

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

DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT.
2360 Gyál, Kőrösi út 190.
Adószám: 23937531-2-13
Banksz.: OTP Gyál 11742300-20015178
13.

Tartalomjegyzék

1. Bevezetés	3
2. A Társaság bemutatása.....	3
3. Könyvvezetés módja.....	6
4. A mérleg általános bemutatása	8
5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete	10
5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata.....	10
5.2. 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. Környezetszennyezés, 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, Körösi út 190.

A vállalkozás telephelye: 2360 Gyál, Körösi 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.száma: 114059

A Társaság könyvvizsgálója:

SZÁMIX AUDIT Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft

1213 Budapest, Nyúl u. 14.

Kamarai nyilvántartási száma: 001184

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy neve:

Balogh Ilona

Kamarai nyilvántartási száma: 002921

A Társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat 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, Körösi út 104.
2. 2360 Gyál, Körösi 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) vezet 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 elszámolás: a kis értékű tárgyi eszközök a tevékenységet éven túl szolgálják, de egyedi bekerülési értékük (ÁFA nélkül számított nettó értékük) nem haladja meg a 100 eFt értéket, kivételt képeznek a hiteles vízmérők, azok 4 év alatt kerülnek amortizálásra. A 100 eFt feletti eszközökre lineáris leírást alkalmazunk műszaki jellegű becsléssel megállapított használati idő és maradványérték függvényében;
- vagyonezelt eszközök értékcsökkenésének elszámolása: a Számviteli politika vagyonezelt eszközök elszámolásával kapcsolatos módosítása alapján, műszaki jellegű becslésen alapuló, a várható használati idő és a maradványérték figyelembe vételével, az eszközök fizikai elhasználódását lekövető, progresszív leírási kulcsok alkalmazásával;
- az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága havi feladás;
- a Társaság nem alkalmazza a Sztv. 59/A-F §-ai szerinti valós értéken történő értékelést.

Jelentős összegű hiba:

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

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

Az éves beszámoló:

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

Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készítünk.

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

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

Jelentős árfolyam különbözet és valós értéken történő értékelés nem történt.

A társaság mutatószámainak elemzésénél **bázis időszakként 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.

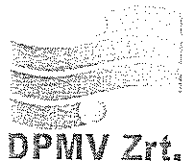
4. A mérleg általános bemutatása

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



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



ISO 9001
ISO 14001
ISO 5000
MSZ 2291

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 kötelezettségeit 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 (%)		
	adatok eFt					
Befektetett eszközök	11 684 273	80,70	11 617 095	78,16	-67 178	99,43
IMMATERIÁLIS JAVAK	31 293	0,22	44 679	0,30	13 386	142,78
Vagyon értékű jogok	31 293	0,22	44 679	0,30	13 386	142,78
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 652 980	80,49	11 572 416	77,86	-80 564	99,31
Ingtatlanok és kapcs. vagyoni é. jogok	10 868 550	75,07	10 875 676	73,17	7 126	100,07
Műszaki berendez., gépek, járművek	707 150	4,88	661 048	4,45	-46 102	93,48
Egyéb berendez., felsz., járművek	29 511	0,20	24 045	0,16	-5 466	81,48
Beruházások, felújítások	47 769	0,33	11 647	0,08	-36 122	24,38
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	
Forgóeszközök	2 607 933	18,01	3 099 184	20,85	491 251	118,84
Készletek	144 185	1,00	187 296	1,26	43 111	129,90
Követelések	1 559 765	10,77	1 851 427	12,46	291 662	118,70
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	
Pénzeszközök	903 983	6,24	1 060 461	7,13	156 478	117,31
Aktív időbeli elhatárolások	186 057	1,29	146 690	0,99	-39 367	78,84
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 478 263	100,00	14 862 969	100,00	384 706	102,66

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		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
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 helyesbitése	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 helyesbitése	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 vagyonnevelt eszközök összességében. A társaság üzemeltetési 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 vagyonnevelésében 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 vagyonnevelt eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszafizetési alap. A befektetett eszközök visszafizetése a gördülő fejlesztési tervben meghatározott feladatok szerint, illetve a biztonságos üzemeltetés fenntartásához szükséges terven felüli felújításoknak megfelelő mértékben valósultak meg.

A saját befektetett eszközökre 102.343 eFt amortizáció, a vagyonnevelt 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

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
I. Készletek	144 185	5,53	187 296	6,04	43 111	129,90
Anyagok	93 287	3,58	99 557	3,21	6 270	106,72
Befejezetlen termelés és félkész termékek	11 932	0,46	9 665	0,31	-2 267	81,00
Késztermékek	0	0,00	15 362	0,50	15 362	N.a.
Áruk	38 966	1,49	62 712	2,02	23 746	160,94
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
II. Követelések	1 559 765	59,81	1 851 427	59,74	291 662	118,70
Követelések áru száll. és szolgáltatásokból	1 068 428	40,97	1 203 262	38,83	134 834	112,62
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	133 997	4,32	133 997	N.a.
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	447 832	17,17	462 447	14,92	14 615	N.a.
Egyéb követelések	43 505	1,67	51 721	1,67	8 216	118,89
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
V. Pénzeszközök	903 983	34,66	1 060 461	34,22	156 478	117,31
Pénztár, csekkek	2 493	0,10	1 928	0,06	-565	77,34
Bankbetétek	901 490	34,57	1 058 533	34,16	157 043	117,42
Forgóeszközök összesen	2 607 933	100,00	3 099 184	100,00	491 251	118,84

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

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
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

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Saját tőke	498 886	3,45	562 748	3,79	63 862	112,80
Jegyzett tőke	20 600	0,14	20 600	0,14	0	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	622 100	4,30	478 286	3,22	-143 814	76,88
Eredménytartalék	-47 152	-0,33	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	-0,67	63 862	0,43	160 524	N.a.
Céltartalékok	362 000	2,50	391 947	2,64	29 947	108,27
Kötelezettségek	12 939 384	89,37	13 062 587	87,89	123 203	100,95
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	79,34	11 509 940	77,44	22 744	100,20
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 452 188	10,03	1 552 647	10,45	100 459	106,92
Passzív időbeli elhatárolások	677 993	4,68	845 687	5,69	167 694	124,73
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	14 478 263	100,00	14 862 969	100,00	384 706	102,66

A források a bázis évhez viszonyítva 384.706 eFt-tal, 2,66 %-kal növekedtek. Ezen 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 között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke.

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
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	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
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
eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 487 196	88,78	11 509 940	88,11	22 744	100,20
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	11 487 196	88,78	11 487 196	87,94	0	100,00
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	22 744	0,17	22 744	N.a.
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 452 188	11,22	1 552 647	11,89	100 459	106,92
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	247 064	1,91	432 337	3,31	185 273	174,99
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	147 934	1,13	147 934	N.a.
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	948 017	7,33	673 424	5,16	-274 593	N.a.
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	257 107	1,99	298 952	2,29	41 845	116,28
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek összesen	12 939 384	100,00	13 062 587	100,00	123 203	100,95

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 vagyonekezelésre 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. szerinti 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

adatok eFt

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

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

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

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

A társaság hosszú távú kötelezettsége a vagyonekezelésre 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 kötelezettségre jutó adósságszolgálati mutatók:

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

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 lőke	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

Likviditási mérlegből számított mutatók:

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

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 pénzeszközeit 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	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	-96 662	-19,38	63 862	11,35	N.a.
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	-100 632	-1,97	104 349	1,98	N.a.
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	-100 632	-20,17	104 349	18,54	N.a.
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	-100 632	-0,70	104 349	0,70	N.a.
		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)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	-96 662	63 862	-19,38	11,35	N.a.
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	-96 662	63 862	-1,89	1,21	N.a.
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	-96 662	63 862	-0,67	0,43	N.a.
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk- rövid lejár. köt.	-96 662	63 862	-8,36	4,13	N.a.
		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				
Vagyon 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
100.000Ft 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
Rfílen. termelő gépek, berendezések (saját)	260 147 569	0	831 950	260 979 519
Rfílen termelő gépek, ber. (idegen eszközök felújítás)				0
Term-ben közvetlenül résztvevő járművek (saját)	257 337 955	562 775	45 662 930	302 438 110
Működőtető gépek, berendezések (saját)	40 217 785	0	3 745 055	43 962 840
Rendszerfüggetlen víziközmű (vizórák) (saját)	133 954 098	0	24 859 509	158 813 607
100.000 Ft alatti működőtető 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 vagyongezelt eszközök				
Vagyon értékű jogok (vagyongezelt)	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088
Immateriális javak összesen	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088
Telkek (vagyongezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyongezelt)	858 718 975	0	77 905 800	936 624 775
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyongezelt)	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
Rfílen. termelő gépek, berendezések (vagyongezelt)	488 823 631	0	4 968 473	493 792 104
Működőtető gépek, berendezések (vagyongezelt)	78 661 416	0	18 668 760	97 330 176
Rendszerfüggetlen vközmű (vizórák) (vagyongezelt)	4 160 757	0	4 960 029	9 120 786
100.000 Ft alatti működőtető eszközök (vagyongezelt)	298 200	0	952 520	1 250 720
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyongezelt)	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	<u>nettó érték</u>	<u>289 097</u>	<u>290 141</u>	34,01	30,46	89,55
	bruttó érték	849 976	952 556			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>nettó érték</u>	<u>11 347 406</u>	<u>11 315 307</u>	98,20	96,89	98,67
	bruttó érték	11 555 806	11 677 986			
Összes eszköz	<u>nettó érték</u>	<u>11 636 503</u>	<u>11 605 448</u>	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	<u>beruházások</u>	<u>76 078</u>	<u>103 693</u>	74,25	101,32	136,46
	értékcsökkenés	102 467	102 343			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>beruházások</u>	<u>394 601</u>	<u>122 180</u>	262,30	79,19	30,19
	értékcsökkenés	150 438	154 278			
Összes eszköz	<u>beruházások</u>	<u>470 678</u>	<u>225 873</u>	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	<u>értékcsökkenés</u>	<u>560 879</u>	<u>662 415</u>			
	bruttó érték	849 976	952 556	65,99	69,54	105,38
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>értékcsökkenés</u>	<u>208 400</u>	<u>362 679</u>			
	bruttó érték	11 555 806	11 677 986	1,80	3,11	172,21
Összes eszköz	<u>értékcsökkenés</u>	<u>769 279</u>	<u>1 025 095</u>			
	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, vizim. terv sz. ÉCS (saját)	1 010 717	0	171705	1 182 422
Ingatlanok écs összesen	2 560 901	0	295934	2 856 835
Rfílen. 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
Rfílen. víziközművek (vizórák) 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
Rfílen 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 vagyongekeztelt eszközök				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése(vayongekeztelt)	530 688	0	463631	994 319
Immateriális javak écs. összesen	530 688	0	463631	994 319
Telkek terv sz. ÉCS (vayongekeztelt)	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS (vayongekeztelt)	9 634 014	0	7 161 417	16 795 431
Építmények, bekötések, vizim. terv ÉCS(vayongekeztelt)	109 756 718	0	76 576 140	186 332 858
Ingatlanok écs összesen	119 390 732	0	83 737 557	203 128 289
Rfílen. termelő gépek, berendezések ÉCS(vayongekeztelt)	72 563 376	0	55 842 806	128 406 182
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vayongekeztelt)	14356840	0	11555532	25 912 372
Rfílen. víziközművek (vizórák) ÉCS (vayongekeztelt)	1260639	0	1719177	2 979 816
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vayongekeztelt)	298200	0	952520	1 250 720
Egyéb gépek berendezések ÉCS (vayongekeztelt)	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

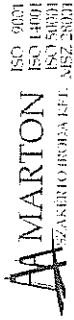
adatok Ft

Megnevezés	Nettó érték			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
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	124229	0	4 537 221
Építmények, bekötések, víziközmű	5 640 928	171705	0	5 469 223
Ingatlanok összesen	12 638 378	295934	0	12 342 444
Rfien. termelő gépek, berendez	64 898 801	17 757 507	831 950	47 973 244
Rfien. termelő gépek, berendez (ldegen)	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
Rendszerfüggellen 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	1948251	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
ldegen 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
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyongazdálkodásba vett eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (vagyongazdálkodásba vett)	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 (vagyongazdálkodásba vett)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyongazdálkodásba vett)	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
Rendszerfüggellen vközmű (vízórák)	2900118	1 719 177	4 960 029	6 140 970
100.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyongazdálkodásba vett)	0	952 520	952 520	0
Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyongazdálkodásba vett)	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



DPMV Zrt.

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



AA MARTON
SZAKKERESKEDŐ KFT.
150 9031
150 1400
150 5400
150 5400
150 5400
150 5400

Befektetési tükör (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó			Egyenleg			Ertécsökkenés			Ható		
	Nyitó	Csoqlenés	Növekedés	Egyenleg	Növekedés	Csoqlenés	Nyitó	Csoqlenés	Növekedés	Egyenleg	Növekedés	Csoqlenés
Vagyoni értékű jogok értécsökkenése (saját)	10 094 301	0	9 207 257	19 301 558	0	1 938 560	1 736 595	0	1 938 560	3 676 145	0	1 938 560
Vagyoni értékű jogok értécsökkenéséivágyonkezezt)	8 560 000	0	1 326 088	9 886 088	0	463 631	530 688	0	463 631	994 319	0	463 631
Szellemi jarmvek értécsökkenése (saját)	29 028 865	0	9 070 100	37 098 965	0	2 813 569	14 124 082	0	2 813 569	16 937 681	0	2 813 569
Kiszertő immat. javak értécsökkenése (saját)	221 561	0	0	221 561	0	1 074	220 487	0	1 074	221 561	0	1 074
Immateriális javak összesen	47 904 727	0	18 663 445	66 568 172	0	5 216 864	16 611 842	0	5 216 864	21 620 706	0	5 216 864
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Telkek ter. sz. ECS (vagyonkezezt)	110 152 366	0	0	110 152 366	0	0	0	0	0	0	0	0
Épületek ter. sz. ECS (saját)	858 718 975	0	77 905 800	936 624 775	0	7 161 417	9 634 014	0	7 161 417	16 795 431	0	7 161 417
Épületek ter. sz. ECS (vagyonkezezt)	6 651 645	0	0	6 651 645	0	0	1 010 717	0	0	1 824 229	0	1 824 229
Építmények, beakozások, vízim. ter. sz. ECS (saját)	10 006 430 800	0	1 253 396	10 019 684 202	0	171 705	109 756 718	0	171 705	1 824 229	0	1 824 229
Építmények, beakozások, vízim. ter. sz. ECS (vagyonkezezt)	10 990 501 426	0	91 139 196	11 081 640 622	0	84 033 491	121 951 633	0	84 033 491	205 985 124	0	84 033 491
Rövid, tartós gépek, berendezések ECS (saját)	260 147 569	0	831 950	260 979 519	0	17 767 507	195 248 768	0	17 767 507	213 006 275	0	17 767 507
Rövid, tartós gépek, berendezések ECS (vagyonkezezt)	488 823 631	0	4 988 473	493 792 104	0	55 842 806	72 563 376	0	55 842 806	128 406 182	0	55 842 806
Rövid gép. ber. (idegen) ees	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Term. közv. részvevő jarmvek ECS (saját)	257 337 955	562 775	45 682 930	302 438 110	0	185 566 326	256 624	0	185 566 326	207 972 338	0	185 566 326
Működőtő gépek, berendezések ECS (saját)	40 217 785	0	3 745 055	43 962 840	0	3 065 341	27 341 499	0	3 065 341	30 406 840	0	3 065 341
Működőtő gépek, berendezések ECS (vagyonkezezt)	78 661 416	0	18 668 760	97 330 176	0	14 366 840	44 366 840	0	14 366 840	25 912 372	0	14 366 840
Rövid, vizekzművek (vizorak) ECS (saját)	133 954 098	0	24 859 509	158 813 607	0	36 889 255	59 815 046	0	36 889 255	96 704 303	0	36 889 255
Rövid, vizekzművek (vizorak) ECS (vagyonkezezt)	4 160 757	0	4 980 923	9 120 786	0	1 280 039	1 280 039	0	1 280 039	2 979 816	0	1 280 039
100 000 Ft alatti működőtő gépek ECS (saját)	4 754 853	78 637	233 131	4 909 147	0	4 755 653	78 637	0	4 755 653	4 910 147	0	4 755 653
100 000 Ft alatti működőtő gépek ECS (vagyonkezezt)	298 200	0	952 520	1 250 720	0	298 200	298 200	0	298 200	1 250 720	0	298 200
Műszaki gépek, berendezések, jarmvek öraz.	1 268 356 064	641 412	104 882 357	1 372 597 009	0	561 205 349	561 205 349	0	561 205 349	711 540 993	0	561 205 349
Egyéb gépek, berendezések ECS (saját)	11 066 064	0	1 775 573	13 842 437	0	335 263	8 721 983	0	335 263	9 327 983	0	335 263
Egyéb gépek, berendezések ECS (vagyonkezezt)	0	0	145 160	145 160	0	0	0	0	0	7 711	0	7 711
Uzemi gép. berend. létesítmény (vagyonkezezt)	11 416 136	0	32 000	11 448 136	0	6 460 773	6 460 773	0	6 460 773	8 409 024	0	6 460 773
Egyéb jarmvek ECS (saját)	19 079 943	50 394	560 170	19 589 719	0	50 394	12 216 276	0	50 394	13 116 627	0	50 394
Iróai létesítmények, berendezések ECS (saját)	28 925 082	5 173	1 578 976	30 499 056	0	5 173	19 701 268	0	5 173	24 668 880	0	5 173
Számítástechnikai berendezések ECS (saját)	6 871 796	0	85 000	6 956 796	0	760 900	1 291 771	0	760 900	2 082 671	0	760 900
Időgépek, eszközök, vízszel. berendezések ECS (saját)	9 120 449	204 847	7 050 934	15 965 036	0	9 378 069	204 847	0	9 378 069	16 255 109	0	9 378 069
Kiszertő immat. javak ter. sz. ECS (saját)	11 731 086	203 748	0	11 934 834	0	11 527 938	11 731 086	0	11 527 938	16 255 109	0	11 527 938
Egyéb berendezések, 100 ezer Ft alatti	99 012 476	463 462	11 227 813	109 776 927	0	69 501 656	69 501 656	0	69 501 656	85 731 928	0	69 501 656
Egyéb berendezések, jarmvek összesen	12 405 774 893	1 104 774	225 872 911	12 630 542 730	0	799 523	799 523	0	799 523	1 023 094 648	0	799 523
Mind összesen	11 605 448 082	11 605 448 082	225 872 911	11 831 320 993	0	256 621 591	11 605 448 082	0	256 621 591	1 023 094 648	0	256 621 591

Készletek alakulásának bemutatása

Megnevezés	adatok eFt			
	Előző év	Tárgyév	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	adatok eFt						
	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	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 visszairása	- 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 visszairása	- 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 %
<i>Határidőn belüli követelések</i>	582 943	433 098	727 255	294 157	167,92
- ebből víz-, és csatoma díjak	536 836	425 154	722 943	297 789	170,04
- ebből egyéb követelés	46 107	7 944	4 312	- 3 632	54,28
<i>Határidőn túli követelések</i>	852 148	916 092	738 826	- 177 266	80,65
- ebből víz-, és csatoma 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 követeléstől 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	Jegy-zett tőke	Jegy-zett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Ered-mény tartalék	Lekö-tött tartalék	Értékelé-si 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							
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	0			-143 814	143 814			
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvétel 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 eFt

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 vállalászati 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

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
Bérbírlékok	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 bérfelvezetést 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

adatok eFt

Megnevezés	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 árbevétel növekedés.

11. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása

S.sz.	A tétel megnevezése	Eszközök (aktívák)				adat (ezer Ft)	
		Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg	Mér
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)		
A.	Befektetett eszközök	11 447 019	3 175 732	8 271 287	170 076		11 617 095
<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	44 025	12 214	31 811	654		44 679
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		44 679
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
<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	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
<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	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>I.</i>	<i>Készletek</i>	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-, hizó- 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
<i>II.</i>	<i>Követelések</i>	1 193 433	525 143	668 290	657 994		1 851 427
1.	Követelések áruszáll. ból 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
<i>III.</i>	<i>Értékpapírok</i>	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
<i>IV.</i>	<i>Pénzeszközök</i>	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 mérték
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.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2.	Válós 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.	Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	376949	112 963	263 986	55 388	432 337
5.	Vállaltartozások	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		147 934
8.	Rövid lejáratú kötef. 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)	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	lvóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti eredmény- kimutatás
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>I.</i>	<i>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</i>	<i>4 686 959</i>	<i>2 109 797</i>	<i>2 577 162</i>	<i>595 023</i>	<i>5 281 982</i>
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
<i>II.</i>	<i>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</i>	<i>14 477</i>	<i>11 453</i>	<i>3 024</i>	<i>0</i>	<i>14 477</i>
<i>III.</i>	<i>Egyéb bevételek</i>	<i>308 202</i>	<i>53 956</i>	<i>254 246</i>	<i>29 548</i>	<i>337 750</i>
	Ebből: visszairt 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
<i>IV.</i>	<i>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</i>	<i>2 729 639</i>	<i>743 290</i>	<i>1 986 349</i>	<i>566 001</i>	<i>3 295 640</i>
10.	Béreköltség	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.	Bérfelrakások	306 259	108 980	197 279	17 772	324 031
<i>V.</i>	<i>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</i>	<i>1 413 589</i>	<i>503 967</i>	<i>909 622</i>	<i>76 201</i>	<i>1 489 790</i>
<i>VI.</i>	<i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>252 865</i>	<i>70 152</i>	<i>182 713</i>	<i>3 757</i>	<i>256 622</i>
<i>VII.</i>	<i>Egyéb ráfordítások</i>	<i>478 883</i>	<i>201 000</i>	<i>277 883</i>	<i>8 926</i>	<i>487 809</i>
	ebből: értékvesztés	17 137	8 774	8 363	0	17 137
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII)	134 662	656 797	-522 135	-30 314	104 348
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0			1 904	1 904
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
<i>VIII.</i>	<i>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 904</i>	<i>1 904</i>
18.	Részesedésekből származó ráf., árfolyamveszt.	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből sz. ár. veszt.	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
20.	Fizetendő kamatok és kamat jell. ráford.	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
21.	Részesedések, értékp., bankbetétek értékveszt.	0			186	186
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				0
	Ebből: értékelési különbözet					
<i>IX.</i>	<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>186</i>	<i>186</i>
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	1 718	1 718
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	134 662	656 797	-522 135	-28 596	106 066
X.	Adófizelési kötelezettség		42 204			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
Vecsés 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

Vagyonkezeléshez 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

Vagyonkezelésre 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	<i>víz</i>	46 955 728	38 479 704	85 435 432
ÖSSZESEN	<i>szennyvíz</i>	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	<i>víz</i>	29 624 725	18 482 237	48 106 962
ÖSSZESEN	<i>szennyvíz</i>	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, vízim.	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
Rfien.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
Rfien. 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, vízim.terv ÉCS	109 756 718	0	76 576 140	186 332 858
Ingatlanok összesen	119 390 732	0	83 737 557	203 128 289
Rfien.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
Rfien. 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
Vagyon értékű jogok értékcsökkenése (vagyonkezelt)	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 (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	849 084 961	7 161 417	77 905 800	919 829 344
Építmények, bekötések, vizim. terv ÉCS(vagyonkezelt)	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(vagyonkezelt)	416 260 255	55 842 806	4 968 473	365 385 922
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	64 304 576	11 555 532	18 668 760	71 417 804
Rfien. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	2900118	1719177	4 960 029	6 140 970
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyonkezelt)	0	952520	952 520	0
Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelt)	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 190801: 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 olajszűrő: 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

Bérráulékok 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 bérráulékok	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.	Alapítókkal 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	Elvart határérték
Tőkeerősségi mutató	saját tőke	562 748	0,31	0,3
	MFÖ-VKÜKöt-VKFPénz-MAKHasz 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