemelten közhasznú szervezetek részére	432
Behajthatatlanná vált követelések, visszaírt értékvesztés	172 299
Adóellenőrzés, önellenőrzés során feltárt nem jelentős összegű hiba	0
Céltartalék feloldása	139 293
Adó felajánlással összefüggő jóváírás	0
<b>Összesen:</b>	<b>703 587</b>
<b>3. Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	
A Szt. alapján költségként elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás, ill. az eszközök nyilvántartásából kivezetéskor a ráfordításként elszámolt összeg	361 925
Jogerős határozatban megállapított bírság az Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	3 263
Vállalkozás érdekében el nem számolható költségek és ráfordítások	3 282
Követelésből elszámolt értékvesztés	202 033
Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott kölcsön kamata, piaci ellenérték különbözet	42 419
Látvány csapatsport kiegészítő támogatása	0
Adóellenőrzés, önellenőrzés során feltárt nem jelentős összegű hiba	0
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	282 806
<b>Összesen:</b>	<b>895 728</b>

**Az energiaellátók jövedelemadója**

A távhőszolgáltatás versenyképesebbé tételéről szóló 2008. évi LXVII. Törvény 4. § (1) és 10. §-ban foglaltak alapján Társaságunk 2013. évtől alanya az energiaellátók jövedelemadójának.

A jövedelemadó mértéke a pozitív adóalap 31 százaléka.

A jövedelemadót a törvény 9. § (1) bekezdésének megfelelően a társasági adóval azonosan kell elszámolni.

**2021. év**

[adatok ezer Ft-ban]

<b>1. Energiaellátók jövedelemadó megállapítása</b>	
Adózás előtti eredmény	95 187
Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	<b>158 285</b>
Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	<b>334 006</b>
Vállalati szintű adóalap	270 908
Értékesítés nettó árbevétele	9 487 704
Engedélyes tevékenység értékesítés nettó árbevétele	7 749 813
Engedélyes tevékenység értékesítés nettó árbevételeinek aránya	81,68%
Korrigált adóalap	221 278
Előző év elhatárolt vesztesége	31 873
Tárgyévi adóalap	189 405
<b>2021. évi energiaellátók jövedelemadója</b>	<b>58 715</b>
<b>2. Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	
Az adózás előtti eredmény javára elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás, véglegesen átvett pénzeszköz, az ellenérték nélkül átvállalt tartozásnak az adóévi adózás előtti eredmény javára elszámolt összege	18 992
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg.	139 293
Adóellenőrzés, önellenőrzés során feltárt nem jelentős összegű hiba	0
Adó felajánlással összefüggő jóváírás	0
<b>Összesen:</b>	<b>158 285</b>
<b>3. Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	
A visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz, az ellenérték nélkül átvállalt kötelezettség egyéb ráfordításként az adóévi adózás előtti eredmény terhére elszámolt összege	8 781
Várható kötelezettségekre , várható jövőbeni költségekre képzett céltartalék adóévben ráfordításként elszámolt összege	282 806
Adóellenőrzés, önellenőrzés során feltárt nem jelentős összegű hiba	0
Kapcsolt vállalkozások Tao tv. 18. § -a alá tartozó jogügylet miatti korrekciós tétel	42 419
<b>Összesen:</b>	<b>334 006</b>

**Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat**

**2021. év**

A BÁCSVÍZ Zrt. Igazgatósága és Felügyelőbizottsága javasolja a Közgyűlés számára a Társaság 2021. évi gazdálkodásából származó 29.007 E Ft összegű adózott eredmény fejlesztési céllal történő eredménytartalékba helyezését.

1	0	7	3	4	7	0	2	3	6	0	0	1	1	4	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	3	-	1	0	-	1	0	0	0	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Bácsvíz Víz- és Csatornaszolgáltató  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13. 76/511-511

a vállalkozás megnevezés  
a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. december 31.

## SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS

Amely,

- a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49. §-ának,
- az 58/2013. (II. 27.) a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló Kormány rendeletnek, valamint
- a BÁCSVÍZ Zrt. Számviteli szétválasztási szabályzatának ( 3. kiadás, 2016. március 17.)

megfelelően készült.

Keltezés: Kecskemét, 2022. április 1.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

Kiegészítő melléklet a BÁCSVÍZ Zrt. 2021. évi beszámolójához

Statistikai számjel: 10734702360011403  
Cégjegyzék száma: 03-10-100039

Bácsvíz Víz-és Csatornaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

[adatok ezer Ft-ban]

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ebből ivóvíz ágazat	Ebből szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f	g=c+f
<b>01</b>	<b>A Befektetett eszközök (02.+10.+18.sorok)</b>	<b>3 288 885</b>	<b>2 376 276</b>	<b>912 609</b>	<b>840 739</b>	<b>4 129 624</b>
02	<b>I. Immateriális javak (03.-09.sorok)</b>	<b>145 277</b>	<b>111 269</b>	<b>34 008</b>	<b>23 065</b>	<b>168 342</b>
03	Alapítás - átszervezés aktivált értéke					
04	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
05	Vagyoni értékű jogok	103 868	77 547	26 321	17 600	121 468
06	Szellemi termékek	41 409	33 722	7 687	5 465	46 874
07	Üzleti vagy cégérték					
08	Immateriális javakra adott előlegek					
09	Immateriális javak értékhelyesbítése					
10	<b>II. Tárgyi eszközök (11.-17.sorok)</b>	<b>2 775 797</b>	<b>2 015 645</b>	<b>760 152</b>	<b>716 048</b>	<b>3 491 845</b>
11	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 366 560	1 126 103	240 457	628 005	1 994 565
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	962 077	721 153	240 924	66 381	1 028 458
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	207 225	159 098	48 127	21 636	228 861
14	Tenyészállatok					
15	Beruházások, felújítások	236 111	9 291	226 820	26	236 137
16	Beruházásra adott előlegek	3 824		3 824		3 824
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
18	<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19.-28.sorok)</b>	<b>367 811</b>	<b>249 362</b>	<b>118 449</b>	<b>101 626</b>	<b>469 437</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés					
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.rész.visz. álló váll.-ban					
23	Egyéb tartós részesedés					
24	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz. álló váll.-ban					
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	367 811	249 362	118 449	101 626	469 437
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					
29	<b>B Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sorok)</b>	<b>2 006 770</b>	<b>1 055 526</b>	<b>951 244</b>	<b>517 885</b>	<b>2 524 655</b>
30	<b>I. Készletek (31.-36.sorok)</b>	<b>90 115</b>	<b>74 728</b>	<b>15 387</b>	<b>15 026</b>	<b>105 141</b>
31	Anyagok	89 633	74 507	15 126	12 758	102 391
32	Befejezetlen termelés, félkésztermék				2 121	2 121
33	Növendék, hízó és egyéb állatok					
34	Késztermékek					
35	Áruk	482	221	261	147	629
36	Készletekre adott előlegek					
37	<b>II. Követelések (38.-45.sorok)</b>	<b>1 176 926</b>	<b>596 345</b>	<b>580 581</b>	<b>367 037</b>	<b>1 543 963</b>
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 027 846	550 306	477 540	351 974	1 379 820
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
40	Követelések jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben					
41	Követelések egyéb rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben					
42	Váltókövetelések					
43	Egyéb követelések	149 080	46 039	103 041	15 063	164 143
44	Követelések értékelési különbözete					
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
46	<b>III. Értékpapírok (47.- 52. sorok)</b>					
47	Részesedések kapcsolt vállalkozásban					
48	Jelentős tulajdoni részesedés					
49	Egyéb részesedés					
50	Saját részvények, saját üzletrészek					
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
52	Értékpapírok értékelési különbözete					
53	<b>IV. Pénzeszközök (54.-55.sorok)</b>	<b>739 729</b>	<b>384 453</b>	<b>355 276</b>	<b>135 822</b>	<b>875 551</b>
54	Pénztár, csekkek	4 293	2 294	1 999	761	5 054
55	Bankbetétek	735 436	382 159	353 277	135 061	870 497
56	<b>C Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	<b>105 633</b>	<b>59 706</b>	<b>45 927</b>	<b>125 912</b>	<b>231 545</b>
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	91 685	51 490	40 195	122 944	214 629
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13 948	8 216	5 732	2 968	16 916
59	Halasztott ráfordítások					
60	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>5 401 288</b>	<b>3 491 508</b>	<b>1 909 780</b>	<b>1 484 536</b>	<b>6 885 824</b>

Statistikai számjel: 10734702360011403  
Cégjegyzék száma: 03-10-100039

Bácsvíz Víz-és Csatornaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31.

**MÉRLEG "A" változat**  
**Források (passzívák)**

[adatok ezer Ft-ban]

Sor-szám	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ebből ivóvíz ágazat	Ebből szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a	b	c	d	e	f	g=c+f
61	<b>D Saját tőke (62.-68.sorok)</b>	<b>2 782 140</b>	<b>1 967 758</b>	<b>814 382</b>	<b>770 720</b>	<b>3 552 860</b>
62	<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>2 432 371</b>	<b>1 572 337</b>	<b>860 034</b>	<b>668 533</b>	<b>3 100 904</b>
63	<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>					
64	<b>III. Tőketartalék</b>					
65	<b>IV. Eredménytartalék</b>	<b>331 764</b>	<b>214 459</b>	<b>117 305</b>	<b>91 185</b>	<b>422 949</b>
66	<b>V. Lekötött tartalék</b>					
67	<b>VI. Értékelési tartalék</b>					
68	<b>VII. Adózott eredmény</b>	<b>18 005</b>	<b>180 962</b>	<b>-162 957</b>	<b>11 002</b>	<b>29 007</b>
69	<b>E Céltartalékok (70.-72.sorok)</b>	<b>624 547</b>	<b>539 537</b>	<b>85 010</b>	<b>92 417</b>	<b>716 964</b>
70	Céltartalék várható kötelezettségekre	56 000	51 000	5 000	42 643	98 643
71	Céltartalék a jövőbeni költségekre	568 547	488 537	80 010	49 774	618 321
72	Egyéb céltartalék					
73	<b>F Kötelezettségek (74.+79.+89.sorok)</b>	<b>1 482 712</b>	<b>815 723</b>	<b>666 989</b>	<b>349 685</b>	<b>1 832 397</b>
74	<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek (75.-78.sorok)</b>					
75	Hátrasorolt köt. kapcsolt váll.-sal szemben					
76	Hátrasorolt köt. jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben					
77	Hátrasorolt köt. egyéb rész.visz. lévő váll.-sal szemben					
78	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben					
79	<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (80.-88.sorok)</b>	<b>228 401</b>	<b>147 643</b>	<b>80 758</b>	<b>62 775</b>	<b>291 176</b>
80	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
81	Átváltoztatható és átváltozó kötvények					
82	Tartozások kötvénykibocsátásból					
83	Beruházási és fejlesztési hitelek	228 401	147 643	80 758	62 775	291 176
84	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
85	Tartós köt. kapcsolt váll.-sal szemben					
86	Tartós köt. jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben					
87	Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben					
88	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
89	<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek (90.-100.sorok)</b>	<b>1 254 311</b>	<b>668 080</b>	<b>586 231</b>	<b>286 910</b>	<b>1 541 221</b>
90	Rövid lejáratú kölcsönök					
91	Rövid lejáratú hitelek	43 296	22 091	21 205	9 645	52 941
92	Vevőktől kapott előlegek				24 626	24 626
93	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	400 802	204 502	196 300	89 284	490 086
94	Váltótartozások					
95	Rövid lej. kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben					
96	Rövid lej. jelentős tulaj.rész.visz.-ban lévő váll.-sal szemben					
97	Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben					
98	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	810 213	441 487	368 726	163 355	973 568
99	Kötelezettségek értékelési különbözete					
100	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
101	<b>G Passzív időbeli elhatárolások (102.-104.sorok)</b>	<b>620 781</b>	<b>256 222</b>	<b>364 559</b>	<b>162 822</b>	<b>783 603</b>
102	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 770	1 286	2 484		3 770
103	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	298 513	83 758	214 755	1 754	300 267
104	Halasztott bevételek	318 498	171 178	147 320	161 068	479 566
105	<b>H Szétválasztási különbözet</b>	<b>-108 892</b>	<b>-87 732</b>	<b>-21 160</b>	<b>108 892</b>	
106	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5 401 288</b>	<b>3 491 508</b>	<b>1 909 780</b>	<b>1 484 536</b>	<b>6 885 824</b>

Kiegészítő melléklet a BÁCSVÍZ Zrt. 2021. évi beszámolójához

Statisztikai számjel: 10734702360011403  
Cégjegyzék száma: 03-10-100039

Bácsvíz Víz-és Csatornaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
6000 Kecskemét, Izsáki út 13.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021. december 31.  
**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás**

[adatok ezer Ft-ban]

Tétel	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ebből ivóvíz ágazat	Ebből szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti eredmény- kimutatás
a	b	c	d	e	f	g=c+f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 731 735	4 132 104	3 599 631	1 755 969	9 487 704
02.	Export értékesítés nettó árbevétele					
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>7 731 735</b>	<b>4 132 104</b>	<b>3 599 631</b>	<b>1 755 969</b>	<b>9 487 704</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása				1 630	1 630
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	25 389	5 051	20 338	82	25 471
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)</b>	<b>25 389</b>	<b>5 051</b>	<b>20 338</b>	<b>1 712</b>	<b>27 101</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>396 679</b>	<b>196 660</b>	<b>200 019</b>	<b>54 458</b>	<b>451 137</b>
	Ebből: visszaírt értékesítés	156 005	84 023	71 982		156 005
05.	Anyagköltség	1 237 524	555 581	681 943	354 810	1 592 334
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 751 734	680 434	1 071 300	155 752	1 907 486
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	377 736	237 177	140 559	12 986	390 722
08.	Eladott áruk beszerzési értéke				11 264	11 264
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				488 210	488 210
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.-09.sorok)</b>	<b>3 366 994</b>	<b>1 473 192</b>	<b>1 893 802</b>	<b>1 023 022</b>	<b>4 390 016</b>
10.	Bérköltség	2 666 292	1 486 549	1 179 743	445 210	3 111 502
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	314 631	182 400	132 231	48 264	362 895
12.	Bérfizetéseket	485 662	271 401	214 261	83 910	569 572
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.-12.sorok)</b>	<b>3 466 585</b>	<b>1 940 350</b>	<b>1 526 235</b>	<b>577 384</b>	<b>4 043 969</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsoökkentési leírás</b>	<b>266 118</b>	<b>165 386</b>	<b>100 732</b>	<b>85 226</b>	<b>351 344</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>963 309</b>	<b>535 075</b>	<b>428 234</b>	<b>110 513</b>	<b>1 073 822</b>
	Ebből: értékvesztés	178 440	94 374	84 066	23 593	202 033
<b>A</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>90 797</b>	<b>219 812</b>	<b>-129 015</b>	<b>15 994</b>	<b>106 791</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
14.	Részesedésből származó bevételek, árfolyamnyereségek					
	Befektetett pénzügyi eszközökből (ép.-ből, kölcsönökből)					
15.	származó bevételek, árfolyamnyereségek					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	33	18	15	12	45
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	161	87	74	61	222
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.-17.sorok)</b>	<b>194</b>	<b>105</b>	<b>89</b>	<b>73</b>	<b>267</b>
18.	Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamvesztések					
	Befektetett pénzügyi eszközökből (ép.-ből, kölcsönökből) származó					
19.	ráfordítások, árfolyamvesztés					
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 301	3 332	2 969	1 855	8 156
21.	Részesedések, ép.-ok, tartósan adott kölcs., bankbetétek értékvesztése					
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 870	1 518	1 352	845	3 715
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-22.sorok)</b>	<b>9 171</b>	<b>4 850</b>	<b>4 321</b>	<b>2 700</b>	<b>11 871</b>
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)</b>	<b>-8 977</b>	<b>-4 745</b>	<b>-4 232</b>	<b>-2 627</b>	<b>-11 604</b>
<b>C</b>	<b>Adózás előtti eredmény (+A+B)</b>	<b>81 820</b>	<b>215 067</b>	<b>-133 247</b>	<b>13 367</b>	<b>95 187</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>63 815</b>	<b>34 105</b>	<b>29 710</b>	<b>2 365</b>	<b>66 180</b>
<b>D</b>	<b>Adózott eredmény (±C-X.)</b>	<b>18 005</b>	<b>180 962</b>	<b>-162 957</b>	<b>11 002</b>	<b>29 007</b>

**A beszámoló aláírására jogosult személy adatai**

**Név:** Kurdi Viktor

**Lakóhely:** Helvécia, Gyopár u. 1/c

Kecskemét, 2022. április 1.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



# Üzleti jelentés 2021

## I. Általános összegző bevezetés

**A BÁCSVÍZ Zrt. alaptevékenysége a víztermelés, - kezelés, - elosztás, valamint szennyvízelvezetés, - tisztítás.** Társaságunk az üzleti tervben megfogalmazott fő célkitűzéseket teljesítette, a 2021. évben **29.007 E Ft** adózott eredményt ért el.

Társaságunk 2021-ben folytatta az előző években is alkalmazott racionális költséggazdálkodást, amelynek az eredményre gyakorolt hatása továbbra is kiemelt, tekintettel a víziközmű-szolgáltatás díjainak évek óta tartó változatlanlanságára.

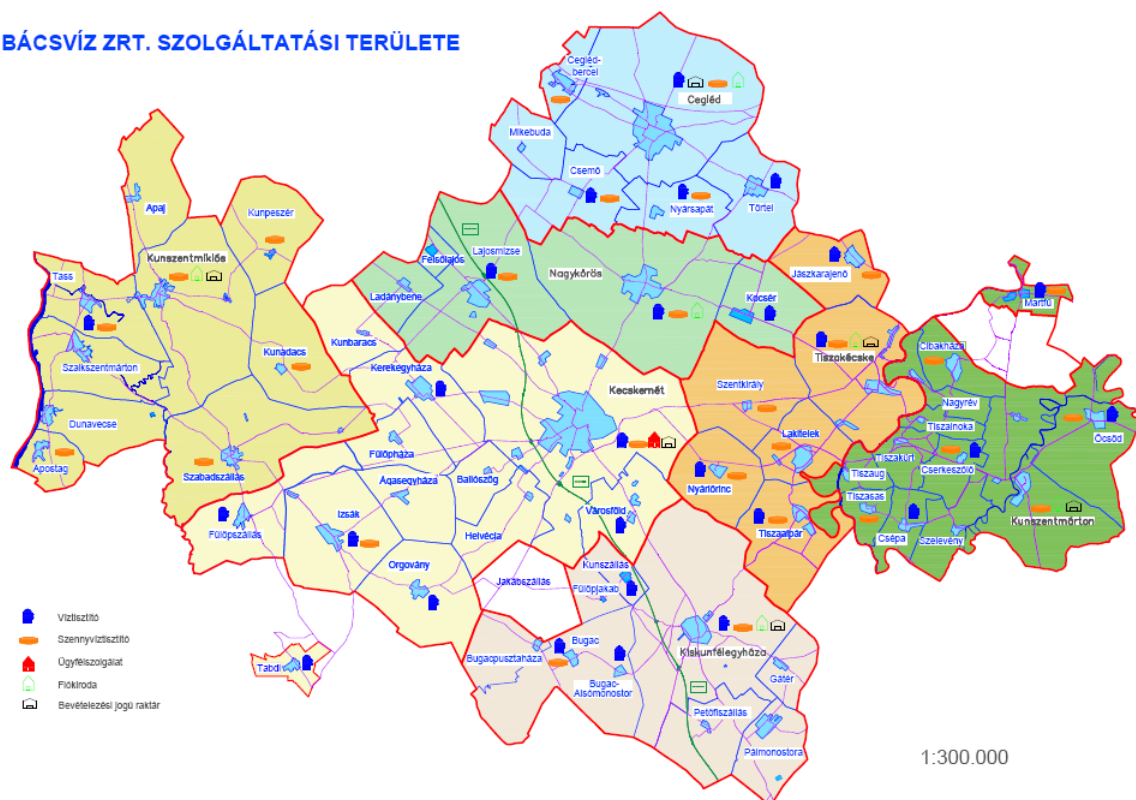
A BÁCSVÍZ Zrt. 2021-ben 58 településen látta el a víziközmű-szolgáltatási tevékenységet. Az előző években megvalósult, csatornaszolgáltatást érintő beruházásoknak köszönhetően a közműolló tovább csökkent, hiszen a csatornaszolgáltatásba bekapcsolt lakosság aránya emelkedett. Tárgyévben az ellátott lakosság száma vízszolgáltatás esetében 286.043 fő, csatornaszolgáltatás tekintetében 233.772 fő, ami a víziközmű-szolgáltatást igénybe vevő felhasználók számosságát tükröző mutatószám szerint 436.404 felhasználói egyenértéket jelent.

A Társaság minőség-, környezet- és energiatudatos vállalatirányítási gyakorlata az ISO 9001, az ISO 14001 és az ISO 50001 szabványok követelményeire épül.

A Társaságunk által végzett közműves ivóvíz ellátási, valamint közműves szennyvízelvezetési és –tisztítási feladatok, vagyis a víziközmű-szolgáltatási tevékenység víziközmű-üzemeltetési jogviszonya a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban: Vksztv.) által szabályozott, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban: Hivatal) által a víziközmű-szolgáltatói engedélyben, valamint a működési engedélyekben jóváhagyott, a tulajdonos önkormányzatokkal kötött bérleti-üzemeltetési szerződéseken alapul.

A Társaság tulajdonosainak száma 60, az alaptőke összege 3.100.904 E Ft.

## BÁCSVÍZ ZRT. SZOLGÁLTATÁSI TERÜLETE



A Társaság telephelyeit és fióktelepeit az 1. számú melléklet tartalmazza.

## II. A 2021. gazdasági év értékelése tevékenységenként, röviden

### • Értékesítés és fogyasztói kapcsolatok alakulása

A Társaság árbevételének 81,49 %-a az alaptevékenységi víz- és csatornaszolgáltatásból származik, amelynek összege 2021-ben, a 2020. évhez hasonlóan, meghaladta a 7.500.000 E Ft-ot (2. számú melléklet).

A gazdálkodás helyzetét továbbra is alapvetően meghatározza az alaptevékenységek bevétele, melynek nagyságrendje döntően a szolgáltatás mennyiségi alakulásától függ.

A víz- és csatornaszolgáltatás értékesítési volumenének alakulását a 3. számú mellékletben mutatjuk be.

Látható, hogy az értékesített mennyiség tekintetében mind a víz-, mind a csatornaszolgáltatás meghaladta a 2020. évi értékeket.

Társaságunk kiemelt hangsúlyt fektet a felhasználói igények minél magasabb színvonalon történő kielégítésére. Ennek jegyében – valamint a környezet - tudatosságra és a költségcsökkentésre tekintettel – 2021-ben is fenntartottuk e-számla kampányunkat: az elektronikus számlára váltó lakossági felhasználók részére 3.000 Ft + áfa összegű egyszeri jóváírást nyújtunk, amelynek eredményeként az elektronikus számlát igénylő lakossági felhasználóink száma az üzleti év alatt több, mint 20%-kal emelkedve, a fordulónapra megközelítette a tizenkettőezret.

A víz-, illetve csatornaszolgáltatás felhasználási helyeinek számát a *4. számú melléklet* tartalmazza.

A mellékmérős felhasználói szegmens területén a 2021. évben folytatódott az elmúlt években elindult tendencia, mely szerint számuk tovább nőtt, egyre több társasház választja a közvetlen számlázási módszert.

A BÁCSVÍZ Zrt. szolgáltatási területén is egyre nagyobb szerepet kap a távleolvasással működtetett, ún. okosmérés, amely leginkább a társasházi bekötési mérő-mellékmérős elszámolásoknál, valamint a nagyobb ipari felhasználóknál jellemző.

A kintlévőség kezelése a víziközmű-szolgáltatók, így Társaságunk egyik legnagyobb erőfeszítést igénylő feladata. A likviditás biztosítása érdekében rendszeres és folyamatos feladatunk a kintlévőségek megfelelő kezelése, a behajtás folyamatának fejlesztése figyelemmel a jogszabályi feltételekre.

A 2021. évben is folytatódott a 2014-ben indult tendencia, amelynek keretében elmondható, hogy a tárgyévi kintlévőség záró állománya a megelőző évi záró értéknél alacsonyabb; miközben ebben az időszakban a víz- és csatornaszolgáltatás árbevétele több mint 30%-kal nőtt. Társaságunknál az alaptevékenység határidőn túli kintlévősége a mérleg fordulónapi állapot szerint **169.449 E Ft**, amely a 2020. évi hasonló adat **89,64 %-a** (*5. számú melléklet*).

Kiemelten kezeljük a társasházi, valamint a mellékmérővel rendelkező felhasználók hátralékait. Minden esetben megegyezésre törekszünk felhasználóinkkal, méltányolva nehéz anyagi és egyéb körülményeiket (részletfizetés, fizetési haladék). Betartva a jogszabályi előírásokat, növekvő számban élünk a szolgáltatáskorlátozás, illetve szüneteltetés módszerével, amelyek részletes szabályozását a Társaságunk Üzletszabályzata és belső szabályzataink tartalmazzák.

A BÁCSVÍZ Zrt. komoly erőforrást biztosít a jogszabálytól eltérő (illegális) szolgáltatás-igénybevételek feltárására, és ezzel párhuzamosan az ebből adódó, Társaságot illető jogos bevételek realizálására.

A működési költségek további racionalizálása érdekében 2020. IV. negyedévben kezdődött és 2021. nyarán zárult az a projekt, amelynek keretében a BÁCSVÍZ Zrt. a havi részszámlázásról átáll a kéthavi részszámlázási módszerre. Ennek következtében a 2021-ben kibocsátott számlák mennyisége az előző évhez képest 32%-kal csökkent.

### **Víziközmű-fejlesztés, beruházás, felújítás**

A BÁCSVÍZ Zrt. a működési területén a víziközművek üzemeltetésére valamennyi ellátásért felelős önkormányzattal a Hivatal által jóváhagyott bérleti-üzemeltetési szerződéssel rendelkezik. A víziközmű-vagyon vonatkozásában – a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú biztosíthatósága érdekében – víziközmű-rendszerként a Hivatal és az önkormányzatok által jóváhagyott gördülő fejlesztési tervek (továbbiakban: GFT) tartalmazzák az elvégzendő felújítási, pótlási és beruházási feladatokat, melyek fedezetét a bérleti díj és a nem lakossági felhasználók által fizetendő víziközmű-fejlesztési hozzájárulás biztosítja.

A víziközmű-fejlesztések döntő többségét – az ellátásért felelősökkel kötött vállalkozási szerződések alapján – a BÁCSVÍZ Zrt. látja el.

Az ellátás biztonsága érdekében végzett, váratlanul felmerülő beavatkozásokat (havária jellegű felújítások) a szolgáltató utólagos bejelentés mellett köteles elvégezni, amely munkák értéknövelő felújításként számolandók el.

A BÁCSVÍZ Zrt. elszámolja a tulajdonában lévő működtető és rendszerfüggetlen víziközmű-elemek amortizációját, mely pótlási fedezetet nyújt azok felújítására, cseréjére, új eszközök beszerzésére.

Az **ivóvíz-szolgáltatás területén** 2021. évben az alábbi jelentősebb víziközmű-fejlesztési munkákat végeztük el:

Az ivóvíz-szolgáltatás területén 2021. évben a vízellátó rendszerek műszaki létesítményeinek üzemeltetése mellett a vállalkozási munkák keretében új vízhálózati szakaszok kivitelezése, vízhálózatok bővítése, valamint az üzemhatékonyságot és üzembiztonságot növelő beruházások kerültek előtérbe.

A vízműtelepeken nagyobb felújítási és rekonstrukciós munkákat nem terveztünk, míg a vízhálózatokon elsősorban havária jellegű beavatkozásokra került sor. Utóbbiak közé sorolandók a bekötővezeték cserék, hálózati csomópont felújítások, melyekkel a meghibásodások száma, illetve a vízhálózati veszteségek csökkenthetők.

- Kecskeméten kiemelendő beruházási tétel az I. számú vízműtelepen a hőszivattyú és a fűtő-hűtő (fan coil) berendezések cseréje, ami télen a fűtést, nyáron a hűtést biztosítja a vízműtelepen.

Izsákon a víztorony villamos energia betáplálás szekrénye került felújításra.

Fülöpszállás vízellátó rendszerén tovább fejlesztettük az irányítástechnikát, valamint fűtő berendezéseket helyeztünk el a vízmű telepen a temperáló fűtés biztosítására.

A vízhálózatokon a havária jellegű bekötővezeték cserék mellett kiemelt feladat volt a Kecskemét-Hetényegyháza, Hetényvezér utca Helikon utca - Huszka Lajos utca közötti vízvezeték szakaszának felújítása, valamint megkezdődött a Kecskemét Akadémia krt.-Nyíri út kereszteződésében létesülő körforgalomhoz kapcsolódó NA 300 mm-es azbesztcement víz gerincvezeték kiváltása GGG öntöttvas vezetékkel.

A jelentkező igényeknek megfelelően új tűzcsapok beépítésére került sor, valamint megvalósultak felhasználói igények által generált hálózat bővítések is. Izsák településen vízminőség megőrzése céljából végvezetékek összekötésére került sor a Vasút utcánál a Kossuth út alatti átvezetéssel, a Szőlő utca Kecskeméti utca és a Pacsirta utca Kecskeméti utca összekötésével.

Helvécian megvalósult a Barackvirág utca térség vízellátásának I. üteme, a Korona utca vízhálózat bővítése.

Ballószögön a Zsíros dűlőben létesült új vízvezeték hálózat.

Tűzcsapok beépítése valósult meg Kerekegyháza, Izsák, Ágasegyháza és Helvécia településeken.

- A Kiskunfélegyházi Üzemmmérnökség térségében a vízhálózatokon elsősorban rendkívüli hálózat felújítási feladatokat (bekötővezeték cserék) végeztünk, ezen túl kiemelt beruházásra, felújításra nem került sor.

- A Tiszakécskei Üzemmérnökség térségében Tiszakécske Vízmű 8. számú kútba, valamint Jászkarajenő 5. számú kútba bűvárszivattyú került beszerzésre. A Tiszakécske 3. és - 4. számú kutakhoz optikai kábel került kiépítésre. Jászkarajenő vízmű telepen a víztisztítási technológiához kialakításra került a vegyszeradagolás lehetősége, valamint beszereztünk egy tartalék öblítőszivattyút.

- A Kunszentmiklósi Üzemélménkség szolgáltatási területén a Tass, Gudmonfoki vízműtelep víztermelő kutakba beszerzésre került 2 db búvárszivattyú és 2 db indukciós áramlásmérő. A vízműtelepre a légfúvóhoz és az öblítőszivattyúhoz frekvenciaváltókat szereztünk és építettünk be.

- A Kunszentmártoni Üzemmérnökség területén a Tiszazugi térség vízellátó rendszerén „bypass” vezeték került kiépítésre a távvezeték Kunszentmárton vízmű telepi csatlakozásánál.

- A Nagykőrösi üzemmérnökség térségében informatikai beruházás keretében a kocséri vízműtelepen fejlesztésre került az irányítástechnika. Lajosmizsén megépült a dekantáltvíz elvezető vezeték az önkormányzati tóba történő vízelvezetés céljából, felújításra került a 6. számú kút kútfej gépészete.

- A Ceglédi Üzemmérnökség területén a Ceglédi vízellátó rendszer 4. számú kúthoz beszerzésre és beépítésre került egy frekvenciaszabályzó berendezés, a tisztítási technológiához pedig egy vegyszeradagoló szivattyú. A ceglédi víztoronyra megtervezésre került az új antennatartó szerkezet, melyet a víztorony héjszerkezetének felújítása előtt kívánunk kiépíteni.

Csemőn a vízműtelepen felújításra került az irányítástechnika és a hozzá kapcsolódó technológiai gépészet, Törtelen a technológiai gépház rakodó rámpája került felújításra. Nyársapáti tisztítási technológiához beszerzésre került egy vegyszeradagoló szivattyú, Ceglédbercelen felújításra került a 2. számú kút védőterületének a kerítése.

A vízhálózatokon elsősorban az útfelújításokhoz kapcsolódó rendkívüli hálózat felújítási feladatokat (bekötővezeték cserék) végeztünk, mellette Cegléden a Szent Imre herceg utcában valósult meg vízvezeték rekonstrukció, az Aszaló utcában, Vak Bottyán utcában, Pesti úton pedig vízhálózat bővítésre került sor. Nyársapáton méretlen ejektoros közutak mérősítésére került sor.

**A csatornaszolgáltatás területén jelentősebb fejlesztési munkálatok 2021-ben.**

- A jászkarajenői, cserkeszőlői, cibakházi szennyvízcsatorna hálózatok és szennyvíztisztító telepek, valamint a tiszabögi és kerekdombi szennyvízcsatorna hálózatok üzemeltetésbe vonása, üzemi menetrendek kialakítása megtörtént 2021. évben.
- Kiskunfélegyházi és ceglédi szennyvíztisztító telep fejlesztési projektek előkészítéséhez kapcsolódó feladatokat elvégeztük.
- Kecskeméten és az egész ágazat területén kiemelt feladat a zsírokat kibocsátó vállalkozások zsírfogó építésre való ösztönzése, a szennyvízcsatornára illegálisan rákötött csapadékvizek lekötetése.
- A 2000 LEÉ-nél kisebb települések csatornázásának előkészítési munkáit elvégeztük.

A csatornaszolgáltatási ágazatnál 2021. évben a fontosabb elvégzett beruházási, felújítási és pótlási feladatok az alábbiak voltak:

1. Kecskemét
  - Az Izsáki úti szennyvíz főgyűjtő csatorna béleléses felújítása (III. ütem).
  - Halasi úti szennyvízátemelő felújítása.
  - Mechanikai tisztítási fokozat felújítása.
  - Szivattyúk, keverők pótlása, felújítása, aprító felújítása, fúvók felújítása.
  - Villamos és irányítástechnikai berendezések felújítása és pótlása a szennyvíztisztító telepen.
  - Szivattyúk és egyéb gépészeti elemek felújítása, pótlása, villamos és irányítástechnikai berendezések felújítása, pótlása csatornahálózaton.
2. Izsák
  - Csatornahálózat felújítása.
  - Monitoring rendszer kiépítés a vákuumos szennyvízelvezetéshez.
3. Kiskunfélegyháza
  - Szivattyú és keverő felújítások.
  - Gázmotor CHP egységének felújítása.
  - Telepi rekonstrukció előkészítése.
4. Tiszakécske
  - Szivattyúk, keverők felújítása, pótlása, gépészeti elemek felújítása, pótlása, műszerek pótlása, hálózati aknák felújítása, telepi ivóvíz hálózat rekonstrukció.
5. Lakitelek, Szentkirály
  - Gépészeti berendezések beszerzése és felújítása.
  - Szentkirály, Templom u-i szennyvízcsatorna kiépítése.
6. Kunszentmiklós
  - Gépészeti eszközök felújítása.
7. Apostag-Dunavecse
  - Szivattyúk pótlása, felújítása szennyvízcsatorna hálózaton.
  - Vezérlőszekrények felújítása szennyvízátemelőknél.
8. Tass-Szalkszentmárton
  - Vezérlőszekrény felújítás, PLC csere.
  - Szivattyú felújítás, pótlás, vezérlőszekrény felújítás szennyvízcsatorna hálózaton.

9. Kunszentmárton

- Szivattyú felújítás, pótlás.
- Iszapszikkasztó ágyak felújítása.

10. Nagykőrös

- Szivattyú beszerzés és felújítás.
- Csatorna felújítás.

11. Lajosmizse

Gépészeti és elektromos eszközök beszerzése és felújítása.

12. Cegléd

- Csatornahálózat felújítások, szennyvízátemelő kommunikáció felújítások.
- Szivattyúk pótlása, felújítása.
- KEHOP - szennyvíztisztító telep fejlesztési beruházás előkészítése.

A Társaság tulajdonát képező eszközállomány tekintetében az alábbi jelentősebb beruházási és felújítási munkákat végeztük el:

- MXTP-22 jegyautomata+CFM rendszer frissítése (3.0-ra) és bővítése (ügyfélhívó rendszer).
- Kecskemét, Nyár u. csapadék gerincvezeték felújítása.
- Vízhálózati hibaelhárítás folyamatának kialakítása.
- Műszaki objektumok törzsadatbázisának kialakítása.
- Búvárszivattyúk cseréje, felújítása.
- Átemelőkben szivattyú felújítások.
- SAP fejlesztések.
- Hardver és szoftver eszközök beszerzése.
- Központi SCADA rendszer kialakítása.
- Folyamatirányító és adatátviteli, információs rendszer fejlesztése.
- Üzemeltetésben résztvevő munkagépek és tehergépjárművek beszerzése.
- Üzemeltetésben résztvevő kisgépek, szivattyúk, eszközök beszerzése, felújítása.

• **Javítás-karbantartás**

A víz- és csatorna közművek tervszerű karbantartási munkáit és a hibaelhárítást a víz- és csatornaszolgáltatási ágazat elsősorban saját erőforrással végzi.

Az ágazatok a speciális tudást vagy felszereltséget igénylő feladatok esetében elsődlegesen az alaptevékenységet támogató belső üzemek szabad kapacitását veszik igénybe.

Azon karbantartási feladatok elvégzése, mely gyakoriságuk vagy bonyolultságuk miatt belső erőforrás alkalmazásával nem oldhatók meg hatékonyan, szerződés keretében külső vállalkozók bevonásával biztosított (például klórozó és vízanalitikai berendezések, speciális gépi berendezések, irányítástechnika javítása-karbantartása stb.). Ezen tevékenységek kiszervezésére a Hivatal engedélyével rendelkezünk.

A szolgáltatás folyamatosságának biztosítására, az üzemzavarok gyors elhárítására 0-24 órás telephelyi, illetve házi készenléti ügyeleti szolgálatot vezénylünk. A kulcsfontosságú berendezésekhez kapcsolódó javítási szerződéseket 0-24 órás rendelkezésre állással kötöttük meg.

A 2021. év javítás-karbantartás költsége a vízszolgáltatási ágazatnál 1.089.971 E Ft, a csatornaszolgáltatási ágazatnál 381.156 E Ft összeget tett ki.

A **vízszolgáltatási ágazatnál** 2021. évben a legjelentősebb javítás-karbantartási tételeknek a vízhálózati szerelvények és vízmérőhelyi meghibásodások saját erőforrásból történt javításai, a térszíni tárolók tervezett takarításai, hálózatöblítések és tisztítások bizonyultak. A magastárolók, védőterületek karbantartását – a foglalkoztatás hatékonyságát szem előtt tartva – részben külső vállalkozók közreműködésével végeztük.

A vízműtelepeken kisebb épület karbantartási munkákra került sor, az üzemeltetés biztonságát meghatározó vízműtelepi villamos berendezéseink karbantartását folyamatosan végeztük.

A Kunszentmiklósi Üzemmérnökségen a Tass, Gudmon-foki vízbázis kútjainak kapacitása szempontjából kiemelt szűrőtisztításokat hajtottunk végre, valamint mélyfúrású víztermelő kutak vizsgálatára és tisztítására (Kecskemét I.tp 9/a. kút, Lajosmizse 6. kút, Kiskunfélegyháza II.tp 3. kút, Csépa 4. kút) került sor vállalkozók bevonásával.

A **csatornaszolgáltatási ágazat** folyamatosan végzi az ellátási területen lévő szennyvízcsatorna hálózatok és Kecskeméten a csapadécsatorna hálózat ellenőrzését, hibaelhárítását és mosását. A hálózati és a szennyvíz, illetve csapadékvíz átemelőkhöz keletkező hibák elhárítása, valamint a gépészeti berendezések szükség szerinti javítása és cseréje szintén első rendű prioritás. A tisztító akna fedlapok, víznyelőrácsok és az üzemeltetés során adódó egyéb burkolati hibák javítása külső vállalkozó bevonásával történik, keretszerződés alapján. Nagy hangsúlyt fektetünk az állapotfelmérésekre és a tervszerű megelőző karbantartásokra. Az ágazat területén lévő közel 400 db nagy és 1700 db házi szennyvízátemelő gépészeti, villamos, irányítástechnikai berendezései, ha a kapacitás rendelkezésre áll, évente kétszer, de minimum egyszer ellenőrzésre kerülnek és a szükséges javításokat elvégezzük.

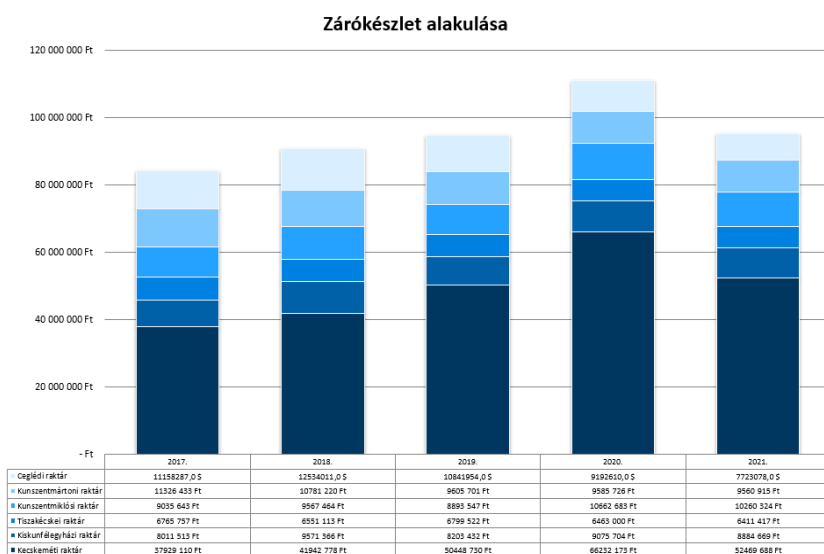
A szennyvíztisztító telepeken – ahol a berendezések különösen nagy mechanikai és vegyi igénybevételnek kitéttek – javító karbantartási munkák keretében elvégezzük a kopó alkatrészek cseréjét, valamint tervszerű karbantartás keretében az előírások szerinti folyamatokat.

A villamos berendezések karbantartási munkáinak végzése saját munkaerővel, illetve szükség esetén a Társaság Gépészeti és gépjármű üzeme segítségével történik. A speciális gépészeti, irányítástechnikai és műszer karbantartási munkákat külső vállalkozók végzik, karbantartási keretszerződés alapján.

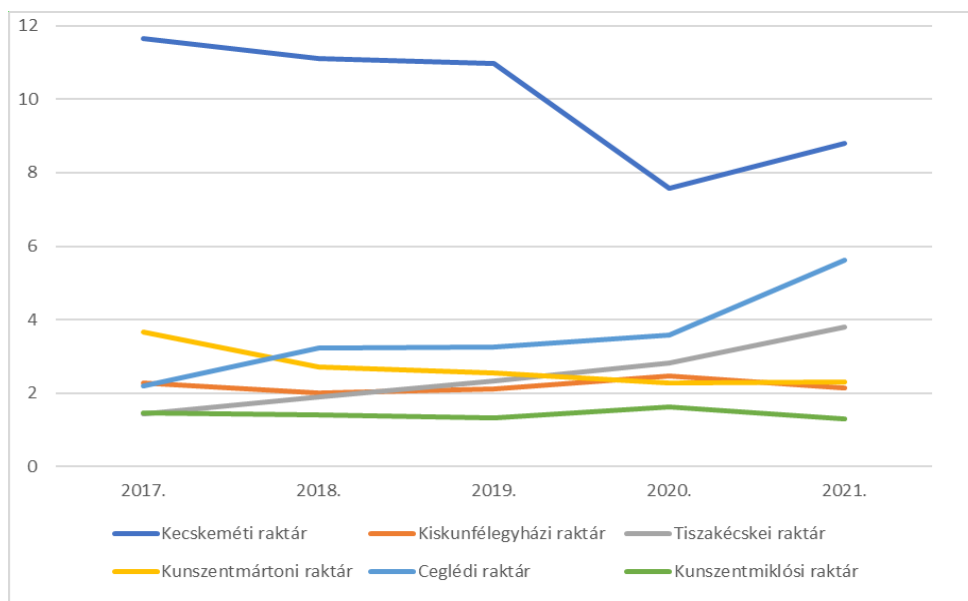
## • Készletgazdálkodás

A BÁCSVÍZ Zrt. saját készleteinek tendenciáját az elmúlt öt évre visszamenőleg az alábbiakban mutatjuk be.

2017. készletértékéhez képest 2018-ban az emelkedést néhány anyag magasabb mennyiségben történő készleten tartása eredményezte. 2019-ben az év végi áremelések elkerülése érdekében a kecskeméti központi raktárban néhány termék esetében készletszint emelést hajtottunk végre. 2020-ban nagymértékű emelkedés a kecskeméti központi raktárban történt. 2021. év végére a 2019-es állapothoz közeli szintre mérsékeljük zárókészlet értékünket.



A készletek forgási sebessége cég szinten 6,35-ös értéket mutat. A nem kecskeméti raktárak a korábbi évekhez hasonló értékeket hozták, a központi raktár esetén a 2020-as csökkenést a fentebb írt készletérték növekedés eredményezte, 2021-ben sikerült javítani rajta.



A készletérték 21 %-át olyan anyagok teszik ki, amelyekből egy éven belül nem tapasztalható felhasználás. Azonban a biztonságos, folyamatos víziközmű-szolgáltatás fenntartása érdekében a készleten tartásuk elengedhetetlen, mely bizonyos korlátot jelent a készletérték további csökkentésében.

- **Humánerőforrás gazdálkodás**

A BÁCSVÍZ Zrt. szolgáltatói pozíciójának és eredményességének megőrzéséhez alapvető fontosságú a menedzsment által előkészített és az Igazgatóság által jóváhagyott, aktualizált vállalati stratégia, melyben meghatározott célokat továbbra is felkészült és elkötelezett munkatársakkal közösen, kiemelkedő teljesítmény által kívánunk elérni.

Humánerőforrás gazdálkodásunk prioritásai – igazodva a Társaság stratégiai céljaihoz – a folyamatos, biztonságos és színvonalas szolgáltatás nyújtásához szükséges munkaerő biztosítása, az eredményes működést lehetővé tevő racionális létszámgazdálkodás, valamint a munkáltatói stabilitás erősítése a munkavállalói elkötelezettség és elégedettség megőrzése, továbbá emelése által. A 2021. évben 568 fő volt az átlagos állományi létszám, amely mutató 2021. december 31-én 576 fő értékkel zárt.

Az üzemeltetés műszaki irányítását, felügyeletét végző vezetőink rendelkeznek a jogszabály szerint szükséges végzettséggel és szakmai tapasztalattal, foglalkoztatásuk főállású munkaviszonyban történik. Az 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet 31. § (3) bek. c) pont hatálya alá tartozó szakembereink a megfelelő végzettségek birtokában vannak, foglalkoztatásuk főállásban, a szakterületüknek megfelelő munkakörben történik.

Sikeres működésünk egyik legfontosabb eleme az eszközeinket, informatikai rendszereinket üzemeltető szakembergárda, ezért kiemelten kezeljük munkavállalóink szakmai fejlesztését annak érdekében, hogy a műszaki, a technológiai és a gazdasági változások kapcsán, valamint a felhasználók és a tulajdonosok igényeinek folyamatosan meg tudjunk felelni.

A lifelong learning, azaz munkatársaink élethosszig tartó szakmai képzése mellett kiemelt feladatunknak tekintjük személyiségfejlesztésük támogatását, a minél komplexebb szemléletmód kialakítása, továbbá az együttműködésen, bizalmon alapuló vállalati kultúra elősegítése érdekében.

Szakembereink számára, a speciális helyzet ellenére, jellemzően online módon, továbbra is biztosítjuk a Magyar Víziközmű Szövetség szervezésében megvalósuló ágazati specifikus képzéseket, szakmai napokon való részvételt, ahol a társszolgáltatók munkatársaival tudás- és tapasztalatcserére is lehetőségük nyílik, így ismereteket szerezhetnek az ágazat többi szereplőjének jó gyakorlatairól.

A szükséges szaktudással rendelkező munkaerő biztosítása érdekében az utánpótlás nevelésre is nagy hangsúlyt fektetünk, ezáltal aktív részt vállalunk a szakmai szövetség erre a célra létrehozott munkacsoportjának munkájában és az általuk kidolgozott programok (szakmai képzés, duális képzés, ágazati népszerűsítő kampány, stb.) megvalósításában.

2021. évben is a cég egyes szakterületein felmerülő képzési igények alapján valósítottuk meg a jellemzően szakmai oktatásokat.

A KEHOP-2.1.7.-19-2019-00018 „Szemléletformálás az ivóvízhasználat és a szennyvízkezelés témakörében: a víziközmű-hálózat működése, működtetése és a víziközműves szakma népszerűsítése a BÁCSVÍZ Zrt. működési területén” elnevezésű program keretében szemléletformálást valósítunk meg telephelyeinken, és a BÁCSVÍZ Zrt. által szervezett egyéb akciókon, a víziközmű-szolgáltatás környezettudatos folyamatának és tevékenységeinek bemutatása révén, a szolgáltatási területen található általános és középiskolák (6-14. és 14-20 éves korosztály) diákjai részére.

Munkatársaink elégedettsége és elkötelezettsége munkáltatói stabilitásunk alapja, ezért a járványügyi helyzetben is minden lehetséges eszközzel, intézkedéssel arra törekedtünk, hogy megőrizzük munkaerőmegtartó képességünket.

A munkavállalók bérezésében és a juttatások terén mindent elkövetünk, hogy azok reálértékét megtartsuk. Ennek keretében 2021-ben 4,6%-os átlagos bérfejlesztés valósult meg.

### **III. A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja közötti időszak lényeges eseményei**

A mérleg fordulónapja (2021. december 31.) és a mérlegkészítés időpontja (2022. február 28.) között az alábbi, a Társaság működését lényegesen befolyásoló események történtek.

- A villamos energia díjban lévő KÁT (kötelező átvételi rendszer) költségek nagyságát a MAVIR Zrt. havonta határozza meg. Az utóbbi időszakban a villamos energia piaci ára jóval meghaladta az érvényes támogatott árakat, azaz nyereség keletkezett. Az érvényes szabályozás szerint, ha a rendszer bevételei meghaladják a költségeket, akkor a nyereség (többletbevétel) kedvezményezettje a finanszírozó nagyfogyasztó. Ennek következtében 2022. január és február hónapokban Társaságunk a villamosenergia költségek tekintetében jóváírásban részesült, amely némelyest kompenzálja a 2021-ről 2022-re megtriplázódó beszerzési árból adódó veszteséget.
- A 603/2020. (XII. 18.) Korm. rendelet 2020. december 19. napi hatályba lépésekor érvényes rendelkezései a BÁCSVÍZ Zrt. *másodlagos tevékenységének* díjait 2021. december 31-ig fagyasztotta be. 2021-ben azonban módosításra került a 2021. évi XCIX. törvény, amely a díjak befagyasztást 6 hónappal meghosszabbította, azaz a tarifák 2022. június 30. napjáig nem módosíthatók.
- 2022. január 1. napi hatállyal módosításra került a Vksztv., valamint az 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet, amely jogszabályváltozások elsősorban a felhasználók részére 2022-től rendelkezésre álló elektronikus ügyintézési módozat (adatváltozás-kezelési szolgáltatás) részletszabályait integrálja.

#### **IV. Környezetvédelem**

A BÁCSVÍZ Zrt. elkötelezett és felkészült a követelményeknek, elvárásoknak mindenkor megfelelő víziközmű-szolgáltatás nyújtására.

Környezetvédelmi célunk a szennyezések megelőzése, a környezetre gyakorolt káros hatások csökkentése; a vízbázisok, a felszíni és felszín alatti vizek, a talaj és a levegő tisztaságának védelme. A fenntarthatóság alapelveivel összhangban célokat határozzunk meg az anyag- és energiafelhasználás mérséklésére, a hulladékok, valamint a klímaváltozásért felelős üvegházhatású gázok kibocsátásának csökkentésére, a környezeti- és energiagazdálkodási teljesítmény növelésére.

Ennek igazolására szolgáltatásainkat az ISO 9001 szabvány szerinti minőség-, az ISO 14001 szabvány szerinti környezet- és az ISO 50001 szabvány szerinti energiairányítási rendszer előírásaihoz igazodva nyújtjuk.

Társaságunk a Kecskeméti Szennyvíztisztító és Hulladékhasznosító Telep esetében egységes környezethasználati (EKHE), a II. sz. Vízműtelep esetében hulladékgazdálkodási engedély birtokában végez nem veszélyes hulladék hasznosítási, illetve előkezelési tevékenységet, a nem veszélyes hulladékok országos szállítására és gyűjtésére hulladékgazdálkodási engedéllyel rendelkezik.

A környezetvédelmi előírások maradéktalan betartását környezetvédelmi megbízott alkalmazásával, az egységes környezethasználati engedélyes telep esetében Éves környezetvédelmi jelentés megküldésével és a hatóság általi elfogadásával igazoljuk, az esetleges káresemények kockázatának fedezetéül környezetvédelmi felelősség biztosítással rendelkezünk.

#### **V. Gazdálkodási kockázatok**

A víziközmű-szolgáltatók működése során a korábban is meglévő kockázatok köre és valószínűsége a gazdasági és pénzügyi környezet hatására növekedtek, amelyek fő komponenseit az alábbiakban mutatjuk be:

- **Ár kockázat**

Az alaptevékenység szolgáltatási díjai a nem lakossági szegmensben 2012. óta változatlanok, a lakossági felhasználók esetében 2013. július 1. hatállyal 10%-kal csökkentek. Utóbbi tétel a 2021. évben 616.497 E Ft kieső árbevételt jelentett a Társaság számára. Mindezeket túl a másodlagos tevékenységek díjai 2022. június 30. napig nem emelhetők. A beszerzéseket terhelő infláció, az importanyag árváltozások, valamint a személyi jellegű ráfordítások növekedése miatt a befagyasztott díjak egyre növekvő kockázatot jelentenek a gazdasági stabilitás fenntartása vonatkozásában.

A beszerzések szempontjából folyamatosan kedvezőtlen irányba változó EUR/HUF árfolyam következtében egyre fokozódó mennyiségben kezdeményeznek áremelést beszállítóink, amely tendencia növekvő kockázatot jelent.

A víziközmű-szolgáltatás üzemeltetése rendkívül energiaigényes, ez az egyik legjelentősebb költségelem. Társaságunk gazdálkodására a villamosenergia piaci ára különösen kedvezőtlenül hat 2022. évben.

- **Hitel kockázat**

Társaságunk 2021-ben folyószámlahitellel nem rendelkezett, az új laboratórium építésére felvett beruházási hitel törlesztése a vonatkozó szerződésben foglaltak alapján teljesült.

- **Kamat kockázat**

A BÁCSVÍZ Zrt. működésre felvett hitellel, kölcsönnel nem rendelkezik, így a fizetendő kamatok tekintetében kockázat nem jelentkezik. A betétesi pozíció ellenére – a kamatkörnyezetnek betudhatóan – a szabad pénzeszközök lekötéséből származó kamatbevétel továbbra sem jelentős.

- **Likviditás és cash-flow kockázat**

A pénzeszközök 2021. évi záróállománya a bázis év értékéhez képest csökkent és e tendencia várhatóan a 2022. évben is fennmarad.

A működési cash-flow értéke pozitív, azaz a Társaság folyó kiadásait fedezi a működési bevételek.

A befektetési pénzeszköz-változás negatív értéke mutatja, hogy a BÁCSVÍZ Zrt. a finanszírozást nem a befektetett eszközök értékesítésével biztosítja.

## **VI. Várható fejlődésre, valamint a gazdaságpolitikára vonatkozó információk**

A 2022. évre vonatkozó üzleti tervünkben is megfogalmaztuk kiemelt üzletpolitikai célkitűzéseinket, melyek az alábbiak:

- olyan cégstratégia működtetése, amely az EU szakmai normáinak teljesíthetősége érdekében az önkormányzatok és a fogyasztók érdekeit is figyelembe véve, hosszú távra meghatározza a biztonságos szolgáltatás és a kiegyensúlyozott gazdálkodás feltételeit;
- a Társaság versenyképességének, piaci pozíciójának, valamint jó hírnevének erősítése;
- kiemelt, minőségi szolgáltatás nyújtása;
- víziközmű-szolgáltatásra irányuló víziközmű-szolgáltatói, valamint engedélyekben foglaltaknak történő maradéktalan megfelelés;
- a rendelkezésre álló víziközmű vagyon értékének megőrzése és folyamatos fejlesztése egyrészt az ellátásért felelős önkormányzatok támogatásával a rekonstrukciós beruházási források célszerű felhasználására kidolgozott tervekkel, másrészt a szükséges fenntartási munkák elvégzésével;
- az informatika egyre szélesebb körű alkalmazásával megteremtetni az emberi szubjektivitástól mentes, lehető biztonságos szolgáltatás feltételeit;

- folyamatos fejlődést mutató munkaszervezet megléte, a kockázatmenedzsment rendszer erősítése és továbbfejlesztése (kockázatkezelés, monitoring);
- modern, előremutató szervezetfejlesztési és HR politika;
- aktív társadalmi szerepvállalás, felelős vállalati magatartás.

Fenti célkitűzések teljesítése mind rövid, mind pedig hosszú távon meghatározzák a fejlődésre vonatkozó feladatainkat és kötelezettségeinket.

Társaságunk mind a Vksztv., mind az 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet rendelkezéseinek és előírásainak történő megfelelést is kiemelten kezeli.

### ***Kiemelten néhány terület:***

- **Értékesítés, fogyasztói kapcsolatok**

Tevékenységünk középpontjában a felhasználó áll. Ennek érdekében elsőrendű feladatunk a fogyasztói igények teljes körű kielégítése és a vevői kapcsolatok folyamatos javítása. Alapvető célkitűzésünk továbbá a minőségi ivóvíz- és csatornaszolgáltatás versenyképes áron történő biztosítása – szem előtt tartva a költségtakarékos működést. Mindezek elősegíthetik a Társaságunkhoz és szolgáltatásainkhoz fűződő bizalom erősödését. 2022. év folyamán célunk az elektronikus ügyfélszolgálati lehetőségek további bővítése, amelynek keretében szélesíteni kívánjuk azon ügyletek körét, amelyek (legalább részben) elektronikusan intézhetők. Mindemellett kiemelt prioritásként kezeljük az e-számlás ügyfelek számának további emelését.

Mind a lakossági, mind a nem lakossági felhasználói kör esetében partnerek kívánunk lenni a távleolvasási rendszerek kiépítésében és későbbi üzemeltetésében.

- **Műszaki fejlesztés, beruházások**

A bérleti-üzemeltetési szerződéses jogviszony alapján, a tulajdonos önkormányzatok megbízásából, a képződő pótlási fedezet figyelembevételével a BÁCSVÍZ Zrt. a Vksztv. vonatkozó előírásai szerint elkészítette a gördülő fejlesztési tervet ágazatonként és víziközmű rendszerenként 15 éves időtávra. A gördülő fejlesztési tervek felújítási és pótlási, valamint beruházási tervből állnak.

A GFT három ütemből tevődik össze: I. ütem 1 év, II. ütem 5 év, III. ütem 6-15 év fejlesztéseit tartalmazza.

A GFT I. ütemében tervezett feladatok képzik az üzleti terv beruházás-felújítások fejezetének víziközmű vagyona vonatkozó részét.

A közművagyonra fordítandó felújítások és pótlások pénzügyi forrása a bérleti díj. Többletfejlesztési forrás keletkezik még a nem lakossági felhasználók által befizetett víziközmű-fejlesztési hozzájárulásból. Ezek a többletforrások a víziközmű-szolgáltató tulajdonában lévő rendszerfüggetlen víziközmű-elemek felújítására vagy pótlására is fordíthatók.

## 2022. évben a Vízszolgáltatási ágazat tervezett jelentősebb víziközmű-fejlesztései:

Elsősorban a havária jellegű beavatkozásokra kerül sor, ilyenek a bekötővezeték cserék, hálózati csomópont felújítások, melyekkel a meghibásodások száma, a hálózati veszteségek csökkenthetők.

A vízműtelepeken elsősorban a központi üzemirányítást, az üzemeltetés hatékonyságának és biztonságának javítását támogató fejlesztési, felújítási és rekonstrukciós munkákat tervezünk.

A támogatott, de indításra váró ivóvízminőség-javító programok (Nagykörös, Csemő, Cibakháza) előkészítésében és végrehajtásában Társaságunk az üzemeltetési tevékenységből eredően igény szerint közreműködik, kiemelt feladatunk a beruházások indításának és lebonyolításának szakmai elősegítése. További célunk, hogy a vízellátó rendszerek fejlesztéseit olyan mértékig előkészítsük, hogy a kiírás előtt álló fejlesztéseket támogató pályázatokhoz minél részletesebb, minél konkrétabb dokumentumok álljanak a rendelkezésünkre.

Jelentős fejlesztési tétel 2022. évben a GFT-ben feltüntetett vízhálózat felújítási munkák feladatköre, valamint a Vksztv.-ben foglaltaknak való megfelelés érdekében a továbbiakban is kiemelten kezeljük a vízmérővel nem rendelkező felhasználó helyek vízmérővel való felszerelését, melynek végrehajtásához szükséges az érintett önkormányzatok részéről a támogatás.

2022. évben a Csatornaszolgáltatási ágazat tervezett jelentősebb víziközmű pótlás, felújítási feladatok az alábbiak:

Kecskeméten

- Platter János u-i szennyvízcsatorna felújítása.
- Szivattyúk, keverők pótlása, felújítása.
- Fúvók pótlása (Energetikai pályázat).
- Mechanikai és biológiai tisztítási fokozat felújítása.
- Ponyva felújítások a komposztálóban.
- Gázmotor felújítása.
- Villamos és irányítástechnikai berendezések felújítása és pótlása.

Izsák csatornaszolgáltatás:

- Szivattyú vásárlás (Energetikai pályázat)
- Vákuumakna felújítások.
- Vásártéri csatorna felújítása.

Kiskunfélegyháza csatornaszolgáltatás:

- III. körzet szennyvízelvezetés.
- Szennyvíztisztító telep komplex fejlesztése.

Tiszaújváros csatornaszolgáltatás:

- Szivattyúk, keverők felújítása, pótlása, gépészeti elemek felújítása, pótlása.
- Irányítástechnikai berendezések, műszerek felújítása, pótlása.
- Hálózati végátemelő felújítása vagy pótlása.

Lakitelek csatornaszolgáltatás:

- Gépészeti berendezések beszerzése és felújítása.

Szentkirály:

- Gépészeti eszközök beszerzése és felújítása.

Kunszentmiklós csatornaszolgáltatás:

- Gépészeti eszközök felújítása

**Apostag-Dunavecse csatornaszolgáltatás:**

- Kezelőépület felújítás.
- Fúvók cseréje.
- Szivattyúk pótlása szennyvízcsatorna hálózaton.

**Tass-Szalkszentmárton csatornaszolgáltatás:**

- Kezelőépület felújítás szennyvíztisztító telepen.
- Levegőztető elemek bővítése.
- Vezérlőszekrény felújítás szennyvízcsatorna hálózaton.
- Szivattyú felújítás, pótlás.

**Kunszentmárton csatornaszolgáltatás:**

- Iszapgépház felújítása.
- Dorr medence felújítása.

**Nagykörös csatornaszolgáltatás:**

- Fedlapcserék a csatornahálózaton
- Szivattyú beszerzés és felújítás

**Lajosmizse csatornaszolgáltatás:**

- Gépészeti és elektromos eszközök beszerzése és felújítása.
- Fúvó felújítás.
- Levegőztető membrán felújítás.

**Cegléd csatornaszolgáltatás:**

- Ceglédi telep felújítás.
- Csatornahálózat felújítások.
- Szivattyúk pótlása, felújítása.

A saját tulajdonban lévő működtető és rendszerfüggetlen víziközmű elemek vonatkozásában 2022. évben az alábbi jelentősebb beruházási és felújítási munkákat tervezzük:

- Központi raktár - 15-ös raktár és targonca garázs külső homlokzat felújítása, nyílászárók cseréje, működtető eszközök – épület, építmény felújítása
- üzemeltetésben résztvevő tehergépjárművek beszerzése,
- üzemeltetésben résztvevő kisgépek, szivattyúk, eszközök beszerzése, felújítása,
- Működési folyamatokat kiszolgáló IT rendszerek fejlesztése,
- SAP felhasználói licencek, fejlesztések,
- hardver eszközök és szoftverek beszerzése.

• **Összegzés**

Üzleti jelentésünkből megállapítható, hogy a 2021. üzleti évünk sikeres volt, az üzleti tervben meghatározott célokat és feladatokat teljesítettük, a gazdasági évet eredményesen zártuk.

Kecskemét, 2022. április 1.

---

Kurdi Viktor  
elnök-vezérigazgató

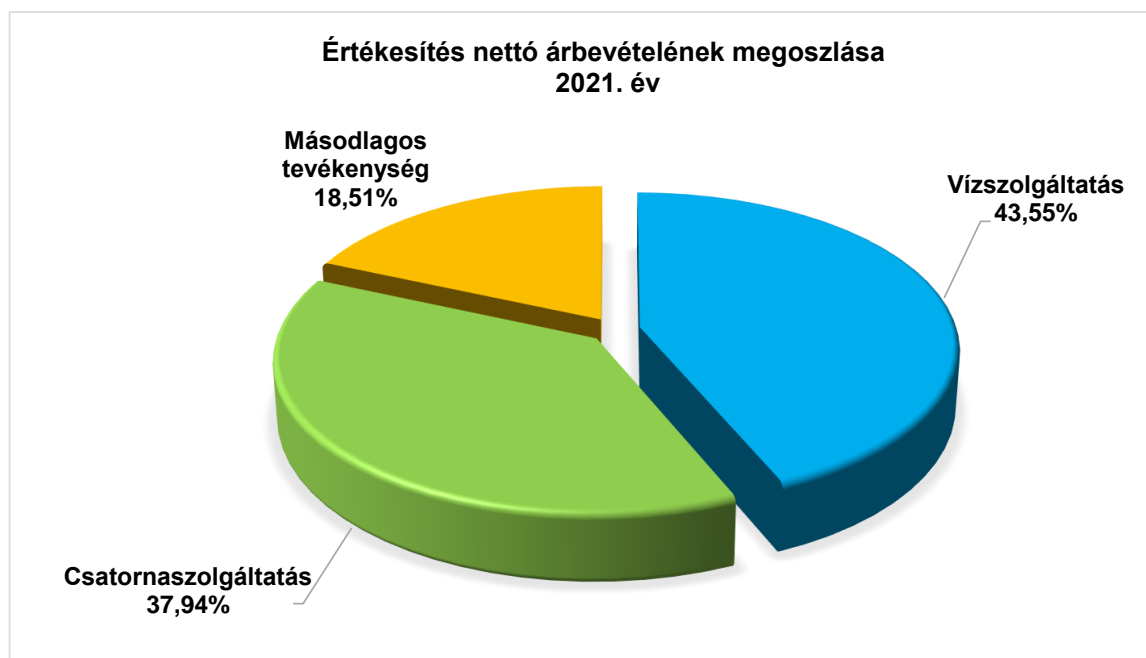
**A BÁCSVÍZ ZRT. TELEPHELYEI**

6000 Kecskemét, Izsáki út 13.
6000 Kecskemét, Vízmű u. 1-3.
6000 Kecskemét, Városház, Tanya 7.
6000 Kecskemét, Mindszenti krt. 36.
6000 Kecskemét, 8360/3. hrsz.
6000 Kecskemét, 8360/3/A. hrsz.
6000 Kecskemét, 8360/4. hrsz.

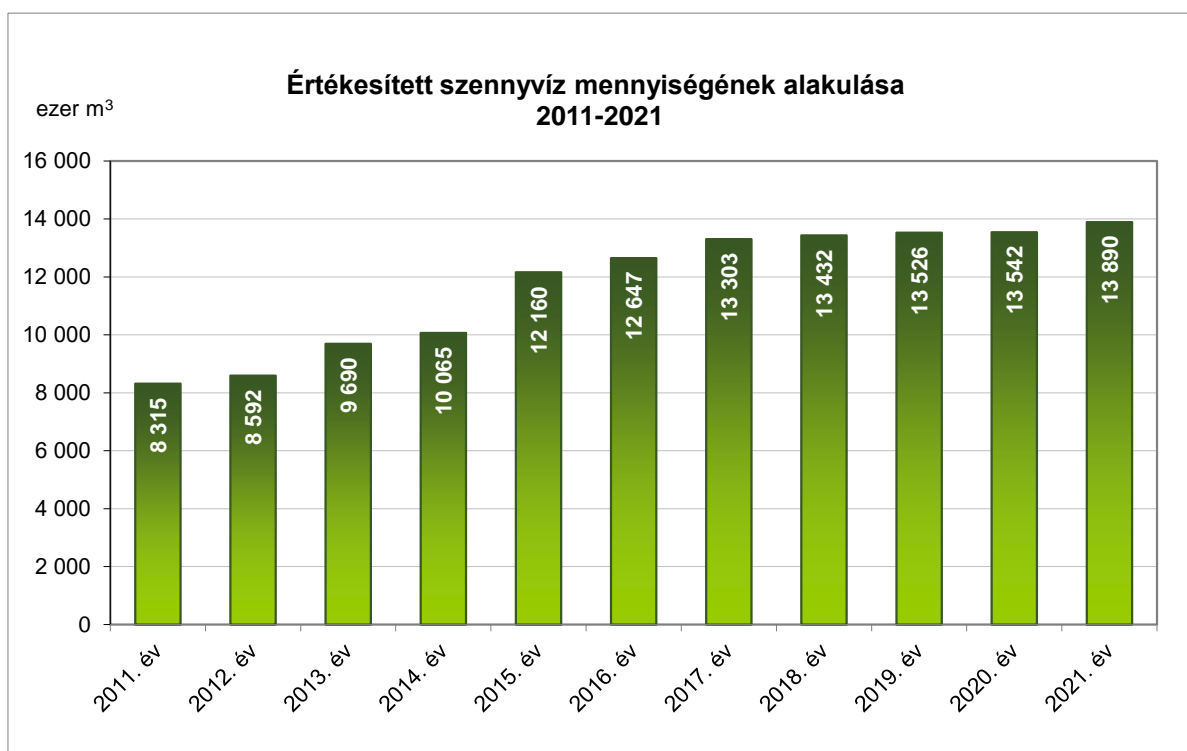
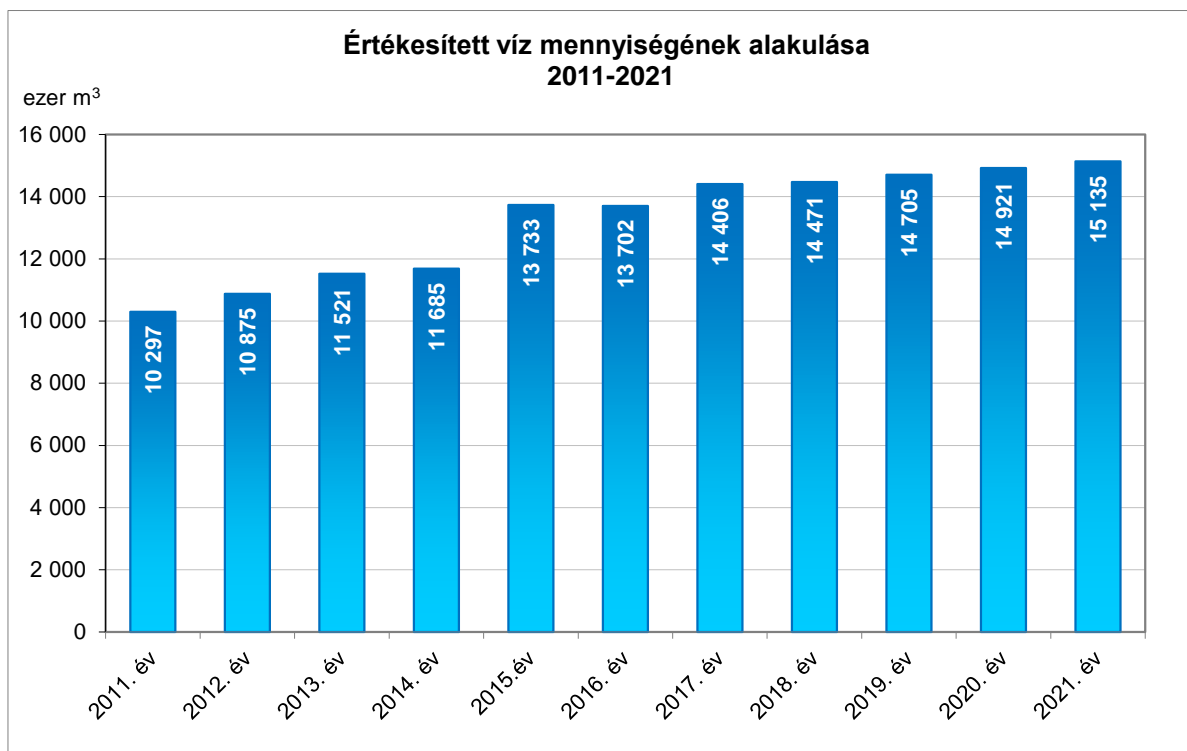
**A BÁCSVÍZ ZRT. FIÓKTELEPEI**

6088 Apostag, külterület 0143/F. hrsz.
6114 Bugac, 0223/21. hrsz.
6114 Bugac, 62. hrsz.
6114 Bugac-Alsómonostor, Rózsa utca 17.
6114 Bugacpusztaháza, Csobolyó utca 17.
2700 Cegléd, Mizsei út 93.
2700 Cegléd, 1634.
2700 Cegléd, Pesti út 25.
2700 Cegléd, 1659/1. hrsz.
2737 Ceglédbercel, Árpád utca 2.
2737 Ceglédbercel, 0133/2.
5462 Cibakháza, külterület 0101/1. hrsz.
5462 Cibakháza, Arany J. út 4.
2713 Csemő, 52/2.
2713 Csemő, 0483/1.
5475 Csépa, Bajcsy-Zsilinszky utca 21.
5465 Cserkeszlő, Kinizsi utca 2.
5465 Cserkeszlő, külterület 0116. hrsz.
6116 Fülöpjakab, Templom utca 24.
6085 Fülöpszállás, 0219/3. hrsz.
6111 Gátér, Petőfi utca 39/b.
6070 Izsák, Gedeon dűlő 73.
6070 Izsák, Mező utca 9.
2746 Jászkarajenő, 010/9.
2746 Jászkarajenő, hrsz. 1406.
6041 Kerekegyháza, Széchenyi utca 160.
6100 Kiskunfélegyháza, Tölgyfa u. 3/A
6100 Kiskunfélegyháza, Alpári út 2.
6100 Kiskunfélegyháza, 0364/44. hrsz.
6100 Kiskunfélegyháza, 0157/3. hrsz.
6100 Kiskunfélegyháza, Csongrádi utca 34.
2755 Kocsér, belterület 720. hrsz.
6097 Kunadacs, 052/32. hrsz.
6096 Kunpeszér, 316/2. hrsz.
6115 Kunszállás, Dózsa Gy. utca 21.
5440 Kunszentmárton, Zrínyi tér 2.
5440 Kunszentmárton, Vég út 023. hrsz.
6090 Kunszentmiklós, Bibó K. u. 5.
6090 Kunszentmiklós, Apáti út 2.

6045 Ladánybene, 019/32. hrsz.
6050 Lajosmizse, Mizse 3/A
6050 Lajosmizse, Ceglédi út 77.
6065 Lakitelek, Holdfény utca 15-17.
6065 Lakitelek, külterület 0115/31. hrsz.
5435 Martfű, belterület 712. hrsz.
5435 Martfű, belterület 446. hrsz.
2750 Nagykőrös, külterület 0125. hrsz.
2750 Nagykőrös, Abonyi út 21.
2750 Nagykőrös, belterület 9506. hrsz.
6032 Nyárlőrinc, külterület 045/14. hrsz.
6032 Nyárlőrinc, külterület 045/18. hrsz.
6032 Nyárlőrinc, belterület 491. hrsz.
6032 Nyárlőrinc, 0128/23. hrsz.
2712 Nyársapát, Viola utca 3.
2712 Nyársapát, 0219/10.
6077 Orgovány, Attila utca 39.
5451 Öcsöd, Arany J. sor 4.
5451 Öcsöd, külterület 02. hrsz.
6113 Petőfiszállás, Móra utca 2.
6080 Szabadszállás, Bercsényi utca 17.
6080 Szabadszállás, Csintova út 1.
6086 Szalkszentmárton, külterület 049/2. hrsz.
5476 Szelevény, belterület 317/20. hrsz.
6031 Szentkirály, belterület 328. hrsz.
6031 Szentkirály, 0259/17. hrsz.
6224 Tabdi, 0135/50. hrsz.
6098 Tass, Külterület 0246/3. hrsz.
6098 Tass, Gudmon-fok, külterület 0194/5. hrsz.
6066 Tiszaalpár, 029/2. hrsz.
6066 Tiszaalpár, 1765/3. hrsz.
5464 Tiszainoka, 128/3. hrsz.
6060 Tiszaécske, Kossuth L. u. 68.
6060 Tiszaécske, Szabolcska u. 50.
6060 Tiszaécske, Csámpa u. 2.
5474 Tiszasas, külterület 054/2. hrsz.
2747 Törtel, 920.
6033 Városház, Béke utca 32.



Értékesítés nettó árbevétele	Vízszolgáltatás	Csatornaszolgáltatás	Másodlagos tevékenység	Összesen
ezer Ft	4 132 104	3 599 631	1 756 009	9 487 744



**Víz- és csatornaszolgáltatás  
Felhasználási helyek számának alakulása  
2016-2021**

