

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt

2360 Gyál, Kőrösi út 190.

Kiegészítő melléklet

2017. január 01 – 2017. december 31.

Gyál, 2018. március 27.

Bukri Sándor
műszaki igazgató

Sárdy Károly
gazdasági igazgató

Tartalomjegyzék

Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt.....	1
1. Bevezetés	3
2. A Társaság bemutatása	3
3. Könyvvezetés módja.....	6
4. A mérleg általános bemutatása	9
5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete	10
5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata	10
5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata	19
5.3. A jövedelmezőségi helyzet vizsgálata	22
6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása	23
ESZKÖZÖK.....	23
<i>Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulásának bemutatása</i>	<i>23</i>
<i>Készletek alakulásának bemutatása</i>	<i>29</i>
<i>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból</i>	<i>29</i>
<i>Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása</i>	<i>30</i>
<i>Egyéb vevő követelések értékvesztése</i>	<i>31</i>
<i>Egyéb követelések bemutatása</i>	<i>31</i>
<i>Pénzeszközök bemutatása</i>	<i>32</i>
<i>Aktív időbeli elhatárolások bemutatása</i>	<i>32</i>
FORRÁSOK	33
<i>Saját tőke alakulásának bemutatása</i>	<i>33</i>
<i>Kötelezettségek bemutatása</i>	<i>33</i>
<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	<i>35</i>
<i>Céltartalék jövőbeni költségekre.....</i>	<i>36</i>
7. Eredménykimutatás tartalma.....	37
8. Egyéb bevételek bemutatása	39
9. Egyéb ráfordítások bemutatása	40
10. Kivételes ismérvű és előfordulású események	40
11. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása	41
12. Társasági adó levezetése	44
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	45
13. Részvény tulajdonosok	45
14. Mérlegen kívüli tételek bemutatása.....	46
15. Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk.....	51
16. Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés	52
17. Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések	53
18. Cash flow kimutatás.....	54
19. Gazdasági mutatók az 58/2013. (II.27.) Korm.rend. alapján.....	55

1. Bevezetés

A Kiegészítő melléklet a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2017. 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-szolgáltatás ágazati tevékenységeinek vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete. A tevékenységek elkülönült bemutatása az eszközök, források és eredménykimutatás formájában.

2. A Társaság bemutatása

A Társaság 2012. július 06-án átalakulással jött létre a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató KFT általános jogutódjaként. A jogelőd társaság tevékenységét is figyelembe véve 1993. óta végez lakossági, intézményi és közületi fogyasztók részére ivóvízellátást, valamint szennyvízelvezetést és –tisztítást, melyek tevékenységi körének kb. 95 %-át adják. A víziközmű-szolgáltatási tevékenységen kívül a Társaság közmű hálózatépítést, felújítást, kommunális, nem közművel összegyűjtött szennyvízszállítást végez. A Társaság Pest megye 21 településén végez vízközmű szolgáltatást.

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

A vállalkozás neve:

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

A vállalkozás cégformája: részvénytársaság

A vállalkozás székhelye: 2360 Gyál, Kőrösi út 190.

A vállalkozás telephelye: 2360 Gyál, Kőrösi út 104.

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

A vállalkozás adószáma: 23967531-2-13

A vállalkozás közösségi adószáma: HU23967531

Víziközmű szolgáltatói engedély száma: 4074/2016

A vállalkozás tevékenységei:

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

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

A vállalkozás elektronikus elérhetősége: www.dpmv.hu

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

A vállalkozás jogelődje: Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Kft

A vállalkozás alapító okiratának kelte: 2012. május 10.

A vállalkozás jegyzett tőkéje: 20.600 eFt

A Társaság képviselőjére jogosult személy(ek):

a.) Az elnök-vezérigazgató önállóan

b.) Az Igazgatóság bármely két tagja együttesen:

Bukri Sándor

Lakcíme: 2300 Ráckeve, Széchenyi u. 105.

Kiss Leizer Géza

Lakcíme: 1183 Budapest, Széchenyi u. 9.

Oláh János Attila

Lakcíme: 2234 Maglód, Rudolf u. 12/a

Sárdy Károly

Lakcíme: 1181 Budapest, Est u. 26.

A számviteli rendért felelős személy:

Sárdy Károly gazdasági igazgató

PM reg.száma: 114059

A Társaság könyvvizsgálója:

SZÁMIX AUDIT Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft

1213 Budapest, Nyúl u. 14.

Kamarai nyilvántartási száma: 001184

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy neve:

Balogh Ilona

Kamarai nyilvántartási száma: 002921

A Társaság 100 %-os önkormányzati tulajdonban van, a tulajdonosi jogokat 21 Önkormányzat gyakorolja. A szolgáltatási területeken a víziközművek önkormányzati tulajdonban vannak. A Társaság a víziközmű-szolgáltatási tevékenységet 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében és 6 önkormányzati területen vagyonkezelői szerződés keretében végzi.

A Társaság más gazdasági társaságnak nem tagja.

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

2.1 A vállalkozás üzemigazgatóságai és fióktelepei

1. Gyáli Üzemigazgatóság Fióktelepek

1. 2360 Gyál, Kőrösi út 104.
2. 2360 Gyál, Kőrösi út 190.
3. 2220 Vecsés, Kossuth Lajos utca 38-40.
4. 2220 Vecsés, Gyáli utca 0217/2
5. 2234 Maglód, Fő utca 12.
6. 2209 Péteri, Bereki utca 28.
7. 2233 Ecser, Széchenyi út 1.
8. 2364 Ócsa, Damjanich utca 101.
9. 2119 Pécel, Petőfi Sándor utca 1.
10. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/8
11. 2119 Pécel, Szennyvíztelep 02/274 hrsz.
12. 2363 Felsőpakony, Rákóczi u. 41.
13. 2365 Inárcs, Hunyadi u. 11.

2. Szilas-menti Üzemigazgatóság Fióktelepek

14. 2141 Nagytarcsa, Iskola utca 14.
15. 2141 Nagytarcsa, Hársfa utca 2.
16. 2144 Kerepes, Szabadság u. 100.
17. 2143 Kistarcsa, Szabadság u. 48.
18. 2225 Üllő, Templom tér 3.

3. Dunavarsányi Üzemigazgatóság

Fióktelepek

- 19.2338 Áporka, Duna sor 90.
- 20.2337 Délegyháza, 1167/14.
- 21.2337 Délegyháza, Gizella telep 3.
- 22.2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623.
- 23.2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3623/2.
- 24.2336 Dunavarsány, Vörösmarty utca 3650/6.
- 25.2336 Dunavarsány, Iskola utca 04/6.
- 26.2336 Dunavarsány, Sport utca 1.
- 27.2339 Majosháza, 048/1
- 28.2339 Majosháza, Dózsa György utca 1.
- 29.2318 Szigetszentmárton, Telkes utca 1.
- 30.2318 Szigetszentmárton, Orvos köz 430.
- 31.2318 Szigetszentmárton, Szőlős utca 016/4.
- 32.2318 Szigetszentmárton, Nyárfás utca 014/13
- 33.2335 Taksony, Rákóczi utca 1134
- 34.2340 Kiskunlacháza, Temető utca 2.
- 35.2340 Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/23 (szennyvíztelep)
- 36.2315 Szigethalom, Erdő utca 55.
- 37.2315 Szigethalom, Móra Ferenc utca 1.
- 38.2315 Szigethalom, Jókai utca 17.
- 39.2335 Taksony, Rákóczi utca 1134.

3. Könyvvizetés módja

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

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

Mérlegkészítés időpontja: az üzleti évet követő január 31.

A társaság főbb értékelési elvei a Számviteli politika szerint:

Értékcsökkenés elszámolása:

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

Jelentős összegű hiba:

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

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

Az éves beszámoló:

- mérlegből,
- eredménykimutatásból,
- kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg üzleti jelentést is készítünk.

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

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

Jelentős árfolyam különbözet és valós értéken történő értékelés nem történt.

A társaság mutatószámainak elemzésénél **bázis időszakként 2016. január 01 – december 31., tárgy időszakként 2017. január 01 – december 31.** időszakot használtunk.

A tevékenységek számviteli szétválasztásának alapelvei:

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

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

4. A mérleg általános bemutatása

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

adatok eFt

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	11 617 095	11 615 304	-1 791	99,98
02.	I. Immateriális javak	44 679	50 583	5 904	113,21
03.	II. Tárgyi eszközök	11 572 416	11 564 721	-7 695	99,93
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	3 099 184	2 869 455	-229 729	92,59
06.	I. Készletek	187 296	278 616	91 320	148,76
07.	II. Követelések	1 851 427	1 501 715	-349 712	81,11
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	1 060 461	1 089 124	28 663	102,70
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	146 690	148 053	1 363	100,93
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 862 969	14 632 812	-230 157	98,45
12.	D. Saját tőke	562 748	582 313	19 565	103,48
13.	I. Jegyzett tőke	20 600	20 600	0	100,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	478 286	478 286	0	100,00
16.	IV. Eredménytartalék	0	63 862	63 862	0,00
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Adózott eredmény	63 862	19 565	-44 297	30,64
20.	E. Céltartalékok	391 947	458 892	66 945	117,08
21.	F. Kötelezettségek	13 062 587	12 878 643	-183 944	98,59
22.	I. Hátra sorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 509 940	11 513 712	3 772	100,03
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647	1 364 931	-187 716	87,91
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	845 687	712 964	-132 723	84,31
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	14 862 969	14 632 812	-230 157	98,45

A Társaság eszközei és forrásai 230.157 eFt-tal, 1,55 %-kal csökkentek az előző évhez viszonyítva. A forgóeszközök 229.729 eFt, 7,41%-os csökkentek. A készletek 48,76 %-os növekedését a tulajdonosok részére végzett kiszámlázandó, ill. befejezetlen víziközmű beruházások és felújítások növekedése okozza. A követelések 18,89 %-kal csökkentek, a pénzeszközök 2,7 %-kal növekedtek. Az aktív időbeli elhatárolások közel azonos összegűek a bázis évhez képest.

A saját tőke 3,48%-kal, 19.565 eFt adózott eredménnyel növekedett. A társaság gazdálkodását saját forrásból finanszírozza, hitellel nem rendelkezik. Hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonkezelésre átvett 11.501.946 eFt eszköz érték, és a lízingelt eszköz 11.766 eFt hosszúlejáratú kötelezettsége került kimutatásra. A társaság az állami költségvetéssel szembeni kötelezettségeit határidőben kiegyenlítette, a köztartozás-mentes adatbázisban való nyilvántartás az év folyamán folyamatosan fennállt. A rövidlejáratú kötelezettségek között a víziközmű ellátás biztonságát veszélyeztető kiegyenlítetlen szállítói kötelezettsége nincs. A passzív időbeli elhatárolások 132.723 eFt-tal, 15,69 %-kal csökkentek.

5. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete

5.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

Eszközök összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Befektetett eszközök	11 617 095	78,16	11 615 304	79,38	-1 791	99,98
IMMATERIÁLIS JAVAK	44 679	0,30	50 583	0,35	5 904	113,21
Vagyoni értékű jogok	44 679	0,30	50 583	0,35	5 904	113,21
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 572 416	77,86	11 564 721	79,03	-7 695	99,93
Ingtatlanok és kapcs. vagyoni é. jogok	10 875 676	73,17	10 854 307	74,18	-21 369	99,80
Műszaki berendez.,gépek, járművek	661 048	4,45	654 278	4,47	-6 770	98,98
Egyéb berendez.,felsz., járművek	24 045	0,16	28 243	0,19	4 198	117,46
Beruházások, felújítások	11 647	0,08	27 893	0,19	16 246	239,49
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	
Forgóeszközök	3 099 184	20,85	2 869 455	19,61	-229 729	92,59
Készletek	187 296	1,26	278 616	1,90	91 320	148,76
Követelések	1 851 427	12,46	1 501 715	10,26	-349 712	81,11
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	
Pénzeszközök	1 060 461	7,13	1 089 124	7,44	28 663	102,70
Aktív időbeli elhatárolások	146 690	0,99	148 053	1,01	1 363	100,93
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	14 862 969	100,00	14 632 812	100,00	-230 157	98,45

Az eszközök összetételének vizsgálatánál megállapítható, hogy a bázis évhez viszonyítva közel azonos eloszlású. A befektetett eszközök teszik ki a jelentősebb,

79,38 %-ot, míg a forgóeszközök 19,61% -ot, az aktív időbeli elhatárolások 1,01 %-ot. Az eszközök 1,55 %-os csökkenésére a forgóeszközökön belül a készletek növekedése és a követelések csökkenése volt hatással.

Befektetett eszközök összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Immateriális javak	44 679	0,38	50 583	0,44	5 904	113,21
Vagyoni értékű jogok	44 679	0,38	50 583	0,44	5 904	113,21
- ebből saját	35 788	0,24	41 631	0,36	5 843	116,33
- ebből vagyongekezt	8 891	0,06	8 952	0,08	61	100,69
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	11 572 416	99,62	11 564 721	99,56	-7 904	99,93
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	10 875 676	93,62	10 854 307	93,45	-21 369	99,80
- ebből saját	12 342	0,08	12 046	0,10	-296	97,60
- ebből vagyongekezt	10 863 333	73,09	10 842 261	93,34	-21 072	99,81
Műszaki berendezések, gépek, járművek	661 048	5,69	654 278	5,63	-6 769	98,98
- ebből saját	218 103	1,47	253 148	2,18	35 044	116,07
- ebből vagyongekezt	442 945	2,98	401 130	3,45	-41 815	90,56
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 045	0,21	28 244	0,24	4 199	117,46
- ebből saját	23 908	0,16	28 125	0,24	4 217	117,64
- ebből vagyongekezt	137	0,00	119	0,00	-18	86,22
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Beruházások, felújítások	11 647	0,10	27 893	0,24	16 246	239,49
- ebből saját	838	0,01	5 689	0,05	4 852	679,36
- ebből vagyongekezt	10 809	0,07	22 204	0,19	11 394	205,41
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	11 617 095	100,00	11 615 304	100,00	-1 791	99,98

A befektetett eszközök összetétel vizsgálatánál jelentős eltérés mutatkozik a saját tulajdonú és a vagyongekezt eszközök összességében. A társaság üzemeltetési körében 15 településen bérleti-üzemeltetési szerződés keretében végez víziközmű

szolgáltatást, ahol a víziközművek az ellátásért felelős önkormányzatok tulajdonában vannak, 6 önkormányzat esetében az eszközök a társaság vagyonkezelésében vannak, melyek a befektetett eszközök közel 80 %-át adják. A társaság saját eszközként rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tart nyilván. A társaság az eszközök felújítását saját aktiválásként illetve külső megrendelés útján biztosítja. A felújítások pénzügyi forrása az üzemeltetésre átvett eszközök használati díja, illetve a vagyonkezelte eszközök elszámolt amortizációjának megfelelő visszapótlási alap. A befektetett eszközök visszapótlása a gördülő fejlesztési tervben meghatározott feladatok szerint, illetve a biztonságos üzemeltetés fenntartásához szükséges terven felüli felújításoknak megfelelő mértékben valósultak meg.

A saját befektetett eszközökre 45.907 eFt amortizáció, a vagyonkezelte eszközökre 156.543 eFt értékcsökkenés került elszámolásra 2017. évben. A Társaság a működtető eszközeiből 238 eFt nettó értékű eszközt selejtezett és 1.369 eFt nettó értékű eszközt értékesített.

Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
I. Készletek	187 296	6,04	278 616	9,71	91 320	148,76
Anyagok	99 557	3,21	94 393	3,29	-5 164	94,81
Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 665	0,31	1 272	0,04	-8 393	13,16
Késztermékek	15 362	0,50	29 961	1,04	14 599	195,03
Áruk	62 712	2,02	152 990	5,33	90 278	243,96
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
II. Követelések	1 851 427	59,74	1 501 715	52,33	-349 712	81,11
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	1 203 262	38,83	1 074 142	37,43	-129 120	89,27
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	133 997	4,32	115 293	4,02	-18 704	86,04
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	462 447	14,92	236 245	8,23	-226 202	51,09
Egyéb követelések	51 721	1,67	76 035	2,65	24 314	147,01
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
V. Pénzeszközök	1 060 461	34,22	1 089 124	37,96	28 663	102,70
Pénztár, csekkek	1 928	0,06	2 115	0,07	187	109,70
Bankbetétek	1 058 533	34,16	1 087 009	37,88	28 476	102,69
Forgóeszközök összesen	3 099 184	100,00	2 869 455	100,00	-229 729	92,59

A forgóeszközök értéke 229.729 e Ft-tal, 7,41 %-kal csökkent, az eszközökön belüli forgóeszköz lekötés 19,61 %.

Az üzembiztonság érdekében tartott anyagokkal kapcsolatosan értékvesztés elszámolására nem került sor, a nem mozgó készletek jelentős részét a biztonsági tartalék jelenti. A feleslegesség vált vagy megrongálódott készletek, illetve a hitelesítésre alkalmatlan vízórák az év során selejtezésre kerültek. Az anyagok értéke összességében 5.164 e Ft csökkent a bázis évhez képest. A befejezetlen termelés, a késztermékek és áruk az üzemeltetett területeken megkezdett, de még be nem fejezett vagy át nem adott, víziközmű rendszereken végzett munkálatok értékeit tartalmazzák, mely a készletek 96.484 eFt növekedését eredményezi.

Az alaptevékenységből adódó követelések 129.120 e Ft-tal, 18,89 %-kal csökkentek. A kintlévőség kezelésére megalakított behajtási csoport a rendelkezésére álló szankciókat korlátozottan alkalmazhatja a törvényi keretek miatt. A fizetési felszólítások, részletfizetési megállapodások megkötése, korlátozások, illetve a kizárások a követelések 10,73 %-os csökkenését eredményezték. Az önkormányzati munkák kiszámlázásából eredő követelések kompenzálása az évek között áthúzódóan valósult meg. Az alaptevékenységen kívüli, tulajdonosokkal szembeni követelések 244.906 e Ft-tal csökkentek. Az egyéb követelések 24.314 e Ft-tal növekedtek.

A pénzeszközök 28.663 eFt-tal, 2,7 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

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

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	142 199	96,94	145 460	98,25	3 261	102,29
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	4 491	3,06	2 593	1,75	-1 898	57,74
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	0	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	146 690	100,00	148 053	100,00	1 363	100,93

Források összetételének változása

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Saját tőke	562 748	3,79	582 313	3,98	19 565	103,48
Jegyzett tőke	20 600	0,14	20 600	0,14	0	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	3,22	478 286	3,27	0	100,00
Eredménytartalék	0	0,00	63 862	0,44	63 862	
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	63 862	0,43	19 565	0,13	-44 297	30,64
Céltartalékok	391 947	2,64	458 892	3,14	66 945	117,08
Kötelezettségek	13 062 587	87,89	12 878 643	88,01	-183 944	98,59
Hátra sorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 509 940	77,44	11 513 712	78,68	3 772	100,03
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647	10,45	1 364 931	9,33	-187 716	87,91
Passzív időbeli elhatározások	845 687	5,69	712 964	4,87	-132 723	84,31
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	14 862 969	100,00	14 632 812	100,00	-230 157	98,45

A források összetétele nem mutat jelentős változást a bázis évhez viszonyítva, mértéke 230.0157 e Ft-tal, 1,55 %-kal csökkent. Ezen belül a saját tőke az adózott eredmény összegével, 3,48 %-kal emelkedett. A kötelezettségek 183.944 e Ft csökkenése a források összetételében nem mutat jelentős változást. A passzív időbeli elhatározások 132.723 e Ft-tal csökkentek az előző évhez képest. A forrásokon belül a saját tőke aránya 3,98 %, az idegen tőke aránya 88,01 %, melyből 78,68 % a hosszúlejáratú kötelezettségek között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközök bruttó értéke.

Saját tőke változása

adatok eFt

Megnevezés	2016.		2017.		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Jegyzett tőke	20 600	3,66	20 600	3,54	0	100,00
Ebből: vissza vásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	478 286	84,99	478 286	82,14	0	100,00
Eredménytartalék	0	0,00	63 862	10,97	63 862	N.a.
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	63 862	11,35	19 565	3,36	-44 297	30,64
Saját tőke összesen	562 748	100,00	582 313	100,00	19 565	103,48

A tárgy évben a saját tőke szerkezetben az előző évi 63.682 eFt eredmény eredménytartalékba helyezése és a tárgyévi 19.565 e Ft adózott eredmény változott. A saját tőke 3,48 %-os növekedése a tárgyévi adózott eredmény. A társaság saját tőke szerkezetében a jegyzett tőke 3,54 %-ot, a jogelőd társaságnál felhalmozott tőketartalék 82,14 %-ot, az eredménytartalék 10,97 %-ot, az adózott eredmény 3,36 %-ot képvisel.

Céltartalék összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)		
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalék a jövőbeni költségekre	391 947	100,00	458 892	100,00	66 945	117,08
Egyéb céltartalék	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Céltartalékok összesen	391 947	100,00	458 892	100,00	66 945	117,08

A jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék év végi állománya 458.892 eFt, mely 66.945 eFt-os, 17,08 % -os növekedést mutat az előző évhez viszonyítva. Az elszámolás módszere nem változott az előző évhez képest.

Kötelezettségek összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Hátra sorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 509 940	88,11	11 513 712	89,40	3 772	100,03
Tartós köt.e. rész. visz. lévő váll. szemben	11 487 196	87,94	11 501 946	89,31	14 750	100,13
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	22 744	0,17	11 766	0,09	-10 978	51,73
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647	11,89	1 364 931	10,60	-187 716	87,91
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	0	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	0	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	0	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	0	
Kötelezettség áruszáll-ból és szolg.-ból	432 337	3,31	389 042	3,02	-43 295	89,99
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	0	
Rövid lej. köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	0	
Rövid lej. köt. jelentős tulaj. rész. váll. sz.	147 934	1,13	192 226	1,49	44 292	129,94
Rövid lej. köt.e. rész.visz. lévő váll.sz.	673 424	5,16	501 396	3,89	-172 028	74,45
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	298 952	2,29	282 267	2,19	-16 685	94,42
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	0	
Szarm. ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	0	
Kötelezettségek összesen	13 062 587	100,00	12 878 643	100,00	-183 944	98,59

A kötelezettségek 89,4 %-át a hosszú lejáratú kötelezettségek, 10,6 %-át a rövid lejáratú kötelezettségek adják. A hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott vagyonkezelésre átvett eszközérték az előző évhez viszonyítva 14.750 eFt-tal növekedett. Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség a lízingelt eszköz éven belüli díjával csökkent. A rövid lejáratú kötelezettségek a szállítói-, az állami költségvetéssel szembeni-, a munkavállalókkal szembeni-, a tulajdonosokkal szembeni- és az egyéb kötelezettségeket tartalmazza. A szállítói kötelezettség állománya 43.295 eFt-tal, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 16.685 eFt-tal csökkentek a bázis évhez viszonyítva. A tulajdonosokkal szembeni kötelezettség – jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévők összevontan - 127.735 eFt csökkenést mutat a bázis évhez képest. A kötelezettségek összességében 183.944 e Ft-tal, 1,41 %-kal csökkentek a bázis évhez képest.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás	Változás (%)
	Összeg	Részarány (%)	Összeg	Részarány (%)		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	287 445	33,99	261 050	36,61	-26 395	90,82
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	557 517	65,92	439 527	61,65	-117 990	78,84
Halasztott bevételek	725	0,09	12 387	1,74	11 662	1 708,55
Passzív időbeli elhatárolások	845 687	100,00	712 964	100,00	-132 723	84,31

A bevételek passzív időbeli elhatárolása 26.395 eFt, 99,18 %-os csökkenést, a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása 117.990 eFt, 21,16 %-os csökkenést, a halasztott bevételek 11.662 eFt növekedést mutatnak. A passzív időbeli elhatárolások összesen 132.723 eFt, 15,69 % csökkenést mutatnak a bázis évhez képest.

5.1.1. Vagyonfedezettség és a tőkeszerkezet mutatószámai

A Társaság tőke ellátottsági (tőke-erősségi) mutatója az adózott eredmény növekedése miatt, 5,1 %-kal növekedett a bázis időszakhoz képest. A saját tőke az eszközök 3,98 %-át finanszírozza.

A tartósan befektetett eszközök aránya 79,38 %, a forgóeszközök aránya 19,61 %. A befektetett eszközöket a saját tőke, valamint a vagyonkezelésre átvett hosszú lejáratú kötelezettség 104,04 %-ban fedezi.

A forrásokon belül a kötelezettségek aránya 88,01 % melyből a rövidlejáratú kötelezettségek 9,33 %-ot, a hosszúlejáratú kötelezettségek 78,68 % tesznek ki.

A befektetett eszközök aránya 0,3 %-kal növekedett, a forgóeszközök aránya 5,96 %-kal csökkent, a kötelezettségek aránya 0,14 %-kal növekedett a tárgyévben.

A vagyoni helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>11 617 095</u>	<u>11 615 304</u>	78,16	79,38	101,56
	Eszközök összesen	14 862 969	14 632 812			
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>3 099 184</u>	<u>2 869 455</u>	20,85	19,61	94,04
	Eszközök összesen	14 862 969	14 632 812			
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke+Vk.eszk.hosszú lej.köt.</u>	<u>12 049 944</u>	<u>12 084 259</u>	103,73	104,04	100,30
	Befektetett eszközök	11 617 095	11 615 304			
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke+Vk.eszk.hosszú lej.köt.</u>	<u>12 049 944</u>	<u>12 084 259</u>	104,13	104,49	100,35
	Tárgyi eszközök	11 572 416	11 564 721			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u>	<u>562 748</u>	<u>582 313</u>	3,79	3,98	105,10
	Források összesen	14 862 969	14 632 812			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>1 552 647</u>	<u>1 364 931</u>	10,45	9,33	89,29
	Források összesen	14 862 969	14 632 812			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>11 509 940</u>	<u>11 513 712</u>	77,44	78,68	101,61
	Források összesen	14 862 969	14 632 812			
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>13 062 587</u>	<u>12 878 643</u>	87,89	88,01	100,14
	Források összesen	14 862 969	14 632 812			

5.1.2. A vagyon működtetésének hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>5 281 982</u>	<u>5 363 561</u>	0,36	0,37	103,14
	Eszközök összesen	14 862 969	14 632 812			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>5 281 982</u>	<u>5 363 561</u>	0,46	0,46	101,61
	Tárgyi eszközök	11 572 416	11 564 721			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>5 281 982</u>	<u>5 363 561</u>	31,87	23,02	72,25
	Átlagos készletek	165 741	232 956			
Készletek forgási ideje (nap)	<u>Készletek</u>	<u>187 296</u>	<u>278 616</u>	57,17	83,14	145,42
	Éves felhasználás/nap	3 276	3 351			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>5 281 982</u>	<u>5 363 561</u>	9,39	9,21	98,13
	Saját tőke	562 748	582 313			

A mutatók vizsgálatánál megállapítható, hogy az eszközök fordulatszáma hasonló a bázis évhez viszonyítva. A víziközműveken végzett beruházások és felújítások önkormányzatok felé való kiszámlázásának lassulása a készletek fordulatszáma kedvezőtlen irányú 45,42 % növekedését, a forgási idő 83,14 napra növekedést eredményezi.

5.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

Rövidtávú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Előző év	Tárgyév	Változás %
Likviditási mutató (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>3 099 184</u> 1 552 647	<u>2 869 455</u> 1 364 931	2,00	2,10	105,32
Likviditási mutató (gyors ráta)	<u>Forgóeszközök - Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 911 888</u> 1 552 647	<u>2 590 839</u> 1 364 931	1,88	1,90	101,21
Likviditási mutató	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 060 461</u> 1 552 647	<u>1 089 124</u> 1 364 931	0,68	0,80	116,83
Rövid távú működés biztonság	<u>Forgóeszközök – Rövid lej.köt.</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 546 537</u> 1 552 647	<u>1 504 524</u> 1 364 931	1,00	1,10	110,66
Hosszú távú működés biztonság	<u>Saját tőke + Hosszú lej.köt.</u> Befektetett eszközök	<u>12 072 688</u> 11 617 095	<u>12 096 025</u> 11 615 304	1,04	1,04	100,21

A társaság likviditási mutatói minden szinten növekedést mutatnak a bázis időszakhoz képest. Az egységnyi rövid lejáratú kötelezettséget 2,1 forgóeszköz fedez, a társaság forgótőke ellátottsága a 2,0 szintet eléri vagy meghaladja, mely mutatja, hogy nincsenek likviditási gondok. A gyors ráta meghaladja a minimálisan elfogadható 1,3 szintet, a rövid lejáratú kötelezettségekre azonnal felhasználható pénzhányad a kötelezettségek 1,90-szerese. A készpénz likviditás a teljesen mobil pénzeszközök mértékét mutatja. Kedvező, ha a minimálisan elvárt 0,2 értéket eléri. A társaság naprakész fizetőképessége megbízható, 80,00 %-ban készpénzzel fedezett. A rövidtávú működésbiztonság 10,66 %-kal, a hosszú távú működésbiztonság 0,21 %-kal növekedett az elmúlt évhez képest.

Hosszú távú pénzügyi helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Általános likviditás	<u>Forgóeszközök</u>	<u>3 099 184</u>	<u>2 869 455</u>	199,61	210,23	105,32
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647	1 364 931			
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>1 851 427</u>	<u>1 501 715</u>	119,24	110,02	92,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647	1 364 931			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>13 062 587</u>	<u>12 878 643</u>	87,89	88,01	100,14
	Eszközök összesen	14 862 969	14 632 812			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>104 348</u>	<u>34 351</u>	6,72	2,52	37,45
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 552 647	1 364 931			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>1 203 262</u>	<u>1 074 142</u>	278,32	276,10	99,20
	Szállítók	432 337	389 042			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>1 135 845</u>	<u>1 138 702</u>	78,49	77,49	98,73
	Nettó árbevétel	5 281 982	5 363 561			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>339 701</u>	<u>410 690</u>	37,62	44,72	118,86
	Anyagjellegű ráfordítások	3 295 640	3 352 082			

A hosszú távú pénzügyi helyzet elemzésénél megállapítható, hogy az általános likviditás 5,32 %-kal növekedett, a rövidlejáratú kötelezettségek 210,23 % -ban forgóeszközökkel fedezettek. A rövidlejáratú kötelezettségek 110,02 %-ban követeléssel fedezettek. A vagyonkezelésre átvett eszközök miatti hosszú lejáratú kötelezettség befektetett eszközökkel fedezett, a működésből eredő eladósodottság foka megegyező a bázis évvel. A vevő és szállítók állományában bekövetkezett változás a behajtási tevékenység hatékonyságának növekedéséből, valamint a szállítói szerződések fizetési határidejének módosításából adódik. A társaság továbbra is hitelezői pozícióban van.

Négy fokozatú likviditási mérleg

adatok eFt

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év	F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I. Likvid eszközök		1 060 461	1 089 124	I. Azonnal esedékes kötelezettségek		273 646	265 543
Pénzeszközök		1 060 461	1 089 124	Munkabérek, járulékok, adók		273 646	265 543
II. Mobil eszközök		1 584 478	1 574 253	II. Rövid határidőn belül esedékes kötelezettségek		1 407 107	1 304 185
Követelések áruszáll. és szolg.		1 203 262	1 074 142	Szállítói kötelezettségek		432 337	389 042
Egyéb követelések		51 721	76 035	Rövid lejáratú kötelezettségek		25 306	16 724
Készletek		187 296	278 616	Céltartalék várható költségekre		391 947	458 892
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		142 199	145 460	Költségek passzív időbeli elhatárolása		557 517	439 527
III. Mobilizálható eszközök		11 911 751	11 626 203	III. Később esedékes kötelezettségek		12 331 298	12 207 334
Követelés tulajdonosokkal szemben		596 444	351 538	Kötelezettségek tulajdonosokkal szemben		821 358	693 622
Vagyonkezelésre átvett eszközök		11 315 307	11 274 665	Hosszú lejáratú kötelezettségek		11 509 940	11 513 712
IV. Immobill eszközök		306 279	343 232	IV. Vissza nem fizetendő források		850 918	855 750
Befektetett eszközök		301 788	340 639	Saját tőke		562 748	582 313
Költségek aktív időbeli elhatárolása		4 491	2 593	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		288 170	273 437
Eszközök összesen:		14 862 969	14 632 812	Források összesen:		14 862 969	14 632 812

Likviditási mérlegből számított mutatók

adatok eFt

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

Megnevezés	Tárgy év		Változás	Változás %
	Eszköz	Forrás		
Likviditási mutató I.	1 089 124	265 543	823 581	410,15
Likviditási mutató II.	1 574 253	1 304 185	270 068	120,71
Likviditási mutató III.	11 626 203	12 207 334	-581 131	95,24
Likviditási mutató IV.	343 232	855 750	-512 518	40,11

Parciális likviditási hiány mutatkozik egy-egy osztályközben. A likviditási többlet a rövid távú szintek között jelentkezik, amely a napi gazdálkodás biztonságát, az azonnali fizetőképességet jelenti. A később esedékes, hosszútávú szintek között

likviditási hiány keletkezik. A társaság önfinanszírozó likviditási helyzete biztonságos, pénzeszközeit betétszámlán tartja.

5.3. A jövedelmezőségi helyzet vizsgálata

Eredmény kategóriák vizsgálata

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgy év	
	e Ft	Üzemi eredmény %- ban	e Ft	Üzemi eredmény %- ban
Üzemi eredmény	104 348	100,00	34 351	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	1 718	1,65	-1 759	-5,12
Adózás előtti eredmény	106 066	101,65	32 592	94,88
Adófizetési kötelezettség	42 204	40,45	13 027	37,92
Adózott eredmény	63 862	61,20	19 565	56,96

Jövedelmezőség mutatók, a jövedelmezőség alakulása

Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgy év	
		e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel arányos üzemi eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	104 348	1,98	34 351	0,64
	Nettó árbevétel	5 281 982		5 363 561	
Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	104 348	18,54	34 351	5,90
	Saját tőke	562 748		582 313	
Eszközarányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	104 348	0,70	34 351	0,23
	Összes eszköz	14 862 969		14 632 812	

Egységnyi árbevétel 0,64 % üzemi eredményt hozott a társaságnak. Az eszközök jövedelem teremtő képessége 0,23 %-os. Egységnyi saját tőkére 5,9 % üzemi eredmény növekedés jut.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény Saját tőke	63 862 562 748	19 565 582 313	11,35	3,36	29,61
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény Árbevétel	63 862 5 281 982	19 565 5 363 561	1,21	0,36	30,17
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény Összes eszköz	63 862 14 862 969	19 565 14 632 812	0,43	0,13	31,12
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény Forgóeszk-örvid lejár. köt.	63 862 1 546 537	19 565 1 504 524	4,13	1,30	31,49

6. A mérleg tagozódása és egyes tételeinek bemutatása

ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök értéke és az értékcsökkenés alakulásának bemutatása

adatok Ft

Megnevezés	Bruttó érték			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (saját)	19 301 558	0	4 662 011	23 963 569
Szellemi termékek (saját)	37 098 965	0	8 270 000	45 368 965
100.000Ft érték alatti immateriális javak (saját)	221 561	0	0	221 561
Immateriális javak összesen	56 622 084	0	12 932 011	69 554 095
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
Ingtatlanok összesen	15 199 279	0	0	15 199 279
Rfílen. termelő gépek, berendezések (saját)	260 979 519	0	960 756	261 940 275
Rfílen termelő gépek, ber. (idegen eszközök felújítás)	0	0	0	0
Term-ben közvetlenül résztvevő járművek (saját)	302 438 110	6 729 675	48 752 098	344 460 533
Működtető gépek, berendezések (saját)	43 962 840	110 157	1 787 964	45 640 647
Rendszerfüggetlen víziközmű (vízórák) (saját)	158 813 607	118 695	9 132 962	167 827 874
100.000 Ft alatti működtető eszközök (saját)	4 909 147	173 050	1 529 902	6 265 999
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	771 103 223	7 131 577	62 163 682	826 135 328
Üzemi gép, berendezés, felszerelés (saját)	13 642 437	16 770	698 180	14 323 847
Egyéb járművek (saját)	11 448 136	0	8 187 217	19 635 353
Irodai, igazgatási berendezés (saját)	19 589 719	33 842	0	19 555 877
Számítástechnikai berendezések (saját)	30 499 105	860 309	3 730 176	33 368 972
Idegen eszközön végzett beruházás (saját)	6 956 796	0	0	6 956 796
100.000 Ft alatti egyéb berendezések (saját)	15 967 636	307 387	4 641 596	20 301 845
Kis értékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	11 527 938	206 262	39 352	11 361 028
Egyéb berendezések, járművek összesen	109 631 767	1 424 570	17 296 521	125 503 718
Saját tulajdonú eszközök összesen	952 556 353	8 556 147	92 392 214	1 036 392 420
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonekezelte eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (vagyonekezelte)	9 886 088	0	580 000	10 466 088
Immateriális javak összesen	9 886 088	0	580 000	10 466 088
Telkek (vagyonekezelte)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek (vagyonekezelte)	936 624 775	0	10 944 630	947 569 405
Építmények, bekötések, víziközművek (vagyonekezelte)	10 019 684 202	0	52 310 404	10 071 994 606
Ingtatlanok összesen	11 066 461 343	0	63 255 034	11 129 716 377
Rfílen. termelő gépek, berendezések (vagyonekezelte)	493 792 104	0	27 347 612	521 139 716
Működtető gépek, berendezések (vagyonekezelte)	97 330 176	0	332 050	97 662 226
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák) (vagyonekezelte)	9 120 786	0	1 661 741	10 782 527
100.000 Ft alatti működtető eszközök (vagyonekezelte)	1 250 720	0	521 350	1 772 070
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonekezelte)	145 160	0	0	145 160
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	601 638 946	0	29 862 753	631 501 699
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 677 986 377	0	93 697 787	11 771 684 164
MIND ÖSSZESEN	12 630 542 730	8 556 147	186 090 001	12 808 076 584

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

A Társaság 2017-ban terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

A vagyonkezelésbe vett eszközök tervszerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politika módosításával megváltoztatásra került. Az eszközök hasznosítási körülményeinek megváltozása miatt az Önkormányzatokkal közösen átdolgozott amortizációs politika került kialakításra. A módosítás a vagyonkezelés megkezdésétől alkalmazandó.

Tárgyi eszközök elhasználódása

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év (eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	<u>nettó érték</u>	<u>290 141</u>	<u>334 951</u>	30,46	32,32	106,11
	bruttó érték	952 556	1 036 392			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>nettó érték</u>	<u>11 315 307</u>	<u>11 252 461</u>	96,89	95,59	98,65
	bruttó érték	11 677 986	11 771 684			
Összes eszköz	<u>nettó érték</u>	<u>11 605 448</u>	<u>11 587 412</u>	91,88	90,47	98,46
	bruttó érték	12 630 543	12 808 077			

Tárgyi eszköz megújulási mutató

Megnevezés	Számítás módja	Előző év (eFt)	Tárgy év(eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	<u>beruházások</u>	<u>103 693</u>	<u>92 392</u>	101,32	201,26	198,64
	értékcsökkenés	102 343	45 907			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>beruházások</u>	<u>122 180</u>	<u>93 698</u>	79,19	59,85	75,58
	értékcsökkenés	154 278	156 543			
Összes eszköz	<u>beruházások</u>	<u>225 873</u>	<u>186 090</u>	88,02	91,92	104,43
	értékcsökkenés	256 622	202 450			

Tárgyi eszköz leírásának foka

Megnevezés	Számítás módja	Előző év(eFt)	Tárgy év(eFt)	Előző év %	Tárgy év %	Változás %
Saját eszköz	<u>értékcsökkenés</u>	662 415	701 442	69,54	67,68	97,33
	bruttó érték	952 556	1 036 392			
Vagyonkezelésbe vett eszköz	<u>értékcsökkenés</u>	362 679	519 223	3,11	4,41	142,02
	bruttó érték	11 677 986	11 771 684			
Összes eszköz	<u>értékcsökkenés</u>	1 025 095	1 220 665	8,12	9,53	117,43
	bruttó érték	12 630 543	12 808 077			

A tárgyi eszközök elhasználódása átlagosnak mondható. A saját tulajdonú eszközök között rendszerfüggetlen víziközmű elemeket és működtető eszközöket tartunk nyilván. Az eszközök elhasználódása 32,32 %-os, a tárgyévben megvalósított visszapótlás 201,26 % mértékű. Az eszközök folyamatos tervszerű karbantartása mellett a visszapótlást az új beszerzések helyett költségkímélő állagnövelő felújítások fedezik. A vagyonkezelésbe vett eszközök elhasználódása 90,47 %-os, azok visszapótlása 59,85 %-os mértékű.

Tárgyévi - folyamatban lévő - beruházások értéke: 27.893 eFt

Befektetett eszközök értékcsökkenése

adatok Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése (saját)	3 675 145		3 669 334	7 344 479
Szellemi termékek értékcsökkenése (saját)	16 937 681		3 419 246	20 356 927
Kisértékű immat. javak értékcsökkenése (saját)	221 561			221 561
Immateriális javak écs. összesen	20 834 387	0	7 088 580	27 922 967
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	1 674 413		124 237	1 798 650
Építmények, bekötések, vizim. terv sz.ÉCS (saját)	1 182 422		171 706	1 354 128
Ingtatlanok écs összesen	2 856 835	0	295 943	3 152 778
Rflen. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	213 006 275		15 883 149	228 889 424
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	207 972 338	5 292 091	34 160 355	236 840 602
Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját)	30 406 840	33 525	3 095 480	33 468 795
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját)	96 704 303	9 053	-29 173 502	67 521 749
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját)	4 910 147	173 050	1 529 902	6 266 999
Rftlen gép, ber. (idegen) écs	0			0
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	552 999 903	5 507 719	25 495 385	572 987 569
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	9 327 983	16 770	714 357	10 025 570
Egyéb járművek ÉCS (saját)	8 409 024		1 931 483	10 340 507
Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	13 482 509	33 842	1 284 254	14 732 921
Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját)	24 668 880	807 970	3 652 733	27 513 643
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	2 052 671		762 941	2 815 612
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	16 255 109	307 387	4 641 596	20 589 318
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	11 527 938	206 262	39 352	11 361 028
Egyéb berendezés, jármű écs összesen	85 724 114	1 372 231	13 026 716	97 378 599
Saját tulajdonú eszközök écs. összesen	662 415 239	6 879 950	45 906 624	701 441 913
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelt eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése(vagyonkezelt)	994 319		519 957	1 514 276
Immateriális javak écs. összesen	994 319	0	519 957	1 514 276
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	0			0
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	16 795 431		7 578 491	24 373 922
Építmények, bekötések, vizim.terv ÉCS(vagyonkezelt)	186 332 858		76 748 955	263 081 813
Ingtatlanok écs összesen	203 128 289	0	84 327 446	287 455 735
Rflen.termelő gépek,berendezések ÉCS(vagyonkezelt)	128 406 182		58 377 741	186 783 923
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	25 912 372		13 038 968	38 951 340
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	2 979 816		-260 986	2 718 830
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyonkezelt)	1 250 720		521 350	1 772 070
Egyéb gépek berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	7 711		18 944	26 655
Műszaki gép, berendezés, jármű écs. összesen	158 556 801	0	71 696 017	230 252 818
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	362 679 409	0	156 543 420	519 222 829
MIND ÖSSZESEN	1 025 094 648	6 879 950	202 450 044	1 220 664 742

Befektetett eszközök nettó értéke

adatok Ft

Megnevezés	Nettó érték			
	nyitó	csökkenés	növekedés	egyenleg
<i>Saját tulajdonú eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (saját)	15 626 413	3 669 334	4 662 011	16 619 090
Szellemi termékek (saját)	20 161 284	3 419 246	8 270 000	25 012 038
100.000Ft érték alatti immat.javak	0			
Immateriális javak összesen	35 787 697	7 088 580	12 932 011	41 631 128
Telkek (saját)	2 336 000			2 336 000
Épületek (saját)	4 537 221	124 237		4 412 984
Építmények, bekötések, víziközmű	5 469 223	171 706		5 297 517
Ingtatlanok összesen	12 342 444	295 943	0	12 046 501
Rflen. termelő gépek, berendez	47 973 244	15 883 149	960 756	33 050 851
Rflen. termelő gépek, berendez (ldegen)	0			0
Term-ben közv. részvt. járműve	94 465 772	28 868 264	42 022 423	107 619 931
Működtető gépek, berendezések	13 556 000	3 061 955	1 677 807	12 171 852
Rendszerfüggetlen víziközmű	62 109 304	-29 182 554	9 014 267	100 306 125
100.000 Ft alatti működtető es	-1 000	1 356 852	1 356 852	-1 000
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	218 103 320	19 987 666	55 032 105	253 147 759
Üzemi gép, berendezés, felszer	4 314 454	697 587	681 410	4 298 277
Egyéb járművek (saját)	3 039 112	1 931 483	8 187 217	9 294 846
Irodai, igazgatási berendezés	6 107 210	1 250 412	-33 842	4 822 956
Számítástechnikai berendezések	5 830 225	2 844 763	2 869 867	5 855 329
ldegen eszközön végzett beruházás	4 904 125	762 941	0	4 141 184
100.000 Ft alatti egyéb berendezés	-287 473	4 334 209	4 334 209	-287 473
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	0	-206 262	-206 262	0
Egyéb berendezés, jármű összesen	23 907 653	11 615 133	15 832 599	28 125 119
Saját tulajdonú eszközök összesen	290 141 114	38 987 322	83 796 715	334 950 507
<i>Önkormányzati tulajdonú vagyonkezelésbe vett eszközök</i>				
Vagyoni értékű jogok (vagyonkezelt)	8 891 769	519 957	580 000	8 951 812
Immateriális javak összesen	8 891 769	519 957	580 000	8 951 812
Telkek (vagyonkezelt)	110 152 366	0		110 152 366
Épületek (vagyonkezelt)	919 829 344	7 578 491	10 944 630	923 195 483
Építmények, bekötések, víziközművek	9 833 351 344	76 748 955	52 310 404	9 808 912 793
Ingtatlanok összesen	10 863 333 054	84 327 446	63 255 034	10 842 260 642
Rflen. termelő gépek, berendez	365 385 922	58 377 741	27 347 612	334 355 793
Működtető gépek, berendezések	71 417 804	13 038 968	332 050	58 710 886
Rendszerfüggetlen vközmű (vízórák)	6 140 970	-260 986	1 661 741	8 063 697
100.000 Ft alatti működtető eszközök(vagyonkezelt)	0	521 350	521 350	0
Üzemi gép, berend..felszerelés (vagyonkezelt)	137 449	18 944		118 505
Műszaki gép, berendezés, jármű összesen	443 082 145	71 696 017	29 862 753	401 248 881
Önkormányzati tulajdonú eszközök összesen	11 315 306 968	156 543 420	93 697 787	11 252 461 335
MIND ÖSSZESEN	11 605 448 082	195 530 742	177 494 502	11 587 411 842

Befektetési tükör (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Bruttó				Értécsökkenés				Nettó			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyon értékű jogok értécsökkenése (saját)	19 301 558		4 662 011	23 963 569	3 675 145		3 669 334	7 344 479	15 626 413	3 669 334	4 662 011	16 619 090
Vagyon értékű jogok értécsökkenése(vagyonkezelt)	9 886 088		580 000	10 466 088	994 319		519 957	1 514 276	8 891 769	519 957	580 000	8 951 812
Szellemi termékek értécsökkenése (saját)	37 098 965		8 270 000	45 368 965	16 937 681		3 419 246	20 356 927	20 161 284	3 419 246	8 270 000	25 012 038
Kisértékű immat. javak értécsökkenése (saját)	221 561		0	221 561	221 561			221 561	0			0
Immateriális javak összesen	66 508 172	0	13 512 011	80 020 183	21 828 706	0	7 608 537	29 437 243	44 679 466	7 608 537	13 512 011	50 582 940
Telkek (saját)	2 336 000			2 336 000	0			0	2 336 000			2 336 000
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	110 152 366			110 152 366	0			0	110 152 366			110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS (saját)	6 211 634			6 211 634	1 674 413		124 237	1 798 650	4 537 221	124 237		4 412 984
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	936 624 775		10 944 630	947 569 405	16 795 431		7 578 491	24 373 922	919 829 344	7 578 491	10 944 630	923 195 483
Építmények,bekötések,vizim. terv sz.ÉCS (saját)	6 651 645			6 651 645	1 182 422		171 706	1 354 128	5 469 223	171 706		5 297 517
Építmények,bekötések,vizim.terv ÉCS(vagyonkezelt)	10 019 684 202		52 310 404	10 071 994 606	186 332 858		76 748 955	263 081 813	9 833 351 344	76 748 955	52 310 404	9 808 912 793
Ingatlanok összesen	11 081 660 622	0	63 255 034	11 144 915 656	205 985 124	0	84 623 389	290 608 513	10 875 675 498	84 623 389	63 255 034	10 854 307 143
Rflen. termelő gépek berendezések ÉCS (saját)	260 979 519		960 756	261 940 275	213 006 275		15 883 149	228 889 424	47 973 244	15 883 149	960 756	33 050 851
Rflen.termelő gépek,berendezések ÉCS(vagyonkezelt)	493 792 104		27 347 612	521 139 716	128 406 182		58 377 741	186 783 923	365 385 922	58 377 741	27 347 612	334 355 793
Rflen gép. ber. (idegen) écs	0			0	0			0	0			0
Term. közv. részvevő járművek ÉCS (saját)	302 438 110	6 729 675	48 752 098	344 460 533	207 972 338	5 292 091	34 160 355	236 840 602	94 465 772	28 868 264	42 022 423	107 619 931
Működtető gépek, berendezések ÉCS (saját)	43 962 840	110 157	1 787 964	45 640 647	30 406 840	33 525	3 095 480	33 468 795	13 556 000	3 061 955	1 677 807	12 171 852
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	97 330 176		332 050	97 662 226	25 912 372		13 038 968	38 951 340	71 417 804	13 038 968	332 050	58 710 886
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (saját)	158 813 607	118 695	9 132 962	167 827 874	96 704 303	9 053	-29 173 502	67 521 749	62 109 304	-29 182 554	9 014 267	100 306 125
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	9 120 786		1 661 741	10 782 527	2 979 816		-260 986	2 718 830	6 140 970	-260 986	1 661 741	8 063 697
100.000 Ft alatti működtető gépek ÉCS (saját)	4 909 147	173 050	1 529 902	6 265 999	4 910 147	173 050	1 529 902	6 266 999	-1 000	1 356 852	1 356 852	-1 000
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS(vagyonkezelt)	1 250 720		521 350	1 772 070	1 250 720		521 350	1 772 070	0	521 350	521 350	0
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	1 372 597 009	7 131 577	92 026 435	1 457 491 867	711 548 993	5 507 719	97 172 457	803 213 732	661 048 016	91 664 739	84 894 858	654 278 135
Egyéb gépek berendezések ÉCS (saját)	13 642 437	16 770	698 180	14 323 847	9 327 983	16 770	714 357	10 025 570	4 314 454	697 587	681 410	4 298 277
Üzemi gép, berend.,felszerelés (vagyonkezelt)	145 160			145 160	7 711		18 944	26 655	137 449	18 944		118 505
Egyéb járművek ÉCS (saját)	11 448 136		8 187 217	19 635 353	8 409 024		1 931 483	10 340 507	3 039 112	1 931 483	8 187 217	9 294 846
Irodai igazgatási berendezések ÉCS (saját)	19 589 719	33 842	0	19 555 877	13 482 509	33 842	1 284 254	14 732 921	6 107 210	1 250 412	-33 842	4 822 956
Számítástechnikai berendezések ÉCS (saját)	30 499 105	860 309	3 730 176	33 368 972	24 668 880	807 970	3 652 733	27 513 643	5 830 225	2 844 763	2 869 867	5 855 329
Idegen eszközön végzett beruházás ÉCS (saját)	6 956 796			6 956 796	2 052 671		762 941	2 815 612	4 904 125	762 941		4 141 184
100.000 Ft alatti egyéb berendezés ÉCS (saját)	15 967 636	307 387	4 641 596	20 301 845	16 255 109	307 387	4 641 596	20 589 318	-287 473	4 334 209	4 334 209	-287 473
Kisértékű tárgyi eszköz 100 ezer Ft alatt	11 527 938	206 262	39 352	11 361 028	11 527 938		39 352	11 361 028	0	-206 262	-206 262	0
Egyéb berendezések, járművek összesen	109 776 927	1 424 570	17 296 521	125 648 878	85 731 825	1 372 231	13 045 660	97 405 254	24 045 102	11 634 077	15 832 599	28 243 624
Mind összesen	12 630 542 730	8 556 147	186 090 001	12 808 076 584	1 025 094 648	6 879 950	202 450 044	1 220 664 742	11 605 448 082	195 530 742	177 494 502	11 587 411 842

Készletek alakulásának bemutatása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	adatok eFt
				Változás %
Anyagok	99 557	94 419	-5 138	94,84
Befejezetlen termelés és félkész termékek	9 665	1 272	-8 393	13,16
Késztermékek	15 362	29 961	14 599	195,03
Áruk	62 712	152 964	90 252	243,92
KÉSZLETEK ÖSSZESEN	187 296	278 616	91 320	148,76

A vásárolt készletek évközi folyamatos mennyiségi és értékbeni analitikus nyilvántartása a Kristály ügyviteli rendszer Készlet moduljában valósul meg, értékelése csúsztatott átlagár módszerrel történik. A készletek leltározása a leltározási szabályzatban meghatározott keretek között, év végi mennyiségi felvétellel a fióktelepeken megtörténtek. Készletekre értékvesztés elszámolása nem történt. A feleslegessé vált, megrongálódott anyagokat, illetve a hitelesítésre alkalmatlan vízmérők selejtezése a tárgyévben megvalósult. Az anyagok készletértéke 5,16 %-kal csökkentek a bázis évhez képest. Tételeit a biztonságos üzemmenethez rendelkezésre tartott anyagok teszik ki. A befejezetlen termelés a tulajdonos önkormányzatok vagyonán végzett rekonstrukciós munkákat tartalmazza. A késztermékek és áruk az önkormányzatok részére megrendelt és még ki nem számlázott felújításokat és közvetített szolgáltatásokat tartalmazza.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

A kintlévőségek alakulásában jelentkező trendek bemutatására az alábbi táblázatban 5 év azonos adatai szerepelnek. A kintlévőségek állománya értékvesztéssel korrigált mérleggel egyező állománya:

Megnevezés	adatok eFt					Változás	Változás %
	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.		
Víz- és csatornadíj követelések	1 048 646	1 367 314	1 302 931	1 405 218	1 271 144	- 134 074	90,46
Értékvesztés és visszaírása	- 154 592	- 230 347	- 275 941	- 257 679	- 237 497	20 182	92,17
Egyéb követelések	34 416	67 776	46 259	60 863	46 439	- 14 424	76,30
Értékvesztés és visszaírása	- 6 771	- 4 932	- 4 821	- 5 140	- 5 945	- 805	115,66
Összesen	921 699	1 199 811	1 068 428	1 203 262	1 074 141	- 129 121	89,27

A társaság bruttó víz- és csatornadíjas követelési állománya 134.074 eFt-tal, 9,54 %-kal csökkentek, az elszámolt értékvesztés és visszaírás 20.182 eFt-tal, 7,83 %-kal

csökkent. A csökkenés jelzi a határidőn túli követelési állomány csökkenését, és a behajtás hatékonyságának növekedését. Az egyéb tevékenységek követelési állománya 14.424 eFt-tal 23,70 %-kal, az elszámolt értékvesztés és visszairás 805 eFt-tal 15,66 %-kal növekedett. Az összes nettó követelés 129.121 eFt-tal, 10,73 %-kal csökkent a bázis évhez képest.

Megnevezés	2014.	2015.	2016.	2017.	adatok eFt	
					Változás	Változás %
<i>Határidőn belüli követelések</i>	582 943	433 098	727 255	783 948	56 693	107,80
- ebből víz-, és csatorna díjak	536 836	425 154	722 943	775 372	52 429	107,25
- ebből egyéb követelés	46 107	7 944	4 312	8 576	4 264	198,89
<i>Határidőn túli követelések</i>	852 148	916 092	738 826	533 635	- 205 191	72,23
- ebből víz-, és csatorna díjak	830 479	877 777	682 275	495 772	- 186 503	72,66
- ebből egyéb követelés	31 669	38 315	56 551	37 863	- 18 688	66,95
Összesen	1 435 091	1 349 190	1 466 081	1 317 583	- 296 996	89,87

A határidőn belüli kintlévőségek követelés állománya 56.693 eFt-tal, 7,80 %-kal növekedtek. A határidőn túli, alaptevékenységből származó kintlévőségek a bázis évhez viszonyítva 186.503 eFt-tal, 27,34 %-kal csökkentek, az egyéb követelések állománya 18.688 eFt-tal, 33,05 %-kal csökkent. Az összességében 296.996 eFt-os, 10,13 %-os kintlévőség csökkenés a 2016-ban létrehozott behajtási csoport munkájának megkezdéséhez köthető. Az integráció keretében megnövekedett fogyasztói szám, a fizetési hajlandóság csökkenése és a kintlévőségek kezelésére rendelkezésre álló szankciók alkalmazása a jogszabályi korlátozások miatt korlátozott lehetőséget biztosít a társaságnak.

Vevő követelések és értékvesztések elszámolásának bemutatása

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

Az értékvesztés mértéke:

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

Alaptevékenységből adódó vevő követelések értékvesztése

adatok eFt

Fogyasztó	2%	5%	25%	100 %	Értékvesztés
Lakosság	3 271	4 889	17 690	174 726	200 576
Közület	242	272	1 127	9 551	11 191
Intézmény	22	246	1 286	24 175	25 730
Összesen	3 535	5 407	20 103	208 452	237 497

Egyéb vevő követelések értékvesztése

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

Az értékvesztés mértéke:

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

adatok eFt

Fogyasztó	2%	5%	25%	Értékvesztés
Lakosság	6	52	1 054	1 112
Közület	9	2	4 822	4 833
Összesen	15	54	5 876	5 945

Egyéb követelések bemutatása

Az egyéb követelések az adók túlfizetéséből adódó költségvetéssel szembeni követeléseket, munkavállalókkal szembeni követeléseket és egyéb előleg elszámolásokat tartalmazzák.

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Adott kaució	495	255	-240	51,52
Végrehajtóknak nyújtott előleg	23 930	21 198	-2 731	88,59
Szállítóknak nyújtott előleg	2 009	451	-1 558	22,44
Bírói letét	5 884	5 884	0	100,00
Környezetvéd. adott előleg	387	387	0	100,00
Munkavállalókkal szembeni követelés	4731	6041	1 310	127,69
TB elszámoló számla	1 190	2 719	1 529	228,47
Szállítók "T" egyenleggel	3 012	0	-3 012	N.a.
Társasági adó elszámolása	10 000	10 000	0	100,00
Különféle adók elszámolása	83	29 099	29 017	35232,29
Összesen	51 721	76 035	24 314	147,01

Pénzeszközök bemutatása

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

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Főpénztár	1 928	2 115	187	109,69
OTP Bank	850 205	1 069 943	219 738	125,85
UniCredit Bank	206 943	14 626	-192 317	7,07
Takarékszövetkezet Alsónémedi	1 364	1 120	-244	82,21
Átvezetési számla	23	1 320	1 297	5838,64
Összesen	1 060 461	1 089 124	28 663	102,70

Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Bevétel növelő tételek

adatok eFt

Megnevezés	2016.	2017.
Ár kiegészítési igény Maglód	607	607
Ár kiegészítési igény Üllő	92 038	92 038
Ár kiegészítési igény Péteri	49 379	49 379
2018-ban számlázott 2017. évi árbevétel	175	3 436
Összesen	142 199	145 460

Költség csökkentő tételek

adatok eFt

Megnevezés	Összeg
Egyéb bérleti díjak	34
Biztosítási díj	186
Lizing kamat	8
Előfizetési díjak	408
Szoftver felügyelet	1 3051
Egyéb költség csökkentő tétel	596
Összesen	2 593

FORRÁSOK

Saját tőke alakulásának bemutatása

adatok
eFt

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitó állomány az év elején	562 748	20 600		478 286				63 862
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba					63 862			-63 862
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból								
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között								
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között								
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között								
Egyéb mozgások								
<i>Összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>63 862</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-63 862</i>
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	19 565							19 565
<i>Összesen</i>	<i>19 565</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>19 565</i>
Záró állomány az év végén.	582 313	20 600	0	478 286	63 862	0	0	19 565

Kötelezettségek bemutatása

Hosszú lejáratú kötelezettségek

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

adatok eFt

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 463 307			1 463 307
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 525 275			2 525 275
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	3 988 582	0	0	3 988 582
Áporka Község ÖNK	víz	233 631			233 631
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	387 550			387 550
Áporka Község ÖNK	összesen	621 181	0	0	621 181
Délegyháza Község ÖNK	víz	638 326			638 326
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 259 145			1 259 145
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 897 471	0	0	1 897 471
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	330 492			330 492
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	756 507			756 507
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 086 999	0	0	1 086 999
Majosháza Község ÖNK	víz	267 705			267 705
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	489 426			489 426
Majosháza Község ÖNK	összesen	757 131	0	0	757 131
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 256 347		14 750	1 271 097
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 879 485			1 879 485
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 135 832	0	0	3 150 582
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 487 196	0	0	11 501 946

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság tulajdonába került haszongépjármű lízing díjának éven túli része: 11.766 eFt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 389.042 eFt
A bázis évhez viszonyítva 43.295 eFt-tal csökkent a szállítói állomány.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	eFt
Lízing díj éven belüli része	10 978
Letiltások munkavállalóktól	1 846
Szakszervezeti díj	133
Szép-kártya	5
Erzsébet kártya	8
Költségvetési befizetési kötelezettség	180 925
Jövedelem kifizetés	71 100
Fel nem vett járandóság	735
Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettség	12 783
Kártérítési kötelezettség	3 754
Összesen	282 267

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 16.685 eFt-tal csökkentek a bázis évhez viszonyítva.

Passzív időbeli elhatárolások

Bevételt csökkentő tételek

Bevételt csökkentő tételek	adatok eFt	
	2016.év	2017.év
KMF passzíválások	279 218	261 050
Következő évi szállítói szolgáltatások	0	0
Következő évi bevételek	8 227	0
Összesen	287 445	261 050

Költségeket növelő tételek

Költségeket növelő tételek	adatok eFt	
	2016.év	2017.év
Következő évről átjövő költségek és ráfordítások	20 674	17 167
Nem számlázott önkormányzati bérleti díjak	536 843	422 360
Összesen	557 517	439 527

Halasztott bevételek

adatok eFt

Halasztott bevételek	2016.év	2017.év
Kapott fejlesztési hozzájárulás	0	11 750
Térítés nélküli átvétel	1 452	637
Összesen	1 452	12 387

Céltartalék jövőbeni költségekre

adatok eFt

Sorsz.	Jogcímek	Nyitó	2017.évi feloldás/ felhaszn.	2017. évi képzés	Tárgyévi összesen
1.	Káresetek miatti környezeti hatások elhárításának fedezete (a biztosító által nem fizetett tételek)	180 000			180 000
2.	Behajtási ráfordítások ellentételezésére	35 000			35 000
3.	Az új belépő települések eszközei karbantartásának átlagos mértéket meghaladó kiadás növekedés miatt	10 000			10 000
4.	Az előző évek elmaradt karbantartási munkái miatti rendkívüli karbantartásokra:	31 359			31 359
5.	Leépítések miatti végkielégítések fedezetére	35 000			35 000
6.	Munkaügyi jogvita	25 000	24 255		745
7.	Vecsés víziközmű építéshez kapcsolód, beruházásként nem aktiválható költség			30 000	30 000
8.	Ellenőrzések várható hatása	40 588	3 800		36 788
9.	Eszközhasználati díja fogyasztói árban nem fedezett része	35 000		50 000	85 000
10.	Szigethalom ÁTI Sziget felújításainak fedezetére			15 000	15 000
	Összesen	391 947	28 055	95 000	458 892

7. Eredménykimutatás tartalma

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	5 281 982	5 363 561	81 579	101,54
Aktívált saját teljesítmények értéke	14 477	27 036	12 559	186,75
Egyéb bevételek	337 750	269 199	-68 551	79,70
Anyagjellegű ráfordítások	3 295 640	3 352 082	56 442	101,71
Személyi jellegű ráfordítások	1 489 790	1 562 805	73 015	104,90
Értékcsökkenési leírás	256 622	202 450	-54 172	78,89
Egyéb ráfordítások	487 809	508 108	20 299	104,16
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	104 348	34 351	-69 997	32,92
Pénzügyi műveletek bevételei	1 904	48	-1 856	2,52
Pénzügyi műveletek ráfordításai	186	1 807	1 621	971,51
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 718	-1 759	-3 477	-102,39
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	106 066	32 592	-73 474	30,73
Adófizetési kötelezettség	42 204	13 027	-29 177	30,87
ADÓZOTT EREDMÉNY	63 862	19 565	-44 297	30,64

Belföldi értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 281 982	5 363 561
- ebből ivóvíz szolgáltatás	2 109 797	2 223 806
- ebből szennyvíz elvezetés	2 577 162	2 596 605
- ebből másodlagos tevékenység (építés, egyéb szolgáltatás)	595 023	543 150

Az értékesítés nettó árbevételének 89,9 %-a az ivóvíz- és csatornaszolgáltatáshoz kapcsolódik. A belföldi értékesítés árbevétele összességében 81.579 eFt-tal, 1,54 %-kal emelkedett. Az ivóvíz szolgáltatás árbevétele 114.009 eFt-tal, a szennyvízszolgáltatás árbevétele 19.443 eFt-tal emelkedtek a bázis évhez képest, melyek a tevékenységi viszonyítva nem számottevőek. Másodlagos tevékenység körébe az önkormányzati megrendelések, a nem közműves szennyvízürítések és a vállalkozási tevékenység keretében végzett munkálatok tartoznak, értékük 51.873 eFt-tal csökkent a bázishoz képest.

Az egyéb bevételek tételes bemutatása 8. pontban történik, értéke a bázis évhez viszonyítva 68.551 eFt-tal csökkent.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját vállalkozásban megvalósított, eszközök értékét növelő felújítások és befejezetlen munkálatok közvetlen önköltségen számított értéke 27.036 eFt.

Költségek és ráfordítások alakulása

Megnevezés	adatok eFt			
	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
Anyagköltség	710 184	772 958	62 774	108,84
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 909 246	1 932 888	23 642	101,24
Egyéb szolgáltatások értéke	190 609	195 969	5 360	102,81
Eladott áruk beszerzési értéke	59 843	3 715	-56 128	6,21
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	425 758	446 552	20 794	104,88
Anyagjellegű ráfordítások összesen	3 295 640	3 352 082	56 442	101,71
Béreköltség	1 062 475	1 172 456	109 981	110,35
Személyi jellegű egyéb kifizetések	103 284	94 511	-8 773	91,51
Bérbírlékok	324 031	295 838	-28 193	91,30
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 489 790	1 562 805	73 015	104,90
Értékcsökkenési leírás	256 622	202 450	-54 172	78,89
Egyéb ráfordítások	487 809	508 108	20 299	104,16
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	5 529 861	5 625 445	95 584	101,73
Pénzügyi műveletek ráfordításai	186	1 807	1 621	971,51
Költségek és ráfordítások	5 530 047	5 627 252	97 205	101,76

Az üzemanyag, az energia, a társ szolgáltatóktól átvett víz költségeinek növekedése a költség szerkezetben belül igen magas 62.774 eFt, 8,84 % anyagjellegű ráfordítás növekedést okozott. Az igénybe vett szolgáltatások 23.642 eFt költség növekedése a bebocsájtott szennyvíz mennyiség növekedés miatti befogadási díj emelkedés. Az eladott áruk és az önkormányzatoknak végzett közvetített szolgáltatások 35.334 eFt csökkenése, valamint az egyéb szolgáltatások 5.360 eFt-os növekedése összességében az anyagjellegű ráfordítások 56.442 eFt, 1,76 %-os költség növekedését eredményezték a bázis évhez viszonyítva.

A tárgyévben a társaságnál a munkáltatót terhelő bérbírlékok 28.193 eFt-tal, 8,7 %-kal csökkentek, a személyi jellegű kifizetések 8.773 eFt-tal, 8,49 %-kal csökkentek az előző évhez képest. A keletkezett költségmegtakarítást a társaság bérfelújításra fordította.

Az értékcsökkenési leírás részletes bemutatása 6. fejezetben belül, a befektetett eszközöknél található.

Az egyéb ráfordítások 20.299 e Ft-tal növekedtek az előző évhez képest, részletes bemutatása a 9. pontban.

A költségek és ráfordítások összességében 97.205 eFt-tal, 1,76 %-kal növekedtek a bázis évhez képest.

Eredmények

A fentebb részletezett bevételek és ráfordítások mellett a társaság 34.351 eFt üzemi eredményt ért el.

Pénzügyi műveletek eredménye 1.759 e Ft veszteség. A lízingelt tárgyi eszközre fizetendő kamat mértéke és összege magasabb, mint a betétek után fizetett banki kamatok.

Az adózás előtti eredményt növelő és csökkentő tételek figyelembe vételével társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett. Az energia szolgáltatók külön adója 13.027 eFt, mely levonása után 19.565 eFt adózott eredmény képződött.

A társaság osztalékfizetési kötelezettséggel nem számol, az adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

8. Egyéb bevételek bemutatása

Megnevezés	2017.év
Értékesített tárgyi eszközök	660
Állami ártámogatás	103 454
Céltartalék feloldás	28 055
Értékvesztés visszairás	32 461
Behajtási költség megtérülés	25 463
Halasztott bevétel feloldása	57 914
Kapott késedelmi kamatok	19 755
Kártérítés	396
Különféle egyéb bevételek	921
Térítés nélkül kapott készletek	87
Kerekítés	33
Összesen	269 199

adatok eFt

9. Egyéb ráfordítások bemutatása

adatok eFt

Megnevezés	2017. év
Káreseményekkel kapcsolatosan fizetendő kötelezettségek	2 642
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	8 227
Céltartalék képzése jövőbeni költségekre	95 000
Értékvesztés követelésekre	13 581
Közművezeték adó	238 897
Önkormányzati adók	82 014
Elkülönül alapokkal elszámolandó adók	17 823
Visszafizetendő támogatás	6 534
Selejtezett tárgyi eszközök és készletek nyilv.sz.értéke	10 792
Véglegesen, nem fejlesztési célra átadott pénzeszköz	400
Különféle egyéb ráfordítások	30 742
Értékesített tárgyi eszközök	1 369
Kerekítés	87
Összesen	508 108

10. Kivételes ismervű és előfordulású események

A tárgyévben kivételes előfordulású esemény nem volt.

11. Mérleg és eredménykimutatás ágazati bontása

		Eszközök (aktívák)			adat (ezer Ft)	
S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	Mér
A.	Befektetett eszközök	11 070 311	2 960 024	8 110 288	544 993	11 615 304
<i>I.</i>	<i>Immateriális javak</i>	48 210	12 890	35 319	2 373	50 583
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	48 210	12 890	35 319	2 373	50 583
4.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
<i>II.</i>	<i>Tárgyi eszközök</i>	11 022 102	2 947 133	8 074 969	542 619	11 564 721
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 345 020	2 766 092	7 578 928	509 287	10 854 307
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	623 579	166 735	456 844	30 699	654 278
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	26 918	7 197	19 720	1 325	28 243
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	26 587	7 108	19 476	1 309	27 893
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
<i>III.</i>	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
3.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részes viszonyban álló	0	0	0	0	0
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különböz.	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	2 269 658	857 707	1 411 951	599 797	2 869 455
<i>I.</i>	<i>Készletek</i>	88 854	48 188	40 666	189 762	278 616
1.	Anyagok	88 854	48 188	40 666	5 539	94 393
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	1 272	1 272
3.	Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0	29 961	29 961
5.	Áruk	0	0	0	152 990	152 990
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
<i>II.</i>	<i>Követelések</i>	1 139 355	515 039	624 316	362 360	1 501 715
1.	Követelések áruszáll.ból és szolgáltatásból (vevők)	1 064 229	480 381	583 848	9 913	1 074 142
2.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz. lévő váll.sz.	0	0	0	115 293	115 293
4.	Követelések egyéb részesedési visz.lévő vállalkoz.	0	0	0	236 245	236 245
5.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
6.	Egyéb követelések	75 126	34 658	40 468	909	76 035
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
<i>III.</i>	<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0	0
1.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
<i>IV.</i>	<i>Pénzeszközök</i>	1 041 449	294 480	746 969	47 675	1 089 124
1.	Pénztár, csekkék	2 022	572	1 451	93	2 115
2.	Bankbetétek	1 039 426	293 908	745 518	47 583	1 087 009
C.	Aktív időbeli elhatárolások	148 009	67 786	80 224	44	148 053
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	145 447	67 329	78 118	13	145 460
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 563	457	2 106	30	2 593
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
	Eszközök (Aktívák) összesen	13 487 978	3 885 516	9 602 462	1 144 834	14 632 812

Források (passzívák)

adat (ezer Ft)

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérték
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
D.	Saját tőke	598 953	1 374 517	-775 564	-16 640	582 313
I.	Jegyzett tőke	18 988	5 470	13 518	1 612	20 600
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	440 866	127 001	313 865	37 420	478 286
IV.	Eredménytartalék	92 458	614 593	-522 135	-28 596	63 862
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	46 641	627 453	-580 812	-27 076	19 565
E.	Céltartalékok	422 989	121 852	301 138	35 903	458 892
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	422 989	121 852	301 138	35 903	458 892
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	12 767 382	4 621 530	8 145 852	111 261	12 878 643
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
2.	Hátrasorolt köte. egyéb részes. visz. lévő váll. l szemben	0	0	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 501 946	4 204 559	7 297 387	11 766	11 513 712
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
2.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
3.	Tartozások kötvény kibocsátásból	0	0	0	0	0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
6.	Tartós kötelezettségek jelentős tul. v. vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részes. visz. lévő váll. szembe	11 501 946	4 204 559	7 297 387	0	11 501 946
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	11 766	11 766
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 265 436	416 971	848 465	99 495	1 364 931
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	331 382	96 935	234 447	57 660	389 042
5.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szem	0	0	0	0	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. váll. szemben	192 226	69 202	123 024	0	192 226
8.	Rövid lejáratú kötel. egyéb részes. i visz. lévő váll. szemben	501 396	180 503	320 893	0	501 396
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	240 432	70 331	170 101	41 835	282 267
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	712 964	217 099	495 865	0	712 964
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	261 050	58 869	202 181	0	261 050
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	439 527	158 230	281 297	0	439 527
3.	Halasztott bevételek	12 387	0	12 387	0	12 387
H	Szétválasztási különbözet	1 014 311	-2 449 482	1 435 171	1 014 311	0
	Források (Passzívák) összesen:	13 487 978	3 885 516	9 602 462	1 144 834	14 632 812

2017. évi összköltség eljárással készült ágazati eredménykimutatás

adat (ezer Ft)

a)	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Ivóvíz- ágazat	Szennyvíz- ágazat	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti eredmény- kimutatás
b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=d+e+f	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 820 411	2 223 806	2 596 605	543 150	5 363 561
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
<i>I.</i>	<i>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</i>	<i>4 820 411</i>	<i>2 223 806</i>	<i>2 596 605</i>	<i>543 150</i>	<i>5 363 561</i>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	3 779	3 779	0	16 315	20 094
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	6 942	6 942
<i>II.</i>	<i>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</i>	<i>3 779</i>	<i>3 779</i>	<i>0</i>	<i>23 257</i>	<i>27 036</i>
<i>III.</i>	<i>Egyéb bevételek</i>	<i>244 260</i>	<i>45 785</i>	<i>198 475</i>	<i>24 939</i>	<i>269 199</i>
	Ebből: visszairt értékesztés	32 461	6 085	26 376	0	32 461
05.	Anyagköltség	727 600	394 600	333 000	45 358	772 958
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 910 306	340 334	1 569 972	22 582	1 932 888
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	180 615	90 061	90 554	15 354	195 969
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	89	45	44	3 626	3 715
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 468	2 686	5 782	438 084	446 552
<i>IV.</i>	<i>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</i>	<i>2 827 078</i>	<i>827 726</i>	<i>1 999 352</i>	<i>525 004</i>	<i>3 352 082</i>
10.	Béreköltség	1 121 630	414 236	707 394	50 826	1 172 456
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	88 189	29 894	58 295	6 322	94 511
12.	Bérfelrakások	280 930	102 786	178 144	14 908	295 838
<i>V.</i>	<i>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</i>	<i>1 490 750</i>	<i>546 917</i>	<i>943 833</i>	<i>72 055</i>	<i>1 562 805</i>
<i>VI.</i>	<i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>192 951</i>	<i>51 592</i>	<i>141 359</i>	<i>9 499</i>	<i>202 450</i>
<i>VII.</i>	<i>Egyéb ráfordítások</i>	<i>498 003</i>	<i>206 655</i>	<i>291 348</i>	<i>10 105</i>	<i>508 108</i>
	ebből: értékesztés	13 581	5 636	7 945		13 581
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (±II+III-IV-V-VI-VII)	59 668	640 480	-580 812	-25 317	34 351
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	48	48
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
<i>VIII.</i>	<i>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>48</i>	<i>48</i>
18.	Részesedésekből származó ráf., árfolyamveszt.	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből sz. árf.veszt.	0	0	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell. ráford.	0	0	0	1 807	1 807
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
21.	Részesedések, értékp., bankbetétek értékveszt.	0	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	0
<i>IX.</i>	<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 807</i>	<i>1 807</i>
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0	-1 759	-1 759
C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	59 668	640 480	-580 812	-27 076	32 592
X.	Adófizetési kötelezettség	13 027	13 027			13 027
D.	Adózott eredmény (±C-X)	46 641	627 453	-580 812	-27 076	19 565

12. Társasági adó levezetése

A Társaság 2017. évi gazdálkodása 19.565 eFt adózott eredménnyel zárult. Nem a Tao. szerinti jövedelem-(nyereség-) minimum alapján állapítja meg a fizetendő adót a társaság. Az Art. 91.A § (1) bekezdés szerint nyilatkozatot tesz.

Társasági adó csökkentő tételek **456 172 eFt**

- adótörvény szerint az adóévre megállapított értékcsökkenés	395 656 eFt
- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználás	28.055 eFt
- követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés	32.461 eFt

Társasági adó növelő tételek **315.791 eFt**

- a várható jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	95.000 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés a számviteli tv. szerint	204.057 eFt
- adó évben követelésre elszámolt értékvesztés	13.581 eFt
- támogatás	400 eFt
- bírságok, késedelmi pótlékok	2.753 eFt

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

13. Részvény tulajdonosok

A Társaság tagjai, részvény összetétele 2017. december 31-én

Részvényesek	Részvények (db)	Névérték	Részvény típusa
Ecser Község Önkormányzata	4	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Gyál Város Önkormányzata	47	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Kiskunlacháza Nagyközség Önkorm.	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
Vecsés Város Önkormányzata	49	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 Önkorm.	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Taksony Nagyközség Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Felsőpakony Nagyközség Önkorm.	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény
Inárcs Nagyközség Önkormányzata	1	100.000,-	„A” sorozatú tőzsrészvény

14. Mérlegen kívüli tételek bemutatása

Bérelti -üzemeltetési szerződéshez kapcsolódó

Szerződés módosítások miatti halasztott eszköz használati díjak:

2016. évi 70.678 eFt

2017. évi 72.745 eFt

Vagyonkezeléshez kapcsolódó visszapótlási kötelezettség

adatok Ft-ban

Település	Ágazat	Nyitó	Visszapótlási kötelezettség (+)	Visszapótlás (-)	Nettó visszapótlás
		2017.01.01	2017. évi	2017. évi	2017.12.31
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	5 218 085	7 861 955	2 646 147	10 433 893
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	43 659 854	41 347 794	20 474 980	64 532 668
Dunavarsány Város Önkormányzata		48 877 939	49 209 749	23 121 127	74 966 561
Áporka Község Önkormányzata	víz	1 416 701	1 253 075	707 731	1 962 045
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	7 246 277	6 915 820	2 766 143	11 395 954
Áporka Község Önkormányzata		8 662 978	8 168 895	3 473 874	13 357 999
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	-83 726	3 758 099	5 854 901	-2 180 528
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	22 852 845	16 760 285	4 377 093	35 236 037
Délegyháza Község Önkormányzata		22 769 119	20 518 384	10 231 994	33 055 509
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	-1 466 899	1 968 043	956 163	-455 019
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	14 414 840	13 167 063	5 150 456	22 431 447
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		12 947 941	15 135 105	6 106 619	21 976 427
Majosháza Község Önkormányzata	víz	1 744 635	2 045 812	3 296 062	494 385
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	8 842 376	8 747 201	12 994 910	4 594 667
Majosháza Község Önkormányzata		10 587 011	10 793 012	16 290 972	5 089 051
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	30 499 664	20 571 991	7 330 669	43 740 986
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	37 544 168	32 146 285	12 392 529	57 297 924
Taksony Nagyközség Önkormányzata		68 043 832	52 718 275	19 723 198	101 038 909
ÖSSZESEN	<i>víz</i>	37 328 460	37 458 973	20 791 673	53 995 760
ÖSSZESEN	<i>szennyvíz</i>	134 560 360	119 084 447	58 156 111	195 488 696
MIND ÖSSZESEN		171 888 820	156 543 420	78 947 784	249 484 456

Vagyonkezelésre átvett eszközök

Kezelésre átvett eszközök bruttó értéke

adatok Ft

Település	Ágazat	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Dunavarsány Város ÖNK	víz	1 478 381 771	0	2 646 147	1 481 027 918
Dunavarsány Város ÖNK	szennyvíz	2 577 481 144	0	21 245 542	2 598 726 686
Dunavarsány Város ÖNK	összesen	4 055 862 915	0	23 891 689	4 079 754 604
Áporka Község ÖNK	víz	235 632 603	0	707 731	236 340 334
Áporka Község ÖNK	szennyvíz	396 426 633	0	2 689 859	399 116 492
Áporka Község ÖNK	összesen	632 059 236	0	3 397 590	635 456 826
Délegyháza Község ÖNK	víz	647 790 757	0	5 854 901	653 645 658
Délegyháza Község ÖNK	szennyvíz	1 275 823 150	0	4 258 572	1 280 081 722
Délegyháza Község ÖNK	összesen	1 923 613 907	0	10 113 473	1 933 727 380
Szigetszentmárton Község ÖNK	víz	336 843 978	0	956 163	337 800 141
Szigetszentmárton Község ÖNK	szennyvíz	772 812 603	0	5 008 418	777 821 021
Szigetszentmárton Község ÖNK	összesen	1 109 656 581	0	5 964 581	1 115 621 162
Majosháza Község ÖNK	víz	270 515 775	0	3 296 062	273 811 837
Majosháza Község ÖNK	szennyvíz	500 679 816	0	12 900 842	513 580 658
Majosháza Község ÖNK	összesen	771 195 591	0	16 196 904	787 392 495
Taksony Nagyközség ÖNK	víz	1 268 751 051	0	22 080 672	1 290 831 723
Taksony Nagyközség ÖNK	szennyvíz	1 916 847 095	0	12 052 878	1 928 899 973
Taksony Nagyközség ÖNK	összesen	3 185 598 146	0	34 133 550	3 219 731 696
Dunavarsányi Üzemigazgatóság		11 677 986 377	0	93 697 787	11 771 684 164

Kezelésre átvett eszközökre elszámolt amortizáció

adatok Ft

Település	Ágazat	Elszámolt amortizáció		
		Nyitó	2017.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	20 292 823	7 861 955	28 154 778
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	95 865 466	41 347 794	137 213 260
Dunavarsány Város Önkormányzata		116 158 289	49 209 749	165 368 038
Áporka Község Önkormányzata	víz	3 417 854	1 253 075	4 670 929
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	16 122 440	6 915 820	23 038 260
Áporka Község Önkormányzata		19 540 294	8 168 895	27 709 189
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	9 381 123	3 758 099	13 139 222
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	39 531 395	16 760 285	56 291 680
Délegyháza Község Önkormányzata		48 912 518	20 518 384	69 430 902
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	4 884 736	1 968 043	6 852 779
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	30 721 386	13 167 063	43 888 449
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		35 606 122	15 135 105	50 741 227
Majosháza Község Önkormányzata	víz	4 555 278	2 045 812	6 601 090
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	20 096 193	8 747 201	28 843 394
Majosháza Község Önkormányzata		24 651 471	10 793 012	35 444 483
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	42 903 618	20 571 991	63 475 609
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	74 907 098	32 146 285	107 053 383
Taksony Nagyközség Önkormányzata		117 810 716	52 718 275	170 528 991
ÖSSZESEN	<i>víz</i>	85 435 432	37 458 973	122 894 405
ÖSSZESEN	<i>szennyvíz</i>	277 243 978	119 084 447	396 328 425
MIND ÖSSZESEN		362 679 410	156 543 420	519 222 830

Kezelésre átvett eszközök visszapótlási kötelezettség terhére végzett beruházás és felújítása

adatok Ft

Település	Ágazat	Beruházás, felújítás		
		Nyitó	2017.	Egyenleg
Dunavarsány Város Önkormányzata	víz	15 074 728	2 646 147	17 720 875
Dunavarsány Város Önkormányzata	szennyvíz	52 205 612	20 474 980	72 680 592
Dunavarsány Város Önkormányzata		67 280 340	23 121 127	90 401 467
Áporka Község Önkormányzata	víz	2 001 149	707 731	2 708 880
Áporka Község Önkormányzata	szennyvíz	8 876 164	2 766 143	11 642 307
Áporka Község Önkormányzata		10 877 313	3 473 874	14 351 187
Délegyháza Község Önkormányzata	víz	9 464 848	5 854 901	15 319 749
Délegyháza Község Önkormányzata	szennyvíz	16 678 549	4 377 093	21 055 642
Délegyháza Község Önkormányzata		26 143 397	10 231 994	36 375 391
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	víz	6 351 631	956 163	7 307 794
Szigetszentmárton Község Önkormányzata	szennyvíz	16 306 546	5 150 456	21 457 002
Szigetszentmárton Község Önkormányzata		22 658 177	6 106 619	28 764 796
Majosháza Község Önkormányzata	víz	2 810 642	3 296 062	6 106 704
Majosháza Község Önkormányzata	szennyvíz	11 253 817	12 994 910	24 248 727
Majosháza Község Önkormányzata		14 064 459	16 290 972	30 355 431
Taksony Nagyközség Önkormányzata	víz	12 403 964	7 330 669	19 734 633
Taksony Nagyközség Önkormányzata	szennyvíz	37 362 929	12 392 529	49 755 458
Taksony Nagyközség Önkormányzata		49 766 893	19 723 198	69 490 091
ÖSSZESEN	víz	48 106 962	20 791 673	68 898 635
ÖSSZESEN	szennyvíz	142 683 618	58 156 111	200 839 729
MIND ÖSSZESEN		190 790 580	78 947 784	269 738 364

Vagyonkezelésre átvett befektetett eszközök értékének változása

Bruttó érték változása

adatok Ft

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok	9 886 088	0	580 000	10 466 088
Immateriális javak összesen	9 886 088	0	580 000	10 466 088
Telkek	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek	936 624 775	0	10 944 630	947 569 405
Építmények, bekötések, vizim.	10 019 684 202	0	52 310 404	10 071 994 606
Ingtatlanok összesen	11 066 461 343	0	63 255 034	11 129 716 377
Rflen.termelő gépek, berendezések	493 792 104	0	27 347 612	521 139 716
Működtető gépek, berendezések	97 330 176	0	332 050	97 662 226
Rflen. víziközművek (vízórák)	9 120 786	0	1 661 741	10 782 527
100.000Ft alatti működtető gépek	1 250 720	0	521 350	1 772 070
Üzemi gép, berend.,felszerelés	145 160	0	0	145 160
Műszaki gépek, berendezések, járművek összesen	601 638 946	0	29 862 753	631 501 699
Mind összesen	11 677 986 377	0	93 697 787	11 771 684 164

Elszámolt értékcsökkenés változása

adatok Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	994 319	0	519 957	1 514 276
Immateriális javak összesen	994 319	0	519 957	1 514 276
Telkek terv sz. ÉCS	0	0	0	0
Épületek terv sz. ÉCS	16 795 431	0	7 578 491	24 373 922
Építmények, bekötések, vizim.terv ÉCS	186 332 858	0	76 748 955	263 081 813
Ingtatlanok összesen	203 128 289	0	84 327 446	287 455 735
Rflen.termelő gépek, berendezések ÉCS	128 406 182	0	58 377 741	186 783 923
Működtető gépek, berendezések ÉCS	25 912 372	0	13 038 968	38 951 340
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS	2 979 816	0	-260 986	2 718 830
100.000Ft alatti működtető gépek ÉCS	1 250 720	0	521 350	1 772 070
Egyéb gépek berendezések ÉCS	7 711	0	18 944	26 655
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	158 556 801	0	71 696 017	230 252 818
Mind összesen	362 679 409	0	156 543 420	519 222 829

Nettó érték változása

adatok Ft

Megnevezés	Nettó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Egyenleg
Vagyoni értékű jogok ÉCS (vagyonkezelt)	8 891 769	519 957	580 000	8 951 812
Immateriális javak összesen	8 891 769	519 957	580 000	8 951 812
Telkek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	110 152 366	0	0	110 152 366
Épületek terv sz. ÉCS (vagyonkezelt)	919 829 344	7 578 491	10 944 630	923 195 483
Építm., bekötések, vizim. terv ÉCS (vagyonkezelt)	9 833 351 344	76 748 955	52 310 404	9 808 912 793
Ingtatlanok összesen	10 863 333 054	84 327 446	63 255 034	10 842 260 642
Rflen.termelő gépek, ber. ÉCS (vagyonkezelt)	365 385 922	58 377 741	27 347 612	334 355 793
Működtető gépek, berendezések ÉCS (vagyonkezelt)	71 417 804	13 038 968	332 050	58 710 886
Rflen. víziközművek (vízórák) ÉCS (vagyonkezelt)	6 140 970	-260 986	1 661 741	8 063 697
100.000Ft alatti gépek ÉCS (vagyonkezelt)	0	521 350	521 350	0
Üzemi gép, berend., felszerelés (vagyonkezelt)	137 449	18 944	0	118 505
Műszaki gépek, berendezések, járművek össz.	443 082 145	71 696 017	29 862 753	401 248 881
Mind összesen	11 315 306 968	156 543 420	93 697 787	11 252 461 335

15. Igazgatósági, Felügyelő Bizottsági és felsővezetés információk

Vezető tisztségviselők és járandósága

Állományi csoport	Előző év		Tárgy év	
	Átl.stat. létszám (fő)	Bérköltség és szem.jellegű kifizetés (eFt/év)	Átl.stat. létszám (fő)	Bérköltség és szem.jellegű kifizetés (eFt/év)
Igazgatótanács tagok	5	11 970	5	16 518
FB és Szakmai tanácsadó testület	14	25 500	6	7 458
Vezető tisztségviselők	3	37 244	3	42 558
Összesen	22	77 714	14	66 534

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

Könyvvizsgáló díjazása: 500.000,- Ft+Áfa/hó

16. Környezetszennyezés, veszélyes hulladék-kezelés

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

Az év során keletkezett és elszállított hulladékok részletezése:

Pécel szennyvíztisztító telep

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 2236,34 tonna
- Rácsszemét EWC 19 08 01: 21,57 tonna
- Homokfogó üledék EWC 19 08 02: 50,75 tonna

Kistarcsa A2 szennyvíz átemelő telep.

- Rácsszemét EWC 19 08 01: 22,98 tonna
- Építési törmelék EWC 170 504: 281,40 tonna

Kiskunlacháza szennyvíztisztító telep

- Szennyvíziszap EWC 19 08 05: 204,45 tonna
- Rácsszemét EWC 190801: 9,11 tonna

Dunavarsány szennyvíztisztító telep.

- Rácsszemét EWC 19 08 01: 76,36 tonna

Ócsai ivóvíz tisztító mű

- Vas-mangániszap EWC 19 09 02: 51,76 tonna

Inárcs ivóvíz tisztító mű:

- Vas- mangán iszap EWC 19 09 02: 8,34 tonna

Fesőpakony ivóvíz tisztító mű:

- Vas- mangániszap EWC 19 09 02: 8,34 tonna

Gyál ivóvíz tisztító mű:

- Vas- mangániszap EWC 19 09 02: 7,34 tonna

Pécel vízműtelep veszélyes hulladékok	2017-ben keletkezett (kg)
Olajsűrű hulladék EWC 160 107	9
Elektronikai hulladék EWC 200 135	13
Szennyezett műanyag göngyöleg EWC 150 110	65
Festékes doboz EWC 200127	3
Elektronikai hulladék EWC 160 213	11
Olajos edényzet EWC 160 708	15
Irodatechnikai hulladék EWC 080 317	1

Gyál vízműtelep veszélyes hulladékok	2017-ben keletkezett (kg)
Veszélyes anyagokkal szennyezett szűrőanyagok EWC 150 202	9
Irodatechnikai festék hulladék EWC 08 03 17 -	1
Veszélyes anyagot maradékként tartalmazó, szennyezett csom.flakon EWC 150 110	153
Elektronikai hulladék EWC 200 135	240
Alumínium EWC 170 402	26
Motor hajtómű és kenőolaj EWC 130 205	6
Veszélyes anyagokat tartalmazó festékek EWC 200 127	9
Szárzalelem EWC 160 602	23

17. Munkavállalók és személyi jellegű kifizetések

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

adatok fő; eFt-ban

Állományi csoport	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	301	1 039 2341	302	1 147 726	100,33	110,44
- Fizikai	189	561 627	189	626 627	100,53	111,57
- Szellemi	112	477 607	112	521 099	100,00	109,11
Egyéb	10	14 365	10	17 068	110,00	118,82
Összesen	311	1 066 471	301	1 164 794	100,64	110,55

Bérijárulékok jogcímenként (adatok eFt-ban)

Jogcím	Előző év	Tárgy év	Változás %
Szociális hozzájárulási adó	278 403	247 365	88,85
Szakképzési hozzájárulás	16 586	17 995	108,50
Rehabilitációs hozzájárulás	15 432	16 712	108,29
Egészségügyi hozzájárulás	6 760	6 822	115,41
Egyéb bérijárulékok	6 850	6 944	101,37
Összesen	324 031	295 838	91,54

18. Cash flow kimutatás

adatok eFt

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	435 433	354 234
01.	Adózás előtti eredmény +/-	106 066	32 592
02.	Elszámolt amortizáció +	256 622	202 450
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	-14 655	-18 642
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	29 947	66 945
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	251	710
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	185 273	-43 295
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	41 845	-16 685
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	167 694	-132 723
09.	Vevő követelés változása +/-	-134 834	148 000
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-199 939	129 272
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	39 367	-1 363
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-42 204	-13 027
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-175 040	-201 607
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-175 040	-202 267
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	660
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-103 915	-123 964
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev. +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
26.	Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása +/-	-103 915	-123 964
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	156 478	28 663

CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
	eFt	%

Források

Folyamatos működésből	579 969	99,89
Befektetési tevékenységből	660	0,11
Pénzügyi műveletekből	0	0,00
Források összesen	580 629	100,00

Felhasználások

Folyamatos működésre	225 735	40,90
Befektetési tevékenységre	202 267	36,64
Pénzügyi műveletekre	123 964	22,46
Felhasználások összesen	551 966	100,00

Cash-Flow	28 663
------------------	---------------

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

Mutató megnevezés	Mutató számítása	Tárgy év (eFt)	Tárgy évi érték	Elvárt határérték
Tőkeerősségi mutató	saját tőke	582 313	0,32	0,3
	MFÖ-VKÜKöt-VKFpénz-MAKHaszn.díj1	1 808 846		min.0,1
Eladósodottsági mutató	öss. kötel.- VKÜKöt-MAKHaszn. díj2	738 087	0,41	0,65
	MFÖ-VKÜKöt-VKFpénze.-MAKHaszn.díj1	1 808 846		max.0,75
Likviditás	pénzeszközök + követelések	2 590 839	1,90	1,0
	rövid lejáratú kötelezettségek	1 364 931		min. 0,8