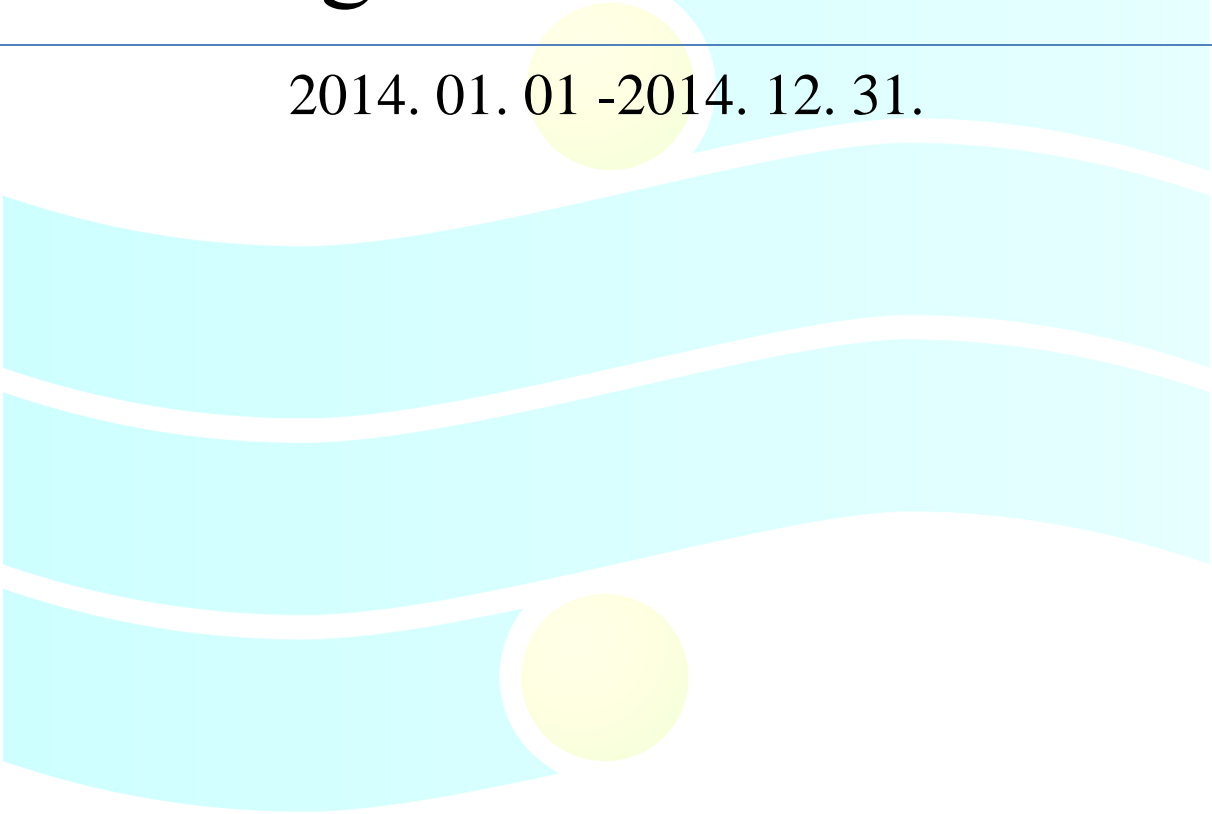


DÉL-PEST MEGYEI VÍZIKÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ ZRT

# Kiegészítő melléklet

---

2014. 01. 01 -2014. 12. 31.



## Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	2
1. Bevezetés.....	4
2. A Társaság bemutatása.....	4
2.1 A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei .....	6
3. Könyvvizetés módja .....	7
4. A mérleg általános bemutatása.....	9
5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete .....	10
5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata .....	10
5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai.....	14
5.1.2. Működő tőke mutatószámai .....	15
5.1.3 Az árbevétel megoszlása az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva.....	15
5.1.4. A költségek és ráfordítások árbevétel arányos bemutatása .....	16
5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata .....	17
5.4. Jövedelmezőség mutató számai .....	18
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>	25
<i>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból.....</i>	25
<i>Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása .....</i>	26
<i>Egyéb vevő követelések értékvesztése.....</i>	26
<i>Egyéb követelések bemutatása .....</i>	27
<i>Pénzeszközök bemutatása .....</i>	27
<i>Aktív időbeli elhatárolások bemutatása .....</i>	28
FORRÁSOK.....	29
<i>Saját tőke összetételének alakulása .....</i>	29
<i>Saját tőke alakulásának bemutatása .....</i>	31
<i>Kötelezettségek bemutatása.....</i>	32
<i>Passzív időbeli elhatárolások.....</i>	34
<i>Céltartalék jövőbeni költségekre .....</i>	35
7. Egyéb bevételek bemutatása .....	36

8.	Egyéb ráfordítások bemutatása .....	36
9.	Rendkívüli bevételek és ráfordítások bemutatása .....	36
10.	Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása .....	37
11.	Társasági adó levezetése .....	40
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK .....</b>		<b>41</b>
12.	Részvény tulajdonosok.....	41
13.	Mérlegen kívüli tételek bemutatása.....	42
14.	Munkavállalókkal kapcsolatos információk.....	45
15.	Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal és felső vezetéssel kapcsolatos információk ...	46
16.	Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés .....	47
17.	Cash flow kimutatás .....	48

## 1. Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2014. 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 és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést és –tisztítást, melyek tevékenységi körének kb. 95 %-át adják. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül a Társaság közmű hálózatépítést, felújítást, kommunális, nem közművel összegyűjtött szennyvízszállítást végez. A Társaság tulajdonosainak köre 2013. évben 8 önkormányzattal bővült.

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

Működési engedély száma: 1841/2013

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

A vállalkozás elektronikus elérhetősége: [www.dpmv.hu](http://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:

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 Iлона

Kamarai nyilvántartási száma: 002921

A Társaság 100 % -os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat 20 Önkormányzat gyakorolja. A szolgáltatási területeken a víziközművek önkormányzati tulajdonban vannak. A Társaság a víziközmű-szolgáltatási tevékenységet bérleti-üzemeltetési szerződés keretében 12 településen, 2014. évtől 6 önkormányzati területen vagyongazdálkodási szerződés illetve 2 településen közérdekű üzemeltetési jogviszony keretében végzi.

A Társaság más gazdasági társaságnak nem tagja.

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

## 2.1 A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

### 1. Gyáli Üzemigazgatóság

Fióktelepek

1. 2360 Gyál, Kőrösi út 104.
2. 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
3. 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
4. 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
5. 2234 Maglód, Fő utca 25/A
6. 2225 Üllő, Szövetkezet utca 10
7. 2209 Péteri, Bereki utca 28.
8. 2233 Ecsér, Széchenyi út 1.

### 2. Duna-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

9. 2330 Dunaharaszti, Fő út 46.
10. 2330 Dunaharaszti, Szennyvíztelep 0168/9-14.
11. 2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
12. 2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23
13. 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
14. 2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
15. 2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
16. 2315 Szigethalom, Jókai utca 17.

### 3. Szilas-menti Üzemigazgatóság

Fióktelepek

17. 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
18. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/82
19. 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
20. 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
21. 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
22. 2143 Kistarcsa, Szabadság u. 48.

### 4. Dunavarsányi Üzemigazgatóság

Fióktelepek

23. 2338 Áporka
24. 2337 Délegyháza
25. 2336 Dunavarsány
26. 2339 Majosháza
27. 2318 Szigetszentmárton
28. 2335 Taksony

A Dunavarsányi Üzemigazgatóság településein 2014. január 23 - július 23-ig, valamint Kistarcsa, Kerepes településeken 2014. január 23-tól az év folyamán többszöri hosszabbítással közérdekű üzemeltetőként kezdte meg a tevékenységet a Társaság.

### 3. Könyvvizetés módja

A Társaság a vagyoni és pénzügyi helyzetére ható eseményekről a kettős könyvvitel rendszerében, magyar nyelven, a Magyar Köztársaság 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 február 28.

A Társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

#### Értékcsökkenés elszámolása:

- azonnali egyösszegű értékcsökkenés elszámolás: a kis értékű tárgyi eszközök a tevékenységet éven túl szolgálják, de egyedi bekerülési értékük (ÁFA nélkül számított nettó értékük) nem haladja meg a 100 eFt-ot, kivételt képeznek a hiteles vízmérők;
- a 100 eFt feletti eszközökre lineáris leírást alkalmazunk a használati idő függvényében;
- az elszámolás gyakorisága: havi;
- hiteles vízmérők 4 év alatt;
- a Társaság nem alkalmazza a Sztv. 59/A-F §-ai szerinti valós értéken történő értékelést.

#### Jelentős összegű hiba:

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

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

Az éves beszámoló:

- mérlegből,
- eredménykimutatásból,
- kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is 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 2013. január 01 – december 31., tárgy időszakként 2014. január 01 – december 31.** időszakot használtunk.

A tevékenységek számviteli szétválasztásának alapelvei:

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

A számviteli szétválasztás az Önköltség számítási szabályzat módszertana szerint készült el.



#### 4. A mérleg általános bemutatása

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

Megnevezés	Időszak		Megoszlás (%)		Változás %	Változás (eFt)
	2013. (eFt)	2014. (eFt)	2013.	2014.		
<i>Befektetett eszközök</i>	291 023	11 533 116	11,02	81,75	3 962,96	11 242 093
IMMATERIÁLIS JAVAK	13 710	27 081	0,52	0,19	197,53	13 371
TÁRGYI ESZKÖZÖK	277 313	11 506 035	10,50	81,56	4 149,11	11 228 722
BEFEKT. PÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-	-	-	-
<i>Forgóeszközök</i>	2 177 234	2 375 996	82,41	16,84	109,13	198 762
KÉSZLETEK	113 179	159 807	4,28	1,13	141,20	46 628
KÖVETELÉSEK	1 392 126	1 677 267	52,69	11,89	120,48	285 141
ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	-	-	-
PÉNZESZKÖZÖK	671 929	538 922	25,43	3,82	80,21	- 133 007
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	173 599	198 715	6,57	1,41	114,47	25 116
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 641 856</b>	<b>14 107 827</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>534,01</b>	<b>11 465 971</b>
<i>Saját tőke</i>	818 511	595 349	30,98	4,22	72,74	- 223 162
JEGYZETT TŐKE	20 400	20 400	0,77	0,14	100,00	-
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ.	-	-	-	-	-	-
TŐKETARTALÉK	1 387 950	798 111	52,54	5,66	57,50	- 589 839
EREDMÉNYTARTALÉK	313 352	-	11,86	-	-	313 352
LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	-	-	-
ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-	-	-	-	-	-
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 903 191	- 223 162	- 34,19	- 1,58	-	680 029
<i>Céltartalékok</i>	386 000	410 000	14,61	2,91	106,22	24 000
<i>Kötelezettségek</i>	546 220	12 347 797	20,68	87,52	2 260,59	11 801 577
HÁTRASOROLT KÖT.	-	-	-	-	-	-
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖT.	-	11 144 797	-	79,00	-	11 144 797
RÖVID LEJÁRATÚ KÖT.	546 220	1 203 000	20,68	8,53	220,24	656 780
<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	891 125	754 681	33,73	5,35	84,69	- 136 444
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 641 856</b>	<b>14 107 827</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>534,01</b>	<b>11 465 971</b>

A Társaság eszközei és forrásai 11.465.971 eFt-tal, 534,01 % -kal növekedtek az előző évhez képest. A magas hányad oka elsődlegesen a Dunavarsányi üzemigazgatóság vagyonkezelői minőségben végzett közszolgáltatói tevékenységhez kapcsolódó eszköz érték növekedése, mely döntően befolyásolta a befektetett eszközök, a kötelezettségek alakulását, valamint hatással van a közgazdasági mutatók alakulására.

Az előző évhez hasonlóan, a szoros gazdálkodás ellenére, a Társaság mérleg szerinti eredménye negatív. A veszteség nem a szolgáltatás nyújtás romlásából adódik, hanem a kedvezőtlen jogszabályi változások eredményeként következett be. A fogyasztói árakban meg nem térülő egyéb ráfordítások között a 204.024 eFt közmű adó és felügyeleti díjtételek, valamint a lakossági fogyasztók körében végrehajtott rezsicsökkentésből adódó 392.485 eFt árbevétel kiesés mind az eredményre, mind a likviditásra negatív hatással volt, a saját tőke 27,26% -os csökkenését eredményezte. Ennek következtében a saját tőke / jegyzett tőke arányos jövedelmezőségi mutatók is kedvezőtlenül alakultak.

A Társaság hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett 11.144.797 eFt eszköz érték szerepel. Az állami költségvetéssel szembeni kötelezettségeit határidőben kiegyenlíti, a köztartozás mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A rövidlejáratú kötelezettségek közül az ellátását biztonságát veszélyeztető kiegyenlítetlen szállítói kötelezettsége nincs.

## 5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete

### 5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

#### Befektetett eszközök

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.	Változás	Változás %
<i>Befektetett eszközök</i>	<i>291 023</i>	<i>11 533 116</i>	<i>11 242 093</i>	<i>3962,96</i>
IMMATERIÁLIS JAVAK	13 710	27 081	13 371	197,53
Vagyoni értékű jogok	3 695	27 081	23 386	732,91
- ebből saját	3 695	19 732	16 037	534,02
- ebből vagyonkezelt	-	7 349	7 349	
Szellemi termékek	10 015	-	- 10 015	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK	277 313	11 506 035	11 228 722	4149,11
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 230	10 636 021	10 622 791	80393,20
- ebből saját	13 230	12 935	- 295	97,77
- ebből vagyonkezelt	-	10 623 086	10 623 086	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	233 337	716 950	483 613	307,26
- ebből saját	233 337	293 076	59 739	125,60
- ebből vagyonkezelt	-	423 874	423 874	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 296	28 630	- 1 666	94,50
- ebből saját	30 296	28 630	- 1 666	94,50
- ebből vagyonkezelt	-	-	-	
Beruházások, felújítások	450	124 434	123 984	27652,00

Kezelésre átvett vagyon (Dunavarsányi üzemigazgatóság önkormányzatai)

eFt

Megnevezés	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
Vagyonkezelt építmények, bekötések,	9 828 561	78 453	9 750 108
Vagyonkezelt épületek	769 050	6 224	762 826
Vagyonkezelt működtető gépek, berend.	71 735	3 942	67 793
Vagyonkezelt rflen. termelő gépek, beren	374 206	18 122	356 084
Vagyonkezelt telkek	110 152	0	110 152
Vagyonkezelt vagyoni értékű jogok	7 500	151	7 349
<b>Vagyonkezelt eszközök értéke</b>	<b>11 161 204</b>	<b>106 892</b>	<b>11 054 312</b>

A Társaság befektetett eszköz lekötése 81,75 %, ebből vagyonkezelt eszköz lekötés 78,36 %. Forgóeszközök értéke 9,13 %-kal növekedett, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés 16,84 %-ra csökkent.

Befektetett eszközök fedezete a bázis és a tárgy évben is 100 % feletti értéket mutat, a tartósan lekötött eszközöket tartós források fedezik.

A befektetett eszközök növekedése ellenére, az eszközök visszapótlása csak a biztonságos üzemeltetés fenntartásának mértékéig valósult meg.

A vagyoni értékű jogok növekedését a megnövekedett fogyasztói szám, valamint az ügyfélszolgálati és ügyviteli rendszer zavartalan működtetése érdekében 2014-ben bevezetett új vállalati ügyviteli rendszer jelenti.

A befektetett eszközök nagymértékű növekedésének oka a Dunavarsányi üzemigazgatóság tulajdonos Önkormányzataitól vagyonkezelésbe vett víziközmű elemek aktiválása. A nyilvántartásba vétel a befektetett eszközök 11.054.309 eFt növekedését eredményezte.

A biztonságos üzemmenet fenntartásához a saját eszközök 57.778 eFt-tal növekedtek, a műszaki gépek berendezések 26,6 %-kal növekedtek, az egyéb berendezések, járművek 5,5 %-kal csökkentek.

A saját befektetett eszközökre 96.253 eFt amortizáció, a vagyonkezelt eszközökre 106.893 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2014. évben. A Társaság az eszközeiből 3.071 eFt nettó értéken selejtezett.

### Forgóeszközök

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.	Változás eFt	Változás %
<i>Forgóeszközök</i>	2 177 234	2 375 996	198 762	109,13
<b>KÉSZLETEK</b>	113 179	159 807	46 628	141,20
Anyagok	55 062	88 056	32 994	159,92
Befejezetlen termelés és félkész termékek	393	393	-	100,00
Áruk	57 724	71 358	13 634	123,62
<b>KÖVETELÉSEK</b>	1 392 126	1 677 267	285 141	120,48
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	921 699	1 199 811	278 112	130,17
Követel. egyéb részes. viszonyban lévő váll.szemben	298 642	384 041	85 399	128,60
Egyéb követelések	171 785	93 415	- 78 370	54,38
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	671 929	538 922	- 133 007	80,21
Pénztár, csekkek	4 555	2 596	- 1 959	56,99
Bankbetétek	667 374	536 326	- 131 048	80,36

A forgóeszközök 9,13 %-os növekedését elsősorban a megnövekedett szolgáltatási terület ellátásához szüksége anyagok 59,92 % -os növekedése, az önkormányzatok részére még ki nem számlázott munkálatok és beruházások 23,62 %-os növekedése, a követelési állomány 20,48 %-os növekedése, valamint a pénzeszközök 19,79 %-os csökkenése okozta.

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.	Változás eFt	Változás %
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	173 599	198 715	25 116	114,47
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	163 287	198 061	34 774	121,30
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 312	654	- 9 658	6,34

Az aktív időbeli elhatárolások az évek között áthúzódó tételeket mutatja. A bevételek időbeli elhatárolása a folyamatos szolgáltatás miatt 21,3 %-kal növekedett

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.	Változás eFt	Változás %
<i>Saját tőke</i>	<i>818 511</i>	<i>595 349</i>	<i>- 223 162</i>	<i>72,74</i>
JEGYZETT TŐKE	20 400	20 400	-	100,00
ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			-	
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE			-	
TŐKETARTALÉK	1 387 950	798 111	- 589 839	57,50
EREDMÉNYTARTALÉK	313 352	-	- 313 352	-
LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	
Érték helyesbítés értékelési tartaléka			-	
Valós értékelés értékelési tartaléka			-	
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-903 191</b>	<b>- 223 162</b>	<b>680 029</b>	<b>24,71</b>

A forrás szerkezetben lényeges változás a saját tőke 27,26 % csökkenése miatt következett be. A 2014. évi mérleg szerinti eredmény saját tőkére gyakorolt hatása a jogszabályi kötelmek miatti veszteségből adódóan jelentős. A 2013. évi mérleg szerinti eredmény tartalmazza a tulajdonos önkormányzatoknak térítés nélkül visszaszolgáltató víziközművek veszteségét is, ezért a tárgyévi eredménnyel nem hasonlítható össze.

A forrásokon belül a saját tőke aránya 4,22 %, az idegen tőke aránya 87,52 % értéket mutat. Az idegen tőke növekedésének oka a vagyonkezelésbe vett eszközök miatti hosszúlejáratú kötelezettség növekedés.

### 5.1.1. Vagyongfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

Mutatószám	2013.	2014.
Tőke ellátottság=Saját tőke /Eszközök összesen*100	30,98	4,22
Idegen tőke aránya = Kötelezettségek/Eszközök összesen*100	20,68	87,52
Eladósodottság aránya II. = Kötelezettségek-Hosszú l.k./Eszközök össz*100	20,68	79,00
Eladósodottság aránya II. = Kötelezettségek-Eszközhazsnálati díjak / Eszközök összesen*100	11,77	83,27
Eladósodottság aránya III. = Hosszú lej.köt./ Eszközök-Röv.lej.köt*100		67,11
Nettó eladósodottság = Kötelezett. - Követelések / Saját tőke	-103,35	1792,32
Tőkefeszültségi mutató=Kötelezettségek / Saját tőke		2074,04
Korrigált tőkefeszültségi mutató=Kötelezettségek-Hosszú lej.köt. / Saját tőke	66,73	202,07
Tőke önfinanszírozás I.=Mérleg sz.eredmény / Saját tőke	-110,35	-37,48
Tőke önfinanszírozás II.=Mérleg sz.eredmény / Jegyzett tőke	-4427,41	-1093,93

A Társaság tőke ellátottsági (tőke-erősségi) mutatója csökkent a bázis időszakhoz képest. A saját tőke az eszközök 4,22 %-a. Ebből a saját eszközök 20,1 %-át saját tőke, míg kezelésbe vett eszközöket 100 %-át a hosszú lejáratú kötelezettségek finanszírozzák.

Az eladósodottság aránya növekedett a bázis időszakhoz képest, az eszközöket 87,52 % kötelezettség terheli. A mutató értékének növekedése önmagában nem értelmezhető. A bázis évben a víziközművek önkormányzati tulajdonba visszaadása jelentősen csökkentette az eszközértéket, míg tárgyévben a kezelésbe vett eszközök jelentősen megemelték azt. Az ellentétes irányú mozgások miatt a mutatók nem összehasonlíthatóak.

Nettó eladósodottsági mutató jelentős pozitív értéket mutat, a hosszúlejáratú kötelezettségek növekedése miatt a kötelezettségek jelentősen meghaladják a követelés állományát.



### 5.1.2. Működő tőke mutatószámai

Mutató	2013.	2014.
Működő tőke = Forgóeszközök-Rövid lej. kötel. (eFt)	1 425 892	1 172 996
Működő tőke aránya = Működő tőke / Saját tőke	1,74	1,97
Működő tőke ellátottság = Működő tőke / Eszközök összesen*100	53,97	8,31
Működő tőke forgása = Ért.nettó árbev. / Működő tőke	2,76	4,24
Szállítók kötelezettsége = Vevő / Szállítók	7,20	4,46

A Társaság rövid távú kiadásainak finanszírozása a bázis évhez képest 252.896 eFt-tal csökkent. A működő tőke a saját tőkének 1,97-szerese.

A tőke forgási sebességéből látható, hogy a működő tőke éven belül 4,24-szor térül meg az árbevételből. A mutató növekedését a tőke értékének csökkenése és nem az árbevétel növekedése okozza.

A mutatószámokon belül a vevőállomány a szállítói kötelezettségek 4,46-szerese. A Társaság hitelezői pozícióban van, a mutató értékének csökkenése a növekvő vevő állomány mellett növekvő szállítói kötelezettséget jelez.

### 5.1.3 Az árbevétel megoszlása az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyítva

e Ft

Megnevezés	2013.	2014.	Megoszlás	
			%	%
Víz értékesítés nettó árbevétele	1 841 382	2 219 150	46,84	44,63
Szennyvíz szolgáltatás nettó árbevétele	1 877 109	2 418 121	47,75	48,63
Másodlagos tevékenység nettó árbevétele	213 015	335 458	5,42	6,75
Értékesítés nettó árbevétele	3 931 506	4 972 729	100,00	100,00

Az integráció során az ellátott települések száma 12-ről 20-ra növekedett, a fogyasztók száma megemelkedett, ezért az értékesítés nettó árbevételének alakulását az előző évhez nem lehet viszonyítani. Az árbevétel megoszlásának mutatószámai mutatják, hogy a bevételek jellemzően víziközmű szolgáltatásból képződnek. A szennyvízszolgáltatás megoszlása a bevételeken belül kis mértékben növekedett a hálózatba való bekötések kötelezése miatt.

#### 5.1.4. A költségek és ráfordítások árbevétel arányos bemutatása

A költségeknek és ráfordításoknak az értékesítés nettó árbevételéhez viszonyított részaránya a bázis időszakhoz képest 29,14 %-os csökkenést mutat.

Az anyagjellegű ráfordítások aránya kismértékben 3,33 %-kal csökkentek. A személyi jellegű ráfordítások az új integrációs települések munkavállalói miatt 1,20 %-kal emelkedtek. Az eszközök vagyongazdálkodása miatt az értékcsökkenési leírás 2,28 % növekedést mutat. Az egyéb ráfordítások mértékének alakulása nem összehasonlítható, mivel a bázis évben tartalmazza a térítés nélkül átadott víziközműveket.

adatok eFt

Megnevezés	Év		Megoszlás (%)		Változás
	2013.	2014.	2013.	2014.	%
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>3 931 506</b>	<b>4 972 729</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
Egyéb bevételek	577 398	221 068	14,69	4,45	- 10,24
Anyagköltség	744 769	876 008	18,94	17,62	- 1,33
Igénybevett szolgáltatások értéke	1 635 542	1 845 477	41,60	37,11	- 4,49
Egyéb szolgáltatások értéke	127 870	158 049	3,25	3,18	- 0,07
Eladott áruk besz. értéke	1 434	85 785	0,04	1,73	1,69
Eladott szolgáltatások értéke	160 735	246 848	4,09	4,96	0,88
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>2 670 350</b>	<b>3 212 167</b>	<b>67,92</b>	<b>64,60</b>	<b>- 3,33</b>
Béreköltség	821 723	1 072 497	20,90	21,57	0,67
Szem.jell. Egyéb kifizetés	77 259	111 856	1,97	2,25	0,28
Bérráfordítások	249 615	328 109	6,35	6,60	0,25
<b>Szem.jell.ráfordítások</b>	<b>1 148 597</b>	<b>1 512 462</b>	<b>29,22</b>	<b>30,42</b>	<b>1,20</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>71 022</b>	<b>203 146</b>	<b>1,81</b>	<b>4,09</b>	<b>2,28</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 545 932</b>	<b>498 737</b>	<b>39,32</b>	<b>10,03</b>	<b>- 29,29</b>
<b>Költségek és ráfor. összesen</b>	<b>5 435 901</b>	<b>5 426 512</b>	<b>138,27</b>	<b>109,13</b>	<b>- 29,14</b>



## 5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

### Négyfokozatú likviditási mérleg

Eszközök	2014.	Források	2014.	Különbség
<b>I. Likvid eszközök</b>	<b>538 922</b>	<b>I. Azonnal esedékes kötelezettségek</b>	<b>258 031</b>	<b>280 891</b>
Pénzeszközök	538 922	Munkabérek, járulékok, adók	258 031	
<b>II. Mobil eszközök</b>	<b>1 651 094</b>	<b>II. Rövid határidőn belül esedékes tartozások</b>	<b>1 238 119</b>	<b>412 975</b>
Követelések	1 293 226	Rövid lejáratú kötelezettségek	269 052	
Készletek	159 807	Céltartalék várható költségekre	410 000	
Bevételekkel kapcsolatos aktív időbeli elhatárolás	198 061	Költségek passzív időbeli elhatárolása	559 067	
<b>III. Mobilizálható eszközök</b>	<b>11 438 354</b>	<b>III. Később esedékes kötelezettségek</b>	<b>11 820 714</b>	<b>- 382 360</b>
Követelés tulajdonossal szemben	384 041	Kötelezettségek tulajdonosokkal szemben	675 917	
Vagyonkezelésre átvett eszközök	11 054 313	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 144 797	
<b>IV. Immobil eszközök</b>	<b>479 457</b>	<b>IV. Vissza nem fizetendő források</b>	<b>790 963</b>	<b>- 311 506</b>
Befektetett eszközök	478 803	Saját tőke	595 349	
Költségekkel kapcsolatos időbeli elhatárolás	654	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	195 614	
Összesen I.+II.	2 190 016	Összesen I.+II.	1 496 150	693 866
Összesen I.+II.+III.	13 628 370	Összesen I.+II.+III.	13 316 864	311 506
Összesen I.+II.+III.+IV.	14 107 827	Összesen I.+II.+III.+IV.	14 107 827	-

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

### Likviditási mutatók

Megnevezés	2012.	2013.	2014.
Likviditási mutató = FE/RLK	3,64	3,61	1,98
Likviditási gyors ráta = FE-Készlet/RLK	3,51	3,40	1,84
Dinamikus likviditási ráta = Üz.er./RLK	0,05	- 1,69	- 0,19
Pénzeszköz arány = Pü.e./RLK	1,50	1,23	0,45

A Társaság likviditási mutatói kismértékű csökkenést mutatnak a bázis időszakhoz képest, azonban minden mutatószám eléri vagy meghaladja a minimálisan elfogadható szintet. A mutatók alakulását kedvezőtlenül befolyásolja a rövid lejáratú kötelezettségek növekedése és a negatív üzemi eredmény.

#### 5.4. Jövedelmezőség mutató számai

Jövedelmezőség I.	2013.	2014.
ROE (saját tőke arányos adózott eredmény)	-110,35	-37,48
ROS (árbevétel arányos adózott eredmény)	-22,97	-4,49
ROA (eszközarányos adózott eredmény)	-34,19	-1,58

adatok %-ban

A mutatók értéke mindenhol negatív az éves vesztesége miatt.

**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 -4,49 % eredményt hozott a Társaságnak.

**ROA** = adózott eredmény / összes eszköz

A befektetett eszközök jövedelem-teremtő képességét mutatja, Társaságunk tulajdonában és kezelésében lévő víziközmű vagyon jövedelem-termelő hatékonysága -1,58 % a tárgy időszakban.

## 6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása

### ESZKÖZÖK

#### *Befektetett eszközök és értékcsökkenés alakulásának bemutatása*

##### Befektett eszközök bruttó értéke – saját

Megnevezés	Bruttó				Ft
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg	
Vagyoni értékű jogok (saját)	3 758 844	2 636 600	0	6 395 444	
Vagyoni értékű jogok (saját)	19 664 739	8 400 000	-2 748 952	25 315 787	
100.000Ft érték alatti immat.javak (saját)	31 417	179 020	0	210 437	
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>23 455 000</b>	<b>11 215 620</b>	<b>-2 748 952</b>	<b>31 921 668</b>	
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	
<b>Ingtatlanok összesen</b>	<b>15 199 279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 199 279</b>	
Rfílen. termelő gépek, berendezések (saját)	292 698 196	11 788 908	0	304 487 104	
Rfílen termelő gépek, ber. (idegen eszk.felújítás)	0	14 021 465	0	14 021 465	
Term-ben közv. részlv. járművek (saját)	204 755 994	42 615 549	0	247 371 543	
Működtető gépek, berendezések (saját)	30 884 460	9 057 793	-240 638	39 701 615	
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	68 943 192	48 792 370	0	117 735 562	
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	41 285	4 218 363	-74 035	4 185 613	
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>597 323 127</b>	<b>130 494 448</b>	<b>-314 673</b>	<b>727 502 902</b>	
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	11 410 531	0	0	11 410 531	
Egyéb járművek (saját)	11 416 136	0	0	11 416 136	
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	12 880 336	3 923 121	0	16 803 457	
Számítástechnikai berendezések (saját)	18 005 344	8 301 978	-912 500	25 394 822	
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	594 000	3 839 096	0	4 433 096	
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	8 829	5 132 893	-597 635	4 544 087	
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	14 545 580	0	0	14 545 580	
<b>Egyéb berendezések, járművek összesen</b>	<b>68 860 756</b>	<b>21 197 088</b>	<b>-1 510 135</b>	<b>88 547 709</b>	
<b>MIND összesen</b>	<b>704 838 162</b>	<b>162 907 156</b>	<b>-4 573 760</b>	<b>863 171 558</b>	

##### Befektett eszközök bruttó értéke – kezelésbe vett

Megnevezés	Bruttó				Ft
	Vagyonk. átvett	növekedés	csökkenés	egyenleg	
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	0	7 500 000		7 500 000	
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>7 500 000</b>	<b>0</b>	<b>7 500 000</b>	
Telkek (vagyonkezelt)	110 152 366			110 152 366	
Épületek (vagyonkezelt)	769 050 051			769 050 051	
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelt)	9 828 561 782			9 828 561 782	
<b>Ingtatlanok összesen</b>	<b>10 707 764 199</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 707 764 199</b>	
Rfílen. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	373 027 230	1 178 878		374 206 108	
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelt)	64 005 632	7 729 458		71 735 090	
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>437 032 862</b>	<b>8 908 336</b>	<b>0</b>	<b>445 941 198</b>	
<b>MIND összesen</b>	<b>11 144 797 061</b>	<b>16 408 336</b>	<b>0</b>	<b>11 161 205 397</b>	

Befektetett eszközök bruttó értéke – összesen

Ft

Megnevezés	Bruttó			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (saját)	3 758 844	2 636 600	0	6 395 444
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	0	7 500 000	0	7 500 000
Vagyoni értékű jogok (saját)	19 664 739	8 400 000	-2 748 952	25 315 787
100.000Ft érték alatti immat.javak (saját)	31 417	179 020	0	210 437
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>23 455 000</b>	<b>18 715 620</b>	<b>-2 748 952</b>	<b>39 421 668</b>
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Telkek (vagyonkezelt)	0	110 152 366	0	110 152 366
Épületek (saját)	6 211 634	0	0	6 211 634
Épületek (vagyonkezelt)	0	769 050 051	0	769 050 051
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	6 651 645	0	0	6 651 645
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelt)	0	9 828 561 782	0	9 828 561 782
<b>Ingatlanok összesen</b>	<b>15 199 279</b>	<b>10 707 764 199</b>	<b>0</b>	<b>10 722 963 478</b>
Rfelen. termelő gépek, berendezések (saját)	292 698 196	11 788 908	0	304 487 104
Rfelen. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	0	373 142 230	0	373 142 230
Rfetlen termelő gépek, ber. (idegen eszk.felújítás)	0	14 021 465	0	14 021 465
Term-ben közv. résztv. járművek (saját)	204 755 994	42 615 549	0	247 371 543
Működtető gépek, berendezések (saját)	30 884 460	9 057 793	-240 638	39 701 615
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelt)	0	72 798 968	0	72 798 968
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	68 943 192	48 792 370	0	117 735 562
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	41 285	4 218 363	-74 035	4 185 613
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>597 323 127</b>	<b>576 435 646</b>	<b>-314 673</b>	<b>1 173 444 100</b>
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	11 410 531	0	0	11 410 531
Egyéb járművek (saját)	11 416 136	0	0	11 416 136
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	12 880 336	3 923 121	0	16 803 457
Számítástechnikai berendezések (saját)	18 005 344	8 301 978	-912 500	25 394 822
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	594 000	3 839 096	0	4 433 096
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	8 829	5 132 893	-597 635	4 544 087
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	14 545 580	0	0	14 545 580
<b>Egyéb berendezések, járművek összesen</b>	<b>68 860 756</b>	<b>21 197 088</b>	<b>-1 510 135</b>	<b>88 547 709</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>704 838 162</b>	<b>11 324 112 553</b>	<b>-4 573 760</b>	<b>12 024 376 955</b>

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 2014-ben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

Befektett eszközök értékcsökkenése – saját

Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	nyito	csökkenés	növekedés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (saját)	63 736	0	710 971	774 707
Vagyoni értékű jogok (saját)	9 671 708	-1 003 292	2 547 840	11 216 256
100.000Ft érték alatti immat.javak (saját)	9 603	0	189 390	198 993
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>9 745 047</b>	<b>-1 003 292</b>	<b>3 448 201</b>	<b>12 189 956</b>
Telkek (saját)				
Épületek (saját)	1 301 708	0	124 238	1 425 946
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	667 307	0	171 705	839 012
<b>Ingtatlanok összesen</b>	<b>1 969 015</b>	<b>0</b>	<b>295 943</b>	<b>2 264 958</b>
Rflen. termelő gépek, berendezések (saját)	180 068 326	0	24 536 820	204 605 146
Rftlen termelő gépek, ber.(idegen eszk.felújítás)	0	0	5 845	5 845
Term-ben közv. részvt. járművek (saját)	148 264 810	0	20 376 350	168 641 160
Működtető gépek, berendezések (saját)	22 031 101	0	3 930 592	25 961 693
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	8 202 032	0	22 838 096	31 040 128
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	20 750	-74 035	4 229 162	4 175 877
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>358 587 019</b>	<b>-74 035</b>	<b>75 916 865</b>	<b>434 429 849</b>
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	5 705 528	0	2 458 042	8 163 570
Egyéb járművek (saját)	2 574 315	0	1 943 229	4 517 544
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	10 276 141	0	1 039 170	11 315 311
Számítástechnikai berendezések (saját)	10 815 992	-75 399	5 454 543	16 195 136
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	72 582	0	486 358	558 940
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	8 829	-597 635	5 210 798	4 621 992
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	14 545 580	0	0	14 545 580
<b>Egyéb berendezések, járművek összesen</b>	<b>43 998 967</b>	<b>-673 034</b>	<b>16 592 140</b>	<b>59 918 073</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>414 300 048</b>	<b>-1 750 361</b>	<b>96 253 149</b>	<b>508 802 836</b>

Befektett eszközök értékcsökkenése – kezelésbe vett

Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	Vagyonk.átvett.	csökkenés	növekedés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelte)	0	0	151 008	151 008
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151 008</b>	<b>151 008</b>
Telkek (vagyonkezelte)	0	0	0	0
Épületek (vagyonkezelte)	6 224 424	0	0	6 224 424
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelte)	78 452 850	0	0	78 452 850
<b>Ingtatlanok összesen</b>	<b>84 677 274</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84 677 274</b>
Rflen. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelte)	18 056 632	0	65 175	18 121 807
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelte)	3 684 356	0	258 076	3 942 432
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>21 740 988</b>	<b>0</b>	<b>323 251</b>	<b>22 064 239</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>106 418 262</b>	<b>0</b>	<b>474 259</b>	<b>106 892 521</b>

Befektett eszközök értékcsökkenése – összesen

Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	nyito	csökkenés	növekedés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (saját)	63 736	0	710 971	774 707
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	0	0	151 008	151 008
Vagyoni értékű jogok (saját)	9 671 708	-1 003 292	2 547 840	11 216 256
100.000Ft érték alatti immat.javak (saját)	9 603	0	189 390	198 993
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>9 745 047</b>	<b>-1 003 292</b>	<b>3 599 209</b>	<b>12 340 964</b>
Telkek (saját)				
Telkek (vagyonkezelt)	0	0	0	0
Épületek (saját)	1 301 708	0	124 238	1 425 946
Épületek (vagyonkezelt)	0	0	6 224 424	6 224 424
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	667 307	0	171 705	839 012
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelt)	0	0	78 452 850	78 452 850
<b>Ingatlanok összesen</b>	<b>1 969 015</b>	<b>0</b>	<b>84 973 217</b>	<b>86 942 232</b>
Rfien. termelő gépek, berendezések (saját)	180 068 326	0	24 536 820	204 605 146
Rfien. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	0	0	18 060 104	18 060 104
Rfien termelő gébek, ber. (idegen eszk.felújítás)	0	0	5 845	5 845
Term-ben közv. résztv. járművek (saját)	148 264 810	0	20 376 350	168 641 160
Működtető gépek, berendezések (saját)	22 031 101	0	3 930 592	25 961 693
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelt)	0	0	4 004 135	4 004 135
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	8 202 032	0	22 838 096	31 040 128
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	20 750	-74 035	4 229 162	4 175 877
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>358 587 019</b>	<b>-74 035</b>	<b>97 981 104</b>	<b>456 494 088</b>
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	5 705 528	0	2 458 042	8 163 570
Egyéb járművek (saját)	2 574 315	0	1 943 229	4 517 544
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	10 276 141	0	1 039 170	11 315 311
Számítástechnikai berendezések (saját)	10 815 992	-75 399	5 454 543	16 195 136
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	72 582	0	486 358	558 940
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	8 829	-597 635	5 210 798	4 621 992
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	14 545 580	0	0	14 545 580
<b>Egyéb berendezések, járművek összesen</b>	<b>43 998 967</b>	<b>-673 034</b>	<b>16 592 140</b>	<b>59 918 073</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>414 300 048</b>	<b>-1 750 361</b>	<b>203 145 670</b>	<b>615 695 357</b>



Befektett eszközök nettó értéke – saját

Ft

Megnevezés	Nettó			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (saját)	3 695 108	2 636 600	710 971	5 620 737
Vagyoni értékű jogok (saját)	9 993 031	5 651 048	1 544 548	14 099 531
100.000Ft érték alatti immat.javak (saját)	21 814	179 020	189 390	11 444
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>13 709 953</b>	<b>8 466 668</b>	<b>2 444 909</b>	<b>19 731 712</b>
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	4 909 926	0	124 238	4 785 688
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	5 984 338	0	171 705	5 812 633
<b>Ingatlanok összesen</b>	<b>13 230 264</b>	<b>0</b>	<b>295 943</b>	<b>12 934 321</b>
Rfien. termelő gépek, berendezések (saját)	112 629 870	11 788 908	24 536 820	99 881 958
Rfílen termelő gépek, ber. (idegen eszk.felújítás)	0	14 021 465	5 845	14 015 620
Term-ben közv. résztv. járművek (saját)	56 491 184	42 615 549	20 376 350	78 730 383
Működtető gépek, berendezések (saját)	8 853 359	8 817 155	3 930 592	13 739 922
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	60 741 160	48 792 370	22 838 096	86 695 434
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	20 535	4 144 328	4 155 127	9 736
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>238 736 108</b>	<b>130 179 775</b>	<b>75 842 830</b>	<b>293 073 053</b>
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	5 705 003	0	2 458 042	3 246 961
Egyéb járművek (saját)	8 841 821	0	1 943 229	6 898 592
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	2 604 195	3 923 121	1 039 170	5 488 146
Számítástechnikai berendezések (saját)	7 189 352	7 389 478	5 379 144	9 199 686
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	521 418	3 839 096	486 358	3 874 156
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	0	4 535 258	4 613 163	-77 905
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	0	0	0	0
<b>Egyéb berendezések, járművek összesen</b>	<b>24 861 789</b>	<b>19 686 953</b>	<b>15 919 106</b>	<b>28 629 636</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>290 538 114</b>	<b>158 333 396</b>	<b>94 502 788</b>	<b>354 368 722</b>

Befektett eszközök nettó értéke – kezelésbe vett

Ft

Megnevezés	Nettó			
	Vagyonk.átvett	növekedés	csökkenés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	0	7 348 992	0	7 348 992
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>7 348 992</b>	<b>0</b>	<b>7 348 992</b>
Telkek (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonkezelt)	762 825 627	0	0	762 825 627
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonkezelt)	9 750 108 932	0	0	9 750 108 932
<b>Ingatlanok összesen</b>	<b>10 623 086 925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 623 086 925</b>
Rfien. termelő gépek, berendezések (vagyonkezelt)	354 970 598	1 113 703	0	356 084 301
Működtető gépek, berendezések (vagyonkezelt)	60 321 276	7 471 382	0	67 792 658
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>415 291 874</b>	<b>8 585 085</b>	<b>0</b>	<b>423 876 959</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>11 038 378 799</b>	<b>15 934 077</b>	<b>0</b>	<b>11 054 312 876</b>

Befektett eszközök nettó értéke – összesen

Ft

Megnevezés	Nettó			
	nyitó	növekedés	csökkenés	egyenleg
Vagyoni értékű jogok (saját)	3 695 108	2 636 600	710 971	5 620 737
Vagyoni értékű jogok (saját)	9 993 031	5 651 048	1 544 548	14 099 531
100.000Ft érték alatti immat.javak (saját)	21 814	179 020	189 390	11 444
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>13 709 953</b>	<b>8 466 668</b>	<b>2 444 909</b>	<b>19 731 712</b>
Telkek (saját)	2 336 000	0	0	2 336 000
Épületek (saját)	4 909 926	0	124 238	4 785 688
Építmények, bekötések, víziközművek (saját)	5 984 338	0	171 705	5 812 633
<b>Ingatlanok összesen</b>	<b>13 230 264</b>	<b>0</b>	<b>295 943</b>	<b>12 934 321</b>
Rfílen. termelő gépek, berendezések (saját)	112 629 870	11 788 908	24 536 820	99 881 958
Rfílen termelő gébek, ber. (idegen eszk.felújítás)	0	14 021 465	5 845	14 015 620
Term-ben közv. résztv. járművek (saját)	56 491 184	42 615 549	20 376 350	78 730 383
Működtető gépek, berendezések (saját)	8 853 359	8 817 155	3 930 592	13 739 922
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	60 741 160	48 792 370	22 838 096	86 695 434
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	20 535	4 144 328	4 155 127	9 736
<b>Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.</b>	<b>238 736 108</b>	<b>130 179 775</b>	<b>75 842 830</b>	<b>293 073 053</b>
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	5 705 003	0	2 458 042	3 246 961
Egyéb járművek (saját)	8 841 821	0	1 943 229	6 898 592
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	2 604 195	3 923 121	1 039 170	5 488 146
Számítástechnikai berendezések (saját)	7 189 352	7 389 478	5 379 144	9 199 686
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	521 418	3 839 096	486 358	3 874 156
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	0	4 535 258	4 613 163	-77 905
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	0	0	0	0
<b>Egyéb berendezések, járművek összesen</b>	<b>24 861 789</b>	<b>19 686 953</b>	<b>15 919 106</b>	<b>28 629 636</b>
<b>MIND összesen</b>	<b>290 538 114</b>	<b>158 333 396</b>	<b>94 502 788</b>	<b>354 368 722</b>

Tárgyi eszközök elhasználódása (nettó érték / bruttó érték)

- saját: 41,01 %
- kezelésbe vett: 99,04 %
- összes eszköz: 41,05 %

Tárgyi eszköz megújulási mutató (beruházások/értékcsökkenés)

- saját: 32,05 %
- kezelésbe vett: 15,35 %

A tárgyi eszközök elhasználódása átlagosnak mondható. Az eszközök újrapiótlása a biztonságos üzemmenethez szükséges mértéket mutatja, az elhasználódáshoz képest 32,05 %-os értékkel.



### *Készletek alakulásának bemutatása*

adatok e Ft

Megnevezés	2013.	2014.	Változás	Változás (%)
Anyagok	55 062	88 056	32 994	159,92
Befejezetlen termelés	393	393	-	-
Közvetített szolgáltatások	57 724	71 358	13 634	123,62
<b>Összesen</b>	<b>113 179</b>	<b>159 807</b>	<b>46 628</b>	<b>141,20</b>

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. Az anyagok 59,92 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. A megnövekedett ellátási terület miatt a raktározott készletek értéke is növekedett, mely egyben likvid pénzeszköz lekötést is igényelt. A közvetített szolgáltatások az elkezdett, de Önkormányzatoknak át nem adott munkálatokat tartalmazza.

### *Követelések áruszállításból és szolgáltatásból*

adatok eFt

Megnevezés	2012.	2013.	2014.	Változás (%)
Víz- és csatornadíj követelések	833 236	1 048 646	1 367 314	130,39
Értékvesztés és visszairása	- 127 586	- 154 592	- 230 347	149,00
Egyéb követelések	124 465	34 416	67 776	196,93
Értékvesztés és visszairása	- 36 005	- 6 771	- 4 932	72,84
<b>Összesen</b>	<b>794 110</b>	<b>921 699</b>	<b>199 811</b>	<b>30,17</b>

A Társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 30,39 %-kal, az összes nettó követelése 30,17 %-kal növekedett a bázis évhez képest. Oka egyrészt a megnövekedett fogyasztói szám, másrészt a fogyasztók fizetési hajlandóságának csökkenése. A törvényi változások miatt a korlátozások és végrehajtások nehezkesebbé váltak, amely szintén az állomány növekedéséhez vezetett. 2014-ben bevezetett új számlázó program átállása, valamint az integrációs folyamat során az új fogyasztói adatok konvertálása átmeneti nehézséget okoztak a számlázásban illetve beszedésben.

Határidőn belüli követelések: 582.943 eFt

- víz-, és csatorna díjak: 536.836 eFt
- egyéb követelések: 46.107 eFt

Határidőn túli követelések: 852.148 eFt

- víz-, és csatorna díjak: 830.479 eFt
- egyéb követelések: 21.669 eFt

### *Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása*

Vevőnként, az adósonkénti kisösszegű követelések esetén az adósokat együttesen minősítjük, az értékvesztés összegét ezen 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 %

### *Víz-, és csatornadíjak csoportos értékvesztésének bemutatása*

Ft

Fogyasztó	2%	5%	25%	100%	Értékvesztés (Ft)
Lakosság	1 654 989	5 339 372	36 110 898	148 777 799	191 883 058
Közület	160 354	348 266	1 944 920	14 028 924	16 482 464
Intézmény	409 360	356 502	2 697 634	18 518 326	21 981 822
<b>Összesen</b>	<b>2 224 704</b>	<b>6 044 140</b>	<b>40 753 452</b>	<b>181 325 049</b>	<b>230 347 344</b>

### *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%

Ft

Fogyasztó	2%	5%	25%	Értékvesztés (Ft)
Lakosság	5 172	28 747	516 167	550 086
Közület	3 684	67 178	4 310 728	4 381 590
<b>Összesen</b>	<b>8 855</b>	<b>95 925</b>	<b>4 826 895</b>	<b>4 931 676</b>

*Egyéb követelések bemutatása*

e Ft

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.</i>	<i>2014.</i>
Adott kaució	694	689
Végrehajtónak nyújtott előleg	31 430	36 166
Szállítónak nyújtott előleg	3 689	608
Környezet véd. adott előleg	547	277
Munkavállalókkal szembeni követelés	2 847	3 332
TB elszámolás		866
Szállítók túlfizetése	118 059	1 479
Rövid lej. kölcsönök	7	
Társasági adó	12 187	8 486
Különféle adók	2 325	93
Folyamatos szolgáltatás ÁFA miatti követelés		41 419
<b>Összesen</b>	<b>171 785</b>	<b>93 415</b>

*Pénzeszközök bemutatása*

adatok e Ft

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.</i>	<i>2014.</i>
Ügyfélszolgálati pénztárak	4 555	2 596
OTP Bank	91 723	135 992
UniCredit Bank	572 914	398 946
Takarékszövetkezet Alsónémedi	1 389	1 387
Raiffeisen Szigethalom	1 348	0
<b>Összesen</b>	<b>671 929</b>	<b>536 325</b>

*Aktív időbeli elhatárolások bemutatása*

*Bevétel növelő tételek*

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.
Ár kiegészítési igény Maglód	607	607
Ár kiegészítési igény Üllő	92 038	92 038
Ár kiegészítési igény Péteri	49 379	49 379
2015-ben szlázott. 2014. évi árbevétel	0	54 221
Támogatási igény 2014. - Taksony	0	1 816
2014-ben szlázott 2013. évi árb. Dunaharaszti	7 848	0
2014-ben szlázott 2013. évi árb. Kiskunlacháza	7 849	0
2014-ben szlázott 2013. évi árbevétel Ócsa	5 301	0
2014-ben szlázott 2013. évi árbevétel Szigethalom	265	0
<b>Összesen</b>	<b>163 287</b>	<b>198 061</b>

*Költség csökkentő tételek*

adatok eFt

Megnevezés	2013.	2014.
Következő évi költségek (biztosítás, előfizetési díjak)	10 312	654

## FORRÁSOK

### *Saját tőke összetételének alakulása*

adatok e Ft

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.</i>	<i>2014.</i>
<b>Jegyzett tőke</b>	<b>20 400</b>	<b>20 400</b>
Gyál	2 000	2 000
Vecses	2 100	2 100
Maglód	1 000	1 000
Üllő	1 000	1 000
Péteri	100	100
Dunaharaszti	5 500	5 500
Ócsa	800	800
Pécel	1 100	1 100
Kiskunlacháza	600	600
Szigethalom	1 500	1 500
Nagytarcsa	600	600
Ecsér	400	400
Kistarcsa	1 700	1 700
Kerepes	1 400	1 400
Áporka	100	100
Délegyháza	100	100
Dunavarsány	100	100
Majosháza	100	100
Szigetszentmárton	100	100
Taksony	100	100

Tőketartalék alakulása

adatok eFt

Település	Tőke tartl. JT leszállításból (készpénz)	Tőketartalék JT leszállításból (apport)	Tőketartalék
11 - Gyál	6 000	366 855	372 855
12 - Vecsés	5 900	271 070	276 970
13 - Maglód	3 000	142 518	145 518
14 - Üllő	2 000	368	2 368
15 - Péteri	400	-	400
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>17 300</b>	<b>780 811</b>	<b>798 111</b>

Eredménytartalék és lekötött tartalék alakulása

adatok eFt

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.</i>	<i>2014.</i>
<b>Eredménytartalék</b>	<b>313 352</b>	<b>0</b>
Gyál	154 742	90 849
Vecsés	227 738	273 881
Maglód	77 621	98 864
Üllő	-91 208	-65 762
Péteri	-51 733	-51 240
Dunaharaszti	8 953	-38 225
Ócsa	6 235	46 953
Pécel	5 922	-42 892
Kiskunlacháza	-2 212	-208 057
Ecsér	-6 587	-35 243
Nagytarcsa	-7 339	-20 034
Szigethalom	-8 781	-49 065
<b>Lekötött tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Mérleg szerinti eredmény alakulása*

Település	2013.	2014.
11 - Gyál	- 336 399 000	- 35 445 000
12 - Vecsés	- 162 188 000	18 002 000
13 - Maglód	- 87 759 000	33 128 000
14 - Üllő	25 446 000	13 654 000
15 - Péteri	493 000	- 11 139 000
16 - Ecsér	- 31 668 000	- 53 277 000
21 - Dunaharaszti	38 000 000	- 68 443 000
22 - Ócsa	- 49 127 000	- 48 666 000
23 - Szigethalom	- 199 276 000	61 924 000
24 - Kiskunlacháza	- 33 031 000	- 33 905 000
31 - Pécel	- 25 956 000	- 47 837 000
33 - Nagytarcsa	- 41 726 000	- 17 531 000
34 - Kerepes		14 827 000
35 - Kistarcsa		- 13 432 000
41 - Dunavarsány		- 11 987 000
42 - Áporka		- 6 120 000
43 - Délegyháza		- 14 032 000
44 - Szigetszentmárton		- 7 568 000
45 - Majosháza		- 7 413 000
46 - Taksony		12 098 000
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>- 903 191 000</b>	<b>- 223 162 000</b>

*Saját tőke alakulásának bemutatása*

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	20 400		-	20 400
Jegyzett, de még be nem fiz. tőke	-		-	-
Tőketartalék	1 387 950	-	589 839	798 111
Eredménytartalék	313 352	653 778	967 130	-
Lekötött tartalék	-		-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	-903 191	903 191	223 162	-223 162
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>818 511</b>	<b>1 556 969</b>	<b>1 780 131</b>	<b>595 349</b>

eFt

## *Kötelezettségek bemutatása*

### *Hosszú lejáratú kötelezettségek*

A Dunavarsányi üzemigazgatóság víziközműveit 2014. január 23 - 2014. július 23-ig közérdekű üzemeltetőként kezeltük. A MEKH határozata alapján a vagyonnevelést Társaságunk 2014. július 24. napjával kezdte meg. A hosszú lejáratú kötelezettségek megegyeznek a vagyonnevelésre átvett eszközök értékével.

eFt				
Település	Ágazat	Vagyonkezelt eszközök saját	Vagyonkezelt eszközök közös	Vagyonkezelt eszközök összesen
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	1 463 307	-	1 463 307
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	495 985	2 029 290	2 525 275
<b>Dunavarsány Város Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 959 292</b>	<b>2 029 290</b>	<b>3 988 582</b>
Áporka Község Önkormányzata	víz	233 631	-	233 631
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	-	387 550	387 550
<b>Áporka Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>233 631</b>	<b>387 550</b>	<b>621 181</b>
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	638 326	-	638 326
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	657 015	602 130	1 259 145
<b>Délegyháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 295 341</b>	<b>602 130</b>	<b>1 897 471</b>
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	330 492	-	330 492
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	34 902	721 605	756 507
<b>Szigetszentmárton Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>365 394</b>	<b>721 605</b>	<b>1 086 999</b>
Majosháza Község Önkormányzata	víz	267 705	-	267 705
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	11 526	477 900	489 426
<b>Majosháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>279 231</b>	<b>477 900</b>	<b>757 131</b>
Taksony Nagyközség Önkormányzat	víz	913 948	-	913 948
Taksony Nagyközség Önkormányzat	szennyvíz	153 934	1 725 551	1 879 485
<b>Taksony Nagyközség Önkormányzat</b>	<b>összesen</b>	<b>1 067 882</b>	<b>1 725 551</b>	<b>2 793 433</b>
<b>Dunavarsányi Üzemigazgatóság</b>		<b>5 200 771</b>	<b>5 944 026</b>	<b>11 144 797</b>



Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból 269.052 eFt

*Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek*

adatok eFt-ban

<i>Megnevezés</i>	<b>2013.</b>	<b>2014.</b>
Egyéb letiltások	681	892
Szakszervezeti tagdíj	114	147
SZJA	12 505	14 023
Szociális hozzájárulás	20 423	24 479
Egészségügyi hozzájárulás	305	620
ÁFA + Folyamatos szolg. fiz. ÁFA	61 275	96 841
Környezetterhelési díj	375	1 416
Rehabilitációs hozzájárulás	2 773	4 050
Helyi iparüzési adó	11 224	4 965
Munkabér kifizetés (december havi)	47 162	65 102
Egészségbiztosítási-, és Nyugdíjbiztosítási Alap	12 297	17 512
Behajtási költség általány (40 EUR)		10 504
Kártérítési kötelezettség		189
Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettség (környezetterhelési díj, vízkészlet járulék, szakképzés, innováció stb.)	13 616	17 291
<b>Összesen</b>	<b>182 750</b>	<b>258 031</b>

*Passzív időbeli elhatárolások*

*Bevételt csökkentő tételek*

adatok eFt

<b>Bevételt csökkentő tételek</b>	<b>2013.</b>	<b>2014.</b>
KMF passziválások	214 765	195 614
Következő évi szállítói szolgáltatások	0	0
Következő évi bevételek	0	
<b>Összesen</b>	<b>214 765</b>	<b>195 614</b>

*Költségeket növelő tételek*

adatok eFt

<b>Költségeket növelő tételek</b>	<b>2013.</b>	<b>2014.</b>
Következő évről átjövő költségek és ráfordítások	27 793	5 694
Nem számlázott önkormányzati bérleti díjak	648 567	553 373
<b>Összesen</b>	<b>676 360</b>	<b>559 067</b>

*Céltartalék jövőbeni költségekre*

adatok eFt-ban

Sorszám	Jogcímek	Előző időszak	2014. évi felhasználás / feloldás	2014. évi képzés	Tárgyévi összesen
1.	Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek)	171 000	70 000	49 000	150 000
2.	Behajtási ráfordítások ellentételezésére	-		35 000	35 000
3.	Az új belépő települések eszközei karbantartásának átlagos mértéket meghaladó kiadás növekedés miatt	80 000			80 000
4.	Az előző évek elmaradt karbantartási munkái miatti rendkívüli karbantartásokra:	125000			125 000
5	Leépítések miatti végkielégítések fedezetére	10 000		10 000	20 000
	<b>Összesen</b>	<b>386 000</b>	<b>70 000</b>	<b>94 000</b>	<b>410 000</b>

## 7. Egyéb bevételek bemutatása

Megnevezés	eFt
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	2 143
Állami ártámogatás	91 272
Céltartalék feloldás	70 000
Értékvesztés visszairás	600
Biztosító által megtérített kár	1545
Behajtási költség megtérülés	36 884
KMF-ből megvalósított écs feloldása	12 690
Kapott késedelmi kamatok	2 087
Különféle egyéb bevételek	3 462
Kerekítés	385
<b>Összesen</b>	<b>221 068</b>

## 8. Egyéb ráfordítások bemutatása

Megnevezés	eFt
Hitelezési veszteség	12 283
Káreseményekkel kapcsolatosan fizetendő köt.	4 027
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	2 154
Céltartalék képzése jövőbeni költségekre	94 000
Értékvesztés követelésekre	77 220
Közművezeték adó	179 083
Önkormányzati adók	74 851
Elkülönül alapokkal elszámolandó adók	22 522
Tárgyi eszköz selejtezés	2 823
Készlet selejtezés	248
Különféle egyéb ráfordítások	42
Behajtási költség általány (40 EUR)	28 976
Kerekítés	509
<b>Összesen</b>	<b>498 738</b>

## 9. Rendkívüli bevételek és ráfordítások bemutatása

Megnevezés	eFt
Leltári többlet (+)	857
Tartozás átvállalás (-)	1 652
<b>Összesen</b>	<b>795</b>

## 10. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása

2014. évi mérleg

**Eszközök (aktívák)**

adat (ezer Ft)

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>11 442 856</b>	<b>4 285 060</b>	<b>7 157 796</b>	<b>90 260</b>	<b>11 533 116</b>
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>26 867</b>	<b>9 876</b>	<b>16 991</b>	<b>214</b>	<b>27 081</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3.	Vagyoni értékű jogok	26867	9 876	16 991	214	27 081
4.	Szellemi termékek	0				0
5.	Üzleti vagy cégérték	0				0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0				0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0				0
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>11 415 989</b>	<b>4 275 184</b>	<b>7 140 805</b>	<b>90 046</b>	<b>11 506 035</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10551874	3 878 844	6 673 030	84 147	10 636 021
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	711277	261 464	449 813	5 673	716 950
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28404	10 442	17 962	226	28 630
4.	Tenyészállatok	0				0
5.	Beruházások, felújítások	124434	124 434			124 434
6.	Beruházásokra adott előlegek	0				0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0				0
<b>III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0				0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0				0
3.	Egyéb tartós részesedés	0				0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló	0				0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0				0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0				0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0				0
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0				0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>1 824 701</b>	<b>805 968</b>	<b>1 018 733</b>	<b>551 295</b>	<b>2 375 996</b>
<b>I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>86 555</b>	<b>48 536</b>	<b>38 019</b>	<b>73 252</b>	<b>159 807</b>
1.	Anyagok	86555	48 536	38 019	1 501	88 056
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0			393	393
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0				0
4.	Késztermékek	0				0
5.	Áruk	0			71 358	71 358
6.	Készletekre adott előlegek	0				0
<b>II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>1 224 082</b>	<b>560 175</b>	<b>663 907</b>	<b>453 185</b>	<b>1 677 267</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1136968	518 487	618 481	62 843	1 199 811
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő	0			384 041	384 041
4.	Váltókövetelések	0				0
5.	Egyéb követelések	87114	41 688	45 426	6 301	93 415
6.	Követelések értékelési különbözete	0				0
7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0				0
<b>III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0				0
2.	Egyéb részesedés	0				0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0				0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0				0
5.	Értékpapírok értékelési különbözete	0				0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>514 064</b>	<b>197 257</b>	<b>316 807</b>	<b>24 858</b>	<b>538 922</b>
1.	Pénztár, csekkek	2476	950	1 526	120	2 596
2.	Bankbetétek	511588	196 307	315 281	24 738	536 326
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>198 673</b>	<b>96 160</b>	<b>102 513</b>	<b>42</b>	<b>198 715</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	198061	95 943	102 118		198 061
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	612	217	395	42	654
3.	Halasztott ráfordítások	0				0
<b>Eszközök (Aktívák) összesen:</b>		<b>13 466 230</b>	<b>5 187 188</b>	<b>8 279 042</b>	<b>641 597</b>	<b>14 107 827</b>

**Források (passzívák)**

adat (ezer Ft)

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>577 107</b>	<b>671 872</b>	<b>-94 765</b>	<b>18 242</b>	<b>595 349</b>
I.	Jegyzett tőke	19473	7 501	11 972	927	20 400
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0				0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0				0
III.	Tőketartalék	761814	293 451	468 363	36 297	798 111
IV.	Eredménytartalék	0				0
V.	Lekötött tartalék	0				0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0				0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0				0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-204180	370 920	-575 100	-18 982	-223 162
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>391 354</b>	<b>150 749</b>	<b>240 605</b>	<b>18 646</b>	<b>410 000</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0				0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	391354	150 749	240 605	18 646	410 000
3.	Egyéb céltartalék	0				0
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>12 311 087</b>	<b>4 222 943</b>	<b>8 088 144</b>	<b>36 710</b>	<b>12 347 797</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban	0				0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0				0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 144 797	3 847 409	7 297 388	0	11 144 797
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0				0
2.	Átváltoztatható kötvények	0				0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0				0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0				0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0				0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0				0
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	11144797	3 847 409	7 297 388		11 144 797
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0				0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 166 290	375 534	790 756	36 710	1 203 000
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0				0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0				0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0				0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0				0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	250312	93 806	156 506	18 740	269 052
5.	Váltótartozások	0				0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással	0				0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban	675917	191 758	484 159		675 917
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	240061	89 970	150 091	17 970	258 031
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0				0
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0				0
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>754 681</b>	<b>213 268</b>	<b>541 413</b>	<b>0</b>	<b>754 681</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	195614	34 367	161 247		195 614
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	559067	178 901	380 166		559 067
3.	Halasztott bevételek	0				0
<b>H</b>	<b>Szétválasztási különbözet</b>	<b>-567999</b>	<b>-71 644</b>	<b>-496 355</b>	<b>567 999</b>	<b>0</b>
<b>Források (Passzívák) összesen:</b>		<b>13 466 230</b>	<b>5 187 188</b>	<b>8 279 042</b>	<b>641 597</b>	<b>14 107 827</b>

**2014. évi összköltség eljárással készült eredménykimutatás**

adat (ezer Ft)

a)	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz-ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti eredmé- nykimutatás
b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 637 271	2 219 150	2 418 120	335 458	4 972 729
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>4 637 271</b>	<b>2 219 150</b>	<b>2 418 120</b>	<b>335 458</b>	<b>4 972 729</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>207 245</b>	<b>43 871</b>	<b>163 374</b>	<b>13 822</b>	<b>221 068</b>
	Ebből: visszairt értékvesztés	525	154	371	75	600
05.	Anyagköltség	861 075	482 849	378 226	14 933	876 008
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 819 696	333 636	1 486 060	25 780	1 845 477
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	147 677	78 101	69 576	10 372	158 049
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	84 902	84 846	56	883	85 785
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 436	0	4 436	242 412	246 848
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>2 917 786</b>	<b>979 432</b>	<b>1 938 354</b>	<b>294 379</b>	<b>3 212 166</b>
10.	Béreköltség	1 033 349	460 714	572 635	39 148	1 072 497
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	105 950	42 069	63 882	5 906	111 856
12.	Bérráulokok	314 874	138 359	176 515	13 235	328 109
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>1 454 174</b>	<b>641 141</b>	<b>813 033</b>	<b>58 288</b>	<b>1 512 462</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>201 538</b>	<b>74 085</b>	<b>127 453</b>	<b>1 607</b>	<b>203 146</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>475 198</b>	<b>197 444</b>	<b>277 754</b>	<b>23 540</b>	<b>498 738</b>
	ebből: értékvesztés	70 398	25 120	45 278	6 822	77 220
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III- 13-14-15-16-17-18-19-20-21-22-23)</b>	<b>-204 180</b>	<b>370 920</b>	<b>-575 100</b>	<b>-28 535</b>	<b>-232 715</b>
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	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	0			10 348	10 348
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0				0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 348</b>	<b>10 348</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0				0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0				0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek	0				0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0				0
	Ebből: értékelési különbözet	0				0
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 348</b>	<b>10 348</b>
<b>C.</b>	<b>Szakos vállalkozási eredmény (±A±B)</b>	<b>-204 180</b>	<b>370 920</b>	<b>-575 100</b>	<b>-18 187</b>	<b>-222 367</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>857</b>	<b>857</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 652</b>	<b>1 652</b>
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-795</b>	<b>-795</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (±C±D)</b>	<b>-204 180</b>	<b>370 920</b>	<b>-575 100</b>	<b>-18 982</b>	<b>-223 162</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény (±E-XII)</b>	<b>-204 180</b>	<b>370 920</b>	<b>-575 100</b>	<b>-18 982</b>	<b>-223 162</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra,	0				0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0				0
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény (±F+22-23)</b>	<b>-204 180</b>	<b>370 920</b>	<b>-575 100</b>	<b>-18 982</b>	<b>-223 162</b>



## 11. Társasági adó levezetése

A Társaság 2014. évi gazdálkodása veszteséggel zárult. Nem a Tao. szerinti jövedelem-(nyereség-)minimum alapján állapítja meg a fizetendő adót a Társaság. Az Art. 91.A § (1) bek. szerint nyilatkozatot tesz.

<b>Társasági adó csökkentő tételek</b>	<b>325.024 eFt</b>
- adótörvény szerint az adóévre megállapított értékcsökkenés	253.758 eFt
- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhaszn.	70.000 eFt
- követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés	1.266 eFt
<b>Társasági adó növelő tételek</b>	<b>385.383 eFt</b>
- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	94.000 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés a számviteli tv. szerint	203.146 eFt
- adó évben követelésre elszámolt értékvesztés	77.220 eFt
- behajthatatlannak nem minősülő követelés	11.017 eFt



## TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

### 12. Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2013. december 31-én:

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték	Részvény típusa
Dunaharaszti Város Önkormányzata	55	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Ecsér Község Önkormányzata	4	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Gyál Város Önkormányzata	20	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Kiskunlacháza Nagyközség Önkormányzata	6	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Maglód Város Önkormányzata	10	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Nagytarcsa Község Önkormányzata	6	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Ócsa Város Önkormányzata	8	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Pécel Város Önkormányzata	11	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Péteri Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Szigethalom Város Önkormányzata	15	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Üllő Város Önkormányzata	10	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Vecses Város Önkormányzata	21	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Kistarcsa Város Önkormányzata	17	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Kerepes Nagyközség Önkormányzata	14	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Áporka Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Délegyháza Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Dunavarsány Város Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Majosháza Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Taksony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény

### 13. Mérlegen kívüli tételek bemutatása

A Társaság az üzemeltetésre átvett víziközműveket a 0. Nyilvántartási számlák számlaosztályban tartja nyilván.

adatok eFt

Település	Bruttó érték	Halmazott ért.cs.	Nettó érték
Gyál	4 728 325	1 179 496	3 548 829
Vecses	2 479 233	548 341	1 930 892
Maglód	359 514	43 756	315 758
Üllő	1 488 518	332 084	1 156 434
Péteri	544 354	129 700	414 654
Ecser	444 754	156 875	287 879
Dunaharaszti	2 593 010	1 091 311	1 501 699
Ócsa	1 351 192	558 273	792 919
Szigethalom	2 603 936	1 529 837	1 074 099
Kiskunlacháza	617 357	132 402	484 955
Pécel	2 448 168	0	2 448 168
Nagytarcsa	1 847 631	0	1 847 631
<b>Összesen</b>	<b>21 505 992</b>	<b>5 702 075</b>	<b>15 803 917</b>

**Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség**

eFt

Település	Ágazat	Visszapótlási összeg	Tárgy évi beruházás, felújítás	Visszapótlási kötelezettség
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	11 447	-	11 447
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	25 958	4 292	21 666
<b>Dunavarsány Város Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>37 405</b>	<b>4 292</b>	<b>33 113</b>
Áporka Község Önkormányzata	víz	1 856	-	1 856
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	4 273	1 831	2 442
<b>Áporka Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>6 129</b>	<b>1 831</b>	<b>4 298</b>
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	5 068	-	5 068
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	12 050	2 152	9 898
<b>Délegyháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>17 118</b>	<b>2 152</b>	<b>14 966</b>
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	2 608	-	2 608
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	8 243	2 331	5 912
<b>Szigetszentmárton Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>10 851</b>	<b>2 331</b>	<b>8 520</b>
Majosháza Község Önkormányzata	víz	2 224	-	2 224
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	5 369	1 966	3 403
<b>Majosháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>7 593</b>	<b>1 966</b>	<b>5 627</b>
Taksony Nagyközség Önkormányzat	víz	7 046	-	7 046
Taksony Nagyközség Önkormányzat	szennyvíz	20 276	3 836	16 440
<b>Taksony Nagyközség Önkormányzat</b>	<b>összesen</b>	<b>27 322</b>	<b>3 836</b>	<b>23 486</b>
<b>Dunavarsányi Üzemigazgatóság</b>		<b>106 418</b>	<b>16 408</b>	<b>90 010</b>

## Vagyonkezelésre átvett eszközök

### Kezelésre átvett eszközök bruttó értéke

Település	Ágazat	Vagyonkezelt érték saját	Vagyonkezelt érték közös	Vagyonkezelt érték összesen
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	1 463 307 042	-	1 463 307 042
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	495 985 191	2 029 290 340	2 525 275 531
<b>Dunavarsány Város Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 959 292 233</b>	<b>2 029 290 340</b>	<b>3 988 582 573</b>
Áporka Község Önkormányzata	víz	233 631 454	-	233 631 454
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	-	387 550 469	387 550 469
<b>Áporka Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>233 631 454</b>	<b>387 550 469</b>	<b>621 181 923</b>
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	638 325 909	-	638 325 909
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	657 014 808	602 129 793	1 259 144 601
<b>Délegyháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 295 340 717</b>	<b>602 129 793</b>	<b>1 897 470 510</b>
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	330 492 347	-	330 492 347
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	34 901 349	721 604 708	756 506 057
<b>Szigetszentmárton Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>365 393 696</b>	<b>721 604 708</b>	<b>1 086 998 404</b>
Majosháza Község Önkormányzata	víz	267 705 133	-	267 705 133
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	11 526 341	477 899 658	489 425 999
<b>Majosháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>279 231 474</b>	<b>477 899 658</b>	<b>757 131 132</b>
Taksony Nagyközség Önkormányzat	víz	913 948 352	-	913 948 352
Taksony Nagyközség Önkormányzat	szennyvíz	153 933 534	1 725 550 632	1 879 484 166
<b>Taksony Nagyközség Önkormányzat</b>	<b>összesen</b>	<b>1 067 881 886</b>	<b>1 725 550 632</b>	<b>2 793 432 518</b>
<b>Dunavarsányi Üzemigazgatóság</b>		<b>5 200 771 460</b>	<b>5 944 025 601</b>	<b>11 144 797 061</b>

### Kezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció

Település	Ágazat	Vagyonkezelt érték összesen	Elszámolt amortizáció
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	1 463 307 042	11 446 724
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	2 525 275 531	25 958 737
<b>Dunavarsány Város Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>3 988 582 573</b>	<b>37 405 461</b>
Áporka Község Önkormányzata	víz	233 631 454	1 854 973
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	387 550 469	4 273 570
<b>Áporka Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>621 181 923</b>	<b>6 128 543</b>
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	638 325 909	5 068 137
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	1 259 144 601	12 049 917
<b>Délegyháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 897 470 510</b>	<b>17 118 054</b>
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	330 492 347	2 607 638
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	756 506 057	8 243 361
<b>Szigetszentmárton Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 086 998 404</b>	<b>10 850 999</b>
Majosháza Község Önkormányzata	víz	267 705 133	2 224 194
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	489 425 999	5 369 118
<b>Majosháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>757 131 132</b>	<b>7 593 312</b>
Taksony Nagyközség Önkormányzat	víz	913 948 352	7 045 448
Taksony Nagyközség Önkormányzat	szennyvíz	1 879 484 166	20 276 445
<b>Taksony Nagyközség Önkormányzat</b>	<b>összesen</b>	<b>2 793 432 518</b>	<b>27 321 893</b>
<b>Dunavarsányi Üzemigazgatóság</b>		<b>11 144 797 061</b>	<b>106 418 262</b>

Kezelésre átvett eszközök beruházás, felújítása

Település	Ágazat	Tárgy évi beruházás, felújítás
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	-
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	4 291 306
<b>Dunavarsány Város Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>4 291 306</b>
Áporka Község Önkormányzata	víz	-
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	1 830 824
<b>Áporka Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 830 824</b>
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	-
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	2 152 414
<b>Délegyháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>2 152 414</b>
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	-
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	2 331 472
<b>Szigetszentmárton Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>2 331 472</b>
Majosháza Község Önkormányzata	víz	-
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	1 966 230
<b>Majosháza Község Önkormányzata</b>	<b>összesen</b>	<b>1 966 230</b>
Taksony Nagyközség Önkormányzat	víz	-
Taksony Nagyközség Önkormányzat	szennyvíz	3 836 090
<b>Taksony Nagyközség Önkormányzat</b>	<b>összesen</b>	<b>3 836 090</b>
<b>Dunavarsányi Üzemigazgatóság</b>		<b>16 408 336</b>

#### 14. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Állományi csoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség (Ft/fő/hó)	Személyi jellegű kifizetés (Ft/fő/hó)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	355	249 963	144 889
- fizikai	221	216 126	122 775
- szellemi	134	305 767	174 517
Egyéb	8	78 347	8 160
<b>Összesen</b>	<b>363</b>	<b>328 310</b>	<b>153 049</b>

1 alkalmazottra eső adózott eredmény -615 e Ft

## 15. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal és felső vezetéssel kapcsolatos információk

Állományi csoport	Létszám (fő)	Béreköltség és személyi jellegű kifizetések (eFt/év)
Igazgatótanács tagok	5	12 000
FB és Szakmai tanácsadó testület	16	26 400
Felső vezetés	3	39 939
<b>Összesen</b>		<b>68 339</b>

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

Könyvvizsgáló díjazása: 500.000,- Ft/hó

## 16. Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés

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

Az év során keletkezett és elszállított hulladékok részletezése:

Hulladék megnevezése	EWC kód	Elszállított mennyiség (kg)
Festék maradék	08 01 11	33,00
Irodatechnikai hulladék	08 03 17	100,80
Fáradt olaj	13 02 05	237,70
Szennyezett műanyag göngyöleg	15 01 10	49,50
Hajtógázás flakon	15 01 11	2,80
Olajos rongy	15 02 02	2,30
Fémházas olajsűrő	16 01 07	7,20
Laboratóriumi vegyszer hulladék	16 05 06	42,20
Beton	17 01 01	99 795,00
Építési beton törmelék	17 01 07	30 000,00
Bitumen keverék	17 03 02	6 895,00
Rácszemét	19 08 01	209 592,00
Homokfogó hulladék	19 08 02	170 510,00
Szennyvíziszap	19 08 05	6 019 954,00
Vas-mangán iszap	19 09 02	9 620,00
Fénycső	20 01 21	4,00
Szárazelem, akkumulátor	20 01 33	1,60
Elektronikai hulladék	20 01 35	166,00
<b>Összesen</b>		<b>6 547 013,10</b>



## 17. Cash flow kimutatás

Beszámolási időszak: 2014. január 01-2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	-2 058 298	190 434
2	1 Adózás előtti eredmény ±	- 903 191	- 223 162
3	2 Elszámolt amortizáció +	71 022	203 146
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	51 271	64 337
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	81 000	24 000
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-1 054 015	-
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	- 79 722	140 959
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	80 502	515 821
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 31 663	- 136 444
10	9 Vevőkövetelés változása ±	- 127 589	- 352 438
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 214 240	- 20 669
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	68 327	- 25 116
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	1 582 292	- 323 441
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	111 947	323 441
17	15 Befektetett eszközök eladása +	1 694 239	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	327 784	-
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	3 700	
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 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	335 062	
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 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	10 978	
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	- 148 222	- 133 007

Gyál, 2015. május 04.

**Sárosi István**  
Elnök-vezérigazgató