

Statistikai számjel: 12870848-3600-114-20

Cégjegyzék száma: 20-10-040214

Délzalai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

8800 Nagykanizsa, Kisfaludy u. 15/a.

BESZÁMOLÓ

2015. december 31.

Nagykanizsa, 2016. április 04.

**Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
1.**

Kovács Zoltán

**a vállalkozás vezetője
(képviselője)**

P.H.

e Ft

Tétel	Megnevezés	2014.12.31	Előző év(ek) mód.	2015.12.31
A	Befektetett eszközök	1 092 880	0	1 039 633
I.	Immateriális javak	183 923	0	183 072
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 098		0
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	22 662		183 072
4.	Szellemi termékek	155 163		0
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	905 676	0	853 929
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	662 401		670 775
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	200 835		155 051
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 897		27 375
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	828		728
6.	Beruházásokra adott előlegek	715		
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	3 281	0	2 632
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Egyéb tartós részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	3 281		2 632
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
B.	Forgóeszközök	684 517	0	661 237
I.	Készletek	21 572	0	23 566
1.	Anyagok	11 709		16 455
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	0		0
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	4 374		5
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
5.	Késztermékek			
6.	Áruk	5 489		7 106
7.	Készletekre adott előlegek			
II.	Követelések	661 181	0	630 648
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	601 480		584 377
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Váltókövetelések			
5.	Egyéb követelések	59 701		46 271
III.	Értékpapírok	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Egyéb részesedés	0		0
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	1 764	0	7 023
1.	Pénztár, csekkek	611		536
2.	Bankbetétek	1 153		6 487
C.	Aktív időbeli elhatárolások	112 076	0	92 420
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	94 308		76 009
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17 768		16 411
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 889 473	0	1 793 290

eFt

Tétel	Megnevezés	2014.12.31	Előző év(ek) mód.	2015.12.31
D.	Saját tőke	756 664	0	710 583
I.	Jegyzett tőke	695 770	0	695 790
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III.	Tőketartalék	244 676	0	244 676
IV.	Eredménytartalék	9 372	0	-183 782
V.	Lekötött tartalék	6 098	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-199 252	0	-46 101
E.	Céltartalékok	39 656	0	32 200
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	24 656		17 200
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	15 000		15 000
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	820 906	0	773 536
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400	0	400
	Egyéb hosszú lejáratú hitel	400		400
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	820 506	0	773 136
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények			
2.	Rövid lejáratú hitelek	101 048		64 576
3.	Vevőktől kapott előlegek	2 251		822
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	430 659		466 172
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.lévő vállalk. szemben			
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	286 548		241 566
G.	Passzív időbeli elhatárolások	272 247	0	276 971
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	213 372		194 064
3.	Halasztott bevételek	58 875		82 907
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 889 473	0	1 793 290

Nagykanizsa, 2016.04.04.

Kovács Zoltán

a vállalkozás vezetője

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kiszalud S. u. 15/a
6601 Pf. 186.
1.

1.

(Összköltség eljárással)
"A" változat

e Ft

Sorok	Megnevezés	2014.12.31	Előző év(ek) mód.	2015.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 706 476		2 837 360
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 706 476		2 837 360
03.	Saját term. készletek állományváltozása	898		-4 370
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	898		-4 370
III.	Egyéb bevételek	81 848		109 584
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		2 616
05.	Anyagköltség	588 064		600 005
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	569 257		596 086
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	121 415		121 638
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 355		3 647
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 497		1 002
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 286 588		1 322 378
10.	Bérek	797 500		797 500
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	178 793		173 636
12.	Bérfelárak	252 265		257 461
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 228 558		1 228 597
VI.	Értékcsökkenési leírás	115 247		108 476
VII.	Egyéb ráfordítások	370 701		348 091
VII/a.	Ebből: értékvesztés	2 917		
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-211 872		-64 968
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	36		17
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 081		5 162
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-4 045		-5 145
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-215 917		-70 113
X.	Rendkívüli bevételek	17 368		26 193
XI.	Rendkívüli ráfordítások	703		650
D.	Rendkívüli eredmény	16 665		25 543
E.	Adózás előtti eredmény	-199 252		-44 570
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		1 531
F.	Adózott eredmény	-199 252		-46 101
13.	Eredménytart.igénybev.oszt., részesed.	0		0
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0
G.	Mérleg szerinti eredmény	-199 252		-46 101

Független könyvvizsgálói jelentés

A DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG részvényeseinek

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszeg 1.793.290 eFt, a mérleg szerinti eredmény 46.101 eFt veszteség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálat alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollok azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a vállalkozó **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2015. évi üzleti jelentése a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Ágazati bontásban:

	Mérleg főösszeg eFt	Mérleg szerinti eredmény eFt
Közműves ivóvízellátás	898.157	-53.302
Közműves szennyvízelvezetés és tisztítás	592.637	-129.185
Másodlagos tevékenységek	302.496	136.386

Zalaegerszeg, 2016. április 4.

WEST HUNGARY AUDIT
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó
Korlátolt Felelősségű Társaság
8900 Zalaegerszeg, Ady u. 2.
Adószám: 12575630-2-20

.....
Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: **Brachtl Elemér**
Könyvvizsgáló cég neve: **WH Audit Kft.**
Könyvvizsgáló cég székhelye: **8900 Zalaegerszeg, Ady E. u. 2.**
Nyilvántartási szám: **001134**

.....
Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: **Brachtl Elemér**
Nyilvántartási szám: **000971**

**Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa**

Kiegészítő melléklet

2015. december 31.

**Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a.**

**Kiegészítő melléklet
a 2015. december 31-i beszámolóhoz**

I. Általános rész

1. A Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt. 2002.10.01-től önkormányzatok által alapított részvénytársaságként, 2006.04.28-tól zártkörű részvénytársaságként működik.
A beszámoló 2015. január 1-től 2015. december 31-ig terjedő üzleti év adatait tartalmazza.
2. A társaság
3. székhelye: Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a.
telephelyei: Nagykanizsa, Csengery u. 117.
Nagykanizsa, külterület 0194/6. hrsz, Szennyvíztisztító telep
internet elérhetőség: dzviz.hu
4. A részvénytársaság tulajdonosai, szavazataik aránya névsor szerint:

Ssz.	Önkormányzat neve	Összes részvény darab (névérték 10.000 Ft)	Szavazati arány %
1	Balatonmagyaród Község Önkormányzata	326	0,469%
2	Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata	424	0,609%
3	Becsehely Község Önkormányzata	2 200	3,162%
4	Belezná Község Önkormányzata	520	0,747%
5	Bocskai Község Önkormányzata	228	0,328%
6	Borsfa Község Önkormányzata	484	0,696%
7	Bucsuta Község Önkormányzata	162	0,233%
8	Csapi Község Önkormányzata	101	0,145%
9	Csörnyeföld Község Önkormányzata	381	0,548%
10	Dobri Község Önkormányzata	142	0,204%
11	Eszteregnye Község Önkormányzata	438	0,630%
12	Felsőrajk Község Önkormányzata	746	1,072%
13	Fityeház Község Önkormányzata	426	0,612%
14	Füzvölgy Község Önkormányzata	86	0,124%
15	Galambok Község Önkormányzata	854	1,227%
16	Garabonc Község Önkormányzata	478	0,687%
17	Gelse Község Önkormányzata	764	1,098%
18	Hahót Község Önkormányzata	747	1,074%
19	Homokkomárom Község Önkormányzata	136	0,195%
20	Hosszúvölgy Község Önkormányzata	103	0,148%
21	Kacorlak Község Önkormányzata	145	0,208%
22	Kerkaszentkirály Község Önkormányzata	173	0,249%
23	Kerkateskánd Község Önkormányzata	301	0,433%
24	Kilimán Község Önkormányzata	175	0,252%
25	Kiscsehi Község Önkormányzata	131	0,188%
26	Kisrécse Község Önkormányzata	100	0,144%
27	Lasztonya Község Önkormányzata	62	0,089%
28	Letenye Város Önkormányzata	3 060	4,398%
29	Lispeszentadorján Község Önkormányzata	215	0,309%
30	Liszó Község Önkormányzata	269	0,387%

31	Lovászi Község Önkormányzata	962	1,383%
32	Magyarszentmiklós Község Önkormányzata	179	0,257%
33	Magyarszerdahely Község Önkormányzata	335	0,481%
34	Maróc Község Önkormányzata	76	0,109%
35	Miháld Község Önkormányzata	525	0,755%
36	Molnári Község Önkormányzata	468	0,673%
37	Murakeresztúr Község Önkormányzata	1 243	1,787%
38	Murarátka Község Önkormányzata	250	0,359%
39	Muraszemenye Község Önkormányzata	374	0,538%
40	Nagybakónak Község Önkormányzata	310	0,446%
41	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata	33 053	47,504%
42	Nagyrada Község Önkormányzata	347	0,499%
43	Nagyrecse Község Önkormányzata	717	1,031%
44	Nemespátró Község Önkormányzata	213	0,306%
45	Pat Község Önkormányzata	146	0,210%
46	Petrivente Község Önkormányzata	280	0,402%
47	Pölöskefő Község Önkormányzata	297	0,427%
48	Pötréte Község Önkormányzata	205	0,295%
49	Pusztamagyaród Község Önkormányzata	414	0,595%
50	Rigyác Község Önkormányzata	276	0,397%
51	Sand Község Önkormányzata	293	0,421%
52	Semjénháza Község Önkormányzata	406	0,584%
53	Sormás Község Önkormányzata	630	0,905%
54	Surd Község Önkormányzata	411	0,591%
55	Szécsisziget Község Önkormányzata	374	0,538%
56	Szentliszló Község Önkormányzata	216	0,310%
57	Szepetnek Község Önkormányzata	1 034	1,486%
58	Tornafölde Község Önkormányzata	270	0,388%
59	Tornyiszentmiklós Község Önkormányzata	411	0,591%
60	Tótszentmárton Község Önkormányzata	662	0,951%
61	Tótszerdahely Község Önkormányzata	1 163	1,672%
62	Valkonya Község Önkormányzata	41	0,059%
63	Várfölde Község Önkormányzata	140	0,201%
64	Zalakaros Város Önkormányzata	1 210	1,739%
65	Zalakomár Község Önkormányzata	2 178	3,130%
66	Zalamerenye Község Önkormányzata	145	0,208%
67	Zalasabar Község Önkormányzata	400	0,575%
68	Zalaszentbalázs Község Önkormányzata	550	0,790%
69	Zalaszentjakab Község Önkormányzata	222	0,319%
70	Zalaújlak Község Önkormányzata	86	0,124%
71	Börzönce Község Önkormányzata	1	0,001%
72	Csurgó Város Önkormányzata	2 984	4,289%
73	Csurgónagymarton Község Önkormányzata	41	0,059%
74	Gelsesziget Község Önkormányzata	92	0,132%
75	Inke Község Önkormányzata	16	0,023%
76	Kerecseny Község Önkormányzata	113	0,162%
77	Kistolmács Község Önkormányzata	1	0,001%
78	Oltárc Község Önkormányzata	1	0,001%
79	Orosztony Község Önkormányzata	150	0,216%
80	Somogyecsicsó Község Önkormányzata	14	0,020%
81	Szenta Község Önkormányzata	2	0,003%
82	Szentmargittfalva Község Önkormányzata	1	0,001%
83	Újudvar Község Önkormányzata	193	0,277%
84	Zajk Község Önkormányzata	1	0,001%
85	Zalasárszeg Község Önkormányzata	1	0,001%
86	Iharos Község Önkormányzat	2	0,003%
87	Iharosberény Község Önkormányzat	4	0,006%
88	Pogányszentpéter Község Önkormányzat	2	0,003%
89	Berzence Község Önkormányzat	10	0,014%
90	Somogyudvarhely Község Önkormányzat	10	0,014%
91	Gyékényes Község Önkormányzat	10	0,014%

92	Porrog Község Önkormányzat	1	0,001%
93	Porrogszentpál Község Önkormányzat	10	0,014%
94	Porrogszentkirály Község Önkormányzat	5	0,007%
95	Somogybükkösd Község Önkormányzat	3	0,004%
96	Pusztakovácsi Község Önkormányzat	10	0,014%
97	Somogyfajsz Község Önkormányzat	4	0,006%
98	Zákány Község Önkormányzat	1	0,001%
99	Zákányfalu Község Önkormányzat	1	0,001%
100	Órtilos Község Önkormányzat	1	0,001%
101	Bázakerettye Község Önkormányzat	1	0,001%
102	Nemesvid Község Önkormányzat	1	0,001%
103	Somogysimonyi Község Önkormányzat	1	0,001%
104	Mesztegyő Község Önkormányzat	1	0,001%
105	Hosszúvíz Község Önkormányzat	1	0,001%
Mindösszesen:		69 579	100,000%

A társaság alaptőkéje

654 db, azaz hatszázötvennégy darab, egyenként 1.000.000,-Ft névértékű, (összevont)
 321 db, azaz háromszázhuszonegy darab, egyenként 100.000,-Ft névértékű, (összevont)
 969 db, azaz kilencszázhatvankilenc darab, egyenként 10.000,-Ft névértékű
 névre szóló törzsrészesítvényből áll.

Valamennyi részesítvény azonos részesítvényesi jogokat biztosít tulajdonosának.

5. Főbb tevékenységi körök:

- Víztermelés, - kezelés és - ellátás (főtevékenység)
- Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- Épület, híd, alagút, közmű, vezeték építése
- Vízi létesítmény építése
- Műszaki vizsgálat, elemzés.

6. A részesítvénytársaság beszámolójának aláírására kötelezett személy:

Kassai Zoltán elnök - vezérigazgató
 Lakhelye: Nagykanizsa, Szent Imre u. 4.

7. A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény figyelembevételével dolgozta ki a számviteli politikáját, az abban foglaltak alapján készítette el beszámolóját. A számviteli törvénynek megfelelően éves beszámoló készült. Az éves beszámoló „A” tagolású mérlegből, összköltséges „A” változatú eredmény-kimutatásból és a kiegészítő mellékletből áll.

A 2011. évi víziközmű-szolgáltatásról szóló CCIX. törvény további előírásokat tartalmaz a beszámolási és könyvvézetési kötelezettségre vonatkozóan. Ennek megfelelően a másodlagos tevékenységet is végző víziközmű-szolgáltató az éves beszámoló kiegészítő mellékletében az általa végzett víziközmű-szolgáltatást oly módon köteles bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység bemutatása önálló mérleg és eredménykimutatást jelent.

A beszámoló készítésének fordulónapja: 2015. december 31.
 időpontja: 2016. március 31.

a) Értékelési módszer

Az eszközök és források értékelését az Eszközök és Források Értékelési Szabályzata szerint végeztük el.

Az értékelés gyakorlatát az előző évben alkalmazott elveknek megfelelően folytattuk, annak főbb módszerét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

b) Leltározás

Az érvényes leltározási szabályzatunk szerint naprakész főkönyvi könyveléssel értékben egyező analitikus nyilvántartások alapján, illetve a kiadott leltározási szabályzatban foglaltak szerint készítettük el a leltárt.

c) A társaság önköltség-számítási módszere

Költségek elszámolása az alábbiak szerint történik:

- Közvetlenül elszámolható költségeket elsődlegesen költségviselőn (kalkulációs egységen) mutatjuk ki.
- Közvetett költségek üzemi, értékesítési és vállalati általános költségből tevődnek össze. A közvetett költségek felosztásánál pótlékoló kalkulációs módszert alkalmazunk.

Az önköltségszámításban az alábbi önköltség csoportosítást alakítottuk ki:

- közvetlen önköltség
 - szűkített önköltség
 - teljes önköltség.
- Saját teljesítmények értékelésénél a bekerülési érték az egységnyi mennyiségre vetített tényleges, utókalkulációval megállapított közvetlen önköltség.

d) Értékcsökkenés elszámolásának módszere

Az értékcsökkenési leírást a vállalati „Amortizációs Szabályzat” szerint egyedi értékeléssel határoztuk meg, elszámolása havonta történik. Valamennyi eszköz értékcsökkenésének alapja a bruttó érték, leírási módszere pedig lineáris, napra arányos elszámolás az egyedileg megállapított hasznos élettartam végéig, a maradványérték mértékéig. A maradványérték meghatározásánál az egyedi eszköz hasznos élettartama végén értékesítéséből várható bevétel összegéből indulunk ki. Amennyiben ez az érték eléri a bekerülési érték 10 %-át, de minimum 200 000 Ft-ot, akkor vesszük figyelembe az értékcsökkenés számításánál a maradványértéket, egyéb esetben eltekintünk tőle. A 100 000 Ft egyedi érték alatti termelő és nem termelő műszaki berendezéseket, gépeket, járműveket aktiváláskor egy összegben amortizációs költségként számoljuk el. Értékelési eljárást nem módosítottunk.

II. A mérlegben szereplő eszközök és források részletezése

1. Immateriális javak

2. sz. melléklet

4. sz. melléklet

Az immateriális javak állománya 183,1 M Ft 2015. december 31-én, ez az előző évi záró állomány 99,5 %-a. Elvégeztük a számlázási rendszerünk auditálását, fejlesztettük a digitális térkép állományt és az objektumkezelő rendszert.

Eszközöket csoportosítottunk át az immateriális javakon belül, a szellemi termékek helyett a vagyoni értékű jogok közé.

2. Tárgyi eszközök

3. sz. melléklet

4. sz. melléklet

A tárgyi eszközök záró nettó értéke 853,9 M Ft. Ez az előző évi állomány 94 %-a.

Az ingatlanok értéke 2015. év végén 670,8 M Ft, 1 %-kal nőtt 2014-hez képest. Az év végén elkészült a Nagykanizsa, Kisfaludy utca 15/a szám alatti ingatlanon a parkoló és útburkolat.

A műszaki gépek értéke az év végén 155,1 M Ft, 22 %-os csökkenést jelent az előző évhez viszonyítva. Nem tudtuk az értékcsökkenést megfelelően pótolni új beruházásokkal a pénzügyi helyzetünk miatt.

Egyéb gépek értéke 27 M Ft, az előző évi 40 M Ft-hoz képest 23 %-kal csökkent.

A beruházások záró állománya 0,7 M Ft, amely a 2014-es évhez képest csökkent 0,1 M Ft-tal. Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése 108,5 M Ft.

3. Befektetett pénzügyi eszközök

Egyéb tartósan adott kölcsön

A Kollektív Szerződésben meghatározott, a dolgozóknak adott – lakásvásárlásra és felújításra fordítható – kölcsön összege 2015. december 31-én 4,7 M Ft, ebből a 2016-ben megtérülő rész 2,0 M Ft.

4. Készletek

A készletek záró értéke 23,6 M Ft. A raktári készletek záró állománya 16,5 M Ft, ami 4,7 M Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva. A befejezetlen termelés értéke pedig 4,4 M Ft-tal alacsonyabb a 2014. évi záró értékhez viszonyítva.

5. Követelések

2015-ben a mérleg szerinti vevői követelés összege 584,4 M Ft volt, a bázisidőszakhoz viszonyítva 2,8 %-kal csökkent. A követelés jelentős hányadát a vízdíjas vevői tartozások teszik ki.

A vevői értékvesztés kimutatását az 5. sz., az egyéb követeléseink részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.

	M Ft		
	2014. év	2015. év	Változás (%)
Vevői követelés mérleg szerint	601,5	584,4	- 2,8
vízdíjas vevők	442,5	438,7	- 0,9
egyéb vevők	181,6	165,6	- 8,8
értékvesztés	22,6	19,9	- 11,9

Víz-és csatornadíjas vevők:

fizetési határidőn belüli	224,8	193,1	- 14,1
fizetési határidőn túli	217,7	245,6	12,8
összesen:	442,5	438,7	- 0,9

6. Pénzeszközök (7., 8. sz. melléklet)

A pénztári záró állomány 2015. december 31-én 0,5 M Ft. A bankbetétek értéke 6,5 M Ft. A pénzeszközök változását a Cash- Flow kimutatás tartalmazza.

7. Saját tőke (9. sz. melléklet)

A saját tőke 46,1 M Ft-tal csökkent. Az eredménytartalék 193,2 M Ft-tal alacsonyabb, a mérleg szerinti eredmény 153,2 M magasabb az előző évinél.

8. Céltartalék képzés (10. sz. melléklet)

A számviteli politikában meghatározott szempontoknak megfelelően képeztünk céltartalékot 7,2 M Ft értékben szennyvízbírságra, 15,0 M Ft értékben felhagyott kutak tömedékelésére és 10,0 M Ft értékben egyéb fizetési kötelezettségekre.

9. Kötelezettségek

Kötelezettségeink az előző évhez képest 47,4 M Ft-tal csökkentek.

A rövid lejáratú hitelek között jelenik meg a folyószámlahitel, mely 2015. év december 31-én 64,6 M Ft volt. A szállítókkal szembeni kötelezettség 466,2 M Ft, ami 35,5 M Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink legnagyobb részben a januári adó- és járulékfizetési kötelezettségből adódnak, bemutatásukra a 11. sz. mellékletben került sor.

10. Időbeli elhatárolások (12., 13. sz. melléklet)

Az aktív időbeli elhatárolás 19,7 M Ft-tal, 17,5 %-kal csökkent, a passzív időbeli elhatárolás pedig 4,7 M Ft-tal, 1,7 %-kal nőtt az előző évihez képest.

III. Költségnemek és ráfordítások részletezése

A költségek és ráfordítások részletezését a 14. sz. melléklet mutatja be, az elszámolási módokban változások nem történtek.

IV. A vállalat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

1. Vagyoni helyzet vizsgálata

Megnevezés	2014.12.31		2015.12.31		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Befektetett eszközök	1 092 880	57,9	1 039 633	58,0	-4,9
Forgóeszközök	684 517	36,2	661 237	36,9	-3,4
Aktív időbeli elhatárolás	112 076	5,9	92 420	5,1	-17,5
Eszközök összesen	1 889 473,0	100,0	1 793 290,0	100,0	-5,1
Saját tőke	756 664	40,0	710 583	39,6	-6,1
Céltartalékok	39 656	2,1	32 200	1,8	-18,8
Kötelezettségek	820 906	43,5	773 536	43,2	-5,8
Passzív időbeli elhatárolás	272 247	14,4	276 971	15,4	1,7
Források összesen	1 889 473,0	100,0	1 793 290,0	100,0	-5,1

A mérleg főösszeg 96,2 M Ft-tal, 5,1 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Bár a saját tőke csökkent, a társaság továbbra is megfelelő saját forrással rendelkezik, melyet a saját tőke összes forráson belüli 39,6 %-os aránya mutat.

2. Saját tőke – jegyzett tőke aránya

2014.12.31-én	108,8 %
2015.12.31-én	102,1%

A saját tőke 46,1 M Ft-tal csökkent a 2015. évi negatív mérleg szerinti eredmény miatt.

3. Pénzügyi helyzet vizsgálata

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Likviditási mutató	0,83	0,86
Likviditási gyors ráta	0,81	0,82
Vevők átfutási ideje(nap)	84,2	76,3
Szállítók átfutási ideje(nap)	122,3	122,1

A likviditási mutató értéke nőtt, mivel a rövid lejáratú kötelezettségek nagyobb mértékben csökkentek, mint a forgóeszközök. A likviditási gyorsráta is némi javulást mutat, a készletek növekedése miatt. A likvid pénzeszközök és a követelések a rövid lejáratú kötelezettségeknek 0,82 %-át fedezik.

A vevők átfutási ideje az előző évhez viszonyítva csökkent. 2014-ben a vevőállomány 84,2 napi, míg 2015-ben 76,3 napi értékesítési árbevételre kötött le.

A szállítók átfutási ideje mutató közel az előző évi szinten van, 2015-ben a szállítóállomány 122,1 napi anyagjellegű ráfordításnak felelt meg.

4. Termelési érték alakulása

e Ft

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	Eltérés	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 706 476	2 837 359	130 883	4,8
- ELÁBÉ, közvetített szolg. értéke	7 852	4 649	-3 203	-40,8
+ Aktivált saját teljesítmények értéke	898	-4 370	-5 268	-586,6
Bruttó termelési érték	2 699 522	2 828 340	128 818	4,8
- Anyagköltség	588 064	600 004	11 940	2,0
- Igénybevett szolgáltatások értéke	569 257	596 086	26 829	4,7
- Egyéb szolgáltatások értéke	121 415	121 638	223	0,2
Anyagmentes termelési érték	1 420 786	1 510 612	89 826	6,3
- Értécsökkenési leírás	115 247	108 476	-6 771	-5,9
Nettó termelési érték	1 305 539	1 402 136	96 597	7,4

Az értékesítés nettó árbevételének 4,8 %-os emelkedése a bruttó termelési érték mutató növekedését okozta. Az anyagköltség, az igénybe vett szolgáltatások, és az egyéb szolgáltatások értéke is nőtt, de ezeket is ellensúlyozta az értékesítés nettó árbevételének emelkedése, így az anyagmentes termelési érték is emelkedett az előző évhez viszonyítva. Mivel az értécsökkenési leírás csökkent, a nettó termelési érték a bázishoz képest 7,4 %-os növekedést mutat.

5. Hatékonyság vizsgálata

Élőmunka hatékonyság

Teljes munkaidős átlagos statisztikai állományi létszám:

2014. évben :	256,0 fő
2015. évben :	257,9 fő

	e Ft/fő	
1 főre jutó	2014.12.31	2015.12.31
- nettó árbevétel	10 572,2	11 001,8
- bruttó termelési érték	10 545,0	10 966,8
- hozzáadott érték	5 549,9	5 857,4
- nettó termelési érték	5 099,8	5 436,7

2015-ben az élőmunka hatékonysági mutatók javultak a bázisidőszakhoz viszonyítva. Ennek oka, hogy a nettó árbevétel és a termelési érték nagyobb mértékben nőtt, mint ahogy a létszám emelkedett.

Eszközhatékonyság

	eFt	
100 Ft eszközre jutó	2014.12.31	2015.12.31
- nettó árbevétel	143,2	158,2
- bruttó termelési érték	142,9	157,7
- hozzáadott érték	75,2	84,2
- nettó termelési érték	69,1	78,2

Az eszközhatékonysági mutatók az előző évhez viszonyítva javultak, az árbevétel növekedésének és az összes eszközérték csökkenésének következtében.

Megtérülési mutatók

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
- eszköz megtérülés	2,7	3,1
- készlet forgási sebesség (nap)	3,6	2,9
- átlagos készletérték megtérülés	101,2	125,7

Az eszközmegtérülési mutató nőtt. A tárgyi eszközök és a készletek 3,1-szer térülnek meg egy éven belül az értékesítés nettó árbevételéből.

A készletérték forgási sebessége megmutatja, hogy a meglévő készletek hány napi értékesítési árbevételt kötnek le. A Délzalai Vízmű ZRrt-nél ez az érték 2,9 napra csökkent a 3,6 napos előző évi értékhez viszonyítva.

Az átlagos készletérték megtérülés nőtt, a készletek 125,7-szor térülnek meg egy év alatt a nettó árbevételből, melyet az árbevétel növekedése és a készletek átlagos értékének csökkenése eredményezett.

6. A víziközmű-szolgáltatói működési engedély kiadása során vizsgált mutatók az 58/2013.(II.27.) Korm.rendelet 4. melléklete alapján.

Megnevezés	Elvárt érték	2014.12.31	2015.12.31
Tőkeerősségi mutató	0,3 <	0,40	0,40
- saját tőke		756 664	710 583
- mérlegfőösszeg		1 889 473	1 793 290
Eladósodottsági mutató	0,65 >	0,43	0,43
- összes kötelezettség		820 906	773 536
- mérlegfőösszeg		1 889 473	1 793 290
Likviditási mutató	1,0 <	0,81	0,82
- pénzeszközök és likvid értékpapírok		1 764	7 023
- követelések		661 181	630 648
- rövid lejáratú kötelezettségek		820 506	773 136

V. Ágazati mérleg és eredménykimutatás

A 2011. évi víziközmű-szolgáltatásról szóló CCIX. törvény 2013. évtől kezdődően előírja a víziközmű-szolgáltatóknak az ágazati mérleg és eredménykimutatás készítési kötelezettséget.

A többféle víziközmű- szolgáltatási ágazati tevékenységet végző víziközmű- szolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönített nyilvántartást köteles vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkriminációmentességet, továbbá kizárja a keresztfinszírozást és a versenytorzítást. A törvénynek megfelelően az ágazati tevékenységeket oly módon kell bemutatni, mintha azok önálló vállalkozások keretében folynának. A másodlagos tevékenységet is úgy kell bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezné a társaság. Ennek megfelelően a Délzalai Víz-és Csatornamű Zrt-nél három üzletág került kialakításra:

1. Közműves ivóvíz ágazat
2. Közműves szennyvízelvezetés-és tisztítás ágazat
3. Másodlagos tevékenység ágazat

A tevékenységek szétválasztása során a közvetlenül ágazathoz nem rendelhető bevételek, költségek és ráfordítások, illetve eszközök és források szétbontása vetítési alapok segítségével történik.

Az ennek megfelelően kialakított ágazati mérlegeket és eredménykimutatásokat a mellékletek tartalmazzák a következők szerint:

- 20. számú melléklet a Közműves ivóvíz ágazat eredménykimutatása
- 21. számú melléklet a Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat eredménykimutatása
- 22. számú melléklet a Másodlagos tevékenység ágazat eredménykimutatása
- 23. számú melléklet a Közműves ivóvíz ágazat mérlege
- 24. számú melléklet a Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat mérlege
- 25. számú melléklet a Másodlagos tevékenység ágazat mérlege.

VI. Egyéb tájékoztató adatok

- a. **A nettó árbevétel főbb tevékenységi körönkénti részletezését a 15. sz. melléklet tartalmazza.**
- b. **Munkavállalók létszámának és keresetének részletezése a 19. sz. mellékletben található**
- c. **Egyéb mellékletek**

Az adóalap növelő és csökkentő tételeket a 16. sz. melléklet tartalmazza.

A környezetvédelemmel kapcsolatos információk a 17. sz. mellékletben, a kapott támogatások bemutatása a 18. sz. mellékletben találhatók.

d. Vezető tisztségviselők járandósága

- Igazgatóság tagjainak száma: 5 fő
Járandóságuk összesen: 5.784.000 Ft/év
- Felügyelő Bizottság tagjainak száma: 6 fő
Járandóságuk összesen: 5.000.000 Ft/év
- Összes járandóság: 11.784.000 Ft/év

e. Nyilvános személyi adatok

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 88.§ (9). bek. alapján a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős (PM nyilvántartásban szereplő) személy nyilvános adatai az alábbiak:

Név:	Horváth Tiborné
Születési hely:	Eszteregnye
Születési idő:	1958.01.02.
Anyja neve:	Vörös Erzsébet

Regisztrációs szám: 135163

Regisztrációs szakterület: vállalkozási

f. Könyvvizsgálat

Társaságunk zártkörű részvénytársasági formában működik, így értékhátártól függetlenül kötelező a könyvvizsgálat.

g. Az adózott eredmény felhasználása

2015. évben a Délzalai Vízműnél nem keletkezett pozitív eredmény.

h. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk a 0-s számlaosztályban tartja nyilván a közművagyonot és annak változásait. Ennek alapján 2015. december 31-én a nyilvántartott közművagyon:

- bruttó értéke: 22.105,5 M Ft
- nettó értéke: 15.847,1 M Ft.

i. Veszélyes hulladék

A társaságunknál keletkezett veszélyes hulladékot (fáradt olaj, olajjal szennyezett rongy, flakon, elem, akkumulátor, ...) a Csengery u. 117. szám alatti telepünkön erre a célra kialakított, hivatalos engedéllyel rendelkező tárolóban gyűjtjük, ahonnét meghatározott időszakonként elszállításra kerül.

Nagykanizsa, 2016. április 04.

Kassai Zoltán
elnök - vezérigazgató

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
CS01 Pl. 166.
1.

MELLÉKLETEK

a 2015. évi beszámoló kiegészítő mellékletéhez

1. sz. melléklet	Eszközök – Források értékelése
2. sz. melléklet	Immateriális javak
3. sz. melléklet	Tárgyi eszközök
4. sz. melléklet	Értécsökkenés
5. sz. melléklet	Értékvesztés
6. sz. melléklet	Egyéb követelések részletezése
7. sz. melléklet	Pénzeszközök
8. sz. melléklet	Cash-Flow kimutatás
9. sz. melléklet	Saját tőke
10. sz. melléklet	Céltartalék
11. sz. melléklet	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek
12. sz. melléklet	Aktív időbeli elhatárolások
13. sz. melléklet	Passzív időbeli elhatárolások
14. sz. melléklet	Költségek és ráfordítások
15. sz. melléklet	Bevételek
16. sz. melléklet	Társasági adó
17. sz. melléklet	Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok
18. sz. melléklet	Kapott támogatás
19. sz. melléklet	Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása
20. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat eredmény
21. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat eredmény
22. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat eredmény
23. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat mérleg
24. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat mérleg
25. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat mérleg

Nagykanizsa, 2016.04.04

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
8901 Pf. 186.

1.



Kassai Zoltán
elnök - vezérigazgató

ESZKÖZÖK - FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE A MÉRLEGBEN

A. Befektetett eszközök

- I. Immateriális javak: a vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és az alapítás - átszervezés beszerzési (bekerülési) értékét az elszámolt értéksökkenéssel csökkentett, visszaírással növelt nettó értékkel vesszük fel a mérlegbe.
- II. Tárgyi eszközöknél a vásárolt ingatlanok, gépek, berendezések, járművek értékelése tényleges beszerzési áron, a saját előállítású eszközök értékelése közvetlen önköltségen történik, mely nem tartalmaz igazgatási és egyéb általános költségeket. A mérlegben nettó értéken szerepelnek. A beruházások bekerülési értékének terven felüli amortizációval csökkentett összege adja a könyv szerinti értékét.
A beruházásokra adott előlegeket a beruházási szállítónak, az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog eladójának, a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó ténylegesen átutalt összeggel értékeljük.
- III. Befektetett pénzügyi eszközöket a bekerülési értékükön szerepeltetjük a nyilvántartásokban mindaddig, amíg értékvesztést nem kell elszámolni.

B. Forgóeszközök

- I. Készleteknél a vásárolt anyagok, áruk beszerzési áron, a saját előállítású készletek, befejezetlen és félkésztermékek, késztermékek közvetlen önköltségen kerülnek értékelésre, figyelembe véve az esetleges értékvesztés összegét is. A készletekre adott előlegeket a szállítónak ténylegesen átutalt, általános forgalmi adót nem tartalmazó összegben kell kimutatni. Folyamatos mennyiség és értékbeni nyilvántartást vezetünk a készletekről.
- II. Követeléseknél az adós által elismert számlázott összeg.
- III. Értékpapírokat beszerzési, vételi értéken kell értékelni, figyelembe véve az értékvesztés összegét is.
- IV. Pénzeszközök a pénztárban a fordulónapi készpénz összegével, a bankszámlán a fordulónapi bankkivonattal egyező értékkel szerepelnek.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

D. Saját tőke

A jegyzett tőkét a létesítő okiratban rögzített névértéken, az egyéb saját tőkét könyv szerinti értéken kell kimutatni.

E. Céltartalékok

A céltartalékokat a mérlegben, a szükséges mértékben, könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

F. Kötelezettségek

A kötelezettségeket belföldi pénzügyi értékben (forintban), általános forgalmi adót is tartalmazó fizetendő összegben kell kimutatni.

A pénzügyi lízinget belföldi pénzügyi értékben (forintban), nettó összegben kell kimutatni, figyelemmel az „Eszközök és források értékelési szabályzatá”-ban leírtakra.

G. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értékkel kell szerepeltetni.

Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

2015. év										
Megnevezés	2014. év					2015. év				
	Alapítás, átszervezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javakra adott előleg	Immateriális javak összesen	Alapítás, átszervezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javakra adott előleg	Immateriális javak összesen
Nyitó bruttó érték	37 311	54 769	116 310	0	208 390	40 457	56 716	262 217	0	359 390
Vásárlás	3 146	3 253	148 199		154 598	0	23 319	0		23 319
Átportálás					0					0
Előállítás					0					0
Térítés nélkül átvett					0					0
Átöröklés					0		141 468			141 468
Térítéshelyesbítés					0					0
Ligybő növekedés					0					0
Növekedés összesen	3 146	3 253	148 199	0	154 598	0	164 787	0	0	164 787
Selejtezés		1 303	2 292		3 595	0	0	0		0
Eladás		3			3		1			1
Átportálás					0					0
Térítés nélkül átadott					0					0
Átöröklés					0	1 454		140 014		141 468
Térítéshelyesbítés					0					0
Ligybő csökkenés					0					0
Csökkenés összesen	0	1 306	2 292	0	3 598	1 454	1	140 014	0	141 469
Záró bruttó érték	40 457	56 716	262 217	0	359 390	39 003	221 502	122 203	0	382 708
Nyitó értékszőkenés	32 303	30 023	104 258		166 584	34 358	34 054	107 054	0	175 466
Terv szerinti és.	2 055	5 130	5 088		12 273	4 645	4 376	15 149		24 170
Tervon felüli és.					0					0
ÉCS növekedés összes	2 055	5 130	5 088	0	12 273	4 645	4 376	15 149	0	24 170
Selejtezés		1 097	2 292		3 389					0
Eladás		2			2					0
Átportálás					0					0
Térítés nélkül átadott					0					0
Ligybő csökkenés					0					0
ÉCS csökkenés összes	0	1 099	2 292	0	3 391	0	0	0	0	0
Záró értékszőkenés	34 358	34 054	107 054	0	175 466	39 003	38 430	122 203	0	199 636
Nyitó nettó érték	5 008	24 746	12 052	0	41 806	6 098	22 662	155 163	0	183 923
Záró nettó érték	6 098	22 662	155 163	0	183 923	0	183 072	0	0	183 072

Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

	2014. év					2015. év						
MEGNEVEZÉS	Ingatlanok + kapcsolódó vagyni értékl jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások, felújítások	Beruházásra adott előleg	Tárgyi eszközök összesen	Ingatlanok + kapcsolódó vagyni értékl jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások, felújítások	Beruházásra adott előleg	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó bruttó érték	828 023	1 217 042	176 860	70 629	715	2 297 554	808 924	1 215 865	187 852	828	715	2 214 184
Vásárlás	6 583	11 931	20 940			40 169	26 528	9 274	768			36 570
Amortizálás						0						0
Értékesítés						0						0
Értékesítés nélkül átvett						0						0
Átvonás						0						0
Érték helyesbítés						0						0
Egyéb növekedés						0						0
Növekedés összesen	6 583	11 931	20 940	0	715	40 169	26 528	9 274	768	0		36 570
Seliktörés	25 682	12 995	5 687			44 364	2 150	0	0			2 150
Eladás		113	4 261			4 374		230	11 701			11 931
Amortizálás						0						0
Értékesítés nélkül átvett						0						0
Átvonás				69 801		69 801				100	715	815
Érték helyesbítés						0						0
Egyéb csökkentés						0						0
Csökkentés összesen	25 682	13 108	9 948	69 801	0	118 539	2 150	230	11 701	100	715	14 896
Záró bruttó érték	808 924	1 215 865	187 852	828	715	2 214 184	833 302	1 224 909	176 919	728		2 215 858
Nyitó értékesítésként	136 477	960 096	136 832	0	-	1 233 405	146 522	1 015 030	146 955	0	0	1 308 507
Értékesítésként	17 014	67 978	17 981			102 973	16 573	55 058	12 676			84 307
Értékesítés nélkül átvett						0						0
Egyéb értékesítés						0						0
ÉCS növekedés összesen	17 014	67 978	17 981	0	-	102 973	16 573	55 058	12 676	0	-	84 307
Seliktörés	6 969	12 931	5 647			25 547	568					568
Eladás		113	2 211			2 324		230	10 088			10 318
Amortizálás						0						0
Értékesítés nélkül átvett						0						0
Egyéb csökkentés						0						0
ÉCS csökkentés összesen	6 969	13 044	7 858	0	-	27 871	568	230	10 088	0	-	10 886
Záró értékesítésként	146 522	1 015 030	146 955	0	-	1 308 507	162 527	1 069 858	149 543	0	-	1 381 928
Nyitó nettó érték	691 546	256 946	40 028	70 629	-	1 059 149	662 402	200 835	40 897	828	715	905 677
Záró nettó érték	662 401	200 835	40 897	828	715	905 677	670 775	155 051	27 375	728	0	853 929

Értécsökkenés

adatok ezer Ft-ban

MOZGÁSOK	2014. év			2015. év		
	Lincáris	Bevétel	Összesen	Lincáris	Bevétel	Összesen
Vagyoni értékű jogok	2 055		2 055	4 645		4 645
Szellemi termékek	5 130		5 130	4 376		4 376
Átalakulás	5 088		5 088	15 149		15 149
Immateriális javak	12 273		12 273	24 170		24 170
Ingatlanok	17 014		17 014	16 573		16 573
Műszaki gépek, berendezések,felszerelések	67 978		67 978	55 058		55 058
Egyéb gépek, berendezések,felszerelések	17 981		17 981	12 676		12 676
Tárgyi eszközök	102 974	-	102 974	84 307	-	84 307
Terv szerinti értécsökkenés	115 247	-	115 247	108 476	-	108 476
Vagyoni értékű jogok	206		206	-		-
Szellemi termékek			-	-		-
Átalakulás			-	-		-
Immateriális javak	206	-	206	-	-	-
Ingatlanok	18 714		18 714	1 582		1 582
Műszaki gépek, berendezések,felszerelések	64		64	-		-
Egyéb gépek, berendezések,felszerelések	39		39			-
Tárgyi eszközök	18 816	-	18 816	1 582	-	1 582
Befejezetlen beruházás			-			-
Terven felüli értécsökkenés	19 022	-	19 022	1 582	-	1 582

Vevők értékvesztésének kimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyilvántartás szerinti érték	Nem realizálódott	Értékvesztés		Könyvszerinti érték
			%	Összeg	
Fizetési határidőn belüli:	212 300				212 300
Felszámolás alatti:	9 390	9 390		4 695	4 695
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	-	-	50	-	-
181-360 nap közötti	5	5	50	2	3
360 napon túli	9 385	9 385	50	4 693	4 692
Peresítés alatt állók:	3 240	3 240		1 620	1 620
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	-	-	2	-	-
181-360 nap közötti	-	-	3	-	-
360 napon túli	3 240	3 240	50	1 620	1 620
Egyéb vevők:	257 158	205 743		13 649	243 509
1-60 nap közötti	56 155	25 448	0		56 155
61-90 nap közötti	18 414	11 618	0		18 414
91-180 nap közötti	26 564	22 598	2	452	26 112
181-360 nap közötti	25 185	20 149	3	604	24 581
360 napon túli	130 840	125 930	10	12 593	118 247
Összes lejárt fiz.hat.:	269 788	218 373		19 964	249 824

Egyéb követelés

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2014. év	2015. év
Költségvetéssel szembeni követelés (évek közti ÁFA, innov. járulék, társasági adó)	32 116	25 538
TB-vel szembeni követelés	806	701
Munkavállalókkal szembeni követelés	283	318
Szállítói túlfizetés	-	548
Adott előlegek (szállítói és bírósági végrehajtási előleg)	24 494	17 117
Egyéb (2015. évben megtérülő lakáskölcsön, vásárolt követelés)	2 002	2 049
Összesen:	59 701	46 271

2016.04.04

Pénzeszközök

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	2014.év	2015.év
Bankbetét forintban	1 153	6 487
- ebből lekötött betét		
Bankbetét devizában		
Készpénz forintban	611	536
Készpénz devizában		
Összesen:	1 764	7 023

2016.04.04

Cash-Flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2014.év	2015.év	Változás
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
1. Adózás előtti eredmény	±	- 199 252	- 46 101	153 151
2. Elszámolt amortizáció	±	115 247	108 476	- 6 771
3. Elszámolt értékvesztés, terven felüli ÉCS	±	21 939	1 582	- 20 357
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	±	8 096	- 7 456	- 15 552
5. Befektetett eszk.értékesít.eredménye	±	1 490	- 1 340	- 2 830
6. Szállítói kötelezettség változása	±	- 1 032	35 513	36 545
7. Egyéb rövid lejáratú köt. változása	±	- 12 795	- 10 898	1 897
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	- 3 498	4 724	8 222
9. Vevő követelés változása	±	45 110	17 103	- 28 007
10. Forgóeszk.vált.(vevő és pénzeszk.nélkül)	±	23 948	11 436	- 12 512
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	10 765	19 656	8 891
12. Fizetendő adó	-			-
13. Fizetendő osztalék	-			-
Összesen (1.-13. sorok)		10 018	132 695	122 677
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	- 69 308	- 92 578	- 23 270
15. Befektetett eszközök eladása	+	561	1 614	1 053
16. Kapott osztalék, részesedés	+			-
Összesen (14.-16. sorok)		- 68 747	- 90 964	- 22 217
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás				
17. Részvénykibocsátás,tőkebevonás bevétele	+			-
18. Kötvénykibocsátás bevétele	+			-
19. Hitel és kölcsön felvétele	+	101 048	64 576	- 36 472
20. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	+			-
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+			-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás	-			-
23. Kötvény visszafizetése	-			-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	- 49 548	- 101 048	- 51 500
25. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	-			-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-			-
27. Alapítókkal szembeni,e.hosszú lejár.köt.	±			-
Összesen (17.-27. sorok)		51 500	- 36 472	- 87 972
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA		- 7 229	5 259	12 488

A saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Méleg szerinti eredmény
Nyitóállomány 2014.01.01-én	955 915	695 770	244 676	119 160	5 008	0	- 108 699
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				- 108 699			108 699
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között				- 1 089	1 089		
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	-						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2014. évi adózott eredmény	- 199 252						- 199 252
Egyenleg 2014.12.31-én	756 664	695 770	244 676	9 372	6 098	0	- 199 252
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				- 199 252			199 252
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	-			6 098	- 6 098		
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	20	20					
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2015. évi adózott eredmény	- 46 101						- 46 101
Záróállomány 2015.12.31-én	710 583	695 790	244 676	- 183 782	-	0	- 46 101

Céltartalék képzése

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2014.év	2015.év
Fizetési kötelezettségekre	13 901	10 000
Garanciális kötelezettségre		
Bírság		
Végkielégítés fedezetére		
Korengedményes nyugdíjra		
Törvényben (bányászati, villamos energia, környezetvédelmi általános, ktsvetési agrártámogatási) meghatározott		
Várható jövőbeni költségekre	15 000	15 000
Fenntartási, átszervezési kötelezettségre		
Egyéb környezetvédelmi kötelezettségre		
Szennyvízbírság költsége	10 755	7 200
Összesen:	39 656	32 200

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2014. év	2015. év
Adó- és járulékfizetési kötelezettség	160 617	152 432
ebből: - ÁFA	79 792	70 252
- SZJA	25 040	21 845
- EHO	12 674	15 317
- közműadó	32 000	26 666
Társadalombiztosítással szembeni kötelezettség	43 947	36 579
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	44 089	39 927
Egyéb kötelezettség (vevői túlfizetés, ..)	37 895	12 628
Összesen:	286 548	241 566

Aktív időbeli elhatárolás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.év	2015.év
Bankkamat		
Egyéb kamat		
Várható jutalék		
Diszkont értékpapírok vételár-különbözete		
Árbevétel elhatárolás	94 308	76 009
Egyéb: apanap		
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai összesen:	94 308	76 009
Biztosítási díj	3	777
Bérleti díj	60	
Operatív lízing díj		
Előfizetések	497	534
Kapott összeget meghaladóan visszafizetendő kötelezettség		
Egyéb: pl. Engedélyezési tervek	17 208	15 100
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai összesen:	17 768	16 411
Átvállalt, még nem rendezett kötelezettség		
Beruházási hitel nem realizált árfolyamnyeresége		
Egyéb:		
Hasznított ráfordítások összesen:	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	112 976	92 420

Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés		2014.év	2015.év
Költségek fedezetére kapott támogatás			
Bevételek passzív időbeli elhatárolásai összesen:		-	-
Közüzem díjak		597	4
Bankköltség és jutalék		267	222
Hitelkamatok			
Könyvvizsgálati díj			
Prémium és jutalom, valamint ezek járulékai		145 738	126 901
Használati díj elhatárolás		66 101	66 859
Kártérítési igény, késedelmi kamat, bírósági költség			
Egyéb átjövő költségek, ráfordítások		669	78
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai összesen:		213 372	194 064
Közműfejlesztési hozzájárulás		9 434	25 203
KEOP, GOP pályázat elhatárolás		49 234	57 523
Elengedett, átvállalt kötelezettség			
Térítés nélkül átvett eszközök (pályázati összeg elhatárolás)		207	181
Halasztott bevételek összesen:		58 875	82 907
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		272 247	276 971

adatok ezer Ft-ban

Költségek és ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.év	2015.év
Anyagköltség	588 064	600 005
Igénybe vett szolgáltatások	569 257	596 086
Egyéb szolgáltatások	121 415	121 638
ELABÉ, közvetített szolgáltatások	7 852	4 649
Anyag jellegű ráfordítások	1 286 588	1 322 378
Személyi jellegű ráfordítások	1 228 558	1 228 597
Ertécsökkenési leírás	115 247	108 476
Aktivált saját telj., bef. len állomány	898	4 370
Egyéb ráfordítás	370 701	348 091
Pénzügyi ráfordítás	4 081	5 162
Rendkívüli ráfordítás	703	650
Költségek, ráfordítások összesen:	3 004 980	3 017 724

2016.04.04

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.év	2015.év
Alaptevékenység árbevétele	2 397 719	2 484 757
Ivóvízellátás árbevétele	1 354 953	1 373 127
Szennyvízellátás árbevétele	1 042 766	1 111 630
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele	84 212	54 977
Vízmérőórák ell., plombálás	422	669
Csatornatisztítás	7 912	9 001
Csatorna vizsgálat	486	1 289
Szennyvízelhelyezés	25 965	22 122
Laboratóriumi szolgáltatás	8 678	11 514
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység	40 749	10 382
Egyéb ipari tev. árbevétele	8 911	8 314
Vízmérő javítása	8 911	8 314
Építőipari tevékenység árbevétele	190 134	256 952
Víz és-, csatornavezeték építés	204	-
Víz-, csatornabekötés, felsz.	18 330	31 428
Tervezési tevékenység	779	587
Egyéb építőipari tevékenység	10 775	51 375
Közműfelújítás	160 046	173 562
Egyéb tevékenység árbevétele	16 945	24 806
Bérbeadás árbevétele	10 806	11 180
Kiszámlázott egyéb árbevétel	6 139	13 626
Értékesített áruk, közvetített szolgáltatás	8 555	7 554
Nettó árbevétel összesen:	2 706 476	2 837 360

2016.04.04

Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.év	2015.év
Adózás előtti eredmény:	- 199 252	- 46 101
Adóalap csökkentő tételek	168 891	156 210
Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás		
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	31 560	39 656
Adótörvény szerint adóévre elszámolható terv szerinti értékcsökkenés	117 939	110 742
Az adótörvény szerint immat.jav., tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz számított nyilvántartási értéke, terven felüli értékcsökkenés	19 392	3 196
Követelésre elszámolt értékvesztés		2 616
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása (nem jelentős összegű hiba)		
Adott adomány, tartós adomány		
Kutatás, kísérleti fejlesztés		
Visszafizetési köt.nélkül kapott támogatás, juttatás		
Egyéb adóalapot csökkentő tételek		
Adóalap növelő tételek	203 833	159 644
Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	39 656	32 200
Számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés	115 247	108 476
Számviteli törvény szerint elszámolt tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz könyv szerinti értéke, terven felüli értékcsökkenés	21 073	3 196
Nem a vállalkozás érdekében költségként, ráfordításként elszámolt összeg	19 659	3 355
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		
Követelésekre elszámolt értékvesztés	2 917	
Adóévben visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz, térítés nélkül átadott eszköz, ingyen nyújtott szolgáltatás, meg nem térített áfa		
Ráfordításként elszámolt jogerős bírság, Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények az önellenőrzési pótlék kivételével	5 281	9 517
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása		2 900
Egyéb adóalapot növelő tételek		
Társasági adó alapja:	- 164 310	- 42 667
-adott évi társasági adó	-	-
- előző évi társasági adó		1 531
Társasági adó:	-	1 531
Adókedvezmény	-	-
Fizetendő társasági adó :	-	1 531

Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.év				2015.év		
	Környezetvédelemmel kapcsolatos				Környezetvédelemmel kapcsolatos		
	céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek		céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek
Veszélyes hulladék ártalmatlanítása							
Környezetvédelmi kötelezettség		8 520				2 808	
Szennyvíziszap injektálás							
Összesen:	-	8 520	0		-	2 808	0

Kapott támogatások

Megnevezés	Támogatás megítélésének dátuma (év/hó/nap)	A projekt összes költsége (ezer Ft)	Megítélt támogatás összege (ezer Ft)	Ebből csekély összegű támogatásnak minősül (ezer Ft)	Támogatási program neve	Pályázati azonosító sorszáma
Képzések a Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt-nél a fejlődés szolgálatában	2015.02.16	42 672	27 451		Képzések a Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt-nél a fejlődés szolgálatában	TÁMOP-2.1.3.C-12/1-2012-0036
Nagykanizsa közigazgatási területén keletkező szennyvíz elvezetése és tisztítása ráfordításainak csökkentésére	2015.03.12.	14 600	14 600	14 600		
Magas fajlagos ráfordítású csatornaszolgáltatás támogatása	2015.11.06.	14 520	14 520			
Összesen:		71 792	56 571	14 600		

adatok ezer Ft-ban

Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása

Megnevezés	2014. év		2015. év	
	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	254,0	782 079,3	254,9	781 882,6
- szellemi	75,5	309 090,6	74,5	306 516,0
- fizikai	178,5	472 988,7	180,4	475 366,6
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	2,0	3 742,8	3,0	3 833,0
Összesen:	256,0	785 822,1	257,9	785 715,6
Tiszteletdíj	10,8	11 678,3	11,0	11 784,0
Összes bérköltség:		797 500,4		797 499,6
Személyi jellegű kifizetések		178 792,9		173 635,7
Bérfeladások		252 264,9		257 461,2
Személyi jellegű ráfordítások összesen:		1 228 558,2		1 228 596,5

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2015.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 373 127
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 373 127
03.	Saját term. készletek állományváltozása	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	46 894
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 398
05.	Anyagköltség	249 346
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	235 199
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	77 247
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-427
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	561 365
10.	Bérek	441 999
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	94 518
12.	Bérjárulékok	142 788
V.	Személyi jellegű ráfordítások	679 305
VI.	Értékcsökkenési leírás	47 021
VII.	Egyéb ráfordítások	187 339
VII/a.	Ebből: értékvesztés	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-55 009
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 690
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 681
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-57 690
X.	Rendkívüli bevételek	5 455
XI.	Rendkívüli ráfordítások	350
D.	Rendkívüli eredmény	5 105
E.	Adózás előtti eredmény	-52 585
XII.	Adófizetési kötelezettség	717
F.	Adózott eredmény	-53 302
13.	Eredménytart. igénybev. oszt., részesed.	
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
G.	Mérleg szerinti eredmény	-53 302

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2015.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 111 631
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 111 631
03.	Saját term. készletek állományváltozása	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	57 292
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 006
05.	Anyagköltség	279 376
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	270 266
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	41 112
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-307
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	590 447
10.	Bérköltség	332 339
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 981
12.	Bérjárulékok	107 161
V.	Személyi jellegű ráfordítások	511 481
VI.	Értékcsökkenési leírás	54 850
VII.	Egyéb ráfordítások	158 150
VII/a.	Ebből: értékvesztés	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-146 005
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 188
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 181
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	-148 186
X.	Rendkívüli bevételek	19 913
XI.	Rendkívüli ráfordítások	277
D.	Rendkívüli eredmény	19 636
E.	Adózás előtti eredmény	-128 550
XII.	Adófizetési kötelezettség	635
F.	Adózott eredmény	-129 185
13.	Eredménytart.igénybev.oszt., részesed.	
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
G.	Mérleg szerinti eredmény	-129 185

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Másodlagos tevékenység ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2015.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	352 602
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	352 602
03.	Saját term. készletek állományváltozása	4 370
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 370
III.	Egyéb bevételek	5 398
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	212
05.	Anyagköltség	71 283
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	90 621
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 279
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	4 381
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 002
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	170 566
10.	Béreköltség	23 163
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 135
12.	Bérjárulékok	7 513
V.	Személyi jellegű ráfordítások	37 811
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 605
VII.	Egyéb ráfordítások	2 602
VII/a.	Ebből: értékvesztés	
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	136 046
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	284
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-283
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	135 763
X.	Rendkívüli bevételek	825
XI.	Rendkívüli ráfordítások	23
D.	Rendkívüli eredmény	802
E.	Adózás előtti eredmény	136 565
XII.	Adófizetési kötelezettség	179
F.	Adózott eredmény	136 386
13.	Eredménytart.igénybev.oszt., részesed.	
14.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
G.	Mérleg szerinti eredmény	136 386

Mérleg
Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2015.12.31
A	Befektetett eszközök	572 991
I.	Immateriális javak	94 078
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	210
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	103 251
4.	Szellemi termékek	- 9 383
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	
II.	Tárgyi eszközök	477 102
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	334 498
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	128 016
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 166
4.	Tenyészállatok	
5.	Beruházások, felújítások	728
6.	Beruházásokra adott előlegek	- 306
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 811
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	1 811
3.	Egyéb tartós részesedés	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	
B.	Forgóeszközök	271 889
I.	Készletek	8 426
1.	Anyagok	5 493
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
5.	Késztermékek	
6.	Áruk	2 933
7.	Készletekre adott előlegek	
II.	Követelések	260 062
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	240 899
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
4.	Váltókövetelések	
5.	Egyéb követelések	19 163
III.	Értékpapírok	-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Egyéb részesedés	
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	3 401
1.	Pénztár, csekkek	259
2.	Bankbetétek	3 142
C.	Aktív időbeli elhatárolások	53 277
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	48 695
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 582
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	898 157

Tétel	Megnevezés	2015.12.31
D.	Saját tőke	272 825
I.	Jegyzett tőke	325 322
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	
III.	Tőketartalék	113 847
IV.	Eredménytartalék	- 113 042
V.	Lekötött tartalék	
VI.	Értékelési tartalék	
VII.	Mérleg szerinti eredmény	- 53 302
E.	Céltartalékok	25 000
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	10 000
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	15 000
3.	Egyéb céltartalék	-
F.	Kötelezettségek	243 106
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	243 106
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények	
2.	Rövid lejáratú hitelek	31 251
3.	Vevőktől kapott előlegek	
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	162 549
5.	Váltótartozások	
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.lévő vállalk. szemben	
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49 306
G.	Passzív időbeli elhatárolások	130 039
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	108 999
3.	Halasztott bevételek	21 040
	Szétválasztási különbözet	227 187
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	898 157

Mérleg
Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2015.12.31
A	Befektetett eszközök	336 727
I.	Immateriális javak	66 797
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	364
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	54 455
4.	Szellemi termékek	12 706
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	
II.	Tárgyi eszközök	269 109
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	264 789
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 128
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 216
4.	Tenyészállatok	
5.	Beruházások, felújítások	
6.	Beruházásokra adott előlegek	232
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	821
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
3.	Egyéb tartós részesedés	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	821
B.	Forgóeszközök	216 872
I.	Készletek	8 442
1.	Anyagok	5 886
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	
4.	Növéndék-, hízó- és egyéb állatok	
5.	Késztermékek	
6.	Áruk	2 556
7.	Készletekre adott előlegek	
II.	Követelések	205 662
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	181 758
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
4.	Váltókövetelések	
5.	Egyéb követelések	23 904
III.	Értékpapírok	-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Egyéb részesedés	
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	2 768
1.	Pénztár, csekkek	210
2.	Bankbetétek	2 558
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 038
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	27 314
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 724
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	592 637

Tétel	Megnevezés	2015.12.31
D.	Saját tőke	- 183 473
I.	Jegyzett tőke	312 136
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-
III.	Tőketartalék	109 544
IV.	Eredménytartalék	- 475 966
V.	Lekötött tartalék	-
VI.	Értékelési tartalék	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	- 129 185
E.	Céltartalékok	7 200
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 200
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-
3.	Egyéb céltartalék	-
F.	Kötelezettségek	423 132
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	423 132
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	25 300
3.	Vevőktől kapott előlegek	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	228 093
5.	Váltótartozások	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.lévő vállalk. szemben	-
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	169 739
G.	Passzív időbeli elhatárolások	101 355
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	80 973
3.	Halasztott bevételek	20 382
	Szétválasztási különbözet	244 423
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	592 637

Mérleg
Másodlagos tevékenység ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2015.12.31
A	Befektetett eszközök	129 915
I.	Immateriális javak	22 197
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	154
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	
3.	Vagyoni értékű jogok	25 366
4.	Szellemi termékek	- 3 323
5.	Üzleti vagy cégérték	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	
II.	Tárgyi eszközök	107 718
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	71 488
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 163
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 993
4.	Tenyészállatok	
5.	Beruházások, felújítások	
6.	Beruházásokra adott előlegek	74
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
3.	Egyéb tartós részesedés	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	
B.	Forgóeszközök	172 476
I.	Készletek	6 698
1.	Anyagok	5 076
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	5
4.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok	
5.	Késztermékek	
6.	Áruk	1 617
7.	Készletekre adott előlegek	
II.	Követelések	164 924
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	161 720
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
4.	Váltókövetelések	
5.	Egyéb követelések	3 204
III.	Értékpapírok	-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
2.	Egyéb részesedés	
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
IV.	Pénzeszközök	854
1.	Pénztár, csekkek	67
2.	Bankbetétek	787
C.	Aktív időbeli elhatárolások	105
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	105
3.	Halasztott ráfordítások	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	302 496

Tétel	Megnevezés	2015.12.31
D.	Saját tőke	621 231
I.	Jegyzett tőke	58 332
I/a	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-
III.	Tőketartalék	21 285
IV.	Eredménytartalék	405 228
V.	Lekötött tartalék	-
VI.	Értékelési tartalék	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	136 386
E.	Céltartalékok	-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-
3.	Egyéb céltartalék	-
F.	Kötelezettségek	107 298
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	106 898
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-
1/a	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	8 025
3.	Vevőktől kapott előlegek	822
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	75 530
5.	Váltótartozások	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalk. szemben	-
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22 521
G.	Passzív időbeli elhatárolások	45 577
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 092
3.	Halasztott bevételek	41 485
	Szétválasztási különbözet	-
		471 610
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	302 496

Üzleti jelentés

a Délzalai Vízmű ZRt. 2015. évi gazdálkodásáról

A Délzalai Vízmű ZRt. 105 településen végez ivóvíz-szolgáltatást vagy szennyvízelvezetést, tisztítást, illetve mindkettőt.

I. Naturális adatok alakulása

A.) Ivóvíz-szolgáltatás

Értékesített ivóvíz mennyisége (e m ³)		2014. év	2015. év	2015. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
		tény	terv	tény	e m ³	%	%
Nagykanizsai üzemvezetőség		2 085,9	2 100,3	2 090,2	4,3	0,2	99,5
Muramente térsége		680,8	723,9	741,9	61,1	9,0	102,5
Galamboki üzemvezetőség		672,1	634,6	649,6	-22,5	-3,3	102,4
Csurgói üzemvezetőség		455,3	470,1	470,7	15,4	3,4	100,1
Marcali környéke		27,7	28,8	29,2	1,5	5,4	101,4
Értékesített ivóvíz összesen		3 921,8	3 957,7	3 981,6	59,8	1,5	100,6
-ebből	lakosság	3 047,8	3 125,3	3 104,9	57,1	1,9	99,3
	nem lakosság	874,0	832,4	876,7	2,7	0,3	105,3
Nagykanizsa ivóvíz ért.mennyisége		1 993,5	2 006,4	2 003,3	9,8	0,5	99,8
-ebből	lakosság	1 584,0	1 604,9	1 585,5	1,5	0,1	98,8
	nem lakosság	409,5	401,5	417,8	8,3	2,0	104,1

Ellátási területünkhöz 99 önkormányzat egészséges ivóvízzel való ellátása tartozik, a vízművek száma 35. Az értékesített ivóvíz mennyisége a beszámolási időszakban összesen 3.981,6 e m³ volt, mely 59,8 e m³-rel magasabb az előző év azonos időszakában értékesített ivóvíz mennyiségénél. (A lakossági mennyiség 57,1 e m³-rel, a nem lakossági 2,7 e m³-rel növekedett).

Nagykanizsán a fogyasztás 9,8 e m³-rel emelkedett, melyből a lakossági fogyasztás növekedése 1,5 e m³, a nem lakossági pedig 8,3 e m³.

A Muramente térségében 61,1 e m³-rel értékesítettünk több ivóvizet az előző évhez viszonyítva. A növekedés fő oka, hogy Bázakerettye településen 2014.11.01-től kezdtük el a számlázást, míg 2014. évben két hónapot számláztunk, 2015-ben már egész éves értékesítési mennyiség jelentkezett.

A Galamboki üzemvezetőség területén 22,5 e m³ a visszaesés mértéke a bázishoz viszonyítottan, de 2,4%-kal meghaladja a tervezettet. A Karos Invest Kft (Spa Hotel) 2015.

évben saját kutat fúratott, így az ipari fogyasztás visszaesése 47,5 e m³, melyet a lakossági fogyasztóknál bekövetkezett növekedés részben ellensúlyozott.

A Csurgói üzemvezetőségen 15,4 e m³ a fogyasztás növekedése, mely a lakossági fogyasztás növekedéséből adódik.

Marcali térségében közel terv szinten alakult a fogyasztás mértéke.

B.) Szennyvízelvezetés, -tisztítás

Kiszámlázott szennyvíz mennyisége (e m ³)		2014. év	2015. év	2015. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
		tény	terv	tény	e m ³	%	%
Nagykanizsai üzemvezetőség		2 513,9	2 712,8	2 739,9	226,0	9,0	101,0
Galamboki üzemvezetőség		429,0	445,3	432,4	3,4	0,8	97,1
Csurgói üzemvezetőség		322,9	333,8	328,4	5,5	1,7	98,4
Kiszámlázott szennyvíz összesen		3 265,8	3 491,9	3 500,7	234,9	7,2	100,3
-ebből	lakosság	2 489,8	2 693,5	2 666,9	177,1	7,1	99,0
	nem lakosság	776,0	798,4	833,8	57,8	7,4	104,4
Nagykanizsa kiszáml. mennyisége		1 897,3	1 902,5	1 958,3	61,0	3,2	102,9
-ebből	lakosság	1 496,7	1 510,3	1 523,4	26,7	1,8	100,9
	nem lakosság	400,6	392,2	434,9	34,3	8,6	110,9

Az üzemeltetésre átvett szennyvíztisztító telepek száma 22, melyekhez 67 település csatornahálózata csatlakozik.

A 2015. évben a számlázott elvezetett és tisztított szennyvíz mennyisége összesen 3.500,7 e m³ volt, mely 234,9 e m³-rel, 7,2 %-kal emelkedett a bázisidőszakhoz viszonyítva. Ezen belül a lakossági szolgáltatás mennyisége 177,1 e m³-rel, 7,1 %-kal, a nem lakossági szolgáltatás pedig 57,8 e m³-rel, 7,4 %-kal nőtt.

Nagykanizsán a lakossági szennyvíz mennyisége 26,7 e m³-rel, a nem lakossági 34,3 e m³-rel emelkedett. A lakossági fogyasztásnál az emelkedés annak köszönhető, hogy Szabadhegy, Bajcsa, Korpavár településrészekén 2014.11.01-től indult a számlázás, így 2015-ben már egész évben jelentkezett a hatása. A nem lakossági mennyiséget 28,4 e m³-rel növelte a MÁV Zrt. saját kutas víztermelésének közcsatornában történő elvezetése.

A Nagykanizsai üzemvezetőségen az emelkedés – Nagykanizsa városán túl – annak köszönhető, hogy a Kohéziós Pályázat keretében megvalósult szennyvízberuházás befejezése után 2015.02.01-től megindult a számlázás az érintett 12 településen.

A Galamboki üzemvezetőségen 3,4 e m³-rel nőtt az elvezetett szennyvíz mennyisége, mely a nem lakossági fogyasztás növekedéséből ered.

A Csurgói üzemvezetőségen 5,5 e m³ volt az emelkedés, mely Csurgó és Berzence települések lakossági fogyasztás növekedésének köszönhető.

C.) Egyéb tevékenységek

Az egyéb tevékenységek döntően az alaptevékenységgel kapcsolatos feladatok ellátását szolgálják. 2015. évben az egyéb tevékenységek árbevétele 352,6 M Ft, az összes bevételhez viszonyítva 11,9 %.

Az egyéb tevékenységek árbevételének 72,9 %-át az építőipari tevékenység árbevétele, 15,6 %-át az egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele (csatornatisztítás, csatornavizsgálat, szennyvíz elhelyezés, próbaüzem, laboratóriumi szolgáltatás, vízmérők ellenőrzése), 2,4 %-át az egyéb ipari tevékenység árbevétele (vízmérő javítás, hitelesítés, stb.), 7,0 %-át az egyéb tevékenységek árbevétele (bérbeadások, közműegyeztetés), 2,1 %-át pedig a közvetített szolgáltatások és a kereskedelmi jellegű tevékenységek árbevétele teszi ki.

2015. évben az alábbi nagyobb munkákat végeztük el:

- Nagykanizsa, Fő út vezeték rekonstrukció
- Nagykanizsa, Magyar u. vízvezetékcsere
- Nagykanizsa, Sugár u. vízvezeték rekonstrukció Rozgonyi-Királyi P. u. szakaszon
- Nagykanizsa, Csónakázó-tó Kajak Kenu Klub ivóvízvezeték kiépítése
- Nagykanizsa, Csónakázó-tó látogatóközpont szennyvízelvezetése
- Nagykanizsa, Fiúnevelő Intézet ivóvízvezeték építése
- Nagykanizsa Bajcsa nyomásfokozó szivattyúcsere
- Csurgó, iszapszállító csiga felújítása
- Nagyrécse, Haladás u. fővezeték és vízbekötés csere
- Zákány, tartalék szivattyú vásárlása
- Bázakerettye 15. kút szivattyúcsere
- Molnári csápos kút szivattyúcsere
- Molnári csőkutak szivattyúcsere
- Letenye, Béci u. szennyvízátemelő gépészeti felújítása
- Tornyiszentmiklós I. szennyvízátemelő szivattyú felújítása.

II. Létszám és bérigazdálkodás

- Átlagos állományi létszám alakulása (fő)

Megnevezés	2014. év tény	2015. év terv	2015. év tény	Elt. (tény-bázis)		Elt. (tény-terv)	
				fő	%	fő	%
Teljes munkaidős fizikai	178,5	181,0	180,4	1,9	1,1	-0,6	-0,3
Teljes munkaidős szellemi	75,5	78,0	74,5	-1,0	-1,3	-3,5	-4,5
Teljes munkaidősök összesen	254,0	259,0	254,9	0,9	0,4	-4,1	-1,6
Részmunkaidősök	2,0	3,0	3,0	1,0	50,0	0,0	0,0
Átlagos állományi létszám össz.	256,0	262,0	257,9	1,9	0,7	-4,1	-1,6

A Délzalai Vízmű ZRt. 2015. évi statisztikai átlagléttszáma 257,9 fő, a bázisidőszakhoz viszonyítva 1,9 fővel, 0,7 %-kal nőtt.

A 2015. január 1-i munkajogi létszám 262 fő volt. Munkaviszonyt 12-en (10 fizikai, 2 szellemi) létesítettek, munkaviszonya 11 főnek (4 fizikai, 7 szellemi) szűnt meg közös megegyezéssel, ebből 1 fő női munkavállaló 40 év szolgálati idővel öregségi nyugdíjba vonult.

A 2015. decemberi 31-i záró munkajogi létszám 263 fő.

- **Béreköltség alakulása (M Ft)**

Megnevezés	2014. év tény	2015. év terv	2015. év tény	Változás %	Tervtelj. %-a
Szellemi foglalkozásúak bére	310,7	308,5	308,1	-0,8	99,9
Fizikai foglalkozásúak bére	475,1	477,0	477,6	0,5	100,1
Egyéb bér jellegű kifizetések	11,7	12,0	11,8	0,9	98,3
Béreköltség összesen:	797,5	797,5	797,5	0,0	100,0

A 2015. évi béreköltség 797,5 M Ft, ami ez előző évvel azonos szinten maradt. Társaságunknál 2015. év során béremelésre nem került sor.

III. Eszközök, források

Az **eszközök** összértéke 2015. december 31-én 1.793,3 M Ft, az előző évi eszközértékhez viszonyítva 96,2 M Ft-tal, 5,1 %-kal csökkent.

A befektetett eszközök értéke 2015. december 31-én 1.039,7 M Ft, ami a megvalósított beruházások aktiválását és az amortizáció elszámolását követően 53,2 M Ft-tal, 4,9 %-kal csökkent a bázis értékhez viszonyítva. Az immateriális javak értéke az előző évihez hasonlóan 183,1 M Ft, a tárgyi eszközök értéke pedig 853,9 M Ft-ra csökkent.

A forgóeszközök értéke 2015. december 31-én 661,2 M Ft, mely 23,3 M Ft-tal, 3,4 %-kal csökkent a 2014. évi záró értékhez képest. A készletek állományának záró értéke 23,6 M Ft, mely 2,0 M Ft-tal emelkedett a bázis állományhoz viszonyítva. A követelések időszak végi egyenlege 630,6 M Ft, 30,5 M Ft-tal, 4,6 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ebből a víz- és csatornadíjas vevők tartozása 438,7 M Ft, melyből határidőn belüli tartozás 193,1 M Ft, az éven túli tartozás 141,4 M Ft. A másodlagos tevékenységgel kapcsolatos egyéb vevők tartozása 30,8 M Ft. Az egyéb követelések összege 46,3 M Ft, mely 13,4 M Ft-tal alacsonyabb a 2014. évinél.

Pénzeszközök értéke a beszámolási időszak végén 7,0 M Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 92,4 M Ft, ami 19,7 M Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva elsősorban a bevételek aktív időbeli elhatárolása miatt.

A **forrásokon** belül a saját tőke 46,1 M Ft-os csökkenését az eredménytartalék 193,2 M Ft-os és a lekötött tartalék 6,1 M Ft-os csökkenése, valamint a mérleg szerinti eredmény 153,2 M Ft-os és a jegyzett tőke 20 e Ft-os növekedése eredményezte.

Céltartalékot 32,2 M Ft értékben képeztünk szennyvízbírságra, kártérítésre és 4db mélyfűrésű kút tömedékelésére.

A kötelezettségek összege 773,5 M Ft, a bázis időszaki kötelezettségeknél 47,4 M Ft-tal, 5,8 %-kal alacsonyabb. A rövid lejáratú kötelezettségek közül az áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból származó kötelezettség 466,2 M Ft, a rövid lejáratú hitelünk mértéke 64,6 M Ft, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege (a decemberi jövedelmek, SZJA, TB, ÁFA és egyéb adó fizetési kötelezettség) 241,6 M Ft.

A passzív időbeli elhatárolások összege 277,0 M Ft, mely 4,7 M Ft-tal magasabb a 2014. évinél.

A 2015. év decemberében elvégzett kompenzációt követően - melybe szükség szerint bevonásra kerültek az adott önkormányzat által kiállított központi alapos és egyedi használati díjas számlák is - a fennmaradó egyenleg – 61,5 M Ft, amely a Délzalai Vízmű ZRt. kötelezettsége. Befejezetlen tételként szerepel további 57,6 M Ft, ami a 2015. évben megkezdett és be nem bejezett munkákból adódik.

- **Beruházás, felújítás**

A **működtetői vagyron beruházására, felújítására** 2015. évben az alábbi források álltak rendelkezésre:

amortizáció %-os	107 181 E Ft
egy összegben elszámolt amortizáció	1 295 E Ft
tárgyi eszköz értékesítés bevétele	2 954 E Ft
<u>Pályázati támogatás</u>	<u>0 E Ft</u>
Beruházás forrása összesen:	111 430 E Ft

A 2015. évben megvalósított beruházások, felújítások értéke eszközcsoportonként (E Ft):

Megnevezés	2015. évi terv	2015. évi Pénzügyi teljesítés	2015. évi Üzembe- helyezés	Pü-i telj. %-a
I. Immateriális javak	20 518	22 719	23 319	110,7
-Informatikai rendszer tanúsítása	12 818	12 818	12 818	100,0
-Egyéb immateriális javak	7 700	9 901	10 501	128,6
II. Tárgyi eszközök összesen	32 335	12 731	36 570	39,4
- Épületek, építmények	21 000	2 736	26 528	13,0
- Gépek,berendezések, járművek	11 335	9 995	10 042	88,2
Beruházások, felújítások összesen	52 853	35 450	59 889	67,1

Immateriális javakat 2015-ben 23 319 e Ft értékben helyeztünk üzembe, mely elsődlegesen az informatikai és számlázási rendszer tanúsítását foglalja magába. Továbbfejlesztettük a Digitális térképünk állományát és az Objektumkezelőnket 5 313 e Ft értékben.

Épület, építmény beruházásként 26 528 e Ft-ot aktiváltunk, mely tartalmazza az udvar és a parkoló felújításának költségeit, melynek pénzügyi teljesítése 2016. évben történt meg.

Gépek berendezések vásárlására 10 042 e Ft-ot költöttünk. Vásároltunk egy Hydro Multi-E 2 CRE3-17 szivattyút 1 335 e Ft értékben. A vállalat továbbá aktivált még labor műszereket, zagyszivattyúkat, a működtetéshez szükséges egyéb eszközöket.

Informatikai és számítástechnikai eszközökre 289 e Ft-ot fordítottunk, mely összegből számítástechnikai kis értékű eszközöket vásároltunk, továbbá a cég felújította az egyik már állományban lévő nyomtatóját.

Az elavult gépeket és eszközöket lehetőség szerint értékesítettük, illetve amennyiben ez az elhasznátság foka miatt már nem volt lehetséges, úgy leselejteztük.

Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése 108 476 e Ft, melyből 2 954 e Ft lett egy összegben elszámolva.

Az üzembe helyezés és a pénzügyi teljesítés eltérését a korábbi évek befejezetlen beruházásai, - amelyek 2015-ben aktiválva lettek - és 2016. évre áthúzódó pénzügyi teljesítés okozza.

IV. Bevételek, költségek és ráfordítások, eredmény

Megnevezés	2014. év	2015. terv	2015. év	Változás		Tervtelj.
	Tény	Terv	Tény	(tény-bázis)		(tény/terv)
	M Ft	M Ft	M Ft	M Ft	%	%
Bevételek	2 805,7	2 918,1	2 973,1	167,4	6,0	101,9
Költségek és ráfordítások	3 005,0	3 065,3	3 017,7	12,7	0,4	98,4
Adózás előtti eredmény	-199,3	-147,2	-44,6	154,7	-77,6	330,0
Adófizetési kötelezettség	0,0	0,0	1,5	1,5	0,0	0,0
Adózott eredmény	-199,3	-147,2	-46,1	153,2	-76,9	319,3

A Délzalai Vízmű ZRt. 2015. évben 2.973,1 M Ft **bevételt** ért el, 167,4 M Ft-tal, 6,0 %-kal többet, mint az előző év azonos időszakában.

Az alaptevékenység bevételein belül az ivóvízellátás árbevétele 1.373,1 M Ft, 18,2 M Ft-tal emelkedett, a szennyvízelvezetés és tisztítás árbevétele 1.111,6 M Ft, 68,8 M Ft-tal magasabb a bázisidőszakhoz viszonyítva. Az alaptevékenység árbevétele az összes bevételnek 83,6 %-át teszi ki.

Az egyéb tevékenységek árbevétele 352,6 M Ft, 43,8 M Ft-tal, 14,2%-kal magasabb a bázisidőszak bevételeinél, s az összes bevétel 11,9 % - át teszik ki. Az építőipari tevékenységünk árbevétele 257,0 M Ft, mely 66,8 M Ft-tal haladja meg az előző évit. Ezen belül a közműfelújítások bevétele 173,6 M Ft, ami 13,5 M Ft-tal magasabb a bázis időszaknál, a víz és csatorna bekötés bevétele 31,4 M Ft, ami 12,9 M Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva.

Az egyéb bevételek összege 2015. évben 109,6 M Ft, melyből 39,7 M Ft a céltartalék felhasználás, az 56,62 M Ft költségvetési és önkormányzati támogatásból TÁMOP pályázaton elnyert összege 27,5 M Ft.

A 2015. évi **költségek és ráfordítások** összege 3.017,7 M Ft, mely 12,7 M Ft-tal, 0,4 %-kal magasabb a bázisidőszak kiadásainál. Az anyagjellegű ráfordítások 35,8 M Ft-tal, 2,8 %-kal emelkedtek. A közvetlen anyagköltség 11,9 M Ft-tal magasabb a bázis időszakinál. Az igénybevett szolgáltatások közül az önkormányzatokat megillető használati díjak összege 221,1 M Ft. Az idegen karbantartásra fordított összeg 131,9 M Ft, 10,0 M Ft-tal több az előző évinél. Az alvállalkozói teljesítmények összege 81,2 M Ft volt, ami 4,0 M Ft-tal csökkent a bázisidőszakhoz viszonyítva.

A személyi jellegű ráfordítások terv szinten alakultak és összességében megegyeznek a 2014. évi adatokkal. A béren kívüli juttatások után fizetendő járulékok 2015.évi 5,2 M Ft-os növekedését, a személyi jellegű kifizetések csökkentésével ellensúlyoztuk.

Az értékcsökkenési leírás 6,8 M Ft-tal kevesebb az előző évinél.

Az egyéb ráfordítások összességében 22,6 M Ft-tal csökkentek köszönhetően annak, hogy 2014. évvel ellentétben tárgyévben nem volt nagyszámú terven felüli értékcsökkenési elszámolás. 202,1 M Ft közműadót, 41,1 M Ft helyi iparüzési adót fizettünk, a környezetterhelési díj 27,9 M Ft volt, céltartalékot 32,2 M Ft értékben képeztünk.

A Délzalai Vízmű Zrt. 2015. évi adózott eredménye -46,1 M Ft.

V. Foglalkozáspolitikai

Az emberi erőforrások tervezése, irányítása és továbbfejlesztése

A Délzalai Vízmű ZRt. évente készít az Érdekképviselőkkel egyeztetett munkaügyi tervet, amely az éves üzleti tervnek is része.

A dolgozói felvételek szükségességét a létszámterv vagy az év közben felmerülő egyedi igények határozzák meg.

A társaság munkaszervezete munkaerőigényét elsősorban belső átcsoportosítással biztosítja. A munkavállalók munkába állítása, betanítása többlet ráfordítást igényel, ezért a társaság valamennyi egységének érdeke, hogy megalapozottan döntsön az új munkavállaló felvételénél.

Részvénytársaságunk szem előtt tartja az esélyegyenlőség elveit a humán erőforrás menedzsment során. Nemre, nemzetiségre, családi állapotra, életkorra vagy csökkent munkaképességre való tekintettel hátrányos megkülönböztetést senkivel szemben nem alkalmaz a részvénytársaság.

A Délzalai Vízmű ZRt. 2015. december 31- i korösszetétele és nemek szerinti megoszlása a következő volt:

Kor	férfi	nő	összesen
15-25 év	4	4	8
26-35 év	24	6	30
36-45 év	41	12	53
46-55 év	79	20	99
56 felett	64	9	73
összesen	212	51	263

A HR folyamat működését számítógépes információrendszer támogatja.

Vezetőink célja a megüresedett munkaköröket betöltő szakemberek utánpótlása, valamint a munkavállalóink támogatása szaktudásuk bővítésében.

A társaság hatékony működésének feltétele, hogy munkavállalóink megszerezhessék és folyamatosan megújíthassák szükséges ismereteiket, tudásukat.

Azt, hogy kollégáinknak milyen szakmai ismeretekkel, szakértelemmel kell rendelkezni egyrészt jogszabályi előírások, másrészt a ZRt. Munkaköri Követelményrendszere határozza meg.

A Társaság sikeres működéséhez szükség van mind a szellemi, mind a fizikai munkavállalók egyre nagyobb létszámú továbbképzésére. Ennek szellemében Társaságunk 2015. évben 6 fő kolléga felsőfokú, 4 fő tanfolyami képzését, 9 fő kötelező éves továbbképzését támogatta, 2 kollégánk szakmai továbbképzéseken vett részt, tűzvédelmi szakvizsgát 87 fő tett.

Ahhoz, hogy kollégáink minél nagyobb számban vehessenek részt különböző képzéseken folyamatosan kutatjuk a pályázati lehetőségeket és pályázunk. 2015. évben a TÁMOP-2.1.3.C-12/1-2012-0036 projekt keretében Víz- és csatornamű kezelő vizsgát 18 kollégánk tett, Munka- és egészségvédelmi illetve vezetői készségfejlesztő képzésen 18 fő, informatikai képzésen 22 fő, kommunikáción 19 fő, nyelvtanfolyamon 33 kollégánk vett részt.

VI. Környezetpolitika

A vezetés a folyamatos fejlődés iránti elkötelezettségét bizonyítandó 2005-ben integrált minőség- és környezetirányítási rendszert vezetett be, melyet 2008-ban élelmiszerbiztonsági irányítási rendszerrel bővített. 2011-ben a Munkahelyi Egészségvédelem és Biztonságirányítási Rendszert (MEBIR) vezettük be, a munkavédelem minél magasabb szintű betartatása érdekében a rendszert folyamatosan fejlesztjük.

A Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt mindig nagy hangsúlyt fektetett a környezetvédelemre és elkötelezte magát a környezetszennyezés megelőzése mellett.

A törvényi előírások betartásán túl a ZRt minden szintjén erősíteni kell a felelősségérzetet a környezetünkért, valamint intézkedéseket kell fogatosítani a környezetszennyezés megelőzésére, csökkentésére és megszüntetésére.

A környezetvédelmi célok meghatározása minden évben megtörténik, megvalósulását minden év végén visszaellenőrizzük és mérjük. A környezeti teljesítményünk folyamatos mérésére, javítására MSZ EN ISO 14001:2005 szabvány szerinti környezetközpontú irányítási rendszert működtetünk.

A környezetpolitika megvalósítása a Délzalai Víz- és Csatornamű ZRt. minden munkavállalójára kötelezően érvényes.

Eredményeink

- Korszerű diszpécserközpont kialakítása, részben pályázati forrásból valósult meg. Az üzemirányítási szolgálat zavartalanul működik a Központban.
- Környezetközpontú irányítási rendszer kiépítésével szabályozott, környezettudatos működés.
- Korszerű, olajmentes technológiai és gépészeti megoldásokkal az energia felhasználás, az üvegházhatású gázok kibocsátásának, valamint a zaj- és rezgésszintek csökkentése, továbbá a vízbázisok szennyeződésének megelőzése.
- Sérülékeny vízbázisok hosszú távú védelme a vízbázisok diagnosztikai vizsgálatával és biztonságba helyezésével.
- Vízműtelepi vízvesztések hatékony csökkentésével a vízkészletek mennyiségi védelme.
- Szennyvíztisztító telepek tisztítási hatásfokának növelése intenzifikálással. A biotechnológiai optimalizálás célja, hogy a üzemelés költségeit nagyobb mértékben csökkentse, mint a technológiára fordított költség nagysága.
- Irányítástechnikai fejlesztésekkel a szennyvíztisztító telepek üzembiztonságának növelése, valamint a tisztított szennyvíz kibocsátások monitoring rendszereinek üzemeltetésével a talaj- és talajvízszennyezés megelőzése.
- Térségi szennyvízelvezető rendszereinken alkalmazott szagtalanító megoldásokkal a kellemetlen szagokat okozó vegyületek expozíciójának hatékony csökkentése.
- Védőterületek növényi hulladékainak hasznosítása takarmányozási célra történő átadással.
- A szennyvíziszap kezelése során biogáz keletkezik. A telepen biogáz előállítására és hasznosítására rothasztó torony, gáztartály, gázszáritó, biogáz elégetésére is alkalmas kazánok és egy új konténeres telepítésű gázmotor került megvalósításra. A biogáz hasznosításának két módja van:
 - A gázmotor elektromos és hőenergiát tud termelni. A termelt hőt hasznosítani lehet a technológia vagy az épületek fűtésére, a keletkező elektromos energiát a szennyvíztelep berendezéseinek működtetésére lehet fordítani.
 - Biogáz kazánokban a biogáz elégetésével hőenergia nyerhető.
- A víztelenített iszap hasznosítására komposztáló került kialakításra a nagykanizsai szennyvíztisztító telep területén, így ott mezőgazdasági felhasználásra alkalmas komposzt előállítás történik.
- A kommunális hulladék mennyiségének csökkentése szelektív hulladékgyűjtéssel.
- Veszélyes hulladékok mennyiségének csökkentése.

VII. Várható fejlődés

Társaságunk olyan jövőképet tűzött maga elé, amelyet csak kiváló teljesítménnyel érhetünk el. A Délzalai Vízmű ZRt. *jövőképe*:

Európai színvonalú, szakmailag megbízható, gazdaságilag stabil, magas ellátási biztonsággal és elégedett munkavállalói gárdával kiváló minőségű ivóvizet szolgáltató, a környezetvédelmet és a társadalmi érdekeket szem előtt tartó újabb 100 év a fogyasztók szolgálatában.

Kitűzött céljaink:

- Reális termelési ráfordítások mellett hosszú távú és biztonságos, a fogyasztói igényeket és a környezetvédelmi szempontokat kielégítő, európai színvonalú víz- és csatornaszolgáltatás nyújtása minden fogyasztónknak, a különleges igényeket támazstó üdülőhelyi ellátást is beleértve.
- Olyan minőségű ivóvíz szolgáltatása, amely változatlanul a legjobbak között van Magyarországon, és minden előírásnak továbbra is megfelel.
- Magas ellátási biztonság, gyors beavatkozási képesség elérése.
- Ügyfeleink az ügyeiket telefonon és interneten – elektronikus ügyfélkapun keresztül - is elintézhessék. Gyors, szakszerű, udvarias kiszolgálást kívánunk nyújtani.
- Pontos, időszerű és érthető tájékoztatás minden, az ügyfeleinket érintő eseményünkről.
- Jól vezetett, szakmailag megbízható, pénzügyileg erős cég. Olyan, amely hatékony és folyamatosan képes alkalmazkodni környezetének változásaihoz. Már ma is számítógépek segítségével vezéreljük kútjaink és gépházaink egy részét. Célunk a legkorszerűbb informatikai rendszerek alkalmazása a cég gazdasági és műszaki folyamataiban. Az informatika robbanásszerű fejlődéséből nyerhető lehetőségekkel a jövőben is élnünk kell.

Olyan kiváló teljesítményű munkatársak, akik ezeket a célokat megvalósítják, melyet mi stabil munkahellyel, megfelelő jövedelmi színvonallal, jó munkafeltételekkel és szakmai megbecsüléssel viszonzunk.

Nagykanizsa, 2016. április 04.



Kassai Zoltán
Elnök-vezérigazgató

**Nagykanizsai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 16/a
8901 Pf. 166.
9.

Bevételek

Megnevezés	2014. tény eFt	2015. terv eFt	2015. tény eFt	Változás %	
				2015. tény / 2014. bázis	2015. tény / 2015. terv
Alaptevékenység árbevétele	2 397 719	2 468 705	2 484 757	3,63	0,65
<i>Vízellátás árbevétele</i>	<i>1 354 953</i>	<i>1 362 977</i>	<i>1 373 127</i>	<i>1,34</i>	<i>0,74</i>
Nagykanizsai üzemvez.	707 780	711 848	710 085	0,33	-0,25
Muramenti térsége	254 661	269 800	276 174	8,45	2,36
Galamboki üzemvez.	245 812	230 191	235 483	-4,20	2,30
Csurgói üzemvez.	136 902	140 971	141 124	3,08	0,11
Marcali környéke	9 798	10 167	10 261	4,73	0,92
Szennyvízelvez., -tiszt. árbev.	1 042 766	1 105 728	1 111 630	6,60	0,53
Nagykanizsai üzemvez.	780 900	835 226	846 974	8,46	1,41
Galamboki üzemvez.	152 967	158 183	153 829	0,56	-2,75
Csurgói üzemvez.	108 899	112 319	110 827	1,77	-1,33
Egyéb tevékenységek árbev.	308 757	325 500	352 603	14,20	8,33
<i>Egyéb vízgazd. tev. árbev.</i>	<i>84 212</i>	<i>63 700</i>	<i>54 977</i>	<i>-34,72</i>	<i>-13,69</i>
<i>Egyéb ipari tev. árbevétele</i>	<i>8 911</i>	<i>8 800</i>	<i>8 314</i>	<i>-6,70</i>	<i>-5,52</i>
<i>Építőipari tevékenység árbev.</i>	<i>190 134</i>	<i>217 000</i>	<i>256 952</i>	<i>35,14</i>	<i>18,41</i>
<i>Egyéb tevékenységek árbev.</i>	<i>16 945</i>	<i>27 500</i>	<i>24 806</i>	<i>46,39</i>	<i>-9,80</i>
<i>Értékesített áruk, közv.szolgáltatások</i>	<i>8 555</i>	<i>8 500</i>	<i>7 554</i>	<i>-11,70</i>	<i>-11,13</i>
Nettó árbevétel összesen:	2 706 476	2 794 205	2 837 360	4,84	1,54
Egyéb bevételek	81 848	103 856	109 584	33,89	5,52
Céltartalék felhasználás	31 560	39 656	39 656	25,65	0,00
Költségvetési és önkorm. támogatás	37 192	52 200	56 560	52,08	8,35
Egyéb bevételek	13 096	12 000	13 368	2,08	11,40
Pénzügyi műveletek bevételei	36	40	17	-52,78	-57,50
Rendkívüli bevételek	17 368	20 000	26 193	50,81	30,97
Bevételek mindösszesen:	2 805 728	2 918 101	2 973 154	5,97	1,89
Költségek, ráfordítások összesen:	3 004 980	3 065 276	3 017 724	0,42	-1,55
Adózás előtti eredmény I.	-199 252	-147 175	-44 570	77,63	69,72
Támogatás	0	100 000	0		
Adózás előtti eredmény II.	-199 252	-47 175	-44 570	77,63	5,52
Adófizetési kötelezettség (előző évi)	0	0	1 531		
Adózott eredmény	-199 252	-47 175	-46 101	76,86	2,28
Mérleg szerinti eredmény	-199 252	-47 175	-46 101	76,86	2,28

Kiadások

Megnevezés	2014. tény eFt	2015. terv eFt	2015. tény eFt	Változás %	
				2015. tény / 2014. bázis	2015. tény / 2015. terv
Anyag jellegű ráfordítások	1 286 588	1 392 266	1 322 378	2,78	-5,02
Anyagköltség	588 064	604 700	600 005	2,03	-0,78
Vásárolt anyagok	567 534	584 000	580 027	2,20	-0,68
Anyagi eszközök	10 933	11 200	11 290	3,27	0,80
Egyéb anyagköltség	9 597	9 500	8 688	-9,47	-8,55
Igénybe vett szolgáltatások	569 257	657 031	596 086	4,71	-9,28
Szállítás, rakodás, raktározás	240	240	1 929	703,75	703,75
Bérleti díjak	213 454	224 941	224 938	5,38	0,00
víziközművek használati díj egyedi	54 172	55 117	55 117	1,74	0,00
víziközművek használati díj egységes	18 292	18 626	18 425	0,73	-1,08
szennyvízrendszerek haszn.díj egyedi	120 427	129 052	129 052	7,16	0,00
szennyvízrendszerek haszn.díj egységes	17 235	18 724	18 536	7,55	-1,00
telepi használati díj	289	422	317	9,69	-24,88
Hirdetési díj, reklám	3 858	1 500	1 606	-58,37	7,07
Más váll.-val végzett javítás, fennt.	121 931	159 500	131 936	8,21	-17,28
Oktatás, továbbképzés	4 076	27 000	26 778	556,97	-0,82
Utazási, kiküldetési költségek	2 705	2 700	2 003	-25,95	-25,81
Könyvvizsgálati díj	1 620	1 620	1 620	0,00	0,00
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	221 373	239 530	205 276	-7,27	-14,30
Egyéb szolgáltatások	121 415	123 035	121 638	0,18	-1,14
Hatósági díjak,illetékek,frekvenciahaszn.	7 710	7 700	6 912	-10,35	-10,23
Bankköltségek	54 787	56 000	54 405	-0,70	-2,85
felügyeleti díj	26 903	27 282	27 282	1,41	0,00
Biztosítási díj	10 916	9 553	9 846	-9,80	3,07
Vízkeszlet járulék	21 099	22 500	23 193	9,92	3,08
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	7 852	7 500	4 649	-40,79	-38,01
Személyi jellegű ráfordítások	1 228 558	1 228 560	1 228 597	0,00	0,00
Béreköltség	797 500	797 500	797 500	0,00	0,00
Személyi jellegű kifizetések	178 793	174 190	173 636	-2,88	-0,32
Munkaváll.-nak fiz.szem.jel.kifiz.	94 704	95 100	88 806	-6,23	-6,62
Jóléti-kulturális költségek	55 786	51 820	54 934	-1,53	6,01
Egyéb szem.jell. kifizetések	28 303	27 270	29 896	5,63	9,63
Bérjárulékok	252 265	256 870	257 461	2,06	0,23
szociális hozzájárulási adó	201 432	202 000	199 939	-0,74	-1,02
egészségügyi hozzájárulás	25 974	30 000	32 379	24,66	7,93
szakképzési hozzájárulás	12 417	12 420	12 701	2,29	2,26
rehabilitációs hozzájárulás	12 442	12 450	12 442	0,00	-0,06
Értéksökkenési leírás	115 247	105 000	108 476	-5,88	3,31
Aktivált saját telj., bef.len állom.	-898	-1 000	4 370	-586,64	-537,00
Költségek összesen	2 629 495	2 724 826	2 663 821	1,31	-2,24
Egyéb ráfordítások	370 701	335 750	348 091	-6,10	3,68
Céltartalék képzés	39 656	25 000	32 200	-18,80	28,80
Közműadó	198 420	201 000	202 132	1,87	0,56
Helyi iparüzési adó	39 372	40 000	41 101	4,39	2,75
Pénzügyi ráfordítások	4 081	4 000	5 162	26,49	29,05
Rendkívüli ráfordítások	703	700	650	-7,54	-7,14
Költségek, ráfordítások mindösszesen:	3 004 980	3 065 276	3 017 724	0,42	-1,55