

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

2015. évi éves beszámolója



23967531-3600-114-13
Statisztikai számjel

13-10-041281
Cégjegyzék száma

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Éves beszámoló

2015.01.01-2015.12.31

Keltezés: 2016. április 05.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
13.

23967531-3600-114-13

Statisztikai számjel

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

13-10-041281

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Beszámolási időszak: 2015. január 01-2015. december 31.

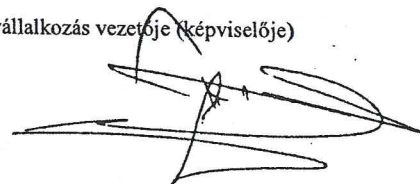
adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	11 533 116	-	11 684 273
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	27 081	-	31 293
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	27 081		31 293
6	Szellemi termékek	-		
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 506 035	-	11 652 980
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 636 021		10 868 550
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	716 950		707 150
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 630		29 511
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	124 434		47 769
16	Beruházásokra adott előlegek	-		
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2016. április 05.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
 2360 Gyál, Körösi út 190.
 Adószám: 23967531-2-13
 Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
 13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Beszámolási időszak: 2015. január 01-2015. december 31.

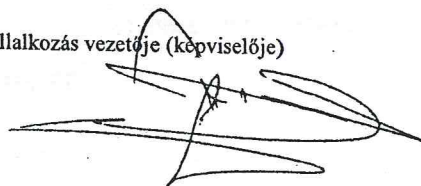
adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	2 375 996	-	2 607 933
28	I. KÉSZLETEK	159 807	-	144 185
29	Anyagok	88 056		93 287
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	393		11 932
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	71 358		38 966
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	1 677 267	-	1 559 765
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 199 811		1 068 428
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	384 041		447 832
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	93 415		43 505
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	538 922	-	903 983
50	Pénztár, csekkek	2 596		2 493
51	Bankbetétek	536 326		901 490
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	198 715	-	186 057
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	198 061		157 516
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	654		28 541
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	14 107 827	-	14 478 263

Keltezés: 2016. április 05.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
 2360 Gyál, Körösi út 190.
 Adószám: 23967531-2-13
 Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
 13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Beszámolási időszak: 2015. január 01-2015. december 31.

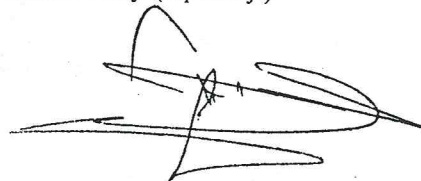
adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	595 349	-	498 886
58	I. JEGYZETT TŐKE	20 400		20 600
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	798 111		622 100
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-		47 152
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 223 162		- 96 662
68	E. Céltartalékok	410 000	-	362 000
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre	410 000		362 000
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	12 347 797	-	12 939 384
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	11 144 797	-	11 487 196
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	11 144 797		11 487 196
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2016. április 05.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
 Adószám: 23967531-2-13
 Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
 13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



23967531-3600-114-13

Statisztikai számjel

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

13-10-041281

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Beszámolási időszak: 2015. január 01-2015. december 31.

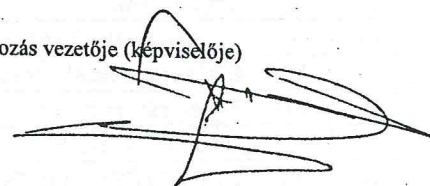
adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 203 000	-	1 452 188
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	269 052		247 064
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	675 917		948 017
96	Kötelezettségek értékelési különbözete	258 031		257 107
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	754 681	-	677 993
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	195 614		198 552
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	559 067		477 989
101	Halasztott bevételek	-		1 452
102	Források összesen	14 107 827	-	14 478 263

Keltezés: 2016. április 05.

P.H.
DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Körösi út 190.
Adószám: 23967531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



23967531-3600-114-13

Statistikai számjel

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

13-10-041281

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2015. január 01-2015. december 31,

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 972 729		5 115 811
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 972 729	-	5 115 811
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-		3 538
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			21 708
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	-	25 246
7	III. Egyéb bevételek	221 068		375 987
8	ebből: visszaírt értékvesztés	600		1 507
9	5 Anyagköltség	876 008		855 695
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 845 477		1 844 588
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	158 049		200 447
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	85 785		75 415
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	246 848		198 480
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 212 167	-	3 174 625
15	10 Bérköltség	1 072 497		1 077 197
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	111 856		113 102
17	12 Bérjárulékok	328 109		330 256
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 512 462	-	1 520 555
19	VI. Értécsökkenési leírás	203 146		202 774
20	VII. Egyéb ráfordítások	498 737		573 384
21	ebből: értékvesztés	77 220		71 251
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 232 715	-	45 706

Keltezés: 2016. április 05.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.

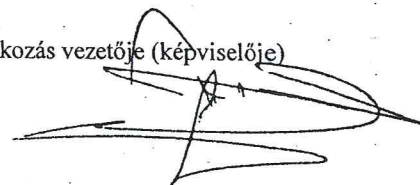
2360 Gyál, Körösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178

13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



23967531-3600-114-13

Statisztikai számjel

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

13-10-041281

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2015. január 01-2015. december 31,

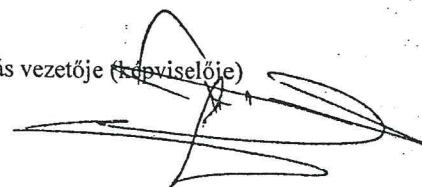
adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10 348		3 970
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	10 348	-	3 970
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	-	-	-
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	10 348	-	3 970
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	- 222 367	-	49 676
44	X. Rendkívüli bevételek	857		
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	1 652		146 338
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	- 795	-	- 146 338
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	- 223 162	-	- 96 662
48	XII. Adófizetési kötelezettség			-
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	- 223 162	-	- 96 662
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	- 223 162	-	- 96 662

Keltetés: 2016. április 05.

DÉL-PEST MEGYEI VÍZKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
 2360 Gyál, Körösi út 190.
 Adószám: 23967531-2-13
 Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
 13.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT

Kiegészítő melléklet

2015. 01. 01 - 2015. 12. 31.



Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék	2
1. Bevezetés	3
2. A Társaság bemutatása	3
3. Könyvvezetés módja	6
4. A mérleg általános bemutatása	8
5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete	10
5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata	10
5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai	13
5.1.2. Működő tőke mutatószámai	14
5.1.3. Értékesítés nettó árbevételének ágazati megoszlása	14
5.1.4. A költségek és ráfordítások árbevétel arányos bemutatása	15
5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata	16
5.4. Jövedelmezőség mutató számai	17
6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása	18
ESZKÖZÖK	18
Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulásának bemutatása	18
Készletek alakulásának bemutatása	24
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	24
Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása	25
Egyéb vevő követelések értékvesztése	26
Egyéb követelések bemutatása	26
Pénzeszközök bemutatása	27
Aktív időbeli elhatárolások bemutatása	27
FORRÁSOK	28
Saját tőke alakulásának bemutatása	28
Kötelezettségek bemutatása	29
Passzív időbeli elhatárolások	31
Géltartalék jövőbeni költségekre	32
7. Eredménykimutatás tartalma	33
8. Egyéb bevételek bemutatása	35
9. Egyéb ráfordítások bemutatása	36
10. Rendkívüli bevételek és ráfordítások bemutatása	36
11. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása	37
12. Társasági adó levezetése	40
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	41
13. Részvény tulajdonosok	41
14. Mérlegen kívüli tételek bemutatása	42
15. Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felső vezetési információk	47
16. Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés	48
17. Cash flow kimutatás	49



1. Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2015. évi gazdálkodását, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetében bekövetkezett változásokat mutatja be számszerű adatokkal és azok szöveges indoklásával. A Kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül a 2011. évi CCIX. Vksz tv., valamint az 58/2013.(II.27.) Kormányrendelet által meghatározott víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeinek vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete. A tevékenységek elkülönült bemutatása az eszközök, források és eredménykimutatás formájában.

2. A Társaság bemutatása

A Társaság 2012. július 06-án átalakulással jött létre a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató KFT általános jogutódjaként. A jogelőd társaság tevékenységét is figyelembe véve 1993. óta végez lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést és -tisztítást, melyek tevékenységi körének kb. 95 %-át adják. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül a Társaság közmű hálózatépítést, felújítást, kommunális, nem közművel összegyűjtött szennyvízszállítást végez. A Társaság tulajdonosainak köre 2013. évben 8 települési ellátási hellyel bővült. 2015. évben Felsőpakony és Inárcs önkormányzatai vásároltak tulajdonosi részvényt, ahol a közérdekű üzemeltetést 2016. január 01-én kezdtük meg.

A vállalkozás neve:

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt (röviden: DPMV Zrt)

A vállalkozás cégformája: részvénytársaság

A vállalkozás székhelye: 2360 Gyál, Kőrösi út 190.

A vállalkozás telephelye: 2360 Gyál, Kőrösi út 104.

A vállalkozás cégjegyzékszáma: Cg.:13-10-041281

A vállalkozás adószáma: 23967531-2-13

A vállalkozás közösségi adószáma: HU23967531

Működési engedély száma: 1841/2013

A vállalkozás tevékenységei:

- főtevékenység: **3600*08 Víztermelés, - kezelés, -ellátás**
- Szennyvízgyűjtése, kezelése
- Nem veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása
- Vízi létesítmény építése
- Egyéb m.n.s építés

A vállalkozás az általános szabályok szerint az általános forgalmi adó alanya.

A vállalkozás elektronikus elérhetősége: www.dpmv.hu

A vállalkozás KSH száma: 23967531-3600-114-13

A vállalkozás jogelődje: Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Kft

A vállalkozás alapító okiratának kelte: 2012. május 10.

A vállalkozás jegyzett tőkéje: 20.600 eFt

A Társaság képviselőjére jogosult személy:

Sárosi István elnök- vezérigazgató

Lakcíme: 2040 Budaörs, Bimbó u. 39

A számviteli rendért felelős személy:

Sárdy Károly gazdasági igazgató

PM reg.száma: 114059

A Társaság könyvvizsgálója:

SZÁMIX AUDIT Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft

1213 Budapest, Nyúl u. 14.

Kamarai nyilvántartási száma: 001184

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy neve:

Balogh Ilona

Kamarai nyilvántartási száma: 002921

A Társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat 22 Önkormányzat gyakorolja. A szolgáltatási területeken a víziközművek önkormányzati tulajdonban vannak. A Társaság a víziközmű-szolgáltatási tevékenységet 14 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében, 2014. évtől 6 önkormányzati területen vagyonkezelői szerződés keretében végzi, 2 településen - a MEKH kijelölés hiánya miatt - az üzemeltetés 2015. évben nem kezdődött meg.

A Társaság más gazdasági társaságnak nem tagja.

A Társaság a tulajdon védelme érdekében 3 tagú Felügyelő Bizottságot választott 5 évre.



2.1 A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

1. Gyáli Üzemigazgatóság

Fióktelepek

1. 2360 Gyál, Kőrösi út 104.
2. 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
3. 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
4. 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
5. 2234 Maglód, Fő utca 25/A (törlés alatt)
6. 2234 Maglód, Fő utca 12. (bejegyzés alatt)
7. 2225 Üllő, Szövetkezet utca 10. (törlés alatt)
8. 2225 Üllő, Templom tér 3. (bejegyzés alatt)
9. 2209 Péteri, Bereki utca 28.
10. 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
11. 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.

2. Duna-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

12. 2330 Dunaharaszti, Fő út 46. (törlés alatt)
13. 2330 Dunaharaszti, Szennyvíztelep 0168/9-14. (törlés alatt)

3. Szilas-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

14. 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
15. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
16. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
17. 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
18. 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
19. 2144 Kerepes, Szabadság u. 100
20. 2143 Kistarcsa, Szabadság u. 48.

4. Dunavarsányi Üzemigazgatóság

Fióktelepek

21. 2338 Áporka, Duna sor 90.
22. 2337 Délegyháza, 1167/14.
23. 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
24. 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
25. 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
26. 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
27. 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.

- 28.2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 29.2339 Majosháza, 048/1
- 30.2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 31.2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 32.2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 33.2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 34.2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 35.2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 36.2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 37.2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 38.2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 39.2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 40.2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

A Szilas-menti üzemigazgatóságon Kistarcsa és Kerepes településeken 2014. január 23-tól - többszöri hosszabbítással – 2015. június 30-ig közérdekű üzemeltetőként végezte a tevékenységet a Társaság.

3. Könyvvézés módja

A társaság a vagyoni és pénzügyi helyzetére ható eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében, magyar nyelven, Magyarország pénznemében (forintban) vezeti könyveit, melyet a naptári év végével lezár.

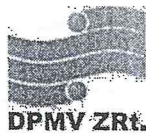
Mérleg fordulónap: A társaság adott naptári évről, mint üzleti évről az üzleti év utolsó napjával (december 31.) készíti el az éves beszámolót.

Mérlegkészítés időpontja: az üzleti évet követő február 28.

A társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

Értékcsökkenés elszámolása:

- azonnali egyösszegű értékcsökkenés elszámolás: a kis értékű tárgyi eszközök a tevékenységet éven túl szolgálják, de egyedi bekerülési értékük (ÁFA nélkül számított nettó értékük) nem haladja meg a 100 eFt értéket, kivételt képeznek a hiteles vízmérők, azok 4 év alatt kerülnek amortizálásra. A 100 eFt feletti eszközökre lineáris leírást alkalmazunk műszaki jellegű becsléssel megállapított használati idő és maradványérték függvényében;
- vagyonkezelt eszközök értékcsökkenésének elszámolása: a Számviteli politika vagyonkezelt eszközök elszámolásával kapcsolatos módosítása alapján, műszaki jellegű becslésen alapuló, a várható használati idő és a maradványérték figyelembe vételével, az eszközök fizikai elhasználódását lekövető, progresszív leírási kulcsok alkalmazásával;
- az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága havi feladás;
- a Társaság nem alkalmazza a Sztv. 59/A-F §-ai szerinti valós értéken történő értékelést.



Jelentős összegű hiba:

A mérleg valódiságának megállapításánál minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a megállapításának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön - külön) megállapított hibák, hibahatások - eredményt, saját tőkét és tartalékokat növelő, csökkentő - értékének együttes előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. Ellenkező esetben a hiba nem jelentős.

A mérleg és eredménykimutatás formája. A társaság Sztv. szerinti éves beszámolási formája: éves beszámoló.

Az éves beszámoló:

- o mérlegből,
- o eredménykimutatásból,
- o kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készítünk.

A mérleget a Sztv. 1. számú melléklet „A” változata szerinti készítjük el, az eredménykimutatás választott formája „A” típusú. Összköltség eljárással készített eredménykimutatás.

A vállalkozás nem él a Sztv. által biztosított összevonási, részletezési lehetőségekkel, mérlegében és eredménykimutatásában sorokat nem von össze és új sorokat nem szerepeltet.

Jelentős árfolyam különbözet és valós értéken történő értékelés nem történt.

A társaság mutatószámainak elemzésénél **bázis időszakként 2014. január 01 – december 31., tárgy időszakként 2015. január 01 – december 31. időszakot** használtunk.

A tevékenységek számviteli szétválasztásának alapelvei:

- teljes körűség biztosítása: közvetlen hozzárendeléssel illetve felosztással a társaság tevékenységei között minden eszköz, forrás, bevétel és ráfordítás felosztásra kerül;
- áttekinthetőség és egyszerűség biztosítása: a tevékenységek felosztása a jogszabályoknak megfelelően, nyomon követhető módon történik;
- állandóság biztosítása: a számviteli szétválasztási módszertan a Hivatal előzetes jóváhagyásával került alkalmazásra.

A számviteli szétválasztás az Önköltség számítási szabályzat módszertana szerint készült el, ezekben a szabályzatokban módosítás nem történt.

4. A mérleg általános bemutatása

A Társaság gazdálkodásában bekövetkezett változások, a vagyon struktúra, valamint a tőkeszerkezet alakulása az alábbi táblázatokban kerülnek általános bemutatásra.

adatok eFt

Megnevezés	Időszak		Megoszlás (%)		Változás %	Változás összeg
	2014.	2015.	2014.	2015.		
Befektetett eszközök	11 533 116	11 684 273	81,75	80,70	101,31	151 157
IMMATERIÁLIS JAVAK	27 081	31 293	0,19	0,22	115,55	4 212
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 506 035	11 652 980	81,56	80,49	101,28	146 945
BEFEKT. PÜGYI ESZK.	-	-	-	-	-	-
Forgóeszközök	2 375 996	2 607 933	16,84	18,01	109,76	231 937
KÉSZLETEK	159 807	144 185	1,13	1,00	90,22	15 622
KÖVETELÉSEK	1 677 267	1 559 765	11,89	10,77	92,99	117 502
ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	-	-	-
PÉNZESZKÖZÖK	538 922	903 983	3,82	6,24	167,74	365 061
Aktív időbeli elhatárolások	198 715	186 057	1,41	1,29	93,63	12 658
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14 107 827	14 478 263	100,00	100,00	102,63	370 436
Saját tőke	595 349	498 886	4,22	3,45	83,80	96 463
JEGYZETT TŐKE	20 400	20 600	0,14	0,14	100,98	200
JEGYZETT, BE NEM FIZETETT	-	-	-	-	-	-
TŐKETARTALÉK	798 111	622 100	5,66	4,30	77,95	176 011
EREDMÉNYTARTALÉK	-	47 152	-	0,33	-	47 152
LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	-	-	-
ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-	-	-	-	-	-
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 223 162	- 96 662	-1,58	-0,67	-	126 500
Céltartalékok	410 000	362 000	2,91	2,50	88,29	48 000
Kötelezettségek	12 347 797	12 939 384	87,52	89,37	104,79	591 587
HÁTRASOROLT KÖT.	-	-	-	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖT.	11 144 797	11 487 196	79,00	79,34	-	342 399
RÖVID LEJÁRATÚ KÖT.	1 203 000	1 452 188	8,53	10,03	120,71	249 188
Passzív időbeli elhatárolások	754 681	677 993	5,35	4,68	89,84	76 688
FORRÁSOK ÖSSZESEN	14 107 827	14 478 263	100,00	100,00	102,63	370 436

A Társaság eszközei és forrásai 370.436 eFt-tal, 2,63 százalékkal növekedtek az előző évhez képest. A növekedés oka elsődlegesen a pénzeszközök állományának növekedése, a Dunavarsányi üzemigazgatóságon vagyonkezelői minőségben végzett közszolgáltatói tevékenységhez kapcsolódó, új beruházás aktiválását követő eszköz érték növekedése, mely döntően befolyásolta a befektetett eszközök és a kötelezettségek alakulását, valamint hatással van a közgazdasági mutatók alakulására.

A társaság szoros gazdálkodás mellett 45.706 eFt üzemi eredményt ért el. A 2015. évi mérleg szerinti eredménye 96.662 eFt veszteség. A veszteség nem a szolgáltatásnyújtásból adódik, hanem a víziközművön elvégzett rekonstrukciós munkálatok térítés nélküli átadása eredményezte. A fogyasztói árakban még nem térülő egyéb ráfordítások között a 285.738 eFt közmű adó és felügyeleti díjtételek, valamint a lakossági fogyasztók körében végrehajtott rezsicsökkentésből adódó 410.152 eFt árbevétel kiesés mind az eredményre, mind a likviditásra negatív hatással volt. A fogyasztói árakban még nem térülő ráfordítások és a rezsicsökkentéshez kapcsolódó bevétel kiesés ellensúlyozására véghezvitt gazdálkodási megszorítások, valamint az integráció elsődleges hatásai 278.421 eFt üzemi eredmény növekedést és a veszteséges gazdálkodás ellenére 126.500 eFt mérlegszerinti eredmény növekedést jelentettek. A saját tőke csökkenésének mértéke 16,20 %-os, mely lassuló tendenciát mutat az előző gazdálkodási évekhez képest, azonban a csökkenő tendencia miatt a saját tőke / jegyzett tőke arányos jövedelmezőségi mutatók kedvezőtlenül alakultak.

A társaság gazdálkodását saját forrásból finanszírozza, hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett 11.487.196 eFt eszköz érték szerepel. A társaság az állami költségvetéssel szembeni kötelezettségeit határidőben kiegyenlíti, a köztartozás-mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A rövidelejáratú kötelezettségek között a víziközmű ellátás biztonságát veszélyeztető kiegyenlítetlen szállítói kötelezettsége nincs.

5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete

5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök összetétel vizsgálatánál jelentős eltérés mutatkozik a saját tulajdonú és a vagyonkezelt eszközök összességében. A társaság üzemeltetési körében nagyobb hányadot tesz ki a bérleti-üzemeltetési szerződés keretében végzett szolgáltatás, ahol a víziközművek az ellátásért felelős önkormányzatok tulajdonában vannak. A társaság saját eszközként rendszerfüggetlen víziközműveket és működtető eszközöket tart nyilván. Vagyonkezelt eszközként a dunavarsányi üzemigazgatóság 6 településének víziközművei és rendszerfüggetlen víziközmű elemei kerültek bemutatásra. A társaság az eszközök felújítását saját aktíválásként illetve külső megrendelés útján biztosítja. A felújítások pénzügyi forrása a bérleti díj illetve a vagyonkezelt eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszapótlási alap. Befektetett eszközök változásának bemutatása:

adatok eFt

Megnevezés	2014. év	2015. év	Változás (eFt)	Változás (%)
<i>Befektetett eszközök</i>	<i>11 533 116</i>	<i>11 684 273</i>	<i>151 157</i>	<i>101,31</i>
IMMATERIÁLIS JAVAK	27 081	31 293	4 212	115,55
Vagyoni értékű jogok	27 081	31 293	4 212	115,55
- ebből saját	19 732	23 264	3 532	117,90
- ebből vagyonkezelt	7 349	8 029	680	109,25
Szellemi termékek	-	-	-	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 506 035	11 652 980	146 945	101,28
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni é. jog	10 636 021	10 868 550	232 529	102,19
- ebből saját	12 935	12 639	- 296	97,71
- ebből vagyonkezelt	10 623 086	10 855 911	232 825	102,19
Műszaki berendez., gépek, járművek	716 950	707 150	- 9 800	98,63
- ebből saját	293 076	223 685	- 69 391	76,32
- ebből vagyonkezelt	423 874	483 465	59 591	114,06
Egyéb berendez., felsz., járművek	28 630	29 511	881	103,08
- ebből saját	28 630	29 511	881	103,08
- ebből vagyonkezelt	-	-	-	0,00
Beruházások, felújítások	124 434	47 769	- 76 665	38,39
- ebből saját	95	695	600	731,58
- ebből vagyonkezelt	1 500	47 074	45 574	3138,27
- ebből idegen eszközön végzett	122 839	-	- 122 839	0,00

Az eszközökön belül a Társaság befektetett eszközei kismértékben 151.157 eFt-tal növekedtek. A befektetett eszköz lekötése 80,70 %, ebből vagyonkezelt eszközök lekötése 78,70 %, saját eszköz lekötés 2,00 %. A befektetett eszközök visszafizetése a gördülő fejlesztési tervben meghatározott feladatok szerint illetve a biztonságos üzemeltetés fenntartásához szükséges terven felüli felújításoknak megfelelő mértékben valósultak meg.

A befektetett eszközök 1,31 %-os növekedésének oka a Dunavarsányi üzemigazgatóság tulajdonos Önkormányzataitól vagyonkezelésbe vett új víziközmű elemek aktiválása. A nyilvántartásba vétel a befektetett eszközök bruttó értékének 342.399 eFt növekedését eredményezte. A saját tulajdonú eszközök értéke az amortizáció elszámolása, a selejtezések és Dunaharaszti Önkormányzattal való elszámolás miatt 64.674 eFt-tal csökkentek. Az összes eszközértéken belül a műszaki gépek berendezések 1,37 %-kal csökkentek, az egyéb berendezések, járművek 3,08 %-kal növekedtek.

A saját befektetett eszközökre 101.552 eFt amortizáció, a vagyonkezelt eszközökre 150.152 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2015. évben. A Társaság az eszközeiből 25.523 eFt nettó értéken selejtezett. A vagyonkezelésbe vett eszközök amortizációs kulcsainak átsorolása miatt 48.931 eFt értékcsökkenés csökkenés mutatható ki.

Forgóeszközök változásának bemutatása

Megnevezés	2014.év	2015.év	adatok eFt	
			Változás (eFt)	Változás (%)
<i>Forgóeszközök</i>	2 375 996	2 607 933	231 937	109,76
KÉSZLETEK	159 807	144 185	- 15 622	90,22
Anyagok	88 056	93 287	5 231	105,94
Befejezetlen és félkész termékek	393	11 932	11 539	3 036,13
Áruk	71 358	38 966	- 32 392	54,61
KÖVETELÉSEK	1 677 267	1 559 765	- 117 502	92,99
Követelések szolgáltatásból (vevők)	1 199 811	1 068 428	- 131 383	89,05
Követel. e rész. visz. lévő szemben	384 041	447 832	63 791	116,61
Egyéb követelések	93 415	43 505	- 49 910	46,57
PÉNZESZKÖZÖK	538 922	903 983	365 061	167,74
Pénztár, csekkek	2 596	2 493	- 103	96,03
Bankbetétek	536 326	901 490	365 164	168,09

A forgóeszközök értéke 231.937 eFt-tal, 9,76 %-kal növekedett, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés 18,10 %. Ebből a készletek 1,00%, a követelések 10,77 %, a pénzeszközök 6,24 %-ot tesznek ki.

A forgóeszközök 9,76 %-os növekedés oka a befejezetlen termelés 11.539 eFt növekedése, az ellátásért felelősök részére végzett, még ki nem számlázott munkálatok 45,39 %-os csökkenése, az ellátásához szüksége anyagok kismértékű 5,94 %-os növekedése, a követelési állomány 7,01 %-os csökkenése, valamint a pénzeszközök 67,74 %-os növekedése.

Aktív időbeli elhatárolások változásának bemutatása

Megnevezés	2014.év	2015.év	adatok eFt	
			Változás (eFt)	Változás (%)
Aktív időbeli elhatárolások	198 715	186 057	- 12 658	93,63
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	198 061	157 516	- 40 545	79,53
Költs., ráf., aktív időbeli elhatárolása	654	28 541	27 887	4 364,07

Az aktív időbeli elhatárolások az évek között áthúzódó bevételek és költségek tételeit mutatja.

Saját tőke változásának bemutatása

Megnevezés	2013.év	2014.év	2015.év	adatok eFt	
				Változás (eFt)	Változás (%)
Saját tőke	818 511	595 349	498 886	- 96 463	83,80
JEGYZETT TŐKE	20 400	20 400	20 600	200	100,98
ebből: visszavás. tulajdoni rész. névértéken	-	-	-	-	-
JEGYZETT, BE NEM FIZ. TŐKE (-)	-	-	-	-	-
TŐKETARTALÉK	1 387 950	798 111	622 100	-176 011	77,95
EREDMÉNYTARTALÉK	313 352	-	- 47 152	- 47 152	-
LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	-	-
ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-	-	-	-	-
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-	-	-
Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-	-	-
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 903 191	- 223 162	- 96 662	126 500	43,31

A forrás szerkezetben lényeges változás a saját tőke 16,20 % csökkenése miatt következett be. Az új részvényjegyzés a társaság jegyzett tőkéjét 200 eFt-tal növelte. A társaság a jogelőd szolgáltató tulajdonosai által a társaságnál hagyott eredménytartalékokat teljes egészében az előző évek veszteségének fedezetére felhasználta.

Tőketartaléka a 2014. évi veszteség eredménytartalék terhére való átvezetésére 176.011 eFt-tal csökkent. A 2013. évi mérleg szerinti eredmény tartalmazta a tulajdonos önkormányzatoknak térítés nélkül visszaszolgáltatót víziközművek veszteségét is. A 2015. évi veszteség a bázis évhez viszonyítva 126.500 eFt veszteség csökkenést mutat. A társaság saját tőkéjén belül a jegyzett tőke 4,13 %-ot, a tőketartalék 124,70 %-ot jelent, az eredménytartalék -9,45%-ot, a mérleg szerinti eredmény -19,38 %-ot képvisel.

A forrásokon belül a saját tőke aránya 3,45 %, az idegen tőke aránya 89,37 % értéket mutat. Az idegen tőke növekedésének oka a vagyonkezelésbe vett eszközök miatti hosszúlejáratú kötelezettség növekedés.

5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

Mutatószám	2014.év	2015.év
Tőkeerősségi mutató = Saját tőke /Eszközök összesen*100	4,22	3,45
Eladósodottság aránya I. = Kötelezettségek/Eszközök összesen*100	87,52	89,37
Eladósodottság aránya II. = Kötelezettségek - HLK / Eszközök * 100	8,53	10,03
Eladósodottság aránya II. = Kötelezettségek – Eszközhasználati díjak / Eszközök * 100	83,27	83,30
Eladósodottság aránya III. = Hosszú lejáratú kötelezettség./ Eszközök -RLK *100	86,36	88,19
Nettó eladósodottság = Kötelezettségek – Követelések / Saját tőke	17,92	22,81
Korrigált nettó eladósodottság = Kötelezettségek – HLK - Követ./Saját tőke	-0,80	-0,22
Tőkefeszültségi mutató = Kötelezettségek / Saját tőke	20,74	25,94
Korrigált tőkefeszültségi mutató = Kötelezettségek - Hosszú lejáratú kötelezettség / Saját tőke	2,02	2,91
Tőke önfinanszírozás I. = Mérleg szerinti eredmény / Saját tőke	-0,37	-0,19
Tőke önfinanszírozás II. = Mérleg szerint eredmény / Jegyzett tőke	-10,94	-4,69

A társaság tőke ellátottsági (tőke-erősségi) mutatója csökkent a bázis időszakhoz képest. A saját tőke az eszközök 3,45 %-át finanszírozza.

Az eladósodottság aránya kis mértékben 1,85 %-kal növekedett a bázis időszakhoz képest, az eszközöket 89,37 % kötelezettség terheli. A saját tulajdonú eszközök saját forrásból finanszírozottak, míg a vagyonkezelésre átvett eszközök forrása a hosszú lejáratú kötelezettség. Nettó eladósodottsági mutató jelentős pozitív értéket mutat, a hosszúlejáratú kötelezettségek növekedése miatt, a kötelezettségek jelentősen meghaladják a követelés állományát.

5.1.2. Működő tőke mutatószámai

Mutató	2014.év	2015.év
Működő tőke = Forgóeszközök - Rövid lej. kötelezettségek (eFt)	1 172 996	1 155 745
Működő tőke aránya = Működő tőke / Saját tőke	1,97	2,32
Működő tőke ellátottság = Működő tőke / Eszközök összesen*100	8,31	7,98
Működő tőke forgása = Értékesítés nettó árbevétele / Működő tőke	4,24	4,43
Szállítók fedezettsége = Vevő / Szállítók	4,46	4,32

A Társaság rövid távú kiadásainak finanszírozása a bázis évhez képest 17.251 eFt-tal csökkent. A működő tőke a saját tőkének 2,32-szerese.

A működő tőke forgási sebességből látható, hogy éven belül 4,43-szor térül meg az árbevételből. A mutató növekedését a működő tőke értékének csökkenése és a hatékonyabb költséggazdálkodás okozza.

A mutatószámokon belül a vevőállomány a szállítói kötelezettségek 4,32-szerese. A társaság hitelezői pozícióban van, 1 egységnyi szállító állományra 4,32 vevő állomány jut. A mutató értékének kismértékű csökkenése a csökkenő vevő állomány mellett csökkenő szállítói kötelezettséget jelez.

5.1.3 Értékesítés nettó árbevételének ágazati megoszlása

adatok e Ft

Megnevezés	2014.év	2015.év	Változás (eFt)	Megoszlás	
				2014. (%)	2015. (%)
Víz értékesítés nettó ár.	2 219 150	2 278 926	59 776	44,63	44,55
Szennyvízszolg. nettó ár.	2 418 121	2 479 359	61 238	48,63	48,47
Másodlagos tev. nettó ár.	335 458	357 225	21 767	6,75	6,98
Értékesítés nettó ár.	4 972 729	5 115 510	142 781	100,00	100,00

A 2012-ben megkezdett és folyamatosan bővülő víziközmű integráció során az ellátott települések száma 12-ről 20-ra növekedett. Az év során átadott új beruházások, a szennyvízhálózatra való rákötési kötelezések a fogyasztók számának emelkedését, azon keresztül az értékesítés nettó árbevételének 121.014 eFt növekedését eredményezte.

A másodlagos tevékenységek 21.767 eFt árbevétel növekedésének alakulásában az előző időszakban megkezdett, önkormányzatok részére teljesített munkálatok befejezése és számlázása, valamint az egyéb fogyasztóknak végzett szolgáltatások növekedése okozza. Összességében a vízközműves és másodlagos tevékenységek 142.7811 eFt bevétel növekedést eredményeztek a társaságnál. Az árbevétel megoszlásának mutatószámai mutatják, hogy a bevételek jellemzően víziközmű szolgáltatásból képződnek.

5.1.4. A költségek és ráfordítások árbevétel arányos bemutatása

A költségeknek és ráfordításoknak az árbevételéhez viszonyított részaránya a bázis időszakhoz képest 4,85 %-os csökkenést mutat. Az árbevétel 0,83 %-kal haladta meg a költségek és ráfordítások értékét, ami 45.706 eFt üzemi eredményt jelent.

Az anyagjellegű ráfordítások részaránya 4,04 %-kal csökkent, a személyi jellegű ráfordításoké 1,43 %-kal csökkentek. Az eszközök értékcsökkenési leírása 0,22 % csökkenést mutat. Az egyéb ráfordítások mértékének alakulása 0,84 % növekedést mutat az árbevételhez viszonyítva.

Költségek és ráfordítások árbevétel arányos változása és megoszlása

Megnevezés	Év		Változás	Megoszlás (%)		Változás (%)
	2014.	2015.		2014.	2015.	
Értékesítés nettó árbevétele	4 972 729	5 115 817	143 082	100,00	100,00	
Egyéb bevételek	221 068	375 987	154 919	100,00	100,00	
Aktívált saját teljesítmények	-	25 246	25 246	-	0,46	0,63
Anyagköltség	876 008	855 695	- 20 313	16,87	15,58	- 1,29
Igénybevett szolgáltatások értéke	1 845 477	1 844 588	- 889	35,53	33,59	- 1,94
Egyéb szolgáltatások értéke	158 049	200 447	42 398	3,04	3,65	0,61
Eladott áruk beszerzési értéke	85 785	75 415	- 10 370	1,65	1,38	- 0,28
Eladott szolgáltatások értéke	246 848	198 480	- 48 368	4,75	3,61	- 1,14
Anyagjellegű ráfordítások	3 212 167	3 174 625	- 37 542	61,85	57,81	- 4,04
Bérek	1 072 497	1 077 197	4 700	20,65	19,61	- 1,03
Személyi jellegű egyéb kifizetés	111 856	113 102	1 246	2,15	2,06	- 0,09
Bérjárulékok	328 109	330 256	2 147	6,32	6,01	- 0,30
Személyi jellegű ráfordítások	1 512 462	1 520 555	8 093	29,12	27,69	- 1,43
Értékcsökkenési leírás	203 146	202 774	- 372	3,91	3,69	- 0,22
Egyéb ráfordítások	498 737	573 884	74 647	9,60	10,44	0,84
Költségek és ráfordítások össz.	5 426 512	5 471 338	44 826	104,48	99,63	- 4,85

5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

Négyfokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

Eszközök	2015.	Források	2015.	Különbség
I. Likvid eszközök	903 983	I. Azonnal esedékes kötelezettségek	204 764	699 219
Pénzeszközök	903 983	Munkabérek, járulékok, adók	204 764	
II. Mobil eszközök	1 413 634	II. Rövid határidőn belül esedékes tartozások	1 139 396	274 238
Követelések	1 111 933	Rövid lejáratú kötelezettségek	299 407	
Készletek	144 185	Céltartalék várható költségekre	362 000	
Bevételekkel kapcs. aktív időb. elhatárolás	157 516	Költségek passzív időbeli elhatárolása	477 989	
III. Mobilizálható eszközök	11 795 238	III. Később esedékes kötelezettségek	12 435 213	- 639 975
Követelés tulajdonossal szemben	447 832	Kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	948 017	
Vagyongkezelésre átvett eszközök	11 347 406	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	
IV. Immobil eszközök	365 408	IV. Vissza nem fizetendő források	698 890	- 333 482
Befektetett eszközök	336 867	Saját tőke	498 886	
Költségekkel kapcs. időbeli elhatárolás	28 541	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	200 004	
Összesen I.+II.	2 317 617	Összesen I.+II.	1 344 160	973 457
Összesen I.+II.+III.	14 112 855	Összesen I.+II.+III.	13 779 373	333 482
Összesen I.+II.+III.+IV.	14 478 263	Összesen I.+II.+III.+IV.	14 478 263	-

A társaság likviditási helyzete biztonságos. A likviditási többlet a rövid távú szintek között jelentkezik, amely a napi gazdálkodás biztonságát jelenti. A társaság a likvid pénzeszközeit lekötött betétszámlán tartja.

Likviditási mutatók

Megnevezés	2014.	2015.	Változás (%)
Likviditási mutató = FE / RLK.	1,98	1,80	90,93
Likviditási gyors ráta = FE - Készlet / RLK.	1,84	1,70	92,09
Dinamikus likviditási ráta = Üzemi eredmény / RLK.	- 0,19	0,03	NA
Pénzeszköz arány = Pénzügyi eredmény / RLK.	0,45	0,62	138,96
Rövidtávú működés biztonság = (FE-RLK) / RLK	0,98	0,80	81,62
Hosszú távú működésbiztonság =(ST+HLK) / Bef.e.	1,02	1,03	100,77

A társaság likviditási mutatói kismértékű csökkenést mutatnak a bázis időszakhoz képest, azonban minden mutatószám eléri vagy meghaladja a minimálisan elfogadható 1,3 szintet. Az egységnyi rövid lejáratú kötelezettséget 1,80 forgóeszköz fedez, a rövid lejáratú kötelezettségekre azonnal felhasználható pénzhányad a kötelezettségek 1,70-szerese. A mutatók alakulását kedvezőtlenül befolyásolja a rövid lejáratú kötelezettségek között kimutatott, fogyasztói árakban meg nem térülő, bevétellel nem fedezett bérleti díj kötelezettségek. Kedvezően alakul és pozitív irányú elmozdulást mutat a hosszú távú működésbiztonsági mutató, a dinamikus likviditás valamint a pénzeszköz arányának 39,96-os növekedése.

5.4. Jövedelmezőség mutató számai

Jövedelmezőség	adatok %		
	2014.	2015.	Változás
ROE (saját tőke arányos adózott eredmény)	-37,48	-19,38	193,46
ROS (árbevétel arányos adózott eredmény)	-4,49	-1,89	237,51
ROA (eszközarányos adózott eredmény)	-1,93	-0,83	233,89
ROI (befektetés megtérülés)	-1,90	-0,81	235,70
Saját tőke arányos üzemi eredmény	-39,09	9,16	NA

A mutatók értéke az éves adózott eredmény vesztesége miatt negatív, a bázis évhez képest minden mutató kedvezően mozdult el.

ROE = adózott eredmény / saját tőke * 100

A mutató a tőke gyarapodásáról ad információt, a saját tőkére jutó adózott eredmény -19,38 % tőke csökkenést mutat

ROS = adózott eredmény / értékesítés nettó árbevétele * 100

Befektetés megtérülés, az eszközhatékonysági mutató növekedést mutat a bázis időszakhoz képest, egységnyi lekötött eszköz -1,89 % eredményt hozott a társaságnak.

ROA = adózott eredmény / összes eszköz * 100

A befektetett eszközök jövedelem-termelő képességét mutatja, társaságunk tulajdonában és kezelésében lévő víziközmű vagyoni jövedelem-termelő hatékonysága -0,83 % a tárgy időszakban, ami 1,10 %-kal magasabb a bázis évhez képest.

ROI = mérleg szerinti eredmény / (saját tőke + hosszú lej.köt.) * 100

A befektetés megtérülését mutatja éven belül, a veszteség miatt -0,81 % értéket mutat.

Saját tőke arányos üzemi eredmény = üzemi eredmény / saját tőke * 100

A saját tőkére jutó üzemi eredmény 9,16 % növekedést mutat.

6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulásának bemutatása

adatok Ft

Megnevezés	Bruttó érték			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
Saját tulajdonú eszközök				
Vagyoni értékű jogok (saját)	6 395 444	3 698 857	0	10 094 301
Szellemi termékek (saját)	25 315 787	4 089 107	-376 029	29 028 865
100.000Ft érték alatti immateriális javak (saját)	210 437	11 124	0	221 561
Immateriális javak összesen	31 921 668	7 799 088	-376 029	39 344 727
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	6 211 634	0	0	6 211 634
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	6 651 645	0	0	6 651 645
Ingatlanok összesen	15 199 279	0	0	15 199 279
Rfien. termelő gépek, berendezések (saját)	304 487 104	107 241	-44 446 776	260 147 569
Rfien termelő gépek, ber. (idegen eszközök felújítás)	14 021 465	1 372 468	-15 393 933	0
Termékben közvetlenül résztvevő járművek (saját)	247 371 543	13 647 280	-3 680 868	257 337 955
Működőtető gépek, berendezések (saját)	39 701 615	2 650 550	-2 134 380	40 217 785
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	117 735 562	30 489 084	-14 270 548	133 954 098
100.000 Ft alatti működőtető eszközök (saját)	4 185 613	973 550	-404 510	4 754 653
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	727 502 902	49 240 173	-80 331 015	696 412 060
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	11 410 531	892 126	-435 793	11 866 864
Egyéb járművek (saját)	11 416 136	0	0	11 416 136
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	16 803 457	2 589 253	-312 767	19 079 943
Számítástechnikai berendezések (saját)	25 394 822	7 510 796	-3 980 316	28 925 302
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	4 433 096	2 438 700	0	6 871 796
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	4 544 089	5 607 399	-1 030 738	9 120 750
Kis értékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	14 538 028	0	-2 806 342	11 731 686
Egyéb berendezések, járművek összesen	88 540 159	19 038 274	-8 565 956	99 012 477
Saját tulajdonú eszközök összesen	863 171 558	76 077 535	-89 273 000	849 976 093
Önkormányzati tulajdonú vagyongezelt eszközök				
Vagyoni értékű jogok (vagyongezelt)	7 500 000	1 060 000	0	8 560 000
Immateriális javak összesen	7 500 000	1 060 000	0	8 560 000
Telkek (vagyongezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyongezelt)	769 050 051	89 668 924	0	858 718 975
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyongezelt)	9 828 561 782	177 869 024	0	10 006 430 806
Ingatlanok összesen	10 707 764 199	267 537 948	0	10 975 302 147
Rfien. termelő gépek, berendezések (vagyongezelt)	373 142 230	115 681 401	0	488 823 631
Működőtető gépek, berendezések (vagyongezelt)	72 798 968	5 862 448	0	78 661 416
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyongezelt)	0	4 160 757	0	4 160 757
100.000 Ft alatti működőtető eszközök (vagyongezelt)	0	298 200	0	298 200
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	445 941 198	126 002 806	0	571 944 004
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 161 205 397	394 600 754	0	11 555 806 151
MIND ÖSSZESEN	12 024 369 405	470 678 289	-89 273 000	12 405 782 246



A társaság az immateriális javakat és tárgyi eszközöket a használatba vétel napjával üzembe helyezi és azt követően értékcsökkenést számol el. Az elszámolás a műszaki jellegű becsléseken alapuló várható hasznos élettartam és az eszköz maradványértékkel csökkentett bruttó értéke. Mértéke a számviteli politikában meghatározott leírási kulcsoknak megfelelő. Az eszközök utáni értékcsökkenés havonta kerül elszámolásra. Az egyedi, 100.000,- Ft bruttó értéket meg nem haladó eszközök után egyösszegű értékcsökkenés kerül elszámolásra.

A Társaság 2015-ben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

A vagyonkezelésbe vett eszközök tervszerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politika módosításával megváltoztatásra került. Az eszközök hasznosítási körülményeinek megváltozása miatt az Önkormányzatokkal közösen átdolgozott amortizációs politika került kialakításra. A módosítás a vagyonkezelés megkezdésétől alkalmazandó. A vagyonkezelés megkezdésétől elszámolt értékcsökkenés korrekció 48.931 eFt amortizáció csökkenést eredményezett.

A megváltozott amortizációs kulcsok és maradványértékek alkalmazásának hatása a vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsökkenésére:

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése(vagyonkezelt)	151 008	379 680	0	530 688
Immateriális javak écs. összesen	151 008	379 680	0	530 688
Telkek (vagyonkezelt)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	6 224 424	6 835 222	3 425 632	9 634 014
Építmények bekötések vízim.terv ÉCS(vagyonkezelt)	78 452 850	76 437 934	45 134 066	109 756 718
Ingtatlanok écs. összesen	84 677 274	83 273 156	48 559 698	119 390 732
Rfílen termelő gépek,berendezések ÉCS(vagyonkezelt)	18 060 104	54 874 158	370 886	72 563 376
Működő gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	4 004 135	10 352 705	0	14 356 840
Rfílen víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	0	1 260 639	0	1 260 639
100.000Ft alatti működő gépek ÉCS(vagyonkezelt)	0	298 200	0	298 200
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	22 064 239	66 785 702	370 886	88 479 055
MIND összesen	106 892 521	150 438 538	48 930 584	208 400 475

Befektett eszközök értékcsökkenése

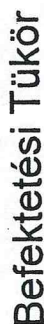
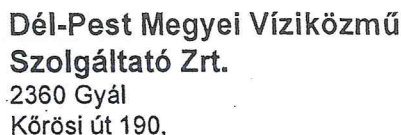
adatok Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
Saját tulajdonú eszközök				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése (saját)	774 707	961 878	0	1 736 585
Szellemi termékek értékcsökkenése (saját)	11 216 256	3 283 855	-376 029	14 124 082
Kisértékű immat. javak értékcsökkenése (saját)	198 993	21 494	0	220 487
Immateriális javak écs. összesen	12 189 956	4 267 227	-376 029	16 081 154
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	1 425 946	124 238	0	1 550 184
Építmények, bekötések, vízim. terv sz. ÉCS (saját)	839 012	171 705	0	1 010 717
Ingatlanok écs összesen	2 264 958	295 943	0	2 560 901
Rfien. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	204 605 146	22 424 234	-31 780 612	195 248 768
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	168 641 160	20 249 471	-3 324 305	185 566 326
Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját)	25 961 693	3 172 960	-1 793 154	27 341 499
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját)	31 040 128	32 748 428	-3 973 508	59 815 048
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját)	4 175 877	984 286	-404 510	4 755 653
Rfien gép, ber. (idegen) écs	5 845	841 093	-846 938	0
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	434 429 849	80 420 472	-42 123 027	472 727 294
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	8 163 570	980 539	-422 126	8 721 983
Egyéb járművek ÉCS (saját)	4 517 544	1 943 229	0	6 460 773
Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	11 315 311	1 132 525	-231 560	12 216 276
Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját)	16 195 136	6 906 994	-3 400 862	19 701 268
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	558 940	732 831	0	1 291 771
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	4 621 994	5 786 844	-1 030 738	9 378 100
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	14 545 580	0	-2 806 342	11 739 238
Egyéb berendezés, jármű écs összesen	59 918 075	17 482 962	-7 891 628	69 509 409
Saját tulajdonú eszközök écs. összesen	508 802 838	102 466 604	-50 390 684	560 878 758
Önkormányzati tulajdonú vagyongekezt. eszközök				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése(vagyongekezt)	151 008	379 680	0	530 688
Immateriális javak écs. összesen	151 008	379 680	0	530 688
Telkek terv sz. ÉCS (vagyongekezt)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyongekezt)	6 224 424	6 835 222	-3 425 632	9 634 014
Építmények, bekötések, vízim. terv ÉCS(vagyongekezt)	78 452 850	76 437 934	-45 134 066	109 756 718
Ingatlanok écs összesen	84 677 274	83 273 156	-48 559 698	119 390 732
Rfien. termelő gépek, berendezések ÉCS(vagyongekezt)	18 060 104	54 874 158	-370 886	72 563 376
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyongekezt)	4 004 135	10 352 705	0	14 356 840
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyongekezt)	0	1 260 639	0	1 260 639
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyongekezt)	0	298 200	0	298 200
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	22 064 239	66 785 702	-370 886	88 479 055
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	106 892 521	150 438 538	-48 930 584	208 400 475
MIND ÖSSZESEN	615 695 359	252 905 142	-99 321 268	769 279 233

Befektetett eszközök nettó értéke

Megnevezés	Nettó érték			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (saját)	5 620 737	3 698 857	961 878	8 357 716
Szellemi termékek (saját)	14 099 531	3 713 078	2 907 826	14 904 783
100.000Ft érték alatti immat.javak	11 444	11 124	21 494	1 074
Immateriális javak összesen	19 731 712	7 423 059	3 891 198	23 263 573
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	4 785 688	0	124 238	4 661 450
Építmények, bekötések, víziköz	5 812 633	0	171 705	5 640 928
Ingatlanok összesen	12 934 321	0	295 943	12 638 378
Rflen. termelő gépek, berendez	99 881 958	31 887 853	66 871 010	64 898 801
Rflen. termelő gépek, berendez (Idegen)	14 015 620	2 219 406	16 235 026	0
Term-ben közv. résztv. járműve	78 730 383	16 971 585	23 930 339	71 771 629
Működőtető gépek, berendezések	13 739 922	4 443 704	5 307 340	12 876 286
Rendszerfüggetlen víziközmű	86 695 434	34 462 592	47 018 976	74 139 050
100.000 Ft alatti működőtető es	9 736	1 378 060	1 388 796	-1 000
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	293 073 053	91 363 200	160 751 487	223 684 766
Üzemi gép, berendezés, felszer	3 246 961	456 333	558 413	3 144 881
Egyéb járművek (saját)	6 898 592	0	1 943 229	4 955 363
Irodai, igazgatási berendezés	5 488 146	2 276 486	900 965	6 863 667
Számítástechnikai berendezések	9 199 686	3 530 480	3 506 132	9 224 034
Idegen eszközön végzett beruhá	3 874 156	2 438 700	732 831	5 580 025
100.000 Ft alatti egyéb berend	77 905	4 576 661	4 756 106	257 350
Egyéb berendezés, jármű összesen	28 629 636	13 278 660	12 397 676	29 510 620
Saját tulajdonú eszközök összesen	354 368 722	112 064 919	177 336 304	289 097 337
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelésbe vett eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (vagyonke	7 348 992	1 060 000	379 680	8 029 312
Immateriális javak összesen	7 348 992	1 060 000	379 680	8 029 312
Telkek (vagyonkezelélt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelélt)	762 825 627	89 668 924	3 409 590	849 084 961
Építmények, bekötések, víziköz	9 750 108 932	177 869 024	31 303 868	9 896 674 088
Ingatlanok összesen	10 623 086 925	267 537 948	34 713 458	10 855 911 415
Rflen. termelő gépek, berendez	356 084 301	115 681 401	54 503 272	416 260 255
Működőtető gépek, berendezések	67 792 658	5 862 448	10 352 705	64 304 576
Rendszerfüggetlen vközmű (víz)	0	4 160 757	1 260 639	2 900 118
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	423 876 959	125 704 606	66 116 616	483 464 949
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 054 312 876	394 302 554	101 209 754	11 347 405 676
MIND ÖSSZESEN	11 408 681 598	506 367 473	278 546 058	11 636 503 013

Beruházás: 47.769 eFt



adatok Ft

Megnevezés	Bruttó				Értéksökkenés				Nettó			
	Nyitló	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg	Nyitló	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg	Nyitló	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok értéksökkenése (saját)	6 395 444	0	3 698 857	10 094 301	774 707	0	981 878	1 736 585	5 620 737	981 878	3 698 857	8 357 716
Vagyoni értékű jogok értéksökkenése(vagyonkezelt)	7 500 000	0	1 060 000	8 560 000	151 008	0	379 680	530 688	7 348 992	379 680	1 060 000	8 029 312
Szellemi termékek értéksökkenése (saját)	25 315 787	376 029	4 089 107	29 028 885	11 216 256	376 029	3 283 855	14 124 082	14 099 531	2 907 826	3 713 078	14 904 763
Kisértékű ingatlan, javak értéksökkenése (saját)	210 437	0	11 124	221 561	188 993	0	21 494	220 487	11 444	21 494	11 124	1 074
Immateriális javak összesen	39 421 688	376 029	8 859 088	47 904 727	12 340 964	376 029	4 646 907	16 611 842	27 080 704	4 270 878	8 483 059	31 292 885
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000	0	0	0	0	2 336 000	0	0	2 336 000
Telkek (saját)	110 152 366	0	0	110 152 366	0	0	0	0	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (saját)	6 211 634	0	0	6 211 634	1 425 946	0	124 238	1 550 184	4 785 688	124 238	0	4 661 450
Épületek (saját)	769 050 051	0	89 668 924	858 718 975	6 224 424	0	3 409 590	9 634 014	762 825 627	3 409 590	89 668 924	849 084 961
Épületek (saját)	6 651 645	0	0	6 651 645	839 012	0	171 705	1 010 717	5 812 633	171 705	0	5 640 928
Építmenyek, beklölések, vízim. terv sz. ÉCS (saját)	9 828 561 782	0	177 869 024	10 006 430 806	78 452 850	0	31 303 868	109 756 718	9 750 108 932	31 303 868	177 869 024	9 896 674 088
Építmenyek, beklölések, vízim. terv ÉCS(vagyonkezelt)	10 722 963 478	0	267 537 948	10 990 501 426	86 942 232	0	35 009 401	121 951 633	10 938 021 246	35 009 401	267 537 948	10 868 548 793
Ingatlanok összesen	304 487 104	44 446 776	107 241	260 147 589	204 605 146	31 780 612	22 424 234	195 248 768	99 881 958	-9 356 378	-44 339 535	64 898 801
Rövid, termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	373 142 230	0	115 681 401	488 823 631	18 060 104	0	54 503 272	72 563 376	355 082 126	54 503 272	115 681 401	416 260 255
Rövid, termelő gépek, berendezések ÉCS(vagyonkezelt)	14 021 465	15 393 933	1 372 468	0	5 845	846 938	841 093	0	14 015 620	-5 845	-14 021 465	0
Rövid gép, ber. (idegen) écs	247 371 543	3 690 868	13 647 280	257 337 955	168 841 160	3 324 305	20 249 471	185 566 326	78 730 383	16 925 166	9 966 412	71 771 629
Term. közv. részvő járművek ÉCS (saját)	39 701 615	2 134 380	2 650 550	40 217 785	25 961 693	1 793 154	3 172 960	27 341 499	13 739 922	1 379 806	516 170	12 876 286
Működőtő gépek, berendezések ÉCS (saját)	72 798 968	0	5 862 448	78 661 416	4 004 135	0	10 352 705	14 358 840	68 794 833	10 352 705	5 862 448	64 304 576
Működőtő gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	117 735 562	14 270 548	30 489 084	133 954 098	31 040 128	3 973 508	32 748 428	59 815 048	86 695 434	10 297 040	-2 259 344	74 139 050
Rövid, vízőkművek (vízőrak) ÉCS (saját)	0	0	4 160 757	4 160 757	0	0	1 260 639	1 260 639	0	0	2 900 118	2 900 118
Rövid, vízőkművek (vízőrak) ÉCS (vagyonkezelt)	4 185 613	404 510	973 550	4 754 653	4 175 877	404 510	984 286	4 755 653	9 736	579 776	569 040	-1 000
100.000 Ft alatti működőtő gépek ÉCS (saját)	0	0	298 200	298 200	0	0	298 200	298 200	0	298 200	298 200	0
100.000Ft alatti működőtő gépek ÉCS(vagyonkezelt)	1 173 444 100	76 714 102	171 626 065	1 268 356 064	456 494 088	40 922 184	145 634 445	561 206 349	716 950 012	104 712 261	94 911 964	707 149 715
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	11 410 531	435 793	882 126	11 866 864	8 163 570	422 126	980 539	8 721 983	3 246 961	558 413	456 333	3 144 861
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	11 416 136	0	0	11 416 136	4 517 544	0	1 943 229	6 460 773	6 898 592	1 943 229	0	4 955 363
Egyéb járművek ÉCS (saját)	16 803 457	312 767	2 589 253	19 079 943	11 315 311	231 560	1 132 525	12 216 276	5 498 146	900 985	2 276 466	6 863 667
Indiai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	25 394 822	3 980 316	7 510 796	28 925 302	16 195 136	3 400 862	6 905 994	19 701 268	9 199 686	3 506 132	3 530 480	9 224 034
Szármívesztéchnikai berendezések ÉCS (saját)	4 433 086	0	2 438 700	6 871 796	558 940	0	732 831	1 291 771	3 874 156	732 831	2 438 700	5 580 025
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	4 544 089	1 030 738	5 607 399	9 120 750	4 621 984	1 030 738	5 786 844	9 378 100	-77 905	4 756 106	4 576 661	-257 350
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	14 538 028	2 806 342	0	11 731 686	14 538 028	2 806 342	0	11 731 686	0	-2 806 342	-2 806 342	0
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	88 540 159	8 955 956	19 038 274	99 012 477	59 910 523	7 891 628	17 482 962	69 501 857	28 629 636	9 591 334	10 472 318	29 510 620
Egyéb berendezések, járművek összesen	12 024 369 405	85 656 087	467 061 376	12 405 774 694	615 687 807	49 189 841	202 773 715	769 271 681	11 408 681 598	153 583 874	381 405 289	11 636 503 013
Mind összesen												



Tárgyi eszközök elhasználódása (nettó érték / bruttó érték)

- saját eszköz: 34,01 %
- kezelésbe vett: 98,02 %
- összes eszköz: 93,80 %

Tárgyi eszköz megújulási mutató (beruházások/értékcsökkenés)

- saját eszköz: 13,56 %
- kezelésbe vett: 25,05 %
- összes eszköz: 16,68 %

Tárgyi eszközök leírásának foka (értékcsökkenés/bruttó érték)

- saját eszköz: 65,99 %
- kezelésbe vett: 1,80 %
- összes eszköz: 6,20 %

A tárgyi eszközök elhasználódása átlagosnak mondható. A saját tulajdonú eszközök között rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tartunk nyilván. Az eszközök elhasználódása 65,99 %-os, a biztonságos üzemmenethez szükséges visszapótlása 13,56 %, mely az elhasználódásnál alacsonyabb mértékű. Az eszközök folyamatos tervszerű karbantartása miatt a visszapótlást az új beszerzések helyett költségkímélő állagnövelő felújítások fedezik. A kezelésbe vett eszközök elhasználódása 1,80 %-os, azok visszapótlása 25,05 %-os mértékű.

Készletek alakulásának bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	2014.év	2015.év	Változás	Változás (%)
Anyagok	88 056	93 287	5 231	105,94
Befejezetlen termelés	393	11 932	11 539	3 036,13
Áruk	71 358	38 966	-32 392	54,61
Összesen	159 807	144 185	-15 622	90,22

A vásárolt készletek folyamatos mennyiségi és értékbeni analitikus nyilvántartása a Kristály ügyviteli rendszer Készlet moduljában valósul meg, értékelése FIFO módszerrel történik. A készletek leltározása a leltározási szabályzatban meghatározott keretek között, év végi mennyiségi felvétellel a főkelepeken megtörténtek. Készletekre értékvesztés elszámolása nem történt. Az anyagok 5,94 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. A növekedés a vásárolt készletek árának emelkedéséből adódik. A befejezetlen termelés a 2016-ban befejeződő önkormányzati munkákat tartalmazza. Az áruk az Önkormányzatok részére megrendelt és még ki nem számlázott közvetített szolgáltatásokat tartalmazza.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

A kintlévőségek alakulásában jelentkező trendek bemutatására az alábbi táblázatban 4 év azonos adatai szerepelnek. A kintlévőségek állománya értékvesztéssel korrigált mérleggel egyező állománya.

adatok eFt

Megnevezés	2012.év	2013.év	2014.év	2015. év	Változás (eFt)	Változás (%)
Víz- és csatornadíj követelések	833 236	1 048 646	1 367 314	1 302 931	-64 383	95,29
Értékvesztés és visszaírása	-127 586	-154 592	-230 347	-275 941	-45 594	119,79
Egyéb követelések	124 465	34 416	67 776	46 259	-21 517	68,25
Értékvesztés és visszaírása	-36 005	-6 771	-4 932	-4 821	111	97,75
Összesen	794 110	921 699	1 199 811	1 068 428	-131 383	89,05

A társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 64.383 eFt-tal, 4,71 %-kal csökkentek, az elszámolt értékvesztés 45.594 eFt-tal, 19,79 %-kal növekedett. A növekedés jelzi a határidőn túli követelési állomány növekedését, a fogyasztók fizetési hajlandóságának és a behajtás hatékonyságának csökkenését. Az egyéb tevékenységek követelési állománya 21.517 eFt-tal 31,75 %-kal, az elszámolt értékvesztés 110 eFt-tal 2,23 %-kal csökkent. Az összes nettó követelés 131.383 eFt-tal, 10,95 %-kal csökkent a bázis évhez képest.

A kintlévőségek időbeli megoszlásából kitűnik, hogy az állomány csökkenését jellemzően a határidőn belüli követelés állomány csökkenése okozza. A határidőn túli, alaptevékenységből származó kintlévőségek a bázis évhez viszonyítva 51.553 eFt-tal, 6,21 %-kal növekedtek. Az integrációba bekapcsolt fogyasztók számának növekedése, a fizetési hajlandóság csökkenése és a törvényi rendelkezések értelmében nehézkes korlátozások végrehajtása miatt az állomány további növekedése várható.

adatok eFt

Megnevezés	2014.év	2015.év	Változás (eFt)	Változás (%)
<i>Határidőn belüli követelések</i>	582 943	433 098	-149 845	74,30
- ebből víz-, és csatornadíjak	536 836	425 154	-111 682	79,20
- ebből egyéb követelések	46 107	7 944	-38 163	17,23
<i>Határidőn túli követelések</i>	852 148	920 347	68 199	108,00
- ebből víz-, és csatornadíjak	830 479	882 032	51 553	106,21
- ebből egyéb követelések	31 669	38 315	6 646	120,99

Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása

Vevőnként, az adósonkénti kisösszegű követelések esetén az adósokat együttesen minősítjük, az értékvesztés összegét a követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában határozzuk meg és számoljuk el. A kisösszegű követelések csoportjait a könyvviteli nyilvántartásban a többi követeléستől elkülönítetten kell kimutatni, és az egyes csoportokra adódó értékvesztési összegeket összevontan, egy összegben kell elszámolni.

Az értékvesztés mértéke:

90-180 nap esetén	2 %
180-360 nap esetén	5 %
360-720 nap esetén	25 %
720 napon túl	100 %

Víz-, és csatornadíjak csoportos értékvesztésének bemutatása

adatok Ft

Fogyasztó	2%	5%	25%	100%	Értékvesztés
Lakosság	1 362 503	5 883 582	39 042 128	181 683 520	227 971 733
Közület	112 983	241 284	8 625 399	7 356 370	16 336 036
Intézmény	312 811	142 025	1 996 095	29 182 237	31 633 168
Összesen	1 788 297	6 266 891	49 663 622	218 222 127	275 940 937

Egyéb vevő követelések értékvesztése

Az egyedi vevőkövetelések vevőnként, adósonként minősítjük. Az értékvesztés összegét a vevő besorolása szerint állapítjuk meg.

Az értékvesztés mértéke:

90-180 nap esetén	2%
180-360 nap esetén	5%
360 napon túl	25%

adatok Ft

Fogyasztó	2%	5%	25%	Értékvesztés
Lakosság	2 985	39 093	593 113	635 191
Közület	6 481	164 203	4 015 828	4 186 512
Összesen	9 466	203 296	4 608 941	4 821 703

Egyéb követelések bemutatása

Az egyéb követelések az adókkal kapcsolatos túlfizetéseket, munkavállalókkal szembeni követeléseket és egyéb előleg elszámolásokat tartalmazzák.

adatok eFt

Megnevezés	2014.	2015.
Adott kaució	689	769
Végrehajtónak nyújtott előleg	36 166	31 060
Szállítónak nyújtott előleg	608	0
Környezet véd. adott előleg	277	387
Munkavállalókkal szembeni követelés	3 332	2 623
TB elszámolás	866	377
Szállítók túlfizetése	1 479	0
Rövid lej. kölcsönök	0	0
Társasági adó	8 486	88
Különféle adók	93	2 316
Folyamatos szolgáltatás ÁFA miatti követelés	41 419	0
Letét	0	5 884
Összesen	93 415	43 505

Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök a társaság házi pénztárában és bankszámláin elhelyezett összegeket tartalmazzák. A társaság pénzügyi helyzete kiegyensúlyozott volt, likviditása kedvezően alakult. Az átmenetileg szabad pénzeszközök a lehetőségekhez mérten lekötésre kerültek. A gazdálkodás finanszírozása saját pénzeszközökből történt, a társaság hitellel nem rendelkezik.

adatok e Ft

Megnevezés	2014.	2015.
Ügyfélszolgálati pénztárak	2 596	2 446
OTP Bank	135 992	496 477
UniCredit Bank	398 946	402 086
Takarékszövetkezet Alsónémedi	1 387	1 375
Átvezetési számla	0	1 551
Utalványok	0	48
Összesen	536 325	903 983

Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Bevétel növelő tételek

adatok e Ft

Megnevezés	2014.	2015.
Ár kiegészítési igény Maglód	607	607
Ár kiegészítési igény Üllő	92 038	92 038
Ár kiegészítési igény Péteri	49 379	49 379
2016-ban számlázott 2015. évi árbevétel	54 221	15 492
Összesen	198 061	157 516

Költség csökkentő tételek

adatok e Ft

Megnevezés	Összeg
Újság előfizetési díjak	186
Szoftverkövetés	223
T/B tanácsadói értekezlet	43
Egyéb eszköz bérleti díj	27
Biztosítás	282
Informatikai akkreditáció	8 217
Telefon előfizetés	22
Nemzeti útdíj	115
Eszközhasználati díj	18 640
Szennyvíztisztítás	786
Összesen	28 541

FORRÁSOK

Saját tőke alakulásának bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	20 400	200	0	20 600
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	798 111	0	-176 011	622 100
Eredménytartalék	0	176 011	-223 162	-47 152
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-223 162	223 162	-96 662	-96 662
Saját tőke összesen	595 349	399 373	-495 835	498 886

A társaság jegyzett tőke 200 eFt növekedését az új szolgáltatási területek önkormányzatok részvényjegyzése, a tőketartalék 176.011 eFt csökkenését a 2014. évi veszteség fedezetére eredménytartalékba helyezése, az eredménytartalék 47.152 eFt csökkenését a 2014. évi mérleg szerinti eredmény valamint a tőketartalékból eredménytartalékba való áthelyezés jelentette. A 2015. évi mérleg szerinti eredmény 96.662 eFt veszteség. A saját tőke elemek fentebb felsorolt mozgása a saját tőke 96.462 eFt csökkenését eredményezte.

Kötelezettségek bemutatása

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek a Dunavarsányi térség vagyonkezelésre átvett eszközeinek nyilvántartás szerinti bruttó értékével egyezők. Nyitó érték a 2014. július 24-i vagyonkezelésre átvett önkormányzatokra jutó saját és közös tulajdonú víziközműveinek értékét, a növekedés a 2015. évben üzembe helyezett KEOP beruházások vagyonkezelésbe adását mutatja.

Kötelezettség aránya (HLK / MFO * 100) = 79,34 %

					adatok eFt
Település	Ágazat	Nyitó	Növekedés	Csökkt.	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307			1 463 307
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 525 275			2 525 275
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 988 582	0		3 988 582
Áporka Község ÖNK	víz	233 631			233 631
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	387 550			387 550
Áporka Község ÖNK	összesen	621 181	0		621 181
Délegyháza Község ÖNK	víz	638 326			638 326
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 259 145			1 259 145
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 897 471	0		1 897 471
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492			330 492
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	756 507			756 507
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 086 999	0		1 086 999
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705			267 705
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	489 426			489 426
Majosháza Község ÖNK	összesen	757 131	0		757 131
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	913 948	342 399		1 256 347
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 879 485			1 879 485
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	2 793 433	342 399	0	3 135 832
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 144 797	342 399	0	11 487 196



Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 247.064 eFt
A bázis évhez viszonyítva 21.988 eFt-tal csökkent a szállítói állomány.
Szállítói kötelezettségek aránya (száll/MFÖ*100) = 1,71 %.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	adatok eFt	
	2014.	2015.
Egyéb letiltások	892	790
Szakszervezeti tagdíj	147	121
SZJA	14 023	14 004
Szociális hozzájárulás	24 479	22 404
Egészségügyi hozzájárulás	620	791
ÁFA + Folyamatos szolg. fiz. ÁFA	96 841	111 867
Környezetterhelési díj	1 416	2 774
Rehabilitációs hozzájárulás	4 050	4 581
Késedelmi, önellenőrzési pótlék	0	856
Helyi iparüzési adó	4 965	0
Munkabér kifizetés (december havi)	65 102	60 450
Egészségbiztosítási- és Nyugdíjbiztosítási Alap	17 512	15 944
Előlegek	0	44
Behajtási költség általány (40 EUR)	10 504	9 973
Kártérítési kötelezettség	189	189
Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettség (környezetterhelési díj, vízkészlet járulékos szakképzés, innováció stb.)	17 291	12 319
Összesen	258 031	257 107

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 924 eFt-tal csökkentek a bázis évhez viszonyítva.

Passzív időbeli elhatárolások**Bevételt csökkentő tételek**

adatok eFt		
Bevételt csökkentő tételek	2014.év	2015.év
KMF passziválások	195 614	198 552
Következő évi szállítói szolgáltatások	0	0
Következő évi bevételek	0	0
Összesen	195 614	198 552

Költségeket növelő tételek

adatok eFt		
Költségeket növelő tételek	2014.év	2015.év
Következő évről átjövő költségek és ráfordítások	5 694	6 598
Nem számlázott önkormányzati bérleti díjak	553 373	471 391
Összesen	559 067	477 989

Céltartalék jövőbeni költségekre

adatok eFt

Sorszám	Jogcímek	Nyitó	2015.évi feloldás/ felhasználás	2015. évi képzés	Tárgyévi összesen
1.	Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek)	150 000			150 000
2.	Behajtási ráfordítások ellentételezésére	35 000			35 000
3.	Az új belépő települések eszközei karbantartásának átlagos mértékét meghaladó kiadás növekedés miatt	80 000	50 000		30 000
4.	Az előző évek elmaradt karbantartási munkái miatti rendkívüli karbantartásokra:	125 000	58 000		67 000
5.	Leépítések miatti végkielégítések fedezetére	20 000		25 000	45 000
6.	Munkaügyi jogvita			25 000	25 000
7.	TVCS viszontkereset			10 000	10 000
	Összesen	410 000	108 000	60 000	362 000

adatok %

Megnevezés	2014.	2015.
Céltartalék aránya (Céltartalék / MFO * 100)	2,91	2,50

7. Eredménykimutatás tartalma

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	adatok eFt	
	2014.	2015.
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 972 729	5 115 811
- ebből ivóvíz szolgáltatás	2 219 150	2 278 926
- ebből szennyvíz elvezetés	2 418 121	2 479 359
- ebből másodlagos tevékenység (építés, egyéb szolgáltatás)	335 458	357 526

A belföldi értékesítés árbevétele 143.082 Ft-tal, 2,88 százalékkal emelkedett. Az ivóvíz szolgáltatás árbevétele 59.776 eFt-tal, a szennyvízszolgáltatás árbevétele 61.238 eFt-tal emelkedtek a bázis évhez képest. Másodlagos tevékenység az önkormányzati megrendelések, nem közműves szennyvíztisztítás és a vállalkozási tevékenység keretében végzett munkálatok, értékük 22.068 eFt-tal növekedett.

Az egyéb bevételek tételes bemutatása 8. pontban történik, értéke a bázis évhez viszonyítva 114.920 eFt-tal növekedett. Oka a lakossági csatornaszolgáltatás állami támogatásának emelkedése, a késedelmesen fizetők által megtérített késedelmi kamat bevételek növekedése, valamint a közműfejlesztési hozzájárulás terhére végzett felújítási munkálatok halasztott bevételeinek feloldása.

Aktívált saját teljesítmények értéke

A saját rezsizs keretek között megvalósított felújítások és befejezetlen munkálatok értéke 25.246 eFt.

Anyagjellegű költségek

Megnevezés	adatok eFt			
	2014.	2015.	Változás	%
Anyagköltség	876 008	855 695	- 20 313	97,68
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 845 477	1 844 588	- 889	99,95
Egyéb szolgáltatások értéke	158 049	200 447	42 398	126,83
Eladott áruk beszerzési értéke	85 785	75 415	- 10 370	87,91
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	246 848	198 480	- 48 368	80,41
Anyagjellegű ráfordítások	3 212 167	3 174 625	- 37 542	98,83

A javítási, karbantartási anyagfelhasználás csökkenése, az új tisztító telepek üzembe helyezésével a vegyszer költségek csökkenése valamint a számlázás központosításából adódó nyomtatvány költségek 20.313 eFt anyagköltség csökkenést eredményeztek. Az igénybe vett szolgáltatások 889 eFt költség csökkenése, az eladott áruk és közvetített szolgáltatások 58.738 eFt csökkenése, valamint az egyéb szolgáltatások (a felügyeleti díj és postai csekk kezelési díjak) 42.398 eFt-os növekedése összességében az anyagjellegű ráfordítások 37.542 eFt költség csökkenést eredményeztek.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	adatok eFt			
	2014.	2015.	Változás	%
Béreköltség	1 072 497	1 077 197	4 700	100,44
Személyi jellegű egyéb kifizetések	111 856	113 102	1 246	101,11
Bérráfordítások	328 109	330 256	2 147	100,65
Személyi jellegű ráfordítások	1 512 462	1 520 555	8 093	100,54

A tárgyévben a társaság bérfejlesztést nem végzett. A tulajdonosok döntésének megfelelően 2015-ben elkezdődtek az integrációs munkaügyi átalakítások. A nyugállományba vonuló munkatársak pótlásának korlátozása, a törvényi kötelezés miatti új munkaerők felvétele, valamint az új beruházások szolgáltatási területének növekedése miatti létszám bővítése összességében a béreköltség és járulékaiknak kismértékű 0,54% növekedését okozta.

Állományi csoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (Ft/fő/hó)	Személyi jellegű kifizetés (Ft/fő/hó)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	337	316 460	132 795
fizikai	212	277 491	124 014
szellemi	125	382 553	147 688
Egyéb	8	132 038	8 450
Összesen	345	332 183	131 672

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás részletes bemutatása a befektetett eszközöknél található.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások 34.350 eFt-tal, 6,89 %-kal növekedtek az elmúlt évhez képest, melynek oka az integrációba kapcsolt települések közműadójának növekedése. Részletes bemutatása a 9. pontban.

Eredmények

A bevételek és ráfordítások egyenlege a társaságnál 45.706 eFt *üzemi eredményt* mutat, ami a bázis évhez viszonyítva 278.421 eFt eredmény növekedést jelent.

A pénzügyi műveletek eredménye 3.970 eFt, ami 6.378 eFt csökkenést mutat a bázis évhez viszonyítva. Oka a betéti kamat mérték csökkenése, valamint a működéshez szükséges tőke miatti lekötési idők csökkenése.

A szokásos vállalkozói eredmény 49.676 eFt.

A rendkívüli eredmény 146.338 eFt veszteség, a tulajdonos önkormányzat részére térítésmentesen átruházott víziközmű értéke 146.098 eFt, támogatásra illetve tartozás átvállalásra fizetett összeg 240 eFt.

Az eredmény levezetése után a társaság *adózás előtti eredménye* 96.662 eFt veszteség. A társaság *adózott eredménye* 96.662 eFt, a levezetéséhez a társasági adó alapot módosító tételek a 12. pontban kerülnek bemutatásra.

8. Egyéb bevételek bemutatása

adatok eFt	
Megnevezés	2015.év
Értékesített tárgyi eszközök	14 137
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	263
Állami ártámogatás	147 526
Céltartalék feloldás	108 000
Értékvesztés visszairás	1 507
Biztosító által megtérített kár	2 799
Behajtási költség megtérülés	20 903
KMF-ből megvalósított értékcsökkenés feloldása	67 341
Kapott késedelmi kamatok	12 168
Különféle egyéb bevételek	1 225
Kerekítés	118
Összesen	375 987

9. Egyéb ráfordítások bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	2015. év
Hitelezési veszteség	2 967
Káreseményekkel kapcsolatosan fizetendő kötelezettségek	770
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	2 396
Céltartalék képzése jövőbeni költségekre	60 000
Értékvesztés követelésekre	71 251
Közművezeték adó	248 490
Önkormányzati adók	76 266
Elkülönül alapokkal elszámolandó adók	19 001
Tárgyi eszköz selejtezés	25 523
Készlet selejtezés	5 985
Le nem vonható ÁFA	39 446
Különféle egyéb ráfordítások	257
Értékesített tárgyi eszközök	20 840
Kerekítés	192
Összesen	573 384

10. Rendkívüli bevételek és ráfordítások bemutatása

Rendkívüli bevételek: -

Rendkívüli ráfordítások:

adatok eFt

Megnevezés	2015.év
Térítés nélkül átadott víziközmű	146 098
Támogatás	100
Tartozás átvállalás	140
Összesen	146 338

11. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása

Eszközök (aktívák)

		adat (ezer Ft)				
S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
A.	Befektetett eszközök	11 629 099	4 364 600	7 264 499	55 174	11 684 273
I.	Immateriális javak	30 053	11 867	18 186	1 240	31 293
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	30053	11 867	18 186	1 240	31 293
4.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	11 599 046	4 352 733	7 246 313	53 934	11 652 980
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 868 531	4 048 259	6 820 272	19	10 868 550
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	654 770	293 285	361 485	52 380	707 150
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	279 766	11 189	16 787	1 535	29 511
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	47 769	0	47 769	0	47 769
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
3.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési	0	0	0	0	0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	2 096 421	914 123	1 182 298	511 512	2 607 933
I.	Készletek	91 868	53 265	38 603	52 317	144 185
1.	Anyagok	91 868	53 265	38 603	1 419	93 287
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	11 932	11 932
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0	0	0
5.	Áruk	0	0	0	38 966	38 966
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
II.	Követelések	1 104 730	516 183	588 547	455 085	1 559 765
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 064 914	497 806	567 108	3 514	1 068 428
2.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0	447 832	447 832
4.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
5.	Egyéb követelések	398 16	18 377	21 439	3 689	43 505
6.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési	0	0	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0
1.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő	0	0	0	0	0
5.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	899 823	344 675	555 148	4 160	903 983
1.	Pénztár, csekkek	2482	951	1 531	11	2 493
2.	Bankbetétek	897 341	343 724	553 617	4 149	901 490
C.	Aktív időbeli elhatárolások	186 039	77 729	108 310	18	186 057
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	157 516	74 440	83 076	0	157 516
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	28 523	3 289	25 234	18	28 541
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		13 911 559	5 356 452	8 555 107	566 704	14 478 263



Források (passzívák)

		adat (ezer Ft)				
S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
D.	Saját tőke	524 724	757 659	-232 935	-25 838	498 886
I.	Jegyzett tőke	19 794	7 622	12 172	806	20 600
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	597 750	230 155	367 595	24 350	622 100
IV.	Eredménytartalék	-45 306	-17 444	-27 862	-1 846	-47 152
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 662
E.	Céltartalékok	347 831	133 928	213 903	14 169	362 000
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	347 831	133 928	213 903	14 169	362 000
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	12 845 581	4 660 955	8 184 626	93 803	12 939 384
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt	0	0	0	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési	0	0	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	4 189 809	7 297 387	0	11 487 196
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
2.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési	11 487 196	4 189 809	7 297 387	0	11 487 196
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 358 385	471 146	887 239	93 803	1 452 188
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	231 105	80 157	150 948	15 959	247 064
5.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt	0	0	0	0	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési	886 781	307 574	579 207	61 236	948 017
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	240 499	83 415	157 084	16 608	257 107
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési	0	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	677 993	157 526	520 467	0	677 993
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	198 552	16 446	182 106	0	198 552
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli	477 989	139 628	338 361	0	477 989
3.	Halasztott bevételek	1452	1452	0	0	1 452
H	Szétválasztási különbözet	-484 570	-353 616	-130 954	484 570	0
Források (Passzívák) összesen:		13 911 559	5 356 452	8 555 107	566 704	14 478 263

2015. évi összköltség eljárással készült eredménykimutatás

		adot (ezer Ft)				
	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. eredmény- kimutatás
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 758 585	2 278 926	2 479 659	357 226	5 115 811
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 758 585	2 278 926	2 479 659	357 226	5 115 811
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	3 538	3 341	197	0	3 538
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	21 708	16 740	4 968	0	21 708
II.	Aktívok saját teljesítmények értéke (±03+04)	25 246	20 081	5 166	0	25 246
III.	Egyéb bevételek	267 495	40 789	226 706	108 492	375 987
	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 411	465	946	96	1 507
05.	Anyagköltség	842 683	488 585	354 098	13 012	855 695
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 830 932	298 867	1 532 065	13 656	1 844 588
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	181 199	92 243	88 955	19 249	200 447
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	74 632	74 598	34	783	75 415
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	198 480	198 480
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 929 445	954 292	1 975 153	245 180	3 174 625
10.	Bérköltség	1 031 096	415 088	616 008	46 102	1 077 198
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	107 232	40 038	67 194	5 870	113 102
12.	Bérfizetések	315 772	126 072	189 700	14 484	330 256
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 454 100	581 198	872 902	66 456	1 520 555
VI.	Értékcsökkenési leírás	198 029	53 597	144 432	4 744	202 774
VII.	Egyéb ráfordítások	517 267	213 383	303 884	56 118	573 385
	ebből: értékvesztés	66 369	23 052	43 318	4 882	71 251
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-VI-VII)	-47 514	537 326	-584 840	93 220	45 706
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
14.	Részesedések értékesítésének	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai,	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	0			3 970	3 970
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	3 970	3 970
18.	Befektetett pénzügyi eszközök	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek	0				0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	3 970	3 970
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)	-47 514	537 326	-584 840	97 190	49 675
X.	Rendkívüli bevételek	0				0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0			146 338	146 338
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0	-146 338	-146 338
E.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 663
XII.	Adófizetési kötelezettség					0
F.	Adózott eredmény (±E-XII)	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 663
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,	0				0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0				0
G.	Mérleg szerinti eredmény (±F+22-23)	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 662

12. Társasági adó levezetése

A Társaság 2015. évi gazdálkodása 96.365 eFt veszteséggel zárult. Nem a Tao. szerinti jövedelem-(nyereség-)minimum alapján állapítja meg a fizetendő adót a társaság. Az Art. 91.A § (1) bek. szerint nyilatkozatot tesz.

Társasági adó csökkentő tételek

513.252 eFt

- adótörvény szerint az adóévre megállapított értékcsökkenés 403.745 eFt
- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználás 108.000 eFt
- követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés 1.507 eFt

Társasági adó növelő tételek

335.961 eFt

- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék 60.000 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés a számviteli tv. szerint 202.774 eFt
- adó évben követelésre elszámolt értékvesztés 71.251 eFt
- behajthatatlannak nem minősülő követelés 1.836 eFt
- támogatás 100 eFt
- bírságok, késedelmi pótlékok 633 eFt

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

13. Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2015. december 31-én

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték	Részvény típusa
Dunaharaszti Város Önkormányzata	55	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Ecsér Község Önkormányzata	4	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Gyál Város Önkormányzata	20	100.000,-	„B” sorozatú elsőbbségi
Kiskunlacháza Nagyközség Önkorm.	6	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Maglód Város Önkormányzata	10	100.000,-	„B” sorozatú elsőbbségi
Nagytarcsa Község Önkormányzata	6	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Ócsa Város Önkormányzata	8	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Pécel Város Önkormányzata	11	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Péteri Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Szigethalom Város Önkormányzata	15	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Úlló Város Önkormányzata	10	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Vecsés Város Önkormányzata	21	100.000,-	„B” sorozatú elsőbbségi
Kistarcsa Város Önkormányzata	17	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	14	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Aporka Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Délegyháza Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Dunavarsány Város Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Majosháza Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Szigetszentmárton Község Önkorm.	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Taksony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Felsőpakony Nagyközség Önkorm.	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény

14. Mérlegen kívüli tételek bemutatása

Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség (eFt)

Település	Ágazat	Visszapótlási kötelezettség			Visszapótlás			Nettó visszapótlási kötelezettség		
		2014.	2015.	Egyenleg	2014.	2015.	Egyenleg	2014.	2015.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	111	3 551 407	8 256 331	11 807 738	0	7 348 604	7 348 604	3 551 407	907 727	4 459 134
Dunavarsány Város Önkormányzata	121	16 624 662	38 791 545	55 416 207	4 291 306	12 038 989	16 330 295	12 333 356	26 752 556	39 085 912
Dunavarsány Város Önkormányzata		20 176 069	47 047 876	67 223 945	4 291 306	19 387 593	23 678 899	15 884 763	27 660 283	43 545 046
Áporka Község Önkormányzata	111	586 572	1 390 381	1 976 953	0	1 523 278	1 523 278	586 572	-132 897	453 675
Áporka Község Önkormányzata	121	2 845 485	6 573 960	9 419 445	1 830 824	526 945	2 357 769	1 014 661	6 047 015	7 061 676
Áporka Község Önkormányzata		3 432 057	7 964 341	11 396 398	1 830 824	2 050 223	3 881 047	1 601 233	5 914 118	7 515 351
Délegyháza Község Önkormányzata	111	1 565 843	3 752 900	5 318 743	0	5 006 403	5 006 403	1 565 843	-1 253 503	3 12 340
Délegyháza Község Önkormányzata	121	7 018 148	16 111 641	23 129 789	2 152 414	3 191 398	5 344 412	4 865 734	12 919 643	17 785 377
Délegyháza Község Önkormányzata		8 583 991	19 864 541	28 448 532	2 152 414	8 193 401	10 350 815	6 431 577	11 666 140	18 097 717
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	111	816 655	1 948 126	2 764 781	0	4 838 987	4 838 987	816 655	-2 890 861	-2 074 206
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	121	5 425 762	12 527 344	17 953 106	2 331 472	1 519 880	3 851 352	3 094 290	11 007 464	14 101 754
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		6 242 417	14 475 470	20 717 887	2 331 472	6 358 967	8 690 339	3 910 945	8 116 603	12 027 548
Majosháza Község Önkormányzata	111	780 472	1 834 174	2 614 646	0	1 548 968	1 548 968	780 472	285 206	1 065 678
Majosháza Község Önkormányzata	121	3 663 048	8 078 349	11 741 397	1 966 230	795 497	2 761 727	1 696 818	7 282 852	8 979 670
Majosháza Község Önkormányzata		4 443 520	9 912 523	14 355 043	1 966 230	2 344 465	4 310 695	2 477 290	7 568 058	10 045 348
Taksony Nagyközség Önkormányzata	111	2 248 806	20 224 061	22 472 867	0	9 358 485	9 358 485	2 248 806	10 865 576	13 114 382
Taksony Nagyközség Önkormányzata	121	13 237 040	30 547 764	43 784 804	3 836 090	4 503 984	8 340 074	9 400 950	26 043 780	35 444 730
Taksony Nagyközség Önkormányzata		15 485 846	50 771 825	66 257 671	3 836 090	13 862 469	17 698 559	11 649 756	36 909 356	48 559 112
ÖSSZESEN	víz	9 549 755	37 405 973	46 955 728	0	29 624 725	29 624 725	9 549 755	7 781 248	17 331 003
ÖSSZESEN	szennyvíz	48 814 145	112 630 603	161 444 748	16 408 336	22 577 293	38 985 629	32 405 809	90 053 310	122 459 119
MIND ÖSSZESEN		58 363 900	150 036 576	208 400 476	16 408 336	52 202 018	68 610 354	41 955 564	97 834 558	139 790 122



Vagyonkezelésre átvett eszközök

Kezelésre átvett eszközök bruttó értéke

adatok Ft

Település	Ágazat	Nyitó	Növekedés	Növekedés	Csökkenés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307 042		7 348 604		1 470 655 646
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 529 566 837		12 038 989		2 541 605 826
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 992 873 879	0	19 387 593	0	4 012 261 472
Áporka Község ÖNK	víz	233 631 454		1 523 278		235 154 732
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	389 381 293		526 945		389 908 238
Áporka Község ÖNK	összesen	623 012 747	0	2 050 223	0	625 062 970
Délegyháza Község ÖNK	víz	638 325 909		5 006 403		643 332 312
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 261 297 015		3 191 998		1 264 489 013
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 899 622 924	0	8 198 401	0	1 907 821 325
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492 347		4 838 987		335 331 334
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	758 837 529		1 519 880		760 357 409
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 089 329 876	0	6 358 867	0	1 095 688 743
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705 133		1 548 968		269 254 101
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	491 392 229		795 497		492 187 726
Majosháza Község ÖNK	összesen	759 097 362	0	2 344 465	0	761 441 827
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	913 948 352	342 398 735	9 358 485		1 265 705 572
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 883 320 256		4 503 984		1 887 824 240
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	2 797 268 608	342 398 735	13 862 469	0	3 153 529 812
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 161 205 396	342 398 735	52 202 018	0	11 555 806 149



Kezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció

adatok Ft

Település	Ágazat	Elszámolt amortizáció		
		2014.	2015.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	3 551 407	8 256 331	11 807 738
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	16 624 662	38 791 545	55 416 207
Dunavarsány Város Önkormányzata		20 176 069	47 047 876	67 223 945
Áporka Község Önkormányzata	víz	586 572	1 390 381	1 976 953
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	2 845 485	6 573 960	9 419 445
Áporka Község Önkormányzata		3 432 057	7 964 341	11 396 398
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	1 565 843	3 752 900	5 318 743
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	7 018 148	16 111 641	23 129 789
Délegyháza Község Önkormányzata		8 583 991	19 864 541	28 448 532
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	816 655	1 948 126	2 764 781
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	5 425 762	12 527 344	17 953 106
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		6 242 417	14 475 470	20 717 887
Majosháza Község Önkormányzata	víz	780 472	1 834 174	2 614 646
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	3 663 048	8 078 349	11 741 397
Majosháza Község Önkormányzata		4 443 520	9 912 523	14 356 043
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	2 248 806	20 224 061	22 472 867
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	13 237 040	30 547 764	43 784 804
Taksony Nagyközség Önkormányzata		15 485 846	50 771 825	66 257 671
ÖSSZESEN	víz	9 549 755	37 405 973	46 955 728
ÖSSZESEN	szennyvíz	48 814 145	112 630 603	161 444 748
MIND ÖSSZESEN		58 363 900	150 036 576	208 400 476

Kezelésre átvett eszközök visszafizetési kötelezettség terhére végzett beruházás és felújítása

adatok Ft

Település	Ágazat	Beruházás, felújítás		
		2014.	2015.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	0	7 348 604	7 348 604
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	4 291 306	12 038 989	16 330 295
Dunavarsány Város Önkormányzata		4 291 306	19 387 593	23 678 899
Áporka Község Önkormányzata	víz	0	1 523 278	1 523 278
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	1 830 824	526 945	2 357 769
Áporka Község Önkormányzata		1 830 824	2 050 223	3 881 047
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	0	5 006 403	5 006 403
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	2 152 414	3 191 998	5 344 412
Délegyháza Község Önkormányzata		2 152 414	8 198 401	10 350 815
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	0	4 838 987	4 838 987
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	2 331 472	1 519 880	3 851 352
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		2 331 472	6 358 867	8 690 339
Majosháza Község Önkormányzata	víz	0	1 548 968	1 548 968
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	1 966 230	795 497	2 761 727
Majosháza Község Önkormányzata		1 966 230	2 344 465	4 310 695
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	0	9 358 485	9 358 485
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	3 836 090	4 603 984	8 340 074
Taksony Nagyközség Önkormányzata		3 836 090	13 862 469	17 698 559
ÖSSZESEN	víz	0	29 624 725	29 624 725
ÖSSZESEN	szennyvíz	16 408 336	22 577 293	38 985 629
MIND ÖSSZESEN		16 408 336	52 202 018	68 610 354

Vagyonkezelésre átvett befektetett eszközök értékének változása

Bruttó érték változása

adatok Ft

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	7 500 000	-	1 060 000	8 560 000
Immateriális javak összesen	7 500 000	-	1 060 000	8 560 000
Telkek terv sz. ÉCS	110 152 366	-	-	110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS	769 050 051	-	89 668 924	858 718 975
Építmények, bekötések, vízim.terv sz. ÉCS	9 828 561 782	-	177 869 024	10 006 430 806
Ingatlanok összesen	10 707 764 199	-	267 537 948	10 975 302 147
Rfien.termelő gépek, berendezések ÉCS	373 142 230	-	115 681 401	488 823 631
Működtető gépek, berendezések ÉCS	72 798 968	-	5 862 448	78 661 416
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS	0	-	4 160 757	4 160 757
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS	0	-	298 200	298 200
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	445 941 198	-	126 002 806	571 944 004
Mind összesen	11 161 205 397	-	394 600 754	11 555 806 151

Elszámolt értékcsökkenés változása

adatok Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	151 008	-	379 680	530 688
Immateriális javak összesen	151 008	-	379 680	530 688
Telkek terv sz. ÉCS	-	-	-	0
Épületek terv sz. ÉCS	6 224 424	- 3 425 632	6 835 222	9 634 014
Építmények, bekötések, vízim.terv ÉCS	78 452 850	- 45 134 066	76 437 934	109 756 718
Ingatlanok összesen	84 677 274	-48 559 698	83 273 156	119 390 732
Rfien.termelő gépek, berendezések ÉCS	18 060 104	- 370 886	54 874 158	72 563 376
Működtető gépek, berendezések ÉCS	4 004 135	-	10 352 705	14 356 840
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS	0	-	1 260 639	1 260 639
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS	0	-	298 200	298 200
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	22 064 239	- 370 886	66 785 702	88 479 055
Mind összesen	106 892 521	-48 930 584	150 438 538	208 400 475

Nettó érték változása

Megnevezés	Nettó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyon értékű jogok értékcsökkenése (vagyonkezel)	7 348 992	379 680	1 060 000	8 029 312
Immateriális javak összesen	7 348 992	379 680	1 060 000	8 029 312
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezel)	110 152 366	-	-	110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezel)	762 825 627	3 409 590	89 668 924	849 084 961
Építmények, bekötések, vízim. terv ÉCS (vagyonkezel)	9 750 108 932	31 303 868	177 869 024	9 896 674 088
Ingatlanok összesen	10 623 086 925	34 713 458	267 537 948	10 855 911 415
Rfien. termelő gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezel)	355 082 126	64 503 272	115 681 401	416 260 255
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezel)	68 794 833	10 352 705	5 862 448	64 304 576
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezel)	-	-	2 900 118	2 900 118
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (vagyonkezel)	-	298 200	298 200	-
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	423 876 959	65 154 177	124 742 167	483 464 949
Mind összesen	11 054 312 876	100 247 315	393 340 115	11 347 405 676

15. Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felső vezetési információk

Állományi csoport	Létszám (fő)	Béreköltség és személyi jellegű kifizetések (eFt/év)
Igazgatótanács tagok	5	11 336
FB és Szakmai tanácsadó testület	16	27 635
Felső vezetés	3	30 341
Összesen		69 312

Vezetők tisztségviselők részére előleg, kölcsön kifizetése nem történt, nevükben a társaság garanciát nem vállalt.

Könyvvizsgáló díjazása: 500.000,- Ft/hó

16. Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés

A Társaság tevékenységei végzése során keletkező veszélyes hulladékot (akkumulátor, olaj, festékes flakon, doboz, rongy, elektronikai hulladék) belső szabályzatainkban foglaltak szerint az erre a célra kialakított szelektív veszélyes hulladék gyűjtőkben gyűjti, majd megfelelő hatósági engedélyekkel, jogosultságokkal rendelkező partnerekkel történik az elszállíttatása.

Az év során keletkezett és elszállított hulladékok részletezése

Megnevezése	EWK kód	Elszállított mennyiség (kg)
Rácsszemét	190801	76 575
		10 480
		52 700
		70 840
		32 780
Szennyvíziszap	190805	3 822 000
		5 254 440
		187 290
		2 134 000
Homokfogóból származó hulladék	190802	75 520
Fáradt olaj	130205	126
Veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék	150110	111
E hulladék	200135	49
Fénycső	200121	166
Hulladékká vált toner	80317	4
		11
Csomagolási hulladék, hajtó gázos palack	150111	89
Veszélyes anyag maradékával szennyezett alkatrész	160107	2
Ólom akkumulátor	160601	7
Vegyszermaradék	160506	
Veszélyes anyaggal szenny. (törlőkendők, védőruházat)	150202	42
Elemek és akkumulátorok	200133	2
Összes elszállított hulladék 2015-ben		1
		11 717 235



17. Cash flow kimutatás

adatok eFt

	A tétel megnevezése	2014.	2015.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	190 434	410 128
1	Adózás előtti eredmény ±	- 223 162	- 96 662
2	Elszámolt amortizáció +	203 146	202 774
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	64 337	69 744
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	24 000	- 48 000
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-	- 14 022
6	Szállítói kötelezettség változása ±	140 959	- 21 988
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	515 821	249 188
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 136 444	- 76 688
9	Vevőkövetelés változása ±	- 352 438	131 383
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 20 669	1 741
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	- 25 116	12 658
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	- 323 441	- 387 426
14	Befektetett eszközök beszerzése -	323 441	467 061
15	Befektetett eszközök eladása +	-	79 635
16	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-	342 359
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	200
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19	Hitel és kölcsön felvétele +		
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
27	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	240
28	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		342 399
IV.	Pénzeszközök változása (±III. sorok) ±	- 133 007	365 061

Gyál, 2016. április 05.


Sárosi István
Elnök-vezérigazgató

23967531-3600-114-13
Statistikai számjel

13-10-041281
Cégjegyzék száma

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt
2360 Gyál, Kőrösi út 190.

2015. évi üzleti jelentés

Keltezés: Gyál, 2016. április 05.

Tartalomjegyzék

1. Bevezető.....	3
2. A Társaság tulajdonosai	6
3. A Társaság saját tőkéjének alakulása	7
4. Termelés, értékesítés.....	8
Termelő kapacitások	11
Víz- és csatornadíjak.....	14
5. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása	17
6. Vevő állomány	23
7. Víziközmű-szolgáltatás eszközhasználati díjai településenként:	26
8. Település szintű víz- és szennyvízszolgáltatások és másodlagos tevékenységek eredmény kimutatásai	29
9. Összefoglaló	33
Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt ágazati mérleg és eredménykimutatás táblái	35

1. Bevezető

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt 2012. július 06-án átalakulással jött létre, víziközmű szolgáltatási tevékenységet Pest megye 20 településén végez. A közüzemi tevékenység ellátásánál alapvető követelmény a folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás, 2015-ben a Társaság zökkenőmentesen biztosította a víz- és csatornaszolgáltatást. A hatályos Vkszt. alapján a Társaság a víziközműveket az ellátásért felelős önkormányzatoknak 2013-ban térítésmentesen visszaadta. A víziközműveket bérleti üzemeltetési szerződés keretében 14, vagyonkezelés formájában 6 településen üzemelteti. A 2014. január 23-tól kezdődő közérdekű üzemeltetői kijelölést a Hivatal 2015. június 30-án Kistarcsa és Kerepes településeken megszüntette. A tulajdonosok döntésének megfelelően 2015. októberben Felsőpakony és Inárcs önkormányzatai tőkeemeléssel járó tulajdoni részvényt vásároltak. A településeken a közérdekű üzemeltetést a Hivatal kijelölő határozatával 2016. január 1-én kezdtük meg. Dunaharaszti ellátási területen a tulajdonos önkormányzattal kötött közös megegyezéssel 2015. október 31-én a társaság víziközmű szolgáltatási tevékenysége megszűnt. Az tulajdonosi elszámolást 2015. december 31-én lezártuk. A tulajdonosi részvények átruházása 2016. januárban történt meg.

A víziközmű tevékenységgel kapcsolatos legfontosabb szabályok: a víziközmű-szolgáltatásról szóló többször módosított 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vkszt.), valamint a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtására kiadott 58/2013. (II.27) Korm. rendelet, amely a Vksztv. előírásainak részletszabályait tartalmazza, továbbá a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény.

A Vkszt. rendelkezései alapján víziközmű szolgáltatást a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kiadott működési engedély alapján lehet. Az ellátási terület bővülése kapcsán a jelenleg hatályos 1841/2013. határozatszámú víziközmű-szolgáltatói működési engedélyünk módosítására 2014. március 31-én kérelmet nyújtottunk be a MEKH felé. A módosítási kérelmet a Hivatal a 2015. május 27-i, 4426/201.5 számú határozatával elfogadta és lezárásra került.

A romló környezeti feltételek mellett, szoros költséggazdálkodással valamennyi adó és járulékfizetési kötelezettségünknek határidőre eleget tettünk anélkül, hogy pótlólagos tőke igénybevétele szorultunk volna. A Társaság a köztartozásmentes adózói nyilvántartásban szerepel. Ez kevés szolgáltató szervezetről volt elmondható.

A közműadó fizetési kötelezettség 248.500 eFt, a felügyeleti díj 37.250 eFt, összesen 285.750 eFt többlet terhet okozott. A szolgáltatási díjakba egyik ráfordítás sincs beépítve és árképző tételként sem lehet figyelembe venni.

2013. július 1-től 10 %-kal kötelezően csökkenteni kellett a szolgáltatási díjainkat a lakossági fogyasztói körben, mely a 2015. évben elérhető bevételeinket 410 millió Ft-tal csökkentette.

A 2014. év végéig vállalt foglalkoztatott létszám megőrzése és beszállítói kör megtartása alóli tulajdonosi mentesség a működési költségek csökkentését tették lehetővé. Az integrációs folyamatok elsődleges hatásai 45.706 eFt üzemi eredményt hoztak.

A központi veszteségforrást jelentő intézkedések hatásait kiszűrve 581.717 eFt nyereséggel zártuk volna a 2015. évet.

Igazgatóság

A DPMV Zrt. közgyűlésének döntése alapján a társágnál 5 tagú igazgatóság működik. Az igazgatóság tagjaira a tulajdonos Önkormányzatok tesznek javaslatot és 5 évre választják őket. Az igazgatóság tagjait a részvénytársaság közgyűlése 2012. május 10-től 2017. május 10-ig terjedő időtartamra választotta meg.

A társaság igazgatóságának tagjai

Sárosi István - elnök
Bukri Sándor
Kiss-Leizer Géza
Oláh János Attila
Sárdy Károly

A Felügyelő Bizottság tagjai

Gyimesi István / elnök
Hajdú Zsolt (törlés alatt)
Skribekné Komár Ágnes
Dr. Riebl Antalné

A társaság Tanácsadó testületének tagjai

Horváth Tamás / Ócsa

Alattyányi István / Vecsés

Dr. Galambos Eszter / Kiskunlacháza

Farkas Csaba / Szigethalom

Horváth Jenő / Dunaharaszti (2015. október 31-ig)

Szöllősi Ferenc Attila / Pécel

Kántor József / Üllő

Bácskai István / Maglód

Dr. Molnár Zsolt / Péteri

Rimóczi Sándor / Nagytarcsa

Gál Zsolt / Ecser

Franka Tibor / Kerepes

ifj. Juhász István / Kistarcsa

A társaság vezető munkatársai:

Sárosi István - elnök-vezérigazgató

Sárdy Károly - gazdasági igazgató

Bukri Sándor – műszaki igazgató

2. A Társaság tulajdonosai

A DPMV Zrt a GYÁVIV KFT jogutódjaként 2012. július 06. óta zártkörű részvénytársasági formában működik, 100 %-os önkormányzati tulajdonban. A tulajdonosi szerkezetben változás történt 2013. évben Kerepes, Kistarcsa valamint a Dunavarsányi Üzemigazgatóság 6 önkormányzatának és 2015. évben Felsőpakony és Inárcs önkormányzatainak részvény vásárlásaival.

Tulajdonosok:

Gyál Város Önkormányzata	2360 Gyál, Körösi út 112-114.
Vecsés Város Önkormányzata	2220 Vecsés, Szent István tér 1.
Maglód Város Önkormányzata	2234 Maglód, Fő u. 12.
Üllő Város Önkormányzata	2225 Üllő, Templom tér 3.
Péteri Község Önkormányzata	2209 Péteri, Kossuth L. u. 2.
Dunaharaszti Város Önkormányzata	2330 Dunaharaszti, Fő út 152.
Ecser Község Önkormányzata	2233 Ecser, Széchenyi út 1.
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	2340 Kiskunlacháza, Kossuth tér 1.
Ócsa Város Önkormányzata	2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky út 2.
Pécel Város Önkormányzata	2119 Pécel, Kossuth tér 1.
Szigethalom Város Önkormányzata	2315 Szigethalom Kossuth Lajos u. 10.
Nagytarcsa Község Önkormányzata	2141 Nagytarcsa, Rákóczi út 4.
Kistarcsa Város Önkormányzata	2143 Kistarcsa, Szabadság út 48.
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	2144 Kerepes, Vörösmarty u. 2.
Áporka Község Önkormányzata	2338 Áporka, Petőfi Sándor u. 32.
Délegyháza Község Önkormányzata	2337 Délegyháza, Árpád u. 8.
Dunavarsány Város Önkormányzata	2336 Dunavarsány, Kossuth L. u. 18.
Majosháza Község Önkormányzata	2339 Majosháza, Kossuth u. 34.
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	2318 Szigetszentmárton, Telkes u. 10.
Taksony Nagyközség Önkormányzata	2335 Taksony, Fő u. 85.
Felsőpakony Község Önkormányzata	2363 Felsőpakony, Petőfi S. u. 9.
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	2365 Inárcs, Rákóczi u. 4.

A Társaság összesített felhasználói egyenértéke 2015. 12.31-én: 167.663

3. A Társaság saját tőkéjének alakulása

adatok eFt

Település	Jegyzett tőke	Megoszlás (%)	Tőke tart. JT leszáll.	Tőke-tartalék	Eredmény tartalék	Mérleg sz. eredmény	Saját tőke
11 - Gyál	2 000	9,71	6 000	285 500	136 758	-151 359	278 899
12 - Vecsés	2 100	10,19	5 900	208 972	353 981	45 030	615 983
13 - Maglód	1 000	4,85	3 000	109 960	164 550	49 824	328 334
14 - Üllő	1 000	4,85	2 000	368	-52 108	21 706	- 27 034
15 - Péteri	100	0,49	400	0	-62 378	- 3 360	- 65 238
16 - Ecser	400	1,94	0	0	-91 532	-45 154	- 136 286
17 - Felsőpakony	100	0,49	0	0	0	0	100
18 - Inárcs	100	0,49	0	0	0	0	100
21 - Dunaharaszti	5 500	26,70	0	0	-21 490	32 528	16 538
22 - Ócsa	800	3,88	0	0	-91 558	-17 488	- 108 246
23 - Szigethalom	1 500	7,28	0	0	-146 133	-40 710	- 185 343
24 - Kiskunlacháza	600	2,91	0	0	-69 148	- 36 338	- 104 886
31 - Pécel	1 100	5,34	0	0	-67 871	14 729	- 52 042
33 - Nagytarcsa	600	2,91	0	0	-66 596	33 274	- 32 722
34 - Kerepes	1 400	6,8	0	0	14 827	14 375	30 602
35 - Kistarcsa	1 700	8,25	0	0	-13 432	-56 528	- 68 260
41 - Dunavarsány	100	0,49	0	0	-11 987	956	- 10 931
42 - Áporka	100	0,49	0	0	-6 120	-3 261	- 9 281
43 - Délegyháza	100	0,49	0	0	-14 032	11 896	- 2 036
44 - Szigetszentmárton	100	0,49	0	0	-7 568	4 098	- 3 370
45 - Majosháza	100	0,49	0	0	-7 413	4 664	- 2 649
46 - Taksony	100	0,49	0	0	12 098	24 456	36 654
MINDÖSSZESEN	20 600	100,00	17 300	604 800	-47 152	-96 662	498 886

A saját tőke alakulásából látható, hogy a jegyzett tőke nem nyújt fedezetet a veszteségre. A Társaság az alapításkori jegyzett tőkéjét felélte, szinten mindegyik, az integráció során kapcsolódott település saját tőkéje negatív. A jogelőd időszakban képződött, a tulajdonosok által a társaságban hagyott eredménytartalék és tőketartalék biztosítja a működéséhez szükséges saját tőkét.

Mérleg szerinti eredmény alakulása

adatok eFt

Település	2014.	2015.	Változás
Gyál	- 35 445	- 151 359	-115 914
Vecsés	18 002	45 030	27 028
Maglód	33 128	49 824	16 696
Üllő	13 654	21 706	8 052
Péteri	- 11 139	- 3 360	7 779
Ecser	- 53 277	- 45 154	8 123
Felsőpakony	-	-	0
Inárcs	-	-	0
Dunaharaszti	- 68 443	32 528	100 971
Ócsa	- 48 666	- 17 488	31 178
Szigethalom	61 924	- 40 710	- 102 634
Kiskunlacháza	- 33 905	- 36 338	- 2 433
Pécel	- 47 837	14 729	62 566
Nagytarcsa	- 17 531	33 274	50 805
Kerepes	14 827	14 375	- 452
Kistarcsa	- 13 432	- 56 528	- 43 096
Dunavarsány	- 11 987	956	12 943
Áporka	- 6 120	- 3 261	2 859
Délegyháza	- 14 032	11 896	25 928
Szigetszentmárton	- 7 568	4 098	11 666
Majosháza	- 7 413	4 664	12 077
Taksony	12 098	24 456	12 358
Összesen	- 223 162	- 96 662	126 500

4. Termelés, értékesítés

A DPMV Zrt főtevékenysége:

ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatási tevékenység

A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

1. Gyáli Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2360 Gyál, Kőrösi út 104.
- 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
- 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
- 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
- 2234 Maglód, Fő utca 25/A (törlés alatt)
- 2234 Maglód, Fő utca 12. (bejegyzés alatt)
- 2225 Üllő, Szövetkezet utca 10. (törlés alatt)
- 2225 Üllő, Templom tér 3. (bejegyzés alatt)
- 2209 Péteri, Bereki utca 28.
- Szolgáltatási hely: Ecser
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.

2. Duna-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2330 Dunaharaszti, Fő út 46. (törlés alatt)
- 2330 Dunaharaszti, Szennyvíztelep 0168/9-14. (törlés alatt)

3. Szilas-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
- 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
- 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
- 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
- 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.

4. Dunavarsányi Üzemigazgatóság Fióktelepek

- 2338 Áporka, Duna sor 90.
- 2337 Délegyháza, 1167/14.
- 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
- 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
- 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
- 2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 2339 Majosháza, 048/1
- 2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

Termelő kapacitások

A víztermelő- és elosztó létesítmények elegendő kapacitással és megfelelő üzemi készenléttel állnak rendelkezésre. Az egyes településeken felmerülő vízigényt saját kutakból, illetve vízátvétellel a Társaság minden időszakban teljes mértékben kielégítette.

Ssz.	Település	Hálózat hossza (fm)		
		Ivóvíz	Szennyvíz	Csapadékvíz
1.	Ecser	29 823	22 095	
2.	Felsőpakony	22 726	36 112	
3.	Gyál	98 934	94 321	
4.	Inárcs	43 571	56 349	
5.	Kiskunlacháza	72 181	67 284	
6.	Maglód	61 747	35 111	
7.	Nagytarcsa	38 517	38 430	
8.	Ócsa	53 620	92 124	
9.	Pécel	77 320	62 723	60
10.	Péteri	12 428	0	
11.	Szigethalom	67 500	60 829	
12.	Üllő	59 590	59 301	
13.	Vecsés	87 833	91 007	
14.	Kerepes	57 425	38 737	
15.	Kistarcsa	64 003	53 639	
16.	Áporka	14 841	10 369	
17.	Délegyháza	31 794	24 608	
18.	Dunavarsány	69 557	45 707	
19.	Majosháza	10 500	17 275	
20.	Szigetszentmárton	22 100	18 522	
21.	Taksony	44 882	30 888	
Összesen		1 040 891	955 428	60
		1 996 379		

Vízbázisok kapacitása: 20.512 m³/nap

Termelt és értékesített víz mennyisége

Víziközmű rendszer neve	Termelt víz (m ³)	Átvett ivóvíz (m ³)	Értékesített ivóvíz (m ³)
D.haraszti-IV	0	1 240 713	890 412
Ecser-IV	0	248 564	168 625
Gyál-IV	1 330 261	0	945 045
K.k.lacháza-IV	296 780	0	266 965
K.k.lacháza-Ü.-IV	42 467	0	26 081
Maglód-IV	585 938	0	459 985
Nagytarcsa-IV	255 823	5 732	172 529
Ócsa-IV	346 772	0	296 076
Pécel-IV	742 207	0	604 259
Péteri-IV	86 330	0	63 886
Sz.halom-IV	225 093	420 231	523 667
Üllő-IV	534 413	0	425 368
Vecsés-IV	982 973	0	899 260
Áporka-IV	54 152	0	34 773
Délegyháza-IV	164 579	0	90 084
Dunavarsány-IV	404 955	7 350	198 038
Kerepes-Kistarcsa-IV	879 399	255 341	766 004
Majosháza-IV	58 217	0	40 812
Sz.szentmárton-IV	103 708	0	70 704
Taksony-IV	324 345	0	197 157
Összesen	7 418 412	2 177 931	7 139 730

A Társaság saját vízminta ellenőrzési laborral nem rendelkezik. Az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X.25.) Kormányrendeletben, valamint kapcsolódó jogszabályokban rögzített követelmények és paraméterek alapján az ivóvízminőséget az Érd és Térsége Víziközmű Kft Környezetvédelmi akkreditált laboratóriuma végzi. A mintavételei jegyzőkönyvek eredményei a Társaság honlapján megtekinthetők.

Elvezetett szennyvíz mennyisége

Víziközmű rendszer neve	Számlázott szennyvíz (m ³)
D.haraszti-SZ.	1 242 976
Ecser-SZ	147 749
Gyál-SZ	890 319
K.k.lacháza-SZ	143 519
Maglód-SZ	416 672
Nagytarcsa-SZ	166 709
Ócsa-SZ	269 382
Pécel-SZ	528 876
Szigethalom-SZ	592 661
Üllő-SZ	397 467
Vecsés-SZ	842 625
Dunavarsány-SZ	663 442
Kerepes-Kistarcsa-SZ	768 391
Összesen	7 070 788

Szennyvíztisztító telepek száma 4 db

Szennyvíztisztító telepek névleges kapacitása:

Dunaharaszti	6.000 m ³ /nap (2015. október 31-ig üzemeltetett)
Pécel	2.300 m ³ /nap
Kiskunlacháza	600 m ³ /nap
Dunavarsány	6.000 m ³ /nap

Víz- és csatornadíjak

A víziközmű-szolgáltatás fogyasztói árának meghatározásában 2011. év végéig minden településen a helyi önkormányzat volt az árhatalóság. A 2011. évi CCIX. Vkszt. törvény hatályba lépésével az ármegállapítás központilag kerül meghatározásra. A 2013. LIV. Rezszi tv. értelmében 2013. július 1-től 10 %-os díjcsökkentést hajtottunk végre a lakossági fogyasztók körében. Számlázási rendszerünket a 2013. évi CLXXXVIII. Tv. alapján az egységes számlaképnek megfelelően alakítottuk át. Társaságunk egyéb tevékenységeinek bevétele a piaci körülményektől függ, az árak a vállalkozási szférában lévő verseny által meghatározottak.

Társaságunknál alkalmazott díjak:

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	300.28 Ft	270.25 Ft
Gyál	2012.01.01	Közület/Intézmény	332.28 Ft	332.28 Ft
Maglód	2012.01.01	Lakossági	291.26 Ft	262.13 Ft
Maglód	2012.01.01	Intézményi	255.16 Ft	255.16 Ft
Maglód	2012.01.01	Közületi	464.38 Ft	464.38 Ft
Péteri	2012.01.01	Lakosság	292.00 Ft	262.80 Ft
Péteri	2012.01.01	Intézményi	292.00 Ft	292.00 Ft
Péteri	2012.01.01	Közületi	543.00 Ft	543.00 Ft
Péteri	2012.01.01	Alapdíj	500.00 Ft	450.00 Ft
Üllő	2012.01.01	Lakossági	319.98 Ft	287.98 Ft
Üllő	2012.01.01	Intézményi	338.85 Ft	338.85 Ft
Üllő	2012.01.01	Közületi	420.08 Ft	420.08 Ft
Vecsés	2012.01.01	Lakossági	370.00 Ft	333.00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Intézményi	364.00 Ft	364.00 Ft
Vecsés	2012.01.01	Közületi	370.00 Ft	370.00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Lakossági	168.00 Ft	151.20 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Intézményi	188.00 Ft	188.00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Közületi	188.00 Ft	188.00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Alapdíj	394.00 Ft	354.60 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Lakossági	267.00 Ft	240.30 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Intézményi	267.00 Ft	267.00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Közületi	267.00 Ft	267.00 Ft
Dunaharaszti	2012.01.01	Lakossági	321.00 Ft	288.90 Ft
Dunaharaszti	2012.01.01	Intézményi	321.00 Ft	321.00 Ft
Dunaharaszti	2012.01.01	Közületi	386.00 Ft	386.00 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Lakossági	287.16 Ft	258.44 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Intézményi	287.16 Ft	287.16 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Közületi	441.00 Ft	441.00 Ft
Ócsa	2012.01.01	Lakossági	284.25 Ft	255.83 Ft
Ócsa	2012.01.01	Intézményi	464.57 Ft	464.57 Ft
Ócsa	2012.01.01	Közületi	702.36 Ft	702.36 Ft
Pécel	2012.01.01	Lakossági	330.00 Ft	297.00 Ft
Pécel	2012.01.01	Intézményi	330.00 Ft	330.00 Ft
Pécel	2012.01.01	Közületi	525.00 Ft	525.00 Ft
Ecser	2012.01.01	Lakossági	250.00 Ft	225.00 Ft
Ecser	2012.01.01	Intézményi	440.00 Ft	440.00 Ft
Ecser	2012.01.01	Közületi	440.00 Ft	440.00 Ft

Vízdíjak településenként (Áfa nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Áporka		Lakossági alapidj	468.00 Ft	421.20 Ft
Áporka		Közületi alapidj	468.00 Ft	468.00 Ft
Áporka		Lakossági	312.00 Ft	280.00 Ft
Áporka		Közületi	312.00 Ft	312.00 Ft
Taksony		Lakossági alapidj	527.00 Ft	474.30 Ft
Taksony		Közületi alapidj	527.00 Ft	527.00 Ft
Taksony		Lakossági	283.00 Ft	254.70 Ft
Taksony		Közületi	403.00 Ft	403.00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapidj		474.30 Ft
Délegyháza		Közületi alapidj		527.00 Ft
Délegyháza		Lakossági		254.70 Ft
Délegyháza		Közületi		363.00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapidj		474.30 Ft
Dunavarsány		Közületi alapidj		527.00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		254.70 Ft
Dunavarsány		Közületi		363.00 Ft
Majosháza		Lakossági alapidj		474.30 Ft
Majosháza		Közületi alapidj		527.00 Ft
Majosháza		Lakossági		254.70 Ft
Majosháza		Közületi		363.00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapidj		474.30 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapidj		527.00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági		254.70 Ft
Szigetszentmárton		Közületi		363.00 Ft
Kerepes		Lakossági		247.95 Ft
Kerepes		Közület 1 (kisfogyasz.)		275.50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		275.50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		247.95 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kisfogyasz.)		275.50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		275.50 Ft

* 100 m3/nap átlagos csatornahasználat feletti, vagy közigazgatási területen kívüli fogyasztó

Szennyvíz díjak településenként (ÁFA nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Gyál	2012.01.01	Lakossági	255.57 Ft	230.01 Ft
Gyál	2012.01.01	Közületi/Intézményi	753.60 Ft	753.60 Ft
Üllő	2012.01.01	Lakosság	324.90 Ft	292.41 Ft
Üllő	2012.01.01	Intézményi	506.22 Ft	506.22 Ft
Üllő	2012.01.01	Közületi	984.56 Ft	984.56 Ft
Vecses	2012.01.01	Lakosság	240.00 Ft	216.00 Ft
Vecses	2012.01.01	Intézményi	344.00 Ft	344.00 Ft
Vecses	2012.01.01	Közületi	620.00 Ft	620.00 Ft
Maglód	2012.04.01	Alapidj (Minden fh.)	400.00 Ft	360.00 Ft
Maglód	2012.04.01	Lakosság	390.54 Ft	351.48 Ft
Maglód	2012.04.01	Intézményi	390.54 Ft	390.54 Ft
Maglód	2012.04.01	Közületi 1m3 alatt	463.56 Ft	463.56 Ft
Maglód	2012.04.01	Közületi 1m3 felett	928.77 Ft	928.77 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Lakossági	332.00 Ft	298.80 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Intézményi	373.00 Ft	373.00 Ft
Kiskunlacháza	2012.01.01	Közületi	373.00 Ft	373.00 Ft

Szennyvízdíjak településenként (ÁFA nélkül)				
Település	Hatálybalépés	Fogyasztó	Ár 2013. 06.30-ig	Ár 2013. 07.01-től
Szigethalom	2012.01.01	Lakossági	245.00 Ft	220.50 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Intézményi	245.00 Ft	245.00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Közületi	245.00 Ft	245.00 Ft
Szigethalom	2012.01.01	Környezet terhelési díj	25.00 Ft	25.00 Ft
Dunaharaszti	2012.01.01	Lakossági	293.00 Ft	263.70 Ft
Dunaharaszti	2012.01.01	Intézményi	293.00 Ft	293.00 Ft
Dunaharaszti	2012.01.01	Közületi	630.00 Ft	630.00 Ft
Ócsa	2012.01.01	Lakossági	358.27 Ft	322.40 Ft
Ócsa	2012.01.01	Intézményi	547.24 Ft	547.24 Ft
Ócsa	2012.01.01	Közületi	829.92 Ft	829.92 Ft
Pécel	2012.01.01	Lakossági	395.00 Ft	355.50 Ft
Pécel	2012.01.01	Intézményi	525.00 Ft	525.00 Ft
Pécel	2012.01.01	Közületi	658.00 Ft	658.00 Ft
Ecser	2012.01.01	Lakossági	350.00 Ft	315.00 Ft
Ecser	2012.01.01	Intézményi	394.00 Ft	394.00 Ft
Ecser	2012.01.01	Közületi	394.00 Ft	394.00 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Lakossági	379.46 Ft	341.51 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Közületi	523.04 Ft	379.46 Ft
Nagytarcsa	2012.01.01	Intézményi	379.46 Ft	523.04 Ft
Áporka		Lakossági alapidj		1,093.50 Ft
Áporka		Közületi alapidj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Áporka		Lakossági		345.60 Ft
Áporka		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Taksony		Lakossági alapidj		1,093.50 Ft
Taksony		Közületi alapidj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Taksony		Lakossági		345.60 Ft
Taksony		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapidj		1,093.50 Ft
Délegyháza		Közületi alapidj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Délegyháza		Lakossági		345.60 Ft
Délegyháza		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapidj		1,093.50 Ft
Dunavarsány		Közületi alapidj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		345.60 Ft
Dunavarsány		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Majosháza		Lakossági alapidj		1,093.50 Ft
Majosháza		Közületi alapidj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Majosháza		Lakossági		345.60 Ft
Majosháza		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapidj		1,093.50 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapidj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági		345.60 Ft
Szigetszentmárton		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Kerepes		Lakossági		271.40 Ft
Kerepes		Közület 1 (kiszolgált)		301.50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		505.50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		271.40 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszolgált)		301.50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		505.50 Ft
* 100 m3/nap átlagos csatornahasználat feletti, vagy közigazgatási területen kívüli fogyasztó				

5. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2014.	2015.	Változás	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 972 729	5 115 811	143 082	102,88
- ebből ivóvíz szolgáltatás	2 219 150	2 278 926	59 776	102,69
- ebből szennyvízelvezetés	2 418 121	2 479 359	61 238	102,53
- ebből másodlagos tevékenység (építés, egyéb szolg.)	335 458	357 526	22 068	106,58
Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-	3 538	3 538	NA
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		21 708	21 708	NA
Aktivált saját teljesítmények értéke	-	25 246	25 246	NA
Egyéb bevételek	221 068	335 988	114 920	151,98
ebből: visszaírt értékvesztés	600	1 507	907	251,17
Anyagköltség	876 008	855 695	- 20 313	97,68
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 845 477	1 844 588	- 889	99,95
Egyéb szolgáltatások értéke	158 049	200 447	42 398	126,83
Eladott áruk beszerzési értéke	85 785	75 415	- 10 370	87,91
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	246 848	198 480	- 48 368	80,41
Anyagjellegű ráfordítások	3 212 167	3 174 625	- 37 542	98,83
Béreköltség	1 072 497	1 077 197	4 700	100,44
Személyi jellegű egyéb kifizetések	111 856	113 102	1 246	101,11
Bérfelrakások	328 109	330 256	2 147	100,65
Személyi jellegű ráfordítások	1 512 462	1 520 555	8 093	100,54
Értékcsökkenési leírás	203 146	202 774	- 372	99,82
Egyéb ráfordítások	498 737	573 384	74 647	114,97
ebből: értékvesztés	77 220	71 251	- 5 969	92,27
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 232 715	45 706	278 421	- 19,64
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10 348	3 970	- 6 378	38,36
Pénzügyi műveletek bevételei	10 348	3 970	- 6 378	38,36
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	10 348	3 970	- 6 378	38,36
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	- 222 367	49 676	272 043	- 22,34
Rendkívüli bevételek	857	-	- 857	-
Rendkívüli ráfordítások	1 652	146 338	144 686	8 858,23
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	- 795	- 146 338	- 145 543	18 407,30
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 223 162	- 96 662	126 500	43,31
Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-
ADÓZOTT EREDMÉNY	- 223 162	- 96 662	126 500	43,31
Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, rész.-re	-	-	-	-
Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-	-
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 223 162	- 96 662	126 500	43,31

adatok %			
Megnevezés	2014.	2015.	Változás %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	- 4,68	0,89	NA
Árbevétel arányos szokásos vállalkozási eredmény	-4,47	0,97	NA
Árbevétel arányos adózott eredmény	-4,49	-1,89	88,41
Tőke megtérülés (üzemi eredmény / Saját tőke *100)	-39,09	9,16	NA

A pozitív üzemi eredmény 0,89 %, a pénzügyi eredménnyel korrigált szokásos vállalkozási eredmény 0,97 % profit termelést jelentett a 2015. évben. A térítés nélkül átadott víziközmű 1,89 % árbevétel arányos veszteséget okozott.

Hozammutatók alakulása

adatok eFt				
Megnevezés	2014.	2015.	Változás	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 972 729	5 115 811	143 082	102,88
- ELÁBE	85 785	75 415	-10 370	87,91
- Eladott közvetített szolgáltatás	246 848	198 480	-48 368	80,41
+/- Aktivált saját teljesítmény	0	25 246	25 246	NA
Bruttó termelési érték	4 640 096	4 867 162	227 066	104,89
- Anyagköltség	876 008	855 695	-20 313	97,68
- Igénybevett szolgáltatások	1 845 477	1 844 588	-889	99,95
Anyagmentes termelési érték	1 918 611	2 166 879	248 268	112,94
- Értékcsökkenés	203 146	202 774	-372	99,82
Nettó termelési érték	1 715 465	1 964 105	248 640	114,49

adatok eFt				
Megnevezés	2014.	2015.	Változás	Változás %
Személyi jellegű ráfordítások	1 512 462	1 520 555	8 093	100,54
Értékcsökkenés	203 146	202 774	-372	99,82
Adózott eredmény	-223 162	-96 662	126 500	NA
Hozzáadott érték	1 492 446	1 626 667	134 221	108,99

A bruttó termelési érték 4,89 % növekedése, az anyagmentes termelési érték 12,94 %-os növekedése és az értékcsökkenés 0,18 % csökkenése a nettó termelési érték 14,49 % növekedését eredményezte.

Termelési költségszint alakulása éves szinten

2014. Összes költség / Bruttó termelési érték = 106,20 %

2015. Összes költség / Bruttó termelési érték = 100,63 %

A mutató értéke 100 % szint alatt kedvező. A termelési költségek kis mértékben, 0,63 % - al haladják meg a bruttó termelési értéket, a bázis évhez viszonyítva csökkenést mutat.

Az anyagköltségek 20 millió Ft-tal csökkentek. A javítás, karbantartás és kivitelezés anyagköltsége 1 millió Ft-tal, az új tisztító telepek üzembe helyezésével a vegyszer költségek 9 millió Ft-tal, a számlakészítés és nyomtatás központosításával az nyomtatási költségek 6 millió Ft-tal, az üzemigazgatóságok átszervezéséből adódó üzemanyag költségek 4 millió Ft-tal, az egyéb anyag költségek 10 millió Ft-tal csökkentek, a vásárolt víz felhasználás 8 millió Ft-tal növekedtek.

Az igénybevett szolgáltatások értéke 1 millió Ft-tal csökkent a bázis időszakhoz képest. Az eszköz használati díjak 43 millió Ft-tal növekedtek, az egyéb eszközök bérleti díja 15 millió Ft-tal csökkent, külső vállalkozástól igénybevett javítási, karbantartási szolgáltatások 42 millió Ft-tal csökkent, a szennyvíz befogadási díjak 37 millió Ft-tal növekedtek, az egyéb igénybevett szolgáltatások (laborvizsgálat, behajtás költségei, úthelyreállítás költségei stb.) összességében 24 millió Ft-tal csökkentek.

A humánerőforrás gazdálkodási tevékenység során a társaság betartotta a 2014. decemberig fennálló megállapodást, 2013-ban és 2014-ben munkaerő leépítés nem volt. A 2012. óta a társaságnál bérfejlesztés nem volt. A hatékonyabb munkaerő kihasználáshoz és a működés zavartalan fenntartásához szervezeti egység szintű átszervezéseket hajtottunk végre, a csoportos létszámleépítést elkerülve a munkavállalók megtartásával. A nyugállományba vonuló dolgozók munkakörét új munkavállalókkal nem töltöttük be. Éves statisztikai állományi létszám 345 fő. A személyi jellegű ráfordítások mindemellett 8 millió Ft-tal, 0,54 %-kal növekedtek. A növekedés oka a törvényi kötelelem miatti új munkakörök betöltése és a szolgáltatási terület bővülésével járó munkaerő felvétel.

Az értékcsökkenési leírás közel azonos a bázis időszakban elszámolt értékkel. Oka a vagyonkezelésbe vett eszközök amortizációs politikájának változásából adódó korrekció. Az önkormányzatokkal egyeztetett elszámolt érték követi az eszközök elhasználódásának műszaki becsléssel megállapított avulását.

Forgási sebesség alakulása

Megnevezés	Év			Forgási idő		
	2013.	2014.	2015.	2013.	2014.	2015.
Eszközök forgása (N ár/E)	1,49	0,35	0,35	245,27	1 035,52	1 032,99
Vevők forgása (N ár/ vevő)	4,27	4,14	4,79	85,57	88,07	76,23
Szállítók forgása (N ár/száll.)	30,69	18,48	20,71	11,89	19,75	17,63

A befektetett eszközök növekedésével az eszközök forgási sebessége csökkent. A vevők fizetési fegyelme évről-évre romlik, átlagos fizetési hajlandóság 76,23 nap. A számlázás átlagos fizetési határideje 20 nap. A szállítóink felé történő kiegyenlítés 17,63 nap. A vevő és szállító kiegyenlítések közti átlagos hitelezési idő 58,6 nap.

Az engedélyes víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó közgazdasági mutatók:

Tőkeerősségi mutató: (Saját tőke/MFÖ.-Vk bd.) = 0,04

Eladósodottsági mutató: (köt.-Vk bd/MFÖ-Vk bd) = 0,89

Likviditási mutató: (Pénze.+Köv./Rövid lej.köt.) = 1,70

A likviditási mutató az elvárt érték felett van. A társaság rövid- és hosszú távú likviditása fedezett.

Eszközök	2015.	Források	2015.	Különbség
I. Likvid eszközök	903 983	I. Azonnal esedékes kötelezettségek	204 764	699 219
Pénzeszközök	903 983	Munkabérek, járulékok, adók	204 764	
II. Mobil eszközök	1 413 634	II. Rövid határidőn belül esedékes tartozások	1 139 396	274 238
Követelések	1 111 933	Rövid lejáratú kötelezettségek	299 407	
Készletek	144 185	Céltartalék várható költségekre	362 000	
Bevételekkel kapcsolatos aktív időbeli elhatárolás	157 516	Költségek passzív időbeli elhatárolása	477 989	
III. Mobilizálható eszközök	11 795 238	III. Később esedékes kötelezettségek	12 435 213	- 639 975
Követelés tulajdonossal szemben	447 832	Kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	948 017	
Vagyonkezelésre átvett eszközök	11 347 406	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	
IV. Immobil eszközök	365 408	IV. Vissza nem fizetendő források	698 890	- 333 482
Befektetett eszközök	336 867	Saját tőke	498 886	
Költségekkel kapcsolatos időbeli elhatárolás	28 541	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	200 004	
Összesen I.+II.	2 317 617	Összesen I.+II.	1 344 160	973 457
Összesen I.+II.+III.	14 112 855	Összesen I.+II.+III.	13 779 373	333 482
Összesen I.+II.+III.+IV.	14 478 263	Összesen I.+II.+III.+IV.	14 478 263	-

A jövedelmi helyzet vizsgálata

Eszköz hatékonyság

Adózás előtti eredmény+térítés nélkül eszköz árad. / eszközök*100

				adatok %
Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.
Eszköz hatékonyság	1,44	-5,17	-1,58	0,34

A mutató nagymértékben csökkent, a Társaság jövedelemteremtő képességét mutatja. A fogyasztói árakban nem térültek meg a pótlólagosan kivetett adók.

A tevékenység haszonkulcsa

Üzemi tevékenység eredménye+tér.nélk.árad. / Értékesítés nettó árbevétele

				adatok %
Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.
Tevékenység haszonkulcsa	1,38	-3,96	-4,68	0,89

A szolgáltatott településeken nincs egységes díjszabás, a különböző szolgáltatási árak jelentkezik a haszonkulcs eltérésben.

Bruttó haszonrés

Ért.nettó árbev. – (Anyagj.ráf.+ Szemj.ráf) / Ért.nettó árbev.

				adatok %
Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.
Bruttó haszonrés	7,02	2,86	4,99	8,22

A mutató értéke éves szinten növekedést mutat. A szoros költséggazdálkodás mellett a 8,22 % bruttó haszonrés fedezte az amortizációt és az egyéb ráfordításokat.

Tulajdonosokkal kapcsolatos nettó kötelezettség alakulása:

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.	2015.
Tulajdonosokkal szembeni követelés (+)	298 642	384 041	447 832
Ár-kiegészítési igény (+)	142 024	142 024	142 024
Támogatási igény (+)	-	1 816	-
Nem számlázott felújítások, beruházások (+)	-	69 713	38 940
Befejezetlen víziközmű beruházás (+)	-	122 934	47 469
Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség (-)	235 377	675 917	948 017
Közműfejlesztési hozzájárulás (-)	214 765	195 614	198 552
Előző évek nem számlázott bérleti díjai (-)	648 567	553 373	471 391
Vagyongkezelői visszapótlási kötelezettség (-)	-	90 010	139 790
Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség össz.	- 658 043	- 794 386	- 1 081 485
Likvid pénzeszközök	671 929	538 922	903 983

6. Vevő állomány

A Társaságot részleges szolgáltatási kényszer terheli minden fogyasztóval szemben, aki víz-, és csatorna bekötéssel rendelkezik. A korlátozások adminisztratív indítása és gyakorlati kivitelezése, a kintlévőségek behajtása a törvényi változások miatt nehézkessé és hosszadalmassá váltak, a behajtások eredményessége elmarad a megelőlegezett behajtási költségektől. A követelések nem jogi úton történő behajtása elsődlegesen a szervezeten belül, a behajtási csoport és az ügyfélszolgálati irodák által történik. A lakossági fogyasztók körében, a fizetési nehézségeik áthidalására megnövekedtek a részletfizetési kérelmek, ami közvetetten csökkenti a határidőn túli kintlévőségek behajtási kockázatát. A fizetési meghagyásos, illetve peres úton történő behajtást megbízott ügyvédi iroda végzi. A könyvszerinti bruttó vízdíjas vevő állomány az előző évhez képest 64.383 eFt-tal csökkent. Oka egyrészt a behajthatatlanná minősített követelések leírása és kivezetése a könyvekből, másrészt a számlázás egységesítésével a fizetési határidők lerövidítése és a határidőn belüli követelések csökkenése. A határidőn túli követelések állománya 51.553 eFt-tal emelkedett, értékvesztéssel korrigált növekedés 5.959 eFt. A növekedés mértéke elsősorban a fizetési hajlandóság csökkenése, a törvényi rendelkezések értelmében a korlátozások nehézkes végrehajtása illetve a megnövekedett ellátási terület fogyasztói létszáma miatti időarányos növekedést mutatja. A vevő állományra elszámolt halmozott értékvesztés 275.941 eFt, ami 45.594 eFt növekedést mutat a bázis évhez képest.

Vevők állományában bekövetkezett változások és trendek bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.	Változás	Változás (%)
Víz- és csatornadíj követelések	833 236	1 048 646	1 377 230	1 302 931	- 64 383	95,29
Értékvesztés és visszaírása	- 127 586	- 154 592	- 230 347	- 275 941	- 45 594	119,79
Egyéb követelések	124 465	34 416	67 776	46 259	- 21 517	68,25
Értékvesztés és visszaírása	- 36 005	- 6 771	- 4 932	- 4 821	111	97,75
Összesen	794 110	921 699	1 209 727	1 068 427	- 131 383	89,05

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések település szintű bontása (Ft)

A táblázat adatai forintban vannak megadva.

Település	Terület	1-90 Nap	91-180 Nap	181-365 Nap	366-720 nap	2 éven túll	Összesen
Gyál	Lakosság	27 151 183	8 733 529	17 696 511	28 440 638	55 747 046	137 768 907
	Közület	6 462 282	63 092	7 334	-29 890	1 180 904	7 683 722
	Intézmény	162 730	51 027	0	111 706	1 333 835	1 659 298
	ÖSSZESEN	33 776 195	8 847 648	17 703 845	28 522 454	58 261 785	147 111 927
Vecsés	Lakosság	19 618 822	8 744 906	15 505 091	25 095 986	36 192 783	105 157 588
	Közület	2 778 576	212 018	405 488	426 952	738 154	4 561 188
	Intézmény	5 806	-4 725	-2 238	0	160 304	159 147
	ÖSSZESEN	22 403 204	8 952 199	15 908 341	25 522 938	37 091 241	109 877 923
Maglód	Lakosság	26 523 716	8 041 169	8 182 837	15 818 419	20 499 533	79 065 674
	Közület	3 890 237	2 425 745	454 655	1 307 361	3 862 469	11 940 467
	Intézmény	1 268 200	2 478 025	1 920 382	5 529 493	24 384 620	35 580 720
	ÖSSZESEN	31 682 153	12 944 939	10 557 874	22 655 273	48 746 622	126 586 861
Üllő	Lakosság	16 362 137	4 715 447	9 677 518	14 362 198	29 679 936	74 797 236
	Közület	1 042 099	178 390	144 495	-14 275	574 070	1 924 779
	Intézmény	31 124	45 080	3 012	38 635	0	117 851
	ÖSSZESEN	17 435 360	4 938 917	9 825 025	14 386 558	30 254 006	76 839 866
Péteri	Lakosság	1 426 564	411 263	769 469	1 397 374	3 519 801	7 524 471
	Közület	30 814	17 766	2 014	0	10 607	61 201
	Intézmény	42 428	-3 979	0	0	400 757	439 206
	ÖSSZESEN	1 499 806	425 050	771 483	1 397 374	3 931 165	8 024 878
Ecser	Lakosság	2 783 819	1 625 208	1 027 162	2 254 974	1 354 985	9 046 148
	Közület	415 352	0	29 739	274 001	5 297	724 389
	Intézmény	0	0	0	0	10 592	10 592
	ÖSSZESEN	3 199 171	1 625 208	1 056 901	2 528 975	1 370 874	9 781 129
Dunaharaszti	Lakosság	13 980 378	5 936 236	7 615 647	5 550 547	6 999 541	40 082 349
	Közület	3 366 595	989 373	175 410	32 668	551 198	5 115 244
	Intézmény	53 503	9 357	0	0	0	62 860
	ÖSSZESEN	17 400 476	6 934 966	7 791 057	5 583 215	7 550 739	45 260 453
Ócsa	Lakosság	9 795 421	1 706 340	1 150 869	1 821 631	3 329 196	17 803 457
	Közület	307 468	-9 813	0	-1	0	297 654
	Intézmény	10 280	-2	7	0	-1	10 284
	ÖSSZESEN	10 113 169	1 696 525	1 150 876	1 821 630	3 329 195	18 111 395

Település	Terület	1-90 Nap	91-180 Nap	181-365 Nap	366-720 nap	2 éven túli	Összesen
Szigethalom	Lakosság	20 912 049	4 667 782	6 301 708	9 080 353	8 266 288	49 228 180
	Közület	256 882	-41 846	-9 478	255 903	-264 158	197 303
	Intézmény	1	0	3	238 308	77 301	315 613
	ÖSSZESEN	21 168 932	4 625 936	6 292 233	9 574 564	8 079 431	49 741 096
Kiskunlacháza	Lakosság	5 990 307	1 579 968	1 649 452	1 647 675	1 650 256	12 517 658
	Közület	263 315	103 373	39 589	151 535	141 124	698 936
	Intézmény	340 093	64 996	-1 970	0	18 559	421 678
	ÖSSZESEN	6 593 715	1 748 337	1 687 071	1 799 210	1 809 939	13 638 272
Pécel	Lakosság	36 771 035	8 646 278	20 006 677	16 906 530	12 479 595	94 810 115
	Közület	8 886 764	306 980	1 319 959	207 616	392 318	11 113 637
	Intézmény	4 364 033	564 640	971 085	406 154	2 723 939	9 029 851
	ÖSSZESEN	50 021 832	9 517 898	22 297 721	17 520 300	15 595 852	114 953 603
Nagytarcsa	Lakosság	9 606 515	883 231	2 385 054	2 437 894	1 964 560	17 277 254
	Közület	3 770 313	406 445	745 640	560 954	164 387	5 647 739
	Intézmény	432 088	2 312	2 730	0	72 331	509 461
	ÖSSZESEN	13 808 916	1 291 988	3 133 424	2 998 848	2 201 278	23 434 454
Kerepes	Lakosság	14 236 714	4 214 644	5 575 751	6 251 200	0	30 278 309
	Közület	3 063 215	101 026	104 041	245 694	0	3 513 976
	Intézmény	295 846	2 931	13 059	3 314	0	315 150
	ÖSSZESEN	17 595 775	4 318 601	5 692 851	6 500 208	0	34 107 435
Kistarcsa	Lakosság	16 014 019	3 988 656	6 120 296	6 524 956	0	32 647 927
	Közület	2 433 015	476 621	194 857	23 270	0	3 127 763
	Intézmény	4 567 341	0	0	0	0	4 567 341
	ÖSSZESEN	23 014 375	4 465 277	6 315 153	6 548 226	0	40 343 031
Dunavarsány	Lakosság	6 206 528	2 300 716	4 877 764	5 922 916	0	19 307 924
	Közület	1 054 520	434 347	208 787	164 889	0	1 862 543
	Intézmény	2 513	0	0	0	0	2 513
	ÖSSZESEN	7 263 561	2 735 063	5 086 551	6 087 805	0	21 172 980
Áporka	Lakosság	1 108 141	396 162	676 831	924 282	0	3 105 416
	Közület	18 738	0	0	13 410	0	32 148
	Intézmény	133 103	68 162	23 787	0	0	225 052
	ÖSSZESEN	1 259 982	464 324	700 618	937 692	0	3 362 616
Délegyháza	Lakosság	3 101 899	1 533 644	2 197 080	3 610 232	0	10 442 855
	Közület	74 164	-14 318	65 466	59 404	0	184 716
	Intézmény	0	0	0	-6 099	0	-6 099
	ÖSSZESEN	3 176 063	1 519 326	2 262 546	3 663 537	0	10 621 472
Szzsmárton	Lakosság	2 071 608	861 156	1 426 777	1 949 370	0	6 308 911
	Közület	27 349	36 311	50 927	56 418	0	171 005
	Intézmény	303 135	65 867	0	0	0	369 002
	ÖSSZESEN	2 402 092	963 334	1 477 704	2 005 788	0	6 848 918
Majosháza	Lakosság	2 064 339	954 386	1 537 322	2 346 644	0	6 902 691
	Közület	140 830	-3 320	2 677	298 230	0	438 417
	Intézmény	0	0	0	-32 687	0	-32 687
	ÖSSZESEN	2 205 169	951 066	1 539 999	2 612 187	0	7 308 421
Taksony	Lakosság	5 754 873	2 222 588	3 291 819	3 799 172	0	15 068 452
	Közület	1 273 612	282 862	884 070	798 768	0	3 239 312
	Intézmény	2 751	0	-89 356	9 602	0	-77 003
	ÖSSZESEN	7 031 236	2 505 450	4 086 533	4 607 542	0	18 230 761
Összesen		293 051 182	81 472 052	125 337 806	167 274 324	218 222 127	885 357 491

7. Víziközmű-szolgáltatás eszközhasználati díjai településenként:

Település megnevezése	Víziközmű-rendszerekenkénti bérleti díjak			
	Szolgáltatás jogcíme: bérleti-üzemeltetési szerződés	Eszközhasználati díjak 2015.		
		Önk-l bruttó eszköztérték (eFt)	Eszközhasználati bérleti díj (eFt)	Működtető eszköz bérleti díja (eFt)
Dunaharaszti	Dh. Ivóvízrendszer	402 098	6 164	
Dunaharaszti	Dh. Szennyvízrendszer	2 544 441	64 378	
Ecser	Ecser ivóvízrendszer	94 399	1 926	
Ecser	Ecser szennyvízrendszer	357 932	6 943	
Gyál	Gyál ivóvízrendszer	951 708	31 101	
Gyál	Ügyfélszolgálat		-	414
Kerepes	Ivóvíz rendszer	782 160	5 040	
Kerepes	Szennyvízrendszer	1 987 645	12 960	
Kerepes (közérdekű)	Ivóvíz rendszer		656	
Kerepes (közérdekű)	Szennyvízrendszer		1 783	
Kiskunlacháza	Kkl. Ivóvízrendszer (üdülő)	-	-	
Kiskunlacháza	Kkl. Ivóvízrendszer	46 297	1 102	
Kiskunlacháza	Kk. Szennyvízrendszer	571 060	16 973	
Kiskunlacháza	Ügyfélszolgálat		-	960
Kistarcsa	Ivóvíz rendszer	944 315	12 466	
Kistarcsa	Szennyvíz rendszer	2 556 458	21 302	
Kistarcsa (közérdekű)	Ivóvíz rendszer		656	
Kistarcsa (közérdekű)	Szennyvíz rendszer		1 783	
Maglód	Maglód ivóvízrendszer	392 921	5 818	
Maglód	Maglód szennyvízrendszer	1 209 631	6 710	
Nagytarcsa	Szennyvíz	65 075	-	
Nagytarcsa	Nt. Ivóvízrendszer	92 252	-	
Nagytarcsa	Ügyfélszolgálat		-	1 644
Ócsa	Ócsa ivóvízrendszer	372 696	8 610	
Ócsa	Ócsa szennyvízrendszer	983 345	23 229	
Pécel	Pécel ivóvízrendszer	983 301	29 776	
Pécel	Pécel szennyvízrendszer	1 455 649	50 741	
Pécel	Ügyfélszolgálat		-	4 994
Péteri	Péteri ivóvízrendszer	279 132	9 900	
Szigethalom	Szh. Ivóvízrendszer	411 783	-	
Szigethalom	Szh. Szennyvízrendszer	2 188 570	-	
Üllő	Üllő ivóvízrendszer	581 778	11 744	
Vecsés	Vecsés ivóvízrendszer	486 136	14 304	
Vecsés	Ügyfélszolgálat		-	1 159
Gyál	Gyál – Vecsés – Üllő közös szennyvíztelep	2 453 657	73 599	
Üllő		1 156 606	22 642	
Vecsés		2 136 707	63 151	
Bérleti díjak összesen		26 457 752	505 455	9 170

Vagyonkezelési visszapótlási kötelezettség elszámolása

Település	Ágazat	Visszapótlási kötelezettség			Visszapótlás			Nettó visszapótlási kötelezettség		
		2014.	2015.	Egyenleg	2014.	2015.	Egyenleg	2014.	2015.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	3 551 407	8 256 331	11 807 738	0	7 348 604	7 348 604	3 551 407	907 727	4 459 134
Dunavarsány Város Önkormányzata	szvíz	16 624 662	38 791 545	55 416 207	4 291 306	12 038 989	16 330 295	12 333 356	26 752 556	39 085 912
Dunavarsány Város Önkormányzata		20 176 069	47 047 876	67 223 945	4 291 306	19 387 593	23 678 899	15 884 763	27 660 283	43 545 046
Áporka Község Önkormányzata	víz	586 572	1 390 381	1 976 953	0	1 523 278	1 523 278	586 572	-132 897	453 675
Áporka Község Önkormányzata	szvíz	2 845 485	6 573 960	9 419 445	1 830 824	526 945	2 357 769	1 014 661	6 047 015	7 061 676
Áporka Község Önkormányzata		3 432 057	7 964 341	11 396 398	1 830 824	2 050 223	3 881 047	1 601 233	5 914 118	7 515 351
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	1 565 843	3 752 900	5 318 743	0	5 006 403	5 006 403	1 565 843	-1 253 503	312 340
Délegyháza Község Önkormányzata	szvíz	7 018 148	16 111 641	23 129 789	2 152 414	3 191 998	5 344 412	4 865 734	12 919 643	17 785 377
Délegyháza Község Önkormányzata		8 583 991	19 864 541	28 448 532	2 152 414	8 198 401	10 350 815	6 431 577	11 666 140	18 097 717
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	816 655	1 948 126	2 764 781	0	4 838 987	4 838 987	816 655	-2 890 861	-2 074 206
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szvíz	5 425 762	12 527 344	17 953 106	2 331 472	1 519 880	3 851 352	3 094 290	11 007 464	14 101 754
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		6 242 417	14 475 470	20 717 887	2 331 472	6 358 867	8 690 339	3 910 945	8 116 603	12 027 548
Majosháza Község Önkormányzata	víz	780 472	1 834 174	2 614 646	0	1 548 968	1 548 968	780 472	285 206	1 065 678
Majosháza Község Önkormányzata	szvíz	3 663 048	8 078 349	11 741 397	1 966 230	795 497	2 761 727	1 696 818	7 282 852	8 979 670
Majosháza Község Önkormányzata		4 443 520	9 912 523	14 356 043	1 966 230	2 344 465	4 310 695	2 477 290	7 568 058	10 045 348
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	2 248 806	20 224 061	22 472 867	0	9 358 485	9 358 485	2 248 806	10 865 576	13 114 382
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szvíz	13 237 040	30 547 764	43 784 804	3 836 090	4 503 984	8 340 074	9 400 950	26 043 780	35 444 730
Taksony Nagyközség Önkormányzata		15 485 846	50 771 825	66 257 671	3 836 090	13 862 469	17 698 559	11 649 756	36 909 356	48 559 112
ÖSSZESEN	víz	9 549 755	37 405 973	46 955 728	0	29 624 725	29 624 725	9 549 755	7 781 248	17 331 003
ÖSSZESEN	szennyvíz	48 814 145	112 630 603	161 444 748	16 408 336	22 577 293	38 985 629	32 405 809	90 053 310	122 459 119
MIND ÖSSZESEN		58 363 900	150 036 576	208 400 476	16 408 336	52 202 018	68 610 354	41 955 564	97 834 558	139 790 122

Vagyongkezelésbe vett bruttó eszközérték alakulása

adatok Ft

Település	Ágazat	Nyitó	Növekedés	Növekedés	Csökkenés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307 042		7 348 604		1 470 655 646
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 529 566 837		12 038 989		2 541 605 826
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 992 873 879	0	19 387 593	0	4 012 261 472
Áporka Község ÖNK	víz	233 631 454		1 523 278		235 154 732
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	389 381 293		526 945		389 908 238
Áporka Község ÖNK	összesen	623 012 747	0	2 050 223	0	625 062 970
Délegyháza Község ÖNK	víz	638 325 909		5 006 403		643 332 312
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 261 297 015		3 191 998		1 264 489 013
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 899 622 924	0	8 198 401	0	1 907 821 325
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492 347		4 838 987		335 331 334
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	758 837 529		1 519 880		760 357 409
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 089 329 876	0	6 358 867	0	1 095 688 743
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705 133		1 548 968		269 254 101
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	491 392 229		795 497		492 187 726
Majosháza Község ÖNK	összesen	759 097 362	0	2 344 465	0	761 441 827
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	913 948 352	342 398 735	9 358 485		1 265 705 572
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 883 320 256		4 503 984		1 887 824 240
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	2 797 268 608	342 398 735	13 862 469	0	3 153 529 812
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 161 205 396	342 398 735	52 202 018	0	11 555 806 149

Bérleti díjak és a vagyongkezelési visszafizetési kötelezettség összehasonlítása

1000 Ft bérelt eszközre jutó bérleti díj 19,10 Ft

1000 Ft vagyongkezelésbe vett eszközre jutó amortizáció 12,98 Ft

8. Település szintű víz- és szennyvízszolgáltatások és másodlagos tevékenységek eredmény kimutatásai

IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁS ADÓZÁS ELŐTTI TELEPÜLÉSENKÉNTI EREDMÉNYE 2015.

	Gyűl	Vadás	Maglód	Ilud	Péter	Ecser	Dharasz.	Ócsa	Szigethal.	KiskunL.	Pécel	Magyarb.	Kerespes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetb.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevétel	274 464	314 244	133 335	136 685	22 472	43 123	315 487	98 721	134 106	64 859	201 810	65 935	103 061	130 124	74 814	113 184	34 715	28 663	15 654	74 987	2 278 926
Egyéb bevételek	7 898	2 580	2 228	2 054	1 323	902	9 400	1 290	3 963	681	3 028	432	1 015	1 828	580	150	423	38	146	803	40 789
ÖSSZE S BEVÉTEL	282 362	316 823	135 563	138 739	23 795	44 025	324 887	99 011	138 069	65 541	204 838	66 366	104 066	131 952	75 403	113 334	35 138	28 702	15 800	75 790	2 319 716
Alkalmazottak költségei	838	0	252	0	151	107	0	0	1 851	0	0	92	0	0	4 671	379	2 036	2 295	350	6 608	20 081
Közvetlen költség	170 157	87 840	58 634	54 078	18 106	46 458	174 000	42 370	81 787	31 003	111 759	16 783	51 722	91 989	31 136	7 160	22 309	1 864	7 506	39 237	1 056 889
Eszközterhelés	31 101	14 304	5 916	11 787	9 900	1 806	6 165	8 810	0	1 102	30 000	-7 179	5 723	15 122							123 384
Eszközfinanszírozás																					
Járművet költségek	3 300	1 364	387	1 372	119	305	1 114	273	532	198	2 991	159	945	1 812	199	46	142	12	48	250	15 567
Diszpécser költségek	807	590	395	363	122	312	1 117	277	6 978	198	714	107	2 470	4 750	828	190	595	50	200	1 044	22 169
Irányjelzőtechnika költs.	2 501	1 767	1 184	1 088	364	935	1 579	1 024	1 862	430	1 012	152	963	1 833	585	136	422	91	140	761	18 821
Geodézia	86	63	42	39	13	33	125	30	59	22	80	12	29	66	22	5	16	1	-5	28	767
Származás	3 757	2 426	2 100	1 810	1 364	1 644	6 607	1 871	5 712	2 314	4 439	550	2 501	3 624	2 193	636	1 733	204	582	2 889	49 016
Ügyfélszolgálat	2 007	2 284	2 565	1 431	55	147	1 925	1 989	6 380	1 175	3 747	624	1 887	3 254	1 058	236	736	61	247	1 303	33 312
Mérés	2 652	1 915	1 150	1 398	572	1 214	2 582	626	2 436	1 375	2 066	340	1 175	1 766	366	120	253	25	85	834	22 750
Létesítés	4 048	4 070	3 436	1 645	2 444	0	3 050	1 214	7 319	1 010	3 325	502	2 492	4 178	1 136	102	1 139	27	418	1 672	43 227
Behajlás	1 826	1 346	939	849	311	674	2 830	828	1 223	448	2 960	251	581	1 801	448	107	327	28	110	565	18 354
Logisztika	1 303	953	838	587	196	504	2 642	464	886	388	2 143	230	554	1 066	400	92	287	24	96	504	13 966
Egyéb igazgatás	11 749	8 363	5 583	5 142	1 628	4 165	23 048	5 019	17 244	7 042	21 186	4 840	6 584	12 573	5 352	1 170	3 593	303	1 195	6 985	152 541
Irányítás költség	3 048	2 228	1 492	1 372	459	1 178	4 434	1 075	2 074	786	2 835	425	1 024	1 970	790	182	566	47	180	995	27 169
ÁLTALÁNOS KÖLTSÉG	37 085	27 369	19 912	17 097	7 646	11 131	54 155	14 491	52 716	15 386	47 536	8 193	21 494	38 662	13 378	3 623	9 808	872	3 318	17 610	417 601
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	157 242	145 209	78 746	71 175	26 752	57 589	226 964	56 861	134 502	46 389	159 295	24 956	72 917	130 671	44 514	10 182	32 117	2 735	10 824	56 847	1 514 489
ELÁBÉ							66 540											8 048			74 598
Eredeti szolgáltatás																					0
Egyéb ráfordítások	22 964	14 830	12 761	9 056	3 237	5 360	24 791	8 353	19 225	10 686	16 420	4 903	12 076	14 077	12 803	2 581	5 912	2 963	2 159	8 784	213 383
Eredeti szolgáltatás	12 385	11 224	7 450	5 611	1 514	3 078	16 881	6 982	9 876	9 099	9 111	4 582	7 540	8 425	9 085	1 914	4 040	3 940	1 987	5 596	138 007
Eredeti szolgáltatás	1 907	1 140	1 007	872	976	400	2 396	830	2 344	680	2 133	166	2 760	2 295	1 167	383	1 154	109	377	2 023	24 780
KÖLTSÉG+RÁFORDÍTÁS	180 206	130 039	91 506	80 231	28 990	62 950	317 295	66 214	153 727	56 475	176 716	29 859	85 002	144 746	57 317	12 773	38 029	13 776	12 984	65 632	1 802 170
VÍZ SZOLG. EREDMÉNYE	103 044	186 784	44 808	58 508	-5 044	-18 818	7 592	32 797	-43 794	9 066	29 122	36 593	19 063	-12 796	22 757	940	-455	17 220	3 166	16 766	537 326

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG ADÓZÁS ELŐTTI TELEPÜLÉSENKÉNTI EREDMÉNYE 2015.

	Gyál	Vecser	Maglód	Üst	Péteri	Ecsér	Dharsz.	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pácel	Nagybar.	Kenepes	Kistancs.	Dunavars.	Áporfa	Délegyh.	Szigetvá.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevételek	34 738	61 814	16 601	10 513	242	4 843	36 006	7 698	18 922	25 565	31 710	12 193	36 511	25 613	14 336	1 819	6 488	2 210	2 283	8 921	357 225
Egyéb bevételek	43 836	7 472	3 741	3 816	1 528	631	39 730	1 201	1 835	469	2 558	882	300	242	25	25	25	150	0	25	108 482
Pénzügyi bevétel	482	455	218	219	20	117	562	168	211	115	311	89	174	309	186	27	85	40	33	138	3 970
Rendkívüli bevételek																					0
ÖSSZESEN BEVÉTELEK	79 056	69 742	20 781	14 548	1 790	5 591	76 299	9 067	18 968	26 149	34 579	13 165	36 884	26 164	14 557	1 871	6 598	2 400	2 315	9 084	469 687
Adóiról szajla lejáró törvények																					0
Közvetlen költség	27 409	46 630	11 865	9 347	75	4 181	24 124	3 544	10 374	9 229	21 403	6 482	23 185	15 602	3 633	734	2 136	371	906	5 375	226 875
Járművek költségei	745	724	78	236	0	27	154	23	67	59	573	62	543	364	23	5	14	6	6	34	3 742
Díjazás költségei	182	313	80	63	1	28	154	23	805	59	137	41	1 418	954	97	20	57	26	24	143	4 705
Építési költségek	554	938	239	187	2	84	218	86	236	128	194	59	547	368	68	14	40	47	17	104	4 141
Geodézia	19	33	9	7	0	3	17	3	7	7	15	5	17	11	3	1	2	1	1	4	163
Számlázás	846	1 288	423	312	6	148	912	156	725	669	862	213	1 436	728	256	85	166	106	70	396	9 804
Ügyfélszolgálat	453	1 213	517	247	0	13	266	168	809	350	718	319	1 084	654	123	24	70	32	30	178	7 266
Mérés	598	1 017	232	241	2	109	356	52	309	409	396	131	675	355	43	12	24	13	10	87	5 072
Levegőszívás	913	2 160	693	284	10	0	421	102	928	301	637	194	1 431	839	133	10	109	14	50	229	9 459
Behajtás	412	714	189	146	1	61	404	53	155	133	567	97	334	362	52	11	31	14	13	77	3 629
Logisztika	294	506	129	101	1	45	365	39	114	115	410	89	318	214	47	9	27	12	12	69	2 916
Egyéb üzemeltetés	2 651	4 440	1 126	886	7	377	3 181	420	2 187	2 096	4 053	1 794	3 781	2 526	625	120	344	158	144	954	31 869
Építési költség	683	1 183	301	236	2	106	612	90	263	234	543	184	568	396	92	19	54	25	23	136	5 754
Államháztartás	8 367	14 529	4 015	2 946	32	1 002	7 059	1 242	6 686	4 680	9 184	3 168	12 172	7 772	1 561	310	939	454	400	2 413	88 722
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	35 475	61 158	15 880	12 263	106	5 183	34 183	4 757	17 060	13 810	30 596	9 660	35 357	23 374	5 495	1 044	3 076	1 425	1 306	7 786	315 596
ELÁBÉ	100	171	44	34	0	15	89	13	38	34	79	24	85	57	0	0	0	0	0	0	783
Eladott szolgáltatás																					0
Egyéb ráfordítások	41 861	2 411	1 202	613	1	164	1 321	136	1 366	371	1 439	211	2 575	1 129	323	105	195	116	102	478	56 118
Pénzügyi ráfordítás																					0
Rendkívüli ráfordítás	146 098	0	0	0	0	0	140	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	146 338
KÖLTSÉGEK RÁFORDÍTÁS	223 534	63 740	17 426	12 910	108	5 362	32 733	4 905	18 464	14 214	32 024	9 385	36 067	24 561	5 617	1 449	3 270	1 544	1 408	8 266	518 836
EREDMÉNY	-144 478	6 001	3 635	1 638	1 682	229	43 565	4 162	504	11 935	2 554	3 280	-1 033	1 604	8 940	722	3 327	853	908	838	-49 143

TELEPÜLÉSENKÉNTI ADÓZOTT EREDMÉNY 2015.

	Gyál	Vecserés	Maglócs	Újfehértó	Péteri	Eosor	Dabaszent	Ócsa	Szigetváros	Kiskunm.	Férfi	Hagyfalu	Kékes	Kislakoss	Dunavars.	Ápocsa	Délegyh.	Szigetváros	Majsa	Talsány	Összesen
Névszámok	554 851	812 695	336 348	299 418	22 714	95 128	701 039	208 554	304 150	142 913	448 401	151 523	238 804	326 003	226 163	38 255	97 223	59 812	39 995	185 893	5 110 811
Egyéb bevételek	70 937	18 205	10 814	11 018	2 651	2 620	52 841	5 791	10 890	2 573	9 853	2 802	2 947	6 520	64 211	7 479	34 806	12 287	13 110	24 801	376 968
Pénzügyi bevételek	482	453	218	219	20	117	582	168	211	115	311	83	174	309	136	27	85	40	33	138	3 970
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN BEVÉTELEK	666 240	831 416	347 380	310 652	25 386	97 863	754 456	214 504	315 051	145 592	458 512	154 414	239 925	331 832	290 570	37 761	132 614	72 139	53 138	220 892	5 495 768
Általános költségvetés	883	0	262	197	151	107	0	0	1 851	0	0	92	0	0	7 409	399	4 918	2 323	372	6 060	20 249
Közfelhalmozási költségvetés	438 964	414 130	198 782	198 961	18 181	105 069	453 947	102 393	132 226	104 982	262 544	81 618	168 128	281 160	178 065	28 800	77 309	36 296	28 745	125 487	3 554 235
Operatív költségvetés	104 306	77 465	12 528	34 429	9 900	8 870	58 658	31 829	0	18 075	83 904	-24 646	20 439	30 114	0	0	0	0	0	0	479 105
Operatív költségvetés	12 000	9 429	1 306	5 048	119	700	2 694	987	1 281	609	7 051	325	1 983	3 680	1 137	158	493	221	190	800	48 028
Dologi és egyéb kiadások	2 949	2 782	1 358	1 337	122	78	2 901	1 001	16 401	971	1 805	218	5 184	9 977	4 738	600	2 003	905	791	3 338	59 600
Közfelhalmozási költségvetés	9 190	8 332	3 969	4 003	300	2 144	4 101	3 888	4 370	1 465	2 500	310	2 000	3 735	3 346	472	1 403	1 762	557	2 434	90 291
Geodézia	315	287	142	143	13	76	325	110	138	76	202	24	61	113	128	18	55	28	21	90	2 372
Számlázás	13 726	11 437	7 095	6 868	1 305	3 771	17 155	6 754	13 426	7 837	11 374	2 353	5 249	7 383	12 542	2 205	6 006	3 986	2 306	9 239	151 822
Ügyfélszolgálat	7 333	10 769	8 097	5 207	56	337	4 959	7 180	14 995	3 877	9 472	3 830	3 961	6 628	8 083	618	2 549	1 795	981	4 107	103 239
Műveltség	9 660	9 030	3 884	5 144	574	2 795	6 705	2 260	5 277	4 865	5 222	1 187	2 405	3 857	2 084	477	876	487	338	2 038	69 186
Levegőtisztaság	14 788	19 468	11 809	6 055	2 454	0	7 820	4 383	17 202	3 420	8 405	2 428	5 220	8 511	6 501	363	3 945	917	1 057	5 346	129 913
Bérlés	6 672	6 345	3 174	3 122	313	1 547	7 009	2 269	2 875	1 518	7 483	540	1 220	3 670	2 504	370	1 133	537	435	1 607	55 200
Logisztika	4 781	4 492	2 158	2 159	197	1 106	6 801	1 875	2 105	1 314	5 417	469	1 103	2 171	2 288	319	983	466	382	1 012	42 102
Egyéb igazgatási	42 921	39 430	19 864	18 920	1 633	9 569	58 846	18 123	40 029	23 846	53 509	16 831	13 819	25 012	30 014	4 001	12 461	5 891	4 737	22 275	462 501
Általános költségvetés	11 134	10 504	5 042	5 046	461	2 703	11 513	3 680	4 876	2 083	7 188	887	2 149	4 012	4 517	629	1 901	500	754	3 163	83 980
ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGVETÉS	135 480	129 032	67 276	62 901	7 678	20 534	132 830	82 321	128 898	58 900	120 178	28 384	44 484	78 798	76 523	10 470	33 868	16 561	13 149	56 319	1 268 304
KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	574 444	543 162	266 057	261 862	25 859	132 103	586 747	205 325	316 025	157 082	402 722	109 401	202 612	359 957	254 617	35 278	111 257	53 217	42 854	181 806	4 822 539
ELÁBÉ	100	171	44	34	0	15	86 028	13	38	34	113	24	95	57	0	0	0	8 046	0	0	75 415
Eredő kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kiadások	57 851	43 032	31 709	27 252	3 239	11 011	78 457	24 029	41 449	24 813	38 778	11 802	23 827	28 348	32 314	6 154	13 942	9 402	5 903	21 323	573 385
Eredő kiadások	24 792	22 400	12 065	13 145	1 544	6 228	33 498	18 700	16 914	17 372	17 313	9 555	13 049	15 743	17 620	2 661	7 467	5 022	2 740	10 658	268 227
Eredő kiadások	6 184	4 711	3 227	3 348	576	825	5 832	2 444	5 345	1 370	4 773	333	4 193	4 227	8 159	1 197	3 852	1 595	1 469	6 251	70 858
Prázsgyártás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendkívüli kiadások	140 086	0	0	0	0	0	140	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	146 338
KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	818 482	588 365	297 809	289 149	29 098	143 129	731 972	229 347	357 612	181 900	441 511	121 228	225 524	388 353	287 032	41 423	125 239	70 365	48 848	203 128	5 617 677
BRENDMEZŐSÉGEK	151 364	45 050	49 823	21 700	-3 361	-45 158	32 523	-17 493	-40 710	-36 328	14 733	33 278	14 391	-86 532	948	-3 263	11 852	4 095	4 663	24 450	-96 662
Törlesztés 2015. évi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	-151 364	45 050	49 823	21 700	-3 361	-45 158	32 523	-17 493	-40 710	-36 328	14 733	33 278	14 391	-86 532	948	-3 263	11 852	4 095	4 663	24 450	-96 662

Közműadó és Fuvaradó	-123 537	57 431	61 889	34 862	-1 610	-38 927	55 025	1 272	-25 795	-18 565	32 042	42 829	27 424	-40 786	18 578	-900	15 002	9 100	7 464	35 115	171 565
Eredő és a Részlet kiadások	-82 909	113 809	91 832	68 782	472	-30 286	107 891	18 223	5 863	-7 820	72 582	54 304	47 117	-14 512	37 032	2 283	28 716	14 937	11 170	51 497	581 717
Eredő és a Részlet kiadások	21 547	191 064	104 020	94 221	10 373	-21 356	176 387	60 042	5 983	40 565	153 486	29 606	67 565	21 602	37 052	2 283	28 718	14 937	11 170	51 497	1 060 822

TELEPÜLÉS ENKÉNTI ADÓZOTT EREDMÉNY 2015.

eFt

	Gyál	Vecsés	Maglóca	Újváros	Péteri	Ecsér	Dharmász	Ócsa	Szigethal	Kislund	Pécel	Hagyfars.	Köröspcs	Kistarcsa	Dunavars.	Áponta	Délegyh.	Szigetvá.	Maglóca	Talszony	Összesen
Nettó árbevétel	594 051	612 696	336 348	299 415	22 714	95 126	701 069	206 934	304 159	142 913	446 401	151 523	236 604	326 003	226 163	30 255	97 723	59 842	39 995	185 893	5 115 611
Egyéb bevételek	70 307	18 265	10 814	11 018	2 851	2 630	62 841	5 751	10 690	2 573	9 833	2 802	2 947	5 530	54 211	7 479	34 036	12 287	13 110	34 851	375 988
Pénzügyi bevételek	482	455	218	219	20	117	562	168	211	115	311	89	174	309	196	27	85	40	33	138	3 970
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN BEVÉTELEK	666 240	631 416	347 380	310 652	25 595	97 873	764 486	214 854	315 061	145 602	456 344	154 414	239 625	331 832	280 570	37 764	132 614	72 139	53 136	220 832	5 495 766
Állami vállalkozások működéséből	888	0	252	197	151	107	0	0	1 851	0	0	92	0	0	7 409	399	4 518	2 323	372	6 686	25 246
Közvetlen költség	438 864	444 130	198 782	198 961	18 481	108 589	453 917	152 963	152 226	90 962	262 544	81 018	158 128	281 160	178 085	24 000	77 309	36 256	29 745	125 487	3 554 235
Ellátásdíjak	104 505	77 455	12 528	34 429	9 900	8 970	69 605	31 839	0	18 075	89 904	24 648	20 439	36 114	0	0	0	0	0	0	479 105
Ellátásdíjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47 227	6 888	25 812	12 963	8 917	47 400	149 178
Ellátásdíjak	46 057	44 678	26 795	22 375	3 974	3 027	59 075	21 933	88 854	30 523	52 512	20 196	7 696	10 116	9 593	1 149	4 805	3 306	1 971	9 160	459 753
Ellátásdíjak	15 128	14 272	6 851	6 857	627	9 673	5 940	4 469	2 516	3 811	19 862	2 402	22 450	41 913	35 791	5 123	15 971	7 490	6 145	25 923	249 232
Ellátásdíjak	74 285	70 082	33 639	33 670	3 077	18 034	76 615	25 889	32 530	17 766	47 814	5 786	14 338	26 769	30 139	4 197	13 083	6 135	5 034	21 236	560 319
ELLÁTÁS DÍJAK ÖSSZESEN	136 480	129 032	67 275	62 901	7 676	25 534	132 830	62 321	123 899	52 900	126 378	28 384	44 494	78 796	76 523	10 470	33 983	16 564	13 149	56 319	1 268 304
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	574 444	543 462	266 057	261 862	26 859	132 103	606 747	206 305	316 425	167 082	402 722	409 404	202 612	359 957	254 617	35 270	114 297	53 217	42 894	181 806	4 822 539
ELLÁTÁS DÍJAK	100	171	44	34	0	15	66 628	13	38	34	113	24	95	57	0	0	0	8 048	0	0	75 415
Ellátásdíjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátásdíjak	97 851	43 032	31 709	27 252	3 239	11 011	78 457	24 029	41 449	24 813	38 776	11 802	22 827	28 349	32 314	6 554	13 942	9 102	5 953	21 323	573 385
Ellátásdíjak	24 792	22 400	12 065	13 145	1 544	6 228	33 496	18 760	16 914	17 372	17 313	9 555	13 049	15 743	17 630	2 661	7 167	5 002	2 740	10 658	258 227
Ellátásdíjak	6 184	4 711	3 227	3 346	576	905	5 692	2 844	5 345	1 370	4 773	333	4 193	4 227	8 159	1 197	3 852	1 995	1 459	6 251	70 859
Pénzügyi ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítások	146 096	0	0	0	0	0	140	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	146 338
KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS	818 492	586 366	287 809	289 149	29 098	143 129	731 972	229 347	357 612	181 500	441 611	121 228	225 524	388 363	287 032	41 423	125 239	70 356	48 848	203 128	5 877 677
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-151 354	46 050	49 823	21 700	-3 361	-45 158	32 523	-17 493	-40 710	-36 226	147 333	33 278	14 391	-56 532	946	-3 363	11 892	4 095	4 663	24 450	-96 662
Társaság adó 2015. év																					0
Adózott eredmény	-151 354	46 050	49 823	21 700	-3 361	-45 158	32 523	-17 493	-40 710	-36 226	147 333	33 278	14 391	-56 532	946	-3 363	11 892	4 095	4 663	24 450	-96 662

Közművelődési és Sportegyleti díj																					
Ellátásdíjak	-125 557	67 431	61 689	34 852	-1 616	-39 927	86 026	1 272	-23 756	-18 896	32 042	42 829	27 424	-40 785	18 576	-500	19 052	9 100	7 404	35 115	171 585
Ellátásdíjak és Rezszi csökkentés																					
Ellátásdíjak	-82 959	113 609	91 562	59 792	472	-30 286	107 691	18 223	5 863	-7 520	72 582	54 304	47 117	-14 512	37 062	2 283	26 718	14 937	11 170	51 497	581 717
Ellátásdíjak és Bérleti díjak																					
Ellátásdíjak	21 547	191 064	104 090	94 221	10 373	-21 386	176 397	50 062	5 893	10 555	153 486	29 656	87 555	21 602	-37 052	2 283	26 718	14 937	11 170	51 497	1 060 822

9. Összefoglaló

A DPMV Zrt tulajdonosi szerkezetében változás következett be az év folyamán. Dunaharaszti településen az üzemeltetést 10. hó 31-el befejezte a vállalat a településsel közös megegyezéssel szerződés felbontás alapján. Dunaharaszti részvényeit 2016. január hónapban Gyál és Vecsés vásárolta meg. A Zrt Dunaharaszttal elszámolt.

Ugyancsak az évet érintő változás, hogy Inárcs és Felsőpakony települések 100-100 ezer forint értékben részvényt vásároltak – tőkeemelés következett be – és a településeken a közműszolgáltatást 2016. január 01-el megkezdtük.

A 2015. év a víziközmű szolgáltatás feltételeiben nem hozott fordulatot. Továbbra is fizetni kell a díjakba be nem épített közműadót és a felügyeleti szervek fenntartásának költségeit és mindezt a már korábban megállapított, 3 éve változatlan és 10%-al csökkentett árak mellett kell tennünk. Az első két tétel 171,6 millió forinttal csökkentette az elérhető eredményt, a díjcsökkentés 410,1 millió forint veszteséget okozott, melyet a szolgáltatási tevékenység átszervezésével, a költségek csökkentésével igyekeztünk mérsékelni.

A költségcsökkentő intézkedések sikerességét az mutatja, hogy a 2014. évi -223 millió forint mérleg szerinti eredményt kevesebb, mint felére – 96,7 millió forint veszteségre sikerült mérsékelni. Ha csak az alaptevékenységet nézzük, még kedvezőbb a helyzet, itt 47 millió forint volt az elért veszteség.

Ez évben sem valósult meg az a követelmény, hogy a szolgáltatási tevékenység díjai a szolgáltatás végzéséhez ténylegesen szükséges ráfordításoknak megfelelően legyenek kialakítva vállalati szinten. A DPMV Zrt (örökölte) a korábbi szolgáltató szervezetek jól – rosszul kialakított árait, így óriási szóródás van az eredményességet tekintve a települések között.

Kerepesen és Kistarcsán 06. hó 30-ig közérdekű üzemeltetést folytattunk, azonban közműadó fizetési kötelezettség ez évben már fennállt és az év második felében jelentkezett az értékcsökkenési leíráshoz igazodó eszközhasználati díjfizetési kötelezettség – ez Kistarcsán 43 millió forintot meghaladó veszteségnövekedést eredményezett. Szigethalmon a 2014-ben korrigált bérleti díj egyszeri eredményjavító hatása kiesett, így a 2015. évi eredményt a korrekció már nem javíthatta.

Gyálon egy több utcát érintő víziközmű rekonstrukció bérleti díjon kívüli elszámolása miatt – ehhez ragaszkodott a település vezetése – térítésmentes eszköz átadással került önkormányzati tulajdonba a felújítás, mely 146 millió forint rendkívüli ráfordítást, valamint a le nem vonható ÁFA miatt 39 millió forint egyéb ráfordítást okozott a településen.

Ez vezetett a korábban Gyálon nyereséges szolgáltatás 151,4 millió forintos veszteségéhez.

A fel nem sorolt településeken elmondható, hogy az érvényben lévő díjak eszközhasználati díjviselő képességétől függően keletkezett nyereség illetőleg veszteség – a korábban említett kényszerű díjcsökkentés és közműadó hatásaival együtt.

A települések háromnegyed részénél 2015-ben javult az eredményesség, csökkent a veszteség vagy nőtt a nyereség.

A szolgáltatás folyamatosságának biztosításához kialakított készletek kis mértékben, 6%-al növekedtek, az önkormányzati egyeztetéseket követően a közvetített szolgáltatások kiszámlázási kötelezettségei 32 millió forinttal csökkentek. A vevő követelések állománya 131 millió forinttal kevesebb azonban a határidőn belüli követelések 150 millió forinttal csökkentek, míg a határidőn túli követelések 68 millió forinttal növekedtek.

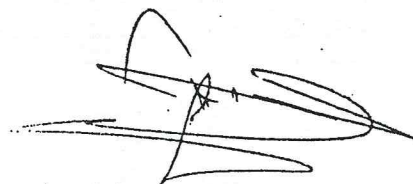
A vállalat likviditása jó, a pénzeszközök állománya 68%-al nőtt a 2014.12.31-i állapothoz viszonyítva. A kötelezettségek nagy részét a dunavarsányi térség vagyonkezelésbe vett eszközeinek bruttó értéke adja. A szállítókkal szembeni tartozások csökkentek 22 millió forinttal. Jellemzően minden szállítói számlát a fizetési határidő bekövetkezésekor kiegyenlítünk, a pár napos esetleges késések a teljesítés igazolás elhúzódása miatt következett be.

A társaság működését a saját vagyon alacsony szintje a jövőben akadályozhatja, amit tőkeemeléssel szükséges lenne rendezni. A tőkeerősséget a MEKH mutatószám formájában írja elő és ellenőrzi.

A céltartalékok szintje meghaladja a 360 millió forintot, így karbantartási hiányokból, káresemények bekövetkeztéből, vagy a kintlévőségek magas szintjéből adódóan súlyos működési problémák rövidtávon nem adódhatnak.

A gazdálkodás nyereségessége érdekében kezdeményezni szükséges a jelenleg hatályos szolgáltatási díjakban megtérülő eszközhasználati díj kialakítást, illetőleg a közműadó eltörlését.

Gyál, 2016. április 5.



Sárosi István
Elnök-vezérigazgató

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt ágazati mérleg és eredménykimutatás táblái

Eszközök (aktívák)

adat (ezer Ft)						
S.sz.	Atétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
A.	Befektetett eszközök	11 629 099	4 364 600	7 264 499	55 174	11 684 273
I.	Immateriális javak	30 053	11 867	18 186	1 240	31 293
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	30053	11 867	18 186	1 240	31 293
4.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	11 599 046	4 352 733	7 246 313	53 934	11 652 980
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10868531	4 048 259	6 820 272	19	10 868 550
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	654770	293 285	361 485	52 380	707 150
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27976	11 189	16 787	1 535	29 511
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	47769	0	47 769	0	47 769
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
3.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési	0	0	0	0	0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	2 096 421	914 123	1 182 298	511 512	2 607 933
I.	Készletek	91 868	53 265	38 603	52 317	144 185
1.	Anyagok	91868	53 265	38 603	1 419	93 287
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	11 932	11 932
3.	Növények, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0	0	0
5.	Áruk	0	0	0	38 966	38 966
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
II.	Követelések	1 104 730	516 183	588 547	455 035	1 559 765
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1064914	497 806	567 108	3 514	1 068 428
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0	447 832	447 832
4.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
5.	Egyéb követelések	39816	18 377	21 439	3 689	43 505
6.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési	0	0	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő	0	0	0	0	0
5.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	899 823	344 675	555 148	4 160	903 983
1.	Pénztár, csekkek	2482	951	1 531	11	2 493
2.	Bankbetétek	897341	343 724	553 617	4 149	901 490
C.	Aktív időbeli elhatárolások	186 039	77 729	108 310	18	186 057
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	157516	74 440	83 076	0	157 516
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	28523	3 289	25 234	18	28 541
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		13 911 559	5 356 452	8 555 107	566 704	14 478 263

Források (passzívák)

						adat (ezer Ft)
S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
D.	Saját tőke	524 724	757 659	-232 935	-25 838	498 886
I.	Jegyzett tőke	19 794	7 622	12 172	806	20 600
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	597 750	230 155	367 595	24 350	622 100
IV.	Eredménytartalék	-45 306	-17 444	-27 862	-1 846	-47 152
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 662
E.	Céltartalékok	347 831	133 928	213 903	14 169	362 000
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	347 831	133 928	213 903	14 169	362 000
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	12 845 581	4 660 955	8 184 626	93 803	12 939 384
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt	0	0	0	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési	0	0	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	4 189 809	7 297 387	0	11 487 196
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
2.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0	0	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési	11 487 196	4 189 809	7 297 387	0	11 487 196
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 358 385	471 146	887 239	93 803	1 452 188
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	231 105	80 157	150 948	15 959	247 064
5.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt	0	0	0	0	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési	886 781	307 574	579 207	61 236	948 017
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	240 499	83 415	157 084	16 608	257 107
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési	0	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	677 993	157 526	520 467	0	677 993
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	198 552	16 446	182 106	0	198 552
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli	477 989	139 628	338 361	0	477 989
3.	Halasztott bevételek	1 452	1 452	0	0	1 452
H	Szétválasztási különbözet	-484 570	-353 616	-130 954	484 570	0
Források (Passzívák) összesen:		13 911 559	5 356 452	8 555 107	566 704	14 478 263

2015. évi összköltség eljárással készült eredménykimutatás

						adat (ezer Ft)
	A tétel megnevezése	Enge délyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. eredmény- kimutatás
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 758 585	2 278 926	2 479 659	357 226	5 115 811
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 758 585	2 278 926	2 479 659	357 226	5 115 811
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	3 538	3 341	197	0	3 538
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	21 708	16 740	4 968	0	21 708
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	25 246	20 081	5 166	0	25 246
III.	Egyéb bevételek	267 495	40 789	226 706	108 492	375 987
	Ebből: visszaírt értékesítés	1 411	465	946	96	1 507
05.	Anyagköltség	842 683	488 585	354 098	13 012	855 695
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 830 932	298 867	1 532 065	13 656	1 844 588
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	181 199	92 243	88 955	19 249	200 447
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	74 632	74 598	34	783	75 415
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	198 480	198 480
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 929 445	954 292	1 975 153	245 180	3 174 625
10.	Bérek	1 031 096	415 088	616 008	46 102	1 077 198
11.	Személyi jellegű egyéb kiadások	107 232	40 038	67 194	5 870	113 102
12.	Bérfizetések	315 772	126 072	189 700	14 484	330 256
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 454 100	581 198	872 902	66 456	1 520 555
VI.	Értékcsökkenési leírás	198 029	53 597	144 432	4 744	202 774
VII.	Egyéb ráfordítások	517 267	213 383	303 884	56 118	573 385
	ebből: értékesítés	66 369	23 052	43 318	4 882	71 251
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-47 514	537 326	-584 840	93 220	45 706
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
14.	Részesedések értékesítésének	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai,	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	0			3 970	3 970
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	3 970	3 970
18.	Befektetett pénzügyi eszközök	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek	0				0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	3 970	3 970
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (±A±B)	-47 514	537 326	-584 840	97 190	49 675
X.	Rendkívüli bevételek	0				0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0			146 338	146 338
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0	-146 338	-146 338
E.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 663
XII.	Adófizetési kötelezettség					0
F.	Adózott eredmény (±E-XII)	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 663
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,	0				0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0				0
G.	Mérleg szerinti eredmény (±F±22-23)	-47 514	537 326	-584 840	-49 148	-96 662

Független könyvvizsgálói jelentés
a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. részvényeseinek

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 14.478.263 eFt, a mérleg szerinti eredmény – 96.662 eFt veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is - a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

A könyvvizsgálatom nem tartalmazza a zrt. költségvetési kapcsolatai jogszerűségének, helyességének felülvizsgálatát, adó-, adójellegű kötelezettség, költségvetési támogatás ellenőrzését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt korlátozott könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy

- a DPMV Zrt. és a tulajdonos önkormányzatok közötti elszámolások következtében a tartozás- és követelésállomány súlya és hatása a beszámolóban növekvő, és ezek között jelentős összegű, évek óta áthúzódó tételek is vannak.
2012. május 9-ig a tulajdonos önkormányzatok és a jogelőd kft. elvégezték a tartozások és követelések egyeztetését, és annak eredményét jegyzőkönyvben rögzítették. A tulajdonosokkal szembeni követelés egyeztetése 2015. december 31-i fordulónapra ismét megtörtént.
A felek között fennálló kölcsönös tartozások és követelések elszámolását a tisztább, átláthatóbb vagyoni helyzet megteremtése érdekében mielőbb szükséges megkezdeni.
- a tulajdonos önkormányzatok és a DPMV Zrt. között létrejött hatályos bérleti-üzemeltetési szerződések, valamint a vagyonkezelési szerződés olyan nagyságrendű, a szolgáltatási díjak által nem fedezett fizetési kötelezettséget rónak a Zrt-re, amelynek a DPMV Zrt. nem lesz képes eleget tenni.
- a vevőállományon belül a határidőn túli kintlévőségek nagyságrendje továbbra is növekszik, a fizetőképesség, a tartozás behajthatósága romlik.

Egyéb kérdések

A mellékelt éves beszámoló a soron következő közgyűlésre, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatását. Ennek megfelelően a jelen független könyvvizsgálói jelentés és a mellékelt éves beszámoló a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas.

Egyéb jelentéskötelezettségek:

A számviteli szétválasztás alkalmazásáról készült jelentés

Elvégeztem a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó mérleg és eredménykimutatás ágazati bontásának átvilágítását.

A vezetés felelős a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkriminációmentességet, továbbá kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvényben, valamint annak egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II.27) kormányrendeletben foglaltak alapján az engedélyköteles tevékenységek és a másodlagos tevékenység pénzügyi kimutatásait a kiegészítő mellékletben szerepeltette.

A számviteli szétválasztás az engedélyes víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeket ivóvíz-ágazat (közműves ivóvízellátás az ahhoz kapcsolódó tűzvíz biztosítással), szennyvíz-ágazat (közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás, ide értve az egyesített rendszerű csapadékvíz-elvezetést is), valamint a másodlagos tevékenységeket (összevontan) érintette.

Az átvilágítás alapján nem jutott tudomásomra olyan tény, amely azt jelezné, hogy a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. elkülönült önálló tevékenységi mérlegei és eredménykimutatásai nem megfelelő számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásával és alkalmazásával készültek volna, valamint az egyes üzletágak között keresztfinanszírozást tennének lehetővé.

Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó éves üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A könyvvizsgáló felelőssége az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Kelt: 2016. április 12.

SZÁMIX AUDIT

Könyvvizsgáló és Adótanácsadó

Balogh Ilona

Balogh Ilona

kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető

kamarai tagsági szám: 002921

SZÁMIX AUDIT Kft.

1213 Budapest, Nyúl u.14.

nyilvántartásba vételi szám: 001184

