Email szavazás dátuma: 2025. január 27.

Javaslat

a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft. 2025. évi Üzleti tervére

Előterjesztő: dr. Dienes Adrienn és Girasek Balázs

Határozati javaslat:

A Felügyelő Bizottság úgy dönt, hogy az Alapítónak jóváhagyásra javasolja a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft. 2025. évi Üzleti tervét.

Felelős: dr. Dienes Adrienn és Girasek Balázs
Határidő: 2025. február 3.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kivitelező és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság

Hungarian Water Engineering Ltd.
HWE

Üzleti Terv 2025

Budapest, 2025. …..

1. Vezetői összefoglaló

A Fővárosi Vízművek Zrt. 2015-ben megalapította a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kivitelező és Szolgáltató Kft-t. A társaság alapításának eredeti célja a dollár elszámolású országok területén víz- és szennyvíz fejlesztések kulcsrakész végrehajtása.

A Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft. 2021. évet követően külföldi projektben nem tudott részt venni, így külföldi tevékenység hiányában bevételt sem realizált. Mindezek miatt az USD alapú elszámolás a leányvállalat tekintetében nem értelmezhető, jelentőségét vesztette.

Elősegítve a Társaság hazai tevékenységének fellendítését a Társaság könyvvezetése és a beszámoló készítés pénzneme 2024.01.01-től forint (HUF) alapúvá vált.

2. Stratégia

Az elkövetkező évek feladata a Kft. hazai szerepvállalásának sikerre vitele, eredményképzés, valamint további piacok felkutatása.

A Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft. a nemzetközi projektekben szerepet vállaló, **önálló jogi személy**ként jött létre. Az így megalapított társaság 35 500 USD jegyzett tőkével jött létre.

A társaság **fő tevékenysége a fővállalkozási tevékenység** végzése, ezen belül a mérnöki szolgáltatás. A projektek megvalósítása során projektmenedzsment szolgáltatásokat végez műszaki, gazdasági, jogi szakmai területeken, ezen túlmenően mérnöki és szolgáltatási tevékenységet végez, valamint működteti és irányítja a projekt irodát és a magyarországi önálló társaságot.

A mérnöki és szolgáltatási tevékenység nyújtása során érintett szakterületek:

- előkészítés, tanácsadás, lehetséges projektek felkutatása
- megvalósíthatósági tanulmányok, koncepciók készítése
- költségbecslések, költség-haszon elemzések készítése
- támogatási kérelmek készítése
- szerződések megkötése
- tervezés és projekt megvalósítás közbeni műszaki szaktanácsadás, ellenőrzés
- engedélyezési folyamat koordinálása
- tenderek, kiírások, szerződések elkészítése (a FIDIC könyvek, illetve a Közbeszerzési Törvény alapján)
- projekt monitoring és menedzsment biztosítása
- műszaki felügyelet, a mindenkori megbízó képviselete (FIDIC mérnök)
- pénzügyi ellenőrzés, kontrolling végzése
- ingatlanok értékbecslésének elkészítése.

A cég 2023. december 31-ig USD alapú elszámolású volt, tehát a nemzetközi cég számviteli elszámolását is USD alapon kellett megvalósítani, a társaságnál 2023. december 31. napi mérlegforduló naptól a beszámoló készítés és a könyvvezetés pénzneme az USD helyett a magyar forint lett.

A társaság működtetéséhez szükséges további tevékenységeket és szolgáltatásokat kiszervezett módon (outsourcing) valósítja meg, azaz a piacról vásárolja meg ezen szolgáltatásokat (könyvelés, bérszámfejtés, HR és jogi szolgáltatások, tanácsadási és szakértői támogatások).

2024. második felében megkezdődött az előkészítése a Társaság és a Fővárosi Vízművek Zrt. közötti addicionálási együttműködési megállapodásnak, melynek keretében a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft., mint Addicionáló, vállalja a végfelhasználási energiamegtakarítással kapcsolatos

adatszolgáltatásról szóló 17/2020. (XII. 21.) MEKH rendelet szerinti energiahatékonyság javító lehetőségek feltárását, megvalósítása érdekében lényeges hozzájárulás kifejtését a Fővárosi Vízművek Zrt. működési területén.

Középtávon cél az addicionálási tevékenység külsős megrendelők felé történő kiterjesztése.

Ezen keretmegállapodás keretében a következő fejezetben részletezett bevételekkel tervez a Társaság.

3. Üzleti terv

3.1 Bevételek és Kiadások

A 2025. évi gazdálkodással kapcsolatos bevételek és kiadások részletezése, összegzése, az eredményterv a mellékelt táblázatban számszerűsítve megtalálható.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
Eredménykimutatás és mérleg
2025. éves terv

HUF

Megnevezés	2024 Várható	2025 Terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	902 220
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
Saját előállítású eszközök állomány változása	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	**0**	**902 220**
Egyéb bevételek	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	1 705 219	2 200 300
Személyi jellegű ráfordítások	10 185 943	3 932 400
Értékcsökkenési leírás	0	0
Egyéb ráfordítások	9 604	0
Üzemi-üzleti tevékenység eredménye	**-11 900 766**	**-5 230 480**
Pénzügyi műveletek bevételei	7 293	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 798 652	0
Pénzügyi műveletek eredménye	**-2 791 359**	**0**
Adózás előtti eredmény	**-14 692 125**	**-5 230 480**
Adó	0	0
Adózott eredmény	**-14 692 125**	**-5 230 480**
TAO levezetés		
Adózás előtti eredmény	-14 692 125	-5 230 480
Adóalap növelő tételek	0	0
Adóalap csökkentő tételek	0	0
Előző évek vesztesége (max. adóalap 50%-a)	0	0
Adóalap	**-14 692 125**	**-5 230 480**
TAO mértéke	9%	9%
TAO	**0**	**0**

Saját tőke levezetése		
Jegyzett tőke	12 298 620	12 298 620
Eredménytartalék	109 158 446	94 466 321
Lekötött tartalék	0	0
Adózott eredmény	-14 692 125	-5 230 480
Saját tőke összesen	**106 764 941**	**101 534 461**

Iparűzési adó alap	0	902 220
Innovációs járulék alap	0	902 220
Iparűzési adó	0	18 044
Innovációs járulék	0	2 707