

ÉVES BESZÁMOLÓ

**2016. január 1. napjától – 2016. december 31. napjáig
terjedő időszakra**



**Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Kft.
2400 Dunaújváros, Építők útja 1.**

2017.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Dunaújvárosi Víz-, Csatorna - Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a **Dunaújvárosi Víz-, Csatorna - Hőszolgáltató Kft. /2400 Dunaújváros, Építők útja 1.; cgj.: 07-09-005140/** (továbbiakban: „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 **6.109.391 eFt**, az adózott eredmény **28.304 eFt** (nyereség) a saját tőke összege **1.731.523 eFt** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, melyben az értékesítés nettó árbevétele **4.862.955 eFt**, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem 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

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

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett **könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot** nyújt véleményem megadásához.

Egyéb kérdések

A Társaság előző évi éves beszámolóját 2016. május 30-án teljeskörű tiszta záradékkal hitelesítettem, külön kiemelve a középső (3.) oszlopot.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

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



Ezen felelősségem teljesítése során az üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményem kialakításánál az Egyes energetikai tárgyú törvények módosításáról szóló 2011. évi CLXXXII. törvény, a Távhőszolgáltatásról szóló törvénybe (2005. évi XVIII.tv.) iktatott 18/b. § (1) bekezdés előírásainak megfelelően, továbbá a tevékenység másik áfára érvényes ágazati törvény a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény módosításokkal egységes szerkezete figyelembevételével, a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása, biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti kereszt finanszírozás mentességet. A mérleg és eredménykimutatás számviteli szétválasztása - a speciális jelentéstételi kötelezettséghez kapcsolódóan - , a beszámoló kiegészítő mellékletben számszakilag teljeskörű, részletes.

Véleményem szerint a **Dunaújvárosi Víz-, Csatorna - Hőszolgáltató Kft.** 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Társaság 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismeretem alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra 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 valóm.

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 éves beszámoló és az üzleti jelentés tartalmának megfelelőségére, az állítások valódiságára a Társaság vezetése teljességi nyilatkozatban tett megerősítést, a vállalkozás-folytatás további biztosítása mellett.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak 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 alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

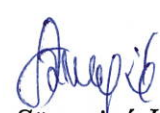


Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. 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;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok 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 könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Dunaújváros, 2017. május 30.



Sümeginé Juhász Ildona
Kamarai tag könyvvizsgáló
2400 Dunaújváros, Gárdonyi G. u. 41.
MKVK en.g: 000423

Felhasználói korlátozás:

Ezen Független Könyvvizsgálói Jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem rész elemeire bontva, sem szöveggörnyezet kiemeléssel nem használható fel külön igények kielégítésére egyéb információk megadására. A vélemény szakaszban azonosított beszámólótól nem választható külön.

Jelen Független Könyvvizsgálói Jelentés három sorszámozott oldalt tartalmaz!

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Dunaújvárosi Víz-, Csatorna- Hőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) 2016. december 31-i fordulónapra készített éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény”) való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves számviteli beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléseért valamint azért, hogy a 2016. évi éves beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
3.
 - a) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c) A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
 - d) A szakhatósági és egyéb gazdasági-pénzügyi ellenőrzések megállapításaira a szükséges intézkedéseket megtettük, a realizálást lejelentettük és anyagi hatásait könyveinkben rögzítettük, teljesítettük.
4. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban megfelelő információt bocsátottunk az Önök rendelkezésére, valamint a mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák, és hitelt érdemlően alátámasztják:
 - a) a velünk, kapcsolt vállalkozásban, illetve szoros gazdasági kapcsolatban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, kölcsönöket, lízing és garancia megállapodásokat,
 - b) ezen jelzett üzleti felekre vonatkozóan rendelkezünk a megfelelő szerződésekkel és ezen vállalkozói körrel szemben a teljesítések valódiságához a megfelelő igazolásokkal, munkavégzés hiteles dokumentumaival.
 - c) A követelések és/vagy kötelezettségekre vonatkozó kölcsön pénztartozás, - követelés, két- vagy több résztvevős engedményezések, beszámítási nyilatkozatok, kompenzálások valamint követelés faktorálások és árfolyam különbözetek elszámolási dokumentumaival rendelkezünk. Egyenlegközlőink alapján vevők által megerősített és/vagy egyéb okok miatt nem vitatott tételek kerültek a beszámolóba. Készfizető kezességből eredő kötelezettségünket folyamatosan teljesítjük, az egyeztetett követelés és kamatai az előírásoknak megfelelően bemutatjuk könyveinkben.
 - d) el nem ismert kötelezettségeket, követeléseket egyeztetés nélkül nem tartunk nyilván, vitatott elszámolásainkat az általunk teljesített bekerülési értéken szerepeltetjük könyveinkben, illetve beszámolónkban vitatott teljesítményekkel nem rendelkezünk,
 - e) társaságunkkal szoros gazdasági kapcsolatban lévő vállalkozások körében az alkalmazott szolgáltatási és egyéb vállalási áraink nem térnek el a piac többi résztvevője részére megajánlott és alkalmazott áraktól, kamatkondícióktól a kapcsolt vállalkozási kört előnyben illetve hátrányban nem részesítettük,

- f) pénzügyintézetekkel kötött megállapodások körében, a befektetett és/vagy forgóeszközök között a fordulónapra kimutatott vonatkozó járó kamatokat, költségeket, ráfordításokat elszámoltuk, deviza kötelezettségeinket értékeltük és megfelelő fedezetet, tartalékot képeztünk, éven túli és éven belüli bontásban.
6.
 - a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét a jövőben, az ismert és bemutatott hosszú- és rövid lejáratú tételeken kívül.
 - c) Rendelkezünk valamennyi tevékenységünk végzéséhez kapcsolódó hatósági engedéllyel, a szükséges feltételeket biztosítjuk. Szabályzataink a vállalkozás egészére aktualizáltan rendelkezésre állnak.
 - d) Ismerjük a pénzügyi megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényi rendelkezéseket, a cégvezetésre vonatkozó felelősségi előírásait a vállalkozási tevékenységünk során annak teljes terjedelmére szem előtt tartjuk.
 7. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények (pl. el nem évült követelések), amelyek érvényesíthetők lennének. Az alábbi kérdésekben minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) a Társasággal szemben függőben vagy folyamatban levő hatósági illetve bírósági eljárások,
 - b) a Társasággal szemben jogerőre emelkedett határozatban szereplő követelések, kötelezettségek, amelyek anyagi hatással lehetnek a Társaságra és a pénzügyi kimutatások egy részére vagy egészére (ügyvédi nyilatkozat hiányában)
 - c) a tárgyévben beérkezett, de ki nem számlázott teljesítmények, szállítók, alvállalkozók a mérlegfordulónapon a készletekben vagy a befejezetlen beruházásokban kimutatásra kerültek.
 8. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és a kapcsolt vállalkozási körben lebonyolított ügyleteit.
 9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett. A tárgyi és forgóeszközök fizikális fellelhetősége biztosított, a mérleg bekerülési értékeknél rendkívüli értékelést, eseményt nem rögzítettünk. Kivételt képez ezalól a távhőszolgáltatási, valamint víz- csatorna- szolgáltatási üzemeltetéshez kapcsolódva az évekkel ezelőtt megállapított és évente korrigált immateriális javak érték helyesbítése és értékelési tartaléka. Pénzügyi kimutatásainkban szereplő valamennyi tárgyi eszközt vállalkozási tevékenységünkhöz használjuk, az értékcsökkenési leírások jogszerűen kerültek elszámolásra. Fordulónapra készített leltáraink teljeskörű tételes felvételen alapulnak.
 10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat. Kapott támogatásaink felhasználása és elszámolása szabályos, egyeztetett.
 11. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
 12. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.
 13. Ügyvédi jogi teljességi nyilatkozat hiányában megerősítjük, hogy vállalkozásunkat érintően a tárgyévben indított peres eljárásból, jogi eljárási cselekményből és/vagy végrehajtásból kifolyólag várható és lényeges, jelentős kötelezettségünk nincs. A folyamatban lévő ügyekben a rendelkezésre álló információk alapján a szükséges mértékű, értékvesztést számoltunk el, illetve behajthatatlan követelés leírását a szabályok szerint alkalmaztunk. Követelés állományunkra képzett értékvesztésre vonatkozó információt a beszámoló kiegészítő mellékletében részletesen megadtuk.

14. Faktorálásra átadott követeléseink fordulónapi állományáról a kiértékelést megküldtük a faktorforgalmi és menesztési értesítők alapján. Faktorálás utáni, véglegesen meg nem térülő követeléseinket az elszámolásainkból szabályosan kiveztük, leírtuk.
15. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
16. Eleget tettünk az ágazati törvényekben (a Víziközmű-szolgáltatásról, valamint a Távhőszolgáltatásról) foglalt számviteli szétválasztási kötelezettségünknek. Szakhatósági jelentéseink a számviteli adatokon alapulnak.
17. Számviteli nyilvántartásunk, elszámolásaink és az abból készített tárgyévi beszámoló egésze a vállalkozás folytatás elvén alapul, nincs tudomásunk ezen tény befolyásoló lényeges bizonytalanságról.
18. A 2016. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete, valamint üzleti jelentése a fenti nyilatkozatba foglaltakkal összhangban készült és a benne megjelölt gazdasági események valóságát ezennel megerősítjük.

Dunaújváros, 2017. május 30.



ügyvezető igazgató

gazdasági igazgató-főkönyvelő

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 232 666		4 862 955
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 232 666	0	4 862 955
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	62 906		-11 817
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12 951		20 481
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	75 857	0	8 664
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 804 349		1 233 029
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	320 347		435 152
9	05. Anyagköltség	3 987 359		2 874 834
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	825 826		879 544
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	95 770		116 694
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	527 036		459 653
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	5 435 991	0	4 330 725
15	10. Bérköltség	443 385		457 348
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	56 163		53 733
17	12. Bérjárulékok	119 073		123 478
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	618 621	0	634 559
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	167 220		148 378
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	800 398		911 910
21	Ebből: értékvesztés	435 152		438 906
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	90 642	0	79 076

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásokról kapott			0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34 567		28 938
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0
32	Ebből: értékelési különbözet			0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	34 567	0	28 938
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	46 818		29 237
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			9 750
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	31 286		25 567
42	Ebből: értékelési különbözet			0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	78 104	0	64 554
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-43 537	0	-35 616
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	47 105	0	43 460
48	X. Adófizetési kötelezettség	24 198		15 156
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	22 907	0	28 304

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

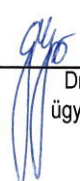
(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	2 476 965	0	2 273 150
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	655 404	0	571 655
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	3. Vagyoni értékű jogok	0		4 000
6	4. Szellemi termékek	10 047		8 346
7	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése	645 357		559 309
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	1 805 561	0	1 695 245
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 561 504		1 512 809
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	196 837		136 372
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 220		46 064
14	4. Tenyészállatok	0		0
15	5. Beruházások, felújítások	0		0
16	6. Beruházásokra adott előleg	0		0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	16 000	0	6 250
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 000		3 000
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23	5. Egyéb tartós részesedés	13 000		3 250
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban	0		0
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0

Dunaújváros, 2017. május 29.


 Dr. Göblyös Béla
 ügyvezető igazgató

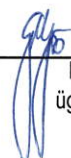
Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	2 485 156	0	3 627 338
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	175 601	0	173 200
31	1. Anyagok	50 000		50 000
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	81 373		69 556
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34	4. Késztermékek	0		0
35	5. Áruk	0		0
36	6. Készletekre adott előlegek	44 228		53 644
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	2 291 059	0	3 207 828
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	874 649		844 017
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		84 133
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	0		79 523
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		10 253
42	5. Váltókövetelések			0
43	6. Egyéb követelések	1 416 410		2 189 902
44	7. Követelések értékelési különbözete			0
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			0
49	2. Egyéb részesedés			0
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			0
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	18 496	0	246 310
54	1. Pénztár, csekkek	12 208		18 748
55	2. Bankbetétek	6 288		227 562
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	206 804	0	208 903
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	206 804		198 606
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			10 297
59	3. Halasztott ráfordítások			0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	5 168 925	0	6 109 391



Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	1 789 267	0	1 731 523
62	I. JEGYZETT TŐKE	650 000		650 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
65	III. TŐKETARTALÉK			0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	471 003		493 910
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	645 357	0	559 309
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	645 357		559 309
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	22 907		28 304
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	19 701	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	19 701		0
75	3. Egyéb céltartalék			0
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	2 662 984	0	3 784 055
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban. lévő váll. szemben			0
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			0
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0

Dunaújváros, 2017. május 29.


 Dr. Göblyös Béla
 ügyvezető igazgató

Statistikai számjele:

Cégjegyzék száma:

Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2016. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	56 550	0	741 310
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			730 000
84	2. Átváltoztatható kötvények			0
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			0
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			0
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			0
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			0
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	56 550		11 310
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	2 606 434	0	3 042 745
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			104 000
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			0
95	2. Rövid lejáratú hitelek	1 295 452		985 352
96	3. Vevőtől kapott előlegek			2 468
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	612 345		923 151
98	5. Váltótartozások			0
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	68 990		165 250
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			109 129
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	231 065		683
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	398 582		752 712
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			0
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	696 973	0	593 813
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			23 026
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	696 973		419 345
108	3. Halasztott bevételek			151 442
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	5 168 925	0	6 109 391

Dunaújváros, 2017. május 29.


 Dr. Göblyös Béla
 ügyvezető igazgató

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

A Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft-t 1997. április 1-jével alapította a DUNAQUA-THERM Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Részvénytársaság.

A Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft. egy konzorcium tagjaként 1998. évben 25 évre elnyerte Dunaújváros távhő ellátó közműveinek üzemeltetését.

1998. május 19-ével tőkeemelést hajtott végre a S'IGMA-NOVA Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. (2000. július 11-től ENERGOTT Fejlesztő és Vagyonkezelő Kft.) DUNAQUA-THERM Víz-, Csatorna- és Hőszolgáltató Rt (2000. november 30-val beolvadt a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt-be), EGA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft. és az ALFA-NOVA Energetikai Fejlesztő, Tervező és Vállalkozó Kft.

A társaság törzstőkéje 215,8 mFt-ra emelkedett a törzstőke.

További változások a kft. életében:

- A Dunaújvárosi Hőszolgáltató Kft-be 2001. szeptember 27-vel beolvadt a Dunaújvárosi Víz-Csatorna Szolgáltató Kft. és az Uszoda Kft.
A beolvadás után az új társaság neve: Dunaújvárosi Víz-, Csatorna -Hőszolgáltató Kft, a törzstőkéje 228,8 mFt.
A DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt. és az Energott Kft. 2001. november 12-vel törzstőke emelést hajtott végre, amellyel a társaság törzstőkéje 340,0 mFt-ra emelkedett.
- A DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Rt. és az Energott Kft. 2005. július 28-val újabb törzstőke-emelést hajtott végre a társaságban.
- Az Energott Kft. 2011. december 31. napjával tulajdoni részből értékesített 2,5 %-ot az Energo-Haus GmbH részére.

A társaság tulajdonosi szerkezete és törzsbetéte 2016. december 31-én:

Tag neve	Tulajdoni arány	Törzsbetét	Szavazati arány
DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. (2400 Dunaújváros, Kenyérgyári u.)	50,5%	328,25 mFt	3282,5
ENERGOTT Kft. (2400 Dunaújváros, Építők u. 7.)	45,0%	292,5 mFt	2925
ALFA-NOVA Kft. (2400 Dunaújváros, Építők u.1.)	2,0 %	13,0 mFt	130,0
Energo-Haus GmbH (Spittal an der Drau Tiroler Str. 18. Ausztria)	2,5 %	16,25 mFt	162,5
Összesen:	100,0%	650,0 mFt	6500

A kft. a számviteli törvény 3. § (2) bek. 2. pontja alapján leányvállalatnak minősül.
A számviteli törvény 89. § (4) bek. d. pontja alapján a társaság éves beszámolóját aláírni jogosult:

Göblyös Béla

2400 Dunaújváros
Akácos u. 26..

A könyvvizsgálat kötelező a társaságra nézve a Sztv. 155.§(2) bekezdése alapján. A kötelező könyvvizsgálatot Sümeginé Juhász Iлона bejegyzett könyvvizsgáló végzi.(Címe: 2400 Dunaújváros, Gárdonyi G. u. 41. Nyilvántartási száma: 000423)

A könyvviteli feladatok vezetéséért felelős személy neve: Osztopányi Georgina
(címe: 2400 Dunaújváros, Duna sor 5.4.1.)

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.(2400 Dunaújváros, Kenyérgyári u.) készíti. A beszámoló anyaga a társaság székhelyén tekinthető meg.

A kft. székhelye: 2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

Főtevékenység: 35.30 Gőzellátás, légkondicionálás

36.00 Vízttermelés,-kezelés,- ellátás

37.00 Szennyvíz gyűjtése,- kezelése

43.21 Villanszerelés

43.22 Víz-, gáz-, fűtés-,légkondicionáló-szerelésszerelés

43.29 Egyéb épületgépészeti szerelés

93.29 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A társaság az éves beszámoló elkészítésénél a 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint ennek módosításai szerint járt el.

2. A társaság számviteli politikája

A számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény alapján rendelkezésre áll a társaság számviteli politikája, ennek részeként

- Az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata;
- Az eszközök és források értékelési szabályzata;
- Az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat;
- A pénzkezelési szabályzat;
- Számlarend, számlatükör

A társaság éves beszámolót készít a számviteli törvény 8.§. (2) bekezdés a.) pontja alapján, valamint szolgáltatja mindazokat az adatokat az anyavállalat felé, amely a konszolidációs

eljáráshoz szükséges. A kft. a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt-nek leányvállalata, a számviteli politikájában a törvényben meghatározottak alapján az anyavállalat előírásait köteles alkalmazni.

A gazdasági események elszámolására és rögzítésére kettős könyvvitelt vezet. Az éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll. A mérleget a tv. 1.sz. melléklete „A” változata, az eredmény-kimutatást a tv. 2. sz melléklete „A” változata (összköltség eljárással) szerint kell elkészíteni.

A beszámoló-készítés fordulónapja a tárgyév december 31-e.

A beszámoló készítésének időpontja tárgy évet követő március 31-e.

A 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 18/A § és a 18/B § rendelkezik a távhőtermelői és távhőszolgáltatói engedéllyel rendelkező társaságoknak 2012. január 1. napjától kötelezően számviteli szétválasztási szabályokat kell kidolgozni, amelyben az engedélyes tevékenységekre a szétválasztást kell alkalmazni.

A Kormány 58/2013.(II.27.) Korm rendelete szerint 2013. január 1. napjától a víziközműszolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX törvény szerint az engedélyes víziközmű tevékenységgel kapcsolatban számviteli szétválasztást kell alkalmazni.

A számviteli politika egyéb fejezeteiben igazodik az anyavállalat számviteli politikájában meghatározottakhoz a

könyvvezetés módjában, az eredmény-kimutatás formájában, a számlatükör kialakításában, a mérlegzárás időpontjában, a mérleg fordulónapjában. Részletesen tartalmazza az eszközök és források minősítését, ill. besorolási szempontjait. Ennek megfelelően meghatározza, hogy mi tartozik az immateriális javak, a tárgyi eszközök ill. a befektetett pénzügyi eszközök közé.

Befektetett pénzügyi eszközök közé sorol más társaságban levő részesedést(üzletrészt), részvényt, kötvényt és egyéb értékpapírt, ha az üzletrészhez hasonlóan osztalék ill.

kamatszerzési céllal fektet be a társaság, továbbá tartós bankbetétek, amely betét megszüntetése a tárgyévet követő üzleti évben még nem esedékes.

A készleteket a társaság utolsó beszerzési áron (FIFO módszer) tartja nyilván.

Az amortizáció elszámolása szorosan kapcsolódik az eszközök használati idejéhez.

A terv szerinti amortizáció bruttó érték alapján lineáris módszerrel került megállapításra az eszközök elhasználódási idejének és maradványértékének figyelembevételével. (A maradványérték meghatározása: a TAO tv. szerinti amortizációs normakulcsok alapján eszközcsoportonként történik.)

Az immateriális javak körében a vagyon értékű jogok esetén 6 év, a szellemi termékeknel 5 év.

A társaság a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök esetében alkalmazza az egyösszegű értékcsökkenési leírás elszámolását.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak mérlegértéke a beszerzési ár és a terv szerinti ill. terven felüli értékcsökkenés különbözete.

Követelések értékelése egyedi, a lakossági csoportos minősítéssel történik.

Saját tőke és kötelezettségek könyv szerinti értéken szerepelnek.

A számviteli politika ezen túlmenően tartalmazza az eszközök értékvesztésével és visszaírásával kapcsolatos teendőket, számítási módokat is.

Céltartalékot kell képezni a Sztv-ben előírtaknak megfelelően

Rögzítésre került az időbeli elhatárolások számítása, illetve az ezzel kapcsolatos eljárási szabályok.

Meghatározásra került a beszámoló készítésével kapcsolatos feladatok, az ellenőrzés illetve a

könyvvizsgálat, a letétbe helyezés és a közzététel szabályai, továbbá az hogy a társaságnál a számviteli elszámolások szempontjából mi tekinthető lényegesnek, illetőleg az ellenőrzés, önellenőrzés szempontjából milyen összegű a jelentős hiba határa.

3. Önköltségszámítási szabályzat

A társaság köteles önköltségszámítási szabályzatot készíteni, mivel a törvény által meghatározott árbevételi nagyságrendet az éves árbevétele meghaladja.

Tevékenységeinek eredményét a számviteli törvény 2.sz. melléklete „A” változata (összköltség eljárással) szerint készíti el, amelyet a számviteli politika is rögzít.

Az összköltség eljáráshoz kapcsolódóan a költségeket az 5-ös, a ráfordításokat a 8-as számlaosztályban számolja el.

A költség-elszámolási rendszerhez kapcsolódóan külön felosztó kód (munkaszám) rendszer biztosítja a költségek, tevékenység vagy feladat, további jelleg szerinti elkülönítését.

II. Mérleg és eredmény-kimutatás

1. Mérleg értékelése

A társaság mérleg főösszege tárgyévben 6.104.143 eFt 935.218 eFt-tal magasabb az előző időszakhoz képest.

Befektetett eszközök

Immateriális javak és tárgyi eszközök

A befektetett eszközök nettó értéke csökkent 203.815 eFt-tal.

Az immateriális javak állománya nőtt 83.749 eFt-tal, csökkent. A társaság 1998. július 1-jétől 2023. június 30. időszakra üzemeltetési-vállalkozási szerződést kötött a DVG Dunaújvárosi Vagyongazdálkodási Zrt-vel a távhő-és melegvízellátó közművek üzemeltetésére. A vízi közművek üzemeltetésére, működtetésére 2023. június 30. napjáig kötött szerződést. Mind a két közműre a társaság a hosszú távú szerződése alapján üzemeltetési joggal rendelkezik, amely vagyoneértékű jogra értékhelyesbítést 903.650 eFt értékben állapított meg 2012.évben. A beszámolás évében - 2016. év - mérleg fordulónapján a szerződésekből származó üzemév 7 év, amely időre az alábbi értékhelyesbítés került megállapításra: 559.309 eFt.

A szellemi termékek nyilvántartási értéke 12.346 eFt.

A tárgyi eszközök közül az ingatlanok, épületek, építmények és a hozzátartozó vagyoneértékű jogok mérleg szerinti értéke 48.695 eFt-tal csökkent az elmúlt időszakhoz képest. A műszaki gépek, berendezések, járművek nettó értéke 60.465 eFt-tal, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek nettó értéke 1.156 eFt-tal csökkent.. A befejezetlen beruházások állománya az időszak végén 0 eFt értékű volt.

A befektetett eszközök 25,15 %-a immateriális javak, 74,57 %-a tárgyi eszköz, 0,28 % a befektetett pénzügyi eszközök körébe tartozik.

Az egyes mérlegtételekhez kapcsolódva az 1., 2., 3. számú mellékletek külön részletezik az immateriális javak, a tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulását, valamint az értékcsökkenések adatait. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök között kerültek nyilvántartásra a társaság üzletrészei, részesedései és az egyéb tartósan kölcsön adott pénzeszközök.

A befektetések a beszámolás évében felülvizsgálatra kerültek, amelyre értékvesztést képzett a társaság.

A társaság befektetéseit 4. sz. melléklet mutatja be.

Társaság tartósan kölcsönt nem adott kapcsolt, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak.

Forgóeszközök

A Forgóeszközök mérlegértéke 3.627.338 eFt.

A Készletek értéke 173.200 eFt., ebből készletekre adott előleg 53.644 eFt.

A követelések összege 3.207.828 eFt, a forgóeszközök állományának 88,56 %-át teszi ki. A vevő követelések állománya 844.017 eFt, a kapcsolt vállalkozással szemben 84.133 eFt., jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben 79.523 eFt, egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben 10.253 eFt.

Kapcsolt vállalkozások:	DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.
Jelentős tulajdonú részesedési vállalkozás	Energott Kft.
Egyéb részesedési visz. vállalk.:	ALFA-NOVA Kft.
	Energo-Haus Tourismus GmbH

Egyéb követelések állománya 2.189.902 eFt, amely fő tételei:

Munkavállalókkal szembeni követelések:	1.578 eFt,
<u>Követelés egyéb jogcímen:</u>	<u>852.762 eFt</u>
MAVÍR távhőtámogatás(Raiffeisen Faktor)	149.126 eFt
Óvadéki követelés	550.000 eFt
Kamatkövetelések(kölcsön adott pénzeszk.után)	134.985 eFt
Vásárolt követelések	18.600 eFt

Rövid lejáratra kölcsön adott összegek(Energo-Hőterm Kft)	865.344 eFt
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszközök egyéb váll.	63.826 eFt

Különféle egyéb követelések állománya:

Ebből:

Egyéb követelések	33.328 eFt
DunaCent Kft-vel szemben	3.580 eFt
DSZSZ Kft-vel szemben:	30.809 eFt
Perkons DHő.Kft-vel szemben	102.648 eFt
HF Formula Kft-vel szemben	241.236 eFt

Értékvesztés

Lakossági és közületi határidőn túli követelések tőkeállománya (faktorált+nem faktorált) 2016. december 31-én 917.971 eFt. Az előző időszakhoz képest 18.931 eFt-tal csökkent.

Lakosság és közületi kintlévőségre képzett értékvesztés: 98.573 eFt

Egyéb jogcímen képzett értékvesztés összege: 340.333 eFt.

CIB Lízing	37.635 eFt
Dél-Mezőföld felé követelés	71.705 eFt
Dunaújvárosi Városi Sportiskola felé követelés	119.541 eFt
Révész és Jákli 2000 Kft. felé követelésre	1.131 eFt
Strabag Zrt fclé követelésre	662 eFt
Mezőfalva Nagyközség PH. felé követelésre	2.788 eFt
Magánszemélyek	9.538 eFt
Egyéb követelésekre	97.333 eFt

Behajthatatlannak minősített lakossági, közületi követelések leírása: 5.992 eFt (tőke+költség)

Az értékvesztés elszámolásának alapja a kintlévőség időintervalluma valamint a fogyasztók fizetési hajlama.

2016. évre elszámolt értékvesztés lakossági és közületi kintlévőségekre:

Faktorált követelésre

0-89 nap	135.833 eFt	0 % mértékben	0 eFt
90-180 nap	69.753 eFt	5 % mértékben	3.487eFt
181-360 nap	119.648 eFt	10 % mértékben	11.695eFt
361 napon túli	554.135eFt	15% mértékben	83.120eFt
Osszesen:			98.572eFt

Nem faktorált követelésre

0-89 nap	80.137 eFt	0% mértékben	0 eFt
90-180 nap -	7.951 eFt	5 % mértékben	0 eFt
181-360 nap -	7.941 eFt	10 % mértékben	0 eFt
360 napon túli -	24.199 eFt	15 % mértékben	0 eFt
Összesen			0eFt

Értékpapírral nem rendelkezik a társaság.

Pénzeszközök mérlegértéke 246.310 eFt..

A pénzeszközök változását (Cash-Flow) a 10. számú melléklet mutatja be.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások összege 208.903 eFt. Az előző időszakhoz képest 2.099 eFt-tal csökkent.

A megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Bevételek (közüzemi) aktív időbeli elhatárolása	164.608 eFt
Bevételek(egyéb) aktív időbeli elhatárolása	33.998 eFt
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás	10.297 eFt
Halasztott ráfordítások:	0 eFt

Saját tőke

A társaság saját tőke elemeinek változását az 5. sz. melléklet mutatja be.

A saját tőke állománya 2016. 12. 31. napján 1.731.523 eFt, ezen belül a jegyzett tőke 650.000 eFt. (A jegyzett tőke (törzsbetét) megoszlását az I. Általános rész fejezet 1. A vállalkozás bemutatása pontjában részleteztük.)

Az eredménytartalék összege 493.910 eFt. Az adózott eredmény 28.304 eFt,

A társaság a hosszú távú üzemeltetési szerződése alapján üzemeltetési joggal rendelkezik, amely vagyonértékű jogra értékhelyesbítést 2016. évre 559.309 eFt értékben állapított meg, ezen érték a források oldalán az értékelési tartalékba került bevezetésre.

Céltartalékok

A társaság 2016. évben céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

Kötelezettségek 2016. évben 3.784.055 eFt, 1.121.071 eFt-tal nőtt 2015. évhez viszonyítva.

Társaság hitelállománya (éven túli) az alábbiak szerint alakult:

Hosszú lejáratú kötelezettség:

A társaság 2016. évben hosszú lejáratú kölcsönt vett igénybe a Raiffeisen Banktól 850.000 eFt összegben.

A kölcsön lejáratára 2019. december 31. napja.

A hosszú lejáratú kölcsönök soron a 2018-2019. évi állomány szerepel 730.000 eFt értéken

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség állománya 11.310 eFt.

(Kötelezettség a Vízügyi felügyelőség felé vízkészlet járulékkal kapcs.
lejáratára: 2018.január 31.)

A rövid lejáratú kötelezettségek 2016. évben nőttek 436.311 eFt-tal.

Rövid lejáratú hitelek állománya az év végen 985.352 eFt volt.

A vevőktől kapott előlegek értéke 2.468 eFt.

A beszámolás évében nőtt 310.806 eFt-tal a szállítói állomány (923.151 eFt).

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattartóval,

DVG Zrt-vel szemben:

Osztalék címen	30.776 eFt
----------------	------------

Szállítói kötelezettség címen	134.663 eFt
-------------------------------	-------------

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedésű vállalkozással,

Energott Kft-vel szemben:

Osztalék címen	37.128 eFt
----------------	------------

Kölcsön címen	72.000 eFt
---------------	------------

Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedésű vállalkozással,

ALFA-NOVA Kft-vel szemben:

Osztalék címen	5.113 eFt
----------------	-----------

Energó-Haus GmbH-val szemben:

Osztalék címen	495 eFt	került nyilvántartásra.
----------------	---------	-------------------------

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 752.712 eFt, amely 354.130 eFt-tal magasabb az előző időszakhoz képest. A dolgozói jövedelem elszámolással, a központi költségvetéssel (vízkészletjárulék), a NAV revíziójával kapcsolatos befizetési kötelezettségek, Raiffeisen Bank felé faktor kötelezettségek találhatók benne.

Társaság hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások összege 593.813 eFt, amely összetétele:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	23.026 eFt
Költségek passzív időbeli elhatárolása	696.973 eFt
Halasztott bevételek	151.442 eFt

Zálogjoggal terhelt vagyontárgyak

- 2002. évben az ERSTE Banktól igénybe vett folyószámlahitel fedezeteként a Bank 150.000 eFt legmagasabb összeg erejéig keretbiztosítéki-jelzálogjogi szerződést (második helyen) kötött a társaság Dunaújváros, Építők útja 1.sz. alatti 323/1. hrszú ingatlanra.
- Raiffeisen Bank követeléseket terhelő zálogszerződést alapított a társaság követelésein
- (EW-K-8/2016 Banki kölcsönszerződés)

2. Eredmény kimutatás és a pénzügyi helyzet értékelése

A társaság 2016. évben összesen 4.862.955 eFt árbevételt, 1.233.029 eFt egyéb bevételt, 28.938 eFt pénzügyi műveletek bevételét, 43.460 eFt adózás előtti eredményt, és 28.304 eFt adózott eredményt realizált.

Az adózás előtti eredményt befolyásolta az Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye, amely 79.076 eFt, a pénzügyi műveletek eredménye csökkentette – 35.616 eFt-tal.

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban;

Megnevezés	adatok eFt-ban
	2016. év
Távhő-és melegvízszolg. árbevétele	2.864.776
Víz-csatorna szolgáltatás árbevétel	892.948
Víz-, talajterhelés, egyéb vízközmű árbevétel(közműfejl.)	8.460
Folyékony szennyvíz elszállítása(iszapszippantás)	14.347
Építőipari tevékenység árbevétele	367.154
Más szolgáltatónak értékesített víz	21.812
Egyéb tevékenységek árbevétele	693.460

Egyéb bevételek	1.233.029
-----------------	-----------

Értékesített eszközök bevétele	1.722
Hitelezési vesz.t.elsz.köv.befolyt bevétel	425
Ügyvédi, postai ktg. késed.kam.	51.442
Kerekítésből származó bevétel	8
OEP 1%-os ktg.térítés	79
Késedelmi kamat, ügyvédi ktg (faktor A hit))	33.577
Késedelmi kamat, ügyvédi ktg (faktor B hit))	5.220
KERET progr.fogy.hozzájár.	1.342
Előző éveket érintő önell., adóell.tétele	71.820
Várható kötelzettségre képzett céltartart.visszaír.	19.701
Várh.veszt.képz. ért.veszt, visszavez.	435.152
Távhőszolg.kapes. támogatások(MAVÍR)	597.834
Önkormányzati elszám.támogatás(folyékony hull.)	1.542
Egyéb bevétel	13.163

Termelési érték alakulása

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg eFt-ban</i>
Értékesítés nettó árbevétele	4.862.955
Egyéb bevételek	1.233.029
Összes bevétel	6.095.984
Aktivált saját teljesítmény értéke	8.664
Bruttó termelési érték	6.104.648
Anyagjellegű ráfordítások	4.330.725
Hozzáadott érték	1.773.923
Értékesítési leírás	148.378
Nettó termelési érték	1.625.545

A bruttó termelési értékhez képest a hozzáadott érték aránya 29,06 %, amelyet jelentősen befolyásol az anyagjellegű ráfordítások nagysága. Az anyagjellegű ráfordításon belül az anyagköltség aránya 66,38 %, melynek meghatározó elemei az energia költségek. A nettó termelési érték a bruttó termelési érték 26,62 %-a.

Pénzügyi helyzetet jellemző mutatók**Eszköz és a tőke összetételének alakulása eFt-ban**

Megnevezés	2015. év		2016. év	
	Összeg	Arány	Összeg	Arány
Befektetett eszközök	2.476.965	47,92 %	2.273.150	37,24 %
Forgóeszközök és Aktív időbeli elhat	2.691.960	52,08 %	3.836.241	62,76 %
Vagyoni eszközök össz:	5.168.925	100,00 %	6.109.391	100,00 %
Saját tőke	1.789.26	34,62 %	1.731.523	28,37 %
Idegen tőke és passzív	3.379.658	65,38 %	4.377.868	71,63 %
Források összesen	6.119.803	100,00 %	6.109.391	100,00 %

A befektetett eszközök aránya a vagyoni eszközökhöz viszonyítva 37,24 %, az elmúlt időszakhoz képest 10,68 %-kal csökkent. A Forgóeszközök és az Aktív időbeli elhatárolások együttes értéke 10,68 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A befektetett eszközöknek 74,58 %-a tárgyi eszközök. A társaság eszközeit 28,37 %-ban a saját tőke finanszírozza. Az elmúlt beszámolási időszakhoz képest 6,25 %-kal csökkent a mutató értéke.

Pénzügyi helyzet elemzése

Megnevezés	2015. év	2016. év
Befektetett eszközök fedezettsége	72,24 %	76,17 %
A tőke hatékonysága	1,28 %	1,63 %
Likviditás I.	103,28 %	126,08 %
Likviditás II.	101,09 %	101,38 %
Vevők fedezettsége	140,01 %	91,43 %

A mutatók kiszámítását az 6.sz. melléklet tartalmazza.

A mérlegátrendezés tételes jegyzékét a 7.sz. melléklet mutatja.

A környezetvédelmi jelentést, amely tartalmazza levegőtisztaság-védelmet, bírságokat és azok év közbeni alakulását a 9.sz. melléklet tartalmazza.

III. Tájékoztató információk

A társaság 2016. évi átlagos állományi létszámát, keresetét, személyi jellegű költségét állománycsoportonkénti bontását a 8. sz. melléklet mutatja be.

A feltügylő bizottság tagjainak folyósított kölcsönök és előlegek a tárgyévben nem voltak.

A vállalkozási nyereségadót módosító tételek a következők: (adatok eFt-ban)

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Az Sz.t. szerint adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immat.jószág, tárgyi eszk. állományból való kivezetésekor, a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték, ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el.	148.378
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevék. kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	2.533
Jogerős határozatban megállapított bírság, az Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önell. kapcs. kivét.	12.062
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege.	438.906
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított elszámolt összeg	116.433
Egyéb növelő jogcímek	68.145
ÖSSZESEN	786.457

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	19.701
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkl.leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszk. közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el.	151.681
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint követelés átruházásakor, kiegyenlítéskor, beszámításakor elszámolható összeg, az adóévben visszaírt értékvesztés.	435.152
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi bevét., költség, ráford., ként elszámolt összeg	71.821
ÖSSZESEN	678.355

Társaság banki hitelei 2016. december 31. napján:

Folyószámla hitelkeretek:

Erste Bank

250.000 eFt

Társaság kölcsönt nyújtott egyéb vállalkozónak.

DVCSH Kft. 2016. évi Mérleg engedélyves és egyéb tevékenységekre bontva

MÉRLEG (E Ft-ban)

Sor- szám	Tétel megnevezése	Jövői szolgáltatás	Csatorna szolgáltatás	Vízközvetítő összesen
1	A. Befektetett eszközök	231 249	250 732	481 981
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	76 696	76 658	153 354
3	Alapítás-átszervezés akt.ért.	0	0	0
4	Kísérleti fejl.akt.ért.	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6	Szellemi termékek	2 195	2 160	4 355
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott el	0	0	0
9	Immateriális javak értékveszt.	74 501	74 498	148 999
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	154 553	174 074	328 627
11	Ingatlanok és vagy.ért.jogok	143 709	155 595	299 304
12	Műszaki ber.gepek, járművek	3 444	0	3 444
13	Egyéb ber.gepek,felszer.	7 400	18 479	25 879
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások,felújítások	0	0	0
16	Beruházásokra adott előleg	0	0	0
17	Tárgyi eszköz.ért.hely.	0	0	0
18	III.BEFEKT.PÜ.ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós rész.kapcs.váll.	0	0	0
20	Tartósan adott köl.kapcs.v.	0	0	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulaj.rész.visz.áll.váll.	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24	Tart.ad.kölcs.egy.rész.visz.	0	0	0
25	Egyéb tart.ad.kölcsön	0	0	0
26	Tartós hitelvisz.megt.értpap.	0	0	0
27	Befekt.pü.eszközök értékhelyesb.	0	0	0
28	Befekt.pü.eszk.értékelési köl.	0	0	0
29	B. Forgóeszközök	293 576	181 132	474 708
30	I. KÉSZLETEK	0	0	0
31	Anyagok	0	0	0
32	Beflten termelés félk.term	0	0	0
33	Növendék.,hízó egy.állat	0	0	0
34	Késztermék	0	0	0
35	Áruk	0	0	0
36	Készletre adott előlegek	0	0	0

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

37	II. KÖVETELÉSEK	268 519	153 964	422 483
38	Követelések árusz.szolg-ból	14 748	7 290	22 038
39	Követelések kapcs. Váll.	13 041	7 719	20 760
40	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.l.váll.sze.	0	0	0
41	Köv.egy.részvisz.lelvő váll.	0	0	0
42	Váltókövetelések	0	0	0
43	Egyéb követelések	240 730	138 955	379 685
44	Követelések értékséi kül.	0	0	0
45	Származékos ügyletek pozitív ért.kül.	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcs.váll.	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés.	0	0	0
49	Egyéb részesedés	0	0	0
50	Saját részv.üzletrész	0	0	0
51	Forg.célú hitelv.megt.értpap	0	0	0
52	Értékpapírok értékelési kül.	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	25 057	27 168	52 225
54	Pénztár, csekkek	1 907	2 068	3 975
55	Bankbetétek	23 150	25 100	48 250
56	C. Akt.időbeli elhat.	25 178	24 293	49 471
57	Bevételek aktív időbeli elh.	25 178	24 293	49 471
58	Költségek, ráford.akt.lid.elh	0	0	0
59	Halasztott ráfordítás	0	0	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	550 003	456 157	1 006 160

Sor-szám	Tétel megnevezése	Távho- szolgáltatás
1	A. Befektetett eszközök	1 423 211
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	411 023
3	Alapítás-átszervezés akt.ért.	0
4	Kísérleti fejl.akt.ért.	0
5	Vagyoni értékű jogok	0
6	Szellemi termékek	713
7	Üzleti vagy cégérték	0
8	Immateriális javakra adott el	0
9	Immateriális javak értékvesz.	410 310
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 012 188
11	Ingatlanok és vagy.ért.jogok	870 019
12	Műszki ber.gepek, járművek	132 792
13	Egyéb ber.gepek,felszer.	9 377
14	Tenyészállatok	0
15	Beruházások,felújítások	0
16	Beruházásokra adott előleg	0
17	Tárgyi eszköz ért.hely.	0
18	III.BEFEKT.PÜ.ESZKÖZÖK	0
19	Tartós rész.kapcs.váll.	0
20	Tartósan adott köl.kapcs.v.	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulaj.rész.visz.áll.váll.	0
23	Egyéb tartós részesedés	0

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

24	Tart.ad.köles.egy.rész.visz.	0
25	Egyéb tart.ad.kölesön	0
26	Tartós hitelvisz.megt.értpap.	0
27	Befekt.pü.eszközök értékhelyesb.	0
28	Befekt.pü.eszk.értékelési kül.	0
29	B. Forgóeszközök	558 158
30	I. KÉSZLETEK	0
31	Anyagok	0
32	Befüln termelés félk.term	0
33	Növények, hízó egy.állat	0
34	Késztermék	0
35	Áruk	0
36	Készletre adott előlegek	0
37	II. KÖVETELÉSEK	403 944
38	Követelések árusz.szolg-ból	70 715
39	Követelések kapcs. Váll.	23 518
40	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.l.váll.sze.	0
41	Köv.egy.részvisz.levő váll.	0
42	Váltókövetelések	0
43	Egyéb követelések	309 711
44	Követelések értékelési kül.	0
45	Származékos ügyletek pozitív ért.kül.	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
47	Részesedés kapcs.váll.	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0
49	Egyéb részesedés	0
50	Saját részv.üzletrész	0
51	Forg.célú hitelv.megt.értpap	0
52	Értékpapírok értékelési kül.	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	154 214
54	Pénztár, csekkok	11 738
55	Bankbetétek	142 476
56	C. Akt.időbeli elhat.	117 727
57	Bevételek aktív időbeli elh.	117 727
58	Költségek, ráford.akt.id.elh	0
59	Halasztott ráfordítás	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 099 096

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

Sor-szám	Tétel megnevezése	Egyéb tevékenység
1	A. Befektetett eszközök	367 958
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	7 278
3	Alapítás-átszervezés akt.ért.	0
4	Kisérleti fejl.akt.ért.	0
5	Vagyoni értékű jogok	4 000
6	Szellemi termékek	3 278
7	Üzleti vagy cégérték	0
8	Immateriális javakra adott el	0
9	Immateriális javak értékveszt.	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	354 430
11	Ingatlanok és vagy.ért.jogok	343 486
12	Műszki ber.gepek, járművek	136
13	Egyéb ber.gepek,felszer.	10 808
14	Tenyészállatok	0
15	Beruházások,felújítások	0
16	Beruházásokra adott előleg	0
17	Tárgyi eszköz ért.hely.	0
18	III.BEFEKT.PÜ.ESZKÖZÖK	6 250
19	Tartós rész.kapcs.váll.	3 000
20	Tartósan adott köl.kapcs.v.	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulaj.rész.visz.áll.váll.	0
23	Egyéb tartós részesedés	3 250
24	Tart.ad.kölcs.egy.rész.visz.	0
25	Egyéb tart.ad.kölcsön	0
26	Tartós hitelvisz.megt.értpap.	0
27	Befekt.pü.eszközök értékhelyesb.	0
28	Befekt.pü.eszk.értékelési kül.	0
29	B. Forgóeszközök	2 594 472
30	I. KÉSZLETEK	173 200
31	Anyagok	50 000
32	Befltlen termelés félk.terni	69 556
33	Növendék, hízó egy.állat	0
34	Késztermék	0
35	Áruk	0
36	Készletre adott előlegek	53 644
37	II. KÖVETELÉSEK	2 381 401
38	Követelések árusz.szolg-ból	751 264
39	Követelések kapcs. Váll.	39 855
40	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.l.váll.sze.	79 523
41	Köv.egy.részvisz.levő váll.	10 253
42	Váltókövetelések	0
43	Egyéb követelések	1 500 506
44	Követelések értékelési kül.	0
45	Származékos ügyletek pozitív ért.kül.	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
47	Részesedés kapcs. váll.	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés.	0
49	Egyéb részesedés	0

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

50	Saját részv.üzletrész	0
51	Forg.célú hitelv.megt.értpap	0
52	Értékpapírok értékelési kül.	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	39 871
54	Pénztár, csekkek	3 035
55	Bankbetétek	36 836
56	C. Akt.időbeli elhat.	41 705
57	Bevételek aktív időbeli elh.	31 408
58	Költségek, ráford.akt.id.elh	10 297
59	Halasztott ráfordítás	0
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 004 135

Sor-szám	Tétel megnevezése	Ivóvíz szolgáltatás	Csatorna szolgáltatás	Víziközmű összesen
61	D. Saját tőke	461 483	218 020	679 503
62	I. JEGYZETT TŐKE	41 313	35 192	76 505
63	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.	0	0	0
64	II. JEGYZETT,BE NEM FIZ.TŐKE	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	252 397	74 039	326 436
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	74 501	74 498	148 999
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	74 501	74 498	148 999
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	93 272	34 291	127 563
72	E. Céltartalékok	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségre	0	0	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	Egyéb céltartalék	0	0	0
76	F. Kötelezettségek	319 594	191 603	511 197
77	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK	0	0	0
78	Hátrasor.köt.kapcs.váll-sal szemben	0	0	0
79	Hátrasor.köt. Jelentős tulaj.visz.lévő váll.sz.	0	0	0
80	Hátrasorolt köt.egy.rész.visz.lévő sz.	0	0	0
81	Hátrasorolt köt.egy.gazd.szemben	0	0	0
82	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	77 029	54 505	131 534
83	Hosszúlejár.kapott kölcsön	65 719	54 505	120 224
84	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
85	Tartozások kötvénykibocs-ból	0	0	0
86	Beruházási és fejlesztési hit.	0	0	0
87	Egyéb hosszúlej.hitelek	0	0	0
88	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.	0	0	0
89	Tartós köt.jelentős tulajd.rész.visz.lévő váll.szemb.	0	0	0
90	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.	0	0	0
91	Egyéb hosszúlejár.kötelezettségek	11 310	0	11 310
92	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	242 565	137 098	379 663
93	Rövidlej.kölcsön	9 363	7 765	17 128

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

94	-ebből; az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95	Rövidlej. Hitelek	22 979	19 058	42 037
96	Vevőktől kapott előleg	0	0	0
97	Kötelezetts. áruszáll. szolg-ból (szállító)	122 397	57 096	179 493
98	Váltótartozások	0	0	0
99	Rövid lej.köt.kapcs.váll-sal	0	0	0
100	Rövid lej.köt. Jelentős tulaj.visz.lévő váll.szemb.	0	0	0
101	Rövidlej.köt.egyéb rész.visz.	0	0	0
102	Egyéb rövidlej. Köt.	87 826	53 179	141 005
103	Kötelezettségek értékelési különb.	0	0	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	81 551	1 034	82 585
106	Bevételek passzív időbeli elhat.	0	0	0
107	Költségek passzív időbeli elhat.	81 551	1 034	82 585
108	Halasztott bevételek	0	0	0
109	H. Szétválasztási különbözet	-312 625	45 500	-267 125
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN	550 003	456 157	1 006 160

Sor-szám	Tétel megnevezése	Távho-szolgáltatás
61	D. Saját tőke	87 611
62	I. JEGYZETT TŐKE	317 200
63	54. Sorból visszavásárolt tul.rész.né.	0
64	II. JEGYZETT,BE NEM FIZ.TŐKE	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-410 842
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	410 310
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	410 310
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-229 057
72	E. Céltartalékok	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75	Egyéb céltartalék	0
76	F. Kötelezettségek	1 201 792
77	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK	0
78	Hátrasor.köt.kapcs.váll-sal szemben	0
79	Hátrasor.köt. Jelentős tulaj.visz.lévő váll.sz.	0
80	Hátrasorolt köt.egy.rész.visz.lévő sz.	0
81	Hátrasorolt köt.egy.gazd.szemben	0
82	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	250 817
83	Hosszúlejár.kapott kölcsön	250 817
84	Átváltoztatható kötvények	0
85	Tartozások kötvénykibocs-ból	0
86	Beruházási és fejlesztési hit.	0
87	Egyéb hosszulej.hitelek	0
88	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.	0
89	Tartós köt.jelentős tulajd.rész.visz.lévő váll.szemb.	0

90	Tartós köt. egy. rész. visz. áll. szemb.	0
91	Egyéb hosszúlej. kötelezettségek	0
92	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	950 975
93	Rövidlej. kölcsön	35 733
94	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95	Rövidlej. Hitelek	87 699
96	Vevőktől kapott előleg	0
97	Kötelezetts. áruszáll. szolg.-ból (szállító)	413 135
98	Váltótartozások	0
99	Rövid lej. köt. kapcs. váll.-sal	0
100	Rövid lej. köt. Jelentős tulaj. visz. lévő váll. szemb.	0
101	Rövidlej. köt. egyéb rész. visz.	0
102	Egyéb rövidlej. Köt.	414 408
103	Kötelezettségek értékelési különb.	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	379 943
106	Bevételek passzív időbeli elhat.	23 026
107	Költségek passzív időbeli elhat.	207 790
108	Halasztott bevételek	149 127
109	H. Szétválasztási különbözet	429 750
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 099 096

Sor-szám	Tétel megnevezése	Egyéb tevékenység
61	D. Saját tőke	964 409
62	I. JEGYZETT TŐKE	256 295
63	54. Sorból visszavásárolt tul. rész. né.	0
64	II. JEGYZETT, BE NEM FIZ. TŐKE	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	578 316
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	129 798
72	E. Céltartalékok	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0
75	Egyéb céltartalék	0
76	F. Kötelezettségek	2 071 066
77	I. HÁTRASOROLT KÖT. SÉGEK	0
78	Hátrasor. köt. kapcs. váll.-sal szemben	0
79	Hátrasor. köt. Jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.	
80	Hátrasorolt köt. egy. rész. visz. lévő sz.	0
81	Hátrasorolt köt. egy. gazd. szemben	0
82	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZT.	358 959
83	Hosszúlej. kapott kölcsön	358 959
84	Átváltoztatható kötvények	0
85	Tartozások kötvénykibocs.-ból	0
86	Beruházási és fejlesztési hit.	
87	Egyéb hosszúlej. hitelek	0

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

88	Tartós kötelezettségek kapcs.váll.	0
89	Tartós köt.jelentős tulajd.rész.visz.lévő váll.szemb.	
90	Tartós köt.egy.rész.visz.áll.szemb.	0
91	Egyéb hosszúlejár.kötelezettségek	0
92	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	1 712 107
93	Rövidlej.kölcsön	0
94	-ebből: az átváltoztatható kötvények	0
95	Rövidlej. Hitelek	730 104
96	Vevőktől kapott előleg	2 468
97	Kötelezetts.áruszáll.szolg-ból (szállító)	330 523
98	Váltótartozások	0
99	Rövid lej.köt.kapcs.váll-sal	165 250
100	Rövid lej.köt. Jelentős tulaj.visz.lévő váll.szemb.	109 129
101	Rövidlej.köt.egyéb rész.visz.	683
102	Egyéb rövidlej. Köt.	13 679
103	Kötelezettségek értékelési különb.	
104	Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	131 285
106	Bevételek passzív időbeli elhat.	0
107	Költségek passzív időbeli elhat.	128 970
108	Halasztott bevételek	2 315
109	H. Szétválasztási különbözet	-162 625
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 004 135

DVCSH Kft. 2016. évi eredménykimutatása engedélyes és egyéb tevékenységekre bontva

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (E Ft-ban)

A tétel megnevezése	Ivóvíz szolgáltatás	Csatorna szolgáltatás	Víziközmű szolgáltatás összesen
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	620 713	338 299	959 012
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	620 713	338 299	959 012
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04. Saját előállított eszközök aktívált értéke	0	0	0
II. Aktívált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	122 563	129 552	252 115
ebből: visszaírt értékvesztés	74 591	98 152	172 743
05. Anyagköltség	81 374	22 323	103 697
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	137 062	92 233	229 295
07. Egyéb szolgáltatások értéke	24 274	19 323	43 597
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	242 710	133 879	376 589
10. Bérköltség	97 750	103 272	201 022
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 889	13 410	24 299
12. Bérjárulékok	25 832	27 800	53 632
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	134 471	144 482	278 953

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

VI.	Értécsökkenési leírás	13 467	15 118	28 585
VII.	Egyéb ráfordítások	251 900	128 288	380 188
	ebből: értékvesztés	105 602	78 142	183 744
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	100 728	46 084	146 812
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyanmyeresége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyanmyereségek	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
	ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 512	6 422	10 934
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	218	1 650	1 868
	ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	4 730	8 072	12 802
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-4 730	-8 072	-12 802
C.	Adózás előtti eredmény (A+B)	95 998	38 012	134 010

	A tétel megnevezése	Távolszol- gáltatás
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 864 776
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 864 776
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0
III.	Egyéb bevételek	766 640
	ebből: visszaírt értékvesztés	77 292
05.	Anyagköltség	2 684 570
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	476 547
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	32 929
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 194 046

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

10.	Bérköltség	178 767
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 280
12.	Bérfeladások	48 125
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	248 172
VI.	Értékesítési leírás	118 538
VII.	Egyéb ráfordítások	268 949
	ebből: értékvesztés	78 979
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-198 289
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
	ebből: értékelési különbözet	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10 150
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15 139
	ebből: értékelési különbözet	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	25 289
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-25 289
C.	Adózás előtti eredmény (A+B)	-223 578

A tétel megnevezése		Egyéb tevékenység
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 039 167
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 039 167
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-11 817
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	20 481
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	8 664
III.	Egyéb bevételek	214 275
	ebből: visszafizetett értékvesztés	185 117
05.	Anyagköltség	86 567

Kiegészítő melléklet a 2016. évi beszámolóhoz

06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	173 702
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	40 168
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	459 653
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	760 090
10.	Bérköltség	77 559
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 154
12.	Bérfizetések	21 721
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	107 434
VI.	Értékesítési leírás	1 255
VII.	Egyéb ráfordítások	262 774
	ebből: értékvesztés	176 183
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	130 553
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	28 938
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
	ebből: értékelési különbözet	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	28 938
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 153
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	9 750
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 560
	ebből: értékelési különbözet	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	26 463
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 475
C.	Adózás előtti eredmény (A+B)	133 028

Dunaújváros, 2017. május 30.

Dr. Göblyös Béla
Ügyvezető igazgató

**Immateriális javak állományának változása
2016. év**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Alapítás-átszerv. értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak értékhelyesb.	Összesen
Bruttó érték 2016. 01.01.	0	0	20 990	645 357	666 347
Növekedés	0	4 000	3 840	0	7 840
Csökkenés	0	0	600	86 048	86 648
Átsorolás					
Átminősítés					
Bruttó érték 2016. 12.31.	0	4 000	24 230	559 309	587 539
Halmazott értékcsökkenés 2016.01.01.		0	10 943	0	10 943
Értékcsökkenés növekedése			5 541		5 541
Értékcsökkenés csökkenése			600		600
Értékcsökkenés átsorolása					
Értékcsökkenés átminősítése					
Halmazott értékcsökkenés 2016.12.31.			15 884	0	15 884
Nettó érték	0	4 000	8 346	559 309	571 655

Tárgyi eszközök állományának változása
2016. év

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki gépek, ber.	Egyéb gépek berend.járm.	Beruházás	Összesen
Bruttó érték 2016. 01.01.	2 008 201	1 716 817	267 343	0	3 992 361
Növekedés	8 393	12 088	11 816	0	32 297
Csökkenés	0	1 580	6 007	0	7 587
Átsorolás					
Átminősítés					
Értékhelyesbítés csökkenése					
Bruttó érték 2016. 12.31.	2 016 594	1 727 325	273 152	0	4 017 071
Halmazott értéksökkenés 2016. 01.01.	446 698	1 519 978	220 123		2 186 799
Értéksökkenés növekedése	57 087	72 942	12 808		142 837
Értéksökkenés csökkenése	0	1 967	5 843		7 810
Értéksökkenés átsorolása					
Értéksökkenés átminősítés					
Halmazott értéksökkenés 2016. 12.31.	503 785	1 590 953	227 088		2 321 826
Nettó érték	1 512 809	136 372	46 064	0	1 695 245

Értécsökkenés elszámolása
2016. év

Immateriális javak

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás- át szervezés	adatok eFt-ban	
				Összesen	
Terv szerinti leírás	0	5 541	0	5 541	
Egyösszegű leírás	0	0		0	
Terv szerinti leírás összesen	0	5 541	0	5 541	
Terven felüli leírás	0	0	0	0	
Tárgy időszaki összes leírás	0	5 541	0	5 541	

3/B. számú melléklet

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki gépek, ber.	Egyéb gépek ber., járm.	adatok eFt-ban	
				Összesen	Összesen
Terv szerinti leírás	57 087	72 942	12 808		142 837
Egyösszegű leírás					
Terv szer. leírás összesen	57 087	72 942	12 808		142 837
Terven felüli leírás					
Tárgyi dőszaki összes leírás	57 087	72 942	12 808		142 837

B E F E K T É S E K 2016.év

adatok eFt-ban

Megnevezés	Székhely	Névérték	2014.12.31-én		Beszerz./ Értékesít.	Eladás oka	Nyereség/ Veszteség	2016.12.31	
			Tulajd.h.	Besz.ár				Tulajd.h.	Besz.ár
SZIGET Alapítvány	2400 Dunaújv. Városháza tér 1.	3 000	100,0%	3 000				100,0%	3 000
Védőháló a Dunaújvárosi Díjhátralékosokért Alapítvány	2400 Dunaújváros Kenyérgyári u. 1.	13 000		13 000			Értékvesztés 75,00%	87,0%	3 250
ÖSSZESEN		16 000		16 000					6 250

Saját tőke elemcinek változása
2016. év

Megnevezés	Nyitóegyenleg 2016.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záróegyenleg 2016.12.31
Jegyzett tőke	650 000	0	0	650 000
Jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	471 003	22 907		493 910
Lekötött tartalék	0			
Értékelési tartalék	645 357		86 048	559 309
Adózott eredmény	22 907	5 397	0	28 304
Saját tőke	1 789 267		86 048	1 731 523

**Mutatók
2016. év**

6.sz. melléklet

Megnevezés	Számítás	2015.év	2016.év
1.Befektetett eszk. fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke} \cdot 100}{\text{Befektetett eszk.}}$	72,24%	76,17%
2. A tőke hatékonysága	$\frac{\text{Adózott eredmény} \cdot 100}{\text{Saját tőke}}$	1,28%	1,63%
3. Likviditás I. mutató	$\frac{(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időh. elh.}) \cdot 100}{\text{Rövid lej. kötelezettségek}}$	103,28%	126,08%
4. Likviditás II.mutató	$\frac{(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elh.}) \cdot 100}{\text{Kötelezettségek}}$	101,09%	101,38%
5. Vevők fedezettsége	$\frac{\text{Vevők} \cdot 100}{\text{Szállítók}}$	140,01%	91,43%

Mérlegátrendezés tételes jegyzéke
2016. év

Mérleg sor	Megnevezés	Összeg	Mérleg sor	Megnevezés	Összeg
B.II.43.	Egyéb követelések	10 283	F.III.102.	Egyéb rövid.lejáratú kötelezettség	10 283
B.II.43.	Egyéb követelések	18 621	F.III.102.	Egyéb rövid.lejáratú kötelezettség	18 621
B.II.43.	Egyéb követelések	10 253	B.II.41.	Követelés egyéb részesedési visz.	10 253
B.II.43.	Egyéb követelések	79 446	B.II.40.	Követelés jelentős tulajd.rész.v.	79 446
B.IV.55.	Bankbetétek	5 248	F.III.95	Rövid lejáratú hitelek	5 248
F.III.102	Egyéb rövid lejáratú köt.	3 384	B.II.43.	Egyéb követelések	3 384
F.III.102	Egyéb rövid lejáratú köt.	429	B.II.43.	Egyéb követelések	429
F.III.102	Egyéb rövid lejáratú köt.	77	B.II.40.	Követelés jelentős tulajd. visz.	77
F.III.102	Egyéb rövid lejáratú köt.	30 775	F.III.99.	Rövid lej.kötelezettség kapcs.v.sz.	30 775
F.III.102	Egyéb rövid lejáratú köt.	37 129	F.III.100.	Rövid lej.kötelezettség jelent.tul.sz.	37 129
F.III.102	Egyéb rövid lejáratú köt.	495	F.III.101.	Rövid lej.kötelezetts.egyéb visz.váli	495

adatok eFt-ban

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna-Hőszolgáltató Kft.
2016. évi átlagos állományi létszám, bérköltség, személyi jellegű költség

Megnevezés	Kft.össz. szellemi	Kft.össz. fizikai	Kft.össz.	Szellemi részdíj	Fizikai részdíj	60 óra alatti fiz.szell.	Nyugd. t.j.id.fiz.szell.	Nyugdij részdíj fiz.szell.	Nyug. 60 óra r. alatti fiz.szell.	Áltományon kív.	KFT. EGYÜTT	Össz-ből felgyl.b.	Össz-ből ügyvezetés
Atl.áll. létszám	41	102	143	13	4	10	3	5	8	0	186	5	1
Bérköltség (cFt)	128 883	246 071	374 954	24 082	7 365	14 197	5 825	8 510	8 664	13 569	457 166	5 400	9 000
Törzsgárda jutalom	1 197	1 088	2 285	0	0	0	0	0	0	0	2 285	0	0
Tárgyjutalom adóktól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tanuló szerz. tan.juttatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	200	0	0
Isk. rendsz.képz. kedv.ad.	180	0	0	0	0	0	0	0	0	180	0	0	0
Betegszabadság	400	1 896	2 296	42	92	0	16	17	0	0	2 463	0	0
Gk.kis.tér.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gk. 9 Ft/km	733	1 165	1 898	269	216	0	0	86	0	0	2 469	0	0
Felhasználási díj	184	476	660	14	0	0	10	0	0	0	684	0	0
Gyermekek szül.m.idő kedv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nyugdíjpénztár	8 864	13 501	22 365	1 500	350	0	185	274	0	0	24 674	0	630
Bizt.adóköteles	543	0	543	0	0	0	0	0	0	0	543	0	0
Bizt.adómentes	32	0	32	0	0	0	0	0	0	379	411	0	0
Nyugdíjpénztár 50% fel.	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23	0	0
Értékesít. hár./ajándéktulv.	2 309	6 900	9 209	547	135	108	171	270	360	0	10 800	0	59
Foglalk.ell.kis.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Végkielégítés	440	295	0	0	0	0	0	0	0	0	735	0	0
Utazási br.l.j.	1327	4196	5523	584	551	0	0	0	0	0	6 658	0	0
Munkabajárás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adómentes isk.k.tám.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kedvezményes üdülés	20	140	160	0	0	0	0	0	0	0	160	0	20
Segély adóktól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Segély adómentes	155	410	565	0	0	0	0	40	0	0	605	0	0
Szakmai gyak.díj adóbn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181	181	0	0
Tanulmányi támogatás	180	0	180	0	0	0	0	0	0	480	660	0	0
Szem.jell. összesen	16 589	30 067	45 718	2 956	0	0	382	687	360	1 240	53 733	0	709

Dunaújvárosi Víz-, Csatorna - Hőszolgáltató Kft.
2400 Dunaújváros, Építők útja 1.

9. sz. melléklet

KÖRNYEZETVÉDELMI JELENTÉS

2016. év

A Kft. környezetvédelmi szabályzattal rendelkezik, mely szabályozza a környezetvédelmi feladatok ellátását.

1. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS

A Kft.-nél kommunális és veszélyes hulladék keletkezik.

A **kommunális hulladék** elszállítása a dunaujvárosi szeméttelpre, másrészt külső cég megbízásával. A keletkező kommunális hulladékok mennyisége: 1375 m³ volt. A szemét elhelyezési jegyek és a szemétszállítások költsége 2016-ban: 7.537.,- eFt

A **veszélyes hulladék gyűjtése** a 98/2001. (VI. 15.) Korm. rendelet előírásai szerint történik.

Társaságunk rendelkezik a KDT Környezetvédelmi Felügyelőség által jóváhagyott „*Veszélyes hulladék gyűjtőhely üzemeltetési szabályzat*”-tal, mely szabályozza a tevékenység ellátásához szükséges feladatokat.

A 164/2003.(X.18.) Korm. rendelet értelmében rendszeres adatszolgáltatásra köteles a hulladék termelője, 2004-es évtől ugyanazon az adatlapon szolgáltatunk adatokat a hulladékról és a veszélyes hulladékról.

Az adatlapokat a Környezetvédelmi Felügyelőség felé kell készíteni, minden tárgyévét követő március hó 1. napjáig. Társaságunk a kötelezettségnek eleget tett.

A veszélyes hulladék elszállítási költsége: 184,- eFt .

Dunaújváros közigazgatási területén a települési folyékony hulladék összegyűjtését, elszállítását és ártalommentes elhelyezését társaságunk végzi. A társaságunk elsősorban lakosságtól veszi át a háztartásból származó folyékony kommunális hulladékokat, másodsorban a néhány vállalkozásnál a szociális ellátásból származó ugyanilyen jellegű hulladékokat szippantja zárt szennyvíztárolókból, és szállítja az átvevőhelyre. (átvevő: Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Szolgáltató Kft.) Társaságunk 2016. évben 22 014 m³ folyékony kommunális hulladékot szállított el, melynek nettó árbevétele: 16. 785,- eFt volt. Az átemelőnél összegyűlt rácsszemetet minden évbe be kell vizsgáltatni melynek összege 2016 évben 401,- eFt volt.

2. LEVEGŐTISZTASÁG-VÉDELEM

Társaságunk az 1995. évi LIII törvény és a 21/2001. (II. 14.) Kormány rendelet előírásainak figyelembe vételével végzi tevékenységeit.

A Kft. dunaujvárosi működési területén az épületek fűtéséhez, valamint az érintett épületek használati melegvíz ellátásához szükséges hőmennyiséget részben a Dunaferri Energiaszolgáltató Kft -től megvásárolt, részben az Energott Kft. üzemeltetése alá tartozó - 2007. december közepén üzembe helyezett Építők úti és Verebely úti gázmotoros erőművekben előállított melegvízes - rendszer biztosítja.

A Kft. üzemelteti a Szent Pantaleon kórház telephelyén lévő kazánház légszennyező pontforrását. A pontforrások által kibocsátott füstgáz gázkoncentráció mérés 2016-ban volt. Melynek összege 140 ezer Ft.- volt.

A vonatkozó rendelet értelmében a helyhez kötött pontforrás légszennyezésének mértékéről éves bejelentést kell készíteni a Környezetvédelmi Felügyelőség felé, minden tárgyévét követő március hó 31. napjáig. Társaságunk e kötelezettségnek eleget tett a kórházban lévő pontforrásra vonatkozóan.

3. VÍZMINŐSÉG - VÉDELEM

A társaság tevékenységei során csak szociális eredetű szennyvíz keletkezik. A telephelyek csatornázott területen helyezkednek el, így a keletkező szennyvíz közcsonatán keresztül jut a Dunaújvárosban Dunaújvárosi Szennyvíztisztító telepre majd az élővízi befogadóba a Dunába, Mezőfalván az SZK szennyvíztisztító-telepre, majd a Bolondvári árokba.

A 27/2005. (XII.6.) KvVM. rendelet értelmében a szolgáltató jogosult a szennyvízelvezető műbe bebocsátott szennyvíz mennyiségét és minőségét e rendelet szerint megvizsgálni (helyszíni ellenőrzés) és szennyvízelvezető műbe bebocsátott szennyvízből mintát venni.

Társaságunk ellenőrizte Dunaújváros területén az egyes bebocsátókat. A szennyvízmintákat megbízás alapján külső cég végezte melynek költsége a tárgyévben: 250,- eFt volt.

A vonatkozó rendelet 18. §. értelmében a bebocsátó csatornabírság megfizetésére kötelezhető. 2016. évre nem tettünk javaslatot csatornabírságra.

Társaságunk üzemelteti Dunaújváros település csatornahálózatát. 2016. évben az elvezetett szennyvíz (csapadék vízzel együtt) mennyisége 3 212 251 m³, árbevétele 284 307,- eFt.

4. TALAJVÉDELEM

A Társaság nem végez talajszennyezést előidéző tevékenységet.

A föld és talajvédelem érdekében meg kell akadályozni, hogy üzemanyaggal vagy bármilyen más kémiai anyaggal szennyeződjön. A környezetvédelmi szabályzat kitér esetleges szennyeződés bekövetkeztében szükséges teendőkre.

5. BÍRSÁGOK

Társaságunkat 2016. évben környezetvédelmi bírság kifizetésére nem kötelezték.

Cash-Flow kimutatás

adatok eFt-ban

S.szám	Megnevezés	2015.év	2016. év
1.	Adózás előtti eredmény +- Mód.sor: Véglegesen kap.ad. pénzeszk.	47 105	43 460
2.	Elszámolt amortizáció +	167 220	148 378
3.	Elszám.értékveszt. és visszaír.+ -	320 347	-3 754
4.	Céltart. képz.és felh.visszaír.+ -		19 701
5.	Befekt.eszk.ért.eredm.+ -	8 769	0
6.	Szállítói kötelezetts.változása+-	207 709	310 806
7.	Egyéb röv.lej.köt.vált.+ -	-325 266	331 605
8.	Passzív időbeli elhat.+ -	-284 413	-103 160
9.	Vevőkövetelés vált.+ -	134 744	30 632
10.	Forgóeszk.(vevőköv.és pénz-eszközök nélkül) vált.+ -	190 989	-905 000
11.	Aktív időbeli elh.vált.+ -	70 241	-2 099
12.	Fizetett,fiz.endő adó(nyer.után)-	-24 198	-15 156
13.	Fizetett,fiz.endő oszt.részes.-		
I.	Működési Cash Flow	513 247	-144 587
14.	Befektetett eszk.beszerzése -	-534 995	-40 137
15.	Befektetett eszk.eladása +	338 765	94 235
16.	Kapott osztalék,részesedés +		
II.	Befektetési Cash Flow	-196 230	54 098
17.	Részvénykibocs.,tőkebev.+		
18.	Kötvény,hitelvisz.megtestetítő értékpapír kibocs bev. +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		1 171 473
20.	Hosszú lej.nyújtott kölcsönök és elhely.bankbetétek törl.,meg- szüntetése,beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszk. +		
22.	Részvénybev.,tőke kiv.(tőkele- szállítás) -		
23.	Kötvény és hitelvisz.megtestesi- tő értékpapír visszafiz. -		
24.	Hitel és kölcsön törl.,visszafiz. -	-103 159	-24 000
25.	Hosszú lej.nyújt.kölcs.és elhely. bankbetétek -	-373 356	-829 170
26.	Véglegesen átadott pénzeszk. -		
27.	Alapítókkal szemb.ill.egyéb hosszú lej.köt.változása +-		
III.	Pénzügyi tev. Cash flow	-476 515	318 303
IV.	Pénzeszközök változása	-159 498	227 814