

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

2016. december 31.

Nagykanizsa, 2017. április 03.

**Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
4.**



**a vállalkozás vezetője
(képviselője)**

P.H.

e Ft

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) mód.	2016.12.31
A	Befektetett eszközök	1 039 633	0	1 001 381
I.	Immateriális javak	183 072	0	160 913
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		774
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke	0		0
3.	Vagyoni értékű jogok	183 072		160 139
4.	Szellemi termékek	0		0
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
II.	Tárgyi eszközök	853 929		837 373
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	670 775		664 250
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	155 051		154 532
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 375		17 914
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	728		677
6.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	2 632		3 095
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	2 632		3 095
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
B.	Forgóeszközök	661 237		695 934
I.	Készletek	23 566		45 791
1.	Anyagok	16 455		33 580
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak	0		0
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	5		5 123
4.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
5.	Késztermékek	0		0
6.	Áruk	7 106		7 108
7.	Készletekre adott előlegek	0		0
II.	Követelések	630 648		627 215
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	455 732		370 548
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	53 652		12 726
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	74 993		191 279
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	46 271		52 662
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	7 023		22 928
1.	Pénztár, csekkek	538		783
2.	Bankbetétek	6 487		22 145
C.	Aktív időbeli elhatárolások	92 420		199 865
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	76 009		187 223
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	16 411		12 642
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 793 290		1 897 180

Nagykanizsa, 2017.04.03.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kiszalud S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
a vállalkozás vezetője

eFt

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) mód.	2016.12.31
D.	Saját tőke	710 583		711 475
I.	Jegyzett tőke	695 790		695 810
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
III.	Tőketartalék	244 676		244 676
IV.	Eredménytartalék	-183 782		-230 657
V.	Lekötött tartalék	0		774
VI.	Értékelési tartalék	0		0
VII.	Adózott eredmény	-46 101		872
E.	Céltartalékok	32 200		14 065
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	17 200		14 065
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	15 000		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	773 536		886 730
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400		27 431
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön	0		27 031
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszúlejáratú hitel	400		400
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	773 136		859 299
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	64 576		70 586
3.	Vevőktől kapott előlegek	822		1 007
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	466 172		507 004
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	241 566		280 702
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	276 971		284 910
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	194 064		196 853
3.	Halasztott bevételek	82 907		88 057
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 793 290		1 897 180

Nagykanizsa, 2017.04.03.


a vállalkozás vezetője

(Összköltség eljárással)
"A" változat

e Ft

Sorok	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) mód.	2016.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 837 360		3 012 027
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 837 360		3 012 027
03.	Saját term. készletek állományváltozása	-4 370		5 118
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 370		5 118
III.	Egyéb bevételek	135 777		88 118
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	2 616		0
05.	Anyagköltség	600 005		641 971
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	596 086		646 482
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	121 638		126 096
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 647		2 249
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 002		2 828
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 322 378		1 419 626
10.	Béreköltség	797 500		818 513
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	173 636		180 766
12.	Bérfelárak	257 461		257 821
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 228 597		1 257 100
VI.	Értékcsökkenési leírás	108 476		100 749
VII.	Egyéb ráfordítások	348 741		322 631
VII/a.	Ebből: értékvesztés	0		702
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-39 425		5 157
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	17		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 162		3 993
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-5 145		-3 993
C.	Adózás előtti eredmény	-44 570		1 164
X.	Adófizetési kötelezettség	1 531		292
D.	Adózott eredmény	-46 101		872

Nagykanizsa, 2017. 04.03.


a vállalkozás vezetője

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztük a **DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.** ("a Társaság") 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 1.897.180 eFt, az adózott eredmény 872 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 2016. 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 könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek 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.** 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A 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.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a DÉLZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban 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 számvitel éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért 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.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 számvitel alkalmazása, 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 prezentálását, 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.

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.

A 2016. évi éves beszámoló ágazati bontásban:

	Mérleg főösszeg eFt	Adózott eredmény eFt
Közműves ivóvízellátás	652.986	-62.480
Közműves szennyvízelvezetés és tisztítás	871.153	-115.248
Másodlagos tevékenységek	373.041	178.600

Zalaegerszeg, 2017. április 03.

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

2016. december 31.

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

**Kiegészítő melléklet
a 2016. 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 2016. január 1-től 2016. 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	Bocska 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	Füzbölgy Község Önkormányzata	86	0,124%
15	Galambok Község Önkormányzata	854	1,227%
16	Garabonc Község Önkormányzata	478	0,687%
17	Gelse Község Önkormányzata	764	1,098%
18	Hahót Község Önkormányzata	747	1,074%
19	Homokkomárom Község Önkormányzata	136	0,195%
20	Hosszúvölgy Község Önkormányzata	103	0,148%
21	Kacorlak Község Önkormányzata	145	0,208%
22	Kerkaszentkirály Község Önkormányzata	173	0,249%
23	Kerkateskánd Község Önkormányzata	301	0,433%
24	Kilimán Község Önkormányzata	175	0,252%
25	Kiscsehi Község Önkormányzata	131	0,188%
26	Kisrécse Község Önkormányzata	100	0,144%
27	Lasztonya Község Önkormányzata	62	0,089%
28	Letenye Város Önkormányzata	3 060	4,398%

29	Lispeszentadorján Község Önkormányzata	215	0,309%
30	Liszó Község Önkormányzata	269	0,387%
31	Lovászi Község Önkormányzata	962	1,383%
32	Magyarszentmiklós Község Önkormányzata	179	0,257%
33	Magyarszerdahely Község Önkormányzata	335	0,481%
34	Maróc Község Önkormányzata	76	0,109%
35	Miháld Község Önkormányzata	525	0,755%
36	Molnári Község Önkormányzata	468	0,673%
37	Murakeresztúr Község Önkormányzata	1 243	1,787%
38	Murarátka Község Önkormányzata	250	0,359%
39	Muraszemenye Község Önkormányzata	374	0,538%
40	Nagybakónak Község Önkormányzata	310	0,446%
41	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata	33 053	47,504%
42	Nagyrada Község Önkormányzata	347	0,499%
43	Nagyrecse Község Önkormányzata	717	1,031%
44	Nemespátró Község Önkormányzata	213	0,306%
45	Pat Község Önkormányzata	146	0,210%
46	Petrivente Község Önkormányzata	280	0,402%
47	Pölöskefő Község Önkormányzata	297	0,427%
48	Pötréte Község Önkormányzata	205	0,295%
49	Pusztamagyaród Község Önkormányzata	414	0,595%
50	Rigyác Község Önkormányzata	276	0,397%
51	Sand Község Önkormányzata	293	0,421%
52	Semjénháza Község Önkormányzata	406	0,584%
53	Sormás Község Önkormányzata	630	0,905%
54	Surd Község Önkormányzata	411	0,591%
55	Szécsisziget Község Önkormányzata	374	0,538%
56	Szentlisló 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	Zalakomár Község Önkormányzata	2 178	3,130%
66	Zalamerenye Község Önkormányzata	145	0,208%
67	Zalasabar Község Önkormányzata	400	0,575%
68	Zalaszentbalázs Község Önkormányzata	550	0,790%
69	Zalaszentjakab Község Önkormányzata	222	0,319%
70	Zalaújlak Község Önkormányzata	86	0,124%
71	Börzönce Község Önkormányzata	1	0,001%
72	Csurgó Város Önkormányzata	2 984	4,289%
73	Csurgónagymarton Község Önkormányzata	41	0,059%
74	Gelsesziget Község Önkormányzata	92	0,132%
75	Inke Község Önkormányzata	16	0,023%
76	Kerecseny Község Önkormányzata	113	0,162%
77	Kistolmács Község Önkormányzata	1	0,001%
78	Oltárc Község Önkormányzata	1	0,001%
79	Orosztony Község Önkormányzata	150	0,216%
80	Somogyicsicsó 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	Örtilos 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 törzsrészcégből 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:

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

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: 2016. december 31.

időpontja: 2017. 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 160,9 M Ft 2016. december 31-én, ez az előző évi záró állomány 87,9 %-a. Fejlesztettük a diszpécser központ hangrögzítő rendszerét, bevezettük és tanúsítottuk az energetikai irányítási rendszert, fejlesztettük a digitális térkép állományt és az objektumkezelő rendszert.

2. Tárgyi eszközök

3. sz. melléklet

4. sz. melléklet

A tárgyi eszközök záró nettó értéke 837,4 M Ft. Ez az előző évi állomány 98,1 %-a.

Az ingatlanok értéke 2016. év végén 664,3 M Ft, ez az előző évi állomány 99 %-a. Megvalósult a központi telep kerítés magasítása, a központi irattár átalakítása, valamint a Csengery u. 117. u. telephelyen lévő iroda fűtési rendszer felújítása.

A műszaki gépek értéke az év végén 154,5 M Ft, ez az előző évi állomány 99,6 %-a. Beszereztünk 6 db tehergépjárművet és egy bálabontó-aprító gépet.

Egyéb gépek értéke 18 M Ft, az előző évi 27 M Ft-hoz képest 33 %-kal csökkent.

A beruházások záró állománya közel azonos szinten maradt az előző évi záró állománnyal.

Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése 100,7 M Ft volt.

3. Befektetett pénzügyi eszközök

Egyéb tartósan adott kölcsön

A Kollektív Szerződésben meghatározott, a dolgozóknak adott – lakásvásárlásra és felújításra fordítható – kölcsön összege 2016. december 31-én 5,1 M Ft, ebből a 2017-ben megtérülő rész 2,0 M Ft.

4. Készletek

A készletek záró értéke 45,8 M Ft. A raktári készletek záró állománya 33,6 M Ft, ami 17,1 M Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva. A befejezetlen termelés értéke pedig 5,1 M Ft-tal alacsonyabb a 2015. évi záró értékhez viszonyítva.

5. Követelések

2016-ban a mérleg szerinti vevői követelés összege 627,2 M Ft volt, a bázisidőszakhoz viszonyítva 0,5 %-kal csökkent. A követelés jelentős hányadát a vízdíjas vevői tartozások teszik ki.

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

	M Ft		
	2015. év	2016. év	Változás (%)
Vevői követelés mérleg szerint	584,4	574,5	- 1,7
vízdíjas vevők	438,7	375,1	- 14,5
egyéb vevők	165,6	220,1	32,9
értékvesztés	19,9	20,7	4,0

Víz-és csatornadíjas vevők:

fizetési határidőn belüli	193,1	135,8	- 29,7
fizetési határidőn túli	245,6	239,3	- 2,6
összesen:	438,7	375,1	- 14,5

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

A pénztári záró állomány 2016. december 31-én 0,8 M Ft. A bankbetétek értéke 22,1 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 46,9 M Ft-tal csökkent, az adózott eredmény 47,0 M magasabb az előző évinél.

8. Céltartalék képzés (10. sz. melléklet)

A számviteli politikában meghatározott szempontoknak megfelelően képeztünk céltartalékot 8,0 M Ft értékben szennyvízbírságra és 6,0 M Ft értékben egyéb fizetési kötelezettségekre.

9. Kötelezettségek

Kötelezettségeink az előző évhez képest 113,2 M Ft-tal csökkentek.

A rövid lejáratú hitelek között jelenik meg a folyószámlahitel, mely 2016. év december 31-én 70,6 M Ft volt. A szállítókkal szembeni kötelezettség 507,0 M Ft, ami 40,8 M Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

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

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

Az aktív időbeli elhatárolás 107,5 M Ft-tal, a passzív időbeli elhatárolás pedig 8,1 M Ft-tal nőtt az előző évihez képest.

III. Költségnevek és ráfordítások részletezése

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

IV. A vállalat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének elemzése

1. Vagyoni helyzet vizsgálata

Megnevezés	2015.12.31		2016.12.31		Változás
	e Ft	%	e Ft	%	%
Befektetett eszközök	1 039 633	58,0	1 001 381	52,8	-3,7
Forgóeszközök	661 237	36,9	695 934	36,7	5,2
Aktív időbeli elhatárolás	92 420	5,1	199 865	10,5	116,3
Eszközök összesen	1 793 290,0	100,0	1 897 180,0	100,0	5,8
Saját tőke	710 583	39,6	711 475	37,5	0,1
Céltartalékok	32 200	1,8	14 065	0,7	-56,3
Kötelezettségek	773 536	43,2	886 730	46,8	14,6
Passzív időbeli elhatárolás	276 971	15,4	284 910	15,0	2,9
Források összesen	1 793 290,0	100,0	1 897 180,0	100,0	5,8

A mérleg főösszeg 103,9 M Ft-tal, 5,8 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A saját tőke minimális mértékben nőtt. A társaság továbbra is megfelelő saját forrással rendelkezik, melyet a saját tőke összes forráson belüli 37,5 %-os aránya mutat.

2. Saját tőke – jegyzett tőke aránya

2015.12.31-én	102,1 %
2016.12.31-én	102,3 %

A saját tőke 0,9 M Ft-tal nőtt a 2016. évi adózott eredménynek köszönhetően.

3. Pénzügyi helyzet vizsgálata

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
Likviditási mutató	0,86	0,81
Likviditási gyors ráta	0,82	0,76
Vevők átfutási ideje(nap)	76,3	70,2
Szállítók átfutási ideje(nap)	122,1	125,1

A likviditási mutató értéke csökkent, mivel a rövid lejáratú kötelezettségek nagyobb mértékben nőttek, mint a forgóeszközök. Így a mutató értéke romlott. A likviditási gyorsráta is romlott a rövid lejáratú kötelezettségek jelentős növekedése miatt. A likvid pénzeszközök és a követelések a rövid lejáratú kötelezettségeknek 0,76 %-át fedezik.

A vevők átfutási ideje az előző évhez viszonyítva javult. 2015-ben a vevőállomány 76,3 napi, míg 2016-ban 70,2 napi értékesítési árbevételt kötött le.

A szállítók átfutási ideje mutató közel az előző évi szinten van, 2016-ban a szállítóállomány 125,1 napi anyagjellegű ráfordításnak felelt meg.

4. Termelési érték alakulása

e Ft

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Eltérés	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	2 837 359	3 012 027	174 668	6,2
- ELÁBÉ, közvetített szolg. értéke	4 649	5 077	428	9,2
+ Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 370	5 118	9 488	-217,1
Bruttó termelési érték	2 828 340	3 012 068	183 728	6,5
- Anyagköltség	600 004	641 971	41 967	7,0
- Igénybevett szolgáltatások értéke	596 086	646 482	50 396	8,5
- Egyéb szolgáltatások értéke	121 638	126 096	4 458	3,7
Anyagmentes termelési érték	1 510 612	1 597 519	86 907	5,8
- Értékcsökkenési leírás	108 476	100 749	-7 727	-7,1
Nettó termelési érték	1 402 136	1 496 770	94 634	6,7

Az értékesítés nettó árbevételének 6,2 %-os emelkedése a bruttó termelési érték mutató növekedését okozta. Az anyagköltség, az igénybe vett szolgáltatások, és az egyéb szolgáltatások értéke is nőtt, de ezeket is ellensúlyozta az értékesítés nettó árbevételének emelkedése, így az anyagmentes termelési érték is emelkedett az előző évhez viszonyítva. Mivel az értékcsökkenési leírás csökkent, a nettó termelési érték a bázishoz képest 6,7 %-os növekedést mutat.

5. Hatékonyság vizsgálata

Élőmunka hatékonyság

Teljes munkaidős átlagos statisztikai állományi létszám:

2015. évben :	257,9 fő
2016. évben :	262,0 fő

	e Ft/fő	
1 főre jutó	2015.12.31	2016.12.31
- nettó árbevétel	11 001,8	11 496,3
- bruttó termelési érték	10 966,8	11 496,4
- hozzáadott érték	5 857,4	6 097,4
- nettó termelési érték	5 436,7	5 712,9

2016-ban az élőmunka hatékonysági mutatók javultak a bázisidőszakhoz viszonyítva. Ennek oka, hogy a nettó árbevétel és a termelési érték nagyobb mértékben nőtt, mint ahogy a létszám emelkedett.

Eszközhatékonyság

	eFt	
100 Ft eszközre jutó	2015.12.31	2016.12.31
- nettó árbevétel	158,2	158,8
- bruttó termelési érték	157,7	158,8
- hozzáadott érték	84,2	84,2
- nettó termelési érték	78,2	78,9

Az eszközhatékonysági mutatók az előző évhez viszonyítva javultak, mivel az árbevétel növekedése nagyobb mértékű volt, mint az összes eszközérték növekedése.

Megtérülési mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31
- eszköz megtérülés	3,1	2,9
- készlet forgási sebesség (nap)	2,9	4,2
- átlagos készletérték megtérülés	125,7	86,9

Az eszközmegtérülési mutató értéke csökkent. A tárgyi eszközök és a készletek 2,9-szer térülnek meg egy éven belül az értékesítés nettó árbevételéből.

A készletérték forgási sebessége megmutatja, hogy a meglévő készletek hány napi értékesítési árbevételt kötnek le. A Délzalai Vízmű ZRrt-nél ez az érték 4,2 napra emelkedett a 2,9 napos előző évi értékhez viszonyítva.

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

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

Megnevezés	Elvárt érték	2015.12.31	2016.12.31
Tőkeerősségi mutató	0,3 <	0,4	0,4
- saját tőke		710 583	711 475
- mérlegfőösszeg		1 793 290	1 897 180
-kapott pályázati támogatás fel nem oldott része		57 523	47 361
- közműfejlesztési célra kapott pénzeszköz		25 384	40 696
- használati díj miatt kimutatott kötelezettség		66 895	70 556
Eladósodottsági mutató	0,65 >	0,47	0,51
- összes kötelezettség		773 536	886 730
- használati díj miatt kimutatott kötelezettség		66 895	70 556
- mérlegfőösszeg		1 793 290	1 897 180
-kapott pályázati támogatás fel nem oldott része		57 523	47 361
- közműfejlesztési célra kapott pénzeszköz		25 384	40 696
kötelezettség vagy egyéb passzíva		194 065	196 853
Likviditási mutató	1,0 <	0,8	0,8
- pénzeszközök és likvid értékpapírok		7 023	22 928
- követelések		630 648	627 215
- rövid lejáratú kötelezettségek		773 136	859 299

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:

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

VI. Egyéb tájékoztató adatok

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

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

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

d. Vezető tisztségviselők járandósága

- Igazgatóság tagjainak száma: 5 fő
Járandóságuk összesen: 5.856.000 Ft/év
- Felügyelő Bizottság tagjainak száma: 6 fő
Járandóságuk összesen: 6.000.000 Ft/év
- Összes járandóság: 11.856.000 Ft/év

e. Nyilvános személyi adatok

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

Név:	Horváth Tiborné
Születési hely:	Eszteregnye
Születési idő:	1958.01.02.
Anyja neve:	Vörös Erzsébet
Regisztrációs szám:	135163
Regisztrációs szakterület:	vállalkozási

f. Könyvvizsgálat

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

g. Az adózott eredmény felhasználása

2016. évben a Délzalai Vízműnél keletkezett adózott eredmény az eredménytartalékba került.

h. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk a 0-s számlaosztályban tartja nyilván a közművagyonot és annak változásait. Ennek alapján 2016. december 31-én a nyilvántartott közművagyon:

- bruttó értéke: 27.126,9 M Ft
- nettó értéke: 18.923,2 M Ft.

i. Veszélyes hulladék

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

Nagykanizsa, 2017. április 03.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kiszalud S. u. 15/a
8801 Pf. 186.
A.



Kassai Zoltán
elnök - vezérigazgató

MELLÉKLETEK

a 2016. 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	Bevételek
16. sz. melléklet	Társasági adó
17. sz. melléklet	Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok
18. sz. melléklet	Kapott támogatás
19. sz. melléklet	Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása
20. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat eredmény
21. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat eredmény
22. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat eredmény
23. sz. melléklet	Közműves ivóvízellátás ágazat mérleg
24. sz. melléklet	Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat mérleg
25. sz. melléklet	Másodlagos tevékenység ágazat mérleg

Nagykanizsa, 2017.04.03

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



Kassai Zoltán
elnök - vezérigazgató

ESZKÖZÖK - FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE A MÉRLEGBEN

A. Befektetett eszközök

- I. Immateriális javak: a vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és az alapítás - átszervezés beszerzési (bekerülési) értékét az elszámolt 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 pénzürtékben (forintban), általános forgalmi adót is tartalmazó fizetendő összegben kell kimutatni.

A pénzügyi lízinget belföldi pénzürtékben (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

Megnevezés	2015. év					2016. év				
	Alapítás, átszervezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javakra adott előleg	Immateriális javak összesen	Alapítás, átszervezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javakra adott előleg	Immateriális javak összesen
Nyitó bruttó érték	40 457	56 716	262 217	0	359 390	39 003	221 502	122 203	0	382 708
Vásárlás	0	23 319	0		23 319	780	2 552			3 332
Apportálás					0					0
Előállítás					0					0
Térítés nélkül átvett					0					0
Átsorolás		141 468			141 468					0
Értékhelyesbítés					0					0
Egyéb növekedés					0					0
Növekedés összesen	0	164 787	0	0	164 787	780	2 552	0	0	3 332
Selejtezés	0	0	0		0					0
Eladás		1			1					0
Apportba adás					0					0
Térítés nélkül átadott					0					0
Átsorolás	1 454		140 014		141 468					0
Értékhelyesbítés					0					0
Egyéb csökkenés					0					0
Csökkenés összesen	1 454	1	140 014	0	141 469	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték	39 003	221 502	122 203	0	382 708	39 783	224 054	122 203	0	386 040
Nyitó értékszőkenés	34 358	34 054	107 054		175 466	39 003	38 430	122 203	0	199 636
Terv szerinti ész.	4 645	4 376	15 149		24 170	6	25 485			25 491
Tervén felüli ész.					0					0
ÉCS növekedés összes	4 645	4 376	15 149	0	24 170	6	25 485	0	0	25 491
Selejtezés					0					0
Eladás					0					0
Apportba adás					0					0
Térítés nélkül átadott					0					0
Egyéb csökkenés					0					0
ÉCS csökkenés összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró értékszőkenés	39 003	38 430	122 203	0	199 636	39 009	63 915	122 203	0	225 127
Nyitó nettó érték	6 098	22 662	155 163	0	183 923	0	183 072	0	0	183 072
Záró nettó érték	0	183 072	0	0	183 072	774	160 139	0	0	160 913

Tárgyi eszközök

MEGNEVEZÉS	2015.év						2016.év					
	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
Nyitó bruttó érték	808 924	1 245 865	187 852	828	715	2 214 194	833 302	1 224 909	176 919	728	0	2 235 858
Vásárlás	26 528	9 274	768			36 570	10 597	53 947	1 468			66 012
Apportálás						0						0
Pfáliallás						0						0
Térítés nélkül átvett						0						0
Átörölés						0		51				51
Érték helyesbítés						0						0
Egyéb növekedés						0						0
Növekedés összesen	26 528	9 274	768	0	-	36 570	10 597	53 998	1 468	0	-	66 063
Selajezés	2 150	0	0			2 150						0
Eladás		230	11 701			11 931	50	61 892	80			62 022
Apportba átadás						0						0
Térítés nélkül átadott						0						0
Átörölés				100	715	815				51		51
Érték helyesbítés						0						0
Egyéb csökkenés						0						0
Csökkenés összesen	2 150	230	11 701	100	715	14 896	50	61 892	80	51	0	62 073
Záró bruttó érték	833 302	1 224 909	176 919	728	-	2 235 858	843 849	1 217 015	178 307	677	-	2 239 848
Nyitó értékesítkedés	146 522	1 015 030	146 955	0	-	1 308 507	162 527	1 069 858	149 543	0	0	1 381 928
Terv szerinti écs.	16 573	55 058	12 676			84 307	17 086	47 244	10 928			75 258
Terven felüli écs.						0						0
Egyéb écs növekedés						0						0
ÉCS növekedés összesen	16 573	55 058	12 676	0	-	84 307	17 086	47 244	10 928	0	-	75 258
Selajezés	568					568						0
Eladás		230	10 088			10 318	14	54 620	80			54 714
Apportba adás						0						0
Térítés nélkül átadott						0						0
Egyéb csökkenés						0						0
ÉCS csökkenés összesen	568	230	10 088	0	-	10 886	14	54 620	80	0	-	54 714
Záró értékesítkedés	162 527	1 069 858	149 543	0	-	1 381 928	179 599	1 062 482	160 391	0	-	1 402 472
Nyitó nettó érték	662 402	200 835	40 897	828	715	905 677	670 775	155 051	27 376	728	-	853 930
Záró nettó érték	670 775	155 051	27 375	728	0	853 929	664 250	154 532	17 914	677	0	837 373

Értécsökkenés

adatok ezer Ft-ban

MOZGÁSOK	2015. év			2016. év		
	Lineáris	Bevétel	Összesen	Lineáris	Bevétel	Összesen
Vagyoni értékű jogok	4 645		4 645	6		6
Szellemi termékek	4 376		4 376	25 485		25 485
Átalakulás	15 149		15 149	-		-
Immateriális javak	24 170		24 170	25 491		25 491
Ingatlanok	16 573		16 573	17 086		17 086
Műszaki gépek, berendezések,felszerelések	55 058		55 058	47 244		47 244
Egyéb gépek, berendezések,felszerelések	12 676		12 676	10 928		10 928
Tárgyi eszközök	84 307	-	84 307	75 258	-	75 258
Terv szerinti értécsökkenés	108 476	-	108 477	100 749	-	100 749
Vagyoni értékű jogok	-		-	-		-
Szellemi termékek	-		-	-		-
Átalakulás	-		-	-		-
Immateriális javak	-	-	-	-	-	-
Ingatlanok	1 582		1 582	-		-
Műszaki gépek, berendezések,felszerelések	-		-	-		-
Egyéb gépek, berendezések,felszerelések			-			-
Tárgyi eszközök	1 582	-	1 582	-	-	-
Befejezetlen beruházás			-			-
Terven felüli értécsökkenés	1 582	-	1 582	-	-	-

Vevők értékvesztésének kimutatása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyilvántartás szerinti érték	Nem realizálódott	Értékvesztés		Könyvszerinti érték
			%	Összeg	
Fizetési határidőn belüli:	143 828				143 828
Felszámolás alatti:	9 122	9 122		4 561	4 561
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	-	-	50	-	-
181-360 nap közötti	-	-	50	-	-
360 napon túli	9 122	9 122	50	4 561	4 561
Peresítés alatt állók:	1 911	1 911		955	956
61-90 nap közötti	-	-		-	-
91-180 nap közötti	-	-	2	-	-
181-360 nap közötti	-	-	3	-	-
360 napon túli	1 911	1 911	50	955	956
Egyéb vevők:	250 179	217 661		15 150	235 029
1-60 nap közötti	52 117	21 327	0		52 117
61-90 nap közötti	15 512	13 284	0		15 512
91-180 nap közötti	21 192	19 884	2	398	20 794
181-360 nap közötti	20 524	22 355	3	671	19 853
360 napon túli	140 834	140 811	10	14 081	126 753
Összes lejárt fiz.hat.:	261 212	228 694		20 666	240 546

2017.04.03

Egyéb követelés

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2015.év	2016.év
Költségvetéssel szembeni követelés (évek közti ÁFA, innov. járulék, társasági adó)	25 538	33 327
TB-vel szembeni követelés	701	-
Munkavállalókkal szembeni követelés	318	192
Szállítói túlfizetés	548	-
Adott előlegek (szállítói és bírósági végrehajtási előleg)	17 117	17 152
Egyéb (2016. évben megterülő lakáskölcsön, vásárolt követelés)	2 049	1 991
Összesen:	46 271	52 662

2017.04.03

Pénzeszközök

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	2015.év	2016.év
Bankbetét forintban	6 487	22 145
- ebből lekötött betét		
Bankbetét devizában		
Készpénz forintban	536	783
Készpénz devizában		
Összesen:	7 023	22 928

2017.04.03

Cash-Flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2015.év	2016.év	Változás
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
1. Adózás előtti eredmény	±	- 46 101	1 164	47 265
2. Elszámolt amortizáció	±	108 476	100 749	- 7 727
3. Elszámolt értékvesztés, terven felüli ÉCS	±	1 582	702	- 880
4. Céltartalék képzés és felhasználás különb.	±	- 7 456	- 18 135	- 10 679
5. Befektetett eszk.értékesít.eredménye	±	- 1 340	- 5 724	- 4 384
6. Szállítói kötelezettség változása	±	35 513	40 832	5 319
7. Egyéb rövid lejáratú köt. változása	±	- 10 898	45 331	56 229
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	±	4 724	7 939	3 215
9. Vevő követelés változása	±	17 103	9 824	- 7 279
10. Forgóeszk.vált.(vevő és pénzeszk.nélkül)	±	11 436	- 28 616	- 40 052
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	±	19 656	- 107 445	- 127 101
12. Fizetendő adó	-		292	292
13. Fizetendő osztalék	-			-
Összesen (1.-13. sorok)		132 695	46 913	- 85 782
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás				
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	- 92 578	- 44 327	48 251
15. Befektetett eszközök eladása	+	1 614	7 309	5 695
16. Kapott osztalék, részesedés	+			-
Összesen (14.-16. sorok)		- 90 964	- 37 018	53 946
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás				
17. Részvénykibocsátás,tőkebevonás bevétele	+			-
18. Kötvénykibocsátás bevétele	+			-
19. Hitel és kölcsön felvétele	+	64 576	70 586	6 010
20. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	+			-
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	+			-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás	-			-
23. Kötvény visszafizetése	-			-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	- 101 048	- 64 576	36 472
25. Hosszú lejár. kölcsön megszüntet.,bevált.	-			-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-			-
27. Alapítókkal szembeni,e.hosszú lejár.köt.	±			-
Összesen (17.-27. sorok)		- 36 472	6 010	42 482
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA		5 259	15 905	10 646

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 2015.01.01-én	756 664	695 770	244 676	9 372	6 098	0	- 199 252
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				- 199 252			199 252
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között				6 098	- 6 098		
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	20	20					
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2015. évi adózott eredmény	- 46 101						- 46 101
Egyenleg 2015.12.31-én	710 583	695 790	244 676	- 183 782		0	46 101
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				- 46 101			46 101
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-						
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	-			- 774	774		
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	20	20					
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-						
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás, átvétel	-						
2016. évi adózott eredmény	872						872
Záróállomány 2016.12.31-én	711 475	695 810	244 676	- 230 657	774	0	872

Céltartalék képzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.év	2016.év
Fizetési kötelezettségekre	10 000	6 000
Garanciális kötelezettségre		
Bírság		
Végkielégítés fedezetére		
Korongedményes nyugdíjra		
Törvényben (bányászati, villamos energia, környezetvédelmi általános, ktsvetési szolgáltatási) meghatározott		
Várható jövőbeni költségekre	15 000	
Fenntartási, átszervezési kötelezettségre		
Egyéb környezetvédelmi kötelezettségre		
Szennyvízbírság költsége	7 200	8 065
Összesen:	32 200	14 065

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2015. év	2016. év
Adó- és járulékfizetési kötelezettség	152 432	187 616
ebből: - ÁFA	70 252	93 614
- SZJA	21 845	21 156
-EHO	15 317	15 676
-közműadó	26 666	32 000
Társadalombiztosítással szembeni kötelezettség	36 579	37 142
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	39 927	42 118
Egyéb kötelezettség (vevői túlfizetés, ..)	12 628	13 826
Összesen:	241 566	280 702

Aktív időbeli elhatárolás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.év	2016.év
Bankkamat		
Egyéb kamat		
Várható jutalék		
Diszkont értékpapírok vételár-különbözete		
Árbevétel elhatárolás	76 009	187 223
Egyéb: apanap		
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai összesen:	76 009	187 223
Biztosítási díj	777	815
Bérleti díj		
Operatív lízing díj		
Előfizetések	534	505
Kapott összeget meghaladóan visszafizetendő kötelezettség		
Egyéb: pl. Engedélyezési tervek	15 100	11 322
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai összesen:	16 411	12 642
Átvállalt, még nem rendezett kötelezettség		
Beruházási hitel nem realizált árfolyamnyeresége		
Egyéb:		
Halasztott ráfordítások összesen:	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	92 420	199 865

Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés		2015.év	2016.év
Költségek fedezetére kapott támogatás			
Bevételek passzív időbeli elhatárolásai összesen:		-	-
Közüzési díjak		4	818
Bankköltség és jutalék		222	663
Hitelkamatok			
Könyvvizsgálati díj			
Prémium és jutalom, valamint ezek járulékai		126 901	124 797
Használati díj elhatárolás		66 859	70 556
Kártérítési igény, késedelmi kamat, bírósági költség			
Egyéb átjövő költségek, ráfordítások		78	19
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai összesen:		194 064	196 853
Közműfejlesztési hozzájárulás		25 203	40 542
KEOP, GOP pályázat elhatárolás		57 523	47 361
Elengedett, átvállalt kötelezettség			
Térítés nélkül átvett eszközök (pályázati összeg elhatárolás)		181	154
Használt bevételek összesen:		82 907	88 057
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		276 971	284 910

adatok ezer Ft-ban

Költségek és ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.év	2016.év
Anyagköltség	600 005	641 971
Igénybe vett szolgáltatások	596 086	646 482
Egyéb szolgáltatások	121 638	126 096
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	4 649	5 077
Anyag jellegű ráfordítások	1 322 378	1 419 626
Személyi jellegű ráfordítások	1 228 597	1 257 100
Értéksökkenési leírás	108 476	100 749
Aktívált saját telj., bef. len állomány	4 370	5 118
Egyéb ráfordítás	348 091	322 631
Pénzügyi ráfordítás	5 162	3 993
Rendkívüli ráfordítás	650	-
Költségek, ráfordítások összesen:	3 017 724	3 098 981

2017.04.03

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.év	2016.év
Alaptevékenység árbevétele	2 484 757	2 552 449
Ivóvízellátás árbevétele	1 373 127	1 401 165
Szennyvízellátás árbevétele	1 111 630	1 151 284
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele	54 977	37 748
Vízmérőórák ell., plombálás	669	935
Csatornatisztítás	9 001	10 421
Csatorna vizsgálat	1 289	784
Szennyvízelhelyezés	22 122	19 192
Laboratóriumi szolgáltatás	11 514	4 669
Egyéb vízgazdálkodási tevékenység	10 382	1 747
Egyéb ipari tev. árbevétele	8 314	9 159
Vízmérő javítása	8 314	9 159
Építőipari tevékenység árbevétele	256 952	390 044
Víz-, csatornabekötés, felsz.	31 428	21 498
Tervezési tevékenység	587	984
Egyéb építőipari tevékenység	51 375	16 289
Közműfelújítás	173 562	351 273
Egyéb tevékenység árbevétele	24 806	16 997
Bérbeadás árbevétele	11 180	13 235
Kiszámlázott egyéb árbevétel	13 626	3 762
Értékesített áruk, közvetített szolgáltatás	7 554	5 630
Nettó árbevétel összesen:	2 837 360	3 012 027

2017.04.03

Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.év	2016.év
Adózás előtti eredmény:	- 46 101	1 164
Adóalap csökkentő tételek	156 210	138 148
Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás		2 920
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	39 656	32 200
Adótörvény szerint adóévre elszámolható terv szerinti értékcsökkenés	110 742	102 992
Az adótörvény szerint immat.jav., tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz számított nyilvántartási értéke, terven felüli értékcsökkenés	3 196	36
Követelésre elszámolt értékvesztés	2 616	
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása (nem jelentős összegű hiba)		
Adott adomány, tartós adomány		
Kutatás, kísérleti fejlesztés		
Visszafizetési köt.nélkül kapott támogatás, juttatás		
Egyéb adóalapot csökkentő tételek		
Adóalap növelő tételek	159 644	139 903
Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	32 200	14 065
Számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenés	108 476	110 749
Számviteli törvény szerint elszámolt tárgyi eszköz állományból kivezetett, átsorolt eszköz könyv szerinti értéke, terven felüli értékcsökkenés	3 196	7 309
Nem a vállalkozás érdekében költségként, ráfordításként elszámolt összeg	3 355	733
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		
Követelésekre elszámolt értékvesztés		702
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	9 517	6 345
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása	2 900	
Egyéb adóalapot növelő tételek		
Társasági adó alapja:	- 42 667	2 919
-adott évi társasági adó	-	292
- előző évi társasági adó	1 531	
Társasági adó:	1 531	292
Adókedvezmény	-	
Fizetendő társasági adó :	1 531	292

Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015.év			2016.év		
	Környezetvédelemmel kapcsolatos			Környezetvédelemmel kapcsolatos		
	céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek	céltartalék képzés	tárgyévi költségek	függő kötelezettségek
Veszélyes hulladék ártalmatlanítása						
Környezetvédelmi kötelezettség		2 808			119	
Szennyvíziszap injektálás						
Összesen:	-	2 808	0	-	119	0

2017.04.03

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 minősülő (ezer Ft)
Nagykanizsa közigazgatási területén keletkező szennyvíz elvezetése és tisztítása ráfordításainak csökkentésére	2016.05.24.	8 000	8 000	8 000
Magas fajlagos ráfordítású csatornaszolgáltatás támogatása	2016.08.31.	15 712	15 712	
Összesen:		23 712	23 712	8 000

Munkavállalói létszám és bérköltség alakulása

Megnevezés	2015. év		2016. év	
	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	254,9	781 882,6	260,0	803 793,5
- szellemi	74,5	306 516,0	74,3	310 828,6
- fizikai	180,4	475 366,6	185,7	492 964,9
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	3,0	3 833,0	2,0	2 863,0
Összesen:	257,9	785 715,6	262,0	806 656,5
Tiszteletdíj	11,0	11 784,0	11,0	11 856,0
Összes bérköltség:		797 499,6		818 512,5
Személyi jellegű kifizetések		173 635,7		180 766,4
Bérráadások		257 461,2		257 820,9
Személyi jellegű ráfordítások összesen:		1 228 596,5		1 257 099,8

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 373 127		1 401 164
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 373 127		1 401 164
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	52 349		34 757
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 398		
05.	Anyagköltség	249 346		255 358
06.	Igénybevevett szolgáltatások értéke	235 199		237 298
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	77 247		80 843
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-427		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	561 365		573 499
10.	Béreköltség	441 999		465 919
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	94 518		100 392
12.	Bérráfordítások	142 788		145 293
V.	Személyi jellegű ráfordítások	679 305		711 604
VI.	Értékcsökkenési leírás	47 021		46 746
VII.	Egyéb ráfordítások	187 689		164 296
VII/a.	Ebből: értékvesztés	0		377
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-49 904		-60 224
16.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	9		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 690		2 099
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 681		-2 099
C.	Adózás előtti eredmény	-52 585		-62 323
X.	Adófizetési kötelezettség	717		157
D.	Adózott eredmény	-53 302		-62 480

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 111 631		1 151 285
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 111 631		1 151 285
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	77 205		39 839
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	1 006		0
05.	Anyagköltség	279 376		281 560
06.	Igénybevert szolgáltatások értéke	270 266		263 890
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	41 112		43 022
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-307		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	590 447		588 472
10.	Béreköltség	332 339		330 707
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 981		75 532
12.	Bérráulékok	107 161		105 409
V.	Személyi jellegű ráfordítások	511 481		511 648
VI.	Értékcsökkenési leírás	54 850		48 266
VII.	Egyéb ráfordítások	158 427		156 137
VII/a.	Ebből: értékvesztés	0		308
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-126 369		-113 399
16.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	7		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 188		1 721
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 181		-1 721
C.	Adózás előtti eredmény	-128 550		-115 120
X.	Adófizetési kötelezettség	635		128
D.	Adózott eredmény	-129 185		-115 248

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)

Másodlagos tevékenység ágazat

adatok ezer Ft-ban

Sorok	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	352 602		459 578
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	352 602		459 578
03.	Saját term. készletek állományváltozása	4 370		5 118
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 370		5 118
III.	Egyéb bevételek	6 223		13 522
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés	212		0
05.	Anyagköltség	71 283		105 053
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	90 621		145 294
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 279		2 231
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	4 381		2 249
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 002		2 828
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	170 566		257 655
10.	Béreköltség	23 163		21 887
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 135		4 842
12.	Bérfárulékok	7 513		7 119
V.	Személyi jellegű ráfordítások	37 811		33 848
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 605		5 737
VII.	Egyéb ráfordítások	2 625		2 198
VII/a.	Ebből: értékvesztés	0		17
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	136 848		178 780
16.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	1		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	284		173
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-283		-173
C.	Adózás előtti eredmény	136 565		178 607
X.	Adófizetési kötelezettség	179		7
D.	Adózott eredmény	136 386		178 600

Mérleg
Közműves ivóvízellátás ágazat

adatok eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
A	Befektetett eszközök	572 991		507 360
I.	Immateriális javak	94 078		93 014
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	210		387
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	103 251		92 627
4.	Szellemi termékek	- 9 383		
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	477 102		412 474
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	334 498		333 207
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	128 016		68 430
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 166		10 160
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	728		677
6.	Beruházásokra adott előlegek	- 306		-
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	1 811		1 872
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	1 811		1 872
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B.	Forgóeszközök	271 889		35 639
I.	Készletek	8 426		12 241
1.	Anyagok	5 493		9 308
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	260 062		223 669
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	240 899		201 691
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	19 163		21 978
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.	Ártékpapírok értékelési különbözete			
IV.	Pénzeszközök	3 401		- 200 271
1.	Pénztár, csekkek	259		364
2.	Bankbetétek	3 142		- 200 635
C.	Aktív időbeli elhatárolások	53 277		109 987
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	48 695		104 657
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 582		5 330
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	898 157		652 986

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
D.	Saját tőke	272 825		210 365
I.	Jegyzett tőke	325 322		325 342
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)			
III.	Tőketartalék	113 847		113 847
IV.	Eredménytartalék	- 113 042		- 166 731
V.	Lekötött tartalék			387
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	- 53 302		- 62 480
E.	Céltartalékok	25 000		6 000
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	10 000		6 000
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	15 000		-
3.	Egyéb céltartalék	-		-
F.	Kötelezettségek	243 106		295 833
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			11 224
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön			11 224
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
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	243 106		284 609
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
2.	Rövid lejáratú hitelek	31 251		32 836
3.	Vevőktől kapott előlegek			
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	162 549		173 766
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	49 306		78 007
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	130 039		126 896
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	108 999		110 796
3.	Halasztott bevételek	21 040		16 100
	Szétválasztási különbözet	227 187		13 892
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	898 157		652 986

Mérleg
Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
A	Befektetett eszközök	336 727		362 509
I.	Immateriális javak	66 797		43 344
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	- 364		310
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	54 455		43 034
4.	Szellemi termékek	12 706		-
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	269 109		317 942
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	264 789		259 478
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	- 5 128		54 424
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 216		4 040
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások			
6.	Beruházásokra adott előlegek	232		-
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	821		1 223
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	821		1 223
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B.	Forgóeszközök	216 872		418 820
I.	Készletek	8 442		12 597
1.	Anyagok	5 886		10 041
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	205 662		183 803
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	181 758		156 688
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	23 904		27 115
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	2 768		222 420
1.	Pénztár, csekkek	210		299
2.	Bankbetétek	2 558		222 121
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 038		89 824
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	27 314		82 566
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 724		7 258
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	592 637		871 153

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
D.	Saját tőke	- 183 473		- 298 721
I.	Jegyzett tőke	312 136		312 136
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-		-
III.	Tőketartalék	109 544		109 544
IV.	Eredménytartalék	- 475 968		- 605 463
V.	Lekötött tartalék			310
VI.	Értékelési tartalék	-		-
VII.	Adózott eredmény	- 129 185		- 115 248
E.	Céltartalékok	7 200		8 065
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 200		8 065
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3.	Egyéb céltartalék	-		-
F.	Kötelezettségek	423 132		443 611
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			15 807
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön			15 807
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
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	423 132		427 804
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-		
2.	Rövid lejáratú hitelek	25 300		26 980
3.	Vevőktől kapott előlegek			
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	228 093		174 162
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	169 739		226 662
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	101 355		97 750
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	80 973		81 984
3.	Halasztott bevételek	20 382		15 766
	Szétválasztási különbözet	244 423		620 448
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	592 637		871 153

Mérleg
Másodlagos tevékenység ágazat

adat eFt-ban

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
A	Befektetett eszközök	129 915		131 512
I.	Immateriális javak	22 197		24 555
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	154		77
2.	Kísérleti fejlesztések aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	25 366		24 478
4.	Szellemi termékek	- 3 323		-
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
II.	Tárgyi eszközök	107 718		106 957
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	71 488		71 565
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 163		31 678
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 993		3 714
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások			
6.	Beruházásokra adott előlegek	74		-
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-		-
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	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	172 476		241 475
I.	Készletek	6 698		20 953
1.	Anyagok	5 076		14 211
2.	Üzembehelyezésig nyilvántartott immateriális javak			
3.	Befejezetlen termelés és félkész termék	5		5 123
4.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
5.	Késztermékek			
6.	Áruk	1 617		1 619
7.	Készletekre adott előlegek			
II.	Követelések	164 924		219 743
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	33 075		12 169
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	53 652		12 726
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	74 993		191 279
5.	Váltókövetelések			
6.	Egyéb követelések	3 204		3 569
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	854		779
1.	Pénztár, csekkek	67		120
2.	Bankbetétek	787		659
C.	Aktív időbeli elhatárolások	105		54
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	105		54
3.	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	302 496		373 041

Tétel	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosítása	2016.12.31
D.	Saját tőke	621 231		799 831
I.	Jegyzett tőke	58 332		58 332
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	-		-
III.	Tőketartalék	21 285		21 285
IV.	Eredménytartalék	405 228		541 537
V.	Lekötött tartalék			77
VI.	Értékelési tartalék	-		-
VII.	Adózott eredmény	136 386		178 600
E.	Céltartalékok	-		-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3.	Egyéb céltartalék			
F.	Kötelezettségek	107 698		147 286
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-		-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	400		400
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsön			-
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5.	Egyéb hosszúlejáratú hitel	400		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	106 898		146 886
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-		
2.	Rövid lejáratú hitelek	8 025		10 770
3.	Vevőktől kapott előlegek	822		1 007
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	75 530		159 076
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	22 521		- 23 967
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	Passzív időbeli elhatárolások	45 577		60 264
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 092		4 073
3.	Halasztott bevételek	41 485		56 191
	Szétválasztási különbözet	- 471 610		- 634 340
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	302 896		373 041

Üzleti jelentés

a Délzalai Vízmű ZRt. 2016. évi gazdálkodásáról

A Délzalai Vízmű ZRt. 103 településen végez ivóvíz-szolgáltatást, vagy szennyvízelvezetést, tisztítást, illetve mindkettőt.

I. Naturális adatok alakulása

A.) Ivóvíz-szolgáltatás

Értékesített ivóvíz mennyisége (e m ³)		2015. év	2016. év	2016. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
		tény	terv	tény	e m ³	%	%
Nagykanizsai üzemvezetőség		2 090,2	2 100,2	2 132,4	42,2	2,0	101,5
Muramente térsége		741,9	741,9	751,6	9,7	1,3	101,3
Galamboki üzemvezetőség		649,6	649,6	679,5	29,9	4,6	104,6
Csurgói üzemvezetőség		470,7	472,0	481,3	10,6	2,3	102,0
Marcali környéke		29,2	56,2	29,0	-0,2	-0,7	51,6
Értékesített ivóvíz összesen		3 981,6	4 019,9	4 073,8	92,2	2,3	101,3
-ebből	lakosság	3 104,9	3 146,1	3 156,9	52,0	1,7	100,3
	nem lakosság	876,7	873,8	916,9	40,2	4,6	104,9
Nagykanizsa ivóvíz ért.mennyisége		2 003,3	2 019,4	2 051,0	47,7	2,4	101,6
-ebből	lakosság	1 585,5	1 601,4	1 598,1	12,6	0,8	99,8
	nem lakosság	417,8	418,0	452,9	35,1	8,4	108,3

Ellátási területünkhöz 99 önkormányzat egészséges ivóvízzel való ellátása tartozik, a vízművek száma 35. Az értékesített ivóvíz mennyisége a beszámolási időszakban összesen 4.073,8 e m³ volt, mely 92,2 e m³-rel magasabb az előző év azonos időszakában értékesített ivóvíz mennyiségénél. A lakossági felhasználás 52,0 e m³-rel, a nem lakossági 40,2 e m³-rel növekedett.

A Nagykanizsai üzemvezetőség területén a fogyasztás növekedés 42,2 e m³ volt. Ezen belül Nagykanizsa város fogyasztása 47,7 e m³-rel emelkedett, melyből a lakossági fogyasztás növekedése 12,6 e m³, a nem lakossági 35,1 e m³ volt. A lakosság körében a fogyasztás a város családi házas övezeteiben - Kiskanizsa, Miklósfő és Palin - nőtt számottevően, míg a nem lakossági Nagykanizsa városában emelkedett.

Muramente térségében 9,7 e m³-rel értékesítettünk több ivóvizet az előző évhez viszonyítva, amely a lakossági fogyasztás növekedéséből adódott. Jelentősebb növekedés Becsehelyen (7,3 e m³) és Szepetnek térségében (1,9 e m³) jelentkezett.

A Galamboki üzemvezetőség területén 29,9 e m³ az emelkedés a bázishoz viszonyítva. Az iparban Zalakaros fogyasztása 11,3 e m³ -rel, Zalakomár 2,5 e m³ -rel, nőtt.

A lakosság körében több településen is növekedés mutatkozott, Zalakaroson $1,9 \text{ e m}^3$, Galambokon $2,4 \text{ e m}^3$, Zalakomárban $2,1 \text{ e m}^3$, Zalasárszegen $1,7 \text{ e m}^3$, és Hahóton $1,6 \text{ e m}^3$.

A lakossági fogyasztás emelkedésének köszönhetően a Csurgoi üzemvezetőségen $10,6 \text{ e m}^3$ volt a növekedés. Curgó városban $2,8 \text{ e m}^3$ -rel, Zákányban $1,7 \text{ e m}^3$ -rel, Somogyudvarhelyen $1,5 \text{ e m}^3$ -rel és Porrogszentkirályon $1,5 \text{ e m}^3$ -rel emelkedett a felhasználás.

Marcali térségében közel az előző évi szinten alakult a fogyasztás mértéke. A 2016-os tervkészítés során azzal kalkuláltunk, hogy Mesztegnyő, Kelevíz, Hosszúvíz és Gadány települések vonatkozásában a MEKH-hez benyújtott működési engedélykérelmünk elbírálása befejeződik 2016.június 30-ra és a II. félévtől már szolgáltatathatunk és számlázhatunk az érintett négy településen. Erre azonban a Hivatali ügyintézés elhúzódása miatt csak 2017. április 1-től került sor.

B.) Szennyvízelvezetés, -tisztítás

Kiszámlázott szennyvíz mennyisége (e m^3)		2015. év	2016. év	2016. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
		tény	terv	tény	e m^3	%	%
Nagykanizsai üzemvezetőség		2 739,9	2 736,9	2 818,3	78,4	2,9	103,0
Galamboki üzemvezetőség		432,4	432,4	455,0	22,6	5,2	105,2
Curgói üzemvezetőség		328,4	335,6	353,6	25,2	7,7	105,4
Kiszámlázott szennyvíz összesen		3 500,7	3 504,9	3 626,9	126,2	3,6	103,5
-ebből	lakosság	2 666,9	2 690,0	2 750,4	83,5	3,1	102,2
	nem lakosság	833,8	814,9	876,5	42,7	5,1	107,6
Nagykanizsa kiszáml. mennyisége		1 958,3	1 954,1	1 991,1	32,8	1,7	101,9
-ebből	lakosság	1 523,4	1 538,6	1 534,2	10,8	0,7	99,7
	nem lakosság	434,9	415,5	456,9	22,0	5,1	110,0

Az üzemeltetésre átvett szennyvíztisztító telepek száma 23, melyekhez 67 település csatornahálózata csatlakozik.

A 2016. évben a számlázott elvezetett és tisztított szennyvíz mennyisége összesen $3.626,9 \text{ e m}^3$ volt, mely $126,2 \text{ e m}^3$ -rel, $3,6 \%$ -kal emelkedett a bázisidőszakhoz viszonyítva. Ezen belül a lakossági szolgáltatás mennyisége $83,5 \text{ e m}^3$ -rel, $3,1 \%$ -kal, a nem lakossági szolgáltatás pedig $42,7 \text{ e m}^3$ -rel, $5,1 \%$ -kal nőtt.

Nagykanizsán a lakossági elvezetett szennyvíz mennyiség $10,8 \text{ e m}^3$ -rel, a nem lakossági $22,0 \text{ e m}^3$ -rel emelkedett. Növekedés a lakosság körében Kiskanizsán és Miklósfán jelentkezett a legnagyobb mértékben, míg az iparban Nagykanizsa város területén.

A Nagykanizsai üzemvezetőségen további növekedés volt még Becsehelyen a Varga Szárnyas Kft-nek köszönhetően. A lakossági elvezetés valamennyi – a projekt keretében – újonnan belépő településen emelkedett.

A Galamboki üzemvezetőségen 22,6 e m³-rel nőtt az elvezetett szennyvíz mennyisége. A lakossági növekedés 9,4 e m³ volt. Ennek jelentős része Zalakaros és Zalakomár területén jelentkezett. Az ipar növekedése 13,5 e m³ volt, ami a zalakarosi szállodák megnövekedett szennyvízkibocsátásából adódott.

A Csurgói üzemvezetőségen 25,2 e m³ volt a pozitív irányú változás. 2016. június hónaptól került sor Porrog, Porrogszentkirály és Senta településeken - az addig próbaüzemi rendszerben működtetett – működési engedéllyel történő üzemeltetésre, ami 12,4 e m³ elvezetett szennyvizet jelentett 2016-ban. Emellett Csurgó város elvezetése 9 e m³ -rel nőtt az előző ugyanezen időszakhoz képest. Ezen belül az ipar 5,9 e m³ -rel emelkedett a Topesa Kft és a Porcus-Ker Kft saját vízfelhasználása miatt.

C.) Egyéb tevékenységek

Az egyéb tevékenységek döntően az alaptevékenységgel kapcsolatos feladatok ellátását szolgálják. 2016. évben az egyéb tevékenységek árbevétele 459,6 M Ft, az összes bevételhez viszonyítva 14,8 %.

Az egyéb tevékenységek árbevételének 84,9 %-át az építőipari tevékenység árbevétele, 8,2 %-át az egyéb vízgazdálkodási tevékenység árbevétele (csatornatisztítás, csatornavizsgálat, szennyvíz elhelyezés, próbaüzem, laboratóriumi szolgáltatás, vízmérők ellenőrzése), 2,0 %-át az egyéb ipari tevékenység árbevétele (vízmérő javítás, hitelesítés, stb.), 3,7 %-át az egyéb tevékenységek árbevétele (bérbeadások, közműegyeztetés), 1,2 %-át pedig a közvetített szolgáltatások és a kereskedelmi jellegű tevékenységek árbevétele teszi ki.

2016. évben a tárgyidőszakban képződött és az előző időszakból fel nem használt bérleti díjakból a havaria jellegű felújításokon kívül az alábbi nagyobb munkákat végeztük el:

- Nagykanizsa, Ady u. ivóvíz gerincvezeték vasút alatti átvezetés rekonstrukciója
- Nagykanizsa Magyar u-i nyomásfokozó gépészeti rekonstrukciója
- Nagykanizsa, Szigeti-Tőzike u. ivóvíz gerincvezeték részleges csere
- Nagykanizsa, Teleki utcai nyomásfokozó gépészeti és erősáramú rekonstrukció
- Nagykanizsa, Bagolai nyomásfokozó gépészeti, erősáramú és irányítástechnikai rekonstrukció
- Nagykanizsa-Sánc IV. sz. szennyvízátemelő gépészeti felújítás
- Nagykanizsa szennyvíztelep iszapsűrítő felújítás
- Csurgó szennyvíztelep kotróhid és gépi finomrács felújítás
- Csurgó CS-7 szennyvízátemelő szivattyú felújítás
- Gyékényes vízműtelep vegyszeradagoló vezérlés átalakítás
- Berzence vízmű gáztalanító vezérlés és vasiszap ülepítők kiépítése
- Surdi vízmű vas-és mangántalanító berendezés felújítása
- Nemesvid, Zalakomár csatornahálózat szagtalanítás kiépítése vegyszeradagolás segítségével
- Zalakaros Üdülő sor 267/1 hrsz. vezeték kiépítés
- Zalakaros vízvezeték rekonstrukció
- Zalakaros szivattyú pótlás
- Zalakomár szennyvíztisztító telep tisztított szennyvíz kivezetés átépítése
- Zalakomár szennyvíztelep tisztított szennyvíz átvezetés tervdokumentáció készítés

- Gelse-Felsőrajk szennyvízelvezetés agglomerációs dokumentáció készítés
- Bánokszentgyörgy szennyvízelvezetés agglomerációs dokumentáció készítés
- Kerecsenyi, surdi és berzencei vízmű vas-és mangántalanító berendezés felújítása
- Újudvari szennyvízátemelő gépészeti felújítása
- Letenye, Fenyő u. szennyvízátemelő gépészeti felújítása
- Murakeresztúr szennyvíztisztító telepen légfűvő pótlása
- Becsehely 7-es főút - Táncsics u. fővezeték csere
- Becsehely szennyvízátemelő felújítása
- Sormási szennyvíztisztító telep iszaptározó felújítása.

2016. december 31-én a könyvelt használati díjak és számlázott felújítások egyenlege 8.881 eFt kötelezettséget mutat a Vízmű ZRt. részéről.

II. Létszám és bérigazgatás

- Átlagos állományi létszám alakulása (fő)

Megnevezés	2015. év tény	2016. év terv	2016. év tény	Elt. (tény-bázis)		Elt. (tény-terv)	
				fő	%	fő	%
Teljes munkaidős fizikai	180,4	184,0	185,7	5,3	2,9	1,7	0,9
Teljes munkaidős szellemi	74,5	76,0	74,3	-0,2	-0,3	-1,7	-2,2
Teljes munkaidősök összesen	254,9	260,0	260,0	5,1	2,0	0,0	0,0
Részmunkaidősök	3,0	3,0	2,0	-1,0	-33,3	-1,0	-33,3
Átlagos állományi létszám össz.	257,9	263,0	262,0	4,1	1,6	-1,0	-0,4

A Délzalai Vízmű ZRt. 2016. évi átlagos állományi létszáma 262,0 fő, a bázisidőszakhoz viszonyítva 4,1 fővel, 1,6 %-kal nőtt.

A 2016. január 1-i munkajogi létszám 263 fő volt. Munkaviszonyt 16-an (9 fő fizikai, 7 fő szellemi) létesítettek, munkaviszonya 13 főnek (6 fő fizikai, 7 fő szellemi) szűnt meg. 11 fő közös megegyezéssel távozott, 2 fő elhalálozott.

A 2016. decemberi 31-i záró munkajogi létszám 266 fő volt.

- Bérköltség alakulása (M Ft)

Megnevezés	2015. év tény	2016. év terv	2016. év tény	Változás %	Tervtelj. %-a
Szellemi foglalkozásúak bére	308,1	308,5	310,8	0,9	100,7
Fizikai foglalkozásúak bére	477,6	477,1	495,8	3,8	103,9
Egyéb bér jellegű kifizetések	11,8	11,9	11,9	0,8	100,0
Bérköltség összesen:	797,5	797,5	818,5	2,6	102,6

A 2016. évi bérköltség 818,5 M Ft, ami 21,0 M Ft-tal magasabb az előző évi azonos időszaki összegnél. A megnövekedett ellátási terület miatt szükségessé vált a létszám növelése, melynek pénzügyi fedezetét a 2014 óta változatlan bérköltségből már nem tudtuk kigazdálkodni, így a növekedés elsősorban ehhez szolgált fedezetül. Társaságunk 2016. év során béremelést nem hajtott végre.

III. Eszközök, források

Az **eszközök** összértéke 2016. december 31-én 1.897,2 M Ft, az előző évi eszközértékhez viszonyítva 103,9 M Ft-tal, 5,8 %-kal emelkedett.

A befektetett eszközök értéke 2016. december 31-én 1.001,4 M Ft, ami a megvalósított beruházások aktiválását és az amortizáció elszámolását követően 38,3 M Ft-tal, 3,7 %-kal csökkent a bázis értékhez viszonyítva. Az immateriális javak értéke, mely elsősorban a különféle tanúsításokat (ISO, MEBIR, KIR, NAT,...), ill. szoftvertermékeket foglal magában 160,9 M Ft, a tárgyi eszközök értéke pedig 837,4 M Ft-ra csökkent.

A forgóeszközök értéke 2016. december 31-én 695,9 M Ft, mely 34,7 M Ft-tal, 5,2 %-kal emelkedett a 2015. évi záró értékhez képest. A készletek állományának záró értéke 45,8 M Ft, mely 22,2 M Ft-tal emelkedett a bázis állományhoz viszonyítva. A követelések időszak végi egyenlege 627,2 M Ft, 3,4 M Ft-tal, 0,5 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ebből a víz- és csatornadíjas vevők tartozása 375,1 M Ft, melyből határidőn belüli tartozás 135,8 M Ft, éven túli tartozás 149,8 M Ft. Az egyéb követelések összege 52,7 M Ft, mely 6,4 M Ft-tal magasabb a 2015. évinél.

Pénzeszközök értéke a beszámolási időszak végén 22,9 M Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 199,9 M Ft, ami 107,4 M Ft-tal magasabb az előző évhez viszonyítva elsősorban a bevételek aktív időbeli elhatárolása miatt.

A **forrásokon** belül a saját tőke 0,9 M Ft-os emelkedése a mérleg szerinti eredmény és a jegyzett tőke növekedéséből adódik.

Céltartalékot 14,1 M Ft értékben képeztünk szennyvízbírságra és kártérítésre.

A kötelezettségek összege 886,7 M Ft, a bázis időszaki kötelezettségeknél 113,2 M Ft-tal, 14,6 %-kal magasabb. Hosszú lejáratra kapott kölcsönként 27 M Ft jelenik meg, ami lízingdíjat takar. A rövid lejáratú kötelezettségek közül az áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból származó kötelezettség 507,0 M Ft, a rövid lejáratú hitelünk mértéke 70,6 M Ft, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege (a decemberi jövedelmek, SZJA, TB, ÁFA és egyéb adó fizetési kötelezettség) 280,7 M Ft.

A passzív időbeli elhatárolások összege 284,9 M Ft, mely 7,9 M Ft-tal magasabb a 2015. évinél.

A 2016. év decemberében elvégzett kompenzációt követően - melybe szükség szerint bevonásra kerültek az adott önkormányzat által kiállított központi alapos és egyedi használati díjas számlákon túlmenően a be nem számlázott használati díjak is - a fennmaradó egyenleg 17,7 M Ft, amely a Délzalai Vízmű ZRt. kötelezettségként jelenik meg.

- Beruházás, felújítás

A **működtetői vagyon beruházására, felújítására** 2016. évben az alábbi források álltak rendelkezésre:

amortizáció %-os	100 749 E Ft
tárgyi eszköz értékesítés bevétele	13 033 E Ft
<u>Pályázati támogatás</u>	<u>0 E Ft</u>
Beruházás forrása összesen:	113 782 E Ft
Elkölthető forrás:	55 000 E Ft

A 2016. évben megvalósított beruházások, felújítások értéke eszközcsoportonként (E Ft):

Megnevezés	2016. évi terv	2016. évi pénzügyi teljesítés	2016. évi üzembe helyezés	Pü-i telj. %-a
I.Immateriális javak	1 500	2 638	3 332	79,2
-Energetikai rendszer tanúsítása	0	780	780	100,0
- Egyéb immateriális javak	1 500	1 858	2 552	72,8
II.Tárgyi eszközök összesen	53 500	45 152	66 329	68,1
-Épületek, építmények	0	5 428	10 597	51,2
-Gépek,berendezések, járművek	48 069	38 256	54 264	70,5
-Egyéb eszközök	5 431	1 468	1 468	100,0
Beruházások, felújítások összesen	55 000	49 259	69 661	70,7

Immateriális javakat 2016-ban 3 332 e Ft értékben helyeztünk üzembe. Bevezettük és tanúsítottuk az ISO 50001 energetikai irányítási rendszert 780 e Ft értékben, korszerűsítettük a diszpécser központ hangrögzítő rendszerét 818 e Ft értékben. Továbbfejlesztettük a digitális térképi állományunkat és az objektumkezelőnket 1 050 e Ft értékben.

Épület, építmény beruházásként 10 597 e Ft-ot aktiváltunk. Megvalósult a központi telep irattár átalakítása és a kerítés felújítása, valamint a Csengery u. 117. u. telephelyen lévő iroda fűtésrekonstrukciója.

Gépek berendezések vásárlására 53 160 e Ft-ot költöttünk. Zárt végű pénzügyi lízing keretében vásároltunk 6 db gépjárművet: 1 db Fiat Ducato, 2 db Ford Transit, 3 db Ford Ranger típusút, melyeket üzembe is helyeztünk. Vásároltunk egy bálabontó és aprító gépet 6 475 e Ft értékben. A labor számára beszerzésre került egy autokláv berendezés 5 282 e Ft értékben.

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

Az eszközök terv szerinti értékcsökkenése 100 749 e Ft, melyből 2 312 e Ft került egy összegben elszámolva.

Az üzembe helyezés és a pénzügyi teljesítés eltérését a korábbi évek befejezetlen beruházásai, - amelyek 2016-ban aktiválva lettek - és a 2017. évre áthúzódó pénzügyi teljesítés okozza.

IV. Bevételek, költségek és ráfordítások, eredmény

Megnevezés	2015. év	2016. terv	2016. év	Változás (tény-bázis)		Tervtelj.
	Tény	Terv	Tény			(tény/terv)
	M Ft	M Ft	M Ft	M Ft	%	%
Bevételek	2 973,1	2 922,6	3 100,1	127,0	4,3	106,1
Költségek és ráfordítások	3 017,7	2 921,8	3 098,9	81,2	2,7	106,1
Adózás előtti eredmény	-44,6	0,8	1,2	45,8	-102,7	150,0
Adófizetési kötelezettség	1,5	0,0	0,3	-1,2	-80,0	
Adózott eredmény	-46,1	0,8	0,9	47,0	-102,0	112,5

A Délzalai Vízmű ZRt. 2016. évben 3.100,1 M Ft **bevételt** ért el, 127,0 M Ft-tal, 4,3 %-kal többet, mint az előző év azonos időszakában.

Az alaptevékenység bevételén belül az ivóvízellátás árbevétele 1.401,2 M Ft, 28,0 M Ft-tal emelkedett, a szennyvízelvezetés és tisztítás árbevétele 1.151,3 M Ft, 39,7 M Ft-tal magasabb a bázisidőszakhoz viszonyítva. Az alaptevékenység árbevétele az összes bevételnek 82,3 %-át teszi ki.

Az egyéb tevékenységek árbevétele 459,6 M Ft, 107,0 M Ft-tal, 30,3 %-kal magasabb a bázisidőszak bevételeinél, s az összes bevétel 14,8 % - át teszi ki. Az építőipari tevékenységünk árbevétele 390,0 M Ft, mely 133,1 M Ft-tal haladja meg az előző évit. Ezen belül a közműfelújítások bevétele 351,3 M Ft, ami 177,7 M Ft-tal magasabb a bázis időszaknál. A víz és csatorna bekötés bevétele 21,5 M Ft, ami 9,9 M Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva.

Az egyéb bevételek összege 2016. évben 88,1 M Ft, melyből 32,2 M Ft a céltartalék felhasználás, 23,7 M Ft költségvetési és önkormányzati támogatás.

A 2016. évi **költségek és ráfordítások** összege 3.098,9 M Ft, mely 81,3 M Ft-tal, 2,7 %-kal magasabb a bázisidőszak kiadásainál. Az anyagjellegű ráfordítások 97,2 M Ft-tal, 7,4 %-kal emelkedtek. A közvetlen anyagköltség 42,0 M Ft-tal magasabb a bázis időszakinál. Az igénybevett szolgáltatások közül az önkormányzatokat megillető használati díjak összege 221,8 M Ft. Az idegen karbantartásra fordított összeg 139,0 M Ft, 7,2 M Ft-tal több az előző évinél. Az alvállalkozói teljesítmények összege 138,0 M Ft volt, ami 56,8 M Ft-tal emelkedett a bázisidőszakhoz viszonyítva.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 1.257,1 M Ft, mely 28,5 M Ft-tal magasabb a bázis időszakinál a létszám növekedéséből adódóan.

Az egyéb ráfordítások összességében 322,6 M Ft, ami 25,5 M Ft-tal csökkent. 202,1 M Ft közműadót, 43,4 M Ft helyi iparüzési adót fizettünk, a környezetterhelési díj 29,7 M Ft volt, céltartalékot 14,1 M Ft értékben képeztünk.

A Délzalai Vízmű Zrt. 2016. évi adózott eredménye 872 e Ft.

V. Foglalkozáspolitikai

Az emberi erőforrások tervezése, irányítása és továbbfejlesztése

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

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

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

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

A Délzalai Vízmű ZRt. 2016. december 31- i korösszetétele és nemek szerinti megoszlása a következő volt:

Kor	férfi	nő	fő összesen
15-25 év	6	1	7
26-35 év	22	9	31
36-45 év	44	10	54
46-55 év	81	21	102
56 felett	65	7	72
összesen	218	48	266

A HR folyamat működését számítógépes információrendszer támogatja.

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

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

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

A Társaság sikeres működéséhez szükség van mind a szellemi, mind a fizikai munkavállalók egyre nagyobb létszámú továbbképzésére. Ennek szellemében Társaságunk 2016. évben 3 fő kolléga felsőfokú, 51 fő tanfolyami képzését, 13 fő kötelező éves továbbképzését támogatta, 2 kollégánk szakmai továbbképzéseken vett részt.

Ahhoz, hogy kollégáink minél nagyobb számban vehessenek részt különböző képzéseken folyamatosan kutatjuk a pályázati lehetőségeket és pályázunk.

VI. Környezetpolitika

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

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

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

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

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

Társaságunk jelen jogszabályi körülmények között mindent elkövet a gazdaság stabilitásának fenntartása érdekében.

Nagykanizsa, 2017. április 03.

Délzalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nagykanizsa, Kisfaludy S. u. 15/a
8801 Pf. 135.

Kassai Zoltán
Elnök-vezérigazgató

Bevételek

Megnevezés	2015. tény eFt	2016. terv eFt	2016. tény eFt	Változás %	
				2016. tény / 2015. bázis	2016. tény / 2016. terv
Alaptevékenység árbevétele	2 484 757	2 500 096	2 552 449	3	2
<i>Vízellátás árbevétele</i>	<i>1 373 127</i>	<i>1 385 968</i>	<i>1 401 165</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
Nagykanizsai üzemvez.	710 085	712 262	731 241	3	3
Muramenti térsége	276 174	277 299	277 050	0	0
Galamboki üzemvez.	235 483	235 394	242 753	3	3
Csurgói üzemvez.	141 124	141 521	140 151	-1	-1
Marcali környéke	10 261	19 492	9 970	-3	-49
<i>Szennyvízelvez., -tízt. árbev.</i>	<i>1 111 630</i>	<i>1 114 128</i>	<i>1 151 284</i>	<i>4</i>	<i>3</i>
Nagykanizsai üzemvez.	846 974	846 859	874 425	3	3
Galamboki üzemvez.	153 829	153 839	160 515	4	4
Csurgói üzemvez.	110 827	113 430	116 344	5	3
Egyéb tevékenységek árbev.	352 603	326 100	459 578	30	41
<i>Egyéb vízgazd. tev. árbev.</i>	<i>54 977</i>	<i>56 400</i>	<i>37 748</i>	<i>-31</i>	<i>-33</i>
<i>Egyéb ipari tev. árbevétele</i>	<i>8 314</i>	<i>8 400</i>	<i>9 159</i>	<i>10</i>	<i>9</i>
<i>Építőipari tevékenység árbev.</i>	<i>256 952</i>	<i>238 600</i>	<i>390 044</i>	<i>52</i>	<i>63</i>
<i>Egyéb tevékenységek árbev.</i>	<i>24 806</i>	<i>15 200</i>	<i>16 997</i>	<i>-31</i>	<i>12</i>
<i>Értékesített áruk, közv.szolgáltatások</i>	<i>7 554</i>	<i>7 500</i>	<i>5 630</i>	<i>-25</i>	<i>-25</i>
Nettó árbevétel összesen:	2 837 360	2 826 196	3 012 027	6	7
Egyéb bevételek	109 584	96 400	88 118	-20	-9
Céltartalék felhasználás	39 656	32 200	32 200	-19	0
Költségvetési és önkorm. támogatás	56 560	23 000	23 712	-58	3
Egyéb bevételek	13 368	41 200	32 206	141	-22
Pénzügyi műveletek bevételei	17	17	0	-100	-100
Rendkívüli bevételek	26 193	0	0	-100	
Egyéb rendkívüli bevételek	26 193	0	0	-100	
Bevételek mindösszesen	2 973 154	2 922 613	3 100 145	4	6
Költségek, ráfordítások összesen	3 017 724	2 921 818	3 098 981	3	6
Adózás előtti eredmény	-44 570	795	1 164	-103	46
Adófizetési kötelezettség	1 531	0	292	-81	
Adózott eredmény	-46 101	795	872	-22	46

Kiadások

Megnevezés	2015. tény eFt	2016. terv eFt	2016. tény eFt	Változás %	
				2016. tény / 2015. bázis	2016. tény / 2016. terv
Anyag jellegű ráfordítások	1 322 378	1 250 996	1 419 626	7	13
Anyagköltség	600 005	585 400	641 971	7	10
<i>Vásárolt anyagok</i>	<i>580 027</i>	<i>565 500</i>	<i>625 869</i>	<i>8</i>	<i>11</i>
<i>Anyagi eszközök</i>	<i>11 290</i>	<i>11 200</i>	<i>8 743</i>	<i>-23</i>	<i>-22</i>
<i>Egyéb anyagköltség</i>	<i>8 688</i>	<i>8 700</i>	<i>7 359</i>	<i>-15</i>	<i>-15</i>
Igénybe vett szolgáltatások	596 086	539 914	646 482	8	20
<i>Szállítás, rakodás, raktározás</i>	<i>1 929</i>	<i>2 000</i>	<i>1 049</i>	<i>-46</i>	<i>-48</i>
<i>Bérleti díjak</i>	<i>224 938</i>	<i>227 744</i>	<i>225 663</i>	<i>0</i>	<i>-1</i>
vízművek használati díj egyedi	55 117	54 923	54 906	0	0
vízművek használati díj egységes	18 425	20 644	18 712	2	-9
szennyvíztelepek haszn.fiz.díj egyedi	129 052	129 345	129 096	0	0
szennyvíztelepek haszn.fiz.díj egységes	18 536	19 032	18 793	1	-1
telepi használati díj	317	300	305	-4	2
<i>Hirdetési díj, reklám</i>	<i>1 606</i>	<i>1 600</i>	<i>2 641</i>	<i>64</i>	<i>65</i>
<i>Más váll.-val végzett javítás, fennt.</i>	<i>131 936</i>	<i>105 750</i>	<i>139 205</i>	<i>6</i>	<i>32</i>
<i>Oktatás, továbbképzés</i>	<i>26 778</i>	<i>4 000</i>	<i>2 249</i>	<i>-92</i>	<i>-44</i>
<i>Utazási, kiküldetési költségek</i>	<i>2 003</i>	<i>2 000</i>	<i>1 968</i>	<i>-2</i>	<i>-2</i>
<i>Könyvvizsgálati díj</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>1 620</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatások</i>	<i>205 276</i>	<i>195 200</i>	<i>272 087</i>	<i>33</i>	<i>39</i>
Egyéb szolgáltatások	121 638	121 082	126 096	4	4
<i>Hatósági díjak,illetékek,frekvenciahaszn.</i>	<i>6 912</i>	<i>7 000</i>	<i>10 225</i>	<i>48</i>	<i>46</i>
<i>Bankköltségek</i>	<i>54 405</i>	<i>54 000</i>	<i>54 440</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
<i>Felügyeleti díj</i>	<i>27 282</i>	<i>27 282</i>	<i>27 737</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
<i>Biztosítási díj</i>	<i>9 846</i>	<i>9 800</i>	<i>9 944</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>Vízkeszlet járulék</i>	<i>23 193</i>	<i>23 000</i>	<i>23 750</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
ELÁBÉ, közvetített szolgáltatások	4 649	4 600	5 077	9	10
Eladott áruk beszerzési értéke	3 647	3 600	2 249	-38	-38
Közvetített szolgáltatások	1 002	1 000	2 828	182	183
Személyi jellegű ráfordítások	1 228 597	1 236 610	1 257 100	2	2
Béreköltség	797 500	797 500	818 513	3	3
Személyi jellegű kifizetések	173 636	179 710	180 766	4	1
<i>Munkaváll.-nak fiz.szem.jel.kifiz.</i>	<i>88 806</i>	<i>88 960</i>	<i>89 906</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>Jóléti-kulturális költségek</i>	<i>54 934</i>	<i>54 900</i>	<i>59 798</i>	<i>9</i>	<i>9</i>
<i>Egyéb szem.jell. kifizetések</i>	<i>29 896</i>	<i>35 850</i>	<i>31 062</i>	<i>4</i>	<i>-13</i>
Bérfeladások	257 461	259 400	257 821	0	-1
szociális hozzájárulási adó	199 939	200 000	199 915	0	0
egészségügyi hozzájárulás	32 379	34 200	34 076	5	0
szakképzési hozzájárulás	12 701	12 700	11 677	-8	-8
rehabilitációs hozzájárulás	12 442	12 500	12 153	-2	-3
Értékcsökkenési leírás	108 476	105 000	100 749	-7	-4
Aktivált saját telj., bef. len. állom.	4 370	2 400	-5 118	-217	-313
Költségek összesen	2 663 821	2 595 006	2 772 357	4	7
Egyéb ráfordítások	348 091	321 612	322 631	-7	0
Céltartalék képzés	32 200	15 000	14 065	-56	-6
Közműadó	202 132	202 132	202 132	0	0
Helyi iparüzési adó	41 101	41 100	43 399	6	6
Pénzügyi ráfordítások	5 162	5 200	3 993	-23	-23
Rendkívüli ráfordítások	650	0	0	-100	
Költségek, ráfordítások mindösszesen:	3 017 724	2 921 818	3 098 981	3	6