

Statisztikai számjel: 12870848-3600-114-20

Cégjegyzék száma: 20-10-040214

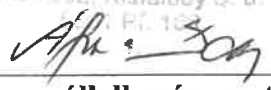
Délzalai Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság

8800 Nagykanizsa, Kisfaludy u. 15/a.

BESZÁMOLÓ

2018. december 31.

Nagykanizsa, 2019. április 01.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy u. 15/a.
Cégjegyzék száma: 20-10-040214

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) mód.	2018.12.31
A	Befektetett eszközök	998 303		974 732
I.	Immateriális javak	148 755		137 266
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 183		1 637
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	0		0
3.	Vagyoni értékű jogok	146 572		132 994
4.	Szellemi termékek	0		2 635
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
II.	Tárgyi eszközök	847 071		835 342
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	648 645		634 085
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	162 505		162 284
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18 651		38 296
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	17 270		677
6.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 477		2 124
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	2 477		2 124
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
B.	Forgóeszközök	772 448		925 292
I.	Készletek	37 741		80 404
1.	Anyagok	29 342		52 560
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	0		0
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	1 291		20 733
4.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
5.	Késztermékek	0		0
6.	Áruk	7 108		7 111
7.	Készletekre adott előlegek	0		0
II.	Követelések	730 733		831 863
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	466 875		517 071
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	19 136		126
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	196 114		260 504
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	48 608		54 162
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
III.	Értékpapírok	0		0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
3.	Egyéb részesedés	0		0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
IV.	Pénzeszközök	3 974		13 025
1.	Pénztár, csekkek	1 779		754
2.	Bankbetétek	2 195		12 271
C.	Aktív időbeli elhatárolások	177 970		178 011
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	166 523		170 237
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 447		7 774
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 948 721		2 078 035

eFt

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) mód.	2018.12.31
D.	Saját tőke	712 218		713 085
I.	Jegyzett tőke	695 810		695 810
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
III.	Tőketartalék	244 676		244 676
IV.	Eredménytartalék	-231 194		-229 904
V.	Lekötött tartalék	2 183		1 637
VI.	Értékelési tartalék	0		0
VII.	Adózott eredmény	743		866
E.	Céltartalékok	27 000		14 300
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	27 000		14 300
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3.	Egyéb céltartalék			
F.	Kötelezettségek	960 614		1 090 276
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	41 587		59 696
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön	41 187		59 696
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszúlejáratú hitel	400		0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	919 027		1 030 580
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
2.	Rövid lejáratú hitelek	97 404		131 420
3.	Vevőktől kapott előlegek	3 576		6 804
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	285 752		303 809
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	13 309		1 868
7.	Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	185 731		228 945
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	333 255		357 734
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	248 889		260 374
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	170 502		192 227
3.	Halasztott bevételek	78 387		68 147
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 948 721		2 078 035

Nagykanizsa, 2019.04.01.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Műfennny 2. sz. 10/a
2019.04.01.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
2018. december 31.

(Összköltség eljárással)
"A" változat

e Ft

Sorok	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) mód.	2018.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 985 967		3 066 916
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 985 967		3 066 916
03.	Saját term. készletek állományváltozása	-3 832		19 443
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-3 832		19 443
III.	Egyéb bevételek	76 115		94 627
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	177		
05.	Anyagköltség	600 033		616 424
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	633 646		621 926
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	125 383		128 221
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 129		1 344
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 049		762
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 362 240		1 368 677
10.	Béreköltség	855 915		953 602
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	171 834		174 803
12.	Bérfelárulások	229 351		228 480
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 257 100		1 356 885
VI.	Értéksökkenési leírás	85 841		83 750
VII.	Egyéb ráfordítások	346 379		363 055
VII/a.	Ebből: értékvesztés	0		571
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	6 690		8 619
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	146		135
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 772		6 098
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-4 626		-5 963
C.	Adózás előtti eredmény	2 064		2 656
X.	Adófizetési kötelezettség	1 321		1 790
D.	Adózott eredmény	743		866

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztük a DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT., cégjegyzékszám 20-10-040214 ("a Társaság") 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.078.035 eFt, az adózott eredmény 866 eFt -**, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A 2011. évi CCIX. törvény a víziközmű-szolgáltatásról 49. paragrafus (4) pontban foglaltaknak eleget téve nyilatkozom, hogy a Délzalai Víz- és Csatornamű Részvénytársaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok biztosítják a víziközmű szolgáltató üzletágai közötti keretfinanszírozási mentességet.

A 2018. évi éves beszámoló ágazati bontásban:

	Mérleg főösszeg eFt	Adózott eredmény eFt
Közműves ivóvízellátás	931.540	-65.226
Közműves szennyvízelvezetés és tisztítás	672.015	-184.529
Másodlagos tevékenységek	474.480	250.621
Összesen:	2.078.035	866

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Zalaegerszeg, 2019. április 01.

WEST HUNGARY AUDIT
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó
Korlátolt Felelősségű Társaság
8900 Zalaegerszeg, Ady u. 2.
Adószám: 12575859-2-20


.....
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

2018. december 31.

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

**Kiegészítő melléklet
a 2018. 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 2018. január 1-től 2018. december 31-ig terjedő üzleti év adatait tartalmazza.
2. A társaság
székhelye: Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a.
telephelyei: Nagykanizsa, Csengery u. 117.
Nagykanizsa, külterület 0194/6. hrsz, Szennyvíztisztító telep
internet elérhetőség: dzviz.hu
3. A részvénytársaság tulajdonosai, szavazataik aránya:

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	Füzdölgy 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	Kacorka 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	Tormafölde Község Önkormányzata	270	0,388%
59	Tornyiszentmiklós Község Önkormányzata	411	0,591%
60	Tótszentmárton Község Önkormányzata	662	0,952%
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	Zalacomár Község Önkormányzata	2 178	3,130%
66	Zalamerenye Község Önkormányzata	145	0,208%
67	Zalaszabar 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	Somogyicsó Község Önkormányzata	14	0,020%
81	Szenta Község Önkormányzata	2	0,003%
82	Szentmargitfalva 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%
106	Kelevíz Község Önkormányzata	1	0,001%
107	Gadány Község Önkormányzata	1	0,001%
	Mindösszesen:	69 581	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)
 971 db, azaz kilencszázhetvenegy darab, egyenként 10.000,-Ft névértékű
 névre szóló törzsrészcsekkből áll.

Valamennyi részvény azonos részvényesi jogokat biztosít tulajdonosának.

4. Főbb tevékenységi körök:

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

5. A részvénytársaság beszámolójának aláírására kötelezett személy:

Áfra Barnabás János elnök - vezérigazgató
 Lakhelye: Nagykanizsa, Vécsey u. 2.

6. 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 könyvvezetési 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: 2018. december 31.

időpontja: 2019. 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 2018. december 31-én 137,3 M Ft volt, mely az előző évi záró állományhoz képest 7,7 %-kal kevesebb. A kimutatott záró állomány összege magában foglalja az ügyfélirányító rendszer telepítését és a NAV Online számla funkció fejlesztési csomagot.

2. Tárgyi eszközök

3. sz. melléklet

4. sz. melléklet

A nyilvántartott adatok alapján a tárgyi eszközök év végi záró nettó értéke, 835,3 M Ft volt, ami az előző évi állományhoz viszonyítva 1 %-os csökkenést mutat.

Az ingatlanok értéke 2018. év végén 634,1 M Ft volt, ez az előző évi állomány 97,8 %-a.

2018. év végén a műszaki gépek értéke 162,3 M Ft volt, az előző évhez viszonyítva az állomány összege közel megegyező. Év végéig 6 db haszongépjárművel és 2 db árokdúc rendszerrel növeltük az állományt.

Egyéb gépek, berendezések értéke 2018. év végén 38,3 M Ft volt, mely az előző évben kimutatott 18,6 M Ft záró állományhoz képest megközelítően duplájára nőtt. Az állomány értékének jelentős mértékű növekedése 2 db személyautó, valamint számítástechnikai eszközök vásárlásából adódik.

A befejezetlen beruházások záró állománya 0,7 M Ft volt, mely összeget a korábbi évekből visszamaradt tartalék vízmérők állománya képezi.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése 2018. év végén 83,7 M Ft volt.

3. Befektetett pénzügyi eszközök

Egyéb tartósan adott kölcsön

A Kollektív Szerződésben meghatározott, a dolgozóknak adott – lakásvásárlásra és felújításra fordítható – kölcsön összege 2018. december 31-én 3,3 M Ft, ebből a 2019-ben megtérülő rész 1,2 M Ft.

4. Készletek

A készletek záró értéke 80,4 M Ft. A raktári készletek záró állománya 23,2 M Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva, a befejezetlen termelés értéke pedig 19,4 M Ft-tal magasabb. A raktári készlet megnövekedett állománya a 2018. évi befejezetlen munkáknál kerül felhasználásra a 2019-es év során.

5. Követelések

2018-ban a mérleg szerinti követelés összege 831,9 M Ft volt, a bázisidőszakhoz viszonyítva 13,8 %-kal emelkedett. 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.

	2017. év	2018. év	Változás (%)
Vevői követelés mérleg szerint	682,1	777,7	14,0
vízdíjas vevők	475,1	510,4	7,4
egyéb vevők	227,5	288,3	26,7
értékvesztés	20,5	21,0	2,4

Víz-és csatornadíjas vevők:

fizetési határidőn belüli	186,0	211,3	13,6
fizetési határidőn túli	289,1	299,1	3,5
összesen:	475,1	510,4	7,4

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

A pénztári záró állomány 2018. december 31-én 0,8 M Ft. A bankbetétek értéke 12,3 M Ft. A pénzeszközök változását a Cash- Flow kimutatás tartalmazza.

7. Saját tőke (9. sz. melléklet)

A saját tőke 0,9 M Ft-tal nőtt. Az eredménytartalék 1,3 M Ft-tal, az adózott eredmény 0,1 M Ft-tal növekedett, a lekötött tartalék 0,5 M Ft-tal alacsonyabb az előző évinél.

8. Céltartalék képzés (10. sz. melléklet)

A számviteli politikában meghatározott szempontoknak megfelelően 14,3 M Ft céltartalékot képeztünk szennyvízbírságra.

9. Kötelezettségek

Kötelezettségeink az előző évhez képest 129,7 M Ft-tal emelkedtek.

A rövid lejáratú hitelek között jelenik meg a folyószámlahitel, mely 2018. év december 31-én 131,4 M Ft volt. A szállítókkal szembeni kötelezettség 534,6 M Ft, ami 49,8 M Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink bemutatására a 11. sz. mellékletben került sor.

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

Az aktív időbeli elhatárolás közel a bázis szinten van, a passzív időbeli elhatárolás 11,5 M Ft-tal nőtt az előző évihez képest.

III. Költségnemek és ráfordítások részletezése

A költségek és ráfordítások részletezését a 14., 15. sz. melléklet mutatja be, az elszámolási módokban változás nem történt.

IV. A vállalat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

1. Vagyoni helyzet vizsgálata

Megnevezés	2017.12.31		2018.12.31		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Befektetett eszközök	998 303	51,2	974 732	46,9	-2,4
Forgóeszközök	772 448	39,6	925 292	44,5	19,8
Aktív időbeli elhatárolás	177 970	9,2	178 011	8,6	0,0
Eszközök összesen	1 948 721,0	100,0	2 078 035,0	100,0	6,6
Saját tőke	712 218	36,5	713 085	34,3	0,1
Céltartalékok	27 000	1,4	14 300	0,7	-47,0
Kötelezettségek	960 614	49,4	1 090 276	52,5	13,5
Passzív időbeli elhatárolás	248 889	12,7	260 374	12,5	4,6
Források összesen	1 948 721,0	100,0	2 078 035,0	100,0	6,6

A mérlegfőösszeg 2078 M Ft, ami 129,3 M Ft-tal, 6,6 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A saját tőke minimális mértékben emelkedett. A társaság továbbra is megfelelő saját forrással rendelkezik, melyet a saját tőke összes forráson belüli 34,3 %-os aránya mutat.

2. Saját tőke – jegyzett tőke aránya

2017.12.31-én	102,4 %
2018.12.31-én	102,5 %

A saját tőke 0,9 M Ft-tal nőtt a 2018. évi adózott eredménynek köszönhetően.

3. Pénzügyi helyzet vizsgálata

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Likviditási mutató	0,80	0,82
Vevők átfutási ideje(nap)	75,8	86,9
Szállítók átfutási ideje(nap)	131,1	135,9

A likviditási mutató értéke javult, a likvid pénzeszközök és a követelések a rövid lejáratú kötelezettségeknek 82 %-át fedezik.

A vevők átfutási ideje az előző évhez viszonyítva romlott, 2018-ban a vevőállomány 86,9 napi, míg 2017-ben 75,8 napi értékesítési árbevételt kötött le.

A szállítók átfutási ideje mutató szintén romlott, 2018-ban a szállítóállomány 135,9 napi anyagjellegű ráfordításnak felelt meg, mely több saját forrás bevonását jelentette.

4. Termelési érték alakulása

e Ft

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Eltérés	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 985 967	3 066 916	80 949	2,7
- ELÁBÉ, közvetített szolg. értéke	3 178	2 106	-1 072	-33,7
+ Aktivált saját teljesítmények értéke	-3 832	19 443	23 275	607,4
Bruttó termelési érték	2 978 957	3 084 253	105 296	3,5
- Anyagköltség	600 033	616 424	16 391	2,7
- Igénybevett szolgáltatások értéke	633 646	621 296	-12 350	-1,9
- Egyéb szolgáltatások értéke	125 383	128 221	2 838	2,3
Anyagmentes termelési érték	1 619 895	1 718 312	98 417	6,1
- Értékcsökkenési leírás	85 841	83 750	-2 091	-2,4
Nettó termelési érték	1 534 054	1 634 562	100 508	6,6

Az értékesítés nettó árbevételének 80,9 M Ft-os és az aktivált saját teljesítmények 23,3 M Ft-os növekedése a bruttó termelési érték mutató javulását eredményezte. Az anyagköltség és az egyéb szolgáltatások értéke nagyobb mértékben nőtt, mint az igénybe vett szolgáltatások csökkenése. Az előzőek hatására az anyagmentes termelési érték is emelkedett az előző évhez viszonyítva. Az értékcsökkenési leírás 2,1 M Ft-tal csökkent, a nettó termelési érték a bázishoz képest 6,6 %-os növekedést mutat.

5. Hatékonyság vizsgálata

Élőmunka hatékonyság

Teljes munkaidős átlagos statisztikai állományi létszám:

2017. évben:	263,6 fő
2018. évben:	261,7 fő

	e Ft/fő	
1 főre jutó	2017.12.31	2018.12.31
- nettó árbevétel	11 327,6	11 719,2
- bruttó termelési érték	11 301,1	11 785,5
- hozzáadott érték	6 145,3	6 566,0
- nettó termelési érték	5 819,6	6 245,9

2018-ban az 1 főre jutó élőmunka hatékonysági mutatók kedvezően változnak, a termelési érték mutatók javulásának és az átlagos állományi létszám csökkenésének eredményeként.

Eszközhatékonyság

	eFt	
100 Ft eszközre jutó	2017.12.31	2018.12.31
- nettó árbevétel	153,2	147,6
- bruttó termelési érték	152,9	148,4
- hozzáadott érték	83,1	82,7
- nettó termelési érték	78,7	78,7

Az eszközhatékonysági mutatók az előző évhez viszonyítva romlást mutatnak (kivéve a nettó termelési érték), mivel a termelési érték mutatók kisebb mértékben nőttek, mint az összes eszközérték.

Megtérülési mutatók

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
- eszköz megtérülés	3,4	3,4
- készlet forgási sebesség (nap)	5,1	7,0
- átlagos készletérték megtérülés	71,5	51,9

Az eszközmegtérülési mutató értéke a tavalyival megegyező mértékű. A tárgyi eszközök és a készletek 3,4-szer térülnek meg az értékesítés nettó árbevételéből egy éven belül.

A készletérték forgási sebessége megmutatja, hogy a meglévő készletek hány napi értékesítési árbevételre kötnek le. A Délzalai Vízmű ZRt-nél ez az érték 7,0 napra emelkedett az 5,1 napos előző évi értékhez viszonyítva.

Az átlagos készletérték megtérülés csökkent, a készletek 51,9-szer térülnek meg a nettó árbevételből egy év alatt, amit az eredményezett, hogy a készletek átlagos értékének növekedése nagyobb mértékű, mint az árbevétel növekedése.

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

Megnevezés	Elvárt érték	2017.12.31	2018.12.31
Tőkeerősségi mutató	0,3 <	0,39	0,36
- saját tőke		712 218	713 085
- mérlegfőösszeg		1 948 721	2 078 035
-kapott pályázati támogatás fel nem oldott része		37 199	27 036
- közműfejlesztési célra kapott pénzeszköz		34 889	41 111
- használati díj miatt kimutatott kötelezettség		41 217	27 247
Eladósodottsági mutató	0,65 >	0,54	0,58
- összes kötelezettség		960 614	1 090 276
- használati díj miatt kimutatott kötelezettség		41 217	27 247
- mérlegfőösszeg		1 948 721	2 078 035
-kapott pályázati támogatás fel nem oldott része		37 198	27 036
- közműfejlesztési célra kapott pénzeszköz		34 889	41 111
- használati díj miatt kimutatott kötelezettség vagy egyéb passzíva		170 502	192 227
Likviditási mutató	1,0 <	0,80	0,82
- pénzeszközök és likvid értékpapírok		3 974	13 025
- követelések		730 733	831 863
- rövid lejáratú kötelezettségek		919 027	1 030 580

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 keresztfinanszírozást 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:

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

VI. Egyéb tájékoztató adatok

- a. **A nettó árbevétel főbb tevékenységi körönkénti részletezését a 16. sz. melléklet tartalmazza.**
- b. **Munkavállalók létszámának és keresetének részletezése a 20. sz. mellékletben található**
- c. **Egyéb mellékletek**

Az adóalap növelő és csökkentő tételeket a **17. sz. melléklet** tartalmazza.

A környezetvédelemmel kapcsolatos információk a **18. sz. mellékletben**, a kapott támogatások bemutatása a **19. sz. mellékletben** található.

d. Vezető tisztségviselők járandósága

- Igazgatóság tagjainak száma: 5 fő
Járandóságuk összesen: 4.984.200 Ft/év
- Felügyelő Bizottság tagjainak száma: 6 fő
Járandóságuk összesen: 6.385.000 Ft/év
- Összes járandóság: 11.369.200 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

2018. évben a Délzalai Vízmű ZRt-nél keletkezett adózott eredmény az eredménytartalékba került.

h. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk a 0-s számlaosztályban tartja nyilván a közművagyonot és annak változásait. Ennek alapján 2018. december 31-én a nyilvántartott közművagyon:

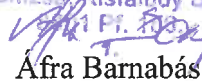
- bruttó értéke: 28.170,9 M Ft
- nettó értéke: 18.030,4 M Ft.

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, 2019. április 01.

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


Áfra Barnabás

elnök - vezérigazgató

MELLÉKLETEK

a 2018. évi beszámoló kiegészítő mellékletéhez

1. sz. melléklet	Eszközök – Források értékelése
2. sz. melléklet	Immateriális javak
3. sz. melléklet	Tárgyi eszközök
4. sz. melléklet	Értékcsökkenés
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	Igénybevett szolgáltatások
16. sz. melléklet	Bevételek
17. sz. melléklet	Társasági adó
18. sz. melléklet	Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok
19. sz. melléklet	Kapott támogatás
20. sz. melléklet	Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása
21. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat eredmény
22. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat eredmény
23. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat eredmény
23. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat mérleg
25. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat mérleg
26. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat mérleg

Nagykanizsa, 2019.04.01.

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



Afra Barnabás
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 értékcsökkenéssel csökkentett, visszairással 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 pénzügyértékben (forintban), általános forgalmi adót is tartalmazó fizetendő összegben kell kimutatni.

A pénzügyi lízinget belföldi pénzügyértékben (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

	2017. év					2018. év				
Megnevezés	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	39 783	224 054	122 203	0	386 040	41 734	222 629	122 203	0	386 566
Vásárlás	1 951	9 208	0		11 159		8 301	4 058		12 359
Átportálás					0					0
Elbállítás					0					0
Térítés nélkül átvett					0					0
Átsorolás					0					0
Értékhelyesbítés					0					0
Egyéb növekedés					0					0
Növekedés összesen	1 951	9 208	0	0	11 159	0	8 301	4 058	0	12 359
Selejtezés		10 633			10 633					0
Eladás					0					0
Átportba adás					0					0
Térítés nélkül átadott					0					0
Átsorolás					0					0
Értékhelyesbítés					0					0
Egyéb csökkenés					0					0
Csökkenés összesen	0	10 633	0	0	10 633	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték	41 734	222 629	122 203	0	386 566	41 734	230 930	126 261	0	398 925
Nyitó értékesítéskénés	39 009	63 915	122 203		225 127	39 551	76 057	122 203	0	237 811
Terv szerinti écs.	542	22 594			23 136	546	21 879	1 423		23 848
Tervven felüli écs.					0					0
ÉCS növekedés összesen	542	22 594	0	0	23 136	546	21 879	1 423	0	23 848
Selejtezés		10 452			10 452					0
Eladás					0					0
Átportba adás					0					0
Térítés nélkül átadott					0					0
Egyéb csökkenés					0					0
ÉCS csökkenés összesen	0	10 452	0	0	10 452	0	0	0	0	0
Záró értékesítéskénés	39 551	76 057	122 203	0	237 811	40 097	97 936	123 626	0	261 659
Nyitó nettó érték	774	160 139	0	0	160 913	2 183	146 572	0	0	148 755
Záró nettó érték	2 183	146 572	0	0	148 755	1 637	132 994	2 635	0	137 266

Tárgvi eszközök

	2017.év						2018.év						adatok ezer Ft-ban	
	Ingatlanok + kapcsolódó vagyon értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások, felújítások	Beruházásra adott előleg	Tárgyi eszközök összesen	Ingatlanok + kapcsolódó vagyon értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások, felújítások	Beruházásra adott előleg	Tárgyi eszközök összesen		
MEGNEVEZÉS														
Nyitó bruttó érték	843 849	1 217 015	178 307	677	-	2 239 848	845 410	1 183 231	160 141	17 270	0	2 206 052		
Vásárlás	1 561	47 922	8 691	16 593		74 767	2 420	38 138	34 499	-16 593		58 464		
Átportálás						0						0		
Előállítás						0						0		
Törlesztés nélkül átvett						0						0		
Átsorolás						0						0		
Értékkorrekciót						0						0		
Egyéb növekedés						0						0		
Növekedés összesen	1 561	47 922	8 691	16 593	-	74 767	2 420	38 138	34 499	-16 593	-	58 464		
Szétfejtés	0	71 833	26 682			98 515		0	189			189		
Eladás	0	9 873	175			10 048		19 306	19 936			39 242		
Átportálta átadás						0						0		
Törlesztés nélkül átadott						0						0		
Átsorolás						0						0		
Értékkorrekciót						0						0		
Egyéb csökkenés						0						0		
Csökkenés összesen	0	81 706	26 857	0	0	108 563	0	19 306	20 125	0	0	39 431		
Záró bruttó érték	845 410	1 183 231	160 141	17 270	-	2 206 052	847 830	1 202 063	174 515	677	-	2 225 085		
Nyitó értékszőkenés	179 599	1 062 482	160 391	0	-	1 402 472	196 765	1 020 725	141 488	0	0	1 358 978		
Újra szerinti és.	17 166	37 587	7 952			62 705	16 980	31 271	11 651			59 902		
Törvény felüli és.						0						0		
Egyéb és növekedés						0						0		
ÉCS növekedés összesen	17 166	37 587	7 952	0	-	62 705	16 980	31 271	11 651	0	-	59 902		
Szétfejtés	0	71 261	26 680			97 941			189			189		
Eladás	0	8 083	175			8 258		12 216	16 731			28 947		
Átportálta átadás						0						0		
Törlesztés nélkül átadott						0						0		
Egyéb csökkenés						0						0		
ÉCS csökkenés összesen	0	79 344	26 855	0	-	106 199	0	12 216	16 920	0	-	29 136		
Záró értékszőkenés	196 765	1 020 725	141 488	0	-	1 358 978	213 745	1 039 780	136 219	0	-	1 389 744		
Nyitó nettó érték	664 250	154 533	17 916	677	0	837 376	648 645	162 506	18 653	17 270	-	847 074		
Záró nettó érték	648 645	162 506	18 652	17 270	0	847 074	634 085	162 283	38 296	677	0	835 341		

Értéksökkenés

adatok ezer Ft-ban

MOZGÁSOK	2017. év			2018. év		
	Lincáris	Bevétcl	Összesen	Lincáris	Bevétcl	Összesen
Vagyoni értékű jogok	22 594		22 594	21 879		21 879
Szellemi termékek	-		-	1 423		1 423
Átalakulás	542		542	546		546
Immateriális javak	23 136		23 136	23 848		23 848
Ingatlanok	17 166		17 166	16 980		16 980
Műszaki gépek, berendezések, felszerelések	37 587		37 587	31 271		31 271
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	7 952		7 952	11 651		11 651
Tárgyi eszközök	62 705	-	62 705	59 902	-	59 902
Terv szerinti értéksökkenés	85 841	-	85 841	83 750	-	83 750
Vagyoni értékű jogok	-		-	-		-
Szellemi termékek	-		-	-		-
Átalakulás	-		-	-		-
Immateriális javak	-	-	-	-	-	-
Ingatlanok	-		-	-		-
Műszaki gépek, berendezések, felszerelések	-		-	-		-
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	-		-	-		-
Tárgyi eszközök	-	-	-	-	-	-
Befejezetlen beruházás	-		-	-		-
Terven felüli értéksökkenés	-	-	-	-	-	-

Vevők értékvesztésének kimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyilvántartás szerinti érték	Nem realizálódott	Értékvesztés		Könyvszerinti érték
			%	Összeg	
Fizetési határidőn belüli:	222 764				222 764
Felszámolás alatti:	12 983	12 983		3 895	9 088
61-90 nap közötti				-	-
91-180 nap közötti			30	-	-
181-360 nap közötti	487	487	30	146	341
360 napon túli	12 496	12 496	30	3 749	8 747
Peresítés alatt állók:	5 502	5 502		1 651	3 851
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	-	-	2	-	-
181-360 nap közötti	-	-	3	-	-
360 napon túli	5 502	5 502	30	1 651	3 851
Egyéb vevők:	296 881	234 502		15 514	281 367
1-60 nap közötti	58 746	25 587	0		58 746
61-90 nap közötti	23 242	13 290	0		23 242
91-180 nap közötti	13 175	8 065	2	161	13 014
181-360 nap közötti	28 230	21 818	2	436	27 794
360 napon túli	173 488	165 742	9	14 916	158 572
Összes lejárt fiz.hat.:	315 366	252 987		21 060	294 307

2019.04.01

Egyéb követelés

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	2017.év	2018.év
Költségvetéssel szembeni követelés (évek közti ÁFA, innov. járulék, társasági adó)	32 489	39 464
TB-vel szembeni követelés		
Munkavállalókkal szembeni követelés	564	107
Szállítói túlfizetés	29	399
Adott előlegek (használtai díj és bírósági végrehajtási előleg)	13 980	12 994
Egyéb (2019. évben megterülő lakáskölcsön)	1 546	1 198
Összesen:	48 608	54 162

2019.04.01

Pénzeszközök

Tétel megnevezése		2017.év	2018.év
Bankbetét forintban		2 195	12 271
- ebből lekötött betét			
Bankbetét devizában			
Készpénz forintban		1 779	754
Készpénz devizában			
Összesen:		3 974	13 025

adatok ezer Ft-ban

2019.04.01

Cash-Flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2017.év	2018.év	Változás
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
1. Adózás előtti eredmény	±	2 064	2 656	592
2. Elszámolt amortizáció	±	85 841	83 750	- 2 091
3. Elszámolt értékvesztés, terven felüli ÉCS	±	- 177	571	748
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	±	- 12 735	- 12 700	35
5. Befektetett eszk.értékesít.eredménye	±	860	- 571	- 1 431
6. Szállítói kötelezettség változása	±	- 22 212	49 830	72 042
7. Egyéb rövid lejáratú köt. változása	±	82 232	24 479	- 57 753
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	- 36 021	11 485	47 506
9. Vevő követelés változása	±	- 107 572	- 95 576	11 996
10. Forgóeszk.vált.(vevő és pénzeszk.nélkül)	±	12 104	- 48 217	- 60 321
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	21 895	- 41	- 21 936
12. Fizetendő adó	-	1 321	1 790	469
13. Fizetendő osztalék	-			-
Összesen (1.-13. sorok)		27 600	17 456	- 10 144
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	- 75 162	- 52 145	23 017
15. Befektetett eszközök eladása	+	1 790	9 724	7 934
16. Kapott osztalék, részesedés	+			-
Összesen (14.-16. sorok)		- 73 372	- 42 421	30 951
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás				
17. Részvénykibocsátás,tőkebevonás bevétele	+			-
18. Kötvénykibocsátás bevétele	+			-
19. Hitel és kölcsön felvétele	+	97 404	131 420	34 016
20. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	+			-
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+			-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás	-			-
23. Kötvény visszafizetése	-			-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	- 70 586	- 97 404	- 26 818
25. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	-			-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-			-
27. Alapítókkal szembeni,e.hosszú lejár.köt.	±			-
Összesen (17.-27. sorok)		26 818	34 016	7 198
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA		- 18 954	9 051	28 005

A saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény
Nyitóállomány 2017.01.01-én	711 476	695 810	244 676	- 230 656	774	0	872
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba				872			- 872
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között				- 1 409	1 409		
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	-						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2017. évi adózott eredmény	743						743
Egyenleg 2017.12.31-én	712 219	695 810	244 676	- 231 193	2 183	0	743
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba				743			- 743
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között				546	- 546		
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2018. évi adózott eredmény	866						866
Záróállomány 2018.12.31-én	713 085	695 810	244 676	- 229 904	1 637	0	866

Céltartalék képzése

Megnevezés		adatok ezer Ft-ban	
		2017.év	2018.év
Fizetési kötelezettségekre		11 700	
Garanciai kötelezettségekre			
Bírság			
Végkielégítés fedezetére			
Körendelményes nyugdíjra			
Törvényben (bányászati, villamos energia, környezetvédelmi általános, ktsvetési agrártámogatási) meghatározott			
Várható jövőbeni költségekre			
Fenntartási, átszervezési kötelezettségekre			
Egyéb környezetvédelmi kötelezettségekre			
Szennyvízbírság költsége		15 300	14 300
Összesen:		27 000	14 300

2019.04.01

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2017. év	2018. év
Adó- és járulékfizetési kötelezettség	224 846	214 517
ebből: - ÁFA	123 961	97 119
- SZJA	20 697	18 932
-EHO	10 400	9 225
-közműadó	34 000	34 000
Társadalombiztosítással szembeni kötelezettség	35 788	28 993
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	41 379	48 162
Egyéb kötelezettség (vevői túlfizetés, 2019. évi lízingtörlesztő rész, szennyvízbírság)	31 242	66 062
Összesen:	333 255	357 734

Aktív időbeli elhatárolás

Megnevezés		2017.év	2018.év
Bankkamat			
Egyéb kamat			
Várható jutalék			
Diszkont értékpapírok vételár-különbözete			
Arbevétel elhatárolás		166 523	170 237
Egyéb: apanap			
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai összesen:		166 523	170 237
Biztosítási díj		850	1 507
Bérlési díj			46
Operatív lízing díj			
Előfizetések		485	494
Kapott összeget meghaladóan visszafizetendő kötelezettség			
Egyéb: pl. Engedélyezési tervek		10 112	5 727
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai összesen:		11 447	7 774
Atvállalt, még nem rendezett kötelezettség			
Beruházási hitel nem realizált árfolyamnyeresége			
Egyéb:			
Halasztott ráfordítások összesen:		-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen:		177 970	178 011

adatok ezer Ft-ban

Passzív időbeli elhatárolás

adatok ezer Ft-ban		2017.év	2018.év
Megnevezés			
Költségek fedezetére kapott támogatás		6 299	6 299
Bevételek passzív időbeli elhatárolásai összesen:		6 299	6 299
Közüzeti díjak		545	679
Bankköltség és jutalék		607	784
Hitelkamatok			
Könyvvizsgálati díj			
Prémium és jutalom, valamint ezek járulékai		128 112	163 514
Használati díj elhatárolás		41 217	27 246
Kártérítési igény, késedelmi kamat, bírósági költség			
Egyéb átjövő költségek, ráfordítások		21	4
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai összesen:		170 502	192 227
Közműfejlesztési hozzájárulás		34 760	34 708
KEOP, GOP pályázat elhatárolás		37 199	27 037
Elengedett, átvállalt kötelezettség			
Térítés nélkül átvett eszközök (pályázati összeg elhatárolás)		129	103
Használt bevételek összesen:		72 088	61 848
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		248 889	260 374

Költségek és ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.év	2018.év
Anyagköltség	600 033	616 424
Igénybe vett szolgáltatások	633 646	621 926
Egyéb szolgáltatások	125 382	128 221
ELABÉ, közvetített szolgáltatások	3 177	2 106
Anyag jellegű ráfordítások	1 362 238	1 368 677
Személyi jellegű ráfordítások	1 257 100	1 356 885
Értékcsokkenési leírás	85 841	83 750
Aktivált saját telj., bef. len állomány	3 832	19 443
Egyéb ráfordítás	346 380	363 055
Pénzügyi ráfordítás	4 772	6 098
Költségek, ráfordítások összesen:	3 060 163	3 159 022

2019.04.01

Igénybevett szolgáltatások

adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	2017.év	2018.év
Bérleti díjak	233 094	239 288
Más vállalkozás által végzett javítás, fenntartás	151 759	140 113
Postaköltség	15 018	19 046
Telefonköltség	13 752	14 373
Telephely őrzés-védelem, tűzrendészet	27 335	34 348
Köztisztasági, takarítási díjak	21 599	30 134
Tanácsadás, szakértői díjak	10 705	16 897
Alvállalkozói teljesítmények	105 577	74 021
Egyéb igénybevett szolgáltatások	54 807	53 706
Igénybevett szolgáltatások	633 646	621 926

2019.04.01

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.év	2018.év
Alaptevékenység árbevétele	2 543 776	2 612 896
Ivóvízellátás árbevétele	1 411 621	1 449 313
Szennyvízellátás árbevétele	1 132 155	1 163 583
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele	42 150	57 637
Vízmérőórák ell., plombálás	310	804
Csatornatisztítás	12 016	11 191
Csatorna vizsgálat	669	1 456
Szennyvízelhelyezés	21 310	36 487
Laboratóriumi szolgáltatás	5 374	5 198
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység	2 471	2 501
Egyéb ipari tev. árbevétele	2 961	3 571
Vízmérő javítása	2 961	3 571
Építőipari tevékenység árbevétele	375 945	367 841
Víz-, csatornabekötés, vízmérő felsz.	23 495	55 929
Tervezési tevékenység	660	2 391
Egyéb építőipari tevékenység	10 219	3 887
Közműfelújítás	341 571	305 634
Egyéb tevékenység árbevétele	17 667	20 938
Bérbeadás árbevétele	14 051	15 266
Kiszámlázott egyéb árbevétel	3 616	5 672
Értékesített áruk, közvetített szolgáltatás	3 468	4 033
Nettó árbevétel összesen:	2 985 967	3 066 916

2019.04.01

Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.év	2018.év
Adózás előtti eredmény:	2 064	2 656
Adóalap csökkentő tételek	120 223	131 473
Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás	17 925	19 888
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	14 065	27 000
Adótörvény szerint adóévre elszámolható terv szerinti értékcsökkenés	87 522	84 290
Az adótörvény szerint immat.jav., tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz számított nyilvántartási értéke, terven felüli értékcsökkenés	534	295
Követelésre elszámolt értékvesztés	177	
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	136 084	148 704
Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	27 000	14 300
Számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés	85 841	83 750
Számviteli törvény szerint elszámolt tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz könyv szerinti értéke, terven felüli értékcsökkenés	2 544	10 295
Nem a vállalkozás érdekében költségként, ráfordításként elszámolt összeg	1 697	931
Követelésekre elszámolt értékvesztés		571
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	19 002	38 857
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása		
Egyéb adóalapot növelő tételek		
Társasági adó alapja:	17 925	19 887
-adott évi társasági adó	1 613	1 790
- előző évi társasági adó	292	
Társasági adó:	1 321	1 790
Adókedvezmény		
Fizetendő társasági adó :	1 321	1 790

Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017.év				2018.év		
	Környezetvédelemmel kapcsolatos				Környezetvédelemmel kapcsolatos		
	céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek		céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek
Veszélyes hulladék ártalmatlanítása							
Környezetvédelmi költségek		43				34	
Összesen:	-	43	0		-	34	0

2019.04.01

Kapott támogatások

adatok ezer Ft-ban

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)
Nagykanizsa közigazgatási területén keletkező szennyvíz elvezetése és tisztítása ráfordításainak csökkentésére	2018.06.30.	8 000	8 000	8 000
Magas fajlagos ráfordítású csatornaszolgáltatás támogatása	2018.08.31.	15 622,2	15 622,2	
GINOP-6.1.5-17-2018-00091 a "Délzalai Vízmű ZRt. dolgozóinak képzése a munkahelyi készségek és kompetenciák javításának érdekében" projekt	2018.09.25.	29 477,7	29 477,7	29 477,7
Összesen:		53 099,9	53 099,9	37 477,7

Munkavállalói létszám és személyi jellegű ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. év		2018. év	
	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	260,1	839 092,7	257,7	934 012,2
- szellemi	73,0	330 297,0	70,6	366 029,9
- fizikai	187,1	508 795,7	187,1	567 982,3
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	3,5	5 251,3	4,0	8 220,7
Összesen:	263,6	844 344,0	261,7	942 232,9
Tiszteletdíj	11,0	11 571,0	11,0	11 369,2
Összes béreköltség:		855 915,0		953 602,1
Személyi jellegű kifizetések:		171 834,2		174 803,6
- szellemi		41 689,1		45 559,8
- fizikai		97 894,3		99 877,2
- egyéb (nem konkrét személyhez köthető)		32 250,8		29 366,6
Bérf járulékok:		229 350,8		228 479,7
- szociális hozzájárulási adó		174 271,2		173 736,6
- szakképzési járulék		12 361,8		13 363,3
- egészségügyi hozzájárulás		28 947,8		27 096,8
- rehabilitációs hozzájárulás		13 770,0		14 283,0
Személyi jellegű ráfordítások összesen:		1 257 100,0		1 356 885,4

2019.04.01

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 411 621		1 449 313
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 411 621		1 449 313
03.	Saját term. készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	17 446		20 694
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	100		
05.	Anyagköltség	251 968		251 753
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	255 351		261 620
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	81 880		82 291
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	589 199		595 664
10.	Bérek	475 339		512 352
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	95 524		92 640
12.	Bérfizetések	126 777		122 432
V.	Személyi jellegű ráfordítások	697 640		727 424
VI.	Értécsökkenési leírás	42 949		44 494
VII.	Egyéb ráfordítások	164 303		163 513
VII/a.	Ebből: értékvesztés			318
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-65 024		-61 088
16.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	80		72
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	80		72
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 571		3 235
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 491		-3 163
C.	Adózás előtti eredmény	-67 515		-64 251
X.	Adófizetési kötelezettség	736		975
D.	Adózott eredmény	-68 251		-65 226

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 132 155		1 163 584
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 132 155		1 163 584
03.	Saját term. készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	57 240		62 815
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	75		
05.	Anyagköltség	277 181		284 301
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	264 127		276 454
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	41 256		42 975
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	582 564		603 730
10.	Béreköltség	354 047		401 616
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 378		75 643
12.	Bérfárulékok	95 393		96 397
V.	Személyi jellegű ráfordítások	520 818		573 656
VI.	Értékcsökkenési leírás	37 757		34 880
VII.	Egyéb ráfordítások	179 825		195 355
VII/a.	Ebből: értékvesztés			246
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-131 569		-181 222
16.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	63		59
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	63		59
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 077		2 606
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 014		-2 547
C.	Adózás előtti eredmény	-133 583		-183 769
X.	Adófizetési kötelezettség	555		760
D.	Adózott eredmény	-134 138		-184 529

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Másodlagos tevékenység ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	442 191		454 019
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	442 191		454 019
03.	Saját term. készletek állományváltozása	-3 832		19 443
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-3 832		19 443
III.	Egyéb bevételek	1 429		11 118
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	2		
05.	Anyagköltség	70 884		80 370
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	114 168		83 852
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 247		2 955
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 129		1 344
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 049		762
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	190 477		169 283
10.	Béreköltség	26 529		39 634
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 932		6 520
12.	Bérfelárulások	7 181		9 651
V.	Személyi jellegű ráfordítások	38 642		55 805
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 135		4 376
VII.	Egyéb ráfordítások	2 251		4 187
VII/a.	Ebből: értékvesztés			7
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	203 283		250 929
16.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	3		4
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		4
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	124		257
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-121		-253
C.	Adózás előtti eredmény	203 162		250 676
X.	Adófizetési kötelezettség	30		55
D.	Adózott eredmény	203 132		250 621

Mérleg
Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
A	Befektetett eszközök	501 844		501 436
I.	Immateriális javak	86 826		81 262
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 081		787
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	85 745		78 160
4.	Szellemi termékek			2 315
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	413 333		418 702
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	327 081		321 882
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	75 736		75 533
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 839		20 610
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	677		677
6.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 685		1 472
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Tartós jelentős részesedés			
4.	Tartósan adott kölcsönjelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartós részesedés			
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 685		1 472
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B.	Forgóeszközök	289 930		327 553
I.	Készletek	12 545		15 711
1.	Anyagok	9 612		12 778
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak			
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék			
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
5.	Késztermékek			
6.	Áruk	2 933		2 933
7.	Készletekre adott előlegek			
II.	Követelések	275 501		302 024
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	254 732		281 598
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
5.	Váltókövetelések			
6.	Egyéb követelések	20 769		20 426
7.	Követelések értékelési különbözete			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III.	Értékpapírok	-		-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Jelentős tulajdoni részesedés			
3.	Egyéb részesedés			
4.	Saját részvények, saját üzletrészek			
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
6.	Áértékpapírok értékelési különbözete			
IV.	Pénzeszközök	1 884		9 818
1.	Pénztár, csekkek	841		356
2.	Bankbetétek	1 043		9 462
C.	Aktív időbeli elhatárolások	102 856		102 551
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	96 410		98 086
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 446		4 465
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	894 630		931 540

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
D.	Saját tőke	142 115		76 889
I.	Jegyzett tőke	325 342		325 342
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)			
III.	Tőketartalék	113 847		113 847
IV.	Eredménytartalék	- 229 915		- 297 892
V.	Lekötött tartalék	1 092		818
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	- 68 251		- 65 226
E.	Céltartalékok	11 700		-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 700		
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
3.	Egyéb céltartalék	-		-
F.	Kötelezettségek	331 436		447 309
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	28 291		39 458
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön	28 291		39 458
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5.	Egyéb hosszúlejáratú hitel			
6.	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	303 145		407 851
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
2.	Rövid lejáratú hitelek	46 048		62 105
3.	Vevőktől kapott előlegek			
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	98 307		90 916
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	4 192		994
7.	Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	63 420		121 798
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	91 178		132 038
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	125 949		135 727
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	108 460		123 124
3.	Halasztott bevételek	17 489		12 603
	Szétválasztási különbözet	283 430		271 615
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	894 630		931 540

Mérleg
Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
A	Befektetett eszközök	364 502		338 339
I.	Immateriális javak	37 730		31 456
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	838		608
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	36 892		30 848
4.	Szellemi termékek	-		
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	325 980		306 230
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	250 670		242 056
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	52 529		51 150
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 188		13 024
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	16 593		
6.	Beruházásokra adott előlegek			
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	792		653
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Tartós jelentős részesedés			
4.	Tartósan adott kölcsönjelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartós részesedés			
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	792		653
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B.	Forgóeszközök	243 208		258 438
I.	Készletek	13 946		15 290
1.	Anyagok	11 390		12 734
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak			
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék			
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
5.	Késztermékek			
6.	Áruk	2 556		2 556
7.	Készletekre adott előlegek			
II.	Követelések	227 733		240 821
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	203 766		211 741
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
5.	Váltókövetelések			
6.	Egyéb követelések	23 967		29 080
7.	Követelések értékelési különbözete			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III.	Értékpapírok	-		-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Jelentős tulajdoni részesedés			
3.	Egyéb részesedés			
4.	Saját részvények, saját üzletrészek			
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
6.	Áértékpapírok értékelési különbözete			
IV.	Pénzeszközök	1 529		2 327
1.	Pénztár, csekk	675		286
2.	Bankbetétek	854		2 041
C.	Aktív időbeli elhatárolások	74 939		75 238
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	70 113		72 151
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 826		3 087
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	682 649		672 015

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
D.	Saját tőke	- 432 860		- 617 388
I.	Jegyzett tőke	312 136		312 136
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)			
III.	Tőketartalék	109 544		109 544
IV.	Eredménytartalék	- 721 275		- 855 194
V.	Lekötött tartalék	873		655
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	- 134 138		- 184 529
E.	Céltartalékok	15 300		14 300
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	15 300		14 300
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3.	Egyéb céltartalék	-		-
F.	Kötelezettségek	386 316		483 531
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	12 896		20 238
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön	12 896		20 238
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykiadásból			
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5.	Egyéb hosszúlejáratú hitel			
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	373 420		463 293
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
2.	Rövid lejáratú hitelek	36 932		49 861
3.	Vevőktől kapott előlegek			
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	46 303		79 716
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	9 117		874
7.	Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	122 311		107 146
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	158 757		225 696
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	68 898		69 863
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	57 765		63 363
3.	Halasztott bevételek	11 133		6 500
	Szétválasztási különbözet	644 995		721 709
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	682 649		672 015

Mérleg
Másodlagos tevékenység ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
A	Befektetett eszközök	131 957		134 958
I.	Immateriális javak	24 199		24 548
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	264		242
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	23 935		23 986
4.	Szellemi termékek			320
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	107 758		110 410
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	70 894		70 147
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	34 240		35 600
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 624		4 663
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások			
6.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-		-
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Tartós jelentős részesedés			
4.	Tartósan adott kölcsönjelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartós részesedés			
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B.	Forgóeszközök	239 310		339 300
I.	Készletek	11 250		49 402
1.	Anyagok	8 340		27 047
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak			
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	1 291		20 733
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
5.	Késztermékek			
6.	Áruk	1 619		1 622
7.	Készletekre adott előlegek			
II.	Követelések	227 499		289 019
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 377		23 732
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	19 136		126
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	196 114		260 504
5.	Váltókövetelések			
6.	Egyéb követelések	3 872		4 657
7.	Követelések értékelési különbözete			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III.	Értékpapírok	-		-
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Jelentős tulajdoni részesedés			
3.	Egyéb részesedés			
4.	Saját részvények, saját üzletrészek			
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
6.	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV.	Pénzeszközök	561		879
1.	Pénztár, csekkek	263		112
2.	Bankbetétek	298		767
C.	Aktív időbeli elhatárolások	175		222
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	175		222
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	371 442		474 480

Tétel	Megnevezés	2017.12.31	Előző év(ek) módosítása	2018.12.31
D.	Saját tőke	1 002 963		1 253 584
I.	Jegyzett tőke	58 332		58 332
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)			
III.	Tőketartalék	21 285		21 285
IV.	Eredménytartalék	719 996		923 182
V.	Lekötött tartalék	218		164
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	203 132		250 621
E.	Céltartalékok	-		-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3.	Egyéb céltartalék			
F.	Kötelezettségek	242 862		159 436
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400		-
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön	-		-
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5.	Egyéb hosszúlejáratú hitel	400		
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	242 462		159 436
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
2.	Rövid lejáratú hitelek	14 424		19 455
3.	Vevőktől kapott előlegek	3 576		6 804
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	141 142		133 177
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	83 320		
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	54 042		54 784
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 277		5 741
3.	Halasztott bevételek	49 765		49 043
	Szétválasztási különbözet	- 928 425		- 993 324
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	371 442		474 480

Bevételek

Megnevezés	2017. tény	2018. évi terv	2018. tény	Változás %	
				2018. tény/ 2017. bázis	2018. tény/ 2018. terv
Alaptevékenység árbevétele	2 543 776	2 606 611	2 612 896	2,72	0,24
<i>Vízellátás árbevétele</i>	<i>1 411 621</i>	<i>1 449 557</i>	<i>1 449 313</i>	<i>2,67</i>	<i>-0,02</i>
Nagykanizsai üzemvez.	714 024	727 021	729 715	2,20	0,37
Muramente térsége	280 269	287 913	289 147	3,17	0,43
Galamboki üzemvez.	252 252	258 551	259 292	2,79	0,29
Csurgói üzemvez.	139 778	143 361	140 958	0,84	-1,68
Marcali környéke	25 298	32 711	30 201	19,38	-7,67
Szennyvízelvez., -tiszt. árbev.	1 132 155	1 157 054	1 163 583	2,78	0,56
Nagykanizsai üzemvez.	854 060	872 619	884 241	3,53	1,33
Galamboki üzemvez.	163 183	166 488	160 734	-1,50	-3,46
Csurgói üzemvez.	114 912	117 947	118 608	3,22	0,56
Egyéb tevékenységek árbev.	442 191	487 610	454 020	2,68	-6,89
<i>Egyéb vízgazd. tev. árbev.</i>	<i>42 150</i>	<i>42 300</i>	<i>57 637</i>	<i>36,74</i>	<i>36,26</i>
<i>Egyéb ipari tev. árbevétele</i>	<i>2 961</i>	<i>2 950</i>	<i>3 571</i>	<i>20,60</i>	<i>21,05</i>
<i>Építőipari tevékenység árbev.</i>	<i>375 945</i>	<i>420 360</i>	<i>367 841</i>	<i>-2,16</i>	<i>-12,49</i>
<i>Egyéb tevékenységek árbev.</i>	<i>17 667</i>	<i>18 600</i>	<i>20 938</i>	<i>18,51</i>	<i>12,57</i>
<i>Értékesített áruk, közv.szolgáltatások</i>	<i>3 468</i>	<i>3 400</i>	<i>4 033</i>	<i>16,29</i>	<i>18,62</i>
Nettó árbevétel összesen:	2 985 967	3 094 221	3 066 916	2,71	-0,88
Egyéb bevételek	76 115	88 600	94 627	24,32	6,80
Céltartalék felhasználás	14 065	27 000	27 000	91,97	0,00
Költségvetési és önkorm. támogatás	23 622	23 600	27 978	18,44	18,55
Egyéb bevételek	38 428	38 000	39 649	3,18	4,34
Pénzügyi műveletek bevételei	145	150	135	-6,90	-10,00
Bevételek mindösszesen:	3 062 227	3 182 971	3 161 678	3,25	-0,67
Költségek, ráfordítások összesen:	3 060 163	3 181 699	3 159 022	3,23	-0,71
Adózás előtti eredmény	2 064	1 272	2 656	28,70	108,78
Adófizetési kötelezettség	1 613	604	1 790	10,96	196,36
Előző évi társasági adó	-292	0	0	-100,00	
Adózott eredmény	743	668	866	16,59	29,63

Kiadások

Megnevezés	2017. tény	2018. terv	2018. tény	Változás %	
				2018. tény/ 2017. bázis	2018. tény/ 2018. terv
Anyag jellegű ráfordítások	1 362 238	1 386 151	1 368 677	0,47	-1,26
Anyagköltség	600 033	608 200	616 424	2,73	1,35
<i>Vásárolt anyagok</i>	<i>582 053</i>	<i>590 600</i>	<i>598 288</i>	<i>2,79</i>	<i>1,30</i>
<i>Anyagi eszközök</i>	<i>8 523</i>	<i>9 000</i>	<i>8 625</i>	<i>1,20</i>	<i>-4,17</i>
<i>Egyéb anyagköltség</i>	<i>9 457</i>	<i>8 600</i>	<i>9 511</i>	<i>0,57</i>	<i>10,59</i>
Igénybe vett szolgáltatások	633 646	647 951	621 926	-1,85	-4,02
<i>Szállítás, rakodás, raktározás</i>	<i>303</i>	<i>300</i>	<i>256</i>	<i>-15,51</i>	<i>-14,67</i>
<i>Bérleti díjak</i>	<i>233 094</i>	<i>239 979</i>	<i>239 288</i>	<i>2,66</i>	<i>-0,29</i>
vízművek használati díj egyedi	55 901	57 501	57 501	2,86	0,00
vízművek használati díj egységes	21 735	24 019	24 019	10,51	0,00
szennyvíz szolgáltatás haszn.fiz.díj egyedi	131 765	134 421	134 421	2,02	0,00
szennyvíz szolgáltatás haszn.fiz.díj egységes	19 117	19 404	19 403	1,50	-0,01
telepi használati díj	321	334	334	3,96	0,00
<i>Hirdetési díj, reklám</i>	<i>3 747</i>	<i>3 700</i>	<i>3 106</i>	<i>-17,11</i>	<i>-16,05</i>
<i>Más váll.-val végzett javítás, fennt.</i>	<i>151 759</i>	<i>150 050</i>	<i>140 113</i>	<i>-7,67</i>	<i>-6,62</i>
<i>Oktatás, továbbképzés</i>	<i>822</i>	<i>800</i>	<i>2 094</i>	<i>154,74</i>	<i>161,75</i>
<i>Utazási, kiküldetési költségek</i>	<i>2 020</i>	<i>2 000</i>	<i>2 031</i>	<i>0,54</i>	<i>1,55</i>
<i>Könyvvizsgálati díj</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</i>	<i>240 281</i>	<i>249 502</i>	<i>233 418</i>	<i>-2,86</i>	<i>-6,45</i>
Egyéb szolgáltatások	125 382	126 800	128 221	2,26	1,12
<i>Hatósági díjak, illetékek, frekvenciahaszn.</i>	<i>9 403</i>	<i>9 500</i>	<i>10 589</i>	<i>12,61</i>	<i>11,46</i>
<i>Bankköltségek</i>	<i>54 411</i>	<i>54 500</i>	<i>55 338</i>	<i>1,70</i>	<i>1,54</i>
<i>Felügyeleti díj</i>	<i>26 586</i>	<i>27 700</i>	<i>27 838</i>	<i>4,71</i>	<i>0,50</i>
<i>Biztosítási díj</i>	<i>10 771</i>	<i>10 800</i>	<i>10 920</i>	<i>1,38</i>	<i>1,11</i>
<i>Vízkezelési járulék</i>	<i>24 211</i>	<i>24 300</i>	<i>23 536</i>	<i>-2,79</i>	<i>-3,14</i>
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	3 177	3 200	2 106	-33,71	-34,19
Eladott áruk beszerzési értéke	2 128	2 200	1 344	-36,84	-38,91
Közvetített szolgáltatások	1 049	1 000	762	-27,36	-23,80
Személyi jellegű ráfordítások	1 257 100	1 356 884	1 356 885	7,94	0,00
Bérek	855 915	950 174	953 602	11,41	0,36
Személyi jellegű kifizetések	171 834	178 710	174 803	1,73	-2,19
<i>Munkaváll.-nak fiz.szem.jel.kifiz.</i>	<i>92 770</i>	<i>98 720</i>	<i>95 735</i>	<i>3,20</i>	<i>-3,02</i>
<i>Jóléti-kulturális költségek</i>	<i>54 361</i>	<i>54 360</i>	<i>53 755</i>	<i>-1,11</i>	<i>-1,11</i>
<i>Egyéb szem.jell. kifizetések</i>	<i>24 703</i>	<i>25 630</i>	<i>25 313</i>	<i>2,47</i>	<i>-1,24</i>
Bérfelrakások	229 351	228 000	228 480	-0,38	0,21
szociális hozzájárulási adó	174 271	172 400	173 737	-0,31	0,78
egészségügyi hozzájárulás	28 948	27 400	27 097	-6,39	-1,11
szakképzési hozzájárulás	12 362	14 430	13 363	8,10	-7,39
rehabilitációs hozzájárulás	13 770	13 770	14 283	3,73	3,73
Értéksökkenési leírás	85 841	84 000	83 750	-2,44	-0,30
Aktívált saját telj., bef. len. állom.	3 832	2 000	-19 443	-607,39	-1 072,15
Költségek összesen	2 709 011	2 829 035	2 789 869	2,98	-1,38
Egyéb ráfordítások	346 380	347 134	363 055	4,81	4,59
Céltartalék képzés	27 000	22 000	14 300	-47,04	-35,00
Közműadó	202 132	206 034	206 033	1,93	0,00
Helyi iparüzési adó	43 518	45 000	44 622	2,54	-0,84
Pénzügyi ráfordítások	4 772	5 530	6 098	27,79	10,27
Költségek, ráfordítások mindösszesen:	3 060 163	3 181 699	3 159 022	3,23	-0,71