

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2014	Előző év(ek) mód-sai	Tárgyév 2015
a	b	e	d	e
1	A. Befektetett eszközök	379 730	0	340 221
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	98 220	0	79 044
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	56 108		42 003
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	34 659		31 929
6	Szellemi termékek	7 453		5 112
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	281 404	0	261 142
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 908		66 159
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	183 641		172 051
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 985		17 212
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	5 720		5 720
16	Beruházásokra adott előlegek	3 150		
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	106	0	35
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	25		25
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	81		10
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év 2014	Előző év(ek) mód-sai	Tárgyév 2015
a		b	e	d	e
26	B.	Forgóeszközök	768 380	0	682 704
27	I.	KÉSZLETEK	31 983	0	30 776
28		Anyagok	31 983		30 776
29		Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30		Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
31		Késztermékek			
32		Áruk			
33		Készletekre adott előlegek			
34	II.	KÖVETELÉSEK	700 398	0	625 804
35		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	533 761		512 358
36		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	118 226		107 565
37		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38		Váltókövetelések			
39		Egyéb követelések	48 411		5 881
40	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	420	0	420
41		Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42		Egyéb részesedés			
43		Saját részvények, saját üzletrészek	420		420
44		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	35 579	0	25 704
46		Pénztár, csekkek	525		322
47		Bankbetétek	35 054		25 382
48	C.	Aktív időbeli elhatárolások	18 157	0	9 884
49		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 676		
50		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	481		9 884
51		Halasztott ráfordítások			
52		Eszközök összesen	1 166 267	0	1 032 809

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év 2014	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2015
a	b		e	d	e
53	D.	Saját tőke	238 647	0	215 076
54	I.	JEGYZETT TŐKE	203 770		203 770
55		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	420		420
56	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	1 850		410
57	III.	TŐKETARTALÉK	907		907
58	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-22 644		-6 603
59	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	58 125		42 423
60	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	339		-25 011
62	E.	Céltartalékok	4 016	0	0
63		Céltartalék a várható kötelezettségekre	4 016		
64		Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65		Egyéb céltartalék			

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2014	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2015
a	b	e	d	e
66	F. Kötelezettségek	879 119	0	720 697
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	78 311	0	33 638
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	37 000		
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	37 228		31 504
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 083		2 134
80	III. RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	800 808	0	687 059
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek	139 482		37 000
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szál	149 158		38 225
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	113 961		93 571
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	398 207		518 263
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	44 485	0	97 036
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 054		82 111
93	Halasztott bevételek	19 431		14 925
94	Források összesen	1 166 267	0	1 032 809

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év 2014	Előző év(ek) mód-sai	Tárgyév 2015
a		b	e	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 530 659		2 826 804
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 530 659	0	2 826 804
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	25 955		
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	25 955	0	0
7	III.	Egyéb bevételek	35 044		26 328
8		ebből: visszaírt értékvesztés	137		
9	5	Anyagköltség	554 312		657 740
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	583 786		673 760
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	98 010		127 202
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	12		
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	41 556		89 000
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 277 676	0	1 547 702
15	10	Béreköltség	627 362		611 811
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	75 797		57 144
17	12	Bérfelrakások	182 455		169 913
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	885 614	0	838 868
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	79 083		91 151
20	VII.	Egyéb ráfordítások	340 433		391 251
21		ebből: értékvesztés	62 228		55 141
22	A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	8 852	0	-15 840

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám		A tétel megnevezése	Előző év 2014	Előző év(ek) mód-sai	Tárgyév 2015
a		b	e	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	20		72
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	20	0	72
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 720		8 212
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	8 720	0	8 212
40	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-8 700	0	-8 140
41	C.	SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	152	0	-23 980
42	X.	Rendkívüli bevételek	5 738		4 960
43	XI.	Rendkívüli ráfordítások	2 074		3 275
44	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	3 664	0	1 685
45	E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	3 816	0	-22 295
46	XII.	Adófizetési kötelezettség	3 477		2 716
47	F.	ADOZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	339	0	-25 011
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	339	0	-25 011

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A társaság neve:	Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye/honlapja:	7030 Paks, Kölesdi út 46. / www.mezofoldviz.hu
Az alapítás időpontja:	1993. 06. 15.
Működési forma:	korlátolt felelősségű társaság
Cégjegyzék szám:	17-09-001805
A társaság adószáma:	11283144-2-17
A társaság képviselője:	Csapó Sándor ügyvezető igazgató

A Felügyelő Bizottság tagjai:	A társaságnál háromtagú felügyelő bizottság működik. Tagjai 2015-ben: Hajdú János elnök Horváth Zsolt Filóné Ferencz Ibolya (2015.04.29-től) Dr. Glöckler Ferenc (2015.04.28-ig)
-------------------------------	---

A társaság főbb tevékenységei:	A Mezőföldvíz Kft. fő tevékenységei a víztermelés, -kezelés és elosztás, valamint a szennyvízbegyűjtés, -tisztítás.
--------------------------------	---

A vízellátás 47 települést érint. A fogyasztóhelyek száma mintegy 55 ezer. A vízvezeték-hossz 925,7 km.

A szennyvízszolgáltatás ellátási területen 33 települést érint. Társaságunk 15 szennyvíztelepet üzemeltet. A csatornahálózat hossza: 747,4 km.

Az alaptevékenységhez kapcsolódó másodlagos tevékenységek egészítik ki gazdálkodásunkat: paksi fürdőszolgáltatás, paksi önkormányzati „kommunális” jellegű feladatok átvállalása: csapadékvíz-elvezetés, ár- és belvízvédelmi feladatok, zsilipek, locsolóvezeték-rendszer, hévízkút, szökőkút üzemeltetése és karbantartása. Az egyéb szolgáltatások elsősorban építési munkákat (bérleti díj terhére végzett felújítások, közmű rekonstrukciók és beruházások, közműkiváltások, mellékmérő cserék, házi bekötések építése, lakatosipari karbantartási munkák, villanszerelési és automatizálási munkák) takarnak, valamint minősített vízminőség-ellenőrző laboratóriumunkban foglalkozunk saját és bérlaborálással is.

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy:	Csapó Sándor, ügyvezető igazgató 7030 Paks, Szent István tér 14/D
--	--

Könyvvizsgáló: Weisz Teréz könyvvizsgáló, regisztrációs száma: 000954
CREDIT-PROFIT Könyvelő és Könyvvizsgáló Korlátolt
Felelősségű Társaság 7030 Paks, Tolnai út 2.
MKVK nyilvántartási száma: 001960

A beszámoló összeállításáért
felelős személy: Jakab Éva 7030 Paks, Újtemplom u. 20. 2/8.
regisztrációs száma: 177715

Tulajdonosok:	Paks Város Önkormányzata	86,720%
	Györköny Község Önkormányzata	0,432%
	Madocsa Község Önkormányzata	0,290%
	Sárszentlőrinc Község Önkormányzata	0,290%
	Előszállás Község Önkormányzata	0,059%
	Daruszentmiklós Község Önkormányzata	0,049%
	Bölcske Község Önkormányzata	0,128%
	Bonyhád Város Önkormányzata	1,202%
	Hidas Község Önkormányzata	0,123%
	Cikó Község Önkormányzata	0,054%
	Kismányok Község Önkormányzata	0,049%
	Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	0,049%
	Györe Község Önkormányzata	0,049%
	Izmény Község Önkormányzata	0,049%
	Kakasd Község Önkormányzata	0,098%
	Kisdorog Község Önkormányzata	0,049%
	Kisvejke Község Önkormányzata	0,049%
	Lengyel Község Önkormányzata	0,049%
	Mőcsény Község Önkormányzata	0,049%
	Nagymányok Város Önkormányzata	0,147%
	Závod Község Önkormányzata	0,049%
	Váralja Község Önkormányzata	0,054%
	Németkér Község Önkormányzata	0,059%
	Baracs Község Önkormányzata	0,137%
	Kisapostag Község Önkormányzata	0,069%
	Mezőfalva Nagyközség Önkormányzata	0,059%
	Nagyvenyim Község önkormányzata	0,137%
	Nagydorog Nagyközség Önkormányzata	0,079%
	Apátvarasd Község Önkormányzata	0,049%
	Erdősmecske Község Önkormányzata	0,049%
	Feked Község Önkormányzata	0,049%
	Lovászhetény Község Önkormányzata	0,049%
	Martonfa Község Önkormányzata	0,049%
	Nagypall Község Önkormányzata	0,049%
	Óbánya Község Önkormányzata	0,049%
	Ófalu Község Önkormányzata	0,049%
	Pécsvárad Város Önkormányzata	0,874%

Tulajdonosok folytatás:	Véménd Község Önkormányzata	0,133%
	Zengővárkony Község Önkormányzata	0,054%
	Szilágy Község Önkormányzata	0,049%
	Mágocs Város Önkormányzata	0,373%
	Dunaföldvár Város Önkormányzata	0,658%
	Százhalombatta Város Önkormányzata	1,767%
	Rácalmás Város Önkormányzata	0,255%
	Dunaszentgyörgy Község Önkormányzata	0,049%
	Gerjen Község Önkormányzata	0,049%
	Pusztahencse Község Önkormányzata	0,049%
	Tengelic Község Önkormányzata	0,049%
	Dunaújváros Város Önkormányzata	4,417%

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

Az üzleti év fordulónapja: 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. február 15.

A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A társaság éves beszámolója a számviteli törvény 1. sz. melléklete szerinti "A" típusú mérlegből "A" típusú összköltség eljárás szerinti eredménykimutatásból áll.

Eszközök és források értékelési eljárása

A tárgyi eszközök az értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken vannak nyilvántartva, kivéve a befejezetlen beruházásokat, amelyek a mérleg fordulónapi készültségi állapot szerinti bruttó értéket tükrözik, valamint a földterület bekerülési értéken szerepel.

Amortizációs politika

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a várható használati időnek és a maradványértéknek figyelembe vételével történik, negyedévente, a bruttó értékből kiindulva, lineáris módszerrel.

Az alkalmazott értékcsökkenési kulcsok: ingatlanok, építmények 2 %, műszaki gépek, berendezések 14,5 %, automatika, számítástechnikai eszközök 33 %, járművek, 20 %.

A 100 ezer forint alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve hiányzó, selejtezett eszközök esetében kerülne sor, ilyen jellegű elszámolásra nem került sor.

Készletek értékelése

A vásárolt készleteket beszerzési áron értékeljük az árkülönbözeti számla közbeiktatásával.

A saját termelésű készlet nincs.

Saját előállítású tárgyi eszközöket közvetlen szűkített önköltségen értékeljük.

A követelések a kiszámlázott, vevő által elismert, az értékvesztéssel csökkentett értékben szerepelnek a mérlegben.

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha

- könyv szerinti érték magasabb, mint a várhatóan megtérülő összege, valamint a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű,
- a vevő minősítésének meghatározása alapján,
- valamint a mérleg készítésekor ismert információk alapján került meghatározásra.

A Társaságnál 2015. évben elszámolt értékvesztés elvei az előző évvel azonosak voltak. A víz- és csatornadíj követeléseket csoportosan, az egyéb vevő követeléseket egyedileg értékeltük. Az elszámolt értékvesztés a követelés 10-100 %-a, az esedékességtől, illetve egyedi értékelés a további körülményektől függően.

A társaság forintban vezetett bankszámláinak egyenlege és a pénztárak záró pénzkészlete szerepel a pénzeszközök között.

Az áruszállításból és szolgáltatásból keletkező kötelezettségek (szállítók) a számlázott összegben szerepelnek.

Az ellenőrzés során feltárt, jelentős hibák minősítése

A Társaság az ellenőrzés, önellenőrzés során a korábbi évekre vonatkozó megállapításainak rendezése során az alábbi eljárást alkalmazza:

- a hibahatás már jelentősnek minősül, ha az előző évek éves beszámolójában a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladja.
- továbbá a jelentős hiba egyben lényeges is minden olyan esetben, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjelhelyesen összevont értéke a hibafeltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét lényegesen, azaz legalább 20 %-kal növeli, vagy csökkenti.

A jelentősnek nem minősülő hibák és azok hatásai összegeinek rendezése a hibafeltárás évében kerül elszámolásra a folyamatos könyvvezetés keretében, gyakorlatilag mint tárgyévi gazdasági esemény.

Számviteli szétválasztás

A számviteli szétválasztás szabályait a Víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény és végrehajtási rendelete tartalmazzák, amelyek alapján tevékenységenkénti beszámolót készítettünk. Számviteli politikánknak megfelelően alkalmaztuk a tevékenységekhez közvetlenül nem rendelt költségek ráfordítások szétválasztási, ráosztási arányait.

Tevékenységeinket figyelembe véve 3 önálló beszámolót készítettünk: a vízágazatra külön, a szennyvízágazatra külön és az ebbe a két tevékenységbe nem tartozó másodlagos tevékenységekre összevontan.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása a mérlegből és eredménykimutatásból számítható mutatószámok alapján

ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK MEGOSZLÁSA

Az eszközök és források 2014. és 2015. évi megoszlását az alábbi táblázat mutatja. A mérlegfőösszeg az előző évhez képest csökkent, így a mérleg sorai is jellemzően csökkenést mutatnak.

Az eszközök oldalon minden fő sor összege csökkent 2015-ben. Az eszközök megoszlása nem változott az előző évhez képest.

A források közül a passzív időbeli elhatárolások kivételével a fő sorok összege csökkent. A források megoszlása módosult: a kötelezettségek összege és aránya csökkent; a saját tőke összege csökkent, viszont az aránya növekedett. A passzív időbeli elhatárolások összege és aránya a kétszeresére növekedett.

A tétel megnevezése	2014		2015	
	E Ft-ban	megoszlás %	E Ft-ban	megoszlás %
A. Befektetett eszközök	379 730	33%	340 221	33%
B. Forgóeszközök	768 380	66%	682 704	66%
C. Aktív időbeli elhatárolások	18 157	2%	9 884	1%
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 166 267	100%	1 032 809	100%
D. Saját tőke	238 647	20%	215 076	21%
E. Céltartalékok	4 016	0%	-	0%
F. Kötelezettségek	879 119	75%	720 697	70%
G. Passzív időbeli elhatárolások	44 485	4%	97 036	9%
FORRÁSOK (passzívák) ÖSSZ.	1 166 267	100%	1 032 809	100%

VAGYONI HELYZET

A vagyoni helyzet bemutatására szolgáló mutatók alakulását az alábbi táblázat szemlélteti. A Társaság eladósodottsága a 2015. évben az előző évhez képest csökkent, azonban a saját tőke aránya is csökkent a jegyzett tőkéhez képest.

MUTATÓK	2014	2015	Index
1./ Eladósodás alakulása % $\frac{\text{hosszúlejáratú kötelezettségek}}{\text{hosszúlejáratú kötelezettségek+saját tőke}}$	24,71	13,52	54,74
2./ Saját tőke növekedés jegyzett tőkéhez $\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}}$	117,1	105,5	90,12
3./ Tőke gyarapodás $\frac{\text{mérleg szerinti eredmény}}{\text{jegyzett tőke}}$	0,2	- 12,3	- 7 377,88

Pénzügyi helyzet

A Mezőföldvíz Kft. pénzügyi helyzetét az alábbi mutatók szemléltetik. A 2014. évhez képest a kintlévőség csökkenést mutat, azonban a likviditási mutatók értéke az előző évekhez hasonlóan alakultak.

MUTATÓK	2014	2015	Index
1./ Likviditási mutató <u>Forgóeszközök</u> rövidlejáratú kötelezettségek	96,0	99,4	103,56
2./ Likviditási gyorsráta I. <u>pénzeszközök</u> rövidlejáratú kötelezettségek	4,4	3,7	84,21
3./ Likviditási gyorsráta II. <u>Forgóeszközök-készletek</u> rövidlejáratú kötelezettségek	92,0	94,9	103,19
4./ Hosszú távú likviditás <u>H.lej.bankbet.+követelések+pénzeszk.</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	91,9	94,8	103,18
5./ Kintlévőségek alakulása E Ft	700 398	625 804	89,35
6./ Pénzeszközök változása E Ft	35 579	25 704	72,24

Jövedelmezőség

A Társaság jövedelmezőségi mutatói is romlottak az előző évhez képest, amely a negatív eredmény hatása.

MUTATÓK	2014	2015	Index
1./ Árbevétel arányos üzleti eredmény <u>üzemi eredmény</u> értékesítés nettó árbevétele+egyéb bevétel	0,35	- 0,56	- 160,92
2./ Árbevétel arányos adózás előtti eredmény <u>adózás előtti eredmény</u> összes árbevétele+összes bevétel	0,15	- 0,78	- 525,39
3./ Tőkearányos üzleti eredmény <u>Üzemi eredmény</u> saját tőke	3,71	- 7,36	- 198,55
4./ Tőkearányos adózás előtti eredmény <u>Adózás előtti eredmény</u> saját tőke	1,60	- 10,37	- 648,28
5./ Tőkearányos adózott eredmény <u>Adózott eredmény</u> saját tőke	0,14	- 11,63	- 8 186,45
6./ Alaptőke jövedelmezőség <u>adózott eredmény</u> jegyzett tőke	0,17	- 12,27	- 7 377,88
7./ Árbevétel arányos pénzjövdelem <u>Cash-flow mutató</u> értékesítés nettó árbevétele	3,14	2,34	74,55

8./ Tőkearányos pénzjövdelem <u>Cash-flow mutató</u> saját tőke	33,28	249,23	748,89
9./ Összes bruttó termelési érték E Ft Nettó árbevétel+egyéb bev.+aktivált saját telj.	2 591 658	2 853 132	110,09
10./ Hozzáadott anyagmentes term.érték E bruttó termelési érték-anyagjell.ráfordítás	1 313 982	1 305 430	99,35
11./ Nettó termelési érték E Ft Anyagmentes term.érték- értékcsökkenés	1 234 899	1 214 279	98,33

HATÉKONYSÁG ÉS MEGTÉRÜLÉS

A Társaság hatékonysági és megtérülési mutatói javultak a 2014. évhez képest, a készletek és a vevői követelések forgási sebessége növekedett, a tárgyi eszközök hatékonysága javult és az eszközök megtérülése nőtt.

MUTATÓK	2014	2015	Index
1./ Tárgyi eszköz hatékonyság <u>hozzáadott anyagmentes term.é</u> tárgyi eszközök	466,94	499,89	107,06
2./ Eszközök megtérülése <u>Értékesítés nettó árbevétele</u> tárgyi eszközök	89,93	108,25	120,37
3./ Készletek forgási sebessége <u>Értékesítési árbevétel</u> készletek	7 912,51	9 185,09	116,08
4./ Készlet lekötési idő <u>Készletek</u> egy napra jutó értékesítési árbevétel	461,29	397,38	86,15
5./ Vevő követelések behajtási ideje <u>Vevőkkel szembeni követelések</u> 1 napi árbevétel	7 698,50	6 615,62	85,93
6./ Vevői követelések forgási sebessége <u>Értékesítés árbevétele</u> Vevőkkel szembeni követelés	474,12	551,72	116,37

KÖZMŰ MUTATÓK

Az ágazatra jellemző közmű mutatók: az eladósodottsági mutató, a tőkeerősségi és likviditási mutató javultak. Mindhárom mutató az elfogadható értéken belül maradt.

MUTATÓK	2014	2015	Index
1./ Tőkeerősségi mutató <u>saját tőke</u> MFÖ - vküj díjak	0,20	0,21	102%
2./ Eladósodottsági mutató <u>összes kötelezettség - vküjd</u> mfö - vküjd	0,75	0,70	93%
3./ Likviditási mutató (közmű) <u>pénzeszközök+értékpapírok+követelések</u> rövidlejáratú kötelezettségek	0,92	0,95	103%

4. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A mérleg az előző évvel azonos szerkezetben készült, rendszerében az előző beszámolási időszakhoz képest változás nem volt, az adatok összehasonlíthatók. Az adatok ezer forintban szerepelnek.

A. Befektetett eszközök immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke, halmozott értékcsökkenése és nettó értéke

Befektetett eszközök: immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke	Bruttó érték					
	nyitó			átsorolásból		záró
		növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	185 220	3 057	0	0	0	188 277
alapítás-átszervezés aktivált értéke	70 526	0				70 526
vagyoni értékű jogok	65 500	0				65 500
szellemi termékek	49 194	3 057				52 251
Immateriális javak érték helyesbítése	0					0
Tárgyi eszközök	600 018	49 846	0	0	0	649 864
ingatlanok és kapcsolódó jogok	94 085	0				94 085
műszaki gépek, berendezések, járművek	469 119	47 758				516 877
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 814	2 088				38 902
Kis értékű eszközök	0	1 959				1 959
Befejezetlen beruházások, felújítások	5 720	52 903	52 903			5 720
Összesen	790 958	105 806	52 903	0	0	843 861

Befektetett eszközök: immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése	Halmozott értékcsökkenés					
	nyitó			átsorolásból		záró
		növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés	
Immateriális javak	87 000	22 234	0	0	0	109 234
alapítás-átszervezés aktivált értéke	14 418	14 105				28 523
vagyoni értékű jogok	30 841	2 730				33 571
szellemi termékek	41 741	5 399				47 140
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0				0

Tárgyi eszközök	327 483	68 917	0	0	0	396 400
ingatlanok és kapcsolódó jogok	25 176	2 749				27 925
műszaki gépek, berendezések, járművek	285 478	59 348				344 826
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 829	4 861				21 690
Kis értékű eszközök	0	1 959				1 959
Befejezetlen beruházások, felújítások	0	0				0
Összesen	414 483	91 151	0	0	0	505 634

Befektetett eszközök: immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	Nettó érték					
	nyitó	növekedés		átsorolásból		záró
		csökkenés	növekedés	csökkenés		
Immateriális javak	98 220	0	19 177	0	0	79 044
alapítás-átszervezés aktivált értéke	56 107	0	14 105	0	0	42 003
vagyoni értékű jogok	34 659	0	2 730	0	0	31 929
szellemi termékek	7 454	0	2 342	0	0	5 112
Immateriális javak értékhelyesbítése		0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	272 534	0	17 112	0	0	255 422
ingatlanok és kapcsolódó jogok	68 908	0	2 749	0	0	66 159
műszaki gépek, berendezések, járművek	183 641	0	11 590	0	0	172 051
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 985	0	2 773	0	0	17 212
Kis értékű eszközök	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházások, felújítások	5 720	52 903	52 903	0	0	5 720
Összesen	376 474	52 903	89 192	0	0	340 186

A. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök	2014	2015	index
	tény	tény	%
lakásépítési, - vásárlási kölcsön	81	10	12,3%
ÖKO Munkacsoport Alapítvány	25	25	100,0%
befektetett pénzügyi eszközök összesen	106	35	33,0%

B. Forgóeszközök

Forgóeszközök	2014	2015	index
	tény	tény	%
vásárolt készletek	31 983	30 776	96,2%
követelések	700 398	625 804	89,3%
értékpapírok (saját üzletrészek)	420	420	100,0%
pénzeszközök	35 579	25 704	72,2%
forgóeszközök összesen	768 380	682 704	88,8%

Követelések	2015 évi
	tény
követelések víz- és csatornadíj	483 772
követelések egyéb vevők	136 151
adott előlegek	91
munkavállalóknak folyósított előlegek	167
államháztartással és helyi adóval szemben követelések	4 505
társasház felújítási alap	1 064
különféle egyéb követelések	54
követelések összesen	625 804

C. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások	2015 évi
	tény
2015. évi árbevétel, egyéb bevétel aktív időbeli elhatárolása	0
2015. évi költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 884
Aktív időbeli elhatárolások összesen	9 884

D. Saját tőke

Saját tőke	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
jegyzett tőke	203 770	203 770	100,0%
jegyzett de be nem fizetett tőke	-1 850	-410	22,2%
tőketartalék	907	907	100,0%
eredménytartalék	-22 644	-6 603	29,2%
lekötött tartalék	58 125	42 423	73,0%
értékelési tartalék	0	0	0,0%
mérleg szerinti eredmény	339	-25 011	
saját tőke összesen	238 647	215 076	90,1%

A legnagyobb tulajdonos 2015 decemberében 100 M Ft tőkeemelést hajtott végre, melynek cégbírósági bejegyzése 2016 január elején történt. A 100 M Ft a 2015 évi beszámolóban egyéb rövidlejáratú kötelezettségek soron szerepel.

E. Céltartalék

Céltartalék-képzés.

A Társaság 2015-ben céltartalékot nem képzett. A céltartalékot teljesen felszabadítottuk a nem várt kötelezettségek értékében.

F. Kötelezettségek

Kötelezettségek	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
hosszúlejáratú kötelezettségek	78 311	33 638	43,0%
rövidlejáratú kötelezettségek	800 808	687 059	85,8%
kötelezettségek összesen	879 119	720 697	82,0%

F. Hosszúlejáratú kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettségek	2015. évi
	tény
Pénzügyi lízing kötelezettség	2 134
Forgóeszközhitel éven túli törlesztőrésze	0
Paks Város Önkormányzattal szembeni kötelezettség	31 504
hosszúlejáratú kötelezettségek összesen	33 638

Lízing szerződések bemutatása:

Pénzügyi lízing véglejárata	Szerződött összeg eFt	Egyenleg 2015.12.31	Rövidlej átsorolt	Hosszúlej köt-ség
2015.05.01	13 945	0	0	0
2014.07.01	6 221	0	0	0
2014.07.01	11 757	0	0	0
2017.06.18	5 157	1 387	932	455
2017.09.02	3 050	1 193	387	806
2018.10.28	2 764	1 496	623	873
	42 894	4 076	1 942	2 134

F. Rövidlejáratú kötelezettségek

Rövidlejáratú kötelezettségek	2015. évi
	tény
folyószámlahitelkeret igénybevett része	0
forgóeszközhitel	37 000
szállítók	38 225
kötelezettségek kapcsolat vállalkozással szemben	93 571
rövid lejáratú lízing kötelezettség	1 942

államháztartással szembeni kötelezettségek	198 020
munkavállalókkal szembeni kötelezettség	35 716
gyermektartás, letiltás	239
egyéb rövidlejáratú kötelezettség	282 346
rövidlejáratú kötelezettségek összesen	687 059

G. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások	2015. évi
	tény
2016. évi bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
2015. évi költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	82 111
Halasztott bevételek	14 925
Passzív időbeli elhatárolások összesen	97 036

5. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredménykimutatás az előző évvel azonos szerkezetben készült, rendszerében az előző beszámolási időszakhoz képest változás nem volt, az adatok összehasonlíthatók. Az adatok ezer forintban szerepelnek. Minden 2015. időszakra vonatkozó bevétel és költség elszámolásra került.

Értékesítés árbevétele

Értékesítés nettó árbevétele	2014.12.31	2015.12.31	index
	Tény	Tény	%
belföldi értékesítés árbevétele (alaptevékenység)	2 008 662	2 230 411	111,04%
ebből: ivóvíz értékesítés árbevétele	1 074 200	1 183 309	110,16%
ebből: szennyvíz elvezetés - és tisztítás	934 462	1 047 102	112,05%
laborálás árbevétele	41 154	21 760	52,87%
strand árbevétele	76 631	85 447	111,50%
építőipari szolgáltatások árbevétele	292 564	454 771	155,44%
továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	14 720	6 011	40,84%
egyéb üzemeltetési tevékenység árbevétele	66 627	25 626	38,46%
egyéb árbevételek	30 301	2 778	9,17%
értékesítés nettó árbevétele összesen	2 530 659	2 826 804	111,70%

Aktivált saját teljesítmények

Az aktivált saját teljesítmények nem voltak.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételek	2014.12.31	2015.12.31
	Tény	Tény
értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	20	122
értékesített, átruházott (engedményezett) követelések elismert értéke	0	0
a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcsolódó	12 222	12 201
utólag kapott - közvetve kapcsolódó- pénzügyileg rendezett engedmény	0	0
céltartalék felhasználása (csökkenése, megszűnése)	14 020	4 016
visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	137	0
visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	8 135	9 212
biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	0	0
különböző egyéb bevételek	510	777
egyéb bevételek összesen	35 044	26 328

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások	2014.12.31	2015.12.31	index %
	Tény	Tény	
Vásárolt alapanyagok	359 337	415 610	116%
Éven belül elhasználódó eszközök	2 742	2 460	90%
Irodaszer, vegyszer, labor anyag, felújítási anyag	92 298	138 642	150%
Fenntartási, karbantartási anyag	83 506	85 093	102%
Építési anyag	8 286	11 011	133%
Védőital, munkaruha, gyógyszer	8 144	4 925	60%
Anyagköltség összesen	554 312	657 740	119%
Szállítás, rakodás	611	628	103%
Bérleti díjak	192 343	206 169	107%
Karbantartási költségek	49 038	49 637	101%
Hirdetés, reklám	1 491	2 279	153%
Oktatás, továbbképzés	863	2 403	279%
Egyéb igénybevett szolgáltatások *	85 098	110 227	130%
Mintavételek, hitelesítések	24 338	14 082	58%
Nyomdai nyomtatás (vízdíj számlák)	7 932	11 889	150%
Minőségbiztosítások díja	2 759	7 636	277%
Egyéb igénybevett szolgáltatások **	219 313	268 810	123%
Igénybevett szolgáltatások összesen	583 786	673 760	115%

Hatósági, igazgatási díjak, illetékek	8 411	5 101	61%
Pénzügyi szolgáltatások díja	47 620	61 631	129%
Biztosítások	23 887	40 235	168%
felügyeleti díj	18 093	20 235	112%
Egyéb szolgáltatások összesen	98 010	127 202	130%
Eladott áruk beszerzési értéke	12	0	0%
Közvetített szolgáltatások értéke	41 556	88 999	214%
Anyagjellegű ráfordítások	1 277 676	1 547 702	121%

* szennyvíziszap-kezelés, könyvvizsgálat, jogi tanácsadás, munkavédelem, üzemorvos, rendszerfelügyelet, őrzés-védelem, szemétszállítás, fűtés, energia tanácsadás stb.

** átadott szennyvíz díja, postaköltség, telefon, tagdíjak, frekvenciahasználat, szállásdíj, társasház, építési munka, tervezés, földmérés stb.

Személyi jellegű ráfordítások

Vezető állású munkavállalók, tisztségviselők bérjellegű juttatásai: vezető állású munkavállalók: 39 184 e Ft, felügyelő bizottság tagjai: 1 085 e Ft.

A vezető állású munkavállalók a béren és vezetői prémiumon kívül a Társaság minden munkavállalóra érvényes Javadalmazási szabályzata alapján béren kívüli juttatásban részesültek, valamint saját személygépkocsi használatához kapcsolódó költségtérítést kaptak.

A társaságnak korábbi munkavállalóival szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség nem volt.

Béreköltség	2014. év		2015. év		index	
	létszám fő	bértömeg	létszám fő	bértömeg	%	
teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai munkavállalók	155	379 404	156	372 071	100,6%	98,1%
teljes munkaidőben foglalkoztatott nem fizikai munkavállalók	63	228 939	61	216 308	96,8%	94,5%
teljes munkaidőben foglalkoztatottak	218	608 343	217	588 379	99,5%	96,7%
részmunkaidőben foglalkoztatottak	15	17 459	18	22 337	120,0%	127,9%
állományba nem tartozó munkavállalók		20		10		50,0%
megbízási díjak		1 540		1 085		70,5%
bér összesen	233	627 362	235	611 811	100,9%	97,5%

Személyi jellegű egyéb kifizetések	2014. év	2015. év	index
	tény	tény	%
étkezési utalványok	22 548	22 652	100,5%
költségtérítések	17 860	14 791	82,8%
reprezentáció	3 312	3 043	91,9%
egyéb béren kívüli juttatások	27 099	11 104	41,0%
vállalati táppénz, betegszabadság	4 978	5 554	111,6%
végkielégítés	0	0	0,0%
személyi jellegű egyéb kifizetések	75 797	57 144	75,4%

Bérf járulékok	2014. év	2015. év	index
	tény	tény	%
szociális hozzájárulási adó	155 381	149 906	96,5%
munkaerőpiaci járulék	10 529	6 054	57,5%
szakképzési hozzájárulás	9 408	9 130	97,0%
rehabilitációs hozzájárulás	7 137	4 823	67,6%
bérf járulékok összesen	182 455	169 913	93,1%

Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás elszámolása	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
terv szerinti értékcsökkenés	76 971	89 192	115,9%
használatba vételkor egyösszegben elszámolt écs	2 112	1 959	92,8%
terven felüli értékcsökkenés			
értékcsökkenés összesen	79 083	91 151	115,3%

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
alapítás-átszervezés aktivált értéke	7 831	14 105	180,1%
vagyoni értékű jogok	2 730	2 730	100,0%
szellemi termékek	5 353	5 398	100,8%
ingatlanok és kapcsolódó jogok	2 947	2 749	93,3%
műszaki gépek, berendezések, járművek	53 988	59 349	109,9%
egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 122	4 861	117,9%
kis értékű eszközök	2 112	1 959	92,8%
értékcsökkenés összesen	79 083	91 151	115,3%

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0,0%
káresemények	7 484	626	8,4%
bírságok, késedelmi kamat, kerekítés	2 981	10 224	343,0%
céltartalék képzése várható kötelezettségekre	0	0	0,0%
követelések értékvesztése	62 228	55 141	88,6%
helyi adók	39 205	43 058	109,8%
környezetterhelési díj	31 358	36 111	115,2%
vízkezelési használati járulék	24 577	26 605	108,3%
innovációs járulék	5 806	6 273	108,0%
cégautóadó	877	979	111,6%
közművezetékadó	165 491	210 383	127,1%
behajthatatlan követelés	137	613	447,4%

Hiányzó, megsemmisült, áll. kivez. készl. k.sz.é.	6	6	100,0%
Pénztárhiány (meg nem térült)	126	0	0,0%
különbféle egyéb ráfordítások	157	1 231	784,1%
egyéb ráfordítások összesen	340 433	391 250	114,9%

Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételei	2014.12.31	2015.12.31	index
	tény	tény	%
kapott kamatok	20	72	360,0%
árfolyamnyereség	0	0	0,0%
pénzügyi műveletek bevételei	20	72	360,0%

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
fizetett kamatok	8 720	8 212	94,2%
árfolyamvesztés	0	0	
pénzügyi műveletek ráfordításai	8 720	8 212	94,2%

Rendkívüli bevételek

Rendkívüli bevételek	2014.12.31	2015.12.31	index
	tény	tény	%
közműfejlesztési hozzájárulás	5 703	4 925	86,4%
térítésmentesen kapott eszközök	35	35	100,0%
értékesítés nettó árbevétele összesen	5 738	4 960	86,4%

Rendkívüli ráfordítások

Rendkívüli ráfordítások	2014. évi	2015. évi	index
	tény	tény	%
fejlesztési célú támogatás	0	0	
véglegesen átadott pénzeszköz	2 074	3 275	157,9%
rendkívüli ráfordítások összesen	2 074	3 275	157,9%

Társasági adó

Az adózás előtti eredményből az alábbi táblázat által bemutatott csökkentő és növelő tételekkel állapítottuk meg a számított társasági adót, amely 4.139.103 Ft. Ez az összeg elmarad a jövedelem-(nyereség)-minimumtól, amely 5.716.327 Ft, így a társasági adó fizetés a minimum alapján történt. A Mezőföldvíz Kft. látványsport támogatás nyújtott 3.000.000 Ft összegben, amelyet teljes összegben adókedvezményként vett igénybe, így a fizetendő társasági adó 2.716.000 Ft-ra csökkent.

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	e Ft
céltartalék felhasználása miatt bevétel	4 016 302
Tao tv szerinti écs	89 109 650
adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	93 125 952

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Sztv szerint elszámolt écs	91 150 985
nem a váll-s érdekében felmerült költségek (3. mell)	64 900
késedelmi kamat	2 213 783
hiány készlet	6 379
kiegészítő sportfejlesztési támogatás 8895-ből	225 000
bírság ráfordításként elszámolt összege, kivéve önell	8 009 630
követelésre elszámolt értékvesztés 8662	55 141 355
adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	156 812 032

TÁRSASÁGI ADÓ	
adózás előtti eredmény	-22 295 050
adóalapot csökkentő tételek összesen	93 125 952
adóalapot növelő tételek összesen	156 812 032
adóalap	41 391 031
társasági adó kötelezettség	4 139 103

JÖVEDELEM-(NYERESÉG)-MINIMUM	
összes bevétel	2 858 163 603
adóalap (nyereség-minimum)	57 163 272
társasági adó kötelezettség	5 716 327

adózás előtti eredmény	-22 295 050
társasági adó	5 716 327
látványsport támogatás - adókedvezmény	3 000 000
társasági adó	2 716 000

6. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Társaságnak leányvállalata, más gazdálkodókkal közösen vezetett gazdálkodása, társult vállalkozása nincs.

2015-ben fejlesztési tartalékképzésre nem került sor.

A 2013-ban képzett céltartalékból 2015 évre maradt része felhasználásra került.

A könyvvizsgáló az auditálási díjon felül további díjban nem részesült.

Azon kötelezettségek összege, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év: nincs.

Zálogjoggal biztosított kötelezettségek: nincs.

Környezetvédelemmel kapcsolatos információk az üzleti jelentésben találhatók.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök beszerzése 2015-ben nem történt.

Környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék-képzésre nem került sor.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

	Cash flow-kimutatás	előző év	tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	16 372	187 482
1	Adózás előtti eredmény \pm	3 816	-22 295
2	Elszámolt amortizáció +	79 083	91 151
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás \pm	-137	
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete \pm	4 016	-4 016
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye \pm		
6	Szállítói kötelezettség változása \pm	-57 502	-110 933
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása \pm	157 422	99 666
8	Passzív időbeli elhatárolások változása \pm	-24 107	52 551
9	Vevőkövetelés változása \pm	-76 142	32 064
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása \pm	-51 469	43 737
11	Aktív időbeli elhatárolások változása \pm	-15 131	8 273
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	3 477	2 716
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-86 529	-51 712
14	Befektetett eszközök beszerzése -	86 529	51 712
15	Befektetett eszközök eladása +		
16	Kapott osztalék, részesedés +		
III	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	69 053	-145 645
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19	Hitel és kölcsön felvétele +	74 304	
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		71
21	Véglegesen kapott pénzeszköz +		4 960
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		139 482
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	2 074	3 275
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej kötségek változása +	3 177	7 919
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) \pm	-1 104	-9 875

SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS SZERINTI MÉRLEG

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)		"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)			
		adatok E Ft-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2015
a	b	e	e	e	e
1	A. Befektetett eszközök	136 703	156 315	47 203	340 221
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	23 629	48 199	7 216	79 044
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	18 745	16 817	6 441	42 003
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0
5	Vagyoni értékű jogok	2 630	29 299	0	31 929
6	Szellemi termékek	2 254	2 083	775	5 112
7	Üzleti vagy cégérték				0
8	Immateriális javakra adott előlegek				0
9	Immateriális javak értékhelyesbítése				0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	113 060	108 102	39 980	261 142
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31 948	21 848	12 363	66 159
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	70 559	80 200	21 292	172 051
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 833	6 054	6 325	17 212
14	Tenyészállatok				0
15	Beruházások, felújítások	5 720			5 720
16	Beruházásokra adott előlegek				0
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	14	14	7	35
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				0
21	Egyéb tartós részesedés	10	10	5	25
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	4	4	2	10
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				0

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)		"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)			
		adatok E Ft-ban			
Sor- szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2015
a	b	e	e	e	e
26	B. Forgóeszközök	282 161	251 052	149 491	682 704
27	I. KÉSZLETEK	13 187	10 552	7 037	30 776
28	Anyagok	13 187	10 552	7 037	30 776
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek				0
30	Növendék-, hizó- és egyéb állatok				0
31	Késztermékek				0
32	Áruk				0
33	Készletekre adott előlegek				0
34	II. KÖVETELÉSEK	258 383	229 985	137 436	625 804
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	198 891	177 266	136 201	512 358
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	57 029	50 536	0	107 565
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
38	Váltókövetelések				0
39	Egyéb követelések	2 463	2 183	1 235	5 881
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	170	169	81	420
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
42	Egyéb részesedés				0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	170	169	81	420
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 421	10 346	4 937	25 704
46	Pénztár, csekkek	130	130	62	322
47	Bankbetétek	10 291	10 216	4 875	25 382
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 650	4 119	115	9 884
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				0
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 650	4 119	115	9 884
51	Halasztott ráfordítások				0
52	Eszközök összesen	424 514	411 486	196 809	1 032 809
"A" MÉRLEG Források (passzívák)		"A" MÉRLEG Források (passzívák)			
		adatok E Ft-ban			
Sor- szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2015
a	b	e	e	e	e
53	D. Saját tőke	61 080	-15 646	169 642	215 076
54	I. JEGYZETT TŐKE	83 755	81 185	38 830	203 770
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke	173	167	80	420
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	169	163	78	410
57	III. TŐKETARTALÉK	373	361	173	907
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2 714	-2 631	-1 258	-6 603
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	17 437	16 902	8 084	42 423
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				0
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-37 602	-111 300	123 891	-25 011
62	E. Céltartalékok	0	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre				0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre				0
65	Egyéb céltartalék				0

"A" MÉRLEG Források (passzívák)		"A" MÉRLEG Források (passzívák)			adatok E Ft-ban
Sor-szám	A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2015
a	b	e	e	e	e
66	F. Kötelezettségek	296 227	287 135	137 335	720 697
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				0
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				0
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	13 826	13 402	6 410	33 638
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0
73	Átváltoztatható kötvények				0
74	Tartozások kötvénykibocsátásból				0
75	Beruházási és fejlesztési hitelek				0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	12 949	12 552	6 003	31 504
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	877	850	407	2 134
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	282 401	273 733	130 925	687 059
81	Rövid lejáratú kölcsönök				0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények				0
83	Rövid lejáratú hitelek	15 208	14 741	7 051	37 000
84	Vevőktől kapott előlegek				0
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (sz	15 712	15 229	7 284	38 225
86	Váltótartozások				0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	38 460	37 280	17 831	93 571
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	213 021	206 483	98 759	518 263
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	45 813	37 526	13 697	97 036
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				0
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40 416	35 561	6 134	82 111
93	Halasztott bevételek	5 397	1 965	7 563	14 925
	Szétválasztási különbözet	21 394	102 471	-123 865	0
94	Források összesen	424 514	411 486	196 809	1 032 809

SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS SZERINTI EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS						
(összköltség eljárással)						
				adatok E Ft-ban		
Sor-szám		A tétel megnevezése	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Másodlagos tevékenység	Összesen 2015
a		b				
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 183 965	1 049 175	593 664	2 826 804
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele				0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 183 965	1 049 175	593 664	2 826 804
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±				0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				0
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0	0
7	III.	Egyéb bevételek	9 650	15 240	1 438	26 328
8		ebből: visszaírt értékvesztés				0
9	5	Anyagköltség	287 405	226 628	143 707	657 740
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	209 050	354 634	110 076	673 760
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	68 894	49 198	9 110	127 202
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke				0
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			89 000	89 000
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	565 349	630 460	351 893	1 547 702
15	10	Béreköltség	310 896	244 894	56 021	611 811
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 025	20 446	4 673	57 144
17	12	Bérfelrakások	86 432	67 760	15 721	169 913
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	429 353	333 100	76 415	838 868
19	VI.	Értéksökkenési leírás	41 854	36 933	12 364	91 151
20	VII.	Egyéb ráfordítások	192 829	173 154	25 268	391 251
21		ebből: értékvesztés	29 183	25 861	97	55 141
22	A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-35 770	-109 232	129 162	-15 840
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				0
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				0
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				0
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	30	27	15	72
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	30	27	15	72
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				0
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 439	3 048	1 725	8 212
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				0
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				0
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0
39	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	3 439	3 048	1 725	8 212
40	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 409	-3 021	-1 710	-8 140
41	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±C±B)	-39 179	-112 253	127 452	-23 980
42	X.	Rendkívüli bevételek	1577	953	2430	4960
43	XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	3275	3275
44	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 577	953	-845	1 685
45	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-37 602	-111 300	126 607	-22 295
46	XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	2 716	2 716
47	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-37 602	-111 300	123 891	-25 011
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra				0
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés				0
50	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-37 602	-111 300	123 891	-25 011