


DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT

Kiegészítő melléklet és üzleti jelentés

2012. 07. 06 -2012. 12. 31.



Tartalomjegyzék

| | |
|---|----|
| Tartalomjegyzék | 2 |
| 1. Bevezetés | 4 |
| 2. A Társaság bemutatása | 4 |
| A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei | 6 |
| 3. Könyvvezetés módja..... | 7 |
| 4. Nettó szolgáltatási díjak alakulása szolgáltatási területenként | 8 |
| 5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete | 10 |
| 5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata..... | 10 |
| 5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai | 11 |
| 5.1.2. Működő tőke mutatószámai | 12 |
| 5.1.3. Az árbevétel alakulása a jogelőd időszakhoz viszonyítva..... | 12 |
| 5.1.4. A gazdálkodás hatékonysága..... | 13 |
| 5.1.5. A szolgáltatási helyek bővülésével, a költségek árbevétel arányos bemutatása a jogelőd időszakhoz viszonyítva | 14 |
| 5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata | 16 |
| 5.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata..... | 16 |
| 5.4. Jövedelmezőség mutató számai | 17 |
| 6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása | 19 |
| ESZKÖZÖK..... | 19 |
| <i>Befektetett eszközök és értékcsökkenés alakulásának bemutatása</i> | 19 |
| <i>Készletek alakulásának bemutatása</i> | 21 |
| <i>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból</i> | 21 |
| <i>Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása</i> | 22 |
| <i>Egyéb vevő követelések értékvesztése.....</i> | 23 |
| <i>Egyéb követelések bemutatása.....</i> | 24 |
| <i>Pénzeszközök bemutatása</i> | 24 |
| <i>Aktív időbeli elhatárolások bemutatása</i> | 25 |
| <i>Eszközök forgása.....</i> | 25 |

| | |
|--|----|
| FORRÁSOK..... | 26 |
| <i>Saját tőke összetételének alakulása.....</i> | 26 |
| <i>Saját tőke alakulásának bemutatása</i> | 28 |
| <i>Kötelezettségek bemutatása</i> | 28 |
| <i>Passzív időbeli elhatárolások</i> | 29 |
| <i>Céltartalék jövőbeni költségekre.....</i> | 30 |
| <i>Tulajdonos Önkormányzatokkal szembeni követelések és kötelezettségek alakulása</i> | 30 |
| EREDMÉNYFELOSZTÁSOK..... | 32 |
| 7. Eredmény felosztások ágazatonként és településenként | 32 |
| 8. Egyéb bevételek felosztásának bemutatása..... | 39 |
| 9. Egyéb ráfordítások felosztásának bemutatása | 40 |
| 10. Pénzügyi műveletek bevételeinek felosztása..... | 41 |
| 11. Társasági adó levezetése | 41 |
| TÁJÉKOZTATÓ ADATOK..... | 42 |
| 12. Részvény tulajdonosok | 42 |
| 13. Munkavállalókkal kapcsolatos információk..... | 43 |
| 14. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal és felső vezetéssel kapcsolatos információk | 43 |
| 15. Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés..... | 44 |
| 16. Cash flow kimutatás | 45 |
| Összefoglalás a DPMV Zrt 2012.évi üzleti évről | 46 |

1. Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2012. évi gazdálkodását és vagyoni helyzetében bekövetkezett változásokat mutatja be, számszerű adatokkal és azok szöveges indoklásával.

2. A Társaság bemutatása

A Társaság 2012. július 06-án átalakulással jött létre a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató KFT általános jogutódjaként. A jogelőd tevékenységét is figyelembe véve 1993. óta végez lakossági és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést és – tisztítást, melyek tevékenységi körének kb. 96 %-át adják. Az alaptevékenységen kívül a Társaság – a víziközmű-szolgáltatáshoz kapcsolódóan – lakossági és közületi fogyasztók ivóvízhálózatba történő bekötését, vezetékeképítést, kommunális szennyvízszállítást végez.

A vállalkozás neve: **Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt** (röviden: DPMV ZRT)

A vállalkozás cégformája: részvénytársaság

A vállalkozás székhelye: 2360 Gyál, Kőrösi út 190.

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

A vállalkozás adószáma: 23967531-2-13

A vállalkozás közösségi adószáma: HU23967531

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 Társaság képviselőjére jogosult személy:

A társaság elnök-vezérigazgatója: **Sárosi István**

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

A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

1. Gyáli Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2360 Gyál, Kőrösi út 104.
- 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
- 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
- 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
- 2234 Maglód, Fő utca 25/A
- 2225 Üllő, Szövetkezet utca 10
- 2209 Péteri, Bereki utca 28.

Szolgáltatási hely: Ecsér

2. Duna-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2330 Dunaharaszti, Fő út 46.
- 2330 Dunaharaszti, Szennyvíztelep 0168/9-14.
- 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23
- 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
- 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

3. Szilas-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
- 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
- 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
- 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.

A Társaság víziközmű-szolgáltatási tevékenységét az üzemigazgatóság ellátási területein bérleti-üzemeltetési szerződés keretei között végzi.

3. Könyvvizetés módja

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

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

Mérlegkészítés időpontja: az üzleti évet követő február 28.

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

Az éves beszámoló:

- mérlegből,
- eredménykimutatásból,
- kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készít.

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 2012. január 01-július 05., tárgy időszakként 2012. július 06 – december 31. időszakot használtunk.

Mérlegsorok bontása a bázis időszakhoz képest:

II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

II/3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben

III/4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

III/4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

III/7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

4. Nettó szolgáltatási díjak alakulása szolgáltatási területenként

| Sor- szám | Szolgáltatási terület megnevezése | Víziközmű-szolgáltatási ágazat | Felhasználó személyétől függő díjkategória | Alapdíj nettó értéke [Ft/hó] | Fogyasztási díj nettó értéke [Ft/m ³] |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|---|
| 1 | Dunaharaszti | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 321 |
| 2 | Dunaharaszti | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 321 |
| 3 | Dunaharaszti | közműves ivóvízellátás | nonprofit vállalkozói | 0 | 386 |
| 4 | Dunaharaszti | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 293 |
| 5 | Dunaharaszti | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 293 |
| 6 | Dunaharaszti | Közműves szennyvízellátás | nonprofit vállalkozói | 0 | 630 |
| 7 | Ecsér | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 250 |
| 8 | Ecsér | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 440 |
| 9 | Ecsér | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 350 |
| 10 | Ecsér | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 394 |
| 11 | Ecsér | | lakossági | 300 | 0 |
| 12 | Ecsér | | vállalkozói | 300 | 0 |
| 13 | Gyál | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 300,28 |
| 14 | Gyál | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 332,28 |
| 15 | Gyál | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 255,57 |
| 16 | Gyál | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 753,6 |
| 17 | Kiskunlacháza | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 167,72 |
| 18 | Kiskunlacháza | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 167,72 |
| 19 | Kiskunlacháza | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 188,19 |
| 20 | Kiskunlacháza | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 332,28 |
| 21 | Kiskunlacháza | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 332,28 |
| 22 | Kiskunlacháza | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 373,23 |
| 23 | Maglód | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 291,26 |
| 24 | Maglód | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 464,38 |
| 25 | Maglód | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 255,16 |
| 26 | Maglód | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 390,54 |
| 27 | Maglód | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 463,56 |
| 28 | Maglód | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 390,54 |
| 29 | Maglód | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 400 | 0 |
| 30 | Maglód | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 400 | 0 |
| 31 | Maglód | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 400 | 0 |
| 32 | Nagytarcsa | közműves ivóvízellátás | lakossági | 75 | 287,16 |
| 33 | Nagytarcsa | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 75 | 441 |
| 34 | Nagytarcsa | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 75 | 379,46 |
| 35 | Nagytarcsa | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 75 | 523,04 |
| 36 | Ócsa | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 284,25 |
| 37 | Ócsa | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 464,57 |
| 38 | Ócsa | közműves ivóvízellátás | nonprofit vállalkozói | 0 | 702,36 |
| 39 | Ócsa | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 358,27 |
| 40 | Ócsa | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 547,24 |
| 41 | Ócsa | Közműves szennyvízellátás | nonprofit vállalkozói | 0 | 829,92 |
| 42 | Pécel | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 330 |
| 43 | Pécel | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 525 |
| 44 | Pécel | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 395 |
| 45 | Pécel | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 658 |

| Sor- szám | Szolgáltatási terület megnevezése | Víziközmű-szolgáltatási ágazat | Felhasználó személyétől függő díjkategória | Alapdíj nettó értéke [Ft/hó] | Fogyasztási díj nettó értéke [Ft/m ³] |
|--------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|------------------------------------|---|
| 46 | Péteri | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 292 |
| 47 | Péteri | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 543 |
| 48 | Péteri | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 292 |
| 49 | Péteri | közműves ivóvízellátás | lakossági | 500 | 0 |
| 50 | Péteri | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 500 | 0 |
| 51 | Péteri | közműves ivóvízellátás | intézményi | 500 | 0 |
| 52 | Szigethalom | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 267 |
| 53 | Szigethalom | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 267 |
| 54 | Szigethalom | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 267 |
| 55 | Szigethalom | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 245 |
| 56 | Szigethalom | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 245 |
| 57 | Szigethalom | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 245 |
| 58 | Üllő | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 319,98 |
| 59 | Üllő | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 420,08 |
| 60 | Üllő | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 338,85 |
| 61 | Üllő | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 324,9 |
| 62 | Üllő | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 984,56 |
| 63 | Üllő | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 506,22 |
| 64 | Vecsés | közműves ivóvízellátás | lakossági | 0 | 370 |
| 65 | Vecsés | közműves ivóvízellátás | vállalkozói | 0 | 370 |
| 66 | Vecsés | közműves ivóvízellátás | intézményi | 0 | 364 |
| 67 | Vecsés | Közműves szennyvízellátás | lakossági | 0 | 240 |
| 68 | Vecsés | Közműves szennyvízellátás | vállalkozói | 0 | 620 |
| 69 | Vecsés | Közműves szennyvízellátás | intézményi | 0 | 344 |

5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete

5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

A Társaság vagyon struktúrája és tőkeszerkezete az alábbi táblázatban kerül bemutatásra a jogelőd és az új szolgáltatási területekkel bővült jogutód időszak adataival.

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak | Megoszlás % | | Változás % |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| | | | Jogelőd | Jogutód | |
| Befektetett eszközök | 1 229 247 | 1 265 677 | 36,63 | 36,25 | 2,96 |
| Forgóeszközök | 1 848 480 | 1 983 425 | 55,09 | 56,81 | 7,31 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 278 073 | 238 413 | 8,28 | 6,83 | -14,26 |
| ESZKÖZÖK | | | 100,00 | 100,00 | |
| Saját tőke | 1 670 794 | 1 719 819 | 49,79 | 49,26 | 2,93 |
| Céltartalékok | 305 000 | 305 000 | 9,09 | 8,74 | 0 |
| Kötelezettségek | 672 213 | 545 440 | 20,03 | 15,62 | -18,85 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 707 793 | 920 769 | 21,09 | 26,38 | 30,09 |
| FORRÁSOK | | | 100,00 | 100,00 | |
| Mérleg főösszeg | 3 355 800 | 3 491 028 | | | 4,03 |

A Társaság vagyona a két időszak között kismértékben, 4,03 %-kal növekedett.

A befektetett eszközökön belül a növekedés műszaki berendezések állományának növekedéséhez (25.341 eFt) és a szolgáltatási helyek bővülésével járó egyéb berendezések (21.182 eFt, ügyviteli eszközök, egyéb járművek) állomány változásához kapcsolódik. A befektetett eszközök tartósan lekötik a tőkét, aránya 2,96 % változást mutat a bázishoz képest. Az eszközökön belüli megoszlása az elfogadható 30-70%-os érték alsó határán van.

A forgóeszközökön belül bekövetkezett változás elsősorban a készletek kismértékű növekedéséhez (1.541 e Ft), a vevő állomány növekedéséhez, valamint a pénzeszközök csökkenéséhez (-138.212 e Ft) kapcsolódik. Az eszközökön belül a forgóeszközök aránya 50 % feletti értéket mutat, ami a Társaság rövidtávon befektetett forgóeszköz igényességét mutatja.

Az aktív időbeli elhatárolások az évek között áthúzódó tételek arányát mutatja.

A forrás szerkezetben lényeges változás az időbeli elhatárolások miatt következett be. A 2012. évi mérleg szerinti eredmény saját tőkére gyakorolt hatása minimális. A forrásokon belül a saját és idegen tőke aránya 50 – 50 % körüli értéket mutat.

5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

| Mutatószám | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|---|-----------------|-----------------|
| Tőke ellátottság = Saját tőke / Eszközök összesen | 0,49 | 0,49 |
| Eladósodottság aránya = Kötelezettségek / Eszközök összesen | 0,20 | 0,15 |
| Nettó eladósodottság = Kötelezettségek – Követelések / Saját tőke | -0,09 | -0,32 |
| Tőkefeszültségi mutató = Kötelezettségek / Saját tőke | 0,40 | 0,31 |
| Tőke önfinanszírozás = Mérleg szerinti eredmény / Saját tőke | 0,01 | 0,02 |

A Társaság tőke ellátottsági (tőke-erősségi) mutatója bázis szinten alakult, az eszközök közel felét a saját tőke finanszírozza. Az eladósodottság aránya csökkent a bázis időszakhoz képest, az eszközöket 15 % kötelezettség terheli. A mutató értékének csökkenése önmagában is kedvező. Nettó eladósodottsági mutató negatív értéket mutat, mivel a követelések állománya jelentősen meghaladja a kötelezettségek állományát. A kötelezettségek nem kötik le a saját tőkét.

Tőkefeszültségi mutató csökkenő, a saját tőkét 31 %, idegen tőke terheli.

5.1.2. Működő tőke mutatószámai

| Mutatószám | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|--|-----------------|-----------------|
| Működő tőke ellátottság = Forgóe-Rövid l.köt. / Eszközök összesen | 0,35 | 0,41 |
| Működő tőke forgása = Ért.nettó ár. / Forgóe. – Rövid lej. köt. | 0,95 | 1,32 |
| Szállító fedezettségi mutató = Vevő állomány / Szállító állomány | 1,49 | 5,07 |
| Tőke forgási sebesség = Ért.nettó árbev/saját tőke | 0,67 | 1,11 |

A mutatószámokon belül a vevő állomány a szállítói kötelezettségek 3,82-szerese. Az eltolódás a vevő és szállítói fizetési határidők egymáshoz képesti aránytalanságából, illetve az egyre növekvő kinnlevőség állományból adódik. A Társaság hitelezői pozícióban van, a mutató értékének növekedése fizetési gondokat jelezhet.

A tőke forgási sebességéből látható, a saját tőke éven belül 1,11 szer tétel meg az árbevételből.

5.1.3 Az árbevétel alakulása a jogelőd időszakhoz viszonyítva

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak | Megoszlás % | | Év összesen e Ft |
|---|-----------------|-----------------|-------------|---------|---------------------|
| | | | Jogelőd | Jogutód | |
| Víz értékesítés nettó árbev. | 546 902 | 936 848 | 48,81 | 48,90 | 1 483 750 |
| Szennyvíz ért. nettó árbevétele | 448 276 | 889 743 | 40,00 | 46,44 | 1 338 019 |
| Csapadékvíz elvez. nettó árbevétele | 2 591 | 1 536 | 0,23 | 0,08 | 4 127 |
| Másodlagos tev. nettó árbevétele | 122 795 | 87 871 | 10,96 | 4,59 | 210 666 |
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 120 564 | 1 915 998 | 100,00 | 100,00 | 3 036 562 |

Az értékesítés nettó árbevétele 84,2 % - kal növekedett a 2011. évhez képest. A növekedésben meghatározó szerepe van a szolgáltatási helyek bővülésének, az új fogyasztók részére szolgáltatott víz- és szennyvíz értékesítés árbevételének növekedésének. Másodlagos tevékenység nettó árbevételének csökkenése a fogyasztóknak nyújtott szolgáltatások csökkenéséből, illetve az építési tevékenység csökkenéséből adódik.

5.1.4. A gazdálkodás hatékonysága

A gazdálkodás hatékonyságának vizsgálatánál nem számolunk viszonyszámokat, mivel a jogelőd és a jogutód időszak adatai az eltérő termelési feltételek miatt nem hasonlíthatóak össze.

Hozammutatók alakulása a jogelőd időszakhoz viszonyítva

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak | Év összesen |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 120 564 | 1 915 998 | 3 036 562 |
| - ELÁBE | 42 914 | 191 835 | 234 749 |
| Bruttó termelési érték | 1 077 647 | 1 724 163 | 2 801 810 |
| - Anyag költség | 154 946 | 357 936 | 512 882 |
| - Ig.vett ag.jell.szolg. | 368 916 | 665 562 | 1 034 478 |
| Anyagmentes termelési érték | 553 815 | 700 665 | 1 254 450 |
| - Értékcsökkenés | 48 553 | 50 798 | 99 351 |
| Nettó termelési érték | 505 262 | 649 867 | 1 155 099 |
| - Személyi jellegű ráfordítások | 307 603 | 527 450 | 835 053 |
| Tiszta jövedelem | 197 659 | 122 417 | 320 046 |

Éves szinten az értékesítés árbevételének 10,54 %-a a tiszta jövedelem.

Termelési költség szint alakulása éves szinten

Összes költség / Bruttó termelési érték = **100,89 %**

A mutató értéke 100 % szint alatt kedvező. A termelési költségek 0,89 % - kal haladják meg a bruttó termelési értéket.

5.1.5. A szolgáltatási helyek bővülésével, a költségek árbevétel arányos bemutatása a jogelőd időszakhoz viszonyítva

A költségeknek és ráfordításoknak az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyított részaránya a jogelőd időszakhoz képest 72,89 %-os növekedést mutat, miközben az árbevétel 70,98 %-kal haladta meg a bázis időszaki szintet.

Az anyagjellegű ráfordítások magasabb értékében meghatározó tényező a szolgáltatási területek bővülésével járó jelentősebb javítási, karbantartási munkálatok miatti anyagköltség növekedése, az átvett víz beépülése, a megnövekedett energia felhasználásból fakadó költségek növekedése. Az igénybevett szolgáltatások növekedését a működtetett vízi közmű rendszerek bérleti díjainak jelentős növekedése jelentik.

A személyi jellegű ráfordítások 71,47 %-kal meghaladták a jogelőd időszaki értéket. A növekedést meghatározóan a létszámbővülésből (+ 136 fő) következő bérköltség és járulékainak növekedése okozta.

Az elszámolt amortizáció nem változott jelentősen, a vízi közműveken végzett felújítási tevékenységek elsődlegesen a tulajdonos Önkormányzatokat terhelik, a tárgyi eszközök értéke nem növekedett meghatározó mértékben.

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak | Megoszlás % | | Változás % |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | Jogelőd | Jogutód | |
| Értékesítés nettó árbev. | 1 120 564 | 1 915 998 | 100,00 | 100,00 | 70,98 |
| Anyagköltség | 154 946 | 357 936 | 13,83 | 18,68 | 131,00 |
| Igénybe vett szolg.értéke | 368 916 | 665 562 | 55,43 | 34,73 | 80,41 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 14 472 | 36 607 | 1,29 | 1,91 | 152,95 |
| Eladott áruk besz. értéke | 126 | 36 228 | 0,01 | 1,89 | 28652,38 |
| Eladott szolg. besz. értéke | 42 788 | 155 607 | 3,81 | 8,12 | 263,67 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 581 248 | 1 251 940 | 51,87 | 65,34 | 115,39 |
| Béreköltség | 216 317 | 373 903 | 19,29 | 19,51 | 72,85 |
| Szem.jell. egyéb kifiz. | 18 567 | 34 599 | 1,66 | 1,81 | 86,13 |
| Bérfelrakások | 72 719 | 118 948 | 6,48 | 6,2 | 63,57 |
| Szem.jell. ráfordítások | 307 603 | 527 450 | 27,45 | 27,53 | 71,47 |
| Értékcsökkenési leírás | 48 553 | 50 798 | 4,33 | 2,65 | 4,62 |
| Egyéb ráfordítások | 185 157 | 110 714 | 16,52 | 5,64 | -40,21 |
| Költségek és ráfordítások összesen | 1 122 561 | 1 940 902 | 100,17 | 101,16 | 72,89 |

5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

A Társaság pénzügyi és jövedelmi helyzetének vizsgálatánál - a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva - bázis időszaknak a 2011. évet választottuk.

Likviditási gyors ráta: $(\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}) / (\text{Rövid lej.köt.} + \text{PIE})$

| Megnevezés | 2011. | 2012. |
|------------------------|-------|-------|
| Likviditási gyors ráta | 1,11 | 1,31 |

A Társaság likviditási mutatója kismértékű növekedést mutat a bázis időszakhoz képest, amely eléri a minimálisan elfogadható (1) szintet. A rendelkezésre álló likvid eszközök 131 %-ban fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket. A mutató alakulását kedvezőtlenül befolyásolja a követelések növekedése, azonban ezt ellensúlyozza a pénzeszközök növekedése, a rövid lejáratú kötelezettségek és a ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának bázishoz mért nagyobb arányú csökkenése.

5.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata

Eszköz hatékonyság = $\text{adózás előtti eredmény} / \text{eszközök} * 100$

| Megnevezés | 2011. | 2012. |
|--------------------|-------|-------|
| Eszköz hatékonyság | 1,52 | 1,54 |

adatok % - ban

A mutató kis mértékben növekedett, a Társaság jövedelem teremtő képességét mutatja.

A **tevékenység haszonkulcsa** = Üzemi tev.eredménye / Értékesítés nettó árbevétele

| Megnevezés | adatok % -ban | |
|--------------------------|---------------|-------|
| | 2011. | 2012. |
| Tevékenység haszonkulcsa | 0,38 | 1,48 |

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

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

| Megnevezés | adatok % -ban | | |
|------------------|---------------|-------|-----------------|
| | 2011. | 2012. | Jogutód időszak |
| Bruttó haszonrés | 14,18 | 12,13 | 7,13 |

A 2012. mutató értéke éves szinten, jogelőd – jogutód időszaki átlagban - kismértékű csökkenést mutat. A szolgáltatási helyek bővülésével az anyag- és személyi jellegű ráfordítások jelentősen megnövekedtek. Az üzemegységek összevonásától elvárt bruttó haszonrés növekedés a vizsgált jogutód időszakban nem igazolódott.

A mutató értéke a jogutód időszakban nem éri el a 2013. évben kormányzati előirányzatban meghatározott 10 % -os fogyasztói ár csökkentését.

5.4. *Jövedelmezőség mutató számai*

| Jövedelmezőség I. | adatok % -ban | |
|---|-----------------|-----------------|
| | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
| ROE (saját tőke arányos adózott eredmény) | 1,18 | 2,79 |
| ROS (árbevétel arányos adózott eredmény) | 1,76 | 2,51 |
| ROA (eszközarányos adózott eredmény) | 0,58 | 1,37 |
| Saját tőke arányos adózás előtti eredmény | 2,43 | 3,10 |

ROE = adózott eredmény / saját tőke

A mutató a tőke gyarapodásáról ad információt, a saját tőkére jutó adózott eredményt, a nyereség visszaforgatását fejezi ki.

ROS = adózott eredmény / értékesítés nettó árbevétele

Befektetés megtérülés, az eszközhatékonysági mutató növekedést mutat a bázis időszakhoz képest, egységnyi lekötött eszköz 2,51 % eredményt hoz a Társaságnak.

ROA = adózott eredmény / összes eszköz

A befektetett eszközök jövedelem-teremtő képességét mutatja, Társaságunk tulajdonában lévő vízi közmű vagyon jövedelem-termelő hatékonysága 1,37 % a tárgy időszakban.

A mutatók értékei kismértékű növekedést mutatnak, a Társaság a saját tőkéjét, eszközeit és működő tőkéjét minimális nyereséggel, jövedelmezően használja ki.

A mutatók egységes vizsgálatából látható, hogy a vízi közmű egységek összevonásával járó hatékonysági és jövedelmezőségi mutatók növekedését a pénzeszközök után járó kapott kamatok mozdítják el pozitív irányba. A vizsgált második féléves időszakban a hozammutatók, költség szint mutatók - ugyan kismértékű - azonban mégis csökkenést mutatnak.

| Jövedelmezőség II. | 2011. | adatok %-ban | |
|--|-------|-----------------|-----------------|
| | | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
| Üzemi tevékenység eredménye/összes eszköz | 0,22 | 0,53 | 0,84 |
| EBITDA / összes eszköz | 3,33 | 2,68 | 3,05 |
| ROIC (befektetett tőke hozama) | 2,94 | 0,77 | 1,19 |

EBITDA = szokásos váll. eredmény – kapott kamat + amortizáció

ROIC = üzemi tevékenység eredménye * (1 – Tao kulcs) / összes forrás – szállítók – PIE

6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök és értékcsökkenés alakulásának bemutatása

| | Nyitó Bruttó | Új beszerzés | Záró Bruttó | Nyitó Értékcsökkenés | Tárgyévi Értékcsökkenés | Záró Értékcsökkenés | Záró Nettó |
|--|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Vagyon értékű jogok | 480 340 Ft | 0 Ft | 480 340 Ft | 480 340 Ft | 0 Ft | 480 340 Ft | 0 Ft |
| Szellemi Termékek | 14 919 205 Ft | 392 550 Ft | 15 311 755 Ft | 10 520 723 Ft | 820 552 Ft | 11 341 275 Ft | 3 970 480 Ft |
| Telkek | 27 702 700 Ft | 0 Ft | 27 702 700 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 27 702 700 Ft |
| Épületek | 136 304 420 Ft | 2 874 230 Ft | 139 178 650 Ft | 24 945 507 Ft | 1 380 444 Ft | 26 325 951 Ft | 112 852 699 Ft |
| Bekötések, Víziközművek | 1 531 933 216 Ft | 10 164 686 Ft | 1 542 097 902 Ft | 593 333 717 Ft | 22 262 843 Ft | 615 596 560 Ft | 926 501 342 Ft |
| Rendszerfüggetlen termelő gépek, berendezések | 276 634 714 Ft | 43 388 423 Ft | 320 215 137 Ft | 191 940 159 Ft | 13 241 064 Ft | 205 195 593 Ft | 115 019 544 Ft |
| Termelésben közvetlenül résztvevő járművek | 165 283 258 Ft | 3 424 000 Ft | 168 515 258 Ft | 123 103 319 Ft | 8 230 813 Ft | 131 319 762 Ft | 37 195 496 Ft |
| Működető gépek | 0 Ft | 388 237 Ft | 388 237 Ft | 0 Ft | 388 237 Ft | 388 237 Ft | 0 Ft |
| Üzemi gépek, berendezések, felszerelések | 0 Ft | 2 857 263 Ft | 2 857 263 Ft | 0 Ft | 24 538 Ft | 24 538 Ft | 2 832 725 Ft |
| Egyéb járművek | 9 426 619 Ft | 17 717 285 Ft | 36 570 523 Ft | 4 610 888 Ft | 1 662 784 Ft | 11 960 723 Ft | 24 609 800 Ft |
| Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések | 27 598 605 Ft | 5 081 422 Ft | 23 253 408 Ft | 20 802 886 Ft | 2 786 343 Ft | 17 902 178 Ft | 5 351 230 Ft |
| Kisértékű tárgyi eszközök | 23 696 288 Ft | 0 Ft | 23 696 288 Ft | 23 696 288 Ft | 0 Ft | 23 696 288 Ft | 0 Ft |
| Összesen | 2 213 979 365 Ft | 86 288 095 Ft | 2 300 267 460 Ft | 993 433 827 Ft | 50 797 618 Ft | 1 044 231 445 Ft | 1 256 036 016 Ft |

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök üzembe helyezését követően értékcsökkenést számol el. Az elszámolás alapja az eszköz maradványértékkel csökkentett értéke. Mértéke a számviteli politikában meghatározott lineáris 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 2012-ben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

Tárgyi eszközök elhasználódása: 56,73 %

(bruttó érték / nettó érték)

Tárgyi eszköz megújulási mutató: 169,86 %

(beruházások / értékcsökkenés)

A tárgyi eszközök elhasználódása átlagosnak mondható, kedvező a mutató, ha 50 % feletti értéket mutat. Az eszközök újrapótlása magasabb értéket mutat, mint az elhasználódás. A Társaság az eszközvizsgálatot az értékcsökkenésen felül 69,86 %-ban saját forrásból fedezte.

Rendelkezésre álló fejlesztési források éves szinten (jogelőd és jogutód időszakot együttesen vizsgálva)

| Megnevezés | eFt |
|-----------------------------|----------------|
| Adózott eredmény | 67 696 |
| Értékcsökkenés | 99 349 |
| Bruttó pénzüjvedelem | 167 045 |
| Céltartalék növekedés | 140 000 |
| Saját forrás | 307 000 |
| Jegyzett tőke növekedés | 1 000 |
| Külső forrás | 1 000 |
| Összes forrás | 308 000 |

A 2012. évet tekintve a fejlesztésre rendelkezésre álló forrásból 148.207 eFt értékben tárgyi eszköz pótlást végzett Társaságunk.

A CCIX. Vksztv. értelmében 2013. január 01-én az Önkormányzatok részére térítésmentesen átadásra kerültek a telkek, épületek, bekötések és rendszerfüggő víziközművek összesen 1 067 057 e Ft értékben.

Készletek alakulásának bemutatása

adatok e Ft

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Anyagok</i> | 64 865 | 66 406 |
| ebből: Központi anyag készlet | 27 751 | 28 523 |
| Dunaharaszti | 16 256 | 15 663 |
| Ócsa | 6 114 | 4 272 |
| Pécel | 14 744 | 10 565 |
| Szigethalom | 0 | 7 383 |
| <i>Közvetített szolgáltatások</i> | 0 | 3 237 |
| Összesen | 64 865 | 69 643 |

A készletek leltározása a leltározási szabályzatban meghatározott keretek között, év végi mennyiségi felvétellel a fióktelepeken megtörtént. A készletek értékelése FIFO módszerrel történik. Készletekre értékvesztés elszámolása nem történt.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

adatok eFt

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Víz- és csatornadíj követelések | 743 777 | 833 236 |
| Értékvesztés és visszairás | -163 984 | -127 586 |
| Egyéb követelés | 19 861 | 124 465 |
| Értékvesztés és visszairás | 0 | -36 005 |
| Összesen | 825 252 | 794 110 |

Veendő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása

2012. ÉVI ÉRTÉKVESZTÉS ELSZÁMOLÁS

| Település | Tertület | 0-90 nap | 90-180 nap | 180-360 nap | Éven túli | Összesen | 2% | 5% | 25% | 25%-on felel | Értékvesztés |
|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Gyál | Lakos. Víz | 22 818 329 | 10 924 034 | 17 439 009 | 39 243 247 | 90 424 619 | 218 481 | 871 950 | 9 810 812 | | 10 901 243 |
| | Lakos. Csát | 230 346 | 160 820 | 356 931 | 1 760 348 | 2 508 445 | 3 216 | 17 847 | 440 087 | | 461 150 |
| | Közület | 7 779 000 | 720 513 | 317 759 | 2 568 025 | 11 385 297 | 14 410 | 15 888 | 642 006 | | 672 304 |
| | ÖSSZESEN | 30 827 675 | 11 805 367 | 18 113 699 | 43 571 620 | 104 318 361 | 236 107 | 905 685 | 10 892 905 | 9 000 000 | 21 034 697 |
| Vecsés | Lakosság | 19 616 709 | 8 024 237 | 12 605 085 | 33 539 037 | 73 785 068 | 160 485 | 630 254 | 8 384 759 | | 9 175 498 |
| | Közület | 9 359 614 | 1 899 427 | 46 638 | 5 869 843 | 17 175 522 | 37 989 | 2 332 | 1 467 461 | | 1 507 781 |
| | Ltp.közület | 3 832 562 | 546 330 | 160 439 | 29 718 | 4 569 049 | 10 927 | 8 022 | 7 430 | | 26 378 |
| | Intézmény | 273 358 | 0 | 3 597 | -58 267 | 218 688 | 0 | 180 | -14 567 | | -14 387 |
| | ÖSSZESEN | 33 082 243 | 10 469 984 | 12 815 759 | 39 380 331 | 95 748 327 | 209 400 | 640 788 | 9 845 063 | 72 900 000 | 83 595 271 |
| Maglód | Lakosság | 20 531 108 | 7 478 384 | 9 483 484 | 14 520 779 | 52 013 755 | 149 568 | 474 174 | 3 630 195 | | 4 253 937 |
| | Közület | 3 156 790 | 484 536 | 237 068 | 3 290 941 | 7 169 325 | 9 691 | 11 863 | 822 735 | | 844 279 |
| | Intézmény | 2 444 823 | 1 948 513 | 937 533 | 11 568 821 | 16 899 690 | 38 970 | 46 877 | 2 892 205 | | 2 978 052 |
| | ÖSSZESEN | 26 132 721 | 9 911 433 | 10 668 075 | 29 380 541 | 76 082 770 | 198 229 | 532 904 | 7 345 135 | 5 700 000 | 13 776 268 |
| Újló | Lakosság | 16 178 986 | 6 081 035 | 9 784 190 | 22 212 021 | 54 256 232 | 121 621 | 489 210 | 5 553 005 | | 6 163 835 |
| | Közület | 2 911 155 | 1 824 269 | 430 199 | 1 641 247 | 6 806 870 | 36 485 | 21 510 | 410 312 | | 468 307 |
| | Intézmény | 391 360 | 0 | -2 712 | -136 940 | 251 708 | 0 | -136 | -34 235 | | -34 371 |
| | Ltp | 340 304 | 0 | 200 | 7 919 | 348 423 | 0 | 10 | 1 980 | | 1 990 |
| | ÖSSZESEN | 19 821 805 | 7 905 304 | 10 211 877 | 23 724 247 | 61 663 233 | 158 106 | 510 594 | 5 931 062 | 0 | 6 599 762 |
| Péteri | Lakosság | 1 612 133 | 590 578 | 1 134 413 | 3 940 755 | 7 277 879 | 11 812 | 56 721 | 985 189 | | 1 053 721 |
| | Közület | 37 642 | 0 | -5 372 | 40 641 | 72 911 | 0 | -269 | 10 160 | | 9 892 |
| | Intézmény | 1 869 | 0 | 410 912 | 410 912 | 412 781 | 0 | 0 | 102 728 | | 102 728 |
| | ÖSSZESEN | 1 651 644 | 590 578 | 1 129 041 | 4 392 308 | 7 763 571 | 11 812 | 56 452 | 1 098 077 | 400 000 | 1 566 341 |
| Ecsér | Lakosság | 29 834 685 | 10 049 902 | 0 | 0 | 39 884 587 | 200 998 | 0 | 0 | | 200 998 |
| | Közület | 6 243 624 | 4 319 540 | 0 | 0 | 10 563 164 | 86 391 | 0 | 0 | | 86 391 |
| | Intézmény | 114 124 | 19 173 | 0 | 0 | 133 297 | 383 | 0 | 0 | | 383 |
| | ÖSSZESEN | 36 192 433 | 14 388 615 | 0 | 0 | 50 581 048 | 287 772 | 0 | 0 | 0 | 287 772 |
| Ócsa | Lakosság | 14 073 888 | 3 865 106 | 0 | 0 | 17 938 994 | 77 302 | 0 | 0 | | 77 302 |
| | Intézmény | 955 515 | 0 | 0 | 0 | 955 515 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | Közület | 1 826 330 | 237 086 | 0 | 0 | 2 063 416 | 4 742 | 0 | 0 | | 4 742 |
| | ÖSSZESEN | 16 855 733 | 4 102 192 | 0 | 0 | 20 957 925 | 82 044 | 0 | 0 | 0 | 82 044 |
| Szhalom | Lakosság | 33 962 031 | 6 898 792 | 0 | 0 | 40 860 823 | 137 976 | 0 | 0 | | 137 976 |
| | Intézmény | 33 962 031 | 6 898 792 | 0 | 0 | 40 860 823 | 137 976 | 0 | 0 | | 137 976 |
| | ÖSSZESEN | 33 962 031 | 6 898 792 | 0 | 0 | 40 860 823 | 137 976 | 0 | 0 | 0 | 137 976 |
| Kk.háza | Lakosság | 20 278 929 | 1 049 756 | 0 | 0 | 21 328 685 | 20 995 | 0 | 0 | | 20 995 |
| | Közület | 3 036 007 | 223 756 | 0 | 0 | 3 259 763 | 4 475 | 0 | 0 | | 4 475 |
| | ÖSSZESEN | 23 314 936 | 1 273 512 | 0 | 0 | 24 588 448 | 25 470 | 0 | 0 | 0 | 25 470 |
| Pécel | Lakosság | 26 537 072 | 11 874 336 | 4 173 592 | 0 | 42 585 000 | 237 487 | 208 680 | 0 | | 446 166 |
| | Intézmény | 1 337 924 | 220 012 | 131 679 | 0 | 1 689 615 | 4 400 | 6 584 | 0 | | 10 984 |
| | Közület | 1 235 528 | 7 16 771 | 184 597 | 0 | 2 136 896 | 14 335 | 9 230 | 0 | | 23 565 |
| | ÖSSZESEN | 29 110 524 | 12 811 119 | 4 489 868 | 0 | 46 411 511 | 256 222 | 224 493 | 0 | 0 | 480 716 |
| Nagytarcsa | Lakosság | 4 682 689 | 0 | 0 | 0 | 4 682 689 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | Közület | -24 760 | 0 | 0 | 0 | -24 760 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | ÖSSZESEN | 4 657 929 | 0 | 0 | 0 | 4 657 929 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen | | 255 609 674 | 80 156 906 | 57 418 319 | 140 449 047 | 533 633 946 | 1 603 138 | 2 870 916 | 35 112 262 | 88 000 000 | 127 586 316 |

Egyéb vevő követelések értékvesztése

| EGYÉB VEVŐ-KÖVETELÉSEK ÉRTÉKVESZTÉSE | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2012 | TELEPÜLÉS | TEVÉKENYS. | 90-180 NAP | 180-360 NAP | ÉVEN TÚLI | ÖSSZESEN | 2% | 5% | 25% | 25%-on felüli | ÖSSZ.ÉRT.VESZTÉS |
| | GYÁL | | | | | | | | | | |
| 3 112 | | Lakosság | 0 | 50 800 | 717 443 | 768 243 | 0 | 2 540 | 179 361 | | 181 901 |
| 3 112 | | Közület | 0 | 0 | 1 540 374 | 1 540 374 | 0 | 0 | 385 094 | | 385 094 |
| 3 112 | | Önkormányzat | 0 | 25 400 | 0 | 25 400 | 0 | 1 270 | 0 | | 1 270 |
| 3 113 | | Numerus Aqua | 0 | 0 | 7 193 936 | 7 193 936 | 0 | 0 | 1 798 484 | | 1 798 484 |
| 32 | | Önkormányzat | 0 | 0 | 7 095 437 | 7 095 437 | 0 | 0 | 1 773 859 | | 1 773 859 |
| | | | | | | | | | 5 000 000 | | 5 000 000 |
| | | | | | | | | | | | 5 000 000 |
| | VECSÉS | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 3 112 | | Lakosság | 67 692 | 50 800 | 0 | 118 492 | 1 354 | 2 540 | 0 | | 3 894 |
| 3 112 | | Közület | 0 | 0 | 5 428 750 | 5 428 750 | 0 | 0 | 1 357 188 | | 1 357 188 |
| 3 112 | | Önkormányzat | | | 26 271 210 | 26 271 210 | 0 | 0 | 6 567 803 | | 6 567 803 |
| 3 113 | | Numerus Aqua | | 158 938 | 453 733 | 612 671 | 0 | 7 947 | 113 433 | | 121 380 |
| 32 | | Önkormányzat | 7 045 820 | 7 525 820 | 124 069 070 | 138 640 710 | 140 916 | 376 291 | 31 017 268 | | 31 534 475 |
| | | | | | | | | | 16 700 000 | | 16 700 000 |
| | | | | | | | | | | | 16 700 000 |
| | MAGLÓD | | | | | | | | | | |
| 3 112 | | Lakosság | 0 | 0 | 25 000 | 25 000 | 0 | 0 | 5 250 | | 5 250 |
| 3 112 | | Közület | 44 102 | 32 264 | 543 678 | 620 044 | 882 | 1 613 | 135 920 | | 138 415 |
| 3 112 | | Önkormányzat | 3 392 678 | 395 053 | 1 201 841 | 4 989 572 | 67 854 | 19 753 | 300 460 | | 388 066 |
| 32 | | Önkormányzat | 9 455 829 | 8 875 510 | 18 642 745 | 36 974 084 | 189 117 | 443 776 | 4 660 686 | | 5 293 578 |
| | | | | | | | | | 6 000 000 | | 6 000 000 |
| | | | | | | | | | | | 6 000 000 |
| | ÜLLŐ | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 3 112 | | Lakosság | | 101 600 | 136 417 | 238 017 | 0 | 5 080 | 34 104 | | 39 184 |
| 3 112 | | Közület | 12 700 | 0 | 2 960 019 | 2 972 719 | 254 | 0 | 740 005 | | 740 259 |
| 3 112 | | Önkormányzat | | 1 107 161 | 2 943 750 | 4 050 911 | 0 | 55 358 | 735 938 | | 791 296 |
| 3 113 | | Numerus Aqua | 169 122 | | 169 122 | 3 382 | 0 | 0 | 0 | | 3 382 |
| 32 | | Önkormányzat | 15 159 392 | 25 609 777 | | 40 769 169 | 303 188 | 1 280 489 | 0 | | 1 583 677 |
| | | | | | | | | | 1 800 000 | | 1 800 000 |
| | | | | | | | | | | | 1 800 000 |
| | Péteri | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 3 112 | | Lakosság | | 76 200 | | 76 200 | 0 | 3 810 | 0 | | 3 810 |
| 3 112 | | Közület | 36 195 | | | 36 195 | 724 | 0 | 0 | | 724 |
| 32 | | Önkormányzat | | 197 439 | 3 973 789 | 4 171 228 | 0 | 9 872 | 993 447 | | 1 003 319 |
| | | | | | | | | | 500 000 | | 500 000 |
| | | | | | | | | | | | 500 000 |
| | Pécel | | | | | | | | | | |
| 3 112 | | Lakosság | 112 045 | | | 112 045 | 2 241 | 0 | 0 | | 2 241 |
| 3 112 | | Közület | 230 467 | | | 230 467 | 4 609 | 0 | 0 | | 4 609 |
| | | | | | | | | | | | 6 850 |
| | Dharaszi | | | | | | | | | | |
| 3 112 | | Közület | 14 887 049 | 44 209 | 0 | 14 931 258 | 297 741 | 2 210 | 0 | | 299 951 |
| 3 112 | | Önkormányzat | 5 242 154 | | | 5 242 154 | 104 843 | 0 | 0 | | 104 843 |
| | Településhez nem köthető | | | | | | | | | | |
| 3 112 | Közület | | 3 522 710 | 1 639 084 | 3 067 728 | 8 229 522 | 70 454 | 81 954 | 766 932 | | 919 340 |
| | Összesen | | 55 855 245 | 44 250 971 | 203 197 192 | 303 303 408 | 1 117 105 | 2 212 549 | 50 798 298 | 30 000 000 | 85 047 292 |
| | | | | | | | | | | | 85 047 291 |

Egyéb követelések bemutatása

| <i>Megnevezés</i> | adatok e Ft | |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | <i>Jogelőd időszak</i> | <i>Jogutód időszak</i> |
| Adott kaució | 175 | 180 |
| Végrehajtónak nyújtott előleg | 13 264 | 21 852 |
| Szállítónak nyújtott előleg | 5 | 0 |
| Környezet véd. adott előleg | 193 | 0 |
| Munkavállalókkal szembeni követelés | 3 606 | 2 798 |
| Rövid lej. kölcsönök | 10 | 24 |
| Társasági adó | 1 667 | 11 985 |
| Különféle adók | 941 | 2 660 |
| Összesen | 19 861 | 39 499 |

Pénzeszközök bemutatása

| <i>Megnevezés</i> | adatok e Ft | |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| | <i>Jogelőd időszak</i> | <i>Jogutód időszak</i> |
| Ügyfélszolgálati pénztárak | 3 076 | 3 451 |
| OTP Bank | 99 903 | 88 529 |
| UniCredit Bank | 854 347 | 726 426 |
| Takarékszövetkezet Alsónémedi | 1 037 | 1 167 |
| Raiffeisen Szigethalom | 0 | 71 |
| Átvezetés bankszámlán | 0 | 500 |
| Utalványok | 0 | 7 |
| Összesen | 958 363 | 820 151 |

Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Bevétel növelő tételek

adatok eFt

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|--|-----------------|-----------------|
| Árkiegészítési igény Maglód | 607 | 607 |
| Árkiegészítési igény Üllő | 92 038 | 92 038 |
| Árkiegészítési igény Péteri | 49 379 | 49 379 |
| 2013-ban szlázott. árbevétel Dunaharaszti-Ócsa | 136 049 | 25 745 |
| 2013-ban szlázott árbevétel Dunaharaszti | 0 | 7 232 |
| 2013-ban szlázott árbevétel Gyál Üzig. | 0 | 67 081 |
| 2013-ban szlázott árbevétel Szilas Üz.ig | 0 | 1 331 |
| Összesen | 278 073 | 238 413 |

Költség csökkentő tételek

adatok eFt

| Megnevezés | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|---|-----------------|-----------------|
| Következő évi költségek (biztosítás, előfizetési díjak) | 0 | 3 513 |

Eszközök forgása

| Megnevezés | 2011. | Jogelőd időszak | Jogutód időszak |
|---------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| Eszközök forgási sebessége | 0,57 | 0,33 | 0,05 |
| Készletek forgási sebessége | 44,18 | 17,28 | 27,54 |
| Átlagos vevő futamidő (nap) | 97,49 | 192,63 | 177,62 |
| Átlagos szállító futamidő (nap) | 48,5 | 123,02 | 71,07 |

Az eszközök forgási sebessége kedvező, ha értéke 1-nél nagyobb. Az összes eszköz nem fordul meg éven belül, oka a befektetett eszközök magas aránya az eszközökön belül. A készletek fordulatszáma kedvezően alakul. A mutató tendenciája a jogutód időszakot nézve kedvező, a központi készletgazdálkodás előkészítése mutatkozik.

FORRÁSOK

Saját tőke összetételének alakulása

adatok e Ft

| <i>Megnevezés</i> | <i>Jogelőd időszak</i> | <i>Jogutód időszak</i> |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| Jegyzett tőke | 1 391 600 | 16 700 |
| Gyál | 646 350 | 2 000 |
| Vecsés | 478 320 | 2 100 |
| Maglód | 253 930 | 1 000 |
| Üllő | 3 000 | 1 000 |
| Péteri | 500 | 100 |
| Dunaharaszti | 5 500 | 5 500 |
| Ócsa | 800 | 800 |
| Pécel | 1 100 | 1 100 |
| Kiskunlacháza | 600 | 600 |
| Szigethalom | 1 500 | 1 500 |
| Nagytarcsa | 0 | 600 |
| Ecsér | 0 | 400 |

adatok eFt

| <i>Megnevezés</i> | <i>Jogelőd időszak</i> | <i>Jogutód időszak</i> |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| Tőketartalék | 12 050 | 29 350 |
| Gyál | 128 738 | 1 011 |
| Vecsés | 210 767 | 9 081 |
| Maglód | 62 953 | 1 590 |
| Üllő | -102 914 | 367 |

adatok eFt

| <i>Megnevezés</i> | <i>Jogelőd időszak</i> | <i>Jogutód időszak</i> |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| Eredménytartalék | 247 473 | 267 144 |
| Gyál | 128 738 | 131 962 |
| Vecsés | 210 767 | 215 668 |
| Maglód | 62 953 | 65 622 |
| Üllő | -102 914 | -100 872 |
| Péteri | -52071 | -54 570 |
| Dunaharaszti | 0 | 3 145 |
| Ócsa | 0 | 2 436 |
| Pécel | 0 | 4 136 |
| Kiskunlacháza | 0 | -384 |
| Lekötött tartalék | | 1 358 600 |
| Mérleg szerinti eredmény | 19 671 | 48 025 |
| Gyál | 3 224 | 23 027 |
| Vecsés | 4 901 | 12 311 |
| Maglód | 2 669 | 12 122 |
| Üllő | 2 042 | 9 795 |
| Péteri | -2 498 | 2 846 |
| Dunaharaszti | 3 145 | 6 288 |
| Ócsa | 2 436 | 3 904 |
| Pécel | 4 136 | 1 998 |
| Kiskunlacháza | -384 | -1 813 |
| Szigethalom | 0 | -8 565 |
| Nagytarcsa | 0 | -7 325 |
| Ecsér | 0 | -6 564 |

Saját tőke alakulásának bemutatása

| Megnevezés | Nyitó | Különbözet | Rendezés | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Jegyzett tőke | 1 391 600 | 400 | 1 375 900 | 600 | | 16 700 |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | - | | - | | | - |
| Tőketartalék | 12 050 | | 17 300 | | | 29 350 |
| Eredménytartalék | 247 473 | | - | 19 671 | | 267 144 |
| Lekötött tatalék | - | | 1 358 600 | | | 1 358 600 |
| Értékelési tartalék | - | | - | | | - |
| Mérleg szerinti eredmény | 19 671 | | - | 48 025 | 19 671 | 48 025 |
| Saját tőke összesen | 1 670 794 | 400 | 2 751 800 | 68 296 | 19 671 | 1 719 819 |

Kötelezettségek bemutatása

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból 207 815 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

| Megnevezés | eFt |
|---|----------------|
| Egyéb letiltások | 1 102 |
| Szakszervezeti tagdíj | 120 |
| SZJA | 16 764 |
| Szociális hozzájárulás | 26 474 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 444 |
| ÁFA | 39 918 |
| Környezetterhelési díj | 3 658 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 2 563 |
| Helyi iparüzési adó | 3 011 |
| Munkabér kifizetés (december havi) | 38 607 |
| Társadalombiztosítási kötelezettség | 15 363 |
| Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettség (környezetterhelési díj, vízkészlet járulék) | 11 630 |
| Összesen | 159 654 |

Passzív időbeli elhatárolások

Bevételt csökkentő tételek

| | adatok eFt |
|--|----------------|
| KMF passzivalások | 356 230 |
| Következő évi szállítói szolgáltatások | 180 |
| Következő évi bevételek | 9 |
| Összesen | 356 419 |

Költségeket növelő tételek

| | adatok eFt |
|--|----------------|
| Következő évről átjövő költségek és ráfordítások | 49 418 |
| Nem számlázott önkormányzati bérleti díjak | 348 032 |
| Összesen | 397 450 |

Halasztott bevételek

| | adatok eFt |
|---|----------------|
| Kapott fejlesztési hozzájárulás elhatárolása | 31 124 |
| Térítés nélkül átvett eszközök időbeli elhat. | 135 746 |
| Összesen | 166 900 |

Céltartalék jövőbeni költségekre

adatok eFt

| sorszám | Jogcímek | Előző időszak | Növekedés | Csökkenés | Összesen |
|---------|---|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. | Az IMF és Európai Bizottsági tárgyalások elhúzódásának következtében várható hatás | 28 000 | | | 28 000 |
| 2. | Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek) | 101 000 | | | 101 000 |
| 3. | A kintlévőség kezelés szervezeti feltételeinek kialakítása (személyi és tárgyi feltételek) | 30 000 | | | 30 000 |
| 4. | Behajtási ráfordítások ellentételezésére | 58 000 | | | 58 000 |
| 5. | Átalakulás miatti ráfordítások ellentételezésére | 28 000 | | 20 000 | 8 000 |
| 6. | Az új belépő települések eszközei karbantartásának átlagos meghaladó kiadás növekedés miatt | 60 000 | 32 000 | 12 000 | 80 000 |
| | ÖSSZESEN | 305 000 | 32 000 | 32 000 | 305 000 |

Tulajdonos Önkormányzatokkal szembeni követelések és kötelezettségek alakulása

| Megnevezés | e Ft |
|--|---------------|
| Tulajdonosokkal szembeni követelés (+) | 309 064 |
| Arkiegészítési igény (+) | 142 024 |
| Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség (-) | 177 971 |
| Előző évek nem számlázott eszköz bérleti díjai (-) | 348 032 |
| Tulajdonosokkal szembeni kötelezettség összesen | 74 915 |

A tulajdonosokkal szembeni kötelezettség likvid pénzzel fedezett.

Tulajdonos Önkormányzatok bérleti díjai

| Települések | Tevékenység | Bérleti díj (Ft/év) | 2012. |
|---------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | féléves bérleti díj |
| Gyál | víz | 6 204 000 | 3 102 000 |
| | csatorna | 70 155 000 | 35 077 500 |
| Vecsés | víz | 10 698 000 | 5 349 000 |
| | csatorna | 50 127 000 | 25 063 500 |
| Üllő | víz | 14 611 000 | 7 305 500 |
| | csatorna | 32 283 000 | 16 141 500 |
| Maglód | víz | 1 728 000 | 864 000 |
| | csatorna | 2 022 000 | 1 011 000 |
| Péteri | víz | 9 901 000 | 4 950 500 |
| Ecser | víz | 5 142 500 | 2 571 250 |
| | csatorna | 5 142 500 | 2 571 250 |
| Dunaharaszti | víz | 69 295 000 | 34 647 500 |
| | csatorna | 69 295 500 | 34 647 750 |
| Ócsa | víz | 10 028 000 | 5 014 000 |
| | csatorna | 10 028 000 | 5 014 000 |
| Kiskunlacháza | víz | 8 614 000 | 4 307 000 |
| | csatorna | 8 614 000 | 4 307 000 |
| Szigethalom | víz | 15 685 000 | 7 842 500 |
| | csatorna | 15 685 000 | 7 842 500 |
| Pécel | víz | 17 356 000 | 8 678 000 |
| | csatorna | 17 356 000 | 8 678 000 |
| Nagytarcsa | víz | 7 714 000 | 3 857 000 |
| | csatorna | 7 714 000 | 3 857 000 |

EREDMÉNYFELOSZTÁSOK

7. Eredmény felosztások ágazatonként és településenként

| IVÓVÍZSZOLGÁLTATÁS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE 2012. | | | | | | | | | | | | | eFt |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Diharasz | Ócsa | Szigethal. | Kiskunl. | Pécel | Nagytar. | Összesen |
| Nettó árbevétel | 140 415 | 143 906 | 74 494 | 72 039 | 12 628 | 6 231 | 206 974 | 50 235 | 78 886 | 37 586 | 92 716 | 20 736 | 936 848 |
| Egyéb bevételek | 2 114 | 2 457 | 1 051 | 1 272 | 177 | 56 | 9 438 | 68 | 194 | 85 | 7 929 | 61 | 24 901 |
| ÖSSZES BEVÉTEL | 142 529 | 146 363 | 75 545 | 73 311 | 12 805 | 6 288 | 216 412 | 50 303 | 79 080 | 37 671 | 100 645 | 20 797 | 961 748 |
| Közvetlen költség | 78 960 | 76 908 | 47 300 | 47 021 | 8 690 | 12 082 | 154 634 | 33 162 | 76 058 | 5 770 | 101 386 | 5 226 | 647 196 |
| Ebből: bérleti díj | 3 102 | 5 349 | 864 | 7 306 | 4 951 | 2 571 | 34 648 | 5 014 | 7 843 | 4 307 | 8 678 | 3 857 | 88 489 |
| Irányítás-technikai ktg | 1 166 | 1 136 | 699 | 695 | 128 | 178 | 289 | 62 | 142 | 11 | 189 | 10 | 4 705 |
| Saját jármű ktge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közös jármű ktge | 210 | 204 | 126 | 125 | 23 | 32 | 85 | 18 | 42 | 3 | 47 | 2 | 919 |
| Ir. techn. jármű ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Földmunkagép ktge | 1 140 | 1 110 | 683 | 680 | 126 | 174 | 357 | 76 | 176 | 13 | 234 | 12 | 4 782 |
| Diszpécser ktg | 803 | 782 | 482 | 479 | 89 | 123 | 875 | 187 | 430 | 33 | 573 | 30 | 4 886 |
| Ügyviteli ktg | 8 | 7 | 5 | 5 | 1 | 1 | 15 | 3 | 7 | 1 | 10 | 1 | 62 |
| Számítás ktge | 1 428 | 1 391 | 856 | 851 | 157 | 219 | 622 | 133 | 306 | 23 | 93 | 5 | 6 085 |
| Irányítási ktg | 2 602 | 2 537 | 1 563 | 1 554 | 288 | 398 | 4 926 | 1 054 | 2 421 | 185 | 3 228 | 168 | 20 925 |
| Betajási ktgek | 1 256 | 1 224 | 753 | 749 | 138 | 192 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 313 |
| Egyéb igazgatási ktg | 8 240 | 7 836 | 4 914 | 4 793 | 886 | 1 230 | 9 331 | 2 231 | 5 141 | 389 | 13 644 | 704 | 59 340 |
| ÁLTALÁNOS KTG. ÖSSZ | 16 851 | 16 229 | 10 080 | 9 931 | 1 837 | 2 548 | 16 502 | 3 766 | 8 666 | 659 | 18 019 | 931 | 106 016 |
| KÖLTSÉG ÖSSZESEN | 95 811 | 93 136 | 57 380 | 56 952 | 10 527 | 14 630 | 171 136 | 36 927 | 84 723 | 6 429 | 119 405 | 6 157 | 753 212 |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 943 | 0 | 4 049 | 0 | 0 | 0 | 34 992 |
| Eladott szolgáltatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 484 | 12 101 | 20 772 | 63 357 |
| Egyéb ráfordítások | 3 202 | 10 760 | 11 930 | 3 848 | 924 | 242 | 4 209 | 5 336 | 2 481 | 2 064 | 4 576 | 173 | 49 745 |
| KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS | 99 013 | 103 896 | 69 310 | 60 800 | 11 450 | 14 872 | 206 288 | 42 264 | 91 253 | 38 977 | 136 082 | 27 103 | 901 307 |
| VÍZ SZOLG. EREDMÉNYE | 43 516 | 42 467 | 6 234 | 12 511 | 1 355 | -8 584 | 10 124 | 8 040 | -12 173 | -1 306 | -35 437 | -6 306 | 60 441 |

| CSATORNA SZOLGÁLTATÁS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE 2012. | | | | | | | | | | | | | eFt |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Dunaharaszti csapatok | Ecser | Dharasz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskunl. | Pécel | Nagytar. | Összesen |
| Nettó árbevétel | 134 989 | 104 527 | 84 598 | 69 833 | 1 536 | 6 976 | 208 907 | 52 832 | 84 547 | 26 164 | 94 460 | 21 910 | 891 279 |
| Egyéb bevételek | 3 231 | 3 515 | 1 182 | 1 539 | 0 | 20 | 12 552 | 98 | 185 | 67 | 4 459 | 53 | 26 901 |
| ÖSSZES BEVÉTEL | 138 220 | 108 042 | 85 779 | 71 372 | 1 536 | 6 996 | 221 459 | 52 930 | 84 732 | 26 231 | 98 919 | 21 963 | 918 180 |
| Közvetlen költség | 120 706 | 110 040 | 53 200 | 56 895 | 0 | 4 298 | 205 658 | 47 770 | 72 403 | 4 554 | 57 025 | 4 582 | 737 131 |
| Ebből bérleti díj | 35 078 | 25 064 | 1 011 | 16 142 | | 2 571 | 34 648 | 5 014 | 7 843 | 4 307 | 8 678 | 3 887 | 144 211 |
| Irányítástechnika ktg | 1 783 | 1 626 | 786 | 841 | 0 | 64 | 384 | 89 | 135 | 9 | 107 | 9 | 5 832 |
| Szennyvízelepi jármű ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| WOMA ktg | 1 744 | 1 590 | 768 | 822 | 0 | 62 | 475 | 110 | 167 | 11 | 132 | 11 | 5 892 |
| Közös jármű ktg | 321 | 293 | 141 | 151 | 0 | 11 | 114 | 26 | 40 | 3 | 27 | 2 | 1 129 |
| Irányítástechn. jármű ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szennyvíz befogadási díj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szennyvíz telepi ktgek | 7 976 | 7 269 | 3 514 | 3 758 | 0 | 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 801 |
| Diszpécser ktg | 1 229 | 1 121 | 541 | 579 | 0 | 44 | 1 163 | 270 | 410 | 26 | 323 | 26 | 5 732 |
| Ügyviteli ktg | 12 | 11 | 5 | 5 | 0 | 0 | 20 | 5 | 7 | 0 | 6 | 0 | 71 |
| Számlázás ktgei | 2 184 | 1 991 | 963 | 1 030 | 0 | 78 | 828 | 192 | 292 | 18 | 52 | 4 | 7 633 |
| Irányítási ktgek | 3 987 | 3 635 | 1 756 | 1 879 | 0 | 142 | 6 549 | 1 521 | 2 306 | 146 | 1 817 | 146 | 23 883 |
| Behajrási ktg | 1 921 | 1 751 | 847 | 906 | 0 | 69 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 496 |
| Egyéb igazgatási ktg | 12 638 | 11 219 | 5 526 | 5 797 | 0 | 439 | 12 411 | 3 215 | 4 895 | 307 | 7 675 | 615 | 64 737 |
| ÁLTALÁNOS KTG.ÖSSZ | 33 795 | 30 505 | 14 847 | 15 768 | 0 | 1 194 | 21 944 | 5 430 | 8 253 | 519 | 10 138 | 812 | 143 204 |
| KÖLTSÉG- RÁFORDÍTÁS | 154 501 | 140 544 | 68 047 | 72 663 | 0 | 5 492 | 227 602 | 53 200 | 80 656 | 5 073 | 67 163 | 5 394 | 880 335 |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 874 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 874 |
| Eladott szolgáltatás | 4 660 | 0 | 5 847 | 2 881 | 0 | 1 170 | 792 | 541 | 3 220 | 20 921 | 487 | 20 772 | 61 292 |
| Egyéb ráfordítások | 4 895 | 15 395 | 13 418 | 4 656 | 0 | 86 | 5 598 | 7 687 | 2 362 | 1 629 | 2 574 | 152 | 58 452 |
| KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS | 164 055 | 155 939 | 87 313 | 81 074 | 0 | 6 748 | 233 993 | 61 428 | 86 237 | 27 624 | 70 223 | 26 318 | 1 000 953 |
| CSAT.SZOLG.ERDMÉNYE | -25 835 | -47 897 | -1 533 | -9 702 | 1 536 | 247 | -12 534 | -8 498 | -1 506 | -1 392 | 28 696 | -4 355 | -82 772 |

SZIPPANTÁSI SZOLGÁLTATÁS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE 2012

| | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Dharasz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Összesen |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|----------|----------|----------|------------|----------|----------|----------|--------------|
| | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt | eFt |
| Nettó árbevétel | 2 730 | 6 090 | 95 | 120 | 0 | 7 | 0 | 0 | 146 | 0 | 0 | 0 | 9 188 |
| Egyéb bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ÖSSZES BEVÉTELEK | 2 730 | 6 090 | 95 | 120 | 0 | 7 | 0 | 0 | 146 | 0 | 0 | 0 | 9 188 |
| Közvetlen költség | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Irányítástechnikai ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szemnyvíztelepi jármű | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| WOMA | 1 519 | 1 519 | 570 | 190 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 798 |
| Közös jármű | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Irányítástechn.jármű | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Diszpécser | 34 | 34 | 13 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84 |
| Ügyvitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Számlázás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Irányítási ktg | 51 | 51 | 19 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127 |
| Behajtás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb igazgatás | 84 | 84 | 32 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 211 |
| ÁTALÁNOS KTG. ÖSSZ | 1 688 | 1 688 | 633 | 211 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 220 |
| KÖLTSÉG ÖSSZESEN | 1 688 | 1 688 | 633 | 211 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 220 |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eladott szolgáltatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉG+RÁFORDÍTÁS | 1 688 | 1 688 | 633 | 211 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 220 |
| EREDMÉNY | 1 042 | 4 402 | -539 | -91 | 0 | 7 | 0 | 0 | 146 | 0 | 0 | 0 | 4 968 |
| EREDMÉNY MEGOSZTÁS | | | | | | | | | | | | | |

| ÉPÍTÉS-BEKÖTÉS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE 2012 | | | | | | | | | | | | | eFt |
|---|--------------|---------------|--------------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Dharasz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Összesen |
| Nettó árbevétel | 1 082 | 24 264 | 2 377 | 4 647 | 36 | 70 | 1 229 | 3 067 | 481 | 0 | 3 851 | 2 500 | 43 604 |
| Egyéb bevételek | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 |
| ÖSSZES BEVÉTEL | 1 094 | 24 264 | 2 377 | 4 647 | 36 | 70 | 1 229 | 3 067 | 481 | 0 | 3 851 | 2 500 | 43 616 |
| Közvetlen költség | 447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 | 0 | 0 | 0 | 483 |
| Járművek ktg-e | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közös jármű | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| Földmunkagép ktg | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 |
| Diszpécser | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| Logisztika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Behajlási ktgek | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| Számlázás ktg | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 |
| Irányítási ktg | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 |
| Egyéb igazgatás | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 48 |
| ÁLTALÁNOS KTG. ÖSSZ. | 92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 95 |
| KÖLTSÉG ÖSSZESEN | 539 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39 | 0 | 0 | 0 | 578 |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Elatott szolgáltatás | 0 | 19 419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 419 |
| Egyéb ráfordítások | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 19 |
| KÖLTSÉG- RÁFORDÍTÁS | 557 | 19 419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 0 | 0 | 0 | 20 016 |
| EREDMÉNY | 536 | 4 846 | 2 377 | 4 647 | 36 | 70 | 1 229 | 3 067 | 441 | 0 | 3 851 | 2 500 | 23 600 |

| EGYÉB TEVEKENYSÉG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYE 2012 | | | | | | | | | | | | | eFt |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecser | Dharasz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Összesen |
| Egyéb tevékenység | 1 680 | 6 397 | 4 735 | 1 517 | 29 | 1 170 | 845 | 581 | 3 287 | 0 | 14 794 | 46 | 35 080 |
| Egyéb árbevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nettó árbevétel | 1 680 | 6 397 | 4 735 | 1 517 | 29 | 1 170 | 845 | 581 | 3 287 | 0 | 14 794 | 46 | 35 080 |
| Egyéb bevételek | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzügyi tev. bevétele | 3 963 | 3 408 | 1 849 | 1 876 | 132 | 581 | 7 872 | 1 136 | 1 770 | 977 | 1 981 | 872 | 26 418 |
| Rendkívüli bevételek | 358 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 508 |
| ÖSSZES BEVÉTEL | 6 000 | 9 805 | 6 734 | 3 392 | 161 | 1 751 | 8 717 | 1 717 | 5 057 | 977 | 16 775 | 918 | 62 005 |
| Közvetlen költség | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| Közösjárművek ktgje | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Logisztika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Számlázás ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Irányítási ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Behajrási ktg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb igazgatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 363 | 0 | 0 | 0 | 363 |
| Eladott szolgáltatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 539 | 0 | 11 539 |
| Egyéb ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pénzügyi ráford. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rendkívüli ráford. | 375 | 322 | 177 | 175 | 12 | 55 | 744 | 107 | 167 | 92 | 187 | 82 | 2 497 |
| KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS | 382 | 322 | 177 | 175 | 12 | 55 | 744 | 107 | 530 | 92 | 11 726 | 82 | 14 406 |
| EREDMÉNY | 5 618 | 9 483 | 6 557 | 3 217 | 148 | 1 696 | 7 973 | 1 610 | 4 527 | 885 | 5 049 | 835 | 47 599 |

| EREDMÉNYFELOSZTÁS | | TELEPÜLÉSENKÉNTI ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY 2012. | | | | | | | | | | | eFt | |
|------------------------------|----------------|---|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|--|
| | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Dharasz. | Ócsa | Szige.thal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Összesen | |
| Nettó árbevétel | 280 896 | 285 184 | 166 298 | 148 156 | 14 228 | 14 454 | 417 956 | 106 716 | 167 347 | 63 749 | 205 821 | 45 192 | 1 915 998 | |
| Fgyébb bevételek | 5 357 | 5 972 | 2 233 | 2 810 | 177 | 76 | 21 989 | 165 | 378 | 153 | 12 388 | 114 | 51 814 | |
| Pénzügyi bevételek | 3 963 | 3 408 | 1 849 | 1 876 | 132 | 581 | 7 872 | 1 136 | 1 770 | 977 | 1 981 | 872 | 26 418 | |
| Rendkívüli bevételek | 358 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 508 | |
| ÖSSZES BEVÉTEL | 290 574 | 294 565 | 170 530 | 152 842 | 14 538 | 15 112 | 447 817 | 108 018 | 169 496 | 64 880 | 220 190 | 46 178 | 1 994 737 | |
| Közvetlen költség | 200 120 | 186 948 | 100 500 | 103 916 | 8 690 | 16 380 | 360 292 | 80 932 | 148 497 | 10 324 | 158 411 | 9 808 | 1 384 817 | |
| Ebből: bérleti díj | 38 180 | 30 413 | 1 875 | 23 447 | 4 951 | 5 143 | 69 296 | 10 028 | 15 685 | 8 614 | 17 356 | 7 714 | 232 700 | |
| Irányítástechnika ktg | 2 949 | 2 762 | 1 485 | 1 536 | 128 | 242 | 673 | 151 | 277 | 19 | 296 | 18 | 10 536 | |
| WOMA ktg | 3 263 | 3 109 | 1 338 | 1 012 | 0 | 62 | 475 | 110 | 167 | 11 | 132 | 11 | 9 690 | |
| Közös jármű ktg | 538 | 497 | 267 | 276 | 23 | 44 | 199 | 45 | 82 | 6 | 74 | 5 | 2 055 | |
| Szennyvíz telepitkegek | 7 976 | 7 269 | 3 514 | 3 758 | 0 | 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 801 | |
| Földmunkagép ktg | 1 146 | 1 110 | 683 | 680 | 126 | 174 | 357 | 76 | 176 | 13 | 234 | 12 | 4 788 | |
| Diszpésser ktg | 2 070 | 1 937 | 1 036 | 1 063 | 89 | 167 | 2 039 | 458 | 840 | 59 | 896 | 56 | 10 707 | |
| Ügyviteli ktg | 19 | 18 | 10 | 10 | 1 | 2 | 35 | 8 | 14 | 1 | 15 | 1 | 134 | |
| Számlázási ktg | 3 620 | 3 383 | 1 818 | 1 881 | 157 | 297 | 1 450 | 326 | 598 | 42 | 145 | 9 | 13 725 | |
| Irányítási ktg | 6 653 | 6 223 | 3 338 | 3 440 | 288 | 540 | 11 475 | 2 575 | 4 728 | 331 | 5 045 | 313 | 44 948 | |
| Behajtási ktg | 3 184 | 2 975 | 1 599 | 1 654 | 138 | 261 | 2 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 9 815 | |
| Fgyébb igazgatási ktg | 21 008 | 19 139 | 10 472 | 10 601 | 886 | 1 669 | 21 742 | 5 446 | 10 038 | 696 | 21 319 | 1 318 | 124 336 | |
| ALT.KTG.ÖSSZESEN | 52 426 | 48 421 | 25 560 | 25 910 | 1 837 | 3 742 | 38 446 | 9 196 | 16 921 | 1 178 | 28 157 | 1 743 | 253 535 | |
| KÖLTSÉG-ÖSSZESEN | 252 546 | 235 369 | 126 060 | 129 826 | 10 527 | 20 122 | 398 738 | 90 127 | 165 418 | 11 502 | 186 567 | 11 551 | 1 638 352 | |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 874 | 0 | 0 | 30 943 | 0 | 4 412 | 0 | 0 | 0 | 36 228 | |
| Eladott szolgáltatás | 4 660 | 19 419 | 5 847 | 2 881 | 0 | 1 170 | 792 | 541 | 3 220 | 51 405 | 24 127 | 41 545 | 155 607 | |
| Fgyébb ráfordítások | 8 115 | 26 155 | 25 349 | 8 505 | 924 | 328 | 9 807 | 13 023 | 4 844 | 3 694 | 7 150 | 325 | 108 217 | |
| Pénzügyi ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Rendkívüli ráfordítások | 375 | 322 | 177 | 175 | 12 | 55 | 744 | 107 | 167 | 92 | 187 | 82 | 2 497 | |
| KÖLTSÉG+ RÁFORDÍTÁS | 265 695 | 281 264 | 157 433 | 142 260 | 11 463 | 21 675 | 441 024 | 103 799 | 178 060 | 66 693 | 218 031 | 53 503 | 1 940 902 | |
| EREDMÉNY ADÓZÁS ELŐTT | 24 878 | 13 300 | 13 097 | 10 582 | 3 075 | -6 564 | 6 793 | 4 218 | -8 565 | -1 813 | 2 159 | -7 325 | 53 835 | |
| Társasági adó 2012. évi | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| Adózott eredmény | 24 878 | 13 300 | 13 097 | 10 582 | 3 075 | -6 564 | 6 793 | 4 218 | -8 565 | -1 813 | 2 159 | -7 325 | 53 835 | |

TELEPÜLÉSENKÉNTI ADÓZOTT EREDMÉNY 2012.07.06 - 2012.12.31.

| EREDMÉNYFELOSZTÁS | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Dharsz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Összesen | eFt |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|-----|
| Nettó árbevétel | 280 896 | 285 184 | 166 298 | 148 156 | 14 228 | 14 454 | 417 956 | 106 716 | 167 347 | 63 749 | 205 821 | 45 192 | 1 915 998 | |
| Egyéb bevételek | 5 357 | 5 972 | 2 233 | 2 810 | 177 | 76 | 21 989 | 165 | 378 | 153 | 12 388 | 114 | 51 814 | |
| Pénzügyi bevételek | 3 963 | 3 408 | 1 849 | 1 876 | 132 | 581 | 7 872 | 1 136 | 1 770 | 977 | 1 981 | 872 | 26 418 | |
| Rendkívüli bevételek | 358 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 508 | |
| ÖSSZES BEVÉTEL | 290 574 | 294 565 | 170 530 | 152 842 | 14 538 | 15 112 | 447 817 | 108 018 | 169 496 | 64 880 | 220 190 | 46 178 | 1 994 737 | |
| Közvetlen költség | 200 120 | 186 948 | 100 500 | 103 916 | 8 690 | 16 380 | 360 292 | 80 932 | 148 497 | 10 324 | 158 411 | 9 808 | 1 384 817 | |
| Ebből bérleti díj | 38 180 | 30 413 | 1 875 | 23 447 | 4 951 | 5 143 | 69 296 | 10 028 | 15 685 | 8 614 | 17 356 | 7 714 | 232 700 | |
| Irányítástechnika kige | 2 949 | 2 762 | 1 485 | 1 536 | 128 | 242 | 673 | 151 | 277 | 19 | 296 | 18 | 10 536 | |
| W/OMA ktg | 3 263 | 3 109 | 1 338 | 1 012 | 0 | 62 | 475 | 110 | 167 | 11 | 132 | 11 | 9 690 | |
| Közös jármű ktg | 538 | 497 | 267 | 276 | 23 | 44 | 199 | 45 | 82 | 6 | 74 | 5 | 2 055 | |
| Szennyvíztelep i kgeek | 7 976 | 7 269 | 3 514 | 3 758 | 0 | 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 801 | |
| Földmunkagép ktg | 1 146 | 1 110 | 683 | 680 | 126 | 174 | 357 | 76 | 176 | 13 | 234 | 12 | 4 788 | |
| Diszpécser ktg | 2 070 | 1 937 | 1 036 | 1 063 | 89 | 167 | 2 039 | 458 | 840 | 59 | 896 | 56 | 10 707 | |
| Ügyviteli ktg | 19 | 18 | 10 | 10 | 1 | 2 | 35 | 8 | 14 | 1 | 15 | 1 | 134 | |
| Számlázási ktg | 3 620 | 3 383 | 1 818 | 1 881 | 157 | 297 | 1 450 | 326 | 598 | 42 | 145 | 9 | 13 725 | |
| Irányítási ktg | 6 653 | 6 223 | 3 338 | 3 440 | 288 | 540 | 11 475 | 2 575 | 4 728 | 331 | 5 045 | 313 | 44 948 | |
| Behajtási ktg | 3 184 | 2 975 | 1 599 | 1 654 | 138 | 261 | 2 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 9 815 | |
| Egyéb igazgatási ktg | 21 008 | 19 139 | 10 472 | 10 601 | 886 | 1 669 | 21 742 | 5 446 | 10 038 | 696 | 21 319 | 1 318 | 124 336 | |
| ÁLT.KTG ÖSSZESEN | 52 426 | 48 421 | 25 560 | 25 910 | 1 837 | 3 742 | 38 446 | 9 196 | 16 921 | 1 178 | 28 157 | 1 743 | 253 535 | |
| KÖLTSÉG ÖSSZESEN | 252 546 | 235 369 | 126 060 | 129 826 | 10 527 | 20 122 | 398 738 | 90 127 | 165 418 | 11 502 | 186 567 | 11 551 | 1 638 352 | |
| ELÁBÉ | 0 | 0 | 0 | 874 | 0 | 0 | 30 943 | 0 | 4 412 | 0 | 0 | 0 | 36 228 | |
| Eladott szolgáltatás | 4 660 | 19 419 | 5 847 | 2 881 | 0 | 1 170 | 792 | 541 | 3 220 | 51 405 | 24 127 | 41 545 | 155 607 | |
| Egyéb ráfordítások | 8 115 | 26 155 | 25 349 | 8 505 | 924 | 328 | 9 807 | 13 023 | 4 844 | 3 694 | 7 150 | 325 | 108 217 | |
| Pénzügyi ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Rendkívüli ráfordítások | 375 | 322 | 177 | 175 | 12 | 55 | 744 | 107 | 167 | 92 | 187 | 82 | 2 497 | |
| KÖLTSÉG- RÁFORDÍTÁS | 265 695 | 281 264 | 157 433 | 142 260 | 11 463 | 21 675 | 441 024 | 103 799 | 178 060 | 66 693 | 218 031 | 53 503 | 1 940 902 | |
| EREDMÉNY ADÓZÁS ELŐTT | 24 878 | 13 300 | 13 097 | 10 582 | 3 075 | -6 564 | 6 793 | 4 218 | -8 565 | -1 813 | 2 159 | -7 325 | 53 835 | |
| Társasági adó 2012. évi | 1 851 | 990 | 974 | 787 | 229 | 505 | 505 | 314 | | | 161 | | 5 811 | |
| Adózott eredmény | 23 027 | 12 311 | 12 122 | 9 795 | 2 846 | -6 564 | 6 287 | 3 904 | -8 565 | -1 813 | 1 998 | -7 325 | 48 024 | |

8. Egyéb bevételek felosztásának bemutatása

| Fk.sz. | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Dharsz | Ócsa | Szeghal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Felosztandó | Összesen |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 9631 | | | | | | | | | | | | | 356 442 | 356 442 |
| 9632 | | | | | | | | | | | | | 2 990 958 | 2 990 958 |
| 9652 | | | | | | | 20 000 000 | | | | 12 000 000 | | | 32 000 000 |
| 96341 | | | | -10 000 | | | | | | | | | | -10 000 |
| 9635 | 6 490 | 6 064 | 3 260 | 3 372 | 282 | 532 | | | 25 488 | 140 156 | | | 31 480 | 217 124 |
| 9662 | 264 064 | | | 305 | | | | | | | | | | 264 369 |
| 9691 | | | | | | | | | | | | | 36 460 | 36 460 |
| 9692 | 3 337 560 | 4 902 276 | 1 895 041 | 1 993 291 | 1 567 80 | | 20 410 | 11 424 | | 7 711 | 121 136 | | | 12 445 629 |
| 9693 | 1 232 897 | 6 19 979 | 90 085 | 582 498 | 3 136 | 184 | 3 051 | 5 958 | | | 8 785 | | | 2 546 573 |
| 9695 | | | | | | | | | | | | | 13 401 | 13 401 |
| 9698 | | | | | | | | | | | | | 12 996 | 12 996 |
| 9697 | | | | | | | 940 000 | | | | | | | 940 000 |
| | 0,150 | 0,129 | 0,071 | 0,070 | 0,005 | 0,022 | 0,298 | 0,043 | 0,037 | 0,067 | 0,075 | 0,033 | Felosztási arány | |
| | 516 261 | 443 984 | 244 363 | 240 922 | 17 209 | 75 718 | 1 025 638 | 147 995 | 352 974 | 4 965 | 258 130 | 113 577 | Felosztott | |
| | 5 357 272 | 5 972 303 | 2 232 749 | 2 810 388 | 177 407 | 76 434 | 21 989 099 | 1 653 377 | 378 462 | 152 832 | 12 388 051 | 113 577 | Összesen | 51 813 951 |

9. Egyéb ráfordítások felosztásának bemutatása

| Fk.sz. | Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecsér | Dharasz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskuml. | Pécel | Nagytar. | Felosztandó | Összesen |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|
| 8631 | 705 004 | | 511 239 | | | | 196 800 | | | | | | | 1 413 043 |
| 8632 | | | | | | | 17 397 | | | | | | -1 276 963 | -1 259 566 |
| 8652 | | | 20 000 000 | 2 000 000 | | | | 10 000 000 | | | | | | 32 000 000 |
| 8661 | 606 699 | 789 840 | 724 175 | 481 370 | 132 294 | | 287 772 | 82 044 | 25 470 | 137 976 | 480 716 | | | 3 748 356 |
| 8662 | | 1 338 010 | 237 870 | | 4 262 | | 413 987 | | | | 6 850 | | | 2 000 979 |
| 8664 | | 16 811 199 | 632 867 | 1 583 677 | 83 028 | | | | | | | | | 19 110 771 |
| 8671 | | | | | | | | | | | | | 3 740 200 | 3 740 200 |
| 8672 | 4 075 573 | 3 803 461 | 1 604 877 | 2 264 111 | 220 396 | 260 499 | 5 813 352 | 1 706 113 | 2 378 071 | 2 873 592 | 3 068 342 | 244 523 | 657 668 | 28 970 578 |
| 8673 | 2 523 353 | 3 222 902 | 1 540 687 | 2 079 810 | 476 875 | 37 711 | 2 670 562 | 903 062 | 2 389 767 | 590 676 | 3 491 271 | 35 398 | -1 688 015 | 18 274 059 |
| 8693 | | 13 286 | | | | | | 273 432 | | | | | | 286 718 |
| 8695 | | | | | | | | | | | | | -68 864 | -68 864 |
| 8697 | | | | | | | | | | | | | 868 | 868 |
| | 0,150 | 0,129 | 0,071 | 0,070 | 0,005 | 0,022 | 0,298 | 0,043 | 0,037 | 0,067 | 0,075 | 0,033 | Felosztási arány | |
| | 204 734 | 176 071 | 96 907 | 95 543 | 6 824 | 30 028 | 406 738 | 58 690 | 50 501 | 91 448 | 102 367 | 45 042 | Felosztott | |
| | 8 115 363 | 26 154 769 | 25 348 622 | 8 504 511 | 923 679 | 328 238 | 9 806 608 | 13 023 341 | 4 843 809 | 3 693 692 | 7 149 546 | 324 963 | Összesen | 108 217 142 |

10. Pénzügyi műveletek bevételeinek felosztása

| Gyál | Vecses | Maglód | Üllő | Péteri | Ecser | Dharasz. | Ócsa | Szigethal. | Kiskunl. | Pécel | Nagytar. | Felosztandó | Összesen |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|-------------|-------------------|
| 3 962 650 | 3 407 879 | 1 875 654 | 1 849 237 | 132 088 | 581 189 | 7 872 464 | 1 135 960 | 977 454 | 1 769 984 | 1 981 325 | 871 783 | 26 417 666 | 26 417 666 |

11. Társasági adó levezetése

| Jogcím | eFt |
|---|----------------|
| Adózás előtti eredmény | 53 836 |
| <i>Adóalap csökkentő tételek</i> | <i>83 608</i> |
| - céltartalék felhasználása | 32 000 |
| - Tao. szerinti értékcsökkenési leírás | 51 244 |
| - visszaírt értékvesztés | 264 |
| - közhasznú szervezet támogatása | 100 |
| <i>Adóalap növelő tételek</i> | <i>107 658</i> |
| - céltartalék képzés | 32 000 |
| - Sztv. szerinti értékcsökkenési leírás | 50 798 |
| - bírság, kamat, kártérítés | 0 |
| - értékvesztés elszámolt összege | 24 860 |
| Adóalap | 77 886 |
| Társasági adó | 7 789 |
| Adócsökkentő tényező – látványsport támogatás | 1 977 |
| Fizetendő társasági adó | 5 811 |

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

12. Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2012. december 31-én:

| Részvényesek | Részvények száma (db) | Névérték | Részvény típusa |
|--|--------------------------|-----------|-------------------------------------|
| Dunaharaszti Város Önkormányzata | 55 | 100.000,- | „A” sorozatú törzsrészvény |
| Ecsér Község Önkormányzata | 4 | 100.000,- | „A” sorozatú törzsrészvény |
| Gyál Város Önkormányzata | 20 | 100.000,- | „B” sorozatú elsőbbségi részvény |
| Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata | 6 | 100.000,- | „A” sorozatú törzsrészvény |
| Maglód Város Önkormányzata | 10 | 100.000,- | „B” sorozatú elsőbbségi részvény |
| 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 | 21 | 100.000,- | „B” sorozatú elsőbbségi részvény |

13. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

| Állományi csoport | Átlagos statisztikai létszám (fő) | Béreköltség (Ft/fő/hó) | Személyi jellegű kifizetés (Ft/fő/hó) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|
| Teljes munkaidőben foglalkoztatottak | 234 | 227 275 | 235 489 |
| - fizikai | 148 | 204 953 | 7 890 |
| - szellemi | 86 | 236 690 | 7 506 |
| Egyéb | 13 | 8 372 | 5 320 |
| Összesen | 247 | 215 754 | 223 375 |

1 alkalmazottra eső adózott eredmény $(48025 / 247) = 194$ e Ft

14. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal és felső vezetéssel kapcsolatos információk

| Állományi csoport | Létszám (fő) | Béreköltség és személyi jellegű kifizetések (eFt) |
|----------------------------------|--------------|---|
| Igazgatótanács tagok | 5 | 6 000 |
| FB és Szakmai tanácsadó testület | 11 | 9 900 |
| Felső vezetés | 3 | 17 242 |
| Összesen | 19 | 33 142 |

Könyvvizsgáló díjazása: 170.000,- Ft + ÁFA/hó

15. 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:

| Megnevezés | EWC kód | Mennyisége (kg) |
|-----------------------|---------|-----------------|
| Fáradt olaj | 130 205 | 10 |
| Festékes doboz | 150 110 | 60 |
| Elektronikai hulladék | 200 135 | 3 |
| Akkumulátor | 160 601 | 8 |
| Fénycső | 200 121 | 32 |

16. Cash flow kimutatás

| Ssz. | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|------|---|----------|-----------------|
| a | b | c | d |
| 1 | I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok) | 0 | -26 987 |
| 2 | 1 Adózás előtti eredmény ± | | 53 836 |
| 3 | 2 Elszámolt amortizáció + | | 50 798 |
| 4 | 3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ± | | 24 596 |
| 5 | 4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ± | | |
| 6 | 5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | | |
| 7 | 6 Szállítói kötelezettség változása ± | | - 183 336 |
| 8 | 7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | | 56 963 |
| 9 | 8 Passzív időbeli elhatárolások változása ± | | 212 976 |
| 10 | 9 Vevőkövetelés változása ± | | - 248 740 |
| 11 | 10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ± | | - 24 416 |
| 12 | 11 Aktív időbeli elhatárolások változása ± | | 36 147 |
| 13 | 12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - | | - 5 811 |
| 14 | 13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | | |
| 15 | II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok) | 0 | -112 333 |
| 16 | 14 Befektetett eszközök beszerzése - | | -112 333 |
| 17 | 15 Befektetett eszközök eladása + | | |
| 18 | 16 Kapott osztalék, részesedés + | | |
| 19 | III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok) | 0 | 1 108 |
| 20 | 17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | | 600 |
| 21 | 18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | | |
| 22 | 19 Hitel és kölcsön felvétele + | | |
| 23 | 20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | | |
| 24 | 22 Véglegesen kapott pénzeszköz + | | 508 |
| 25 | 23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) - | | |
| 26 | 24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | | |
| 27 | 25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | | |
| 28 | 26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek - | | |
| 29 | 27 Véglegesen átadott pénzeszköz - | | |
| 30 | 28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ± | | |
| 31 | IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ± | 0 | -138 212 |

Összefoglalás a DPMV Zrt 2012.évi üzleti évről

A mérlegbeszámoló összeállítása a szokásosnál nehezebb feladatot jelentett a

- csupán féléves együtt működés miatti kiforratlan munkatársi kapcsolatok miatt;
- a területi tagoltság következtében nehezebben kialakítható folyamatkezelés egységesítés miatt;
- az alkalmazott új ügyviteli szoftverek ismeretének hiánya miatt;
- a szoftverek testre szabásának késedelme is hátráltató tényező volt.

A társaság féléves működése során a szolgáltatási feladatokat zökkenőmentesen oldotta meg.

Nem volt megtorpanás az önkormányzati tulajdonban lévő szolgáltatási eszközök felújítási folyamatában sem – ezeket az eszközöket bérleti jogviszony alapján használja a társaság díjazás ellenében (a bérleti díjak nettó összegét táblázat szemlélteti).

A működés finanszírozását a jogelőd GYÁVIV kft pénzügyi tartalékainak használatával kellett kiegészíteni. Ez a tartalékok 138 millió forintos csökkenését okozta. Kedvező körülményként kell megemlíteni, hogy az együttműködés költségterheinek kialakítására képzett céltartalékok állományának mértékét nem kellett emelni az eltelt időszakban.

Ki kell emelni a vevő állomány mértékét, mely egy újonnan létrejött szervezet esetében legalábbis szokatlan. Az 1 milliárd forintot is meghaladó vevő állomány nem e féléves működés következménye.

Egyrészt a jogelőd szervezet hozott kintlévőségének következménye, részben az utolsó kéthavi számlák beszédésének folyamata meg sem kezdődhetett, mivel a mérleg fordulónapja - december 31.- megelőzte a számlák beszédésre kiadásának időpontját.

A Zrt a 2012. évi szolgáltatási időszakát 53.836 ezer Ft adózás előtti nyereséggel zárta, melynek településenkénti összegét táblázat szemlélteti. Az eredményesség települések közti eltérő mértékét az magyarázza, hogy a DPMV Zrt azokat a díjakat alkalmazta a törvényi szabályozás miatt, amelyeket a korábbi szolgáltatók és tulajdonos önkormányzatok alakítottak ki, nem pedig a jelenlegi üzemeltető által alkalmazott költségstruktúra alapján jöttek létre. Ha egyes költségek felmerülésével nem, vagy nem kellő mértékben számoltak a korábbi időszakokban (elsősorban a szolgáltatási eszközök bérléséért fizetendő díjakat kell itt említeni, de a karbantartási költségek is ide sorolhatók) akkor ott alacsonyabb nyereség vagy veszteség alakult ki.

Ezek a korábban létrejött díjak a költségstruktúra megváltozásának ellenére egyelőre nem változtathatók meg – holott szükség lenne rá- mivel az árhatalósági jogkör elvonásra került az önkormányzatoktól és a szolgáltató szervezetektől egyaránt. Állami feladattá vált a díjalakítás

– az állam pedig a díjak csökkentését határozta el, nem pedig a díjszerkezetnek az új szolgáltató szervezetek működéséhez történő alakítását.

A jövőbeni működés során fel kell készülni a bevezetett új adóterhek - közmű vezeték utáni adó, felügyelet díj, és az ezzel párhuzamosan bevezetésre kerülő díj csökkentés és társasági adó energiaágazatot sújtó növelése miatti teher növekedésére. A társaság tartalékait e célra fogja használni és igyekszik a létszámcsökkenéssel járó szervezet átalakításokat egyelőre elkerülni, ezeket azonban nem lehet kizárni, bevezetésüket előzetes tulajdonosokkal történő egyeztetés alapján fogja a Zrt kezdeményezni.

Gyál, 2013. április 30.

Sárosi István
Elnök-vezérigazgató