



Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

2016. 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

2016.01.01-2016.12.31

Keltezés: 2017. március 20.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Adószám: 23967531-2-13

Banksz.: OTP Gyál fi. 742300-20015178

Statistikai számjel: 23967531-3600-114-13
Cégjegyzék szám: 13-10-041281

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

Beszámolási időszak: 2016.január 01-2016.december 31.

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	11 684 273	0	11 617 095
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	31 293	0	44 679
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	31 293	0	44 679
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	11 652 980	0	11 572 416
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 868 550	0	10 875 676
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	707 150	0	661 048
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 511	0	24 045
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	47 769	0	11 647
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan-adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Gyál, 2017. március 20.

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)

"A" Mérleg

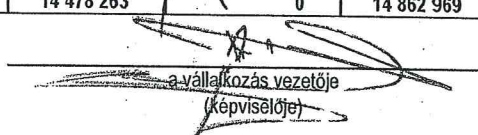
1/2

Eszközök(aktívák)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	2 607 933	0	3 099 184
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	144 185	0	187 296
31.	1. Anyagok	93 287	0	99 583
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	11 932	0	9 666
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek		0	15 362
35.	5. Áruk	38 966	0	62 712
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 559 765	0	1 851 427
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 068 428	0	1 203 262
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0	0	133 997
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	447 832	0	462 447
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	43 505	0	51 721
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	903 983	0	1 060 461
54.	1. Pénztár, csekkek	2 493	0	1 928
55.	2. Bankbetétek	901 490	0	1 058 533
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	186 057	0	146 690
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	157 516	0	142 199
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	28 541	0	4 491
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	14 478 263	0	14 862 969

Gyál, 2017. március 20.


 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.

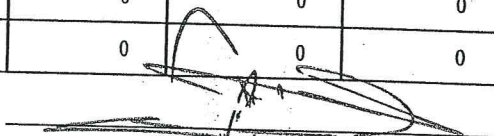
"A" Mérleg

1/3

Források (passzívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	498 886	0	562 748
62.	I. JEGYZETT TŐKE	20 600	0	20 600
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	622 100	0	478 286
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-47 152	0	0
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-96 662	0	63 862
72.	E. Céltartalékok (73-75)	362 000	0	391 947
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	362 000	0	391 947
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	12 939 384	0	13 062 587
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Gyál, 2017. március 20.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	11 487 196	0	11 509 940
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	11 487 196	0	11 487 196
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	22 744
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 452 188	0	1 552 647
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	247 064	0	432 337
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	147 934
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	948 017	0	673 424
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	257 107	0	298 952
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	677 993	0	845 687
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	198 552	0	287 445
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	477 989	0	557 517
108.	3. Halasztott bevételek	1 452	0	725
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	14 478 263	0	14 862 969

Gyál, 2017. március 20.

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)

Statistikai számjel: 23967531-3600-114-13

Cégjegyzék szám: 13-10-041281

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

2 / 1

Beszámolási időszak: 2016. január 01-2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 115 811	0	5 281 982
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 115 811	0	5 281 982
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	3 538	0	-2 266
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	21 708	0	16 743
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	25 246	0	14 477
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	375 987	0	337 750
8.	Ebből: visszalírt értékvesztés	1 507	0	31 792
9.	05. Anyagköltség	855 695	0	710 184
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 844 588	0	1 909 246
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	200 447	0	190 609
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	75 415	0	59 843
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	198 480	0	425 758
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 174 625	0	3 295 640
15.	10. Bérköltség	1 077 197	0	1 062 475
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	113 102	0	103 284
17.	12. Bérjárulékok	330 256	0	324 031
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 520 555	0	1 489 790
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	202 774	0	256 622
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	719 722	0	487 809
21.	Ebből: értékvesztés	71 251	0	17 137
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-100 632	0	104 349

Gyál 2017. március 20.

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)

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

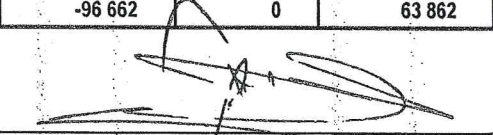
2 / 2

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 970	0	1 904
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	3 970	0	1 904
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	186
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktünetése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	186
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	3 970	0	1 718
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-96 662	0	106 066
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	42 204
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-96 662	0	63 862

Gyál, 2017. március 20.

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)

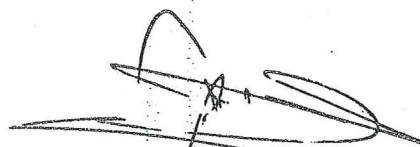
Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Kiegészítő melléklet

2016. január 01 – 2016. december 31.

Gyál, 2017. március 20.



Sárosi István
Elnök-vezérigazgató

Tartalomjegyzék

1. Bevezetés	3
2. A Társaság bemutatása.....	3
3. Könyvvizetés módja.....	6
4. A mérleg általános bemutatása	8
5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete	10
5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata.....	10
5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata.....	19
5.3. A jövedelmezőségi helyzet vizsgálata	22
6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása	23
ESZKÖZÖK	23
Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulásának bemutatása	23
Készletek alakulásának bemutatása.....	29
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból.....	29
Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása	30
Egyéb vevő követelések értékvesztése	31
Egyéb követelések bemutatása	31
Pénzeszközök bemutatása	32
Aktív időbeli elhatárolások bemutatása	32
FORRÁSOK	33
Saját tőke alakulásának bemutatása	33
Kötelezettségek bemutatása.....	34
Passzív időbeli elhatárolások.....	36
Céltartalék jövőbeni költségekre	37
7. Eredménykimutatás tartalma	38
8. Egyéb bevételek bemutatása	40
9. Egyéb ráfordítások bemutatása	41
10. Kivételes ismervű és előfordulású események.....	41
11. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása	42
12. Társasági adó levezetése.....	45
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	46
13. Részvény tulajdonosok.....	46
14. Mérlegen kívüli tételek bemutatása	47
15. Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk.....	52
16. Környezet-szennyezés, veszélyes hulladék-kezelés	53
17. Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések.....	54
18. Cash flow kimutatás.....	55
19. Gazdasági mutatók az 58/2013. (II.27.) Korm.rend. alapján.....	56

1. Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2016. 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 megalakulását követően a 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. 2015. október 31-én a Dunaharaszti Város ellátási területen a víziközmű szolgáltatást a Társaság befejezte és 2016. februárban az önkormányzat a tulajdonosi körből részvényeladással kilépett.

A társaság a 101/2013 (III.29.) Korm. rend. alapján stratégiailag kiemelt jelentőségű gazdálkodó szervezet.

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 cégjegyzékszám: Cg.:13-10-041281

A vállalkozás adószáma: 23967531-2-13

A vállalkozás közösségi adószáma: HU23967531

Működési engedély száma: 4074/2016

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.szám: 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 21 Önkormányzat gyakorolja. A szolgáltatási területeken a víziközművek önkormányzati tulajdonban vannak. A Társaság a víziközmű-szolgáltatási tevékenységet 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és 6 önkormányzati területen vagyonkezelői szerződés keretében végzi.

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 12.
6. 2209 Péteri, Bereki utca 28.
7. 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
8. 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
9. 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
10. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
11. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.

Ügyfélszolgálati iroda

1. 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
2. 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

2. Szilas-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

12. 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
13. 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
14. 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
15. 2143 Kistarcsa, Szabadság u. 48.
16. 2225 Üllő, Templom tér 3.

3. Dunavarsányi Üzemigazgatóság

Fióktelepek

17. 2338 Áporka, Duna sor 90.
18. 2337 Délegyháza, 1167/14.
19. 2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
20. 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
21. 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
22. 2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
23. 2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
24. 2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
25. 2339 Majosháza, 048/1

- 26.2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 27.2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 28.2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 29.2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 30.2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 31.2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 32.2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 33.2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 34.2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 35.2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 36.2315 Szigethalom, Jókai utca 17.
- 37.2335 Taksony, Rákóczi utca 1134.

3. Könyvvizetés 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 január 31.

A társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

Értékcsökkenés elszámolása:

- azonnali összegű értékcsökkenés elszámolása: 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:

- mérlegből,
- eredménykimutatásból,
- 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 2015. január 01 – december 31., tárgy időszakként 2016. 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 Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal előzetes jóváhagyásával került alkalmazásra.

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

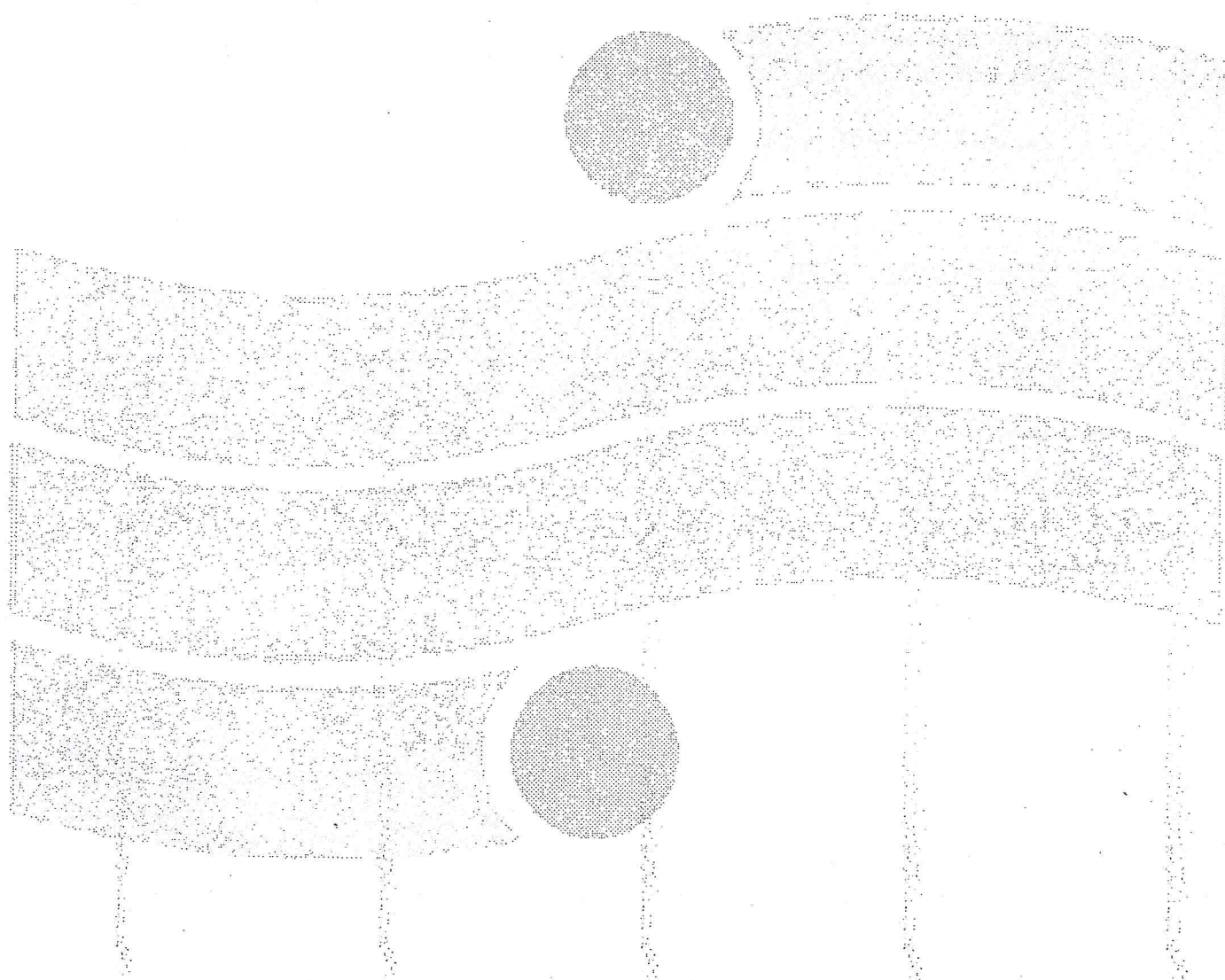
4. A mérleg általános bemutatása

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

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	11 684 273	11 617 095	-67 178	99,43
02.	I. Immateriális javak	31 293	44 679	13 386	142,78
03.	II. Tárgyi eszközök	11 652 980	11 572 416	-80 564	99,31
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	2 607 933	3 099 184	491 251	118,84
06.	I. Készletek	144 185	187 296	43 111	129,90
07.	II. Követelések	1 559 765	1 851 427	291 662	118,70
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	903 983	1 060 461	156 478	117,31
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	186 057	146 690	-39 367	78,84
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 478 263	14 862 969	384 706	102,66
12.	D. Saját tőke	498 886	562 748	63 862	112,80
13.	I. Jegyzett tőke	20 600	20 600	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	622 100	478 286	-143 814	76,88
16.	IV. Eredménytartalék	-47 152	0	47 152	0,00
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	-96 662	63 862	160 524	N.a.
20.	E. Céltartalékok	362 000	391 947	29 947	108,27
21.	F. Kötelezettségek	12 939 384	13 062 587	123 203	100,95
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	11 509 940	22 744	100,20
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 452 188	1 552 647	100 459	106,92
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	677 993	845 687	167 694	124,73
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	14 478 263	14 862 969	384 706	102,66

A Társaság eszközei és forrásai 384.706 eFt-tal, 2,66 százalékkal növekedtek az előző évhez viszonyítva. A befektetett eszközök kismértékű csökkenése az elszámolt éves amortizáció és a vagyonkezelte eszközök visszapótlási kötelezettségének különbözetéből adódik. A forgóeszközök 491.251 eFt, 18,84%-os növekedésének oka a készletek 29,90 %-os növekedése, a követelések 18,70 %-os növekedése valamint



a pénzeszközök 17,31 %-os növekedése. Az aktív időbeli elhatárolások 39,367 eFt-tal csökkentek a bázis évhez képest.

A saját tőke 12,80%-os növekedésének oka a 63.862 eFt, adózott eredmény. A társaság gazdálkodását saját forrásból finanszírozza, hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett 11.487.196 eFt eszköz érték, a növekedés a lízingelt eszköz 22.744 eFt hosszúlejáratú kötelezettsége. A társaság az állami költségvetéssel szembeni kötelezettségei határidőben kiegyenlítette, a köztartozás-mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A rövidlejáratú kötelezettségek között a víziközmű ellátás biztonságát veszélyeztető kiegyenlítetlen szállítói kötelezettsége nincs. A passzív időbeli elhatárolások 167.694 eFt-tal, 24,73 %-kal növekedtek.

5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete

5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Befektetett eszközök	11 684 273	80,70	11 617 095	78,16	-67 178	99,4
IMMATERIÁLIS JAVAK	31 293	0,22	44 679	0,30	13 386	142,7
Vagyoni értékű jogok	31 293	0,22	44 679	0,30	13 386	142,7
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 652 980	80,49	11 572 416	77,86	-80 564	99,3
Ingatlanok és kapcs. vagyoni é. jogok	10 868 550	75,07	10 875 676	73,17	7 126	100,0
Műszaki berendez., gépek, járművek	707 150	4,88	661 048	4,45	-46 102	93,4
Egyéb berendez., felsz., járművek	29 511	0,20	24 045	0,16	-5 466	81,4
Beruházások, felújítások	47 769	0,33	11 647	0,08	-36 122	24,3
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	
Forgóeszközök	2 607 933	18,01	3 099 184	20,85	491 251	118,8
Készletek	144 185	1,00	187 296	1,26	43 111	129,9
Követelések	1 559 765	10,77	1 851 427	12,46	291 662	118,7
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	
Pénzeszközök	903 983	6,24	1 060 461	7,13	156 478	117,3
Aktív időbeli elhatárolások	186 057	1,29	146 690	0,99	-39 367	78,8
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 478 263	100,00	14 862 969	100,00	384 706	102,6

Az eszközök összetételének vizsgálatánál megállapítható, hogy a befektetett eszközök teszik ki a jelentősebb, 78,16 %-át, míg a forgóeszközök 20,85% -ot, az aktív időbeli elhatárolások 0,99 %-ot. Az eszközök növekedésének 2,66%-os mértéke a befektetett eszközök csökkenése, a forgóeszközök növekedése és az aktív időbeli elhatárolások csökkenéséből adódik.

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		adatok eFt	
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)	Változás	Változás (%)
Immateriális javak	31 293	0,27	44 679	0,38	13 386	142,78
Vagyoni értékű jogok	31 293	0,27	44 679	0,38	13 386	142,78
- ebből saját	23 264	0,16	35 788	0,24	12 524	153,83
- ebből vagyongezelt	8 029	0,06	8 891	0,06	862	110,74
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	11 652 980	99,73	11 572 416	99,62	-80 564	99,31
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	10 868 550	93,02	10 875 676	93,62	7 126	100,07
- ebből saját	12 639	0,09	12 343	0,08	-296	97,66
- ebből vagyongezelt	10 855 911	74,98	10 863 333	73,06	7 422	100,07
Műszaki berendezések, gépek, járművek	707 150	6,05	661 048	5,69	-46 102	93,48
- ebből saját	223 685	1,54	218 103	1,47	-5 582	97,50
- ebből vagyongezelt	483 465	3,34	442 945	2,98	-40 520	91,62
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 511	0,25	24 045	0,21	-5 466	81,48
- ebből saját	29 511	0,20	23 908	0,16	-5 603	81,01
- ebből vagyongezelt	0	0,00	137	0,00	137	N.a.
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Beruházások, felújítások	47 769	0,41	11 647	0,10	-36 122	24,38
- ebből saját	695	0,00	838	0,01	143	120,58
- ebből vagyongezelt	47 074	0,33	10 809	0,07	-36 265	22,96
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	11 684 273	100,00	11 617 095	100,00	-67 178	99,43

A befektetett eszközök összetétel vizsgálatánál jelentős eltérés mutatkozik a saját tulajdonú és a vagyonnevezett eszközök összességében. A társaság üzemeltetés körében 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében végez víziközmű szolgáltatást, ahol a víziközművek az ellátásért felelős önkormányzatok tulajdonában vannak, 6 önkormányzat esetében az eszközök a társaság vagyonnevezésében vannak, melyek a befektetett eszközök közel 80 %-át adják. A társaság saját eszközként rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tart nyilván. A társaság az eszközök felújítását saját aktiválásként illetve külső megrendelés útján biztosítja. A felújítások pénzügyi forrása a bérleti díj illetve a vagyonnevezett eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszapótlási alap. A befektetett eszközök visszapótlása a gördülő fejlesztési tervben meghatározott feladatok szerint, illetve a biztonságos üzemeltetés fenntartásához szükséges terv szerinti felüli felújításoknak megfelelő mértékben valósultak meg.

A saját befektetett eszközökre 102.343 eFt amortizáció, a vagyonnevezett eszközökre 154.279 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2016. évben. A Társaság a működtető eszközeiből 381 eFt bruttó értékű eszközt selejtezett és 723 eFt bruttó értékű eszközt értékesített.

Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
I. Készletek	144 185	5,53	187 296	6,04	43 111	12
Anyagok	93 287	3,58	99 557	3,21	6 270	10
Befejezetlen termelés és félkész termékek	11 932	0,46	9 665	0,31	-2 267	8
Késztermékek	0	0,00	15 362	0,50	15 362	
Áruk	38 966	1,49	62 712	2,02	23 746	16
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	
II. Követelések	1 559 765	59,81	1 851 427	59,74	291 662	11
Követelések áru száll. és szolgáltatásokból	1 068 428	40,97	1 203 262	38,83	134 834	11
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	133 997	4,32	133 997	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	447 832	17,17	462 447	14,92	14 615	
Egyéb követelések	43 505	1,67	51 721	1,67	8 216	11
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0
V. Pénzeszközök	903 983	34,66	1 060 461	34,22	156 478	11
Pénztár, csekkek	2 493	0,10	1 928	0,06	-565	7
Bankbetétek	901 490	34,57	1 058 533	34,16	157 043	11
Forgóeszközök összesen	2 607 933	100,00	3 099 184	100,00	491 251	11

A forgóeszközök értéke 491.251 eFt-tal, 18,84 %-kal növekedett, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés a bázisévhez képest kis mértékben, 20,85 %-ra növekedett, melynek oka a készletek 43.111eFt, 29,90, %-os a pénzeszközök 156.478 eFt, 17,31 %-os, valamint a követelések 291.662 eFt, 18,70 %-os növekedése. Víz-, és csatornaszolgáltatásból származó követelés 12,62 %-os növekedésének oka a részletfizetéssel érintett, határidőn belüli követelések növekedése. Tulajdonosokkal szembeni követelés a Sztv. változása, valamint a tulajdonosi kör és a részesedési arányok változása miatt nem összehasonlítható.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		adatok eFt	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	157 516	84,66	142 199	96,94	-15 317	90,28
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	28 541	15,34	4 491	3,06	-24 050	15,74
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	0	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	186 057	100,00	146 690	100,00	-39 367	78,84

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

Források összetételének változása

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		adatok eF	
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Változás	Változás (%)
Saját tőke	498 886	3,45	562 748	3,79	63 862	112,8
Jegyzett tőke	20 600	0,14	20 600	0,14	0	100,0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,0
Tőketartalék	622 100	4,30	478 286	3,22	-143 814	76,8
Eredménytartalék	-47 152	-0,33	0	0,00	47 152	0,0
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,0
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,0
Adózott eredmény	-96 662	-0,67	63 862	0,43	160 524	N.a
Céltartalékok	362 000	2,50	391 947	2,64	29 947	108,2
Kötelezettségek	12 939 384	89,37	13 062 587	87,89	123 203	100,9
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	79,34	11 509 940	77,44	22 744	100,2
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 452 188	10,03	1 552 647	10,45	100 459	106,9
Passzív időbeli elhatárolások	677 993	4,68	845 687	5,69	167 694	124,7
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	14 478 263	100,00	14 862 969	100,00	384 706	102,6

A források a bázis évhez viszonyítva 384.706 eFt-tal, 2,66 %-kal növekedtek. Ezer belül lényeges változás a saját tőke 12,80 %-os emelkedése, melynek oka az adózott eredmény 160.524 eFt-os növekedése. A kötelezettségek 0,95 %-os növekedése a hosszúlejáratú kötelezettségek 22.744 eFt, a rövidlejáratú kötelezettségek 100.459 eFt növekedése okozza. A passzív időbeli elhatárolások 167.694 eFt-tal emelkedtek az előző évhez képest. A forrásokon belül a saját tőke aránya 3,79 %, az idegen tőke aránya 87,89 %, melyből 77,44 % a hosszúlejáratú kötelezettségek közötti nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke.

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Jegyzett tőke	20 600	4,13	20 600	3,66	0	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	622 100	124,70	478 286	84,99	-143 814	76,88
Eredménytartalék	-47 152	-9,45	0	0,00	47 152	0,00
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	-96 662	-19,38	63 862	11,35	160 524	N.a.
Saját tőke összesen	498 886	100,00	562 748	100,00	63 862	112,80

A forrás szerkezetben lényeges változás a saját tőke 63.862 eFt, 12,80 %-os növekedése, ami tárgyévi nyereséges gazdálkodás miatt következett be. A 2016. évi nyereség a bázis évhez viszonyítva 160.524 eFt növekedést mutat. A társaság a jogelőd szolgáltató tulajdonosai által a társaságnál hagyott eredménytartalékát teljes egészében felhasználta, tőketartaléka 143.814 eFt-tal csökkent. A társaság saját tőkéjén belül a jegyzett tőke 3,66 %-ot, a jogelőd társaságnál felhalmozott tőketartalék 84,99 %-ot, az eredménytartalék 0 %-ot, az adózott eredmény 11,35 %-ot képvisel.

Céltartalék összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalék a jövőbeni költségekre	362 000	100,00	391 947	100,00	29 947	108,27
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalékok összesen	362 000	100,00	391 947	100,00	29 947	108,27

A jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék 29.947 eFt-tal, 8,27 % -os növekedést mutat.

Kötelezettségek összetétele

adatok

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	88,78	11 509 940	88,11	22 744	100
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	11 487 196	88,78	11 487 196	87,94	0	100
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	22 744	0,17	22 744	1
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 452 188	11,22	1 552 647	11,89	100 459	106
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	0	0
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	0	0
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	247 064	1,91	432 337	3,31	185 273	174
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	0	0
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	0	0
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	147 934	1,13	147 934	1
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész. visz. lévő váll.sz.	948 017	7,33	673 424	5,16	-274 593	1
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	257 107	1,99	298 952	2,29	41 845	116
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	0	0
Kötelezettségek összesen	12 939 384	100,00	13 062 587	100,00	123 203	100

A kötelezettségek 123.203 eFt-tal, 0,95 %-kal növekedtek a bázis évhez képest, melyből a hosszú lejáratú kötelezettségek 88,11 %-át, rövid lejáratú kötelezettségek 11,89 %-át adják. A hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközérték az előző évhez viszonyítva nem változott, az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség a lízingelt eszköz díját tartalmazza. A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítói-, az állami költségvetéssel szembeni-, a munkavállalókkal szembeni-, a tulajdonosokkal szembeni- és az egyéb kötelezettségeket tartalmazza. A tulajdonosi kiválással a kötvények adás-vétele történt, a tulajdoni arányok ezáltal megváltoztak. A módosított Sztv. szerint besorolások szétválasztása miatt a tulajdonosokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek az évek között nem összehasonlíthatóak. A szállítókkal kötött szerződések fizetési határidejének növelése miatt, a határidőn belüli kötelezettség állománya növekedett a bázis évhez képest.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	198 552	29,29	287 445	33,99	88 893	144,77
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	477 989	70,50	557 517	65,92	79 528	116,64
Halasztott bevételek	1 452	0,21	725	0,09	-727	49,93
Passzív időbeli elhatárolások	677 993	100,00	845 687	100,00	167 694	124,73

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 88.893 eFt, 44,77 %-os növekedést, a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása 79.528 eFt, 16,64 %-os növekedést, a halasztott bevételek 727 eFt, 50,07 %-os csökkenést mutat. A passzív időbeli elhatárolások összesen 167.694 eFt, 24,73 %-kal növekedtek.

5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

A Társaság tőke ellátottsági (tőke-erősségi) mutatója az adózott eredmény növekedése miatt, 9,88 %-kal növekedett a bázis időszakhoz képest. A saját tőke az eszközök 3,79 %-át finanszírozza.

A tartósan befektetett eszközök aránya 78,16 %, a forgóeszközök aránya 20,85 %. A befektetett eszközöket a saját tőke valamint a vagyonkezelésre átvett hosszú lejáratú kötelezettség 103,73 %-ban fedezi.

A forrásokon belül a kötelezettségek aránya 87,89 % melyből a rövidlejáratú kötelezettségek 10,45 %-ot, a hosszúlejáratú kötelezettségek 77,44 % tesznek ki.

A befektetett eszközök aránya 3,15 %-kal csökkent, a forgóeszközök aránya 15,76 %-kal növekedett, a kötelezettségek aránya 1,66 %-kal csökkent a tárgyévben.

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	11 684 273 14 478 263	11 617 095 14 862 969	80,70	78,16	96,85
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	2 607 933 14 478 263	3 099 184 14 862 969	18,01	20,85	115,76
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke+Vk.eszk.hosszú lej.köt.</u> Befektetett eszközök	11 986 082 11 684 273	12 049 944 11 617 095	102,58	103,73	101,11
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke+Vk.eszk.hosszú lej.köt.</u> Tárgyi eszközök	11 986 082 11 652 980	12 049 944 11 572 416	102,86	104,13	101,23
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	498 886 14 478 263	562 748 14 862 969	3,45	3,79	109,88
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	1 452 188 14 478 263	1 552 647 14 862 969	10,03	10,45	104,15
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	11 487 196 14 478 263	11 509 940 14 862 969	79,34	77,44	97,60
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	12 939 384 14 478 263	13 062 587 14 862 969	89,37	87,89	98,34

5.1.2. A vagyon működtetésének hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	5 115 811 14 478 263	5 281 982 14 862 969	0,35	0,36	100,58
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	5 115 811 11 652 980	5 281 982 11 572 416	0,44	0,46	103,97
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	5 115 811 151 996	5 281 982 165 741	33,66	31,87	94,69
Készletek forgási ideje (nap)	<u>Készletek</u> Éves felhasználás/nap	144 185 3 092	187 296 3 276	46,63	57,17	122,60
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	5 115 811 498 886	5 281 982 562 748	10,25	9,39	91,53

A mutatók vizsgálatánál megállapítható, hogy az eszközök fordulatszáma hasonló a bázis évhez viszonyítva. A készletek fordulatszáma kedvezőtlen irányú, csökkenést mutat, mely elsődleges oka a víziközműveken végzett felújítások tulajdonosok felé való kiszámlázásának lassulása. Az átlagos forgási idő 57,17 nap, ami 10,54 nappal, 22,60 %-kal növekedett az előző évhez képest.

5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

Rövidtávú likviditás mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év	Tárgyév	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	2 607 933 1 452 188	3 099 184 1 552 647	1,80	2,00	111,15
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	2 463 748 1 452 188	2 911 888 1 552 647	1,70	1,88	110,54
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	903 983 1 452 188	1 060 461 1 552 647	0,62	0,68	109,72
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	903 983 1 452 188	1 060 461 1 552 647	0,62	0,68	109,72
Rövid távú működés biztonság	<u>Forgóeszközök-Rövid.lej.köt.</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1 155 745 1 452 188	1 546 537 1 552 647	0,80	1,00	125,16
Hosszú távú működés biztonság	<u>Saját tőke+Hosszú lej.köt.</u> Befektetett eszközök	11 986 082 11 684 273	12 072 688 11 617 095	1,03	1,04	101,31

A társaság likviditási mutatói minden szinten növekedést mutatnak a bázis időszakhoz képest. Az egységnyi rövid lejáratú kötelezettséget 2,0 forgóeszköz fedez, a társaság forgótőke ellátottsága a 2,0 szintet eléri vagy meghaladja, mely mutatja, hogy nincsenek likviditási gondok. A gyors ráta meghaladja a minimálisan elfogadható 1,3 szintet, a rövid lejáratú kötelezettségekre azonnal felhasználható pénzhányad a kötelezettségek 1,88-szerese. A készpénz likviditás a teljesen mobil pénzeszközök mértékét mutatja. Kedvező, ha a minimálisan elvárt 0,2 értéket eléri. A társaság naprakész fizetőképessége megbízható, 68,00 %-ban készpénzzel fedezett. A rövidtávú működésbiztonság 25,16 %-kal, a hosszú távú működésbiztonság 1,31 %-kal növekedett az elmúlt évhez képest.

Hosszú távú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Általános likviditás	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	2 607 933 1 452 188	3 099 184 1 552 647	179,59	199,61	111,15
Hitel fedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	1 559 765 1 452 188	1 851 427 1 552 647	107,41	119,24	111,02
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	12 939 384 14 478 263	13 062 587 14 862 969	89,37	87,89	98,34
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	-100 632 1 452 188	104 349 1 552 647	-6,93	6,72	N.a.
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	1 068 428 247 064	1 203 262 432 337	432,45	278,32	64,36
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétele	1 134 120 5 115 811	1 135 845 5 281 982	80,92	78,49	97,00
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	258 058 3 174 625	339 701 3 295 640	29,67	37,62	126,80

A társaság hosszú távú kötelezettsége a vagyonkezelésre átvett víziközművek értéke, melyek a befektetett eszközökkel fedezettek, így nem beszélhetünk számottevő adósságállományról. A hosszú távú pénzügyi helyzet elemzésénél megállapítható, hogy az általános likviditás 11,15 %-kal, a hitelfedezettség 11,02 %-kal növekedett. A vevő és szállítók állományában bekövetkezett változás a behajtási tevékenység hatékonyságának növekedéséből, valamint a szállítói szerződések fizetési határidejének módosításából adódik. A társaság továbbra is hitelezői pozícióban van, de csökkenő tendenciát mutat.

Az egyéb hosszúlejáratú kötelezettségekre jutó adósságszolgálati mutatók:

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	-100 632 0	104 349 186	0,00	55992,18	0,00
Kamat, adó és értékcs. előtti fedezet (EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	102 142 0	360 970 186	0,00	193692,04	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	106 112 12 939 384	320 484 13 062 587	0,82	2,45	299,18

Négy fokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

E s z k ö z ö k			Előző év	Tárgy év	F o r r á s o k		
I.	Likvid eszközök		903 983	1 060 461	I.	Azonnal esedékes kötelezettségek	204 764
	Pénzeszközök		903 983	1 060 461		Munkabérek, járulékok, adók	204 764
II.	Mobil eszközök		1 413 634	1 584 478	II.	Rövid határidőn belül esedékes kötelezettségek	1 139 396
	Követelések áruszáll. és szolg.		1 111 933	1 254 983		Szállítói kötelezettségek	247 064
	Készletek		144 185	187 296		Rövid lejáratú kötelezettségek	52 343
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		157 516	142 199		Céltartalék várható költségekre	362 000
						Költségek passzív időbeli elhatárolása	477 989
III.	Mobilizálható eszközök		11 795 238	11 911 751	III.	Később esedékes kötelezettségek	12 435 213
	Követelés tulajdonosokkal szemben		447 832	596 444		Kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	948 017
	Vagyonekezelésre átvett eszközök		11 347 406	11 315 307		Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196
IV.	Immobil eszközök		365 408	306 279	IV.	Vissza nem fizetendő források	698 890
	Befektetett eszközök		336 867	301 788		Saját tőke	498 886
	Költségek aktív időbeli elhatárolása		28 541	4 491		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	200 004
	Eszközök összesen:		14 478 263	14 862 969		Források összesen:	14 478 263

Likviditási mérlegből számított mutatók:

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	903 983	204 764	699 219	441,48
Likviditási mutató II.	1 413 634	1 139 396	274 238	124,07
Likviditási mutató III.	11 795 238	12 435 213	-639 975	94,85
Likviditási mutató IV.	365 408	698 890	-333 482	52,28

adatok eFt

Megnevezés	Tárgy év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	1 060 461	273 646	786 815	387,53
Likviditási mutató II.	1 584 478	1 407 107	177 371	112,61
Likviditási mutató III.	11 911 751	12 331 298	-419 547	96,60
Likviditási mutató IV.	306 279	850 918	-544 639	35,99

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

5.3. A jövedelmezőségi helyzet vizsgálata

Eredménykategóriák vizsgálata

adatok e Ft

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	Üzemi eredmény %-ban	e Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-100 632	100,00	104 349	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	3 970	-3,95	1 718	1,65
Adózás előtti eredmény	-96 662	96,05	106 066	101,65
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	42 204	40,45
Adózott eredmény	-96 662	96,05	63 862	61,20

A bázis év vesztesége miatt az eredménykategóriák összehasonlítása nem ad értékelhető adatot.

Jövedelmezőségi mutatók

adatok eFt

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgy időszak		Változás
		(e Ft)	(%)	(e Ft)	(%)	
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	-96 662	-19,38	63 862	11,35	N.a.
	Saját tőke	498 886		562 748		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-100 632	-1,97	104 349	1,98	N.a.
	Nettó árbevétel	5 115 811		5 281 982		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-100 632	-20,17	104 349	18,54	N.a.
	Saját tőke	498 886		562 748		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-100 632	-0,70	104 349	0,70	N.a.
	Összes eszköz	14 478 263		14 862 969		

A saját tőkére jutó adózott eredmény 11,35 %, az üzemi eredmény 18,54 % tőke növekedést eredményezett, egységnyi árbevétel 1,98 % üzemi eredményt hozott a társaságnak. Az eszközök jövedelemteremtő képessége 0,70 %-os.

Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	-96 662	63 862	-19,38	11,35	N.a.
	Saját tőke	498 886	562 748			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	-96 662	63 862	-1,89	1,21	N.a.
	Árbevétel	5 115 811	5 281 982			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	-96 662	63 862	-0,67	0,43	N.a.
	Összes eszköz	14 478 263	14 862 969			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	-96 662	63 862	-8,36	4,13	N.a.
	Forgóeszk- rövid lejár. köt.	1 155 745	1 546 537			

6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulásának bemutatása

adatok Ft

Megnevezés	Bruttó érték			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
Saját tulajdonú eszközök				
Vagyoni értékű jogok (saját)	10 094 301	0	9 207 257	19 301 558
Szellemi termékek (saját)	29 028 865	0	8 070 100	37 098 965
100.000 Ft érték alatti immateriális javak (saját)	221 561	0	0	221 561
Immateriális javak összesen	39 344 727	0	17 277 357	56 622 084
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
Rflen. termelő gépek, berendezések (saját)	260 147 569	0	831 950	260 979 519
Rflen termelő gépek, ber. (idegen eszközök felújítás)				0
Term-ben közvetlenül résztvevő járművek (saját)	257 337 955	562 775	45 662 930	302 438 110
Működőtő gépek, berendezések (saját)	40 217 785	0	3 745 055	43 962 840
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	133 954 098	0	24 859 509	158 813 607
100.000 Ft alatti működőtő eszközök (saját)	4 754 653	78 637	233 131	4 909 147
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	696 412 060	641 412	75 332 575	771 103 223
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	11 866 864	0	1 775 573	13 642 437
Egyéb járművek (saját)	11 416 136	0	32 000	11 448 136
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	19 079 943	50 394	560 170	19 589 719
Számítástechnikai berendezések (saját)	28 925 302	5 173	1 578 976	30 499 105
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	6 871 796	0	85 000	6 956 796
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	9 120 749	204 047	7 050 934	15 967 636
Kis értékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	11 731 686	203 748	0	11 527 938
Egyéb berendezések, járművek összesen	99 012 476	463 362	11 082 653	109 631 767
Saját tulajdonú eszközök összesen	849 968 542	1 104 774	103 692 585	952 556 353
Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelt eszközök				
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088
Immateriális javak összesen	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088
Telkek (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelt)	858 718 975	0	77 905 800	936 624 775
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelt)	10 006 430 806	0	13 253 396	10 019 684 202
Ingatlanok összesen	10 975 302 147	0	91 159 196	11 066 461 343
Rflen. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	488 823 631	0	4 968 473	493 792 104
Működőtő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	78 661 416	0	18 668 760	97 330 176
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonkezelt)	4 160 757	0	4 960 029	9 120 786
100.000 Ft alatti működőtő eszközök (vagyonkezelt)	298 200	0	952 520	1 250 720
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezelt)	0	0	145 160	145 160
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	571 944 004	0	29 694 942	601 638 946
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 555 806 151	0	122 180 226	11 677 986 377
MIND ÖSSZESEN	12 405 774 693	1 104 774	225 872 811	12 630 542 730

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 2016-ban 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.

Tárgyi eszközök elhasználódása

adatok eFt

Megnevezés	Számítás módja	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	nettó érték	289 097	290 141	34,01	30,46	89,55
	bruttó érték	849 976	952 556			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	nettó érték	11 347 406	11 315 307	98,20	96,89	98,67
	bruttó érték	11 555 806	11 677 986			
Összes eszköz	nettó érték	11 636 503	11 605 448	93,80	91,88	97,96
	bruttó érték	12 405 782	12 630 543			

Tárgyi eszköz megújulási mutató

adatok eFt

Megnevezés	Számítás módja	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	beruházások	76 078	103 693	74,25	101,32	136,46
	értékcsökkenés	102 467	102 343			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	beruházások	394 601	122 180	262,30	79,19	30,19
	értékcsökkenés	150 438	154 278			
Összes eszköz	beruházások	470 678	225 873	186,11	88,02	47,29
	értékcsökkenés	252 905	256 622			

Tárgyi eszközök leírásának foka

adatok eFt						
Megnevezés	Számítás módja	Előző év	Tárgy év	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	értéksökkenés	560 879	662 415			
	bruttó érték	849 976	952 556	65,99	69,54	105,38
Vagyonkezelésbe vett eszköz	értéksökkenés	208 400	362 679			
	bruttó érték	11 555 806	11 677 986	1,80	3,11	172,21
Összes eszköz	értéksökkenés	769 279	1 025 095			
	bruttó érték	12 405 782	12 630 543	6,20	8,12	130,88

A tárgyi eszközök elhasználódása átlagosnak mondható. A saját tulajdonú eszközök között rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tartunk nyilván. Az eszközök elhasználódása 30,46 %-os, a biztonságos üzemmenethez szükséges visszapótlás 101,32 %, mely az elhasználódáshoz közeli mértékű. Az eszközök folyamatos tervszerű karbantartása miatt a visszapótlást az új beszerzések helyett költségkímélő állagnövelő felújítások fedezik. A kezelésbe vett eszközök elhasználódása 96,98 %-os, azok visszapótlása 79,19 %-os mértékű.

Tárgyévi beruházások értéke: 11 647 eFt

Befektetett eszközök értékcsökkenése

adatok Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
Saját tulajdonú eszközök				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése (saját)	1 736 585	0	1938560	3 675 145
Szellemi termékek értékcsökkenése (saját)	14 124 082	0	2 813 599	16 937 681
Kisértékű immat. javak értékcsökkenése (saját)	220 487	0	1074	221 561
Immateriális javak écs. összesen	16 081 154	0	4 753 233	20 834 387
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	1 550 184	0	124229	1 674 413
Építmények, bekötések, vízim. terv sz. ÉCS (saját)	1 010 717	0	171705	1 182 422
Ingatlanok écs. összesen	2 560 901	0	295934	2 856 835
Rflen. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	195 248 768	0	17 757 507	213 006 275
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	185 566 326	256 624	22 662 636	207 972 338
Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját)	27 341 499	0	3 065 341	30 406 840
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját)	59 815 048	0	36 889 255	96 704 303
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját)	4 755 653	78 637	233 131	4 910 147
Rflen gép, ber. (idegen) écs	0	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	472 727 294	335 261	80 607 870	552 999 903
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	8 721 983	0	606 000	9 327 983
Egyéb járművek ÉCS (saját)	6 460 773	0	1948251	8 409 024
Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	12 216 276	50 394	1 316 627	13 482 509
Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját)	19 701 268	5 173	4 972 785	24 668 880
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	1 291 771	0	760900	2 052 671
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	9 378 099	204 047	7 081 057	16 255 109
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	11 731 686	203748	0	11 527 938
Egyéb berendezés, jármű écs. összesen	69 501 856	463 362	16 685 620	85 724 114
Saját tulajdonú eszközök écs. összesen	560 871 205	798 623	102 342 657	662 415 239
Önkormányzati tulajdonú vagyongezelt eszközök				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése(vagyongezelt)	530 688	0	463631	994 319
Immateriális javak écs. összesen	530 688	0	463631	994 319
Telkek terv sz. ÉCS (vagyongezelt)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyongezelt)	9 634 014	0	7 161 417	16 795 431
Építmények, bekötések, vízim. terv ÉCS(vagyongezelt)	109 756 718	0	76 576 140	186 332 858
Ingatlanok écs. összesen	119 390 732	0	83 737 557	203 128 289
Rflen. termelő gépek, berendezések ÉCS(vagyongezelt)	72 563 376	0	55 842 806	128 406 182
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyongezelt)	14356840	0	11555532	25 912 372
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyongezelt)	1260639	0	1719177	2 979 816
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyongezelt)	298200	0	952520	1 250 720
Egyéb gépek berendezések ÉCS (vagyongezelt)	0	0	7711	7 711
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	88 479 055	0	70 077 746	158 556 801
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	208 400 475	0	154 278 934	362 679 409
MIND ÖSSZESEN	769 271 680	798 623	256 621 591	1 025 094 648

Befektetett eszközök nettó értéke

adatok Ft

Megnevezés	Nettó érték			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
Saját tulajdonú eszközök				
Vagyoni értékű jogok (saját)	8 357 716	1 938 560	9 207 257	15 626 413
Szellemi termékek (saját)	14 904 783	2 813 599	8 070 100	20 161 284
100.000Ft érték alatti immat.javak	1 074	1 074	0	0
Immateriális javak összesen	23 263 573	4 753 233	17 277 357	35 787 697
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	4 661 450	124 229	0	4 537 221
Építmények, bekötések, víziközmű	5 640 928	171 705	0	5 469 223
Ingatlanok összesen	12 638 378	295 934	0	12 342 444
Rfien. termelő gépek, berendez	64 898 801	17 757 507	831 950	47 973 244
Rfien. termelő gépek, berendez (Idegen)	0	0	0	0
Term-ben közv. résztv. járműve	71 771 629	22 406 012	45 100 155	94 465 772
Működtető gépek, berendezések	12 876 286	3 065 341	3 745 055	13 556 000
Rendszerfüggetlen víziközmű	74 139 050	36 889 255	24 859 509	62 109 304
100.000 Ft alatti működtető es	-1 000	154 494	154 494	-1 000
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	223 684 766	80 272 609	74 691 163	218 103 320
Üzemi gép, berendezés, felszer	3 144 881	606 000	1 775 573	4 314 454
Egyéb járművek (saját)	4 955 363	194 825	32 000	3 039 112
Irodai, igazgatási berendezés	6 863 667	1 266 233	509 776	6 107 210
Számítástechnikai berendezések	9 224 034	4 967 612	1 573 803	5 830 225
Idegen eszközön végzett beruházás	5 580 025	760 900	85 000	4 904 125
100.000 Ft alatti egyéb berendezés	-257 350	6 877 010	6 846 887	-287 473
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	0	-203 748	-203 748	0
Egyéb berendezés, jármű összesen	29 510 620	16 222 258	10 619 291	23 907 653
Saját tulajdonú eszközök összesen	289 097 337	101 544 034	102 587 811	290 141 114
Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelésbe vett eszközök				
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezel)	8 029 312	463 631	1 326 088	8 891 769
Immateriális javak összesen	8 029 312	463 631	1 326 088	8 891 769
Telkek (vagyonkezel)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezel)	849 084 961	7 161 417	77 905 800	919 829 344
Építmények, bekötések, víziközművek	9 896 674 088	76 576 140	13 253 396	9 833 351 344
Ingatlanok összesen	10 855 911 415	83 737 557	91 159 196	10 863 333 054
Rfien. termelő gépek, berendez	416 260 255	55 842 806	4 968 473	365 385 922
Működtető gépek, berendezések	64 304 576	11 555 532	18 668 760	71 417 804
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák)	290 011 8	1 719 177	4 960 029	6 140 970
100.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezel)	0	952 520	952 520	0
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezel)	0	7 711	145 160	137 449
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	483 464 949	70 077 746	29 694 942	443 082 145
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 347 405 676	154 278 934	122 180 226	11 315 306 968
MIND ÖSSZESEN	11 636 503 013	255 822 968	224 768 037	11 605 448 082

Befektetési tükör (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Bruttó		Értéksökkenés		Nettó	
	Nyitó	Növekedés	Cskkenés	Nyitó	Cskkenés	Növekedés
Vagyoni érték jogok értéksökkenése (saját)	10 094 301	0	19 301 558	1 736 585	0	1 938 560
Vagyoni érték jogok értéksökkenése (vagyonkezel)	8 560 000	0	9 886 088	330 088	0	463 631
Szellemi termékek értéksökkenése (saját)	29 028 865	0	37 089 965	14 124 082	0	2 813 599
Szellemi termék immat. javak értéksökkenése (saját)	221 581	0	221 561	220 487	0	1 074
Immatériális javak összesen	47 904 727	0	66 508 172	16 611 842	0	5 216 864
Teltek (saját)	2 336 000	0	2 336 000	0	0	0
Teltek terv sz. ÉCS (vagyonkezel)	110 152 366	0	110 152 366	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	6 211 634	0	6 211 634	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezel)	858 718 975	0	936 624 775	9 634 014	0	124 229
Építmények, berendezések, vízim. terv sz. ÉCS (saját)	6 851 845	0	6 851 845	0	0	0
Építmények, berendezések, vízim. terv sz. ÉCS (vagyonkezel)	10 006 430 806	0	10 010 717	171 705	0	7 161 417
Ingatlanok összesen	10 990 501 426	0	10 018 684 202	109 766 718	0	5 640 928
Rölen. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	260 147 569	0	11 081 600 622	121 951 633	0	9 896 674 088
Rölen. termelő gépek berendezések ÉCS (vagyonkezel)	488 823 631	0	260 979 519	84 033 491	0	10 888 548 793
Rölen. gép. ber. (idegen) és	0	0	493 782 104	213 006 275	0	84 033 491
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	257 337 965	0	45 682 930	72 563 376	0	17 757 507
Működő gépek, berendezések ÉCS (saját)	40 217 785	0	302 438 110	185 586 326	0	128 408 182
Működő gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezel)	78 681 416	0	43 962 840	27 341 499	0	0
Rölen. víziközművek (vízárak) ÉCS (saját)	133 954 098	0	97 330 176	14 366 840	0	22 662 636
Rölen. víziközművek (vízárak) ÉCS (vagyonkezel)	4 180 757	0	158 813 607	59 815 048	0	3 065 341
100.000 Ft alatti működő gépek ÉCS (saját)	4 754 653	0	4 900 029	1 260 639	0	11 555 532
100.000 Ft alatti működő gépek ÉCS (vagyonkezel)	298 200	0	4 909 147	4 755 653	0	36 888 255
Műszaki gépek, berendezések, járművek ÉCS (saját)	1 268 356 064	0	1 260 720	298 200	0	1 719 177
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	11 866 664	0	1 372 597 009	561 206 349	0	4 910 147
Üzemi gép. berend. felszerelés (vagyonkezel)	0	0	13 642 437	8 721 983	0	1 250 720
Egyéb járművek ÉCS (saját)	11 416 136	0	145 160	0	0	952 520
rodal igazgatási berendezések ÉCS (saját)	19 079 943	0	11 448 136	6 460 773	0	0
Szállástechnika berendezések ÉCS (saját)	28 925 302	5 173	19 589 719	12 216 276	0	952 520
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	6 871 796	0	30 489 105	19 701 268	0	0
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	9 120 749	0	6 956 796	1 291 771	0	1 948 251
Kísérleti tárgy eszköz 100 ezer Ft alatt	11 731 686	0	15 967 636	9 378 099	0	1 316 627
Egyéb berendezések, járművek összesen	99 012 476	0	11 627 938	11 731 686	0	13 482 509
Mind összesen	12 405 774 693	11 227 813	109 776 927	69 507 856	0	2 868 880
		225 872 811	12 630 942 730	769 271 630	0	4 967 612
					0	5 830 225
					0	4 904 125
					0	85 000
					0	6 846 887
					0	-287 473
					0	-203 748
					0	10 764 451
					0	224 768 037
					0	11 605 448 082

Készletek alakulásának bemutatása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	adatok eFt	
			Változás	Változás %
Anyagok	93 287	99 557	6 270	106,72
Befejezetlen termelés és félkész termékek	11 932	9 665	-2 267	81,00
Késztermékek		15 362	15 362	N.a.
Áruk	38 966	62 712	23 746	160,94
KÉSZLETEK ÖSSZESEN	144 185	187 296	43 111	106,72

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 fióktelepeken megtörténtek. Készletekre értékvesztés elszámolása nem történt. Az anyagok 6,72 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. A növekedés a bizományosi készletezés megszüntetése miatti készletek emelkedéséből adódik. A befejezetlen termelés a 2017-ben befejeződő önkormányzati munkákat tartalmazza. A késztermékek és 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 5 év azonos adatai szerepelnek. A kintlévőségek állománya értékvesztéssel korrigált mérleggel egyező állománya:

Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	adatok eFt	
						Változás	Változás %
Víz- és csatornadíj követelések	833 236	1 048 646	1 367 314	1 302 931	1 405 218	102 287	107,85
Értékvesztés és visszaírása	- 127 586	- 154 592	- 230 347	- 275 941	- 257 679	18 262	93,38
Egyéb követelések	124 465	34 416	67 776	46 259	60 863	14 604	131,57
Értékvesztés és visszaírása	- 36 005	- 6 771	- 4 932	- 4 821	- 5 140	319	106,62
Összesen	794 110	921 699	1 199 811	1 068 428	1 203 262	134 834	112,62

A társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 102.287 eFt-tal, 7,85 %-kal növekedtek, az elszámolt értékvesztés 18.262 eFt-tal, 6,62 %-kal csökkent. A csökkenés jelzi a határidőn túli követelési állomány csökkenését, a fogyasztók fizetési hajlandóságának és a behajtás hatékonyságának növekedését.

Az egyéb tevékenységek követelési állománya 14.604 eFt-tal 31,75 %-kal, az elszámolt értékvesztés 319 eFt-tal 6,62 %-kal növekedett. Az összes nettó követelés 134.834 eFt-tal, 12,62 %-kal növekedett a bázis évhez képest.

adatok eFt

Megnevezés	2014.	2015.	2016.	Változás	Változás %
Határidőn belüli követelések	582 943	433 098	727 255	294 157	167,92
- ebből víz-, és csatorna díjak	536 836	425 154	722 943	297 789	170,04
- ebből egyéb követelés	46 107	7 944	4 312	- 3 632	54,28
Határidőn túli követelések	852 148	916 092	738 826	- 177 266	80,65
- ebből víz-, és csatorna díjak	830 479	877 777	682 275	- 195 502	77,73
- ebből egyéb követelés	31 669	38 315	56 551	18 236	147,59
Összesen	1 435 091	1 349 190	1 466 081	233 782	108,66

A kintlévőségek időbeli megoszlásából kitűnik, hogy az állomány növekedését a határidőn belüli követelés állomány 67,92 %-os növekedése okozza. A határidőn túli, alaptevékenységből származó kintlévőségek a bázis évhez viszonyítva 195.502 eFt-tal, 22,27 % -kal csökkentek. Az eredmény a 2016-ban létrehozott behajtási csoport munkájának megkezdéséhez köthető. Az integrációba bekapcsolt fogyasztók számának növekedése, a fizetési hajlandóság csökkenése és a törvényi rendelkezések értelmében nehézkes korlátozások végrehajtása miatt azonban az állomány további növekedése várható.

Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása

Vevőnként, az adósonként 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 %

adatok eFt

Fogyasztó	2%	5%	25%	100 %	Értékvesztés
Lakosság	4 613	6 907	30 366	176 557	218 444
Közület	179	861	1 316	8 276	10 632
Intézmény	90	256	2 062	26 194	28 603
Összesen	4 882	8 025	33 744	211 028	257 679

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 eFt

Fogyasztó	2%	5%	25%	Értékvesztés
Lakosság	22	133	798	953
Közület	55	123	4 009	4 187
Összesen	77	256	4 807	5 140

Egyéb követelések bemutatása

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

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Adott kaució	769	495	-274	64,37
Végrehajtóknak nyújtott előleg	31 060	23 930	-7 131	77,04
Szállítóknak nyújtott előleg	0	2 009	2 009	N.a.
Bírói letét	5 884	5 884	0	100,00
Környezetvéd. adott előleg	387	387	0	100,00
Munkavállalókkal szembeni követelés	2623	4731	2 109	180,39
TB elszámoló számla	377	1 190	813	315,59
Szállítók "T" egyenleggel	0	3 012	3 012	N.a.
Társasági adó elszámolása (101)	88	10 000	9 911	11311,70
Különféle adók	2 316	83	-2 234	3,57
Összesen	43 505	51 721	8 216	118,88

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 eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Főpénztár	2 445	1 928	-517	78,85
Utalványok	48	0	-48	0,00
OTP Bank	496 477	850 205	353 727	171,25
UniCredit Bank	402 086	206 943	-195 143	51,47
Takarékszövetkezet Alsónémedi	1 375	1 364	-12	99,14
Átvezetési számla	1 551	23	-1 529	1,46
Összesen	903 983	1 060 461	156 478	117,31

Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Bevétel növelő tételek

adatok eFt

Megnevezés	2015.	2016.
Ár kiegészítési igény Maglód	607	607
Ár kiegészítési igény Üllő	92 038	92 038
Ár kiegészítési igény Péteri	49 379	49 379
2017-ban számlázott 2016. évi árbevétel	15 492	175
Összesen	157 516	142 199

Költség csökkentő tételek

adatok eFt

Megnevezés	Összeg
Egyéb bérleti díjak	138
Biztosítási díj	132
Lizing kamat	12
Telefon előfizetési díjak	100
Informatikai akkreditáció	4 108
Összesen	4 491

FORRÁSOK

Saját tőke alakulásának bemutatása

adatok
eFt

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitó állomány az év elején	498 886	20 600		622 100	-47 152			-96 662
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0				-96 662			96 662
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0			-143 814	143 814			
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	-143 814	47 152	0	0	96 662
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	63 862							63 862
Összesen	63 862	0	0	0	0	0	0	63 862
Záró állomány az év végén.	562 748	20 600	0	478 286	0	0	0	63 862

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 és a 2015. évben üzembe helyezett KEOP beruházások vagyonkezelésbe adását mutatja.

adatok e

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	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	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	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	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	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	0	757 131
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 256 347			1 256 347
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 879 485			1 879 485
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 135 832	0	0	3 135 832
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 487 196	0	0	11 487 196

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság tulajdonába került haszongépjármű lízing díjának éven túli része: 22.744 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 432.337 eFt
A bázis évhez viszonyítva 185.273 eFt-tal növekedett a szállítói állomány.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	eFt
Lízing díj éven belüli része	10 256
Vevők "K" egyenleggel	2 491
Letiltások munkavállalóktól	1 277
Szakszervezeti díj	125
Szép-kártya	2
Erzsébet kártya	8
Költségvetési befizetési kötelezettség	206 642
HIPA	1 345
Jövedelem kifizetés	63 498
Fel nem vett járandóság	284
Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettség	12 835
Kártérítési kötelezettség	190
Összesen	298 952

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 41.845 eFt-tal növekedtek a bázis évhez viszonyítva.

Passzív időbeli elhatárolások

Bevételt csökkentő tételek

adatok eFt

Bevételt csökkentő tételek	2015.év	2016.év
KMF passziválások	198 552	279 218
Következő évi szállítói szolgáltatások	0	0
Következő évi bevételek	0	8 227
Összesen	198 552	287 445

Költségeket növelő tételek

adatok eFt

Költségeket növelő tételek	2015.év	2016.év
Következő évről átjövő költségek és ráfordítások	6 598	20 674
Nem számlázott önkormányzati bérleti díjak	471 391	536 843
Összesen	477 989	557 517

Halasztott bevételek

adatok eFt

Halasztott bevételek	2015.év	2016.év
Térítés nélküli átvétel	1 452	725
Összesen	1 452	725

Céltartalék jövőbeni költségekre

adatok eFt

Sorsz.	Jogcímek	Nyitó	2016.évi feloldás/ felhaszn.	2016. évi képzés	Tárgyévi összesen
1.	Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek)	150 000		30 000	180 000
2.	Behajtási ráfordítások ellentételezésére	35 000			35 000
3.	Az új belépő települések eszközei karbantartásának átlagos mértéket meghaladó kiadás növekedés miatt	30 000	20 000		10 000
4.	Az előző évek elmaradt karbantartási munkái miatti rendkívüli karbantartásokra:	67 000	35 641		31 359
5.	Leépítések miatti végkielégítések fedezetére	45 000	10 000		35 000
6.	Munkaügyi jogvita	25 000			25 000
7.	TVCS viszontkereset	10 000	10 000		0
8.	Ellenőrzések várható hatása	0		39 788	39 788
9.	Fogyasztói árban nem fedezett ktg.csökkentés			35 000	35 000
	Összesen	362 000	75 641	105 588	391 947

7. Eredménykimutatás tartalma

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	5 115 811	5 281 982	166 171	103,25
Aktivált saját teljesítmények értéke	25 246	14 477	-10 769	57,34
Egyéb bevételek	375 987	337 750	-38 237	89,83
Anyagjellegű ráfordítások	3 174 625	3 295 640	121 015	103,81
Személyi jellegű ráfordítások	1 520 555	1 489 790	-30 765	97,98
Értékcsökkenési leírás	202 774	256 622	53 848	126,56
Egyéb ráfordítások	719 722	487 809	-231 913	67,78
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	-100 632	104 349	204 981	N.a.
Pénzügyi műveletek bevételei	3 970	1 904	-2 066	47,96
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	186	186	0,00
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3 970	1 718	-2 252	43,26
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-96 662	106 066	202 728	N.a.
Adófizetési kötelezettség	0	42 204	42 204	0,00
ADÓZOTT EREDMÉNY	-96 662	63 862	160 524	N.a.

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 115 811	5 281 982
- ebből ivóvíz szolgáltatás	2 278 926	2 109 797
- ebből szennyvíz elvezetés	2 479 359	2 577 162
- ebből másodlagos tevékenység (építés, egyéb szolgáltatás)	357 526	595 023

A belföldi értékesítés árbevétele 166.171 eFt-tal, 3,25 százalékkal emelkedett. Az ivóvíz szolgáltatás árbevétele 169.129 eFt-tal csökkent, a szennyvízszolgáltatás árbevétele 97.803 eFt-tal emelkedtek a bázis évhez képest. A változás oka a kiválás miatt az ellátott terület csökkenése, valamint az illegális csatorna használat feltárása. Másodlagos tevékenység körébe az önkormányzati megrendelések, nem közműves szennyvízürítések és a vállalkozási tevékenység keretében végzett munkálatok tartoznak, értékük 237.497 eFt-tal növekedett.

Az egyéb bevételek tételes bemutatása 8. pontban történik, értéke a bázis évhez viszonyítva 38.237 eFt-tal csökkent. Oka a lakossági csatornaszolgáltatás állami támogatásának csökkenése.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját rezsizs keretek között megvalósított felújítások és befejezetlen munkálatok értéke 14.477 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Anyagköltség	855 695	710 184	-145 511	82,99
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 844 588	1 909 246	64 658	103,51
Egyéb szolgáltatások értéke	200 447	190 609	-9 838	95,09
Eladott áruk beszerzési értéke	75 415	59 843	-15 572	79,35
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	198 480	425 758	227 278	214,51
Anyagjellegű ráfordítások összesen	3 174 625	3 295 640	121 015	103,81
Béreköltség	1 077 197	1 062 475	-14 722	98,63
Személyi jellegű egyéb kifizetések	113 102	103 284	-9 818	91,32
Bérráfordítások	330 256	324 031	-6 225	98,12
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 520 555	1 489 790	-30 765	97,98
Értékcsökkenési leírás	202 774	256 622	53 848	126,56
Egyéb ráfordítások	719 722	487 809	-231 913	67,78
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	5 617 676	5 529 861	-87 815	98,44
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	186	186	0,00
Költségek és ráfordítások	5 617 676	5 530 047	-87 629	98,44

Dunaharaszti város önkormányzatának kiválásával a vásárolt vízfelhasználás az anyagköltségek jelentős csökkenését eredményezték. Az igénybe vett szolgáltatások 64.658 eFt költség növekedése a bebocsájtott szennyvíz mennyiség növekedés miatti befogadási díj emelkedés, az eladott áruk és közvetített szolgáltatások 211.706 eFt növekedése az önkormányzatoknak végzett közvetített felújítások, valamint az egyéb szolgáltatások 9.838 eFt-os csökkenése összességében az anyagjellegű ráfordítások 121 015 eFt, 3,81 %-os költség növekedését eredményezték.

A tárgyévben a társaság bérfejlesztést nem végzett. A tulajdonosok döntésének megfelelően a 2015-ben elkezdődött az integrációs munkaügyi átalakítások 2016-ban is folytatódtak. A nyugállományba vonuló munkatársak pótlásának korlátozása, a törvényi kötelezés miatti új munkaerők felvétele, a munkaerő átcsoportosítása összességében a személyi jellegű ráfordítások 30.765 eFt, 2,02 %-os csökkenését okozta.

Az értékcsökkenési leírás részletes bemutatása a befektetett eszközöknél található.

Az egyéb ráfordítások változása a Sztv. módosításhoz kapcsolódó átsorolások miatt a bázis évvel nem összehasonlítható. Részletes bemutatása a 9. pontban.

A költségek és ráfordítások összességében 87.629 eFt-tal, 1,56 %-kal csökkentek a bázis évhez képest.

A társaság szoros gazdálkodás mellett 104.349 eFt üzemi eredményt ért el. A 2016. évi adózott eredménye 82.469 eFt nyereség. A fogyasztói árakban meg nem térülő egyéb ráfordítások között a 25.149 eFt felügyeleti díj és 238.897 eFt közmű adó 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 meg nem térülő ráfordítások és a rezsicsökkentéshez kapcsolódó bevétel kiesés ellensúlyozására véghezvitt gazdálkodási megszorítások, valamint az integráció elsődleges hatásai 204.981 eFt üzemi eredmény növekedését és az adózás előtti eredmény 202.728 eFt növekedését jelentették a bázis évhez képest.

8. Egyéb bevételek bemutatása

Megnevezés	adatok eFt
	2016.év
Értékesített tárgyi eszközök	55
Állami ártámogatás	117 018
Céltartalék feloldás	75 641
Értékvesztés visszairás	31 792
Behajtási költség megtérülés	18 543
KMF-ből megvalósított értékcsökkenés feloldása	49 059
Kapott késedelmi kamatok	20 424
Különféle egyéb bevételek	22 432
Térítés nélkül kapott készletek	2 736
Kerekítés	50
Összesen	337 750

9. Egyéb ráfordítások bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	2016. év
Káreseményekkel kapcsolatosan fizetendő kötelezettségek	4 546
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	2 317
Céltartalék képzése jövőbeni költségekre	105 588
Értékvesztés követelésekre	17 137
Közművezeték adó	238 897
Önkormányzati adók	82 200
Elkülönül alapokkal elszámolandó adók	17 885
Behajtási ktg. általány	53
Készletek selejtezése	5 189
Közhasznú szervezetnek adott támogatás	130
Különféle egyéb ráfordítások	13 443
Értékesített tárgyi eszközök	306
Kerekítés	118
Összesen	487 809

10. Kivételes ismervű és előfordulású események

A tárgyévben kivételes előfordulású esemény: illegális csatorna használat felderítése
Eredményre gyakorolt hatása: 149.619 eFt értékesítés nettó árbevétele növekedés.

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)	Mér
A.	Befektetett eszközök	11 447 019	3 175 732	8 271 287	170 076	11 617 091
I.	Immateriális javak	44 025	12 214	31 811	654	44 676
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	44 025	12 214	31 811	654	44 676
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	11 402 994	3 163 518	8 239 476	169 422	11 572 416
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 716 454	2 973 052	7 743 402	159 222	10 875 676
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	651 370	180 709	470 661	9 678	661 048
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23 693	6 573	17 120	352	24 045
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	11 477	3 184	8 293	170	11 647
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 részes viszonyban álló	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 különböz.	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	2 329 466	878 899	1 450 567	769 718	3 099 184
I.	Készletek	94 250	49 341	44 909	93 046	187 296
1.	Anyagok	94 250	49 341	44 909	5 307	99 557
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	9 665	9 665
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0	15 362	15 362
5.	Áruk	0	0	0	62 712	62 712
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
II.	Követelések	1 193 433	525 143	668 290	657 994	1 851 427
1.	Követelések áruszáll. és szolgáltatásból (vevők)	1 147 539	504 484	643 055	55 723	1 203 262
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3.	Követelések jelentős tulajdoni rész. visz. lévő váll. sz.	0	0	0	133 997	133 997
4.	Követelések egyéb részesedési visz. lévő vállalkoz.	0	0	0	462 447	462 447
5.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
6.	Egyéb követelések	45 894	20 659	25 235	5 827	51 721
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	1 041 783	304 415	737 368	18 678	1 060 461
1.	Pénztár, csekkek	1 894	553	1 341	34	1 928
2.	Bankbetétek	1 039 889	303 862	736 027	18 644	1 058 533
C.	Aktív időbeli elhatárolások	146 594	67 664	78 930	96	146 690
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	142 199	66 963	75 236	0	142 199
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 395	701	3 694	96	4 491
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
	Eszközök (Aktívák) összesen	13 923 079	4 122 295	9 800 784	939 890	14 862 969

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	559 796	752 961	-193 165	2 952	562 748
I.	Jegyzett tőke	19297	5 713	13 584	1 303	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	448041	132 655	315 386	30 245	478 286
IV.	Eredménytartalék	0	0	0	0	0
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.	Adózott eredmény	92458	614 593	-522 135	-28 596	63 862
E.	Céltartalékok	367 162	108 708	258 454	24 785	391 947
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	367162	108 708	258 454	24 785	391 947
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	12 946 155	4 625 942	8 320 213	116 432	13 062 587
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
2.	Hátrasorolt köte. egyéb részes. visz. lévő váll. I szemben	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	22 744	11 509 940
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 jelentős tul.v. vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részes. visz. lévő váll. szembe	11487196	4 189 809	7 297 387	0	11 487 196
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	22 744	22 744
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 458 959	436 133	1 022 826	93 688	1 552 647
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 (szállítók)	376949	112 963	263 986	55 388	432 337
5.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szem	0	0	0	0	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. váll. szemben	147934	44 137	103 797	0	147 934
8.	Rövid lejáratú kötel. egyéb részes. i visz. lévő váll. szemben	673424	200 922	472 502	0	673 424
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	260652	78 111	182 541	38 300	298 952
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	843 038	232 639	610 399	2 649	845 687
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	287445	51 397	236 048	0	287 445
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	554868	180 517	374 351	2 649	557 517
3.	Halasztott bevételek	725	725	0	0	725
H	Szétválasztási különbözet	-793072	-1 597 955	804 883	793 072	0
	Források (Passzívák) összesen:	13 923 079	4 122 295	9 800 784	939 890	14 862 969

2016. évi összköltség eljárással készült ágazati eredménykimutatás

							adat (ezer Ft)
	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti eredmény- kimutatás	
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 686 959	2 109 797	2 577 162	595 023	5 281 982	
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 686 959	2 109 797	2 577 162	595 023	5 281 982	
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 266	-2 069	-197	0	-2 266	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	16 743	13 522	3 221	0	16 743	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	14 477	11 453	3 024	0	14 477	
III.	Egyéb bevételek	308 202	53 956	254 246	29 548	337 750	
	Ebből: visszaírt értékvesztés	31 792	16 278	15 514	0	31 792	
05.	Anyagköltség	672 319	351 966	320 353	37 865	710 184	
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 868 370	297 969	1 570 401	40 876	1 909 246	
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	186 265	92 558	93 707	4 344	190 609	
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	176	100	76	59 667	59 843	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 509	697	1 812	423 249	425 758	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 729 639	743 290	1 986 349	566 001	3 295 640	
10.	Bérek	1 012 585	365 247	647 338	49 890	1 062 475	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	94 745	29 740	65 005	8 539	103 284	
12.	Bérfizetések	306 259	108 980	197 279	17 772	324 031	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 413 589	503 967	909 622	76 201	1 489 790	
VI.	Értékcsökkenési leírás	252 865	70 152	182 713	3 757	256 622	
VII.	Egyéb ráfordítások	478 883	201 000	277 883	8 926	487 809	
	ebből: értékvesztés	17 137	8 774	8 363	0	17 137	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	134 662	656 797	-522 135	-30 314	104 348	
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	1 904	1 904	
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	0	
18.	Részesedésekből származó ráf., árfolyamveszt.	0	0	0	1 904	1 904	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből sz. árf.veszt.	0	0	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell. ráford.	0	0	0	0	0	
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0	
21.	Részesedések, értékp., bankbététek értékveszt.	0	0	0	0	0	
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	186	186	
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0	0	0	186	186	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	186	186	
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	134 662	656 797	-522 135	1 718	1 718	
X.	Adófizetési kötelezettség	42 204	42 204	0	0	42 204	
D.	Adózott eredmény (±C-X)	134 662	614 593	-522 135	-28 596	63 862	

12. Társasági adó levezetése

A Társaság 2016. évi gazdálkodása 63.862 eFt adózott eredménnyel zárult. Nem a Tao. szerinti jövedelem-(nyereség-) minimum alapján állapítja meg a fizetendő adót a társaság. Az Art. 91.A § (1) bekezdés szerint nyilatkozatot tesz.

Társasági adó csökkentő tételek **500.277 eFt**

- adótörvény szerint az adóévre megállapított értékcsökkenés 392.844 eFt
- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználás 75.641 eFt
- követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés 31.792 eFt

Társasági adó növelő tételek **379.777 eFt**

- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék 105.588 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés a számviteli tv. szerint 256.622 eFt
- adó évben követelésre elszámolt értékvesztés 17.137 eFt
- támogatás 130 eFt
- bírságok, késedelmi pótlékok 300 eFt

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

13. Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2016. december 31-én

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték	Részvény típusa
Ecser Község Önkormányzata	4	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Gyál Város Önkormányzata	47	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Kiskunlacháza Nagyközség Önkorm.	6	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Maglód Város Önkormányzata	10	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
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
Üllő Város Önkormányzata	10	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Vecses Város Önkormányzata	49	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Kistarcsa Város Önkormányzata	17	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	14	100.000,-	„A” sorozatú törzsrészvény
Áporka 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

Bérleti-üzemeltetési szerződéshez kapcsolódó

Szerződés módosítások miatti halasztott eszköz használati díjak: 146.045 eFt

Vagyongkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség

adatok Ft-ban

Település	Ágazat	Nyitó	Visszapótlási kötelezettség (+)	Visszapótlás (-)	Nettó visszapótlás
		2016.01.01	2016. évi	2016. évi	2016.12.31
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	4 459 134	8 485 075	7 726 124	5 218 085
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	39 085 912	40 449 259	35 875 317	43 659 854
Dunavarsány Város Önkormányzata		43 545 046	48 934 334	43 601 441	48 877 939
Áporka Község Önkormányzata	víz	453 675	1 440 897	477 871	1 416 701
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	7 061 676	6 702 995	6 518 395	7 246 277
Áporka Község Önkormányzata		7 515 351	8 143 892	6 996 266	8 662 978
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	312 340	4 062 379	4 458 445	-83 726
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	17 785 377	16 401 606	11 334 137	22 852 845
Délegyháza Község Önkormányzata		18 097 717	20 463 985	15 792 582	22 769 119
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	-2 074 206	2 119 951	1 512 644	-1 466 899
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	14 101 754	12 768 280	12 455 194	14 414 840
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		12 027 548	14 888 231	13 967 838	12 947 941
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 065 678	1 940 631	1 261 674	1 744 635
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	8 979 670	8 354 796	8 492 090	8 842 376
Majosháza Község Önkormányzata		10 045 348	10 295 427	9 753 764	10 587 011
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	13 114 382	20 430 761	3 045 479	30 499 664
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	35 444 730	31 122 294	29 022 855	37 544 168
Taksony Nagyközség Önkormányzata		48 559 112	51 553 055	32 068 334	68 043 832
ÖSSZESEN	víz	17 331 003	38 479 694	18 482 237	37 328 460
ÖSSZESEN	szennyvíz	122 459 119	115 799 230	103 697 988	134 560 360
MIND ÖSSZESEN		139 790 122	154 278 924	122 180 225	171 888 820

Vagytonkezelésre átvett eszközök

Kezelésre átvett eszközök bruttó értéke

adatok Ft

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 470 655 647	0	7726124	1 478 381 771
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 541 605 827	0	35875317,46	2 577 481 144
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	4 012 261 474	0	43601441,46	4 055 862 915
Áporka Község ÖNK	víz	235 154 732	0	477871	235 632 603
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	389 908 238	0	6518395,298	396 426 633
Áporka Község ÖNK	összesen	625 062 970	0	6996266,298	632 059 236
Délegyháza Község ÖNK	víz	643 332 312	0	4458445	647 790 757
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 264 489 013	0	11334136,8	1 275 823 150
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 907 821 325	0	15792581,8	1 923 613 907
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	335 331 334	0	1512644	336 843 978
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	760 357 409	0	12455194,1	772 812 603
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 095 688 743	0	13967838,1	1 109 656 581
Majosháza Község ÖNK	víz	269 254 101	0	1261674	270 515 775
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	492 187 726	0	8492090,195	500 679 816
Majosháza Község ÖNK	összesen	761 441 827	0	9753764,195	771 195 591
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 265 705 572	0	3045479	1 268 751 051
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 887 824 240	0	29022855,14	1 916 847 095
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 153 529 812	0	32068334,14	3 185 598 146
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 555 806 151	0	122180226	11 677 986 377

Kezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció

adatok Ft

Település	Ágazat	Elszámolt amortizáció		
		Nyitó	2016.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	11 807 738	8 485 085	20 292 823
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	55 416 207	40 449 259	95 865 466
Dunavarsány Város Önkormányzata		67 223 945	48 934 344	116 158 289
Áporka Község Önkormányzata	víz	1 976 953	1 440 901	3 417 854
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	9 419 445	6 702 995	16 122 440
Áporka Község Önkormányzata		11 396 398	8 143 896	19 540 294
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	5 318 743	4 062 380	9 381 123
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	23 129 789	16 401 606	39 531 395
Délegyháza Község Önkormányzata		28 448 532	20 463 986	48 912 518
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	2 764 781	2 119 955	4 884 736
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	17 953 106	12 768 280	30 721 386
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		20 717 887	14 888 235	35 606 122
Majosháza Község Önkormányzata	víz	2 614 646	1 940 632	4 555 278
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	11 741 397	8 354 796	20 096 193
Majosháza Község Önkormányzata		14 356 043	10 295 428	24 651 471
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	22 472 867	20 430 751	42 903 618
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	43 784 804	31 122 294	74 907 098
Taksony Nagyközség Önkormányzata		66 257 671	51 553 045	117 810 716
ÖSSZESEN	víz	46 955 728	38 479 704	85 435 432
ÖSSZESEN	szennyvíz	161 444 748	115 799 230	277 243 978
MIND ÖSSZESEN		208 400 476	154 278 934	362 679 410

Kezelésre átvett eszközök visszafizetési kötelezettség terhére végzett beruházás és felújítása

adatok Ft

Település	Ágazat	Beruházás, felújítás		
		Nyitó	2016.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	7 348 604	7 726 124	15 074 728
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	16 330 295	35 875 317	52 205 612
Dunavarsány Város Önkormányzata		23 678 899	43 601 441	67 280 340
Áporka Község Önkormányzata	víz	1 523 278	477 871	2 001 149
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	2 357 769	6 518 395	8 876 164
Áporka Község Önkormányzata		3 881 047	6 996 266	10 877 313
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	5 006 403	4 458 445	9 464 848
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	5 344 412	11 334 137	16 678 549
Délegyháza Község Önkormányzata		10 350 815	15 792 582	26 143 397
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	4 838 987	1 512 644	6 351 631
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	3 851 352	12 455 194	16 306 546
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		8 690 339	13 967 838	22 658 177
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 548 968	1 261 674	2 810 642
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	2 761 727	8 492 090	11 253 817
Majosháza Község Önkormányzata		4 310 695	9 753 764	14 064 459
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	9 358 485	3 045 479	12 403 964
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	8 340 074	29 022 855	37 362 929
Taksony Nagyközség Önkormányzata		17 698 559	32 068 334	49 766 893
ÖSSZESEN	víz	29 624 725	18 482 237	48 106 962
ÖSSZESEN	szennyvíz	38 985 629	103 697 989	142 683 618
MIND ÖSSZESEN		68 610 354	122 180 226	190 790 580

Vagyonkezelésre átvett befektetett eszközök értékének változása

Bruttó érték változása

adatok Ft

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088
Immateriális javak összesen	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088
Telkek	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek	858 718 975	0	77 905 800	936 624 775
Építmények, bekötések, vizim.	10 006 430 806	0	13 253 396	10 019 684 202
Ingatlanok összesen	10 975 302 147	0	91 159 196	11 066 461 343
Rflén. termelő gépek, berendezések	488 823 631	0	4 968 473	493 792 104
Működtető gépek, berendezések	78 661 416	0	18 668 760	97 330 176
Rflén. víziközművek (vízórák)	4160757	0	4 960 029	9 120 786
100.000Ft alatti működtető gépek	298200	0	952 520	1 250 720
Üzemi gép, berend., felszerelés	0	0	145 160	145 160
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	571 944 004	0	29 694 942	601 638 946
Mind összesen	11 555 806 151	0	122 180 226	11 677 986 377

Elszámolt értékcsökkenés változása

adatok Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	530 688	0	463 631	994 319
Immateriális javak összesen	530 688	0	463 631	994 319
Telkek terv sz. ÉCS	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS	9 634 014	0	7 161 417	16 795 431
Építmények, bekötések, vizim. terv ÉCS	109 756 718	0	76 576 140	186 332 858
Ingatlanok összesen	119 390 732	0	83 737 557	203 128 289
Rflén. termelő gépek, berendezések ÉCS	72 563 376	0	55 842 806	128 406 182
Működtető gépek, berendezések ÉCS	14 356 840	0	11 555 532	25 912 372
Rflén. víziközművek (vízórák) ÉCS	1260639	0	1 719 177	2 979 816
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS	298200	0	952 520	1 250 720
Egyéb gépek berendezések ÉCS	0	0	7 711	7 711
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	88 479 055	0	70 077 746	158 556 801
Mind összesen	208 400 475	0	154 278 934	362 679 409

Nettó érték változása

adatok Ft

Megnevezés	Nettó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése (vagyonkezelte)	8 029 312	463 631	1 326 088	8 891 769
Immateriális javak összesen	8 029 312	463 631	1 326 088	8 891 769
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelte)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelte)	849 084 961	7 161 417	77 905 800	919 829 344
Építmények, bekötések, vízim. terv ÉCS(vagyonkezelte)	9 896 674 088	76 576 140	13 253 396	9 833 351 344
Ingatlanok összesen	10 855 911 415	83 737 557	91 159 196	10 863 333 054
Rfien.termelő gépek, berendezések ÉCS(vagyonkezelte)	416 260 255	55 842 806	4 968 473	365 385 922
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelte)	64 304 576	11 555 532	18 668 760	71 417 804
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelte)	2900118	1719177	4 960 029	6 140 970
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyonkezelte)	0	952520	952 520	0
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezelte)	0	7 711	145 160	137449
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	483 464 949	70 077 746	29 694 942	443 082 145
Mind összesen	11 347 405 676	154 278 934	122 180 226	11 315 306 968

15. Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk

Vezető tisztségviselők és járandósága

Állományi csoport	Előző év		Tárgy év	
	Átl.stat. létszám (fő)	Bérköltség és szem.jellegű kifizetés (eFt/év)	Átl.stat. létszám (fő)	Bérköltség és szem.jellegű kifizetés (eFt/év)
Igazgatótanács tagok	4	11 466	5	11 970
FB és Szakmai tanácsadó testület	15	27 635	14	25 500
Vezető tisztségviselők	3	30 791	3	37 244
Összesen	18	58 426	17	62 744

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

Könyvvizsgáló díjazása: 500.000,- Ft+Áfa/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:

Pécel szennyvíztisztító telep

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 2086,4 tonna
- Rácsszemét EWC 19 08 01: 55,6 tonna
- Homokfogó üledék EWC 19 08 02: 63,8 tonna

Kerepes szennyvíz átemelő telep.

- Rácsszemét EWC 19 08 01: 36,1 tonna
- Homok-zsír EWC 19 08 02: 3,2 tonna

Kiskunlacháza szennyvíztisztító telep

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 43,3 tonna
- Rácsszemét EWC 19 08 01: 20,0 tonna

Dunavarsány szennyvíztisztító telep.

- Rácsszemét EWC 19 08 01: 121,8 tonna
- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 3620,7 tonna

Vecsés központi átemelő:

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 765,4 tonna

Taksony ivóvíz tisztító mű:

- Vas- mangán-arzén iszap EWC 19 09 02: 21,8 tonna

Dunavarsány ivóvíz tisztító mű:

- Vas- mangán-arzén iszap EWC 19 09 02: 20,8 tonna

Pécel vízműtelep veszélyes hulladékok	2016-ban keletkezett (kg)
Hajtógázos flakon EWC 150 111.	2,12
Olajos rongy EWC 150202	11,62
Szennyezett műanyag göngyöleg EWC 150:110	14,7
Festékes doboz EWC 200127	8,53
Izzók, fénycsövek: EWC 200 121	3,14
Labor vegyszer maradék EWC 160506	108,3
Irodatechnikai hulladék: EWC 080 317	6,3
Szárazelem EWC 160 602	0,8
Fáradt olaj EWC 130205	112
Olajos edényzet EWC 160708	15
Irodatechnikai hulladék EWC 080 317	11,5
Fémházas olajsűrítő: EWC 160 107	2,8

Gyál vízműtelep veszélyes hulladékok	2016-ban keletkezett (kg)
Motor-, hajtómű- és kenőolaj EWC 13 02 08*	125,2
Irodatechnikai festékhulladék EWC 08 03 19 -	0
Fénycső EWC 20 01 21	49
Elektronikai hulladék EWC 20 01 35	170,2
Egyéb hidraulika olajok EWC 13 01 13	0
Akkumulátor EWC 16 06 01*	10
Vegyszer maradék EWC 16 05 07 (lejárt szavatosságú hypo)	300
Szárazelem EWC 16 06 02	4

17. Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

adatok fő; eFt-ban

Állományi csoport	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	337	1 066 471	301	1 039 234	89,32	97,45
- Fizikai	212	588 280	189	561 627	89,15	95,47
- Szellemi	125	478 191	112	477 607	89,60	99,88
Egyéb	8	10 562	10	14 365	125,00	136,01
Összesen	337	1 066 471	301	1 039 234	89,32	97,45

Bérfizetések jogcímenként (adatok eFt-ban)

Jogcím	Előző év	Tárgy év	Változás %
Szociális hozzájárulási adó	279 330	278 403	99,67
Szakképzési hozzájárulás	16 776	16 586	98,87
Rehabilitációs hozzájárulás	16 637	15 432	92,76
Egészségügyi hozzájárulás	8 295	5 911	71,26
Egyéb bérfizetések	9 128	6 850	75,04
Összesen	16 776	16 586	98,87

18. Cash flow kimutatás

adatok eFt

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	410 128	435 433
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-96 662	106 066
02.	Elszámolt amortizáció +	202 774	256 622
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	69 744	-14 655
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-48 000	29 947
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-14 022	251
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-21 988	185 273
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	249 188	41 845
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-76 688	167 694
09.	Vevő követelés változása +/-	131 383	-134 834
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	1 741	-199 939
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	12 658	39 367
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		-42 204
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-387 426	-175 040
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-467 061	-175 040
15.	Befektetett eszközök eladása +	79 635	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	342 359	-103 915
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	200	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-240	0
26.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	342399	-103 915
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	365 061	156 478

19. Gazdasági mutatók az 58/2013. (II.27.) Korm.rend. alapján

Mutató megnevezés	Mutató számítása	Tárgy év (eFt)	Tárgy évi érték	Elvárt határérték
Tőkeerősségi mutató	saját tőke	562 748	0,31	0,3
	MFÖ-VKÜKöt-VKFpénz-MAKHaszn.díj1	1 793 367		min.0,1
Eladósodottsági mutató	öss. kötel.- VKÜKöt-MAKHaszn. díj2	809 046	0,45	0,65
	MFÖ-VKÜKöt-VKFpénze.-MAKHaszn.díj1	1 793 367		max.0,75
Likviditás	pénzeszközök + követelések	2 911 888	1,88	1,0
	rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647		min. 0,8

23967531-3600-114-13
Statisztikai számjel

13-10-041281
Cégjegyzék száma

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

2016. évi üzleti jelentés

Gyál, 2017. március 20.



Sárosi István
Elnök-vezérigazgató

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

Tartalom

1. Bevezető	3
2. A Társaság tulajdonosai	6
3. A Társaság saját tőkéjének alakulása.....	7
4. Termelés, értékesítés.....	10
Termelő kapacitások.....	12
Víz- és csatornadíjak	15
5. Gazdasági, pénzügyi helyzet alakulása	18
6. Vevő állomány	22
7. Víziközmű-szolgáltatás eszközhasználati díjai településenként:	24
8. Településenkénti eredmény	28

1. Bevezető

A Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2012. július 06-án átalakulással jött létre, víziközmű szolgáltatási tevékenységet Pest megye 21 településén végez. A közüzemi tevékenység ellátásánál alapvető követelmény a folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás. Mint az elmúlt években, 2016-ban 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 15, vagyonkezelés formájában 6 településen üzemelteti. A 2014. január 23-tól kezdődő közérdekű üzemeltetői kijelölést a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási 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 társaságban. Ezeken a településeken a közérdekű üzemeltetést a Hivatal kijelölő határozatával 2016. január 1-június 30-ig, végeztünk, július 1-től bérleti üzemeltetési szerződés keretében végezzük a szolgáltatást. Dunaharaszti ellátási területen a víziközmű szolgáltatási tevékenység közös megegyezéssel 2015. október 31-én megszűnt. Az tulajdonosi elszámolást 2015. december 31-én zártuk le, a tulajdonosi részvények átruházása 2016. februárban történt meg, Vecsés Város Önkormányzata 28 db, Gyál Város Önkormányzata 27 db részvény adás-vételével.

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 végezni. 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, 4426/2015 számú határozatával elfogadta és lezárásra került. Az ellátási terület bővülésével 2016-ban új, módosított határozat került kiadásra 4074/2016. számon.

A romló környezeti feltételek mellett, szoros költséggazdálkodással valamennyi adó és járulékfizetési kötelezettségünknek határidőre eleget tettünk anélkül, hogy pótlólagos tőke igénybevételre szorultunk volna. A Társaság a köztartozásmentes adózói nyilvántartásban szerepel. Ez kevés szolgáltató szervezetről volt elmondható. A közműadó fizetési kötelezettség 238.897 eFt, a felügyeleti díj 25.149 eFt, összesen 264.046 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 2016. 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. A tulajdonosokkal 2015-ben megkezdett és 2016-ban tovább folytatott bérleti díj átütemezési megállapodások közel 150 millió Ft költség csökkenést jelentettek. Az eszközhasználati díj átütemezése miatt felújítások vagy pótlólagos beruházások nem maradtak el. Nagy súlyt fektettünk a fogyasztók éves ellenőrzésére, melynek kapcsán illegális vételezések kerültek kiszűrésre. Az év során végrehajtott intézkedések, az integrációs folyamatok hatásai, valamint a feltárt szabálytalanságok miatti pótlólagos kiszámlázások 104.349 eFt üzemi eredményt hoztak.

A központi veszteségforrást jelentő intézkedések hatásait kiszűrve 634.128 eFt adózás előtti eredménnyel zártuk volna a 2016. évet.

Igazgatóság

A DPMV Zrt. közgyűlésének döntése alapján a társaságnál 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
Skribekné Komár Ágnes
Dr. Riebl Antalné

A társaság Tanácsadó testületének tagjai

Horváth Tamás / Ócsa
Alattyányi István / Vecsés
Dr. Galambos Eszter / Kiskunlacháza
Suhai-Réfi Tímea / Szigethalom
Szöllősi Ferenc Attila / Pécel
Kántor József / Üllő
Bácskai István / Maglód
Petőné Vizi Valéria / 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. 2016. évben Dunaharaszti Város Önkormányzatának részvény eladásával, Vecsés Város Önkormányzata és Gyál Város Önkormányzata a részvények vásárlásával jelentős tulajdoni befolyást szereztek.

Tulajdonosok:

Gyál Város Önkormányzata	2360 Gyál, Kőrösi 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.
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 2016. 12.31-én: 173.272

3. A Társaság saját tőkéjének alakulása

A táblázatban szereplő felosztási adatok a szolgáltatási időszak alatt a víziközmű rendszereken tényszerűen elért adózott eredmény alapján kerültek meghatározásra.

adatok Ft

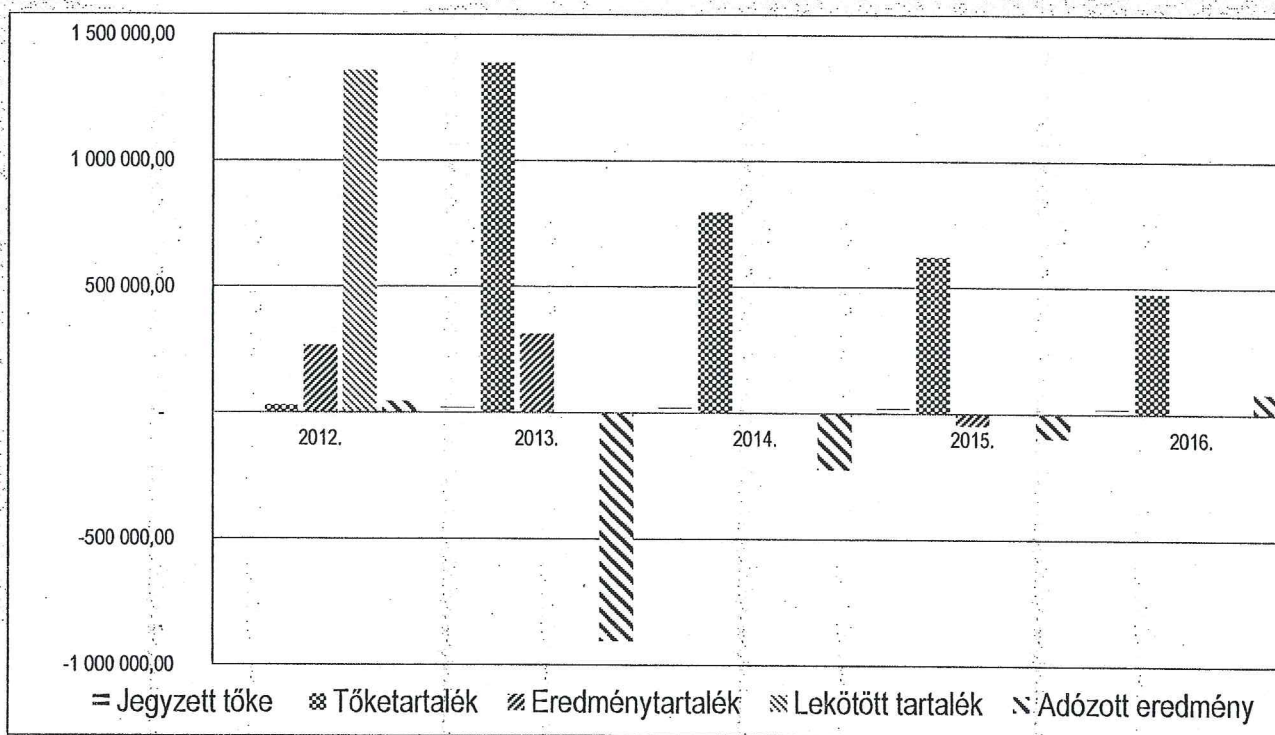
Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni arány %	Tőke tart. JF leszállításból	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Adózott eredmény 2016	Saját tőke
11 - Gyál	4 700 000	22,82	6 000 000	141 686 000	134 825 000	120 861 265	408 072 265
12 - Vecsés	4 900 000	23,79	5 900 000	208 972 000	404 448 000	54 431 745	678 651 745
13 - Maglód	1 000 000	4,85	3 000 000	109 960 000	214 373 000	67 804 125	396 137 125
14 - Üllő	1 000 000	4,85	2 000 000	368 000	-30 408 000	22 062 432	-4 977 568
15 - Péteri	100 000	0,49	400 000		-65 739 000	-1 039 772	-66 278 772
16 - Ecsér	400 000	1,94			-136 690 000	-35 799 992	-172 089 992
17 - Felsőpakony	100 000	0,49				-4 747 581	-4 647 581
18 - Inárcs	100 000	0,49				-9 238 935	-9 138 935
22 - Ócsa	800 000	3,88			-109 051 000	-26 814 840	-135 065 840
23 - Szigethalom	1 500 000	7,28			-186 843 000	-32 427 711	-217 770 711
24 - Kiskunlacháza	600 000	2,91			-105 476 000	-50 237 177	-155 113 177
31 - Pécel	1 100 000	5,34			-53 138 000	35 444 780	-16 593 220
33 - Nagytarcsa	600 000	2,91			-33 318 000	-30 764 774	-63 482 774
34 - Kerepes	1 400 000	6,80			29 218 000	-2 029 990	28 588 010
35 - Kistarcsa	1 700 000	8,25			-69 964 000	3 541 076	-64 722 924
41 - Dunavarsány	100 000	0,49			19 269 000	-17 337 148	2 031 852
42 - Áporka	100 000	0,49			-10 506 000	-4 414 210	-14 820 210
43 - Délegyháza	100 000	0,49			-10 913 000	-5 143 816	-15 956 816
44 - Szigetszentmárton	100 000	0,49			-4 243 000	-514 648	-4 657 648
45 - Majosháza	100 000	0,49			-6 128 000	-1 170 323	-7 198 323
46 - Taksony	100 000	0,49			20 284 000	-18 602 240	1 781 760
Összesen	20 600 000	100,00	17 300 000	460 986 000	0	63 862 265	562 748 265

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.

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	2012.		2013.		2014.		2015.		2016.		Változás	Váltás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Jegyzett tőke	16 700	0,97	20 400	2,49	20 400	3,43	20 600	4,13	20 600	3,66	0	100
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	-	-	-	-	-	-	0	0,00	0	0,00	0	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-	-	-	0	0,00	0	0,00	0	0
Tőketartalék	29 350	1,71	1 387 950	169,57	798 111	134,06	622 100	124,70	478 286	84,99	-143 814	-76
Eredménytartalék	267 144	15,55	313 352	38,28	-	-	-47 152	-9,45	0	0,00	47 152	0
Lekötött tartalék	1 358 600	79,08	-	-	-	-	0	0,00	0	0,00	0	0
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-	-	0	0,00	0	0,00	0	0
Adózott eredmény	46 208	2,69	- 903 191	110,35	- 223 162	37,48	-96 662	-19,38	63 862	11,35	160 524	1
Saját tőke összesen	1 718 002	100,00	818 511	100,00	595 349	100,00	498 886	100,00	562 748	100,00	63 862	112



A forrás szerkezetben lényeges változás a saját tőke 12,8 %-os növekedése, ami tárgyévi nyereséges gazdálkodás miatt következett be. A 2013. évi kimagaslóan magas negatív adózott (mérleg szerinti) eredmény tartalmazza a tulajdonos önkormányzatoknak térítés nélkül visszaszolgáltató víziközművek veszteségét is. A 2016. évi nyereség a bázis évhez viszonyítva 160.524 eFt növekedést mutat.

A társaság a jogelőd szolgáltató tulajdonosai által a társaságnál hagyott eredménytartalékát teljes egészében felhasználta, tőketartaléka 143.814 eFt-tal csökkent. A társaság saját tőkéjén belül a jegyzett tőke alacsony, 3,66 %-ot, a jogelőd társaságnál felhalmozott tőketartalék 84,99 %-ot, az eredménytartalék 0 %-ot, az adózott eredmény 11,35 %-ot képvisel.

Adózott eredmény alakulása

A táblázatban szereplő adatok a tulajdoni arányok szerinti felosztásban:

Település	Jegyzett tőke	Tulajdoni arány %	Adózott eredmény
11 - Gyál	4 700	22,82	14 570
12 - Vecsés	4 900	23,79	15 190
13 - Maglód	1 000	4,85	3 100
14 - Üllő	1 000	4,85	3 100
15 - Péteri	100	0,49	310
16 - Ecser	400	1,94	1 240
17 - Felsőpakony	100	0,49	310
18 - Inárcs	100	0,49	310
22 - Ócsa	800	3,88	2 480
23 - Szigethalom	1 500	7,28	4 650
24 - Kiskunlacháza	600	2,91	1 860
31 - Pécel	1 100	5,34	3 410
33 - Nagytarcsa	600	2,91	1 860
34 - Kerepes	1 400	6,80	4 340
35 - Kistarcsa	1 700	8,25	5 270
41 - Dunavarsány	100	0,49	310
42 - Áporka	100	0,49	310
43 - Délegyháza	100	0,49	310
44 - Szigetszentmárton	100	0,49	310
45 - Majosháza	100	0,49	310
46 - Taksony	100	0,49	310
MINDÖSSZESEN:	20 600	100	63 862

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 12.
- 2209 Péteri, Bereki utca 28.
- 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
- 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
- Szolgáltatási hely: 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
- Szolgáltatási hely: 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

2. Szilas-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
- 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
- 2143 Kistarcsa, Malom u. 1.
- 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
- 2225 Üllő, Templom tér 3.

3. 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		

Vízkezelők kapacitása: 27.176 m³/nap

Termelt és értékesített víz mennyisége

Víziközmű rendszer neve	Termelt víz (m ³)	Átvett ivóvíz (m ³)	Értékesített ivóvíz (m ³)
Ecser-IV	0	266 708	179 245
Gyál-IV	1 303 470	0	930 940
Kiskunlacháza-IV	311 220	0	303 896
Maglód-IV	744 738	0	476 108
Nagytarcsa-IV	297 675	0	230 017
Ócsa-IV	373 112	0	326 233
Pécel-IV	753 389	0	629 128
Péteri-IV	112 366	0	73 744
Szigethalom - IV	247 337	422 667	561 959
Üllő-IV	657 104	0	472 854
Vecsés-IV	1 116 087	0	925 705
Áporka-IV	51 405	0	36 202
Délegyháza-IV	150 757	0	108 422
Dunavarsány-IV	384 190	0	231 834
Kerepes-Kistarcsa-IV	1 040 927	197 676	992 811
Majosháza-IV	88 951	0	44 537
Szigetszentmárton-IV	111 129	0	78 277
Taksony-IV	289 255	0	226 201
Felsőpakony -IV	153 611	0	127 715
Inárcs -IV	210 669	0	174 820
Összesen	8 397 392	887 051	7 130 648

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)
Ecser-SZ	149 607
Gyál-SZ	1 217 668
Kiskunlacháza - SZ	221 122
Maglód-SZ	433 592
Nagytarcsa-SZ	220 602
Ócsa-SZ	302 375
Pécel-SZ	554 546
Szigethalom-SZ	640 389
Üllő-SZ	439 268
Vecsés-SZ	868 404
Dunavarsány-SZ	669 519
Felsőpakony -SZ	120 234
Inárcs -SZ	142 269
Kerepes – Kistarcsa - SZ	975 783
Összesen	6 955 387

Szennyvíztisztító telepek száma 3 db

Szennyvíztisztító telepek névleges kapacitása:

Pécel	2.000 m ³ /nap
Kiskunlacháza	1.500 m ³ /nap
Dunavarsány	6.500 m ³ /nap

Víz- és csatornadíjak

A víziközmű-szolgáltatás fogyasztói árának meghatározásában 2011. év végéig minden településen a helyi önkormányzat volt az árhatóság. 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 (kiszfogyasz.)		275.50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		275.50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		247.95 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszfogyasz.)		275.50 Ft
Kistarcsa		Közület 2 *		275.50 Ft

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

Szennyvízdíjak 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 alapdíj		1,093.50 Ft
Áporka		Közületi alapdíj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Áporka		Lakossági		345.60 Ft
Áporka		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Taksony		Lakossági alapdíj		1,093.50 Ft
Taksony		Közületi alapdíj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Taksony		Lakossági		345.60 Ft
Taksony		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Délegyháza		Lakossági alapdíj		1,093.50 Ft
Délegyháza		Közületi alapdíj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Délegyháza		Lakossági		345.60 Ft
Délegyháza		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Dunavarsány		Lakossági alapdíj		1,093.50 Ft
Dunavarsány		Közületi alapdíj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Dunavarsány		Lakossági		345.60 Ft
Dunavarsány		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Majosháza		Lakossági alapdíj		1,093.50 Ft
Majosháza		Közületi alapdíj	1,215.00 Ft	1,215.00 Ft
Majosháza		Lakossági		345.60 Ft
Majosháza		Közületi	956.00 Ft	956.00 Ft
Szigetszentmárton		Lakossági alapdíj		1,093.50 Ft
Szigetszentmárton		Közületi alapdíj	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 (kiszolgáltató)		301.50 Ft
Kerepes		Közület 2 *		505.50 Ft
Kistarcsa		Lakossági		271.40 Ft
Kistarcsa		Közület 1 (kiszolgáltató)		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

Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
b	c	d	e	f
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 115 811	5 281 982	166 171	103,25
- ebből ivóvíz szolgáltatás	2 278 926	2 109 797	-169 129	92,58
- ebből szennyvízelvezetés	2 479 359	2 577 162	97 803	103,94
- ebből másodlagos tevékenység	357 526	595 023	237 497	166,43
Saját termelésű készletek állományváltozása	3 538	-2 266	-5 804	-64,05
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	21 708	16 743	-4 965	77,13
AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	25 246	14 477	-10 769	57,34
EGYÉB BEVÉTELEK	375 987	337 750	-38 237	89,83
Ebből: visszaírt értékvesztés	1 507	31 792	30 285	2109,59
Anyagköltség	855 695	710 184	-145 511	82,99
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 844 588	1 909 246	64 658	103,51
Egyéb szolgáltatások értéke	200 447	190 609	-9 838	95,09
Eladott áruk beszerzési értéke	75 415	59 843	-15 572	79,35
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	198 480	425 758	227 278	214,51
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 174 625	3 295 640	121 015	103,81
Béreköltség	1 077 197	1 062 475	-14 722	98,63
Személyi jellegű egyéb kifizetések	113 102	103 284	-9 818	91,32
Bérjárulékok	330 256	324 031	-6 225	98,12
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 520 555	1 489 790	-30 765	97,98
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	202 774	256 622	53 848	126,56
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	719 722	487 809	-231 913	67,78
Ebből: értékvesztés	71 251	17 137	-54 114	24,05
ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-100 632	104 348	204 980	N.a.
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 970	1 904	-2 066	47,96
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	3 970	1 904	-2 066	47,96
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	186	186	N.a.
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	186	186	N.a.
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3 970	1 718	-2 252	43,26
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-96 662	106 066	202 728	N.a.
Adófizetési kötelezettség		42 204	42 204	N.a.
ADÓZOTT EREDMÉNY	-96 662	63 862	160 524	N.a.

Az anyagköltségek 146 millió Ft-tal csökkentek. A javítás, karbantartás és kivitelezés anyagköltsége 2 millió Ft-tal, az új tisztító telepek üzembe helyezésével a vegyszer költségek 8 millió Ft-tal, a számlakészítés és nyomtatás központosításával az nyomtatási költségek 2 millió Ft-tal, a gépjármű park bővítésével üzemanyag költségek 1 millió Ft-tal növekedtek, az energia költségek 5 millió Ft-tal növekedtek, a vásárolt víz felhasználás 146 millió Ft-tal csökkent

Az igénybevett szolgáltatások értéke 64 millió Ft-tal növekedett a bázis időszakhoz képest. Az eszköz használati díjak 40 millió Ft-tal csökkentek, külső vállalkozástól igénybevett javítási, karbantartási szolgáltatások 2 millió Ft-tal csökkent, a szennyvíz befogadási díjak 102 millió Ft-tal növekedtek. 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 301 fő. A személyi jellegű ráfordítások 30.765 millió Ft-tal csökkentek az előző évhez képest.

Az értékcsökkenési leírás 54 millió Ft-tal növekedett a bázis időszakhoz képest. Oka a vagyonkezelésbe vett eszközök amortizációs politikájának változásából adódó előző évi korrekció torzító hatása. Az önkormányzatokkal egyeztetett elszámolt érték követi az eszközök elhasználódásának műszaki becsléssel megállapított avulását.

Az engedélyes víziközmű-szolgáltatókra vonatkozó közgazdasági mutatók:

Mutató megnevezés	Mutató számítása	Tárgy év (eFt)	Tárgy évi érték	Elvart határérték
Tőkeerősségi mutató	saját tőke	562 748	0,31	0,3
	MFÖ-VKÜKöt-VKFPénzeszköz-MAKHasználati díj1	1 793 367		min.0,1
Eladósodottsági mutató	összes kötelezettség - VKÜKöt-MAKHasználati díj2	809 046	0,45	0,65
	MFÖ-VKÜKöt-VKFPénzeszköz-MAKHasználati díj1	1 793 367		max.0,75
Likviditás	pénzeszközök + követelések	2 911 888	1,88	1,0
	rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647		min. 0,8

Likviditási helyzet értékelése

Négy fokozatú likviditási mérleg

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év	F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I.	Likvid eszközök	903 983	1 060 461	I.	Azonnal esedékes kötelezettségek	204 764	273 646
	Pénzeszközök	903 983	1 060 461		Munkabérek, járulékok, adók	204 764	273 646
II.	Mobil eszközök	1 413 634	1 584 478	II.	Rövid határidőn belül esedékes kötelezettségek	1 139 396	1 407 107
	Követelések áruszáll. és szolg.	1 111 933	1 254 983		Szállítói kötelezettségek	247 064	432 337
	Készletek	144 185	187 296		Rövid lejáratú kötelezettségek	52 343	25 306
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	157 516	142 199		Céltartalék várható költségekre	362 000	391 947
					Költségek passzív időbeli elhatárolása	477 989	557 517
III.	Mobilizálható eszközök	11 795 238	11 911 751	III.	Később esedékes kötelezettségek	12 435 213	12 331 298
	Követelés tulajdonosokkal szemben	447 832	596 444		Kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	948 017	821 358
	Vagyonkezelésre átvett eszközök	11 347 406	11 315 307		Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	11 509 940
IV.	Immobil eszközök	365 408	306 279	IV.	Vissza nem fizetendő források	698 890	850 918
	Befektetett eszközök	336 867	301 788		Saját tőke	498 886	562 748
	Költségek aktív időbeli elhatárolása	28 541	4 491		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	200 004	288 170
	Eszközök összesen:	14 478 263	14 862 969		Források összesen:	14 478 263	14 862 969

Tulajdonosokkal kapcsolatos nettó kötelezettség alakulása

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.	2015.	2016.
Tulajdonosokkal szembeni követelés (+)	298 642	384 041	447 832	596 444
Ár-kiegészítési igény (+)	142 024	142 024	142 024	142 024
Támogatási igény (+)	0	1 816	0	0
Nem számlázott felújítások, beruházások (+)	0	69 713	38 940	62 686
Befejezetlen víziközmű beruházás (+)	0	122 934	47 469	2 539
Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség (-)	235 377	675 917	948 017	821 358
Közműfejlesztési hozzájárulás (-)	214 765	195 614	198 552	241 292
Előző évek nem számlázott bérleti díjai (-)	648 567	553 373	471 391	557 517
Vagyonkezelői visszafizetési kötelezettség (-)	0	90 010	139 790	171 889
Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség összesen	-658 043	-794 386	-1 081 485	-988 363

Likvid pénzeszközök	671 929	538 922	903 983	1 060 461
---------------------	---------	---------	---------	-----------

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 elmaradt a megelőlegezett behajtási költségektől. A követelések nem jogi úton történő behajtását elsődlegesen a szervezeten belül, az ügyfélszolgálati irodák által kívánjuk megoldani. A feladat ellátáshoz a behajtási csoportot hoztunk létre. A lakossági fogyasztók körében, a fizetési nehézségeik áthidalására megnövekedtek a részletfizetési kérelmek, ami közvetetten csökkenti a határidőn túli kintlévőségek behajtási kockázatát. A fizetési meghagyásos úton történő behajtás szervezeten belül, a peres úton történő behajtást megbízott ügyvédi iroda végezte. A könyvszerinti bruttó vízdíjas vevő állomány az előző évhez képest 102.287 eFt-tal növekedett. Oka egyrészt a határidőn belüli követelések arányának növekedése, a számlázás egységesítésével a fizetési határidők lerövidítése, másrészt a részletfizetéssel érintett követelések állományának növekedése. A határidőn túli követelések állománya 195.502 eFt-tal csökkent. A vevő állományra elszámolt halmozott értékvesztés 257.679 eFt, ami 18.262 eFt csökkenést mutat a bázis évhez képest.

Vevők állományában bekövetkezett változások és trendek bemutatása

Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	Változás	adatok eFt
							Változás %
Víz- és csatornadíj követelések	833 236	1 048 646	1 367 314	1 302 931	1 405 218	102 287	107,85
Értékvesztés és visszalírása	127 586	154 592	230 347	275 941	257 679	18 262	93,38
Egyéb követelések	124 465	34 416	67 776	46 259	60 863	14 604	131,57
Értékvesztés és visszalírása	36 005	6 771	4 932	4 821	5 140	319	106,62
Összesen	794 110	921 699	1 199 811	1 068 428	1 203 262	134 834	112,62

Határidőn túli víz-, és csatornadíj követelések

Megnevezés	2014.	2015.	2016.	Változás	adatok eFt
					Változás %
Határidőn belüli követelések	582 943	433 098	727 255	294 157	167,92
- ebből víz-, és csatorna díjak	536 836	425 154	722 943	297 789	170,04
- ebből egyéb követelés	46 107	7 944	4 312	3 632	54,28
Határidőn túlikövetelés	852 148	916 092	738 826	- 177 266	80,65
- ebből víz-, és csatorna díjak	830 479	877 777	682 275	- 195 502	77,73
- ebből egyéb követelés	31 669	38 315	56 551	18 236	147,59
Összesen	1 435 091	1 349 190	1 466 081	233 782	108,66

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

2016. ÉVI HATÁRIDŐN TÚLI KÖVETELÉSEK

Település	Terület	0-90 Nap	90-180 Nap	180-365 Nap	365-720 nap	2 éven túl	Összesen
Gyál	Lakosság	30 810 901	6 040 077	13 390 899	17 247 256	47 998 312	115 487 445
	Közület	101 803 947	16 547	96 563	-60 725	1 183 430	103 039 762
	Intézmény	1 063 059	0	0	1	367 420	1 430 480
	Részletfizetés*	-108 059 292	0	0	0	0	-108 059 292
	ÖSSZESEN	25 618 615	6 056 624	13 487 462	17 186 532	49 549 162	111 898 395
Vecsés	Lakosság	28 902 811	5 768 618	10 428 551	16 063 180	32 441 152	93 604 311
	Közület	11 003 089	93 486	298 740	846 499	995 303	13 237 116
	Intézmény	0	899	-4 623	-3 315	3 850	-3 189
	ÖSSZESEN	39 905 900	5 863 003	10 722 668	16 906 364	33 440 304	106 838 239
	Lakosság	19 566 928	5 060 036	6 288 554	8 154 589	17 998 761	57 068 868
Maglód	Közület	3 703 784	148 215	519 209	588 917	4 192 507	9 152 632
	Intézmény	2 295 897	1 345 550	3 224 486	5 660 009	22 094 195	34 620 137
	ÖSSZESEN	25 566 609	6 553 801	10 032 249	14 403 515	44 285 463	100 841 637
	Lakosság	7 762 517	3 461 656	6 629 968	9 355 255	27 131 274	54 340 669
	Közület	648 252	168 721	18 018	-1 783	563 301	1 396 509
Úis	Intézmény	23 669	2 719 588	861 936	1	0	3 605 194
	ÖSSZESEN	8 434 438	6 349 965	7 509 922	9 353 473	27 694 575	59 342 372
	Lakosság	1 943 520	533 941	1 300 612	1 184 670	2 858 448	7 821 191
	Közület	34 152	22 593	23 119	0	10 607	90 471
	Intézmény	9 057	0	5 456	0	389 895	404 408
Péterf	ÖSSZESEN	1 988 729	558 534	1 329 187	1 184 670	3 258 950	8 316 070
	Lakosság	4 978 735	506 122	1 045 450	1 416 265	2 393 479	10 340 051
	Közület	1 370 094	1 059	-9 941	34 952	270 824	1 666 988
	Intézmény	84 734	0	0	0	10 592	95 326
	ÖSSZESEN	6 433 583	507 181	1 035 509	1 451 217	2 674 895	12 102 365
Ecsér	Lakosság	0	-35 085	-6 812	15 349 201	10 365 960	25 673 254
	Közület	-2	0	0	1 980 822	438 080	2 418 900
	Intézmény	0	0	0	53 503	0	53 503
	ÖSSZESEN	-2	-35 085	-6 812	17 383 526	10 804 040	28 145 657
	Lakosság	4 593 981	1 812 292	2 480 574	1 423 468	2 695 649	13 005 964
Ócsa	Közület	90 332	21 404	27 244	-1	-1	138 978
	Intézmény	0	0	0	7	-1	6
	ÖSSZESEN	4 684 313	1 833 696	2 507 818	1 423 474	2 695 647	13 144 948
	Lakosság	1 296 171	808 083	1 230 211	0	0	3 334 465
	Közület	-16 773	25 196	34 406	0	0	42 829
Felsőpakony	Intézmény	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	1 279 398	833 279	1 264 617	0	0	3 377 294
	Lakosság	1 198 956	849 417	710 221	0	0	2 758 594
	Közület	41 322	5 739	28 678	0	0	75 739
	Intézmény	897	31 074	448	0	0	32 419
Inárcs	ÖSSZESEN	1 241 175	888 230	739 347	0	0	2 866 752
	Lakosság	5 944 902	4 864 954	6 281 253	5 642 275	10 215 018	32 948 402
	Közület	417 927	253 234	36 939	-109 725	-42 937	555 438
	Intézmény	-105	0	0	5	258 474	258 374
	ÖSSZESEN	6 362 724	5 118 188	6 318 192	5 532 555	10 430 555	33 762 214
Kkháza	Lakosság	2 486 524	1 612 400	1 149 139	990 171	1 700 754	7 938 988
	Közület	96 203	53 356	25 506	30 546	144 779	350 390
	Intézmény	0	0	5 504	-26 114	6 279	-14 331
	ÖSSZESEN	2 582 727	1 665 756	1 180 149	994 603	1 851 812	8 275 047
	Lakosság	31 841 986	6 023 897	7 404 490	16 552 289	12 463 474	74 286 136
Pécel	Közület	1 861 134	182 589	382 704	574 668	207 302	3 208 397
	Intézmény	2 178 367	93 439	1 113 392	2 618 330	3 058 885	9 062 413
	ÖSSZESEN	35 881 487	6 299 925	8 900 586	19 745 287	15 729 661	86 556 946
	Lakosság	1 873 078	2 208 483	1 942 738	2 912 404	2 094 055	11 030 758
	Közület	455 628	250 991	870 993	186 973	102 478	1 867 063
Nagytarcsa	Intézmény	0	2 730	2 540	12 233	9 300	26 803
	ÖSSZESEN	2 328 706	2 482 204	2 816 271	3 111 610	2 205 833	12 924 624
	Lakosság	3 713 408	3 884 021	3 764 066	5 795 435	2 126 589	19 283 519
	Közület	152 091	34 442	70 302	122 355	249 360	628 550
	Intézmény	0	0	0	0	0	0
Kerepes	ÖSSZESEN	3 865 499	3 918 463	3 834 368	5 917 790	2 375 949	19 912 069
	Lakosság	4 000 160	4 324 093	3 698 350	6 134 824	3 464 094	21 621 521
	Közület	118 014	80 046	537 037	26 536	4 309	765 942
	Intézmény	0	21 506	0	0	0	21 506
	ÖSSZESEN	4 118 174	4 425 645	4 235 387	6 161 360	3 468 403	22 408 969
Dunavarsány	Lakosság	3 242 131	3 146 792	3 499 715	3 873 488	3 171 745	16 933 871
	Közület	-133 850	12 147	1 579 022	283 008	-8 045	1 999 982
	Intézmény	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	3 375 981	3 158 939	5 078 737	4 156 496	3 163 700	18 933 853
	Lakosság	466 338	239 085	402 277	562 722	543 278	2 213 700
Aporka	Közület	13 907	0	-7 525	0	7 496	13 878
	Intézmény	0	0	0	18 907	0	18 907
	ÖSSZESEN	480 245	239 085	394 752	581 629	550 774	2 246 485
	Lakosság	1 590 270	2 104 298	2 359 018	2 456 690	1 635 363	10 145 639
	Közület	149 783	43 652	132 378	-11 908	-37 856	276 049
Délegyháza	Intézmény	0	0	0	0	-6 099	-6 099
	ÖSSZESEN	1 740 053	2 147 950	2 491 396	2 444 782	1 591 408	10 415 589
	Lakosság	945 880	1 072 050	1 333 333	1 404 836	1 050 908	5 807 007
	Közület	51 071	113 899	320 447	86 581	58 222	630 200
	Intézmény	0	0	0	0	0	0
Szigetszentmárton	ÖSSZESEN	998 951	1 185 949	1 653 780	1 491 397	1 109 130	6 437 207
	Lakosság	680 476	653 581	821 024	1 853 158	839 508	4 847 747
	Közület	15 955	-16 323	7 539	-3 218	297 560	301 513
	Intézmény	0	0	-79 933	0	-12 779	-92 712
	ÖSSZESEN	696 431	637 258	748 630	1 849 940	1 124 289	5 056 548
Majosháza	Lakosság	2 485 306	3 440 797	2 705 977	3 092 719	1 579 925	13 304 724
	Közület	450 495	378 714	398 573	689 413	258 775	2 175 970
	Intézmény	-728	3 938	0	-84 862	0	-81 652
	ÖSSZESEN	2 935 073	3 823 449	3 104 550	3 697 270	1 838 700	15 399 042
	Lakosság	2 485 306	3 440 797	2 705 977	3 092 719	1 579 925	13 304 724
Taksony	Közület	450 495	378 714	398 573	689 413	258 775	2 175 970
	Intézmény	-728	3 938	0	-84 862	0	-81 652
	ÖSSZESEN	2 935 073	3 823 449	3 104 550	3 697 270	1 838 700	15 399 042
	Lakosság	2 485 306	3 440 797	2 705 977	3 092 719	1 579 925	13 304 724
	Közület	450 495	378 714	398 573	689 413	258 775	2 175 970
	Intézmény	-728	3 938	0	-84 862	0	-81 652
	ÖSSZESEN	2 935 073	3 823 449	3 104 550	3 697 270	1 838 700	15 399 042
Összesen	Lakosság	180 514 788	64 488 029	89 378 765	134 977 490	219 843 251	689 202 323
	Közület	101 803 947	16 547	96 563	-60 725	1 183 430	103 039 762
	Intézmény	1 063 059	0	0	1	367 420	1 430 480
	Részletfizetés*	-108 059 292	0	0	0	0	-108 059 292
	ÖSSZESEN	25 618 615	6 056 624	13 487 462	17 186 532	49 549 162	111 898 395

7. Víziközmű-szolgáltatás eszközhasználati díjai településenként:

Település megnevezése	Szolgáltatás jogcíme: bérleti-üzemeltetési szerződés	Víziközműrendszerenkénti bérleti díjak		
		Eszközhasználati díjak 2016.		
		Önk-i könyvekben kimutatott bruttó eszközérték (eFt)	Eszközhasználati díj (eFt)	Működtető eszköz bérleti díja (eFt)
Ecser	Ecser ivóvízrendszer	94 399	1 444	
Ecser	Ecser szennyvízrendszer	358 632	3 799	
Gyál	Gyál ivóvízrendszer	951 708	31 101	
Gyál	Ügyfélszolgálat	-	-	420
Kerepes	Ivóvíz rendszer	888 656	2 562	
Kistarcsa	Ivóvíz rendszer		4 970	
Kerepes	Szennyvízrendszer	1 813 777	5 976	
Kistarcsa	Szennyvíz rendszer		9 232	
Kiskunlacháza	Kkl. Ivóvízrendszer (üdüő)	-	-	
Kiskunlacháza	Kkl. Ivóvízrendszer	781 146	1 102	
Kiskunlacháza	Kk. Szennyvízrendszer	3 173 431	19 928	
Maglód	Maglód ivóvízrendszer	392 921	5 818	
Maglód	Maglód szennyvízrendszer	1 209 631	6 710	
Nagytarcsa	Nt. Szennyvíz	1 174 595	16 332	
Nagytarcsa	Nt. Ivóvízrendszer	793 647	12 876	
Ócsa	Ócsa ivóvízrendszer	372 696	8 586	
Ócsa	Ócsa szennyvízrendszer	983 345	23 102	
Pécel	Pécel ivóvízrendszer	983 301	29 776	
Pécel	Pécel szennyvízrendszer	1 455 649	50 741	
Pécel	Ügyfélszolgálat	-	-	4 724
Péteri	Péteri ivóvízrendszer	279 132	9 900	
Szigathalom	Szh. Ivóvízrendszer	393 475	1 865	
Szigathalom	Szh. Szennyvízrendszer	1 909 226	13 837	
Üllő	Üllő ivóvízrendszer	581 778	2 879	
Üllő	Ügyfélszolgálat	-	-	290
Vecsés	Vecsés ivóvízrendszer	486 136	14 304	
Vecsés	Ügyfélszolgálat	-	-	5 160
Vecsés-Gyál-Üllő összesen	V-Gy-Ü. Szennyvízrendszer			
Gyál	Gyál	2 453 657	73 599	
Üllő	Üllő	1 156 606	18 444	
Vecsés	Vecsés	2 136 707	63 151	
Felsőpakony (közérdekű)	Ivóvíz rendszer		630	
Felsőpakony (közérdekű)	Szennyvízrendszer		630	
Felsőpakony	Ivóvíz rendszer	409 262	630	
Felsőpakony	Szennyvízrendszer	270 965	630	
Inárcs (közérdekű)	Ivóvíz rendszer		1 500	
Inárcs (közérdekű)	Szennyvízrendszer		1 500	
Inárcs	Ivóvíz rendszer	500 237	1 500	
Inárcs	Szennyvízrendszer	437 555	1 500	
	Bérleti díjak összesen	26 442 270	440 554	10 594

Vagyonkezelési visszafizetési kötelezettség elszámolása

Település	Ágazat	adatok eFt			
		Nyitó 2016.01.1	Visszapótlási kötelezettség (+) 2016. évi	Visszapótlás (-) 2016. évi	Nettó visszapótlás 2016.12.31
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	4 459	8 485	7 726	5 218
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	39 085	40 449	35 875	43 659
Dunavarsány Város Önkormányzata		43 545	48 934	43 601	48 877
Áporka Község Önkormányzata	víz	453 675	1 440	477	1 416
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	7 061	6 702	6 518	7 246
Áporka Község Önkormányzata		7 515	8 143	6 996	8 662
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	312	4 062	4 458	-83
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	17 785	16 401	11 334	22 852
Délegyháza Község Önkormányzata		18 097	20 463	15 792	22 769
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	-2 074	2 119	1 512	-1 466
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	14 101	12 768	12 455	14 414
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		12 027	14 888	13 967	12 947
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 065	1 940	1 261	1 744
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	8 979	8 354	8 492	8 842
Majosháza Község Önkormányzata		10 045	10 295	9 753	10 587
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	13 114	20 430	3 045	30 499
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	35 444	31 122	29 022	37 544
Taksony Nagyközség Önkormányzata		48 559	51 553	32 068	68 043
ÖSSZESEN	víz	17 331	38 479	18 482	37 328
ÖSSZESEN	szennyvíz	122 459	115 799	103 697	134 560
MIND ÖSSZESEN		139 790	154 278	122 180	171 888

Vagyonkezelésbe vett eszközök hosszú lejáratú kötelezettsége

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	adatok el Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307			1 463 30
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 525 275			2 525 27
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 988 582	0	0	3 988 58
Áporka Község ÖNK	víz	233 631			233 63
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	387 550			387 55
Áporka Község ÖNK	összesen	621 181	0	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	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	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	0	757 131
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 256 347			1 256 347
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 879 485			1 879 485
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 135 832	0	0	3 135 832
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 487 196	0	0	11 487 196

Vagyonkezelésbe vett eszközök bruttó értékének változása

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 470 656	0	7 726	1 478 381
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 541 605	0	35 875	2 577 481
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	4 012 261	0	43 601	4 055 862
Áporka Község ÖNK	víz	235 155	0	477	235 632
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	389 908	0	6 518	396 426
Áporka Község ÖNK	összesen	625 063	0	6 996	632 059
Délegyháza Község ÖNK	víz	643 332	0	4 458	647 790
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 264 489	0	11 334	1 275 823
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 907 821	0	15 792	1 923 613
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	335 331	0	1 512	336 843
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	760 357	0	12 455	772 812
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 095 688	0	13 967	1 109 656
Majosháza Község ÖNK	víz	269 254	0	1 261	270 515
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	492 187	0	8 492	500 679
Majosháza Község ÖNK	összesen	761 441	0	9 753	771 195
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 265 705	0	3 045	1 268 751
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 887 824	0	29 022	1 916 847
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 153 529	0	32 068	3 185 598
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 555 806	0	122 180	11 677 986

8. Településenkénti eredmény

IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁS 2016. ÉVI EREDMÉNYE

	Gyál	Vecses	Majlód	Üllő	Péterné	Ecsor	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pécel	Nagytar.	Kerepos	Kistarcsa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetesz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Hatófő átlagérték	276 553	315 928	134 637	144 642	25 060	46 356	31 156	38 979	90 144	137 906	67 632	202 357	79 562	106 077	156 810	80 188	13 458	40 332	30 338	15 684	76 789	2 109 797
Egyéb bevételek	8 500	5 713	4 796	3 781	1 680	1 619	1 359	213	1 304	2 959	1 077	3 788	1 757	11 147	1 757	712	554	680	283	211	1 082	53 956
ÖSSZESEN BEVÉTEL	285 053	321 641	139 435	148 423	26 740	47 975	31 295	39 193	91 448	140 864	68 709	206 145	81 319	116 224	158 567	80 900	14 012	41 012	30 621	16 096	77 871	2 163 753
Átlagos saját költségvetés	0	0	-22	0	-451	-77	0	0	0	-1 019	0	0	0	0	0	889	387	2 888	381	607	2 332	11 483
Közzvetlen költség	117 106	79 542	56 395	60 953	16 995	52 021	9 148	12 219	37 753	84 016	35 341	93 619	47 714	76 362	68 403	35 469	8 989	23 404	11 881	7 352	38 700	973 601
Elsőbélési díj	31 301	14 324	6 818	2 878	8 800	1 446	1 280	3 000	8 598	1 985	1 102	28 776	12 870	2 382	4 870							
Elsőbélési díj	14 832	15 088	12 024	9 576	2 170	87	1 733	3 000	5 475	4 484	5 407	16 891	8 073	24 120	5 387	8 882	1 124	3 340	1 502	937	1 156	14 673
Elsőbélési díj	33 389	24 285	17 771	17 214	1 169	3 340	3 004	2 465	12 098	17 555	10 449	28 286	13 309	19 387	24 980	11 703	2 757	7 626	4 422	2 304	9 857	273 308
Elsőbélési díj																8 465	1 441	4 082	2 420	1 941	20 439	38 480
Elsőbélési díj																2 883	284	1 281	808	538	1 284	8 919
Közzvetett költség	38 613	24 403	19 480	20 782	8 353	12 277	3 436	4 527	13 105	36 214	14 162	34 488	14 005	27 621	24 598	12 935	3 329	8 637	4 587	2 737	14 764	343 054
Elsőbélési díj	19 586	9 460	9 096	7 887	5 458	2 487	1 718	2 230	6 008	28 070	8 268	10 891	3 754	3 722	2 883	1 185	363	388	664	303	1 582	822 253
Elsőbélési díj	3 864	2 003	1 748	3 688	538	1 841	289	385	1 191	0	2 886	2 582	2 788	11 520	10 388	8 454	1 870	4 087	2 075	1 284	6 726	89 473
Elsőbélési díj	16 320	12 444	8 388	9 698	2 669	8 138	1 431	1 512	5 900	13 444	5 944	14 877	7 485	11 949	10 988	5 549	1 405	3 061	1 889	1 150	8 004	152 229
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	155 719	103 944	74 875	81 735	25 348	64 298	12 583	16 746	50 858	120 229	49 502	128 308	61 719	104 004	94 001	48 404	12 318	32 041	16 469	10 089	53 464	1 316 655
ELÁGE, eladott szolg	44	292	19	21	17	34	0	0	36	97	117	54	16	30	21	0	0	0	0	0	0	797
Egyéb ráfordítások	24 750	22 651	9 766	7 679	2 256	5 094	3 645	6 620	9 970	12 317	13 051	12 562	9 282	11 748	13 873	12 732	2 226	6 065	3 881	1 979	9 002	200 957
Elsőbélési díj	13 217	11 923	7 888	9 060	1 821	3 841	2 941	5 446	7 268	9 324	8 882	9 842	4 701	7 942	8 881	9 221	1 958	4 156	3 638	1 433	6 728	132 256
Elsőbélési díj	2 422	3 267	1 542	1 798	804	481	702	1 000	1 506	2 482	3 865	2 946	1 891	3 219	3 906	3 289	560	1 678	970	877	2 580	41 025
KÖLTSÉG RÁFORDÍTÁS	180 513	126 897	84 660	89 434	27 621	69 426	16 228	23 366	60 864	132 643	62 670	140 924	71 017	116 781	107 696	61 136	14 544	38 106	20 349	12 068	62 466	1 518 409
VÍZ SZOLG. EREDMÉNYE	104 550	194 745	54 553	58 689	-822	-21 529	15 067	15 826	30 583	6 603	6 039	65 221	40 302	443	60 871	26 621	-435	5 784	10 653	4 635	17 787	656 797

Lakossági díj (nettó Ft)

Lakossági díj (m³)

Lakossági díj (százdíj)

270	303	302	288	283	225	229	228	195	247	240	191	287	288	246	240	255	281	255	255	255	255	255



ਪ੍ਰਮਾਣਿਤ ਕੀਤਾ ਜਾਂਦਾ ਹੈ।

MÁSODLAGOS TEVÉKENYSÉG 2016. ÉVI EREDMÉNYE

	Gyal	Vecserés	Maglódd	Üllő	Péteri	Ecser	Felsőp.	Inárcs	Ócsa	Szigetah.	Kiskunf.	Pécel	Nagytar.	Kerepes	Kistarcsa	Dunavars.	Áporfa	Délegyh.	Szigetsz.	Majosh.	Taksony	Összesen
Nettó árbevételei	119 003	130 192	9 894	32 814	1 807	12 915	8 947	4 425	13 051	114 713	20 868	24 931	26 859	11 847	48 685	2 173	862	909	620	797	1 851	595 823
Egyéb bevételek	9 193	9 155	897	1 802	194	307	120	59	256	3 948	257	882	848	199	1 171	64	14	95	6	17	84	29 548
Pénzügyi bevétel	262	249	99	117	9	56	27	30	78	162	70	131	83	86	138	97	16	50	29	18	76	1 904
ÖSSZESEN BEVÉTELEK	128 528	147 596	10 890	34 733	2 010	13 278	9 094	4 514	13 385	118 824	20 395	25 954	27 689	12 132	49 974	2 333	891	1 054	855	833	2 011	626 475
Árverési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közzvetlen költség	10 685	6 642	3 393	3 980	410	750	1 371	303	664	593	7 020	15 291	3 583	1 477	6 375	1 920	139	3 057	219	478	2 759	70 749
Ellátási és járulékos	1 842	2 788	1 708	1 220	38	278	79	117	300	877	260	380	49	181	140	586	22	788	74	803	346	11 228
Közzvetlen költség	49 797	18 488	1 417	5 552	237	1 312	1 509	635	1 202	19 800	1 561	4 267	4 247	1 338	8 766	713	49	721	55	132	685	92 294
Ellátási költség	3 172	1 702	98	552	6	11	405	191	225	6 922	89	1 338	318	13	102	12	0	6	1	1	32	15 398
Ellátási költség	2 283	2 429	136	1 884	33	188	148	84	140	0	565	417	1 326	827	3 443	342	24	348	27	64	323	14 828
Ellátási költség	14 241	14 380	1 180	3 278	198	1 114	885	380	837	12 846	565	2 488	2 887	796	5 220	280	25	387	28	87	940	82 380
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	30 482	25 100	4 910	9 532	348	2 062	2 879	938	1 857	20 193	8 581	19 558	7 810	2 815	15 140	2 633	188	3 778	274	610	3 455	163 043
ELLÁBÉ, eladott szolg	115 601	121 323	6 965	25 073	1 648	9 131	6 478	3 070	6 776	111 647	1 454	6 825	19 468	5 603	39 909	1 269	80	198	29	116	258	482 916
Egyéb ráfordítások	2 034	2 329	122	295	17	195	89	39	74	1 815	93	261	232	82	1 056	47	3	72	3	7	60	8 926
Pénzügyi ráfordítás	28	24	10	11	1	5	3	3	8	16	7	13	8	8	13	9	2	5	3	2	7	186
KÖLTSÉGEK RÁFORDÍTÁS	148 145	148 777	11 907	34 911	2 013	11 394	9 449	4 049	8 714	133 670	10 135	26 656	27 515	8 509	56 149	3 968	273	4 053	309	735	3 779	655 071
EREDMÉNY	-19 617	-1 181	-1 017	-479	-3	1 884	-355	465	4 671	-14 846	10 260	-702	74	3 624	-6 145	-1 625	419	-2 998	346	98	-1 768	-28 595



	Gyál	Vecserés	Maglóda	Üllő	Páteri	Ecsér	Felsőp.	Írtás	Ócsa	Szigethal.	Kiskunl.	Pisces	Hagyfár.	Kerepes	Kistarosa	Dunavars.	Áporka	Délegyh.	Szigetaz.	Malajosh.	Taksony	Összesen
Néző éveként	503 440	703 143	234 725	538 316	28 867	108 302	78 077	367 832	204 218	419 518	169 116	438 669	193 009	220 965	266 036	227 164	33 811	105 990	71 968	40 877	187 561	5 281 862
Egyéb bevétel	40 564	56 735	17 070	14 560	2 074	3 468	835	1 047	5 391	21 408	4 229	10 547	9 090	24 659	6 974	38 684	10 294	36 930	16 289	12 920	19 008	337 750
Plézfajti bevétel	282	249	89	117	9	69	27	30	78	162	70	131	83	86	138	97	16	60	29	18	78	1 804
ÖSSZESEN BEVÉTEL	544 677	739 127	351 684	302 963	28 950	111 507	78 939	87 918	209 607	439 087	172 416	489 373	199 182	265 901	402 148	266 936	44 022	142 400	87 280	53 816	207 035	6 621 636
Aratás saját teljesítmények	0	0	-222	-197	-481	-77	0	0	0	-1 019	0	0	0	0	0	0	534	3 322	966	1 234	3 069	14 477
Közevetlen költség	448 634	376 677	160 403	209 644	17 406	102 570	48 320	56 864	149 314	212 410	437 640	264 388	145 660	167 471	266 604	192 404	32 104	100 238	83 023	38 623	161 277	3 323 578
Első költség	104 707	77 465	12 528	21 323	9 930	5 743	2 630	6 000	21 269	18 793	21 030	30 817	29 238	8 538	14 292							440 564
Első támogatás	27 084	31 291	19 878	26 042	2 170	2 094	8 264	10 850	19 667	18 226	23 741	33 917	12 004	27 771	14 331	39 500	9 621	19 300	10 203	6 290	22 493	362 338
Első szociális támogatás	178 435	159 444	59 218	79 503	0	21 780	13 200	16 940	34 006	60 017	0	0	39 381	64 247	109 197	22 874	3 847	10 672	7 066	4 586	17 178	940 284
Első lakás és járuléai	59 731	48 012	20 337	22 268	12 26	9 426	18 423	18 008	41 088	38 022	46 088	70 228	24 116	28 293	42 394	48 603	8 636	24 965	18 904	9 804	37 622	665 714
Első támogatások és																48 459	7 129	28 642	13 404	9 176	48 473	164 279
Első támogatások																8 008	821	3 801	2 183	1 520	9 854	19 265
Közevetlen költség	164 218	132 020	67 075	75 674	8 690	25 436	19 144	21 691	52 808	110 900	20 756	50 164	46 040	61 285	90 029	70 483	11 888	36 696	22 972	13 662	67 366	1 222 770
Első támogatás	85 254	45 665	30 812	28 631	5 164	4 916	9 284	10 514	23 883	66 115	23 027	41 303	11 619	8 091	9 826	8 418	1 256	3 661	3 180	1 469	7 622	407 060
Első támogatás	10 201	14 081	6 080	13 882	669	3 411	1 029	1 842	4 630	0	9 359	7 591	9 948	26 482	38 316	39 804	5 906	17 319	10 120	6 410	26 258	254 408
Első támogatás	82 763	72 274	30 377	35 491	2 867	17 100	8 211	9 229	24 094	45 785	21 339	38 300	24 922	27 732	41 699	30 100	5 026	15 071	9 071	5 763	23 576	571 304
KÖLTSÉG ÖSSZESEN	619 902	508 697	267 178	296 316	26 696	128 406	67 467	78 466	202 124	323 310	181 296	346 662	191 660	228 466	326 663	262 6						

[illegible]

Összefoglalás

2016. évi víz-csatornaszolgáltatási tevékenységünk tapasztalatait összegezve azt mondhatjuk, hogy jó úton van az az alkalmazkodási folyamat, amit a közmű adó, a ügyeleti díj, valamint a víz-csatornadíjak csökkentése indított meg.

erült biztosítani a vízellátás és a szennyvízelvezetés folyamatosságát jelentősebb hiány és szennyvíz elvezetési akadályok nélkül. A csőtörés okozta szolgáltatás sések időtartama az előírt határidőkön belüli volt.

őrelt és vagyonkezelt eszközök állapotában nem következett be olyan állagromlás, ely veszélyeztetné a szolgáltatás biztonságát.

evékenység eredményessége a társaság életében a legjobb volt 2016-ban, 106 millió nt volt az adózás előtti eredmény. A társasági adó és az energiaszolgáltatók - ide ozik a közműves vízellátás és csatorna szolgáltatás is – különadójának megfizetése ni eredmény 63,8 millió forint, mely a részvényesek számára a törzstőke alapján került osztásra. (Az üzleti jelentés táblázatos formában tartalmazza a részvényesenkénti szegeket.)

adózás utáni **eredményfelosztás**ára vonatkozóan az Igazgatóság azt javasolja, hogy üljön az eredmény tartalékba, melynek sorsáról a felhasználás során kell majd dönteni gyszabályok alkotta keretek közt.

Független könyvvizsgálói jelentés

a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt.

(székhely: 2360 Gyál, Körösi út 190., stat.számjel: 23967531-3600-114-13, cj: 13-10-041281)

részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztem a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. ("a Társaság") 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 14 862 969 E Ft, az adózott eredmény 63.862 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyancsak etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás

Felhívom a figyelmet arra, hogy a DPMV Zrt. és a részvényes 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 részvényesekkel szembeni követelés egyeztetése 2016. december 31-i fordulónapra ismét megtörtént.

A felek között fennálló kölcsönös tartozások és követelések elszámolását a tisztább, átláthatóbb vagyoni helyzet megteremtése érdekében mielőbb szükséges megtenni.

Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

Felhívom a figyelmet arra, hogy a 2016. december 31-i fordulónapon a részvényes önkormányzatok felé kimutatott nettó kötelezettség a saját tőke összegét lényegesen meghaladja. A tulajdonos önkormányzatok és a DPMV Zrt. között létrejött hatályos bérleti-üzemeltetési szerződések, valamint a vagyonkezelési szerződés a szolgáltatási díjak által nem fedezett fizetési kötelezettségeket rónak a DPMV Zrt-re, amelyeknek a Zrt. változatlan feltételek mellett nem lesz képes eleget tenni.

Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

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 információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményem szerint a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. 2016. évi éves beszámolójával, és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell ennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

Egyéb információk: A számviteli szétválasztás alkalmazása

Elvégeztem a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt. mellékelt 2016. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2016. december 31-i fordulónapra vonatkozó mérleg és redménykimutatás ágazati bontásának átvilágítását.

A vezetés felelős azért, hogy a számviteli szétválasztás során a beszámolóban bemutatott adatok a számviteli törvénnyel és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel, valamint a víziközmű-szolgáltatásról szóló jogszabályokkal összhangban álljanak.

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. törvény 49.§-a, valamint annak egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II.27) kormányrendelet 91-94.§-aiban 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, szennyvíz-ágazat, valamint a másodlagos tevékenységeket (összevontan) érintette.

A könyvvizsgáló felelőssége annak megítélése, hogy a víziközmű-szolgáltató által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok biztosítják-e a víziközmű-szolgáltató üzletági közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

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.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közze tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Emellett:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
 - Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
 - Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
 - Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet.
- Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Dátum: 2017. március 20.

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