

11316385360011418
Statisztikai számjel

18-10-100607
Cégjegyzék száma

VASIVÍZ Vas Megyei Víz-és Csatornamű ZRt

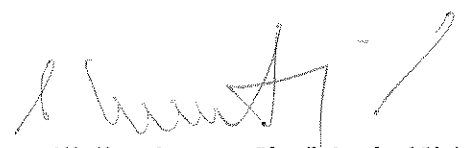
9700 Szombathely, Rákóczi Ferenc u.19.
(94)516-217

Éves beszámoló 2014.év

Keltezés: 2015. április 8.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

P.H.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Dr. KOVÁCS VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418
Statisztikai számjel

18-10-100607
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2 115 617		2 445 660
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	250 369		240 854
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	250 369		240 854
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 848 363		2 192 334
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	881 795		893 714
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	825 434		948 167
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44 141		56 141
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	87 836		292 361
16	Beruházásokra adott előlegek	9 157		1 951
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	16 885	0	12 472
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	16 885		12 472
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2015. április 8.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

Dr. KONUTTI VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	2 949 780		3 575 918
28	I. KÉSZLETEK	89 560		96 719
29	Anyagok	74 136		72 761
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	13 189		23 823
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	2 235		135
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	1 971 434		2 392 094
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 438 652		2 194 888
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	532 782		197 206
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	888 786		1 087 105
50	Pénztár, csekkek	503		461
51	Bankbetétek	888 283		1 086 644
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	269 414		331 461
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	257 127		317 402
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 287		14 059
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	5 334 811		6 353 039

Keltetés: 2015. április 8.

P.H.

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Dr. KOHUTI VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

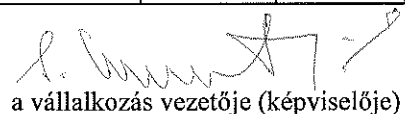
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	3 004 585		3 032 727
58	I. JEGYZETT TŐKE	1 174 342		1 174 342
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	1 232		1 232
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 355 882		1 762 614
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 894 619		66 397
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 421 490		28 142
68	E. Céltartalékok	0		0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	1 405 240		1 677 758
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 628		91 446
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	80 628		91 446

Keltetés: 2015. április 8.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

DR. KOVÁTS VIKTOR
vezérigazgató

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

11316385360011418
Statistikai számjel

18-10-100607
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 324 612		1 586 312
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	8 799		7 960
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	720 546		787 289
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	595 267		791 063
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	924 986		1 642 554
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	17 813		794 237
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	60 387		42 291
101	Halasztott bevételek	846 786		806 026
102	Források összesen	5 334 811		6 353 039

Keltezés: 2015. április 8.

P.H.

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság


a vállalkozás vezetője (képviselője)
Dr. KÓHUTI VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418
Statistikai számjel

18-10-100607
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 745 788		5 759 095
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	8 127		4 819
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 753 915	0	5 763 914
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	13 189		10 634
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37 152		35 330
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	50 341		45 964
7	III. Egyéb bevételek	93 359		126 369
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	1 195 197		1 146 997
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 257 975		1 376 079
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	216 696		228 645
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	3 290		1 623
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665		25 066
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 704 823		2 778 410
15	10 Bérköltség	1 551 704		1 594 535
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	168 403		175 838
17	12 Bérjárulékok	458 559		471 618
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	2 178 666		2 241 991
19	VI. Értécsökkenési leírás	315 277		326 380
20	VII. Egyéb ráfordítások	525 905		560 682
21	ebből: értékvesztés	9 966		16 010
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	172 944		28 784

Keltezés: 2015. április 8.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVIZ
Vas megyei
Víz-és Csalomamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

Dr. KONUTH VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418

Statistikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	54 247		15 597
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	75		
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	54 322		15 597
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			275
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 466		2 794
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	2 466		3 069
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	51 856		12 528
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	224 800		41 312
44	X. Rendkívüli bevételek	1 326 956		29 265
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	7 973 246		29 228
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-6 646 290		37
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-6 421 490		41 349
48	XII. Adófizetési kötelezettség			13 207
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-6 421 490		28 142
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-6 421 490		28 142

Keltezés: 2015. április 8.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASIVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

Dr. KOHUTI VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418

Statistikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 745 788		5 759 095
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	8 127		4 819
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	5 753 915		5 763 914
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	4 182 373		4 296 920
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	3 290		1 623
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665		25 066
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	4 217 328		4 323 609
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	1 536 587		1 440 305
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	471 488		437 508
11	8 Egyéb általános költségek	459 609		539 700
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	931 097		977 208
13	V. Egyéb bevételek	93 359		126 369
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	525 905		560 682
16	ebből: értékvesztés	9 966		16 010
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	172 944		28 784

Keltezés: 2015. április 8.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VASVÍZ
Vas megyei
Közhasznosítási Zártkörűen
Működő Részvénytársaság

Dr. LOHIDI VIKTOR
vezérigazgató

11316385360011418

Statisztikai számjel

18-10-100607

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	54 247		15 597
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	75		
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	54 322		15 597
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			275
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 466		2 794
35	ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	2 466		3 069
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	51 856		12 528
38	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	224 800		41 312
39	IX. Rendkívüli bevételek	1 326 956		29 265
40	X. Rendkívüli ráfordítások	7 973 246		29 228
41	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	-6 646 290		37
42	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-6 421 490	0	41 349
43	XI. Adófizetési kötelezettség			13 207
44	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-6 421 490		28 142
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
47	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	-6 421 490		28 142

Keltezés: 2015. április 8.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Dr. KOHUTI VIKTOR
vezérigazgató

*VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű ZRt.
Szombathely, Rákóczi Ferenc u. 19.*

AZ ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE
(adatok ezer Ft-ban)

2014. év

Szombathely, 2015. április 8.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. **A társaság neve:** VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2. **A társaság székhelye:** 9700 Szombathely Rákóczi F. u. 19.
3. **Alapításának időpontja:** 1996. október 1.
4. **Alapítók, részvényarányok**

A részvénytársaságot a Vas megyei Víz- és Csatornamű Vállalat jogutódjaként VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Rt. néven alapította meg Szombathely, Kőszeg, Csepreg, Sárvár, Vasvár, Körmend, Szentgotthárd város, Vas megye Önkormányzata (32 település képviselőjében), és további 173 Vas megyei, 1 Veszprém megyei és 2 Zala megyei község.

1997. évben 14 település, 1998. január 31-én Pápac község kivált a részvénytársaságból.

2006. január 1-től a társaság neve VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

Alapításkor a társaság jegyzett tőkéje 7 537 500 eFt volt, amely 75 375 db 100 000 Ft névértékű bemutatóra szóló részvényből állt. 1999. május 26-tól a részvények nyomdai úton előállított névre szóló részvények. Ezek mindegyike törzsrészvény, amely a társaság osztalékából való részesedésre és teljes körű szavazati jog gyakorlására jogosít.

Az alapítók a részvényeket a következő címletekben bocsátották ki:

részvények száma	címlet	részvények értéke
669 db	10 000 000 Ft	6 690 000 eFt
767 db	1 000 000 Ft	767 000 eFt
805 db	100 000 Ft	80 500 eFt
összesen		7 537 500 eFt

Alapításkor a részvényekkel 182 település önkormányzata, valamint 32 település részvényeivel Vas Megye Önkormányzata rendelkezett.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv.) 79. § (1) bekezdése alapján 2013. január 1-jén a részvénytársaságból az ellátásért felelős települési önkormányzatokra - a rendszerfüggetlen víziközmű-elemek kivételével - áthárított 7 811 261 eFt nettó értékű víziközmű-vagyon és 1 213 509 eFt halasztott bevétel. Ehhez kapcsolódóan a jegyzett tőke összege 20,5 %-ra csökkent.

A Vksztv. 16. § (6) bek. a.) pontja előírásainak való megfelelés végett 40 ellátásért felelős települési önkormányzat részére szükséges volt tulajdont, részvényt juttatni, ehhez 6 tulajdonos önkormányzat összesen 40 db „C” típusú, egyenként 20 500 Ft értékű részvényt értékesített részükre a társaság Közgyűlésének 2013. július 5-ei döntése értelmében.

A társaság 2013. október 18-án tartott Közgyűlése tulajdonosi kezdeményezésre 20,4 %-os tőke kivonásról döntött, a jegyzett tőke, a tőketartalék és az eredménytartalék egyaránt 24 %-kal csökkent.

A fentieknek megfelelően a részvények száma, címlete, értéke és a tulajdonosok száma a következőképpen alakult:

Címlet	2012. december 31.			2013. május 17.			2013. október 18.		
	Részvények			Részvények			Részvények		
	száma db	címlet Ft	értéke eFt	száma db	címlet Ft	értéke eFt	száma db	címlet Ft	értéke eFt
A sor. Összevont	669	10 000 000	6 690 000	669	2 050 000	1 371 450,0	669	1 558 000	1 042 302,0
B sor. Összevont	767	1 000 000	767 000	767	205 000	157 235,0	767	155 800	119 498,6
C sorozatú	805	100 000	80 500	805	20 500	16 502,5	805	15 580	12 541,9
Zrt. összesen			7 537 500			1 545 187,5			1 174 342,5

1 tulajdonos birtokában lévő részvények száma	2012. december 31.			2013. május 17.			2013. október 18.		
	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből
100 db alatt	86	429 300	5,6%	86	86 510,0	5,6%	126	66 012,46	5,6%
101-250 db	55	886 400	11,6%	55	178 575,5	11,6%	55	135 717,38	11,6%
251-500 db	17	558 700	7,7%	17	119 166,5	7,7%	17	90 550,96	7,7%
501-1000 db	3	210 100	2,8%	3	43 070,5	2,8%	3	32 593,36	2,8%
1001-3500 db	5	1 376 000	18,2%	5	282 080,0	18,2%	5	214 271,74	18,2%
3500 db felett	1	4 077 000	54,1%	1	835 785,0	54,1%	1	635 196,60	54,1%
Zrt. összesen	167	7 537 500	100,0%	167	1 545 187,5	100,00%	207	1 174 342,50	100,00%

Sárvár város és Szombathely MJV 2014. májusi illetve júniusi közgyűlési határozatai értelmében Sárvár Város Önkormányzata 1,239 % tulajdoni aránynak megfelelő részvényt vásárolt Szombathely MJV Önkormányzatától, így tulajdoni aránya 1,24 %. Celldömölk Város Önkormányzata, amely a közérdekű üzemeltetés megszűntével társaságunkkal kívánja bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetni víziközműveit - a Vksztv. 16. § (6) bek. a.) pontja előírásainak való megfelelés végett 0,001 % tulajdoni arányt biztosító részvényt vásárolt Szentpéterfa Község Önkormányzatától. Fenti adásvételeket a ZRt tulajdonosai a 2014. évi közgyűléseken hagyták jóvá, így jelenleg 208 tulajdonosa van társaságunknak: 207 Önkormányzat és a Magyar Állam.

2014. december 16.			
1 tulajdonos birtokában lévő részvények száma	Tulaj- donosok száma	Részvények névértéke összesen	Részesedés az alap- tőkéből
100 db alatt	126	66 012,46	5,6%
101-250 db	55	135 717,38	11,6%
251-500 db	17	90 550,96	7,7%
501-1000 db	4	47 160,66	2,8%
1001-3500 db	5	214 271,74	18,2%
3500 db felett	1	620 629,30	54,1%
Zrt. összesen	208	1 174 342,50	100,00%

Többségi befolyású részvényes: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata
Székhelye: Szombathely Kossuth L. u. 1-3.
Szavazati aránya: 52,851 %

5. A társaság tevékenységi köre

Fő tevékenység

36.00 Víztermelés, -kezelés, -ellátás

További tevékenységek (összevontan)

37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása (komposztálás)

93.11 Sportlétesítmény működtetése (fedett uszoda)

Egyéb vízgazdálkodási szolgáltatás

Ipari szolgáltatás

Építési tevékenység

Egyéb tevékenység (villamos energia termelés, eszközök bérbeadása,

egyéb szálláshely szolgáltatás)

6. A társaság jellemző mutatói

Saját tőke

Jegyzett tőke

Értékesítés nettó árbevétele

Befektetett eszközök értéke

7. Számviteli politika

7.1. Beszámolási kötelezettség

Társaságunk mint víziközmű-szolgáltató beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre a Számviteli törvény rendelkezései a 2011. évi CCIX. törvény szerinti eltérésekkel alkalmazza.

Társaságunk több víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységet végez, az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, a diszkrimináció mentességét, továbbá kizárja a keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

A víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenységeit oly módon kell bemutatnia, mintha azokat önálló vállalkozások keretében végezte volna.

A végzett engedélyes víziközmű tevékenységekre (ivóvíz termelés és -értékesítés, szennyvízelvezetés és -tisztítás) külön-külön készít mérleget és eredmény-kimutatást. A másodlagos tevékenységekre (fürdő szolgáltatás, idegen megrendelésre végzett építés, megrendelésre végzett labor vizsgálat, javító üzem villamos és gépészeti munkák, szippantott szennyvíz fogadása, csatornamosogatás, ipari víz szolgáltatás, egyéb vízellátási tevékenység) összesítetten készít mérleget és eredmény-kimutatást.

A társaság „összevont” beszámolójának adatait szét kell osztani a számviteli szétválasztási elveknek megfelelően elsődleges (víz és szennyvíz) és másodlagos tevékenységekre. A szétválasztási alapelvek szerint rögzített adatok után megmaradt szétválasztási különbözetet (Eszközök-Források, a Források a jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék nélkül) a Források között kell szerepeltetni vagy szét kell osztani. A jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék egyes tevékenységekre vonatkozó mértékének meghatározása: az egyes tevékenységek Eszközök-Források különbözetének aránya az Rt. összes különbözetéhez, ezzel az aránnyal kell kiszámítani az érintett mérlegsorokat.

A részvénytársaság mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből álló éves beszámolót, valamint üzleti jelentést készít (2000. évi C. törvény a számvitelről 9. §)

Alkalmazott mérlegséma: 2000. évi C. törvény a számvitelről 1. sz. melléklet „A” változata

Választott, alkalmazott eredmény-elszámolási módszer: 2000. évi C. törvény a számvitelről

2. sz. melléklet "A" összköltség eljárás

Az éves beszámolót az ZRt. tulajdonosai közgyűlésen, határozattal fogadják el, és döntenek az eredmény felosztásáról.

A közgyűlés által jóváhagyott éves beszámolót, a könyvvizsgálói jelentést, valamint az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérleg fordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig kell letétbe helyezni és nyilvánosságra hozni ugyanolyan formában és tartalommal, mint amelynek alapján a könyvvizsgáló az éves beszámolót felülvizsgálta. (Sztv.153. §)

Társaságunk a számviteli tv. szerinti beszámoló közzétételének és letétbe helyezésének teljesítéséhez az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium Céginformációs Osztályára küldi meg „Elektronikus űrlap” kíséretében az alábbi dokumentumokat (hiteles példányok alapján): Mérleg, Eredménykimutatás, Kiegészítő melléklet, Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat, Független könyvvizsgálói jelentés, Közzétételi költségtérítés befizetését tanúsító MÁK igazolás.

Az „Elektronikus űrlap”-ot a Céginformációs Osztály továbbítja az állami adóhatóság felé.

A számviteli tv. szerinti beszámolónak a Céginformációs szolgálat rendszerébe történő megérkezéséről visszaigazolást küldenek. (Sztv. 154. §; 154/A §; 154/B §)

Társaságunk az auditált éves beszámolóját a tárgyévre készített üzleti jelentéssel és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt a számviteli törvény szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg küldi meg a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak

7.2. Az üzleti év (Sztv. 11.,17. §;)

Üzleti év: minden év január 1.-december 31.

A mérleg fordulónapja: december 31.

Az éves beszámoló készítésének időpontja: tárgyévet követő év február 15.

7.3. A könyvvezetési kötelezettség

A könyvvezetés az Sztv. 159-169. §-ban foglaltak és a számviteli alapelvek figyelembevételével a kettős könyvvitel rendszerében történik.

A Részvénytársaság saját számítógépein integrált informatikai rendszer keretében végzi a könyvvezetést és az ehhez kapcsolódó analitikus ügyviteli nyilvántartásokat.

A költségek könyvelése elsődlegesen - költségnemenként - az 5-ös számlaosztály, másodlagosan a 6-7-es számlaosztály számláin történik.

7.4 A számviteli alapelvek, a tevékenységek számviteli szétválasztása

A könyvvezetés és a beszámoló készítése során a Sztv. 14-16. § alapelvei érvényesülnek.

A Vksztv. számviteli szétválasztásra vonatkozó előírásait a társaság az összes tevékenységéről készült mérleghez és eredménykimutatáshoz soronként rendelt szabályok alapján az elsődleges tevékenységekre külön-külön, illetve a másodlagos tevékenységekre együttesen készülő mérleggel és eredménykimutatással teljesíti.

7.5 Könyvvizsgálat

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (2) valamint a gazdasági társaságról szóló 2006. évi IV. törvény 40. § alapján a Társaságra vonatkozóan a könyvvizsgálat kötelező.

7.6. Befektetett eszközök minősítése

Immateriális javak

Tárgyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök

Az immateriális javak - mint befektetett eszközök - beszerzéskor, előállításakor beszerzési illetve előállítási költségen kerülnek aktiválásra.

A tárgyi eszközök állományba vétele beszerzési áron történik. A tárgyi eszközök saját vállalkozásban történő előállítás esetén közvetlen önköltségen kerülnek állományba.

A befektetett pénzügyi eszközök nyilvántartásba vétele beszerzéskor bekerülési értéken történik.

7.7. Amortizáció elszámolásának szabályai

Immateriális javak
Tárgyi eszközök

A részvénytársaság a tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés levonásának elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő „Amortizációs normák jegyzékét” alkalmazza az alábbiak szerint:

Immateriális javak

- a. szellemi termékek 25%
- b. vagyoni értékű jogok 12,5%
kivétel:
 - az örökös vagyoni értékű jog, melyet egyedileg, maradványértékkel kell meghatározni az aktiválás időpontjában
 - a 2005.01.01. után vásárolt, aktivált vagyoni értékű jogok felhasználási joga 25%
 - Káld és térsége, Rum és térsége szennyvíz rendszer üzemeltetési joga 4%
- c. alapítás-átstruktúrázás aktivált értéke 20%

Tárgyi eszközök

- a. járművek 20%
kivétel: azok a járművek, amelyek közvetlenül szolgálják a szolgáltatási tevékenységet, 12,5%
- b. a műszaki szakterület javaslata alapján 2014.01.01-től a vízmérők értékcsökkenése 25%, a rádióadóké 8,33%, azaz 12 év.
- c. a következő eszközöket beszerzési értéküktől függetlenül a tárgyi eszközök között tartjuk nyilván:
 - mobil telefonok 33%, bútorok 14,5%, szivattyúk 14,5% monitor, nyomtató, egyéb számítástechnikai eszköz 33%
- d. üzemeltetésre átvett eszközökön végzett felújítás értékcsökkenésének elszámolása 2011.01.01-től az alábbiak szerint történik:
 - ingatlanok 6%
 - gépek, berendezések, felszerelések 14,5%
 - járművek, melyek közvetlenül szolgálják a szolgáltatási tevékenységet, 12,5%.
- e. A Gazdasági igazgató engedélyével a Kemenesvíz Kft-től vásárolt használt tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenés mértéke 50%.

Nyilvántartásba kell venni tárgyi eszközöknél a várható hasznos élettartamot, a Sztv. 52. § szerint.

A hasznos élettartam meghatározásánál alapszabályként kell alkalmazni:

- aktiválást megelőzően az üzemeltető terület vezetője, a rekonstrukció, fejlesztés, beruházás projekt vezetője javaslatot ad az adott eszköz hasznos élettartamára,
- a javaslatot a Fejlesztési Főmérnökség vezetője hagyja jóvá,
- a jóváhagyott javaslat után történhet az aktiválás,
- a javaslat az aktiválás mellékletét képezi.

Kivétel:

- 2005. január 1-től a laboratóriumi eszközöknél egyedileg az aktiválást megelőzően, a laboratórium javaslata alapján határozzuk meg a hasznos élettartamot,
- 2006. január 1-től a Gazdasági igazgató engedélyével használt tárgyi eszköz(ök) vásárlása esetén egyedileg az aktiválást megelőzően, a műszaki szakterület javaslata alapján határozzuk meg a hasznos élettartamot.
- A Szennyvíz-szolgáltatási Főmérnökség üzemeltetésében lévő, a Szombathely-Kőszeg regionális csatornarendszer komposztáló telepén üzembe helyezett önjáró ponyvacsévéllő berendezés várható hasznos élettartama a berendezés gépészeti jellegét, és a használat sajátosságait együttesen figyelembe véve 15 év.

Vállalkozásunk az értékcsökkenés meghatározásánál a terv szerinti leírási módok közül az alábbiakat alkalmazza:

Immateriális javak	lineáris leírás
Ingatlan	lineáris leírás
Berendezések, felszerelések, gépek	lineáris leírás

kivételes esetben egyedi mérlegelés, műszaki minősítés alapján teljesítményarányos leírás.

Részvénytársaságunk a kisértékű, 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

Az időszak terv szerinti értékcsökkenését napra arányosan az üzembe helyezés, aktiválás napjától kezdve kell elszámolni a havi főkönyvi zárás készítésének időpontja előtt. Ezt az elvet kell alkalmazni a selejtezés és a káresemény miatti megsemmisülés elszámolásakor is.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a földterület, telek, az erdő, képzőművészeti alkotás, a régészeti lelet bekerülési értéke után, az üzembe nem helyezett beruházásnál.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés olyan eszköznél, amely értékéből a használat során sem veszít, vagy amelynek értéke – különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan – évről-évre nő. Részvénytársaságunk terven felüli értékcsökkenést csak a számviteli törvényben kötelezően előírt esetekben számol el.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni az immateriális javaknál, a tárgyi eszköznél, ha:

- az immateriális javak, tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyvszerinti értéke tartósan (egy évnél hosszabb) és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke. Jelentősnek tekintjük a könyv szerinti (nettó) értéknél 20 %-kal magasabb piaci értéket.
- az immateriális javak, tárgyi eszköz (ide értve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális javak, a tárgyi eszköz (ide értve a beruházást is) a vállalokozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető, a vagyoni értékű jog megszűnik,
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz,
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális javak, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérleg készítésekor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális javak, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – ki kell vezetni.

Terven felüli értékcsökkenés visszairását akkor alkalmazzuk, ha a piaci érték a könyv szerinti értéket 20 %-kal meghaladja. A visszairást az előző években elszámolt terven felüli értékcsökkenés mértékéig számoljuk el.

A teljesen leírt immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke és értékcsökkenése a főkönyvi számlákon mindaddig szerepel, amíg azok használatban vannak.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, továbbá terv szerinti értékcsökkenés a tervezett maradványértéket elért immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél.

7.8. Forgóeszközök értékelése

Készletek
Követelések
Értékpapírok

A vásárolt készletek nyilvántartása bekerülési (beszerzési) értéken történik, amely a beszerzéssel kapcsolatban felmerült közvetlen költségekkel növelt és engedményekkel csökkentett vételár. A december 31-i zárókészlet a mérlegben a legutolsó beszerzési áron jelenik meg.

Év végén azon anyagféleségeken, amelyeknek év végi készletértéke az 500 eFt-ot meghaladja, a készleten lévő anyagok beszerzési értékét viszonyítani kell a mérleg készítés kori piaci árához. Érték helyesbítést kell alkalmazni, amennyiben a bekerülési (beszerzési) érték a piaci értéket jelentősen és tartósan meghaladja.

Év közben a készleteket számítógépes nyilvántartással mennyiségben és értékben tartjuk nyilván. Év végén tényleges mennyiségi leltárfelvétel készül, ennek megfelelően számoljuk el a leltárkülönbözetet. A készletértéket a mérlegben FIFO módszerrel határozzuk meg.

Az Sztv. 28. §-a (2) bekezdésének b) pontja alapján a mérleg fordulónapján még ki nem számlázott, illetve a befejezetlen termelés értékét a mérlegben a saját termelésű készletek között a befejezetlen termelés tételében kell kimutatni az általános szabályok szerint közvetlen önköltségen.

Az önköltség számítás utókalkulációs egységei:

- ivóvíz termelés, -szolgáltatás vízellátási rendszerenként,
- szennyvízelvezetés és -tisztítás szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerenként,
- ipari víz termelés, -szolgáltatás
- fürdő (uszoda, termálfürdő) üzemeltetés
- egyéb tevékenységek szervezeti egységeként
- építőipari munkáknál 200 eFt alatt összevontan, 200 eFt felett munkánként.

Követelések minősítése, értékelése

A mérlegbe csak az adós által elfogadott, elismert követelés kerül be.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számolunk el a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján, ha a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. Azt minősítjük tartós követelésnek értékvesztés elszámolás oldaláról, amely a mérleg forduló napja és a mérleg készítés időpontja között nagy valószínűséggel nem folyik be.

Társaságunk a csoportos értékvesztést a Sztv. 55. § (2) bekezdésének megfelelően %-os mértékben határozza meg az alábbiak szerint:

Azon vevők esetében, akiknél van 360 napot meghaladó követelésünk, és a követelés összege a 3.000 Ft-ot meghaladja, a követelés teljes összegére 15 % értékvesztést képezünk.

Az egyedi értékvesztés a felszámolás alatt álló vevők, adósok esetében a hitelezői igényként bejelentett és elfogadott összegre, a tárgyévet megelőző év értékesített nettó árbevételének 0,1 %-ában határozható meg. Ezt tekintjük jelentős összegnek.

Az értékvesztés számviteli elszámolása: a képzés évében egyéb ráfordításként számoljuk el.

Társaságunknál 2012. évtől az értékvesztés számviteli elszámolása:

- az előző év(ek)ben elszámolt értékvesztések esetében meg kell vizsgálni, hogy a tőkekövetelésre érkezett-e befizetés:
 - ha a tőkekövetelésre nem érkezett befizetés, akkor nincs szükség módosításra,
 - ha a tőkekövetelésre érkezett befizetés és annak összege megegyezik a követelés eredeti összegével, akkor a korábban elszámolt értékvesztés összege egyéb bevételként kerül elszámolásra,
 - ha a tőkekövetelésre érkezett befizetés, és a kisebb vagy egyenlő, mint a tőkekövetelés és az értékvesztés különbözete, akkor nincs szükség módosításra,
 - ha a tőkekövetelésre érkezett befizetés nagyobb, mint a tőkekövetelés és az értékvesztés különbözete, akkor a befolyt összegből a tőkekövetelés és az értékvesztés különbözét meghaladó összeg egyéb bevételként kerül elszámolásra.
- a következő évi értékvesztés képzésekor meg kell nézni, hogy azon vevők, akikre korábban már számoltunk el értékvesztést, rendelkeznek-e olyan számlával, amelyre még nem volt értékvesztés elszámolva. Amennyiben igen, akkor a különbözetre a fentiek alapján értékvesztést kell képezni.

Az értékvesztést és annak visszairását analitikus és főkönyvi szinten az informatikai rendszer és az alkalmazott szoftver támogatja.

A követelések eredeti nyilvántartásba vételi értékét, az üzleti évben elszámolt, illetve visszaírt, a halmozottan elszámolt értékvesztés összegét – legalább a mérlegtételek szerinti bontásban – a kiegészítő mellékletben be kell mutatni.

Értékpapírok minősítése, értékelése

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírokat beszerzési értékükön vesszük állományba, a tőzsdén nem jegyzett értékpapírokat ezen az áron szerepeltetjük, míg a tőzsdén jegyzett értékpapírokat – ha azok tőzsdei árfolyama legalább 20 %-kal tartósan alacsonyabb a beszerzési értéknél – az év utolsó közzétett tőzsdei áron szerepeltetjük.

7.9. Leltárfelvétel

A társaság az eszközökről, kötelezettségekről számítógépes mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, a mérleg tételeinek alátámasztására leltárt készít, amely tételeken tartalmazza a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket és forrásokat mennyiségben és értékben.

A leltározás gyakorisága a Leltározási Szabályzat alapján a következő:

- anyagkészletek évente
- épületek, építmények, gépek, berendezések 3 évente mennyiségi felvétellel
- önkormányzatok tulajdonában lévő, Társaságunk által üzemeltetett víziközmű és egyéb vagyontárgyak 3 évente mennyiségi felvétellel
- járművek 3 évente mennyiségi felvétellel
- kisértékű tárgyi eszközök évente nyilvántartásokkal való egyeztetéssel
- az immateriális javakat 3 évente
- a beruházásokat évenként a nyilvántartásokkal történő egyeztetéssel
- a befektetett pénzügyi eszközöket évenként mennyiségi felvétellel kell leltározni.

7.10. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként számolandó el

- a beszámolási időszakban keletkezett olyan költség, ráfordítás, mely a fordulónapot követő évet terheli,
- a mérleg fordulónapja után – a tényleges leolvasás alapján - számlázásra kerülő, de a mérleggel lezárt időszakra vonatkozó árbevételek, bevételek, különös tekintettel az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás árbevételéből az utolsó leolvasástól december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó összeg.

7.11. Céltartalékképzés

A részvénytársaság a Számviteli törvénynek megfelelően - kötelezően- céltartalékot képez a várható kötelezettségekre: jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettségre, függő kötelezettségre, biztos (jövőbeni) kötelezettségre, ezek közül különösen a korengedményes nyugdíj, a végkielégítés, a kártérítés és a környezetvédelmi kötelezettségek összegére, jövőbeni költségekre: tárgyi eszköz fenntartás, az átszervezési, és a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre.

7.12. Kötelezettségek

A kötelezettségek a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

7.13. Passzív időbeli elhatárolások

A Számviteli törvény előírásai szerint passzív időbeli elhatárolásként kell elszámolni

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, illetve elszámolt árbevételt – különösen a víz- és csatornadíj részszámlákat -, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakot illeti
- a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a fordulónap után merül fel, kerül számlázásra
- halasztott bevételek között kell kimutatni a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzügyileg rendezett támogatást, véglegesen átvett pénzeszközöket, a többletként fellelt eszközök piaci – illetve jogszabály eltérő rendelkezése esetén a jogszabály szerinti – értéket.

7.14. Számviteli szétválasztási különbség

A társaság „összevont” beszámolójának adatait szét kell osztani a számviteli szétválasztási elveknek megfelelően elsődleges (víz és szennyvíz) és másodlagos tevékenységekre. A szétválasztási alapelvek szerint rögzített adatok után megmaradt szétválasztási különbséget (Eszközök-Források, a Források a jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék nélkül) a Források között kell szerepeltetni vagy szét kell osztani. A jegyzett tőke, a tőketartalék és a lekötött tartalék egyes tevékenységekre vonatkozó mértékének meghatározása: az egyes tevékenységek Eszközök-Források különbségének aránya az Rt. összes különbségéhez, ezzel az aránnyal kell kiszámítani az érintett mérlegsorokat.

7.15. A rendkívüli események minősítése

A rendkívüli események eredményre gyakorolt hatása független a vállalkozás tevékenységétől, a vállalkozás rendes üzletmenetén kívül esnek. A rendkívüli gazdasági események a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

8. Piaci helyzet

A szolgáltatás speciális jellegéből adódóan a piaci viszonyok csak korlátozottan érvényesülnek, mivel egyrészt ellátási területén monopolhelyzetben van, másrészt gazdasági megfontolásokból a társaság sem tud termékváltás lehetőségével élni, mert a víz mással nem helyettesíthető termék.

9. A részvénytársaság mérlegének főbb adatai

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.dec.31.</i>	<i>2014.dec.31.</i>
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 115 617	2 445 660
Immateriális javak	250 369	240 854
Tárgyi eszközök	1 848 363	2 192 334
Befektetett pénzügyi eszközök	16 885	12 472
FORGÓESZKÖZÖK	2 949 780	3 575 918
Készletek	89 560	96 719
Követelések	1 971 434	2 392 094
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	888 786	1 087 105
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	269 414	331 461
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 334 811	6 353 039
SAJÁT TŐKE	3 004 585	3 032 727
Jegyzett tőke	1 174 342	1 174 342
Jegyzett, de még be nem fiz. tőke (-)	0	0
Tőketartalék	1 232	1 232
Eredménytartalék	1 355 882	1 762 614
Lekötött tartalék	6 894 619	66 397
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-6 421 490	28 142
CÉLTARTALÉK	0	0
KÖTELEZETTSÉGEK	1 405 240	1 677 758
Hosszú lejáratú kötelezettségek	80 628	91 446
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 324 612	1 586 312
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	924 986	1 642 554
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 334 811	6 353 039

10. Mérleg szerinti eredmény

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.év</i>	<i>2014.év</i>
Üzemi (üzleti) eredmény	172 944	28 784
Pénzügyi műveletek eredménye	51 856	12 528
Szokásos vállalkozási eredmény	224 800	41 312
Rendkívüli eredmény	-6 646 290	37
Adózás előtti eredmény	-6 421 490	41 349
Adófizetési kötelezettség	0	13 207
Adózott eredmény	-6 421 490	28 142
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-6 421 490	28 142

II. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

1. Eszközök összetétele, alakulása

A társaság eszközei és forrásai 2014. év során 19,1 %-kal, 5 334 811 eFt-ról 6 353 039 eFt-ra növekedtek.

Vagyonösszetétel

	2013.dec.31.	Megoszlás	2014.dec.31.	Megoszlás
Befektetett eszközök	2 115 617	39,7%	2 445 660	38,5%
Forgóeszközök	2 949 780	55,3%	3 575 918	56,3%
Aktív időbeli elhatárolás	269 414	5,0%	331 461	5,2%
Eszközök összesen	5 334 811	100,0%	6 353 039	100,0%

A befektetett eszközök értéke 15,6 %-kal, 330 mFt-tal nőtt, ezen belül az immateriális javak értéke 3,8 %-kal, 10 mFt-tal csökkent, a tárgyi eszközök értéke 18,6 %-kal, 344 mFt-tal magasabb az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök aránya 2,2 %-kal magasabb, mint az előző évben. Ezen belül az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 12 mFt-tal, a műszaki berendezések, gépek, járművek értéke 123 mFt-tal, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke 12 mFt-tal, a beruházások év végi állománya 205 mFt-tal növekedett, a beruházásokra adott előlegek 7 mFt-tal csökkentek az előző év végéhez képest.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke - a lakáshitelek végtörlesztéséhez dolgozóknak nyújtott kölcsönök - csökkent 26,1 %-kal, 4 mFt-tal.

Az eszközökön belül az 56,3 %-os arányt képviselő forgóeszközök 21,2 %-os növekedése a követelések és a pénzeszközök növekedéséből ered.

A készletek záró értéke 8 %-kal, 7 mFt-tal magasabb az előző évi értéknél, ezen belül az anyagok zárókészlete 1 mFt-tal csökkent, a befejezetlen termelés értéke 11 mFt-tal nőtt az előző évhez képest.

A követelések 92 %-át a vevőállomány teszi ki. Az október-novemberi elszámoló számlákkal együtt a következő 5 hónapra kibocsátott részszámlák, valamint a havonta leolvasott felhasználási helyekre december hónapban kibocsátott számlák mérleg fordulónapon (december 31-én) le nem járt része követelésként jelenik meg. Ezekből a következő évre vonatkozó számlák árbevétele passzív időbeli elhatárolásként, a számlák áfa-része egyéb rövid lejáratú kötelezettségként jelentkezik. A vevőkövetelés 2014. december 31-én 52,6 %-kal, 756 mFt magasabb volt, mint az előző időszak végén, ugyanis a 2014. január 1-jétől a rezsicsökkentéssel kapcsolatban alkalmazandó új számlakép miatt a 2014. évre kibocsátott részszámlákat 2013. decemberben vissza kellett vonni, majd 2014. év elején újakat kibocsátani.

Pénzeszközök közül a bankbetétek állománya 22,3 %-kal, 198 mFt-tal magasabb az előző évinél.

A társaság cash flow adataiból is kitűnik, hogy a 2013. év rendhagyó volt a jogszabályi rendelkezés alapján átháramló víziközmű vagyon és a tulajdonos önkormányzatok döntése szerinti tőke kivonás miatt, 2014. évben ehhez hasonló mértékű pénzügyi mozgás nem történt.

Az aktív időbeli elhatárolások összegének 95 %-át a víz- és csatornaszolgáltatási árbevételek időbeli elhatárolása adja.

Mindezek eredőjeként az eszközök értéke összességében 19,1 %-kal, 1 018 mFt-tal növekedett.

2. Források összetétele, alakulása*Források összetétele*

	2013.dec.31.	Megoszlás	2014.dec.31.	Megoszlás
Saját tőke	3 004 585	56,3%	3 032 727	47,7%
ebből:				
Jegyzett tőke	1 174 342	39,1%	1 174 342	38,7%
Tőketartalék	1 232	0,0%	1 232	0,0%
Eredménytartalék	1 355 882	45,1%	1 762 614	58,1%
Lekötött tartalék	6 894 619	229,5%	66 397	2,2%
Mérleg szerinti eredmény	-6 421 490	-213,7%	28 142	1,0%
Céltartalékok	0		0	
Kötelezettségek	1 405 240	26,3%	1 677 758	26,4%
Passzív időbeli elhatárolás	924 986	17,4%	1 642 554	25,9%
Források összesen	5 334 811	100,0%	6 353 039	100,0%

A források összesen 19,1 %-kal, 1 018 mFt-tal növekedtek, amely túlnyomórészt a vevőkövetelésekhez kapcsolódó passzív időbeli elhatárolás elszámolásából ered.

A saját tőke elemei közül a lekötött tartalék és a mérleg szerinti eredmény változott rendkívüli mértékben, ugyanis a Vksztv. szerint 2013. január 1-jén az önkormányzatokhoz átháramlott víziközmű-vagyontárgyak elszámolásának következtében a 2013. december 31-ei értékek nagy mértékben eltértek a társaság működésének szokásos értékeitől.

Céltartalék képzése 2014. évben sem történt.

A kötelezettségek összege 19,4 %-kal növekedett az előző évihez képest. Ezen belül a hosszú lejáratú kötelezettség 11 mFt-tal 91 mFt-ra nőtt a víz- és szennyvízközmű használati díj elszámolásából adódóan. A rövid lejáratú kötelezettségek 19,8 %-kal, 262 mFt-tal növekedtek. Ez főként az áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) eredő kötelezettségek 67 mFt, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 196 mFt - főként a következő évben fizetendő áfával kapcsolatos - növekedésből eredt.

A passzív időbeli elhatárolások 77,6 %-kal, 718 mFt-tal magasabbak az előző időszakhoz képest. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 18 mFt-tal kevesebb, míg a bevételek a vevőköveteléseknél leírt ok miatt 776 mFt-tal növekedett. A halasztott bevételek az átvett pénzeszközök és a közműfejlesztési hozzájárulás még fel nem használt részének, valamint ugyanezen fejlesztési forrásokból megvalósított beruházások nettó értékének passzív időbeli elhatárolása, 40 mFt-tal csökkent.

Mindezek következtében a saját tőke aránya 56,3 %-ról 47,7 %-ra csökkent, míg a passzív időbeli elhatárolások aránya 17,4 %-ról 25,9 %-ra növekedett a forrásokon belüli.

3. Vagyoni helyzet mutatói

	2013.dec.31.	2014.dec.31.
<i>Saját tőke aránya</i>		
Saját tőke/Összes forrás	56,3%	47,7%
Saját tőke/Jegyzett tőke	255,9%	258,2%
<i>Saját tőke változása</i>		
Mérleg szerinti eredmény/Saját tőke	-63,1%	0,9%
<i>Befektetett eszközök fedezettsége</i>		
Saját tőke/Befektetett eszközök	142,0%	124,0%

A mutatók azt tükrözik, hogy a társaságnál az összes forráshoz és a befektetett eszközökhöz képest csökkent, a jegyzett tőkéhez képest nőtt a saját tőke aránya.

3. Pénzügyi helyzet mutatói

	2013.dec.31.	2014.dec.31.
<i>Likviditási mutatók</i>		
I. Likvid pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	67,1%	68,5%
II.Pénzeszközök+Követelések/Rövid lej.köt.	2,16	2,19
III.Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	2,23	2,25
<i>Vevőállomány/Szállítóállomány</i>	2,0	2,8
<i>Beszedési idő</i>		
Negyedéves vevőállományok átlaga/Átlagos napi értékesítés	53,0	59,7
<i>Eladósodottság</i>		
Kötelezettségek/Saját tőke	46,8%	55,3%
<i>Nettó eladósodottság</i>		
Kötelezettségek-Követelések/Saját tőke	-18,8%	-23,6%

A lejárt követelések a lejárat ideje szerint:

	2013. dec.31.	2014. dec.31.
1-30 nap	169 552	198 328
31-90nap	116 852	76 959
91-180 nap	45 759	47 994
181-360 nap	42 471	67 254
360 napon túl	175 475	203 151
<i>Lejárt követelések összesen</i>	<i>550 109</i>	<i>593 686</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjáig (febr.15) befolyt</i>	<i>177 635</i>	<i>154 418</i>
<i>Mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelések</i>	<i>372 474</i>	<i>439 268</i>

A likviditási mutatók értéke kis mértékben növekedett, miután a követelések és a pénzeszközök nagyobb mértékben nőttek, mint a kötelezettségek.

A vevő/szállítóállomány mutató növekedését eredményezte, hogy a vevőállomány jóval nagyobb mértékben emelkedett, mint a szállítóállomány.

Az átlagos beszedési idő 6,7 nappal növekedett, ugyanis a negyedév végi vevőkövetelésekből számított átlagos vevőállomány az év végi állomány már említett nagy mértékű eltérése miatt 12,7 %-kal növekedett.

Az eladósodottság mutatóiból látható, hogy a társaság tevékenységének finanszírozásában nőtt a saját forrás aránya. A kötelezettségek túlnyomó része továbbra is rövid lejáratú kötelezettségek, ennek nagyobb részét a szállítóállomány, az adó- és járulékfizetési kötelezettségek, a következő évben fizetendő ÁFA teszik ki.

4. Gazdálkodási eredmények, jövedelmezőség vizsgálata

	2013.dec.31.	2014.dec.31.
<i>Árbevétel arányos üzleti eredmény</i>		
Üzemi (üzleti) eredmény/Értékesítés nettó árbev.	3,01%	0,50%
<i>Saját tőke jövedelmezősége</i>		
Szokásos vállalkozási eredmény/Saját tőke	7,48%	1,36%
<i>Alaptőke jövedelmezősége</i>		
Adózott eredmény/Jegyzett tőke	-546,82%	2,40%

Az értékesítés nettó árbevételének 88,6 %-a származott az elsődleges tevékenységekből. 2014. évben az üzemi tevékenység eredménye 29 mFt, 83,4 %-kal, 14 mFt-tal csökkent az előző időszakhoz képest.

A pénzügyi műveletekből származó eredmény csökkenése 39 mFt, bevételei 38 mFt-tal, míg a ráfordításai 1 mFt-tal csökkentek.

A rendkívüli bevételek és ráfordítások meghatározó része az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott víziközmű beruházások értéke.

Miután a rendkívüli eredmény minimális, a szokásos vállalkozási eredmény és az adózás előtti eredmény megegyezik, 41 mFt.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása**

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
<i>Bruttó érték jan.1-én</i>	1 180 615	2 428 964	354 794	3 964 373
Új berendezés, ért.növ.	42 625	338 881	32 392	413 898
Használt eszk. beszerz., átvétel	0	12 954	0	12954
Átminősítés		1 080	309	1 389
<i>Növekedés</i>	42 625	352 915	32 701	428 241
Selejtezés, megsemmisítés	4 118	37 473	15 653	57 244
Eladás, átadás	1 061	35	491	1 587
Átminősítés	1 080	5 110	309	6 499
Egyéb csökkenés (átháramlás)				0
<i>Csökkenés</i>	6 259	42 618	16 453	65 330
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	1 216 981	2 739 261	371 042	4 327 284
Halmazott écs jan.1-én	298 820	1 603 530	310 653	2 213 003
Tárgyidőszaki écs	26 404	223 550	19 690	269 644
Halmazott écs. változás	-1 957	-35 986	-15 442	-53 386
<i>Halmazott écs dec.31-én</i>	323 267	1 791 094	314 901	2 429 262
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	893 714	948 167	56 141	1 898 022
Beruházások, felújítások				292 361
Beruházásokra adott előlegek				1 951
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>				2 192 334

2. Immateriális javak bruttó értékének és értékcsökkenésének változása

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Alapítás-át szervezés aktivált értéke	Immateriális javak összesen
<i>Bruttó érték jan.1-én</i>	636 817	540	1 815	639 172
Növekedés	18 436	0	0	18 436
Csökkenés	319	0	0	319
<i>Bruttó érték dec. 31-én</i>	654 934	540	1 815	657 289
Halmazott écs jan.1-én	386 449	540	1 815	388 804
Tárgyidőszaki écs	27 943	0	0	27 943
Halmazott écs. változás	-312	0	0	-312
<i>Halmazott écs dec.31-én</i>	414 080	540	1 815	416 435
<i>Nettó érték dec.31-én</i>	240 854	0	0	240 854

A részvénytársaság az alábbi tárgyi eszközök után nem számolt el értékcsökkenést:
Földterület 71 403 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök

	2013. dec. 31.	2014. dec. 31.
Dolgozóknak nyújtott lakásépítési kölcsön	16 885	12 472

4. Kétes és határidőn túli követelések

	<u>2013. dec.31.</u>	<u>2014. dec.31.</u>
1-30 nap	169 552	198 328
31-90nap	116 852	76 959
91-180 nap	45 759	47 994
181-360 nap	42 471	67 254
360 napon túl	175 475	203 151
Lejárt követelések összesen	550 109	593 686
Mérlegkészítés időpontjáig (febr.15) befolyt	177 635	154 418
<i>Mérlegkészítés időpontjában fennálló lejárt követelések</i>	372 474	439 268

5. Egyéb követelések

	<u>2013. dec. 31.</u>	<u>2014. dec. 31.</u>
Rövidlejáratú lakáskölcsön törlesztés	7 682	6 566
LAFO elszámolási számla	4 841	66
Egyéb célra adott előlegek	19 720	4 769
ISPA használati díj előleg	337 710	65 839
Szennyvízközmű használati díj előleg	518	0
Vízközmű használati díj előleg	3 612	2 257
Munkavállalóknak folyósított előlegek	2 635	3 138
Szállítóval szembeni követelés	2 552	8 756
Egyéb követelés	13 090	12 482
Különbféle egyéb követelés (ÁFA átvezetés)	20 518	3 157
Pénzben adott kaució	54	54
Utalványok	0	11
MÁK ellátások	0	69
OEP ellátások	1 950	1 202
ÁFA pénzügyi elszámolás	88 185	61 071
Társasági adó pénzügyi elszámolás	24 412	11 707
Különadó	0	58
Energiaellátók jövedelemadója	0	10 060
Illetékek	385	394
Innovációs járulék	2 892	2 886
Levegő- és vízterhelési díj	2 026	1 234
Helyi adók elszámolása	0	1 430
<i>Összesen</i>	532 782	197 206

6. Saját tőke alakulása

<i>Évek</i>	<i>Jegyzett tőke</i>	<i>Tőketartalék</i>	<i>Eredménytart.</i>	<i>Lekötött tart.</i>	<i>Mérleg sz.eredmény</i>
1997	7 537 500	542 847	0	0	-48 332
1998	7 537 500	494 515	0	0	-36 643
1999	7 537 500	457 872	0	0	11 126
2000	7 537 500	457 872	11 127	0	30 084
2001	7 537 500	457 872	9 770	31 441	3 987
2002	7 537 500	457 872	22 900	22 297	6 542
2003	7 537 500	457 872	28 364	23 376	19 836
2004	7 537 500	457 872	19 818	51 757	124 509
2005	7 537 500	457 872	103 444	92 640	159 299
2006	7 537 500	457 872	228 060	127 323	128 277
2007	7 537 500	457 872	323 992	159 668	149 684
2008	7 537 500	457 872	393 057	240 287	533 471
2009	7 537 500	457 872	912 618	254 197	397 679
2010	7 537 500	457 872	1 233 493	331 000	411 680
2011	7 537 500	457 872	1 558 468	417 705	212 364
2012	7 537 500	457 872	150 598	2 037 939	0
2013	1 174 342	1 232	1 355 882	6 894 619	-6 421 490
2014	1 174 342	1 232	1 762 614	66 397	28 142

7. Céltartalék képzése jogcímek szerint

Céltartalék képzése 2013. és 2014. évben nem történt

8. Hosszú lejáratú kötelezettségek

	<i>2013. dec. 31.</i>	<i>2014. dec. 31.</i>
Vízközmű használati díj	42146	39 632
Szennyvízközmű használati díj	38482	51 814
	80 628	91 446

9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

	<i>2013. dec. 31.</i>	<i>2014. dec. 31.</i>
Vevőkkel szembeni tartozás	15 172	3 005
Önkormányzatokkal rl.köt. (hl. Köt. fele)	80 628	91 446
SZJA elszámolás	22 291	26 765
Cégautó adó	271	272
Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás elszámolása	7 089	7 644
Egészségügyi hozzájárulás elszámolása	1 233	1 353
Vízterhelési díj, levegőterhelési díj elszámolása	0	6 438
ÁFA elszámolás	112 848	91 431
Helyi adók (iparüzési, idegenforgalmi, gépjármű) elszámolása	63	3
Jövedelem elszámolás	99 363	117 499
Nyugdíjbiztosítási Alap és az EB és munkaerőpiaci jár. elszám.	25 923	31 633
Szociális hozzájárulás	35 067	42 104
Szakképzési hozzájárulás elszámolása	2 198	2 608
Vízkészlet járuléka elszámolása	12 969	13 591
Dolgozói bérből továbbutalás	3 556	3 129
Kapott kaució	0	657
Ajánlati biztosíték elszámolás	0	7 337
Következő évben fizetendő Áfa	176 596	344 148
<i>Összesen</i>	<i>595 267</i>	<i>791 063</i>

10. Aktív és passzív időbeli elhatárolások**10.1 Aktív időbeli elhatárolások**

	2013. dec. 31.	2014. dec. 31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	257 127	317 402
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. árbev. számított időbeli elhatárolása az utolsó leolvasástól dec. 31-ig	244 074	313 443
egyéb	13 053	3 959
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 287	14 059
Összesen	269 414	331 461

10.2 Passzív időbeli elhatárolások

	2013. dec. 31.	2014. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	17 813	794 237
ebből: ivóvíz- és csat.szolg. részszámlák árbevétele	17 813	794 237
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	60 387	42 291
ebből: víz- és szennyvízüzem használati díja	29 774	33 904
könyvvizsgálat	973	973
reklámköltség	15 616	1 410
2014.évi prémium, járulékok	3 701	3 755
vállalkozói díj	2 249	2 249
2013. évi szennyvíziszap szállítás	8 074	
Halasztott bevételek	846 786	806 026
Összesen	924 986	1 642 554

11. Halasztott bevételek

Év	Összes halasztott bevétel	Halasztott bevételek összetevői			
		Fejlesztési támogatás	Egyéb fejlesztési célú pénzeszköz	Közműfejlesztési hozzájárulás	Térítés nélkül átvett eszközök
1997	0				
1998	0				
1999	0				
2000	0				
2001	10 948		10 948		
2002	0				
2003	0				
2004	0				
2005	1 490	1 490			
2006	1 696	1 696			
2007	4 270	1 707		2 563	
2008	4 031	2 455	1 054	522	
2009	1 214	1 214			
2010	23 894	23 894			
2011	5 202	5 202			
2012	17 117	17 117			
2013	18 683	7 230	392	11 061	
2014	97 131	97 119		12	
Összesen	185 676	159 124	12 394	14 158	0
Fel nem használt forrás	620 350	441 656	178 694*		
Összesen	806 026	600 780	205 246*		0

* egyéb fejlesztési célú pénzeszköz és közműfejlesztési hozzájárulás együtt

IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenként**

	2013. év	2014. év
Ivóvíz termelés és -szolgáltatás	2 556 205	2 492 621
Szennyvíz elvezetés és -tisztítás	2 645 762	2 613 454
Fürdő szolgáltatás és kiegészítő tevékenységei	114 051	114 584
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolg.	72 517	77 066
Építőipari tevékenység	300 922	355 929

2. Export értékesítés nettó árbevétele

	2013. év	2014. év
Termékexport (Ausztria)	8 127	4 819

3. Aktivált saját teljesítmények és önkormányzatoknak átadott beruházások értékének költségnemenkénti összetétele

	2013. év	2014. év
Közvetlen anyagköltség	22 415	24 889
Közvetlen bérköltség	7 599	7 378
Bérfelrakások	1 988	1 900
Szállítási és rakodási költség	2 743	1 110
Közvetlen gépköltség	2 284	53
Egyéb közvetlen költség	123	0
Összesen	37 152	35 330

4. Befejezetlen termelés értékének költségnemenkénti összetétele

	2013. év	2014. év
Közvetlen anyagköltség	10 533	883
Közvetlen bérköltség	1 481	245
Bérfelrakások	375	67
Szállítási és rakodási költség	0	4
Közvetlen gépköltség	800	0
Élőmunkával arányos összetett költség	0	0
Összesen	13 189	1 199

5. Költségek költségnemenként

	2013. év	2014. év
Anyagköltség	507 390	520 658
Energiaköltség	687 807	626 339
ebből: villamos energia	446 866	413 968
üzemanyag	120 970	95 182
földgáz	119 971	117 189
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 257 975	1 376 079
Egyéb szolgáltatások	216 696	228 645
Eladott áruk beszerzési értéke	3 290	1 623
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665	25 066
Bérköltség	1 551 704	1 594 535
Személyi jellegű egyéb költ.	168 403	175 838
Bérfelrakások	458 559	471 618
Értékcsökkenési leírás	315 277	326 380
Összesen	5 198 766	5 346 781

6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2013. év	2014. év
Szennyvíziszap szállítás, injektlás	35 024	25 971
Szennyvíztisztítás bér munkadíja	132 356	149 809
Távközlési és postai szolgáltatások	67 742	74 250
Üzemeltetett eszközök használati díja	669 399	679 752
Idegen fenntartás	103 534	116 259
Idegen szállítás, fuvar	2 447	522
Kiküldetés belföld (útiktg, szállásktg)	1 102	806
Vízminőség vizsgálatok	11 080	14 833
Bérleti díjak	1 808	2 538
Hirdetés, reklámköltségek	48 943	39 025
Oktatás, továbbképzés, szakkönyvek költségei	7 736	23 539
Könyvvizsgálat költségei	3 006	3 006
Biztonsági őrzés költségei	22 697	17 963
Megbízásba adott takarítás költsége	21 416	21 424
Köztisztasági díjak	34 948	27 462
Környezetvédelmi költség	758	638
Építőipari szolgáltatás	2 475	87 568
Szakértői díj, tanácsadás	11 237	17 247
Tagsági díjak	3 263	3 534
Munkaruha bérlet	4 232	4 486
Egyéb igénybevett szolgáltatások	72 772	65 447
Összesen	1 257 975	1 376 079
7. Egyéb szolgáltatások értéke	2013. év	2014. év
Vízkezelés járulék	51 151	51 800
MEKH felügyeleti díj	30 384	30 792
Hatósági, igazgatási díjak, illetékek	27 843	24 994
Posta Elszámolási Központ csekkelszámolás	84 606	100 070
Vagyonbiztosítás	9 857	9 653
Gépjármű biztosítás	12 855	11 157
Vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása	0	179
Összesen	216 696	228 645
8. Egyéb bevételek	2013. év	2014. év
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök árbevétele	13 173	9 011
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	9 064	9 069
Csatornabírság	427	1 748
Behajthatatlan és leírt követelésre kapott összegek	189	978
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	942	876
Egyéb bevételek	18 689	53 792
TÁMOP - Egészségre nevelő pályázat	8 477	0
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	5 954	5 313
Térítés nélkül átvett eszközök értéke	0	7 060
Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás	7 565	3 131
Véglegesen használati díjból kapott támogatás	19 895	26 332
Értékvesztett követelésre befolyt egyéb bevétel	7 325	3 925
Fürdőszolgáltatás általános működési támogatás	1 659	0
Értékvesztés követelés értékét meghaladó befizetés	0	1 830
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	0	3 304
Összesen	93 359	126 369

9. Egyéb ráfordítások

	2013. év	2014. év
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	700	876
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	3 651	9 115
Szennyvízbírság	1 670	394
Támogatás (ktg, ráford. ellentételezésére adott)	910	1 705
Követelések elszámolt értékvesztése	9 966	16 010
Innovációs járulék	13 639	19 345
Vízterhelési és levegőterhelési díj	35 159	42 195
Cégautó adó	851	1 090
Közművezeték adó	338 329	346 541
Behajthatatlan követelés leírt összege	8 775	10 850
Építményadó	18 407	17 256
Iparüzési adó	77 975	79 328
Gépjárműadó	6 704	6 999
Idegenforgalmi adó	131	100
Káreseményekkel kapcsolatos fizetendő kártérítés	4 854	3 901
Egyéb	4 184	4 977
Összesen	525 905	560 682

10. Értékvesztés elszámolása

	Folyószámla értéke		Értékvesztés összege	
	2013. év	2014. év	2013. év	2014. év
Egyedileg képzett értékvesztés		44 879		6 732
Csoportosan képzett értékvesztés	66 441	61 856	9 966	9 278
Összesen	66 441	106 735	9 966	16 010
Tárgyévi képzett értékvesztés	66 441	106 735	9 966	16 010
Értékvesztés visszairása (befolyt köv. miatt)	47 695		7 324	
Befolyt követelések		37 765		5 755

11. Rendkívüli bevételek és ráfordítások

	2013. év	2014. év
Rendkívüli bevételek		
Térítés nélkül átvett eszk. forg. piaci értéke	22 672	16 293
Fejlesztési támogatás használati díjból	90 775	12 935
Egyéb rendkívüli bevétel	1 213 509	37
Összesen	1 326 956	29 265
Rendkívüli ráfordítások		
Térítés nélkül átadott eszközök nyilv. szerinti értéke	7 973 221	29 228
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	25	0
Összesen	7 973 221	29 228

12. Társasági adóalap módosító tételei

	2013. év	2014. év
Adótörvény szerint figyelembe vett écs. és a kivezetett tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	241 308	265 091
Követelésre adóévben visszaírt értékvesztés	7 324	5 755
Adóellenőrzés során elsz. adóévi ktg. ráford. csökkenés	0	29
<u>Elszámolt veszteségből 2014. évben leírható összeg adóalap 50%-a</u>	<u>0</u>	<u>70 337</u>
<i>Összesen</i>	<i>248 632</i>	<i>341 212</i>

Adózás előtti eredményt növelő tételek

	2013. év	2014. év
Számviteli tv.alapján költségként elszámolt ért.csökk. és a tárgyi eszközök nyilvántartásból való kivetésekor a ráfordításként elszámolt összeg	316 694	330 648
Bírságok	2 484	6 779
ebből: szennyvízbírság	1 669	394
Követelésre elszámolt értékvesztés	9 966	16 010
Vállalkozási tevékenységgel össze nem függő ráfordítás	217	1 140
<u>Adóellenőrzés során elszámolt adóévi ktg.,ráford.</u>	<u>0</u>	<u>15 623</u>
<i>Összesen</i>	<i>329 361</i>	<i>370 200</i>

Társaságunk 2014. évi adózás előtti eredménye 41 349eFt.

13. Fejlesztési tartalék képzése és felhasználása

Év	Fejlesztési tartalékra képzett összeg	Felhasználás										Maradvány	
		2003.	2004-2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.		
2002.	2 115	2 115											0
2003.	7 027		7 027										0
2004.	35 739				35 739								0
2005.	45 234				30 641	14 593							0
2006.	34 707					34 707							0
2007.	37 042*					36 410			632				0
2008.	150 000						22 816	13 110	114 074				0
2008.	3 000**								3 000				0
2009.	100 000								32 893	67 107			0
2010.	100 000									627	99 373		0
2011.	100 000										80 390	19 610	0
2012.	0												0
2013.	0												0
2014.	0												0
Össz.	614 864	2 115	0	7 027	66 380	85 710	22 816	13 110	150 599	67 734	179 763	19 610	

*önellenőrzés miatt 4 206 eFt levonva

**kedvezményes adókulcs miatt, 50 mFt 6 %-a

Képezhető maximum az adózás előtti eredmény százalékában:

2002. év 20 %, 2003-2007. év 25 %, 2008-2014. év 50 %.

V. CASH FLOW

	2013. év	2014. év
<i>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</i>	<i>461 870</i>	<i>848 725</i>
(Működési cash flow, 1-13. sorok)		
1. Adózás előtti eredmény +/-	-6 421 490	41 349
2. Elszámolt amortizáció +	315 277	326 380
3. Elszámolt értékvesztés +/-		
4. Céltartalék képzés és -felhasználás különbözete +/-		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	7 960 747	4 801
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-53 471	66 743
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-230 444	194 957
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-1 900 551	717 568
9. Vevőkövetelés változása +/-	604 326	-756 236
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	137 904	328 417
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	49 572	-62 047
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		13 207
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
<i>II. Befekt. tevékenységből szárm. pénzeszk.vált. (14-16. sorok.)</i>	<i>-458 510</i>	<i>-666 760</i>
14. Befektetett eszközök beszerzése -	471 683	692 064
15. Befektetett eszközök eladása +	13 173	25 304
16. Kapott osztalék, részesedés +		
<i>III. Pénzügyi műveletekből szárm. pénzeszk.vált. (17-24. sorok)</i>	<i>-671 711</i>	<i>16 354</i>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18. Kötvény, hitelvisz. megtestesítő ért.papír kibocsátásának bevétele +		
19. Hitel és kölcsön felvétele +		
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	8 995	8 536
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	757 834	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	3 500	3 000
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27. Alapítókcal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú köt. változása +/-	80 628	10 818
<i>IV. Pénzeszközök változása (I.-II.-III.sorok)</i>	<i>-668 351</i>	<i>198 319</i>

VI. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok

1.1 Veszélyes anyag- és hulladék tárolás tárgyi eszközei

Megnevezés	Ingyatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tárgyi eszközök összesen
Bruttó érték jan.1-én	2 416	0	0	2 416
Új berendezés, ért.növ.				0
Használt eszk. beszerez., átvétel				0
Átminősítés				0
Növekedés	0	0	0	0
Selejtezés, megsemmisítés				0
Eladás, átadás				0
Átminősítés				0
Egyéb csökkenés, átháramlás				0
Csökkenés	0	0	0	0
Bruttó érték dec. 31-én	2 416	0	0	2 416
Halmazott écs. jan.1-én	1 031	0	0	1 031
Tárgyidőszaki écs	48			48
Halmazott écs. változás				0
Halmazott écs dec.31-én	1 079	0	0	1 079
Nettó érték dec.31-én	1 337	0	0	1 337

1.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok mennyiségének és értékének alakulása

EWC kód	Nyitó (kg)	Elszállított		Záró (kg)
		mennyiség (kg)	Ártalmatlanítás költsége (eFt)	
080111	0	67	12	0
080317	0	2	0	
120112	0	3	0	0
130208	0	485	19	0
130802	0	857	64	0
150110	0	576	72	0
150111	0	4	1	0
150202	0	193	24	0
160107	0	150	19	0
160114	0	800	60	0
160506	0	59	46	0
160601	0	218	0	0
170411	0	52	4	0
170604	1	93	6	0
180103	0	2	1	0
190902	0	1 540	117	0
200121	0	30	0	0
200135	0	200	24	0
Összesen	0	5 331	469	0

Környezetre káros anyagok

EWC kód	Menny. egys..	Nyitó készlet		Beszerzés		Felhasználás		Zárókészlet	
		Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt	Menny.	Érték eFt
20108	L	44	167,1	259	709,9	285	827,7	18	49,4
30205	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
60102	L	0	0,0	31 920	37 027,2	31 920	37 027,2	0	0,0
60106	L	0	0,0	220	55,1	220	55,1	0	0,0
70604	L	278	110,0	943	373,4	1 197	473,8	24	9,6
80111	L	206	412,0	1 038	2 076,0	1 078	2 156,0	166	332,0
80121	kg	62	43,3	284	154,7	318	175,6	28	22,4
80317	db	0	0,0	112	518,8	97	451,1	15	67,8
80409	db	37	39,8	121	130,1	118	109,8	40	60,0
80501	kg	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
120112	kg	43	40,4	125	97,4	168	137,8	0	0,0
130206	L	4	7,7	426	820,9	332	630,3	98	198,3
130208	L	5	7,1	781	1 112,1	761	1 083,7	25	35,6
130701	L	0	0,0	3 067	944,8	3 067	944,8	0	0,0
130702	L	0	0,0	19 462	7 979,6	19 462	7 979,6	0	0,0
130703	L	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
150111	db	21	26,7	57	72,6	62	78,9	16	20,4
160114	L	0	0,0	86	45,4	86	45,4	0	0,0
160506	L	0	0,0	34	85,0	34	85,0	0	0,0
160601	db	2	42,6	11	216,9	13	259,6	0	0,0
170302	kg	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
170605	fm	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
200114	L	0	0,0	1 515 958	47 677,5	1 515 958	47 677,5	0	0,0
200115	kg	0	0,0	1 092	902,2	1 092	902,2	0	0,0
200121	db	0	0,0	570	323,8	570	323,8	0	0,0
200126	L	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
200133*	db	0	0,0	828	152,8	828	152,8	0	0,0
Összesen			896,8		101 476,1		101 577,6		795,4

*bizományosi készlet, nyitó- és zárókészlet érték nincs

1.3. Környezetvédelmi ráfordítások és beruházások

	2013. év	2014. év
<i>Külső szolgáltatóknak fizetett összegek kezelésért, elhelyezésért</i>		
Szilárd, nem veszélyes hulladék	41 824	31 550
kommunális hulladék	4 411	3 263
építési hulladék	23 079	11 598
rácsszemét	6 296	9 249
szennyvíziszap (nem mezőgazd. kihelyezés)	8 038	7 440
Veszélyes hulladék	775	528
Összesen	42 599	32 078

	2013. év	2014. év
<i>Környezetterhelési díj befizetési kötelezettség</i>	35 159	42 195
vízterhelési díj	43 853	41 737
beruházásra fordított	9 234	0
vízterhelési díj befizetési kötelezettség	34 619	41 737
levegőterhelési díj befizetési kötelezettség	540	458
<i>Környezetvédelmi vizsgálatok</i>	452	0
<i>Környezetvédelmi beruházások</i>	-	-
A társaság a szennyvízelvezetés és -tisztítás tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül.		
A tevékenység összes ráfordítása	2 633 792	2 720 944
összes bevétele	2 696 723	2 682 042
A tevékenységhez kapcsolódó összes beruházás	261 355	9 234

Nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz fogadása és kezelése az alábbi szennyvíztisztító telepeken:

Szombathely, Répcelak, Körmend, Vasvár, Jánosháza, Celldömölk		
A tevékenység összes árbevétele	10 727	14 095

A szennyvíztisztító telepek nem megfelelő hatásfoka miatt fizetett szennyvízbírság

	2013. év	2014. év
Csepreg	464	163
Répcelak	0	131
Nagykölked	44	0
Szombathely	959	0
Nick	202	0
Jánosháza	0	100
<i>Összesen</i>	<i>1 669</i>	<i>394</i>

1.4. Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalék képzés nem történt.

2. A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként (fő)

	2013. év	2014. év
Teljes munkaidős	543,9	555,7
Nem teljes munkaidős (60 óra alatti nélkül)	12,1	12,6
<i>Összesen</i>	<i>556,0</i>	<i>568,3</i>

3. Bérköltség alakulása állománycsoportonként

	2013. év	2014. év
Teljes munkaidős	1 515 978	1 559 999
Részmunkaidős	21 257	20 731
Részmunkaidősből teljes munkaidős	0	411
Egyéb	14 469	13 394
<i>Összesen</i>	<i>1 551 704</i>	<i>1 594 535</i>

4. Személyi jellegű egyéb kifizetések

	2013. év	2014. év
<i>Cafetéria elemek:</i>		
Erzsébet utalvány	34 820	45 317
Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj átvállalás	30 271	24 482
Csekélyértékű ajándék	0	30
SZÉP kártya	16 770	21 827
Iskolakezdési támogatás	2 820	1 613
Kultúra utalvány	0	820
Sport utalvány	0	46
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	15 757	17 812
Munkabajárás költségtérítése	12 142	12 153
Saját gépkocsi használat költségtérítése	11 685	10 660
Munkáltató által fizetett baleset- és életbiztosítás	7 050	4 677
Segélyek, egyéb szociális, kulturális juttatás	1 457	1 230
Reprezentáció	1 111	1 108
Jubileumi jutalom (KSZ szerint)	12 264	9 927
Természetbeni juttatás utáni SZJA	19 664	21 560
Egyéb személyi jellegű kifizetés	2 592	2 576
Személyi jell. egyéb kifizetések összesen	168 403	175 838
<i>Tájékoztató jellegű adatok</i>		
Üdülők fenntartási költsége	0	0
Belföldi kiküldetés útiköltsége	1 094	806
Üzemorvosi ellátás	4 777	5 567
Szakoktatás, továbbképzés	7 736	23 539

5. Behajtási költségátalány**Behajtási költségátalány nem jelentős mértéke vizsgálatának részletezése 2014.12.31.**

Visszaküldött Nyilatkozatok									
		Lemondtak róla*				Nem mondtak le róla*			
db	összesen eFt	db	%	Összeg eFt	%	db	%	Összeg eFt	%
351	13 473	164	46,72	5 648	41,92	1	0,28	25	0,19

"Nem küldte vissza" a visszaküldöttek arányában (számított)											
Nem küldték vissza*						Lemondtak				Nem mondtak le	
db	összesen eFt	db	%	Összeg eFt	%	Összeg eFt	%	Összeg eFt	%		
351	13 473	186	52,99	7 801	57,90	8 918	66,19	39	0,29		

7801 eFt megosztása:

7801	41,92%	3270,18
7801	0,19%	14,82

5648+3270=8918

25+14=39

<i>Behajtási költségátalány (40 euro)</i>				
<i>Nem jelentős (limit) tétel számításának részletezése</i>				
<i>összesen eFt</i>	<i>Számított Nem mondtak le</i>		<i>Mérlegfőösszeg 2014.12.31</i>	
	<i>(eFt)</i>	<i>%</i>	<i>(eFt)</i>	<i>%</i>
13 473	39	0,29	6 353 039	0,21

*az összes költségátalányhoz (oszlophoz) viszonyítva

A számított összeg azoknál, akik nem mondtak le a behajtási költségátalány megfizetéséről 0,29%, 10% alatt van.

A behajtási költségátalány a mérlegfőösszeg 0,21%-a, 2% alatt van.

A Számviteli politikában rögzített százalékos limitekhez viszonyítva.

6. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

Kovácsné Nyári Gizella

Regisztrációs szám: 153 058

Regisztrációs szakterület: Vállalkozási

Az igazolvány érvényes: 2003. január 1-től

Sztv. 151 § (3)

7. Könyvvizsgálat

A Részvénytársaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (2) bekezdés alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója AUDIKONT Kft.

Kamarai nyilvántartási száma: 001469

Székhely: Szombathely Verseny u. 1/C

Felelős könyvvizsgáló: Németh Tamás

Nyilvántartási száma: 002327

Könyvvizsgálat díj összértéke (Sztv. 88 § (8)): 3 006 eFt

Egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért felszámított díj: 0 Ft

8. A Részvénytársaság képviselőjére jogosult, az éves beszámoló aláírására kötelezett

Dr. Kohuth Viktor vezérigazgató

9799 Szentpéterfa Alkotmány u. 53.

9. Vezető tisztségviselők (Igazgatóság), Felügyelő Bizottság tagjai részére történt kifizetések

<i>Megnevezés</i>	<i>Bér</i>		<i>Szociális hozzájárulás</i>		<i>Összesen</i>	
	<i>2013. év</i>	<i>2014. év</i>	<i>2013. év</i>	<i>2014. év</i>	<i>2013. év</i>	<i>2014. év</i>
Vezetői tisztségviselők (Igazgatóság)	6 288	6 372	1 698	1 721	7 986	8 093
Felügyelő Bizottság	6 587	6 912	1 778	1 866	8 365	8 778
<i>Összesen</i>	<i>12 875</i>	<i>13 284</i>	<i>3 476</i>	<i>3 587</i>	<i>16 351</i>	<i>16 871</i>

VII. Elsődleges és másodlagos tevékenységek mérlege és eredménykimutatása a Vksztv. számviteli szétválasztásra vonatkozó előírásai szerint

I/a. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	790 365		998 025
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34 603		32 476
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyon értékű jogok	34 603		32 476
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	748 261		960 155
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	257 813		291 379
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	449 504		481 123
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 550		22 585
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	22 574		165 068
16	Beruházásokra adott előlegek	4 820		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	7 501	0	5 394
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	7 501		5 394
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök	963 285		1 267 122
28	I. KÉSZLETEK	29 831		37 043
29	Anyagok	24 694		27 867
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 393		9 124
31	Növények-, hizó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	744		52
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	633 579		970 630
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	546 038		913 074
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	87 541		57 556
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	299 875		259 449
50	Pénztár, csekkek	223		199
51	Bankbetétek	299 652		259 250
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	129 928		163 396
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	124 203		157 361
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 725		6 035
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	1 883 578		2 428 543

1/b. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-
ban

2014. december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
57	D. Saját tőke	1 271 565		1 201 940
58	I. JEGYZETT TŐKE	603 882		385 863
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	634		405
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	468 858		772 002
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 545 422		21 817
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-3 347 231		21 853
68	E. Céltartalékok			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	484 145		597 980
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	484 145		597 980
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	10		0
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	226 729		272 267
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	257 406		325 713
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	127 868		628 623
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 820		409 016
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	26 758		14 361
101	Halasztott bevételek	91 290		205 246
102	Források összesen	1 883 578		2 428 543

I/c. Elsődleges tevékenységek – ivóvíz szolgáltatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-
ban

2014. december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 556 206		2 492 620
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 556 206		2 492 620
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1 803 931		1 799 592
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1 803 931		1 799 592
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	752 275		693 028
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	209 341		193 196
11	8 Egyéb általános költségek	203 581		242 008
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	412 922		435 204
13	V. Egyéb bevételek	40 850		52 663
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	230 287		287 499
16	ebből: értékvesztés	4 425		6 919
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	149 916		22 988
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	24 100		3 535
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	33		
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	24 133		3 535
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			119
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 096		
35	ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)	1 096		119
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	23 037		3 416
38	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	172 953		26 404
39	IX. Rendkívüli bevételek	391 695		7 698
40	X. Rendkívüli ráfordítások	3 911 879		7 680
41	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	-3 520 184		18
42	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-3 347 231		26 422
43	XI. Adófizetési kötelezettség	0		4 569
44	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-3 347 231		21 853
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jávahagyott osztalék, részesedés			
47	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	-3 347 231		21 853

2/a. Elsődleges tevékenységek – szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	813 523		974 416
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	215 686		207 256
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	215 686		207 256
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	590 049		761 495
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	160 605		173 556
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	350 899		446 965
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 665		29 896
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	47 095		109 127
16	Beruházásokra adott előlegek	3 785		1 951
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	7 788	0	5 665
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	7 788		5 665
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök	1 567 064		1 901 606
28	I. KÉSZLETEK	28 954		40 379
29	Anyagok	23 967		30 377
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 264		9 946
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
32	Késztermékek	0		0
33	Áruk	723		56
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	994 291		1 084 264
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	566 904		959 102
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	427 387		125 162
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	543 819		776 963
50	Pénztár, csekkek	232		210
51	Bankbetétek	543 587		776 753
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	128 153		163 414
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	122 125		156 861
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 028		6 553
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	2 508 740		3 039 436

2/b. Elsődleges tevékenységek – szennyvíz szolgáltatás

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

2014. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
57	D. Saját tőke	1 167 511		1 306 118
58	I. JEGYZETT TŐKE	521 201		331 451
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	547		348
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	625 024		990 612
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 059 996		18 740
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-3 039 257		-35 033
68	E. Céltartalékok	0		0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	561 693		720 248
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	561 693		720 248
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	8 100		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	349 443		421 873
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	204 150		298 375
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	779 536		1 013 070
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 993		385 221
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 298		27 069
101	Halasztott bevételek	739 245		600 780
102	Források összesen	2 508 740		3 039 436

2/c. Elsődleges tevékenységek –szennyvíz szolgáltatás

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 645 762		2 613 455
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	8 127		4 819
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 653 889		2 618 274
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1 940 042		2 008 900
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1 940 042		2 008 900
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	713 847		609 374
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	217 356		215 798
11	8 Egyéb általános költségek	201 286		245 095
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	418 642		460 893
13	V. Egyéb bevételek	42 834		60 696
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	275 108		252 945
16	ebből: értékvesztés	4 594		7 736
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	62 931		-43 768
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	25 020		11 655
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	35		
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	25 055		11 655
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			132
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 137		2 794
35	ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)	1 137		2 926
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	23 918		8 729
38	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	86 849		-35 039
39	IX. Rendkívüli bevételek	935 261		21 554
40	X. Rendkívüli ráfordítások	4 061 367		21 548
41	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	-3 126 106		6
42	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-3 039 257		-35 033
43	XI. Adófizetési kötelezettség	0		0
44	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-3 039 257		-35 033
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
47	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	-3 039 257		-35 033

3/a. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	511 729		473 219
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	80		1 122
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	80		1 122
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	510 053		470 684
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	463 377		428 779
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 031		20 079
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 926		3 660
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	18 167		18 166
16	Beruházásokra adott előlegek	552		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 596	0	1 413
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 596		1 413
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. Forgóeszközök	419 431		407 190
28	I. KÉSZLETEK	30 775		19 297
29	Anyagok	25 475		14 517
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 532		4 753
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	768		27
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	343 564		337 200
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	325 710		322 712
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	17 854		14 488
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját tiszletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	45 092		50 693
50	Pénztár, csekkek	48		52
51	Bankbetétek	45 044		50 641
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	11 333		4 651
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 799		3 180
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	534		1 471
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	942 493		885 060

3/b. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-
ban

2014. december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
57	D. Saját tőke	565 509		524 669
58	I. JEGYZETT TŐKE	49 259		457 028
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	51		479
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	262 000		0
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	289 201		25 840
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-35 002		41 322
68	E. Céltartalékok	0		0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	359 402		359 530
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 628	0	91 446
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	80 628		91 446
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	278 774		268 084
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	689		7 960
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	144 374		93 149
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	133 711		166 975
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	17 582		861
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 331		861
101	Halasztott bevételek	16 251		
102	Források összesen	942 493		885 060

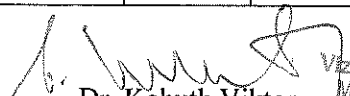
3/c. Másodlagos tevékenységek összesen

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	543 820		653 020
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	543 820		653 020
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	438 400		488 428
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	3 290		1 623
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665		25 066
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	473 355		515 117
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	70 465		137 903
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	44 791		28 514
11	8 Egyéb általános költségek	54 742		52 597
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	99 533		81 111
13	V. Egyéb bevételek	9 675		13 010
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	20 510		20 238
16	ebből: értékvesztés	947		1 355
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-39 903		49 564
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 127		407
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7		
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	5 134		407
29	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			24
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
34	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	233		0
35	ebből: értékelési különbözet			
36	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	233		24
37	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	4 901		383
38	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-35 002		49 947
39	IX. Rendkívüli bevételek	0		13
40	X. Rendkívüli ráfordítások	0		0
41	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	0		13
42	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-35 002		49 960
43	XI. Adófizetési kötelezettség	0		8 638
44	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-35 002		41 322
45	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
46	19 Jávahagyott osztalék, részesedés			
47	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	-35 002		41 322


 Dr. Kohuth Viktor
 vezérigazgató
 VASIVÍZ
 Vas megyei
 Víz- és Csatornamű Zártkörűen
 Működő Részvénytársaság

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2013.dec.31.	Megoszlás	2014.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
A.Befektetett eszközök	2 115 617	39,7%	2 445 660	38,5%	330 043	115,6%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	250 369	11,8%	240 854	9,9%	-9 515	96,2%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	250 369		240 854		-9 515	96,2%
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Imm. javakra adott előlegek						
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 848 363	87,4%	2 192 334	89,6%	343 971	118,6%
Ingtatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	881 795		893 714		11 919	101,4%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	825 434		948 167		122 733	114,9%
Egyéb berend., felszerelések, járművek	44 141		56 141		12 000	127,2%
Beruházások	87 836		292 361		204 525	332,8%
Beruházásokra adott előlegek	9 157		1 951		-7 206	21,3%
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése						
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	16 885	0,8%	12 472	0,5%	-4 413	73,9%
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Tartósan adott kölcsön kapcs. vállalkozásban						
Egyéb tartós részesedés						
Tartósan adott kölcsön egyéb r. visz. lévő váll.						
Egyéb tartósan adott kölcsön	16 885		12 472		-4 413	73,9%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbitése						
B.Forgóeszközök	2 949 780	55,3%	3 575 918	56,3%	626 138	121,2%
I.KÉSZLETEK	89 560	3,1%	96 719	2,7%	7 159	108,0%
Anyagok	74 136		72 761		-1 375	98,1%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	13 189		23 823		10 634	180,6%
Növendék-, hizó- és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk	2 235		135		-2 100	6,0%
Készletekre adott előlegek						
II.KÖVETELÉSEK	1 971 434	66,8%	2 392 094	66,9%	420 660	121,3%
Köv. áruszáll-ból és szolgáltatásokból (vevők)	1 438 652		2 194 888		756 236	152,6%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben						
Köv. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Váltókövetelések						
Egyéb követelések	532 782		197 206		-335 576	37,0%
III.ÉRTÉKPAPÍROK	0	0,0%	0	0,0%		
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Saját részv. üzletrészek						
Forg. célú hitelviszonyt megtest. ért.papírok						
IV.PÉNZESZKÖZÖK	888 786	30,1%	1 087 105	30,4%	198 319	122,3%
Pénztár, csekkék	503		461		-42	91,7%
Bankbetétek	888 283		1 086 644		198 361	122,3%
C.Aktív időbeli elhatárolások	269 414	5,0%	331 461	5,2%	62 047	123,0%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	257 127		317 402		60 275	123,4%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	12 287		14 059		1 772	114,4%
Halasztott ráfordítások						
ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	5 334 811	100,0%	6 353 039	100,0%	1 018 228	119,1%

MÉRLEG Források (passzívák)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2013.dec.31.	Megoszlás	2014.dec.31.	Megoszlás	Eltérés	Index
D.Saját tőke	3 004 585	56,3%	3 032 727	47,7%	28 142	100,9%
I.JEGYZETT TŐKE	1 174 342	39,1%	1 174 342	38,7%	0	100,0%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE(-)						
III.TŐKETARTALÉK	1 232	0,0%	1 232	0,0%	0	100,0%
IV.EREDMÉNYTARTALÉK	1 355 882	45,1%	1 762 614	58,1%	406 732	130,0%
V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 894 619	229,5%	66 397	2,2%	-6 828 222	1,0%
VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 421 490	-213,7%	28 142	1,0%	6 449 632	
E.Céltartalékok	0	0,0%	0	0,0%	0	
Céltartalék a várható kötelezettségekre						
Céltartalék a jövőbeni költségekre						
Egyéb céltartalék						
F.Kötelezettségek	1 405 240	26,3%	1 677 758	26,4%	272 518	119,4%
I.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 628	5,7%	91 446	5,5%	10 818	113,4%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható kötvények						
Tartozások kötvénykibocsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettségek kapcs. váll. szemben						
Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	80 628		91 446		10 818	113,4%
II.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 324 612	94,3%	1 586 312	94,5%	261 700	119,8%
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőtől kapott előlegek	8 799	0,7%	7 960	0,5%	-839	90,5%
Köt.áruszáll-ból és szolgáltatásból (szállítók)	720 546	54,4%	787 289	49,6%	66 743	109,3%
Váltótartozások						
Rövid lejár. kötelezettségek kapcs. váll. szemben						
Rövid lejár. köt. egyéb rész. visz. lévő váll.szemben						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	595 267	44,9%	791 063	49,9%	195 796	132,9%
G.Passzív időbeli elhatárolások	924 986	17,4%	1 642 554	25,9%	717 568	177,6%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	17 813	1,9%	794 237	48,3%	776 424	4458,7%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	60 387	6,5%	42 291	2,6%	-18 096	70,0%
Halasztott bevételek	846 786	91,6%	806 026	49,1%	-40 760	95,2%
FORRÁSOK(PASSZÍVAK) ÖSSZ.	5 334 811	100,0%	6 353 039	100,0%	1 018 228	119,1%

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi költség eljárással)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2013.dec.31.	2014.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 745 788	5 759 095	13 307	100,2%
Export értékesítés nettó árbevétele	8 127	4 819	-3 308	59,3%
I. Értékesítés nettó árbevétele	5 753 915	5 763 914	9 999	100,2%
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	4 182 373	4 296 920	114 547	102,7%
Eladott áruk beszerzési értéke	3 290	1 623	-1 667	49,3%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665	25 066	-6 599	79,2%
II. Értékesítés közvetlen költségei	4 217 328	4 323 609	106 281	102,5%
III. Értékesítés bruttó eredménye	1 536 587	1 440 305	-96 282	93,7%
Értékesítési, forgalmazási költségek				
Igazgatási költségek	471 488	437 508	-33 980	92,8%
Egyéb általános költségek	459 609	539 700	80 091	117,4%
IV. Értékesítés közvetett költségei	931 097	977 208	46 111	105,0%
V. Egyéb bevételek	93 359	126 369	33 010	135,4%
ebből: visszaírt értékvesztés				
VI. Egyéb ráfordítások	525 905	560 682	34 777	106,6%
ebből: értékvesztés	9 966	16 010	6 044	160,6%
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	172 944	28 784	-144 160	16,6%
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	54 247	15 597	-38 650	28,8%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	75		-75	
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	54 322	15 597	-38 725	28,7%
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztesége				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	275	275	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 466	2 794	328	113,3%
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 466	3 069	603	124,5%
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	51 856	12 528	-39 328	24,2%
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	224 800	41 312	-183 488	18,4%
IX. Rendkívüli bevételek	1 326 956	29 265	-1 297 691	2,2%
X. Rendkívüli ráfordítások	7 973 246	29 228	-7 944 018	0,4%
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-6 646 290	37	6 646 327	
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 421 490	41 349	6 462 839	
XI. Adófizetési kötelezettség		13 207	13 207	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 421 490	28 142	6 449 632	
Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre				
Fizetett (jávahagyott) osztalék, részesedés			0	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 421 490	28 142	6 449 632	

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(adatok ezer Ft-ban)

Tétel megnevezése	2013.dec.31.	2014.dec.31.	Eltérés	Index
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 745 788	5 759 095	13 307	100,2%
Export értékesítés nettó árbevétele	8 127	4 819	-3 308	59,3%
I.Értékesítés nettó árbevétele	5 753 915	5 763 914	9 999	100,2%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	50 341	45 964	-4 377	91,3%
III.Egyéb bevételek	93 359	126 369	33 010	135,4%
ebből: visszaírt értékvesztés				
Anyagköltség	1 195 197	1 146 997	-48 200	96,0%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 257 975	1 376 079	118 104	109,4%
Egyéb szolgáltatások értéke	216 696	228 645	11 949	105,5%
Eladott áruk beszerzési értéke	3 290	1 623	-1 667	49,3%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 665	25 066	-6 599	79,2%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 704 823	2 778 410	73 587	102,7%
Béreköltség	1 551 704	1 594 535	42 831	102,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	168 403	175 838	7 435	104,4%
Bérfelrakások	458 559	471 618	13 059	102,8%
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 178 666	2 241 991	63 325	102,9%
VI. Értékcsökkenési leírás	315 277	326 380	11 103	103,5%
VII. Egyéb ráfordítások	525 905	560 682	34 777	106,6%
ebből: értékvesztés	9 966	16 010	6 044	160,6%
A.ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	172 944	28 784	-144 160	16,6%
Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
Befektetett pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	54 247	15 597	-38 650	28,8%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	75		-75	
VIII.Pénzügyi műveletek bevételei	54 322	15 597	-38 725	28,7%
Befektetett pü-i eszközök árfolyamvesztése				
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		275	275	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 466	2 794	328	113,3%
IX.Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 466	3 069	603	124,5%
B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	51 856	12 528	-39 328	24,2%
C.SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	224 800	41 312	-183 488	18,4%
X.Rendkívüli bevételek	1 326 956	29 265	-1 297 691	2,2%
XI.Rendkívüli ráfordítások	7 973 246	29 228	-7 944 018	0,4%
D.RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-6 646 290	37	6 646 327	
E.ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 421 490	41 349	6 462 839	
XII.Adófizetési kötelezettség		13 207	13 207	
F.ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 421 490	28 142	6 449 632	
Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre				
Fizetett (jávahagyott) osztalék, részesedés			0	
G.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 421 490	28 142	6 449 632	

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Tétel megnevezése	(adatok ezer Ft-ban)							
	2014. DEC. 31.	VÍZ	SZENNYVÍZ	Engedélyes tevékenységek	MÁSODLAGOS	ÖSSZESEN	eltérés	Szétválasztási szabály
A. Befektetett eszközök	2 445 660	998 025	974 416	1 972 441	473 219	2 445 660	0	Befektett eszközök melléklet alapján
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	240 854	32 476	207 256	239 732	1 122	240 854	0	7. vízközmű és egyéb vállalkozói vagyon közvetlenül
Vagyoni értékű jogok	240 854	32 476	207 256	239 732	1 122	240 854	0	6. szilárd, működtető vagyontól egyes tételek üzemek és fürdő
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 192 334	960 155	761 495	1 721 650	470 684	2 192 334	0	közvetlenül
Ingatlanok és kapcsol. vagyoni értékű jogok	893 714	291 379	173 556	464 935	428 779	893 714	0	víz, szennyvíz és másodlagos tevékenységekre
Műszaki berendezések, gépek, járművek	948 167	481 123	446 965	928 088	20 079	948 167	0	0. többi felosztva víz és szennyvíz tevékenységre m3 arányában.
Egyéb berend., felszerelések, járművek	56 141	22 585	29 896	52 481	3 660	56 141	0	
Beruházások	292 361	165 068	109 127	274 195	18 166	292 361	0	
Beruházásokra adott előlegek	1 951	0	1 951	1 951	0	1 951	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	12 472	5 394	5 685	11 059	1 413	12 472	0	
Egyéb befektetésre adott kölcsön	12 472	5 394	5 685	11 059	1 413	12 472	0	Befektetett p.ú. eszk. melléklet alapján nettó árbevétel arányában
5. Forgóeszközök	3 573 918	1 267 122	1 901 606	3 168 728	407 190	3 573 918	0	0. felosztva víz, szvíz és másodlagos tevékenységre.
I. KÉSZLETEK	96 719	37 043	40 379	77 422	19 297	96 719	0	Készletek melléklet alapján ágazatok anyagköltsége (energiaidő
Anyagok	72 761	27 867	30 377	58 244	14 517	72 761	0	nélküli) arányában felosztva víz, szennyvíz és másodlagos
Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 823	9 124	9 946	19 070	4 753	23 823	0	0. tevékenységre.
Áruk	135	52	56	108	27	135	0	
II. KÖVETELÉSEK	2 392 094	970 630	1 084 264	2 054 894	337 200	2 392 094	0	Vevők melléklet alapján másodl. tevékenység tételesen (épités,
Köv. áruáll-ból és szolgáltatásokból (vevők)	2 194 888	919 074	959 102	1 872 176	322 712	2 194 888	0	toronybérletek, 3113. techn. vevők) többi nettó árbevétel arányában
								0. felosztva víz, szennyvíz tevékenységre.
Egyéb követelések	197 206	57 556	125 162	182 718	14 488	197 206	0	Egyéb követelések melléklet alapján (SPA, szennyvíz használati díj
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0	0	előleg, környezetvédelmi díj szennyvízhez, víz használati díj előleg
IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 087 105	259 449	776 963	1 036 412	50 693	1 087 105	0	vízhez, többi víz, szennyvíz és másodlagos tevékenységre felosztva
Pénztár, csekkék	461	199	210	409	52	461	0	0. értékesítés nettó árbevétel arányában
								Pénzeszközök melléklet alapján értékesítés nettó árbevételének
								0. arányában felosztva víz, szennyvíz és másodlagos tevékenységre
Bankbetétek	1 086 644	259 250	776 753	1 036 003	50 641	1 086 644	0	Pénzeszközök melléklet alapján közvetlenül tételesen lekötött
C. Aktív időbeli elhatárolások	331 461	163 396	163 414	326 810	4 651	331 461	0	összegeket szennyvízhez (ISPA, haszn. díj), többi értékesítés nettó
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317 402	157 361	156 861	314 222	3 180	317 402	0	árbevétel arányában víz, szennyvíz és másodlagos tevékenységre.
Kötségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	14 059	6 035	6 553	12 588	1 471	14 059	0	Aktív időbeli elhatárolások melléklet alapján mérlegmellékletből
ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	6 353 039	2 428 543	3 039 436	5 467 979	885 060	6 353 039	0	tételesen, a többi értékesítés nettó árbevétel arányában víz,
								0. szennyvíz és másodlagos tevékenységre.
								Aktív időbeli elhatárolások melléklet alapján összes ráfordítások
								0. arányában felosztva víz, szennyvíz és másodlagos tevékenységre.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)**Befektetett pénzügyi eszközök - osztás**

Megnevezés	ZRt. össz.			Másodi
	Beszámoló	VÍZ	SZVÍZ	
Agazati eredménykimutatás értékesítés árbevétele	5 763 914	2 492 620	2 618 274	653 020
Megoszlás				
Megoszlás víz, szvíz, másodi.				
Víz megoszlás=víz árbevétele/ZRt. összesen ktg				
Szennyvíz megoszlás=szennyvíz árbevétele/ZRt. összesen ktg		43,2%	45,4%	11,3%
Másodi. megoszlás=Másodi. árbevétele/ZRt. összesen ktg				100,0%
Egyéb tartósan adott kölcsön				
Víz=ZRt össz.*Víz megoszlás %	12 472	5 394	5 665	1 413
Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megoszlás %				
Másodi.egyéb=ZRt össz.*Másodi.egyéb megoszlás %				

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

KÉSZLETEK - osztás

Megnevezés	ZRt. össz.			SZVÍZ	MÁSODL.	ÖSSZ.
	Beszámoló	VÍZ				
Ágazati eredménykimutatás anyagktg		439 287		478 866	228 844	1 146 997
Megosztás (víz v. szvíz v. másodl./ZRt. össz. ktg)		38,3%		41,7%	20,0%	100,0%
Anyagok	72 761	27 867		30 377	14 517	72 761
Befejezetlen termelés és félkész termékek	23 823	9 124		9 946	4 753	23 823
Áruk	135	52		56	27	135
KÉSZLETEK	96 719	37 043		40 379	19 297	96 719

Anyagok

Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %

Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megosztás %

Befejezetlen termelés és félkész termékek

Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %

Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megosztás %

Áruk

Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %

Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megosztás %

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

VEVŐK

Megnevezés	ZRt. össz.			
	Beszámoló	VÍZ	SZVÍZ	Másodl
Ágazati eredménykimutatás értékesítés árbevétele	5 763 914	2 492 620	2 618 274	653 020
Megosztás				
Megosztás víz, szvíz, másodl.				
Víz megosztás=víz árbevétel/ZRt. összesen ktg				
Szennyvíz megosztás=szennyvíz árbevétel/ZRt. összesen ktg	43,2%	45,4%	11,3%	100,0%
Másodl. megosztás=Másodl. árbevétel/ZRt. összesen ktg				
VEVŐK				
Közvetlen, tételesen				
építőipar				
toronybérletek				
3113. Techn. vevők				
Felosztandó	2 111 384	913 074	959 102	80 488
	2 194 888	913 074	959 102	322 712
				2 194 888

Vevők felosztandó

Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %

Másodl. egyéb=ZRt össz.*Másodl. egyéb megosztás %

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

EGYÉB KÖVETELÉSEK

Módszer	ZRT. össz.		Víz	SZVÍZ	Másodl.	Össz.
	Beszámoló	ezzer Ft				
B/II/ Egyéb követelés						
1931-ből rövid lejáratú törlesztés	6 566		2 839	2 983	744	6 566
3531 Egyéb célra adott előlegek	4 769		2 062	2 167	540	4 769
3532 ISPA használati díjelőleg	65 839	szvíz		65 839		65 839
3533 Szvközmű használati díj előleg	0	szvíz		0		0
3534 Vízközmű használati díjelőleg	2 257	víz	2 257			2 257
3541 Dolgozóknak adott előlegek	120		52	54	14	120
Szállítóival szembeni követelés	8 756		3 787	3 977	982	8 756
3611 Munkavállalóknak folyósított előlegek	3 018		1 305	1 371	342	3 018
3112 LAFO OTP-vel szembeni követelés	66		29	30	7	66
3682 Külföldre adott kaució	0		0	0	0	0
3683 Pénzben adott kaució	54		23	25	6	54
3658 Egyéb követelés	12 482		5 398	5 670	1 414	12 482
3681 Külföldre adott előleg (Afa)	3 157		1 434	1 434	358	3 157
3682 AFA pénzügyi elszámolás	61 071		26 410	27 742	6 919	61 071
3685 Utalványok	11		5	5	1	11
3697 MEP ellátások	69		30	31	8	69
3698 OEP ellátások	1 202		520	546	136	1 202
4611 Társasági adó	11 707		5 063	5 318	1 326	11 707
4612 Külföldi adó	58		25	26	7	58
4613 Energiaellátók jövedelemadója	10 060		4 350	4 570	1 140	10 060
46431 Illeték	394		170	179	45	394
4648 Levegőtér díj	2 886		1 248	1 311	327	2 886
4649 Vízterhelési díj	1 234	szvíz	1 234	1 234		1 234
4691,2,4 Helyi adók elszámolása (tűlfiz.)	1 430	0 svíz	618	650	162	1 430
	197 206		57 556	125 162	14 488	197 206
Megnevezés	ZRT. össz.	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodl.		
Agazati eredménykimutatás értékesítés árbevétele	5 763 914	2 492 620	2 618 274	653 020		
Megosztás						
Megosztás víz, szvíz, másodl.						
Víz megosztás=víz árbevétel/ZRT. összesen ktg			45,4%	11,3%	100,0%	
Szennyvíz megosztás=szennyvíz árbevétel/ZRT. összesen ktg						
Másodl. megosztás=Másodl. árbevétel/ZRT. összesen ktg						
Egyéb követelés felosztandó						
Víz=ZRT. össz.*Víz megosztás %						
Szennyvíz=ZRT. össz.*Szennyvíz megosztás %						
Másodl. egyéb=ZRT. össz.*Másodl. egyéb megosztás %						

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

PÉNZESZKÖZÖK

Megnevezés	ZRt. össz.		
	Beszámoló	VÍZ	SZVÍZ Másodi
Ágazati eredménykimutatás értékesítés árbevétele	5 763 914	2 492 620	2 618 274
			653 020
Megosztás			
Megosztás víz, szvíz, másodi.			
Víz megosztás=víz árbevétel/ZRt. összesen ktg			
Szennyvíz megosztás=szennyvíz árbevétel/ZRt. összesen ktg		43,2%	45,4%
Másodi. megosztás=Másodi. árbevétel/ZRt. összesen ktg			11,3% 100,0%
Pénztár, csekkek	461	199	210
Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %			52
Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %			461
Másodi.egyéb=ZRt össz.*Másodi.egyéb megosztás %			
Bankbetétek	1 086 644		
egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz		65 951	573 709
	446 984	193 299	203 044
felosztás		259 250	776 753
Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %			50 641
Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %			50 641
Másodi.egyéb=ZRt össz.*Másodi.egyéb megosztás %			
PÉNZESZKÖZÖK	1 087 105	259 449	776 963
			50 693
			1 087 105

MÉRLEG-Eszközök (aktívák)

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	ZRt. össz.		
	Beszámoló	VÍZ	Másodl.egyéb
Bevételek			
(Számv., mérlegmellékletből tételesen) egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz	317 402	156 837	3 043
Megosztás víz, szvíz, másodl. Víz megosztás=víz árbevétele/ZRt. összesen ktg Szennyvíz megosztás=szennyvíz árbevétele/ZRt. összesen ktg Másodl. megosztás=Másodl. árbevétele/ZRt. összesen ktg		43,2%	11,3%
		45,4%	100,0%
Ágazati eredménykimutatás értékesítés árbevétele	5 763 914	2 492 620	653 020
felosztás	1 212	524	137
Víz=ZRt össz.*Víz megosztás % Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás % Másodl.egyéb=ZRt össz.*Másodl.egyéb megosztás % ÖSSZESEN		157 361	3 180
		156 861	
Megnevezés	ZRt. össz.	VÍZ	Másodl.
Költségek	Beszámoló	SZVÍZ	Össz.
(ágazatok összes ráford.arányában felosztva) Víz=ZRt össz.*Víz megosztás % Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás % Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megosztás %	14 059	6 035	1 471
Összes ráford. Megosztás (víz v. szvíz v. másodl./ZRt. össz. ktg)	2 530 094	2 747 212	616 490
	42,9%	46,6%	10,5%
			100,0%

MÉRLEG Források (passzívák)

Tétel megnevezése	(adatok ezer Ft-ban)					Szétválasztás módja	
	2014. DEC. 31.	VIZ	szennyvíz	ELSDILEGES	MÁSODLAGOS		ÖSSZESEN
D.Saját tőke	3 032 727	1 201 940	1 306 118	2 508 058	524 669	3 032 727	0
I.JEGYZETT TŐKE	1 174 342	385 863	331 451	717 314	457 028	1 174 342	0
III.TÖKERTARTALÉK	1 232	405	348	753	479	1 232	0
IV.EREDMÉNYTARTALÉK	1 762 614	772 002	990 612	1 762 614	0	1 762 614	0
V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	66 397	21 817	18 740	40 557	25 840	66 397	0
VILMÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	28 142	21 853	-35 033	-13 180	41 322	28 142	0
E.Céltartalékok							
F.Kötelezettségek	1 677 758	597 980	720 248	1 318 228	359 530	1 677 758	0
I.HOSSZU LEJÁRATU KÖT.	91 446	0	0	0	91 446	91 446	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	91 446	0	0	0	91 446	91 446	0
II.RÖVID LEJÁRATU KÖT.	1 586 312	597 980	720 248	1 318 228	268 084	1 586 312	0
Vevőtől kapott előlegek	7 960	0	0	0	7 960	7 960	0
Köt.árúszáll-ból és szolgáltatásból (száll.)	787 289	272 267	421 873	694 140	93 149	787 289	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	791 063	325 713	298 375	624 088	166 975	791 063	0
G.Passzív időbeli elhatárolások	1 642 554	628 623	1 013 070	1 641 693	861	1 642 554	0
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	794 237	409 016	385 221	794 237	0	794 237	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	42 291	14 361	27 069	41 430	861	42 291	0
Halasztott bevételek	806 026	205 245	600 780	306 026	306 026	806 026	0
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	6 353 039	2 428 543	3 039 436	5 467 979	885 060	6 353 039	0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	6 353 039	2 428 543	3 039 436	5 467 979	885 060	6 353 039	0
Felosztandó források	1 241 971	408 085	350 539	758 624	483 347	1 241 971	0
		32,9%	28,2%		38,9%	100,0%	
	0	0	0	0	0	0	0

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség melléklet alapján
jövdelemelszámolás és adók személyi jellegű ráfordítás alapján
vízüzemű és szennyvízüzeműhasználati díj másodlagos
AFA és a maradék értékesítés nettó árbevétele alapján
0 alapján felosztva ivóvíz, szennyvíz és másodlagos tevékenységre.

0 Mérlegmellékletből tételesen

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások melléklet alapján
mérlegmelléklet alapján tételesen vízközmű, szennyvízközmű
használati díj víz és szennyvíz tevékenységre
maradék összes ráfordítás arányában ivóvíz, szennyvíz és
0 másodlagos tevékenységre.

Halasztott bevételek melléklet alapján
0 mérlegmellékletből tételesen tevékenységekhez.

MÉRLEG Források (passzívák)

EREDMÉNYTARTALÉK - osztás

	ZRt. össz.			
	Beszámoló	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos
Eszközök összesen	5 546 273	2 429 195	3 117 078	
Megosztás (víz v. szvíz v. másodl./ZRt. össz. eszköz)	100,0%	43,8%	56,2%	
Eredménytartalék	1 762 614	772 002	990 612	0
	1 762 614	772 002	990 612	0

Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %

Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megosztás %

MÉRLEG Források (passzívák)**Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) - osztás**

eFt

Megnevezés	ZRt. össz.		
	Beszámoló	Ivóvíz	Szennyvíz
Agazati eredménykimutatás anyagjell. ráf	2 778 410	960 853	1 488 826
Megoszlás (víz v. szvíz v. másodl./ZRt. össz. ktg)		34,6%	53,6%
			328 731
			11,8%

Köt. áruszállításból és szolgáltatásból (száll.)

Víz=ZRt össz.*Víz megoszlás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megoszlás %

Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megoszlás %

787 289

272 267

421 873

93 149

MÉRLEG Források (passzívák)**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek**

4493,4494	Önkormányzatokkal ri köt
462	SZJA elsz.
46301-46401	Cégauto adó
4635-4645	Rehab hj
4636-4646	EHO
466,467,468	ÁFA
4649	Vízterhelési díj, levegőterhelési díj elszámolása
4691+4693+4694	Helyi adók(iparűzési, idegenforgalmi, gépjármű)
471	Jövedelem elszámolási számla
4733+4735+4736	Nyugdíjbizt Alap és az EB és munkaerőpiaci jár. elszám.
4737	Szociális hj
4741	Szakképzési hj
4742	Vízkezelés járuléka elsz
4761	Dolgozói bérből továbbutalt
4795	Kapott kaució
4796	Ajánlati biztosíték elsz.
4799	Következő évben fiz. áfa

Egyéb kötelezettség

ZRT. össz.		Módszer
Beszámoló		
3 005	árbev. ar.	osztás
91 446	másodlagos	egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz
26 765	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
272	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
7 644	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
1 353	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
91 431	árbev. ar.	osztás
6 438	szvíz	egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz
3	árbev. ar.	osztás
117 499	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
31 633	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
42 104	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
2 608	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
13 591	víz	egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz
3 129	szem.jell.ráförd. ar.	osztás
657	másodlagos	egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz
7 337	árbev ar.	osztás
344 148	árbev. ar.	osztás
791 063		

MÉRLEG Források (passzívák)

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	ZRt. össz.		Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos
	Beszámoló				
Ágazati eredménykimutatás értékesítés árbevétele	5 763 914		2 492 620	2 618 274	653 020
Megosztás					
Megosztás víz, szvíz, másodl.					
Víz megosztás=víz árbevétel/ZRt. összesen ktg					
Szennyvíz megosztás=szennyvíz árbevétel/ZRt. összesen ktg			43,2%	45,4%	11,3%
Másodl. megosztás=Másodl. árbevétel/ZRt. összesen ktg					100,0%
felosztandó	445 924		192 841	202 562	50 521
Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %					
Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %					
Másodl.egyéb=ZRt össz.*Másodl.egyéb megosztás %					
Személyi jellegű ráfordítás	2 241 991		1 147 721	859 964	234 306
Megosztás (víz v. szvíz v. másodl./ZRt. össz. ráf)			51,2%	38,4%	10,5%
felosztandó	233 007		119 281	89 375	24 351
Víz=ZRt össz.*Víz megosztás %					
Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megosztás %					
Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megosztás %					
Víz	13 591		13 591		
Szennyvíz	96 541			6 438	92 103
Összesen:	791 063		325 713	298 375	166 975

MÉRLEG Források (passzívák)

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

eFt

Megnevezés	ZRt. össz. Beszámoló	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos
Összes ráfordítás	5 893 796	2 543 401	2 745 419	604 976
Megoszlás (víz v. szvíz v. másodl./ZRt. össz. ráf)		43,2%	46,6%	10,3%

Költségek, ráfordítások
passzív időbeli elhat.(egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz)
felosztás

33 905	10 742	23 163
8 386	3 619	3 906
42 291	14 361	27 069

861

861

Víz=ZRt össz.*Víz megoszlás %

Szennyvíz=ZRt össz.*Szennyvíz megoszlás %

Másodl.=ZRt össz.*Másodl. megoszlás %

MÉRLEG Források (passzívák)**Halasztott bevételek**

egyértelműen hozzárendelhető az ágazathoz	eFt	Ivóvíz	Szennyvíz	Másodlagos
Fejlesztési támogatás	600 780		600 780	
Fejlesztési célra kapott támogatás	205 246	205 246		
Térítés nélkül átvett eszköz. ért.	0	0	0	0
	806 026	205 246	600 780	0

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

Tétel megnevezése	(adatok ezer Ft-ban)					Szétválasztási szabály	
	2014. ÉV	VIZ	SZENNYVÍZ	ELSDLEGES	MASODLAGOS*		ÖSSZESEN
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 759 095	2 492 620	2 613 455	5 106 075	653 020	5 759 095	0 BA 91 főkönyvi szám adata
Export értékesítés nettó árbevétele	4 819	0	4 819	4 819	0	4 819	0 BA 93 főkönyvi szám adata
I. Értékesítés nettó árbevétele	5 763 914	2 492 620	2 618 274	5 110 894	653 020	5 763 914	0
Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	4 296 920	1 799 592	2 008 900	3 808 492	488 428	4 296 920	0 ágazati eredmény tábla 31.sor
Eladott áruk beszerzési értéke	1 623	0	0	0	1 623	1 623	0 ágazati eredmény tábla 30.sor
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	25 066	0	0	0	25 066	25 066	0 ágazati eredmény tábla 29.sor
II. Értékesítés közvetlen költségei	4 323 609	1 799 592	2 008 900	3 808 492	515 117	4 323 609	0
III. Értékesítés bruttó eredménye	1 440 305	693 028	609 374	1 302 402	137 903	1 440 305	0
Ágazati költségek	437 508	193 196	215 798	408 994	28 514	437 508	0 Közvetett költség felosztás elnevezésű melléklet alapján
Egyéb általános költségek	539 700	242 008	245 095	487 103	52 597	539 700	0 Közvetett költség felosztás elnevezésű melléklet alapján
IV. Értékesítés közvetett költségei	977 208	435 204	460 893	896 097	81 111	977 208	0
V. Egyéb bevételek	126 369	52 663	60 696	113 359	13 010	126 369	0
VI. Egyéb ráfordítások	560 682	287 439	252 945	540 444	20 238	560 682	0
ebből értékesítés	16 010	6 919	7 736	14 655	1 355	16 010	0 Egyéb felosztás elnevezésű melléklet alapján
A.ÜZEMI(ÜZLETI) TEV.	28 784	22 988	-43 768	-20 780	49 564	28 784	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatfellegű bevételek	15 597	3 535	11 655	15 190	407	15 597	0 Pénzügyi felosztás elnevezésű melléklet alapján
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	15 597	3 535	11 655	15 190	407	15 597	0
Fizetendő kamatok és kamatfellegű ráfordítások	275	119	132	251	24	275	0 Pénzügyi felosztás elnevezésű melléklet alapján
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 794	0	2 794	2 794	0	2 794	0 Pénzügyi felosztás elnevezésű melléklet alapján
VIII. Pénzügyi műveletek	3 069	119	2 926	3 045	24	3 069	0
B.PÉNZÜGYI MŰVELETEK	12 528	3 416	8 729	12 145	383	12 528	0
EREDMÉNYE	41 312	26 404	-35 039	-8 635	49 947	41 312	0
C.SZOKÁSOS VALLALKOZASI	29 265	7 698	21 554	29 252	13	29 265	0
EREDMÉNY	29 228	7 680	21 548	29 228	0	29 228	0
IX.Rendkívüli bevételek	37	18	6	24	13	37	0
X.Rendkívüli ráfordítások	41 349	26 422	-35 033	-8 611	49 960	41 349	0
D.RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	13 207	4 569	0	4 569	8 638	13 207	0
E.ADOZÁS ELOTTI EREDMÉNY	28 142	21 853	-35 033	-13 180	41 322	28 142	0
F.ADOZOTT EREDMÉNY	28 142	21 853	-35 033	-13 180	41 322	28 142	0
G.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	28 142	21 853	-35 033	-13 180	41 322	28 142	0
Ráfordítás összesen	5 893 796	2 530 094	2 747 212	5 277 306	616 490	5 893 796	

A pozitív eredménnyel rendelkező tevékenységek között
0 szétosztva adózás előtti eredményük alapján

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (számviteli költség eljárással)

Közvetett költségek újraosztás

Irányjel szám	Megnevezés	ZRL ÖSSZ.	IVÓVÍZ SZOLG.	SZENNYVÍZ- ELVEZETÉS	IPARI VÍZ SZOLG.	FÜRDŐ SZOLG.	ALAPTEV.		EPÍTÉSI TEV.	ALAPTEV.		ZR. ÖSSZ.
							KAPCS. EGYEB SZOLG.	FÜRDŐ SZOLG.		KIVÜLI EGYEB SZOLG.	ZR. ÖSSZ.	
91-93	Nettó ábrévetel	5 763 913 860	2 492 620 486 43,2%	2 616 273 816 45,5%	5 767 960 0,1%	114 584 241 2,0%	77 065 569 1,3%	355 929 325 6,2%	99 608 463 1,7%	5 763 913 860 100,0%		
	Fürdő megosztás%=FürdőZRT.össz. nettó ábrévetel	4 076 441 387	1 799 544 118	2 008 910 671	920 392		10 181 665	255 484 149	1 357 161	4 076 441 387		
	Ágazati eredménykimutatás közvetlen költség (Fürdő nélkül)											
	Megosztás víz, szvíz, második, egyéb:											
	Víz megosztás% I. szennyvíz közvetlen költség (Fürdő nélkül)											
	Szennyvíz megosztás% I. szennyvíz közvetlen költség (Fürdő nélkül)											
	I. Másodlagos megosztás%=Másodlagos költség közvetlen költség ZRT. összesen költség (Fürdő nélkül)											
	Megosztás víz, szennyvíz:											
	Víz megosztás% II.=Víz/Víz+svíz) közvetlen költség		44,1%	49,3%	0,0%		0,3%	6,3%	0,0%	100,0%		
	II. Szennyvíz megosztás% II.=Szennyvíz(Víz+svíz) közvetlen költség		47,3%	52,7%						100,0%		
64	Üzemi általános költségek (közvetlen költség az ágazatokhoz)	287 526 096	133 024 578	123 259 724	296 865	19 328 797	492 516	11 096 454	26 984	287 526 096		
665	Készletgazdálkodási költség (Víz és szennyvízre osztva II. megosztási képlet szerint)	64 197 307	27 744 792	31 016 287	0	1 283 946	188 740	3 963 542	0	64 197 307		
667	Felhasználói költség (Víz és szennyvízre osztva I. megosztási képlet szerint)	85 000 466	36 735 502	41 067 125	0	1 700 009	249 901	5 247 929	0	85 000 466		
668	Egyéb költségek (összes költség osztva I. megosztási képlet szerint)	102 976 276	44 504 267	49 751 958	0	2 059 526	302 750	6 357 755	0	102 976 276		
	Egyéb általános költségek	539 700 145	242 089 159	245 095 094	296 865	24 372 278	1 233 907	26 665 680	26 984	539 700 145		
	Számlálás módok:	539 700 145										
	66111 Készletgazdálkodási költség (Víz és szennyvízre osztva II. megosztási képlet szerint)	305 610	144 554	161 056						305 610		
	66112 Igazgatóság költség (Víz és szennyvízre osztva II. megosztási képlet szerint)	8 625 086	4 079 866	4 545 420						8 625 086		
	66113 Gondnoki költség (Víz és szennyvízre osztva II. megosztási képlet szerint)	8 924 289	4 229 919	4 708 370						8 924 289		
	6661 Gondnoki költség (központról) (Víz és szennyvízre osztva II. megosztási képlet szerint)	82 917 776	39 220 108	43 697 668						82 917 776		
	6662 RT Irányítási költség (ESYEB) (összes költség osztva I. megosztási képlet szerint)	190 809 437	82 464 022	92 187 671	0	3 816 189	560 980	11 780 575	0	190 809 437		
	6663 Gazdasági adminisztrációs költség (összes költség osztva I. megosztási képlet szerint)	65 960 734	28 506 910	31 868 268	0	1 319 215	193 925	4 072 415	0	65 960 734		
	663 Igazgatási költség (összes költség osztva I. megosztási képlet szerint)	79 954 989	34 554 947	38 629 453	0	1 599 700	235 063	4 936 421	0	79 954 989		
	Igazgatási költségek	437 507 921	193 196 126	215 797 906	0	6 734 504	989 973	20 789 412	0	437 507 921		
	437 507 922	0										

Üzemi általános költségek
Közvetlen eredménykimutatásban, víz-szennyvíz vkr-ekre közvetlen költség arányába osztódik az ágazati eredménykimutatásban.

Víz-szennyvíz közötti osztás:

Készletgazdálkodási költség
Igazgatóság költség
Gondnoki költség (központról)
Víz-ZRT.össz. Víz megosztás% II.
Szennyvíz-ZRT.össz. Szennyvíz megosztás% II.

Víz-szennyvíz másodlagos közötti osztás:

Készletgazdálkodási költség
Fejlesztési költség
Egyéb költségek
RT Irányítási költség (ESYEB)
Gazdasági adminisztrációs költség
Igazgatási költség
Víz-ZRT.össz. Fürdő Víz megosztás% I.
Szennyvíz-ZRT.össz. Fürdő Szennyvíz megosztás% I.
Másodlagos=(ZRT.össz.-Fürdő) Másodlagos megosztás %
Fürdő=ZRT.össz. Fürdő megosztás %

Egyéb bevételek és ráfordítások felosztása

Tölkényi szám	Magnevezés	ZRL		IVÓVÍZ SZOLG.		SZENNYVÍZ- ELVEZETÉS SZOLG.		IPARI VÍZ SZOLG.		FÜRDŐ SZOLG.		ALAPTEV. KAPCS. EGYÉB SZOLG.		ALAPTEV. ÉPÍTÉSI TEV.		IPARI SZOLG.		ALAPTEV. KAPCS. EGYÉB SZOLG.		ZRL ÖSSZ.			
		össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	szám	össz.	
91-93 Nettó árbevétel		5 763 913 860		2 492 620 486	43,2%	2 618 273 816	45,5%	5 767 960	0,1%	114 584 241	2,0%	77 065 569	1,3%	64 000	0,0%	355 929 325	6,2%	64 000	0,0%	99 608 463	1,7%	5 763 913 860	
Fürdő megosztás%=Fürdő/ZRLt.össz. nettó árbevétel																							
Agazati eredénykimutatás közvetlen költség (Fürdő nélkül)		4 076 441 387		1 799 544 118	44,1%	2 008 910 671	49,3%	920 392	0,0%	10 191 685	0,3%	33 211	0,0%	285 484 149	6,3%	1 357 161	0,0%	33 211	0,0%	99 608 463	1,7%	4 076 441 387	
Megosztás víz, sziv., másodi, egyéb:																							
Víz megosztás% I.=Víz/közvetlen kig/ZRLt.összesen kig (Fürdő nélkül)																							
Szennyvíz megosztás% I.=szennyvíz/közvetlen kig/ZRLt.összesen kig (Fürdő nélkül)																							
I. Másodi, egyéb megosztás%=Másodi, egyéb/közvetlen kig/ZRLt.összesen kig (Fürdő nélkül)																							
Megosztás víz, szennyvíz:																							
Víz megosztás% II.=Víz/(Víz+sziv.)/közvetlen kig																							
II. Szennyvíz megosztás% II.=Szennyvíz/(Víz+sziv.)/közvetlen kig																							
86 Egyéb ráfordítások		560 681 835																					
8635 Szennyvíztisztítás (csak szennyvízhez)		394 206		394 206																			
866 Értékesítés (összes tevékenységre osztva I. megosztási képlet szerint)		16 009 949		6 919 180	43,2%	7 735 047	48,3%	0	0,0%	320 199	2,0%	47 069	0,3%	988 454	6,3%	0	0,0%					394 206	
8632 Bíróság, közbér, késed, kamat (csak víz és szennyvíz között szétosztva II. megosztás sz.)		9 115 276		4 311 526	47,3%	4 803 750	52,7%																16 009 949
86713 Vízterhelés díj (csak szennyvízhez)		41 736 987		41 736 987																			9 115 276
86714 Levogétermelési díj (csak szennyvízhez)		457 667		457 667																			41 736 987
86716 Közmű adó (közvetlen beállításból)		346 541 000		216 039 000	61,2%	130 502 000	38,8%																457 667
86726 Kégentergalmi adó (csak fürdőhöz)		99 960																					346 541 000
86724 Építményadó (Fürdő beállításból, maradék víz és szennyvíz között szétosztva II. megosztás sz.)		17 255 700		4 447 193	25,8%	4 954 907	28,7%																99 960
Maradék (összes tevékenységre osztva I. megosztási képlet szerint)		129 071 090		55 781 944	43,2%	62 359 405	48,3%	0	0,0%	2 581 422	2,0%	379 469	0,3%	7 968 849	6,2%	0	0,0%					17 255 700	
Maradék (összes tevékenységre osztva I. megosztási képlet szerint)		280 579 663		244 814 717	87,3%	35 764 946	12,7%	0	0,0%	10 534 982	3,7%	379 469	1,3%	7 968 849	2,8%	0	0,0%					129 071 090	
96 Egyéb bevételek		126 368 624																					
96322 Csatornabírság (csak szennyvízhez)		1 747 723		1 747 723																			1 747 723
961 Értékesített bef. eszköz (összes tevékenységre osztva árbevétel alapján)		9 010 955		3 892 733	43,2%	4 098 985	45,5%	9 011	0,1%	180 219	2,0%	117 142	1,3%	568 679	6,2%	153 186	1,7%					9 010 955	
9634 Kégek, ráford., ellent., kapott tám. (csak víz és szennyvíz között szétosztva II. megosztás sz.)		876 065		414 379	47,3%	461 686	52,7%																876 065
9671 Kévetésből kap. támogatás (Hegyhátszék) (csak szennyvízhez)		3 304 000																					3 304 000
9674 Fürdőszolg. ált. működési tám.		0																					0
968 Bízósít. áltai visszalag. kántór. (csak víz és szennyvíz között szétosztva II. megosztás sz.)		5 313 264		2 513 174	47,3%	2 800 090	52,7%																5 313 264
Maradék (összes tevékenységre osztva árbevétel alapján)		106 116 617		45 842 379	43,2%	48 283 061	45,5%	106 117	0,1%	2 122 332	2,0%	1 379 516	1,3%	6 579 230	6,2%	1 803 982	1,7%					106 116 617	
Maradék (összes tevékenységre osztva árbevétel alapján)		52 662 665		55 644 822	105,8%	115 128	0,2%	1 496 658	2,8%	7 137 909	13,8%	1 957 168	3,7%										121 316 901

Számítási módok:

Közvetlen beállításból:
Közmű adó

Csak Fürdőhöz:
Idegentergalmi adó

Csak szennyvízhez:

Szennyvíztisztítás

Vízterhelés díj

Levogétermelési díj

Csatornabírság

Kévetésből kap. támogatás (Hegyhátszék)

Csak víz és szennyvíz között szétosztva:

Bíróság, közbér, késed, kamat

Kégek, ráford., ellent., kapott tám.

Bízósít. áltai visszalag. kántór.

Víz=ZRLt.össz. /Víz megosztás% II.

Szennyvíz=ZRLt.össz. /Szennyvíz megosztás% II.

Fürdő beállításból, maradék víz és szennyvíz között szétosztva:

Építményadó

Fürdő-beállítás

Víz=(ZRLt.össz.-Fürdő) /Víz megosztás% II.

Szennyvíz=(ZRLt.össz.-Fürdő) /Szennyvíz megosztás% II.

Víz, szennyvíz, másodi, egyéb megosztás:

Értékesítés

Egyéb felsorolásban nem szerepelt Egyéb ráfordítás sorok

Víz=(ZRLt.össz.-Fürdő) /Víz megosztás% I.

Szennyvíz=(ZRLt.össz.-Fürdő) /Szennyvíz megosztás% I.

Másodi, egyéb megosztás=(ZRLt.össz.-Fürdő) /Másodi, egyéb megosztás% I.

Fürdő=ZRLt.össz. /Fürdő megosztás% I.

Értékesített bef. eszköz

Egyéb felsorolásban nem szerepelt Egyéb bevétel sorok

Nettó árbevétel alapján

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárásnál)

Pénzügyi bevételek és ráfordítások felosztása

főkönyvi szám	Megnevezés	Ft									
		ZRL össz.	IVÓVÍZ SZOLG.	SZENNYVÍZ- ELVEZETÉS	IPARI VÍZ SZOLG.	FÜRDŐ SZOLG.	ALAPTEV. KAPCS. EGYÉB SZOLG.	IPARI SZOLG.	ÉPÍTÉSI TEV.	ALAPTEV. KÖVÜLI EGYÉB SZOLG.	ZRL ÖSSZ.
91-93 Nettó árbevételek		5 763 913 860	2 492 620 486 43,2%	2 618 273 816 45,5%	5 787 960 0,1%	114 584 241 2,0%	77 065 569 1,3%	355 929 325 6,2%	99 603 463 1,7%	5 763 913 860 100,0%	
Fürdő megosztás%=Fürdő/ZRL össz. nettó árbevétel		4 076 441 387	1 739 544 118 44,1%	2 008 910 671 49,3%	920 392 0,0%	10 191 685 0,2%	255 484 149 6,3%	1 357 161 0,0%	4 076 441 387 100,0%		
Ágazati eredménykimutatás követően költség (Fürdő nélkül) Megosztás víz, szvíz, második, egyéb: Víz megosztás%=I.víz közvetlen ktg/ZRL összesen ktg (Fürdő nélkül) Szennyvíz megosztás%=I-szennyvíz közvetlen ktg/ZRL összesen ktg (Fürdő nélkül) I. Második, egyéb megosztás%=Második, egyéb közvetlen ktg/ZRL összesen ktg (Fürdő nélkül)											
HD lekötések (mérlegmellékletből/lefelelsen) Egyéb kapot (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (összes levétkénységre osztva I. megosztási képlet szerint)		10 788	1 457	9 331						10 788	
97 Vt. Pénzügyi műveletek bevételei		4 809	2 078	2 324	0	96	14	297	0	4 809	
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások (összes levétkénységre osztva I. megosztási képlet szerint)		15 597	3 535	11 655	0	96	14	297	0	15 597	
87 VtL Pénzügyi műveletek ráfordításai		275	119	132	0	6	1	17	0	275	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (mérlegmellékletből/lefelelsen)		2 794	2 794	2 794	0	6	1	17	0	2 794	
97 VtL Pénzügyi műveletek ráfordításai		3 069	119	2 926	0	6	1	17	0	3 069	

Statisztikai módok:

I. lefelelsen mérlegmellékletből

HD lekötések

Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai

VtL-szennyvíz, másodlagos kezelési szatuk.

Egyéb kapot (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek

Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások

VtL=(ZRL össz.-Fürdő)/Víz megosztás% I.

Szennyvíz=(ZRL össz.-Fürdő)/Szennyvíz megosztás% I.

Másodlagos=(ZRL össz.-Fürdő)/Másodlagos megosztás %

Fürdő=ZRL össz.-Fürdő megosztás %

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)**Rendkívüli bevételek és ráfordítások felosztása**

főkönyvi szám	Megnevezés	ZRT.	IVÓVÍZ SZOLG.		SZENNYVÍZ- ELVEZETÉS		MÁSODLAGOS	ZRT. ÖSSZ.	Ft
	Agazati eredménykimutatás közvetlen költség (víz és szennyvíz)		1 799 544 118	2 008 910 671				3 808 454 789	
	Megosztás víz, szennyvíz:								
	Víz megosztás% II.=Víz/(Víz+szvíz) közvetlen ktg								
	II. Szennyvíz megosztás% II.=Szennyvíz/(Víz+szvíz) közvetlen ktg		47,3%	52,7%				100,0%	
	9891 Térítés nélküli átv. eszk. forg. piaci ért. (mérlegmellékletből tételesen)	eFt	16 293	7 680	8 600		13	16 293	
	9892 Kapott, fellelt eszk. piaci ért. (víz és szennyvízre osztva II. megosztási képlet szerint)		37	18	19			37	
	9897 Fejlesztési támogatás használati díjból (csak szennyvíz)		12 935		12 935			12 935	
	98 IX.Rendkívüli bevételek		29 265	7 698	21 554		13	29 265	
	88 X.Rendkívüli ráfordítások (mérlegmellékletből tételesen)		29 228	7 680	21 548			29 228	

Számítási módok:**Tételesen mérlegmellékletből**

- Térítés nélküli átv. eszk. forg. piaci ért.
- Fejlesztési támogatás használati díjból
- X.Rendkívüli ráfordítások

Víz, szennyvíz között osztjuk:

- Kapott, fellelt eszk. piaci ért.
- Víz=ZRT.össz.*Víz megosztás% II.
- Szennyvíz=ZRT.össz.*Szennyvíz megosztás% II.



2014. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Szombathely, 2015. április 8.

TARTALOMJEGYZÉK

I. BEVEZETÉS.....	3
A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG JOGI HELYZETE ÉS TEVÉKENYSÉGE,.....	3
FŐBB TÖRVÉNYI ELŐÍRÁSOK ÉS HATÁSUK A TÁRSASÁG MŰKÖDÉSÉRE	3
TULAJDONOSI SZERKEZET.....	5
IGAZGATÓSÁG.. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG	5
KÖNYVVIZSGÁLÓ	6
CÉGVEZETÉS	6
SZERVEZETI FELÉPÍTÉS	7
SZÉKHELY	8
TELEPHELYEK	8
FIÓKTELEPEK	8
II. VÍZELLÁTÁS.....	9
FŐBB MŰSZAKI ÉS MENNYISÉGI ADATOK.....	9
IVÓVÍZ TERMELÉS, ÉRTÉKESÍTÉS ÉS SZOLGÁLTATÁSI VÍZVESZTESÉG ALAKULÁSA.....	10
IVÓVÍZ SZOLGÁLTATÁSI VESZTESÉG ÖSSZETEVŐI	10
III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS	11
FŐBB MŰSZAKI ÉS MENNYISÉGI ADATOK.....	11
AZ ELVEZETETT (TISZTÍTOTT) ÉS SZÁMLÁZOTT SZENNYVÍZ MENNYISÉGE KÖZÖTTI KÜLÖNBÖZET FŐ ÖSSZETEVŐI.....	11
IV. ESZKÖZFENNTARTÁS	12
SAJÁT KIVITELEZÉSBN VÉGZETT ESZKÖZFENNTARTÁS.....	13
MEGBÍZÁSBA ADOTT ESZKÖZFENNTARTÁS.....	15
V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS.....	16
VÍZMINŐSÉG.....	16
A VÍZMINŐSÉG MEGŐRZÉSE ÉRDEKÉBEN VÉGZETT TEVÉKENYSÉGEK.....	16
IVÓVÍZELLÁTÁS TECHNOLÓGIAI VONATKOZÁSAI	16
KEOP IVÓVÍZMINŐSÉG-JAVÍTÓ PROGRAM	17
SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPEK ÜZEMELÉSI KÖRÜLMÉNYEI.....	17
SZOMBATHELY-KÓSZEG REGIONÁLIS CSATORNARENDSZER SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPE	18
SZENNYVÍZISZAP ELHELYEZÉS	19
ÜZEMELLENŐRZÉS, CSATORNABÍRSÁG.....	19
HATÓSÁGI ELLENŐRZÉS, SZENNYVÍZBÍRSÁG.....	19
SZENNYVÍZTISZTÍTÓ TELEPEK BÍRÓSÁGI PEREI.....	20
KÖRNYEZETVÉDELEMHEZ KAPCSOLÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK, AZOK TELJESÍTÉSE	20
KÖRNYEZETVÉDELMI INTÉZKEDÉSEK, JÖVŐBEN VÁRHATÓ FEJLESZTÉSEK	21
VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG.....	22
BERUHÁZÁSI PÉNZESZKÖZÖK FORRÁSOK SZERINTI FELHASZNÁLÁSA.....	22
A KÜLÖNBÖZŐ FORRÁSOKBÓL MEGVALÓSÍTOTT BERUHÁZÁSOK MEGOSZLÁSA TEVÉKENYSÉGEK SZERINT	23
KIEMELT BERUHÁZÁSOK.....	23
ÖNKORMÁNYZATOKNAK ÁTADÁSRA KERÜLŐ BERUHÁZÁSOK	24

VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG.....	25
VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI.....	27
KORRIGÁLT MUNKAJOGI LÉTSZÁM (FŐ).....	27
A MUNKAVÁLLALÓK ÉVES ÁTLAGOS STATISZTIKAI ÁLLOMÁNYI LÉTSZÁMA ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT (FŐ)..	27
BÉRKÖLTSÉG ÁLLOMÁNYCSOPORTONKÉNT (EFT).....	27
IX. SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK.....	29
X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY.....	32
ÉRTÉKESÍTÉS ÖSSZETÉTELE, BEVÉTELEK.....	32
A BEVÉTELEK TERVTŐL VALÓ ELTÉRÉSÉNEK OKAI.....	32
XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK.....	37
A KÖLTSÉGEK TERVTŐL VALÓ ELTÉRÉSÉNEK OKAI.....	37
XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA.....	43
XIII. PÉNZÜGYI HELYZET.....	43
XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS.....	45
XV. ÖSSZEGZÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE.....	46

I. BEVEZETÉS

*A részvénytársaság jogi helyzete és tevékenysége,
főbb törvényi előírások és hatásuk a társaság működésére*

Alapítás: 1996. október 1., a Vas megyei Víz- és Csatornamű Vállalat jogutódjaként.

Alapítók: Szombathely, Kőszeg, Csepreg, Sárvár, Vasvár, Körmend, Szentgotthárd város,
Vas megye Önkormányzata (32 település képviselőjében),
további 173 Vas megyei, 1 Veszprém megyei és 2 Zala megyei község.

1997. év január 1-én 14 település, *1998. január 31-én* Pápac község kivált a részvénytársaságból.

2006. január 1-től: VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

2013. július 5-én megtartott rendkívüli Közgyűlésen a részvények adás-vétele következtében társaságunk 40 új tulajdonossal bővült.

2014. évben Celldömölk város önkormányzata vált tulajdonossá, illetve Sárvár város és Szombathely MJV 2014. májusi illetve júniusi közgyűlési határozatai értelmében Sárvár város önkormányzata 1,239 % tulajdoni aránynak megfelelő részvényt vásárolt Szombathely MJV-től.

2014. december 31-én 208 a társaság tulajdonosainak száma, 207 önkormányzat és a Magyar Állam.

Közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki a Magyar Energetikai és Közmű-szolgáltatási Hivatal (MEKH) 2014. június 30-tól 6 hónapra Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek, valamint 2014. július 2-től szintén 6 hónapos időtartamra Celldömölk közműves ivóvíz ellátása és szennyvízelvezetés-tisztítása, továbbá december 30-tól 12 hónapra Csörötnek és térsége (összesen 9 település) szennyvízelvezetés és -tisztítása üzemeltetésére.

Így év végén társaságunk 59 ivóvíz ellátási rendszer üzemeltetésével 203 településen (ebből 1 településen közérdekű üzemeltetőként) biztosította az ivóvíz ellátást. 38 szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer 102 településének szennyvízelvezetési hálózatát (ebből 10 településen közérdekű üzemeltetőként) és 36 szennyvíztisztító telepet, valamint egy üdülőtelep (Hosszúpereszteg-Szajk) részleges szennyvízelvezetését és -tisztítását üzemeltette.

A Sárvár-Víz Kft. a MEKH-hez beadott integrációs terve szerint társaságunkhoz integrálódott 2015. január 1-jén, ettől az időponttól kezdve üzemeltetjük bérleti-üzemeltetési szerződés keretében a Sárvár - Csénye, Sárvár-Lánkapusza és Jákfa - Rábapaty - Sárvár-Rábasömjén ivóvíz ellátási rendszereket, valamint a Sárvár - Rábapaty szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszert.

További 4 település, Mersevát, Kemenesmihályfa, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton szennyvíz-rendszereket a vagyonértékelésük elkészültével a 6 hónap közérdekű üzemeltetést követően szintén bérleti-üzemeltetési szerződés keretében társaságunk üzemelteti.

Társaságunk működését továbbra is nagy mértékben meghatározta a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv.) és az egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet.

A MEKH a 2013. november 7-én kelt 1970/2013. sz. határozatában adta ki társaságunk részére a víziközmű-szolgáltatói működési engedélyt.

2014. október 8-án működési engedély módosítási kérelmet nyújtottunk be a MEKH részére. Az engedély területi hatályának módosítását kértük az új üzemeltetési területekre (Sárvár, Csénye, Jákfa, Rábapaty, Celldömölk ivóvíz ellátás, Sárvár, Rábapaty, Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton és Kemenesmihályfa, Celldömölk szennyvízelvezetés és -tisztítás) valamint az időbeli hatály módosítását a 2014. december 31-ig tartó szerződések (Nagyrákos, Óriszentpéter, Szatta, Szalafő, Ispánk ivóvíz ellátás) határozatlan idejűre történő módosításával. A Hivatal a 2015. február 24-én kelt 649/2015. sz. határozatában a celldömölki rendszerek kivételével megadta a jóváhagyást:

Közműves ivóvízellátás	Ellátott települések száma	206
	Felhasználói egyenérték (FEÉ)	152 150
Közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás	Ellátott települések száma	95
	Felhasználói egyenérték (FEÉ)	111 278
Összesen	Felhasználói egyenérték (FEÉ)	263 428
	Érintett önkormányzatok száma	206
Víziközmű rendszerek száma:		99

Celldömölk esetében a vagyonértékelés hiánya miatt fél évvel meghosszabbították a közérdekű üzemeltetést.

A Vksztv egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II. 27.) Korm. rendelet 29. § szerint *a Hivatal legalább háromévente ellenőrzi a működési engedélyben foglalt feltételeknek való megfelelést.*

Engedélyes tevékenység: ivóvíz termelés, -kezelés és –elosztás; szennyvíz-elvezetés és –tisztítás.

Másodlagos tevékenységek: ipari víz termelés és -szolgáltatás, a fürdőszolgáltatás (Szombathelyi Fedett Uszoda és Termálfürdő üzemeltetése), ipari szolgáltatás, építőipari tevékenység (víz- és csatornahálózat bővítések, hálózati rekonstrukciók, víz- és csatornabekötések), az alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatások (csatornamosatás, -kamerázás, laboratóriumi vizsgálatok), valamint alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek.

A Vksztv. 1.§ (1) k) rögzíti a *keresztfinanszírozás tilalmának alapelvét:* „a víziközmű-szolgáltatás díját a víziközmű-szolgáltatási ágazatra nézve úgy kell megállapítani, hogy az maradéktalanul fedezetet nyújtson a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenység indokolt költségeire és ráfordításaira, valamint a víziközmű-szolgáltató e tevékenységével kapcsolatos ésszerű üzleti nyereségére, *de nem tartalmazhatja e tevékenységén kívül eső egyéb gazdasági tevékenységei költségeinek, ráfordításainak fedezetét*”.

A törvény előírásai alapján tehát nem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás. 2013. évtől a törvény előírása szerint kell készülnie az éves beszámoló kiegészítő mellékletének, amelyben külön-külön bemutatandó e tevékenységek mérleg- és eredmény kimutatása.

A közérdekű üzemeltetés kapcsán új szervezeti egységként létrejött a

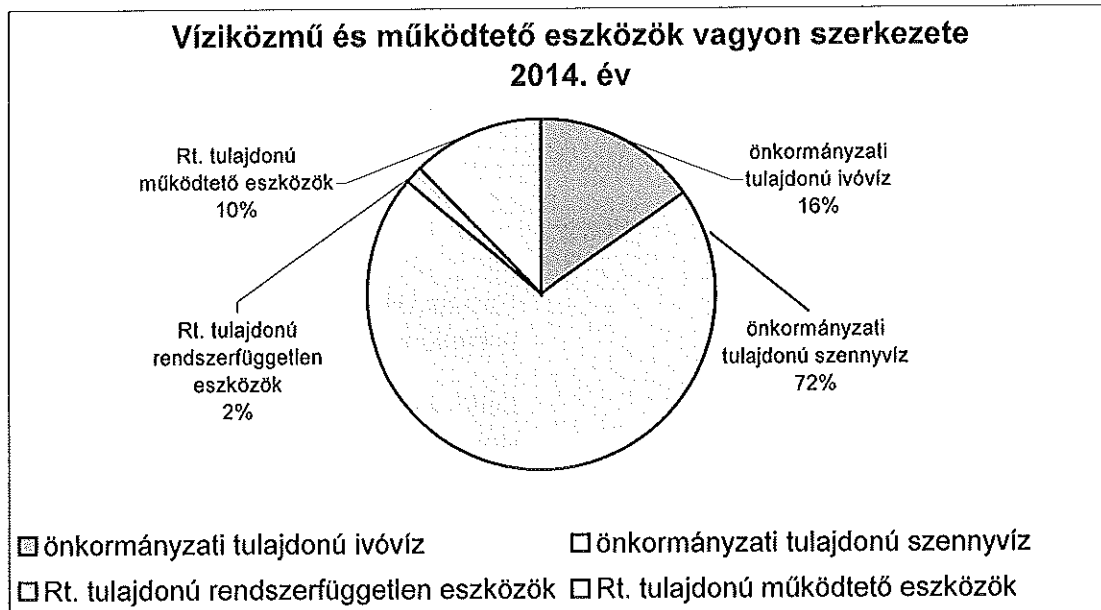
- Közérdekű üzemeltetésre átvett Celldömölk Vízszolgáltatási Üzemvezetőség,
- Közérdekű üzemeltetésre átvett Celldömölk Szennyvíz-szolgáltatási Üzemvezetőség,
- Közérdekű üzemeltetésre átvett Kemenesaljai Szennyvíz-szolgáltatási Művezetőség.

Társaságunk kiemelt feladata az önkormányzati tulajdonú víziközmű-vagyon és az Rt. tulajdonában maradt rendszerfüggetlen víziközmű-, valamint a működtető vagyon kezelése, fenntarthatóságának biztosítása.

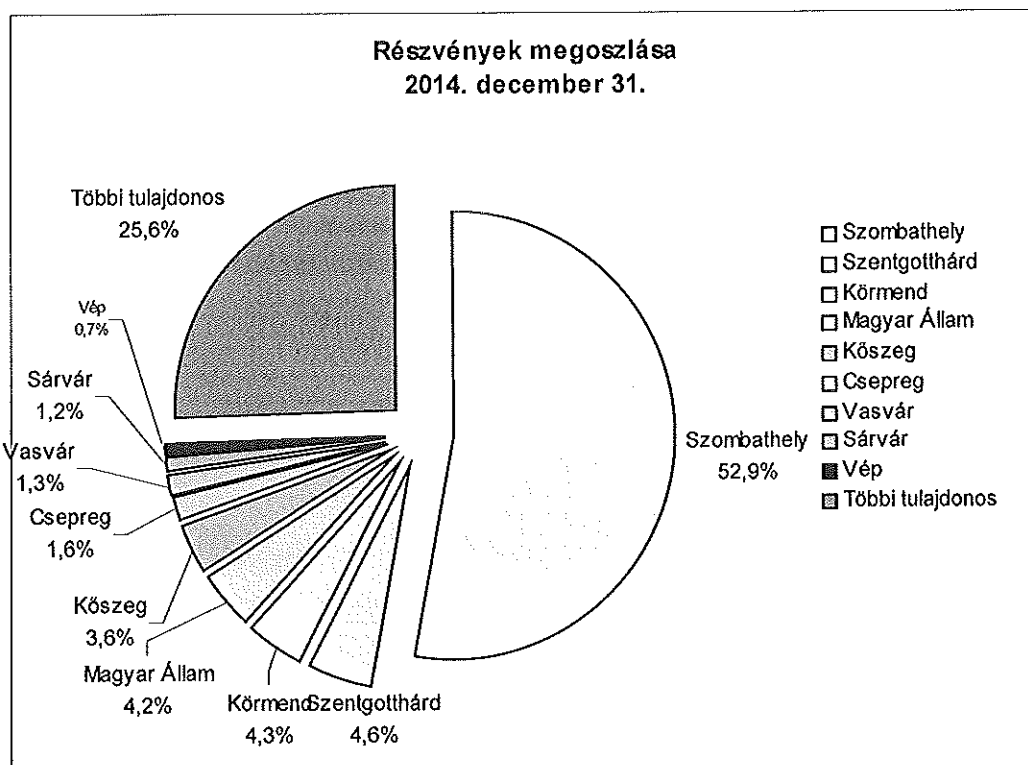
A részvénytársaság által üzemeltetett víziközmű és egyéb vagyontárgyak tulajdoni összetétele 2014. évben:

- önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak, amelyek korábban sem voltak az Rt. tulajdonában (1992. január 1. után a tulajdonos önkormányzatok által létesített víziközmű vagyontárgyak, amelyek egy vagy több település ellátását szolgálják, egy vagy több önkormányzat tulajdonát képezik)

- önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak, amelyek a vagyonszállás következtében kerültek az Rt-től az önkormányzatok tulajdonába
- önkormányzati tulajdonú vagyontárgyak, amelyek a vagyonszállás óta kerültek az önkormányzatok tulajdonába: az önkormányzatok saját forrásból megvalósított beruházásaiból, valamint társaságunk forrásaiból megvalósított, az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott víziközmű vagyontárgyak
- Rt. tulajdonában lévő/maradt rendszerfüggetlen víziközmű-, valamint működtető vagyon.



Tulajdonosi szerkezet



Igazgatóság

Dr. Kondor János – elnök 2014. december 16-tól
Illés Károly – elnök 2014. december 15-ig
Buti László Tibor
Pintérmé Pozsgai Emília 2014. december 15-ig
Szakács Marcell 2014. december 16-tól
Szijártó László
Schwahofer Péter

Felügyelő Bizottság

Illés Károly – elnök 2014. december 16-tól
Lazáry Viktor – elnök 2014. december 15-ig
Csák Tamás
Fekete Tamás
Király Árpád
Pálmai Katalin
Székely Zsolt

Könyvvizsgáló

AUDIKONT
Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
Németh Tamás
bejegyzett könyvvizsgáló

Cégvezetés

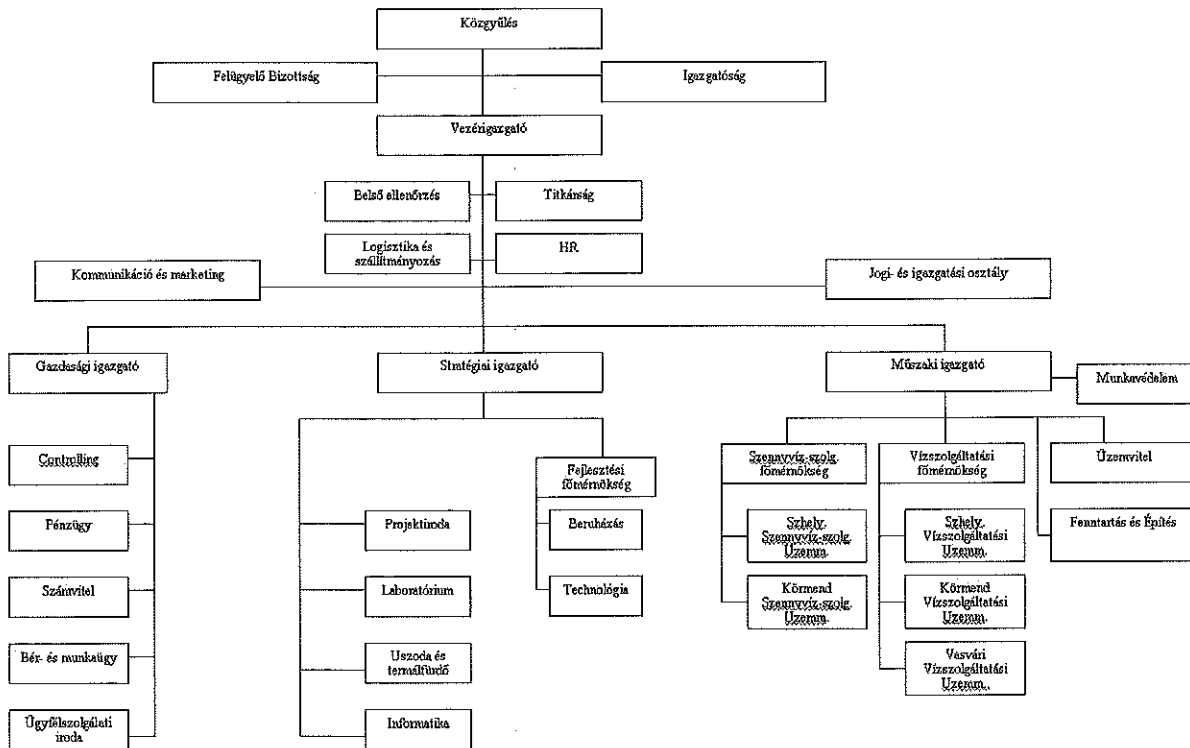
Dr. Kohuth Viktor
vezérigazgató

Kovácsné Nyári Gizella
gazdasági igazgató

Németh Gábor
műszaki igazgató

Zelles Zsolt
stratégiai igazgató

Szervezeti felépítés



Székhely

Szombathely Rákóczi F. u. 19.

Telephelyek**1. Szombathely Vépi út 8.**

Szombathelyi Vízzolgáltatási Üzemmnökség, Logisztika és Szállítmányozás, Fenntartás és Építés
22 vízellátási rendszer, 93 település

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

2. Szombathely Újvilág u.

Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség, Laboratórium
Szombathely-Kőszeg regionális szennyvíz elvezetési rendszer (31 település)
szennyvíztisztító és komposztáló telepe

További 14 szennyvízelvezető rendszer 32 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 14 szennyvíztisztító telepen.

A működési területen kívülről Csepregen 4 településről fogad szennyvizet tisztításra.

A szombathelyi és a répcelaki szennyvíztisztító telepen fogad szippantott szennyvizet.

Speciális gépjárművei az Rt. összes csatornázott településén végzik a karbantartási munkákat.

Szabad kapacitásában megrendelésre végez csatornatisztítást, csatornakamerázást.

A Laboratórium a vízellátáshoz és szennyvíztisztításhoz kapcsolódó vizsgálatokon kívül szabad kapacitásában bér munkát is végez.

3. Szombathely, Bartók Béla krt. 4.

Uszoda és Termálfürdő

Fedett uszoda és az idényjelleggel üzemeltetett termálfürdő, valamint a költségtérítéssel működő nappali kórház.

Fióktelepek**1. Körmend Hunyadi u. 92.**

Körmendi Vízzolgáltatási Üzemmnökség

13 vízellátási rendszeren keresztül 35 település ivóvíz ellátása.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

Körmendi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség

17 szennyvízelvezető rendszer 25 településéről elvezett szennyvíz tisztítása 16 szennyvíztisztító telepen, valamint egy üdülőtelep részlegesen kiépített szennyvízelvezetésének és -tisztításának üzemeltetése.

Szentpéterfán a szennyvíztisztító telepen határ menti ausztriai települések szennyvizét is tisztítják. Szentgotthárd szennyvizének tisztítása a Csörötnek és térségéből 8 településről fogadott szennyvízzel együtt Ausztriában történik.

Szippantott szennyvíz fogadása Körmenden, Vasváron és Jánosházán.

2. Szentgotthárd Wesselényi u. 3.

Körmendi Vízzolgáltatási Üzemmnökség

10 vízellátási rendszeren 32 település ivóvízellátása.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

3. Vasvár, Petőfi S. u. 110.

Vasvári Vízzolgáltatási Üzemmnökség

13 vízellátási rendszer 42 településén ivóvíz szolgáltatás.

További tevékenysége saját részre és megrendelésre végzett építés.

II. VÍZELLÁTÁS

A részvénytársaság alapvetően közszolgáltató társaság, egyik fő feladata a települések lakosságának, intézményeinek egészséges ivóvízzel való folyamatos, zavartalan ellátása, a gazdálkodó szervezetek vízigényének biztosítása.

Gondoskodik a víz termelését, kezelését, szállítását szolgáló építmények, műtárgyak, gépészeti, elektromos, folyamatirányító berendezések, vízminőség ellenőrző műszerek rendeltetésszerű és szakszerű működéséről. Biztosítja a vízbázisok védelmét, valamint, hogy a szolgáltatott víz minősége megfeleljen a közegészségügyi előírásoknak, az ivóvíz minőségű vízre vonatkozó szabványokban előírt fizikai, kémiai, biológiai, bakteriológiai követelményeknek.

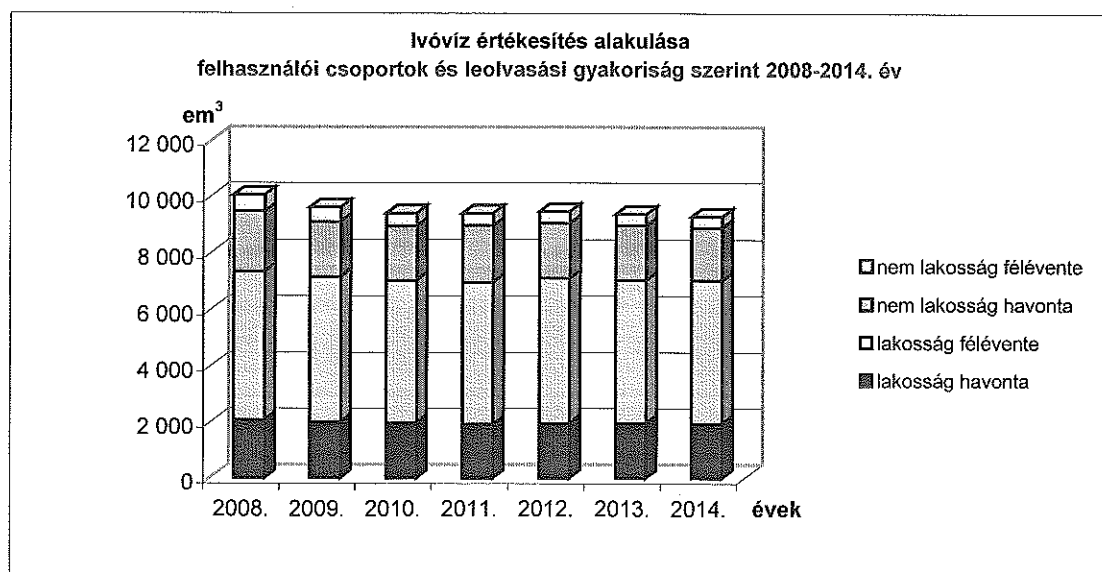
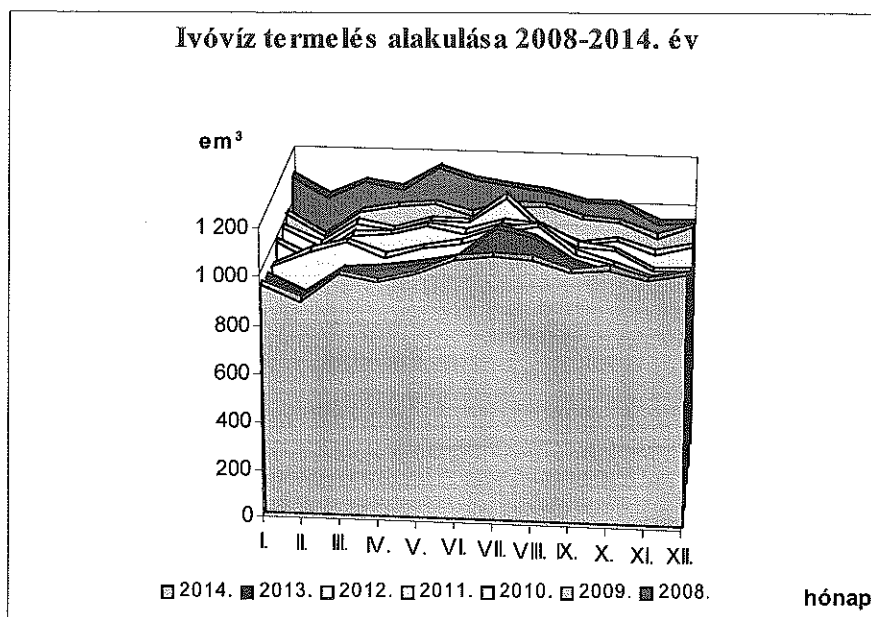
Főbb műszaki és mennyiségi adatok

Megnevezés	Mérték- egység	2013.év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014.év tény	2014.tény/ 2013.tény	2014.tény/ 2014.terv
Ivóvíz termelés és -szolgáltatás						
Ellátott települések száma	db	202		203	100,5%	
Ivóvíz ellátási rendszerek száma	db	58		59	101,7%	
Kutak száma	db	254		260	102,4%	
Kút-kapacitás	m ³ /d	120 567		125 131	103,8%	
Víztárolók száma	db	179		184	102,8%	
Víztároló-kapacitás	em ³	38 764		40 014	103,2%	
Ivóvíz hálózat hossza *	km	1 733,6		1 790,1	103,3%	
Bekötővezeték hossza	km	661,2		702,8	106,3%	
Bekötések száma**	db	75 300		79 102	105,0%	
Az Rt. ellátási területén élő, közüzemi ivóvíz lehetőséggel ellátott lakónépesség száma	ezer fő	220		227	103,2%	
Ivóvíz termelés	em ³	11 909	12 290	12 217	102,6%	99,4%
ebből: kezelt (vastalanítás, ammónia- és arzénmentesítés)	em ³	5 412		5 589	103,3%	
Ivóvíz értékesítés összesen	em ³	9 390	9 460	9 311	99,2%	98,4%
lakosság	em ³	7 068	7 097	7 056	99,8%	99,4%
nem lakosság	em ³	2 322	2 363	2 255	97,1%	95,4%
Ipari víz termelés és -értékesítés						
Kutak száma	db	2		2	100,0%	
Kút-kapacitás	m ³ /d	1 872		1 872	100,0%	
Hálózat hossza	km	3		3	100,0%	
Ipari víz termelés	em ³	86	86	106	123,3%	123,3%
Ipari víz szolgáltatás	em ³	69	69	76	110,1%	110,1%
ebből:saját felhasználás	em ³	53	53	51	96,2%	96,2%
értékesítés	em ³	16	16	25	156,3%	156,3%

* 2012. évtől technológiai vezetékek nélkül

** 2013. évtől MEKH adatszolgáltatáshoz igazítva: szüneteltetett (ledugózott) felhasználóhelyek és az rt. saját felhasználóhelyei nélkül

Ivóvíz termelés, értékesítés és szolgáltatási vízveszteség alakulása



Ivóvíz szolgáltatási veszteség összetevői

Az ivóvíz termelés és értékesítés közötti különbözet összetevői:

- saját vízfelhasználás
- technológiai vízfelhasználás (hálózatmosatáshoz használt mennyiség)
- víztisztítási technológiákhoz (vastalanítók) felhasznált vízmennyiség
- elosztó hálózat állapotából eredő rejtett elfolyások (föld alatti szerelvények, acélvezetékek, házi bekötővezetékek korróziója), stb.
- illetéktelen vízvételzés
- mérési pontatlanság

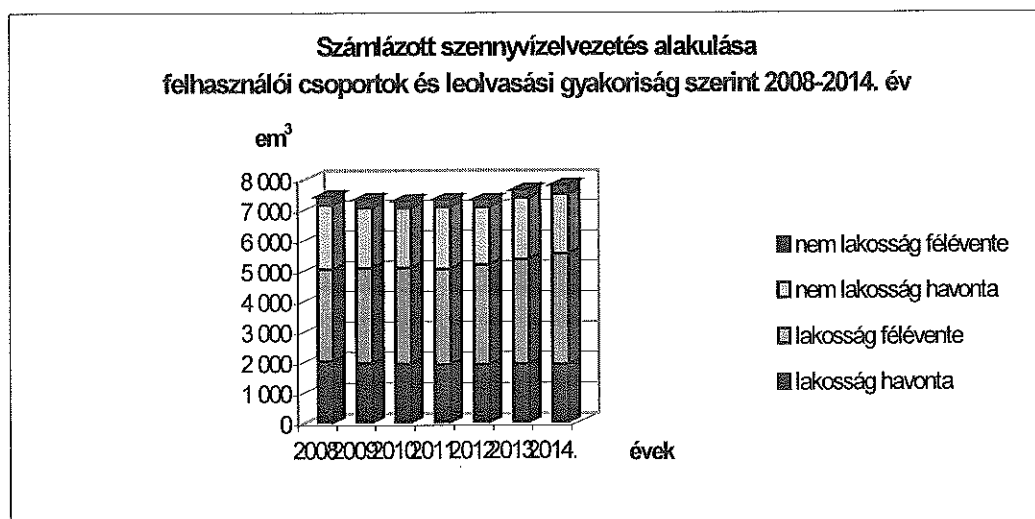
III. SZENNYVÍZELVEZETÉS ÉS -TISZTÍTÁS

Társaságunk a szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerek működtetésével végzi a keletkező szennyvizek elvezetését, szakszerű tisztítását, a szennyvíziszap kezelését és ártalommentes elhelyezését.

Főbb műszaki és mennyiségi adatok

Megnevezés	Mérték- egység	2013. tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. tény	2014.tény/ 2013.tény	2014.tény/ 2014.terv
Ellátott települések száma	db	89		103	115,7%	
Szennyvízelvezetési rendszerek száma	db	33		39	118,2%	
Szennyvíztisztító telepek száma	db	32		38	118,8%	
Szennyvíztisztító kapacitás	em ³ /d	62 273		64 503	103,6%	
ebből: csak mechanikai	em ³ /d	8 000		8 000	100,0%	
biológiai	em ³ /d	54 273		56 503	104,1%	
ebből: III. tiszt. fokozattal	em ³ /d	52 306		54 536	104,3%	
Szennyvíz hálózat hossza	km	1 044,0		1 204,8	115,4%	
ebből: elválasztó rendszerű	km	967,2		1 128,0	100,0%	
egyesített	km	76,8		76,8	100,0%	
Bekötővezetékek hossza	km	409,1		483,9	113,7%	
Bekötések száma	db	43 910		49 934	113,7%	
Az Rt. ellátási területén élő, szennyvíz- elvezetési lehetőséggel ellátott lakóné- pesség száma	ezer fő	180		192	106,7%	
Elvezetett (tisztított) szennyvíz	em ³	10 755	11 391	12 682	117,9%	111,3%
Számlázott szennyvízelvezetés összesen	em ³	7 630	7 825	7 786	102,0%	99,5%
lakosság	em ³	5 336	5 473	5 525	103,5%	101,0%
nem lakosság	em ³	2 294	2 352	2 261	98,6%	96,1%

*Hosszúpereszteg-Szajk üdüllőterülettel együtt



Az elvezetett (tisztított) és számlázott szennyvíz mennyisége közötti különbség fő összetevői

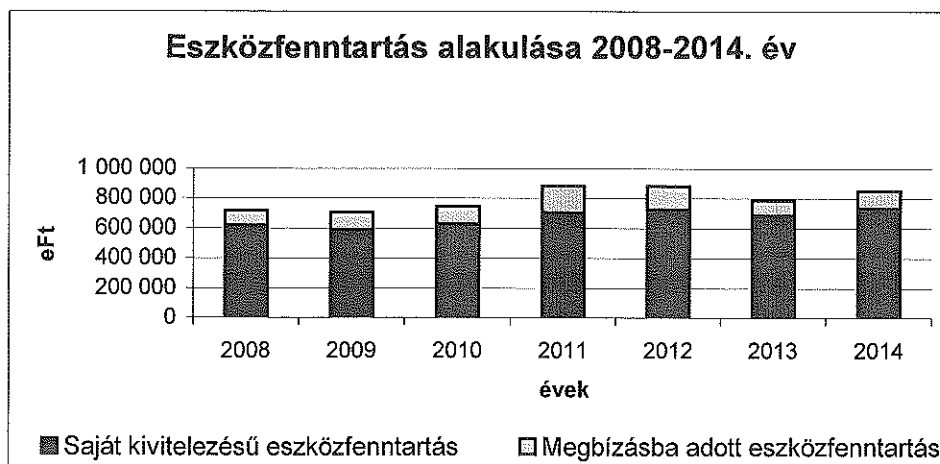
- egyesített rendszerű hálózatokba vezetett csapadékvíz mennyisége
- csatorna-infiltráció, a csatornahálózatokba - felhasználóhelyek belső hálózatain is - beáramló talaj- és csapadékvíz. A szennyvízhálózatokon a hibahelyek felderítése, illetve azok javítása a rendelkezésre álló műszaki és gazdasági lehetőségeket figyelembe véve - amellyel ezt a mennyiséget csökkenteni lehet - költséges és időigényes eljárás
- csatornahálózatokba illegálisan bevezetett csapadékvíz (tető- és udvari összefolyók)

Az illegális bekötések felderítésén és megszüntetésén folyamatosan dolgozunk.

IV. ESZKÖZFENNTARTÁS

A zavartalan szolgáltatásnyújtás biztosítása a víz- és szennyvíz közművek és kiszolgáló eszközök megfelelő üzemi körülményeinek folyamatos biztosítása az eszközök tervszerű karbantartásán, a meghibásodások azonnali kijavításán, a mérésügyi előírások szerinti vízóra-hitelesítéseken, mérőcserék elvégzésén, hálózatöblítéseken, víztározók tervszerű fertőtlenítő mosatásán keresztül. Mindezek túlnyomó része, 80-85 %-a saját kivitelezésben történik, kisebb része pedig megbízásba adott munka.

A részvénytársaság módosított üzleti terve 2014. évre 711 mFt saját kivitelezésű – ebből 13 mFt közérdekű üzemeltetéshez kapcsolódó -, 105 mFt megbízásba adott - ebből közérdekű üzemeltetéshez kapcsolódó 3 mFt -, összesen 816 mFt értékű fenntartási munkát tartalmazott.



eFt

	2013. évi tény	2014. évi 2.sz. mód terv	2014. évi tény	tény/ bázis	tény/ terv
Saját kivitelezésű eszközfenntartás	685 145	711 650	733 476	107,1%	103,1%
ebből: Üzemmérnökségek	510 316	525 150	542 920	106,4%	103,4%
Uszoda és Termálfürdő	8 890	13 000	12 262	137,9%	94,3%
Fenntartási és Építési Üzem	165 939	173 500	178 294	107,4%	102,8%
Megbízásba adott eszközfenntartás	103 534	104 700	116 259	112,3%	111,0%
ebből: Fenntart. és Ép. Üzem megrendelése	8 268	7 500	8 010	96,9%	106,8%
Gépjárművek, munkagépek	22 353	16 700	21 337	95,5%	127,8%
Közmű műtárgyak	63 254	65 500	70 895	112,1%	108,2%
Informatika, labor, raktár	6 979	7 000	12 824	183,8%	183,2%
Uszoda és Termálfürdő	2 680	4 000	3 193	119,1%	79,8%
Havaria tartalék		4 000			0,0%
Eszközfenntartás összesen	788 679	816 350	849 735	107,7%	104,1%

A 2014. évi saját kivitelezésű eszközfenntartás a bázisidőszakhoz képest 7,1 %-os, a megbízásba adott munkák értéke 12,3 % növekedést mutat, a bázisidőszakban, 2013. évben a megelőző évekhez képest kevesebb volt az eszközfenntartásra fordítható összeg.

A saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás 103,1 %-ra teljesült, 22 mFt-tal magasabb az üzleti tervhez képest, ezen belül az üzemmérnökségek túlteljesítése 3,4 %. Az üzemmérnökségek által végzett saját fenntartás a tervszerű karbantartások (vízmérő cserék, bekötés cserék, mosatások, szivattyú cserék, stb.) elvégzéséből és a váratlan meghibásodások (bekötések és szerelvényeinek meghibásodása, gerincvezeték csőtörések, tűzcsapjavítások, stb.) elhárításából áll össze.

A túllépés az ivóvíz-szolgáltatási ágazaton jelentkezett, az évközi negyedéves jelentéseknél még jelentős költségcsökkenés volt tapasztalható, ami az utolsó negyedévben a nem kiugró mennyiségű javítási és karbantartási munkák ellenére túllépésbe fordult át. A szennyvíz-szolgáltatási ágazaton a saját eszköz-fenntartás 910 eFt-tal (0,4 %) maradt el a tervtől.

Összességében a túllépést a kis mértékben alultervezett tervszámok is indokolhatják.

Megbízásba adott eszközfenntartási munkák költsége 11 %-kal, 11 mFt-tal haladja meg a 105 mFt tervezett összeget.

Az idegen fenntartásnál is a rendszerből legyűjthető adatok alapján költségmegtakarítás volt tapasztalható az év végéig. A kis mértékű túllépést a gépjárművek illetve informatikai javítások nagyobb mértéke okozta.

A szennyvíz-szolgáltatás területén a "Gépjárművek, munkagépek javítása" tétel költsége 2 842 eFt-tal (36,1 %) lépte túl a tervezettet, ami az eszközök elhasználódása és nagyobb igénybevétele miatt lehetséges. A többi költség összesen 6 366 eFt-tal (12,8 %) maradt el a tervhez képest, amit egyes munkák 2015. évre való átütemezése okozott.

Informatika, labor, raktár területén végeztetett javítási költségek jelentős túllépésének oka a labor eszközeinek váratlan meghibásodása, amely az eszközök elhasználódásának eredménye. A laborban meghibásodott eszközök üzembe helyezése 2004-2010. közötti időszakban történt.

Saját kivitelezésben végzett eszközfenntartás

Saját kivitelezésben az üzemmérnökségek, a Fenntartási és Építési Üzem, valamint az Uszoda és Termálfürdő végeznek eszközfenntartást.

A területi üzemmérnökségek saját eszközfenntartása a közmű műtárgyak tervszerű karbantartásából és a váratlan meghibásodások elhárításából áll. A tervszerű megelőző karbantartás keretén belül történik a kutak, szivattyúk, víztároló létesítmények, védterületek, nagy és kisméretű villamos hálózatok, a működtetés és folyamatirányítás berendezéseinek karbantartása, a víz- és szennyvízelvezetési hálózatok manuális és műszeres ellenőrzése, mosatása, a lejárt hitelesítésű vízmérők cseréje. Szennyvízelvezetésnél az általános állapotfelmérésen, csatornatisztításokon kívül továbbra is folytatjuk az illegális csapadékvíz bevezetések felderítését.

A Fenntartási és Építési Üzem tevékenysége a vízmérő-, szivattyú- és kisméretű gépjárműjavítás, gépészeti és lakatos munkák, gépjárművek, munkagépek javítása-szervizelése, villamos, automatikai és irányítástechnikai karbantartások. Az Uszoda és Termálfürdő a létesítmény üzemeltetésével kapcsolatosan felmerülő villamos, gépészeti, lakatos karbantartási munkákat, illetve az esetlegesen felmerülő meghibásodások javítását végzi el.

Ivóvíz- és szennyvízhálózati főbb meghibásodások alakulása

	2013. év tény	2014. év tény	Index
<i>Ivóvíz hálózat</i>			
Csőtörések száma			
gerincevezetéken	256 db	214 db	83,6%
bekötővezetéken	307 db	266 db	86,6%
Csőcsere			
gerincevezetéken	424 fm	480 fm	113,2%
bekötővezetéken	5 040 fm	2 344 fm	46,5%
Szerelvény javítások			
gerincevezetéken	208 db	213 db	102,4%
bekötővezetéken	1 460 db	1 375 db	94,2%

	2013. év tény	2014. év tény	Index
<i>Szennyvíz hálózat</i>			
Dugulások száma			
gerincvezetéken	144db	179db	124,3%
bekötővezetéken	290db	306db	105,5%
<i>Átemelő meghibásodások</i>			
és nem dugulás jellegű meghibásodások	2 917db	3 191 db	109,4%
gépészeti beavatkozás	1 652db	1 863 db	112,8%
villamos és automatika	1 265 db	1 328db	105,0%

A *vízvezeték* jelentkezett gerincvezeték meghibásodások nagy része az acél csővezetékek korrodálódásából, az eternit csövek kagylós töréséből és KM-PVC csövek repedéséből tevődik össze. Ezek oka lehet a vezeték kora, műszaki állapota, kivitelezés hibái, valamint a talajban keletkező feszültségekből eredő vezetéktörések.

A bekötővezetéken bekövetkező meghibásodások az előregedett horganyzott vezeték kilyukadásából, régi megfúró idomok és egyéb vas szerelvények korrodálódásából tevődik össze. A bekötéseken jelentkező váratlan meghibásodások számának csökkenése az ilyen típusú hibák megelőzését szolgáló tervszerű cső- és szerelvénycseréknek tudható be.

A csőtöréseken kívüli egyéb meghibásodások nagy része jellemzően a régi szerelvényeknél fordul elő: a vízmérő aknában lévő szerelvények korrodálódásából, ólom közdarabok kilyukadásából, a tolózárok tömszelencéinek folyásaiból, tűzcsapok gumi tömítő felületeinek elhasználódásából, előregedéséből ered.

Fenntartási és Építési Üzem által végzett fenntartások

Gépészeti és villamos berendezéseken, járműveken saját tevékenységben végzett fenntartási munkák (db)

Megnevezés	2013. év	2014. év	Index
Búvárszivattyú javítás	33	38	115,2%
Szennyvízszivattyú javítás	232	375	161,6%
Centrifugál szivattyú és kompresszor javítás	254	231	90,9%
Kisgép javítás	214	205	95,8%
Nagyfeszültségű hálózat és trafó javítás	24	26	108,3%
Erősáramú villamos berendezés javítás	138	127	92,0%
Egyéb villamos javítás	10	11	110,0%
Üzemirányító és jelátviteli berendezés javítás	167	160	95,8%
Gépjármű javítás	362	334	92,3%

A szennyvízszivattyú javítások száma a szolgáltatási terület bővülése, valamint a 458/2013.(XII.2.) Korm.rendelet rendelkezései alapján üzemeltetésre átvett házi átemelők szivattyúinak javítása miatt jelentős növekedést mutat, ezen belül a nagy költségigényű javítások aránya is jelentősen megnőtt.

A centrifugál szivattyúk és kompresszorok esetében az elvégzett rendszeres megelőző karbantartások és állapotellenőrzések eredményeként a karbantartási beavatkozások és a szükséges javítások száma csökkenést mutat.

A kisgépek esetében a javítási igények száma kis mértékben csökkent.

A nagyfeszültségű hálózatokon és transzformátorokon végzett karbantartási-javítási beavatkozások száma bázis szinten alakult.

Az erősáramú, valamint az üzemirányító és jelátviteli berendezések javítása, illetve a karbantartási beavatkozások száma a rekonstrukciós munkák eredményeképpen csökkent.

Az egyéb villamos javítások a műhelyek és irodák szükségszerűen felmerülő javítási igényeinek kiszolgálását jelentették.

A gépjármű javítások száma csökkent, a ráfordított órák száma viszont növekedett.

Vízmérő csere, javítás, hitelesítés

	2013. év tény	2014. év terv	2014. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Vízmérő csere	18 128 db	19 591 db	17 176 db	94,7%	87,7%
Vízmérő javítás	18 461 db	18 669 db	17 569 db	95,2%	94,1%

A tervszerű megelőző karbantartás keretén belül az üzemmérnökségek 2014. év során az éves terv 87,7 %-át, 17 176 db lejárt hitelesítésű vízmérőt cseréltek a vízhálózatokon. A Fenntartási és Építési Üzem 17 569 db vízmérő javítását, hitelesítését végezte el, a terv 94,1 %-át.

Megbízásba adott eszközfenntartás

A megbízásba adott eszközfenntartás jelentős részét a speciális gépek, eszközök karbantartására, szervizelésére megkötött szerződések fedik le. A saját erőforrásainkat meghaladó, speciális szaktudást, vagy eszközt, berendezést igénylő jelentősebb meghibásodások, karbantartások külső vállalkozóval történő elvégzését az alábbiakban ismertetjük.

A vízszolgáltatás által bonyolított külső kivitelezők által végzett jelentősebb eszközfenntartási munkák

Vízhálózat mechanikai tisztítása	5 235 eFt
HIAB daru javítása	1 698 eFt
Porpác AK-50 víztorony külső festése	630 eFt
Nyílászáró cserék	2 534 eFt
Termálkutak műszeres vizsgálata	1 067 eFt
Fedett uszoda higiéniai felületkezelés	710 eFt
	6 639 eFt

A szennyvíz-szolgáltatási ágazaton a külső kivitelezők által végzett jelentősebb eszközfenntartási munkák:

Egyházashetyei szennyvíztisztító telepen gépi rács javítása	1 449 eFt
Online műszerek karbantartása	3 847 eFt
Szombathelyi szennyvíztisztító telepen üzemelő felvonó javítása	318 e Ft
14 db biofilter karbantartása, töltetcsere	860 e Ft
Szombathelyi szennyvíztisztító telepen lévő 2. számú iszapcentrifuga karbantartása, javítása	747 eFt
Körmendi szennyvíztisztító telepen iszapkihordó csiga javítása	580 e Ft
Körmendi szennyvíztisztító telep gépi rács javítása	1 380 eFt
Körmendi szennyvíztisztító telep irányítóberendezés javítása	379 eFt
Jánosházi szennyvíztisztító telepen termelt kb 200 m ³ szennyvíziszap kiszállítása	250 eFt
Szombathelyi szennyvíztisztító telepen üzemelő gázmotor Panel PC cseréje	4140 Euro
IPEK Koffer kamera berendezés FW125kamerakocsi és SK 80 kamerafej javítása	866 eFt
IPEK Koffer kamera berendezés és iPEK Agilios kamera javítása	350 eFt
Szombathelyi szennyvíztisztító telepen a meghibásodott frekvenciaváltó cseréje	796 e Ft
Szombathelyi, jánosházi és egyházasrádóci szennyvíztisztító telepeken a levegőztető rendszer karbantartási munkái	490 eFt
Vasvári végátemelőben lévő N3127 típusú szivattyú javítása	733 eFt
Nicki szennyvíztisztító telepen üzemelő NASH XL 35 típusú 2db szivattyú karbantartása	1 203 eFt
	15 531 e Ft

V. VÍZMINŐSÉG, SZENNYVÍZTISZTÍTÁS, KÖRNYEZETVÉDELEM, ELLENŐRZÉS**Vízminőség**

Az év folyamán 5 181 db ivóvíz, felszíni víz, fürdővíz mintából 3 694 db 51 640 paraméterre kiterjedő kémiai, 4 342 db 17 669 paraméterre kiterjedő bakteriológiai és 1124 db 11 897 paraméterre kiterjedő biológiai meghatározást végzett el a laboratórium. Ezen belül *közérdekű üzemeltetés* Celldömölk vízmű rendszeren 34 db vízmintavételt végeztünk, 9 vízminta eredménye haladta meg a 201/2001.(X.25.) Korm.rendelet C táblázatának határértékeit: Celldömölk gépház kimenő víz ammónium tartalma 0,9-1,1 mg/L (határérték: 0,5 mg/L), vastartalma 0,21-0,22 mg/L (határérték: 0,2 mg/L), Celldömölk Park előtti közkút vastartalma 0,3 –0,4-0,6 mg/L.

51 mintavételi helyen az eredmények azonnali beavatkozást igényeltek. Az üzemmnőkségek tájékoztatását követően a szükséges beavatkozás végrehajtása után ismételt mintázás és vizsgálat következett.

A vízminőség megőrzése érdekében végzett tevékenységek

- Vízmintázás a 21/2002.(IV.25.) KöViM, valamint a 201/2001.(X.25.) Korm.rendelet alapján átdolgozott és a Vas megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve által elfogadott ütemterv alapján.
- Az ivóvíz tározók tavaszi és őszi mosatási ütemtervének összeállítása, a mosatás ellenőrzése mintázással, azonnali visszajelzés.
- Kútfelújítások, szűrőkavics cserék fokozott bakteriológiai ellenőrzése.
- Lakossági panaszok kivizsgálása.
- A Vas megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve hatósági ellenőrzései eredményeinek kezelése.
- Havi rendszerességgel, eredményes arzén monitoring végrehajtása Körmend, Tormásliget, Tömörd, Csepreg és Nemesrempehollós vízellátó rendszereken.

Ivóvízellátás technológiai vonatkozásai

- Az ivóvízminőség-javító program keretében 2014-ben átadásra került Körmend-Horvátnádalja, Körmend-Hunyadi út arzénmentesítő technológiája, Csepreg vízmű gépházában a próbaüzem decemberben lezárult, az átvételi eljárásra 2015. januárban került sor.
- A Vas Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi és Szakigazgatási Szerve határozatban kötelezte társaságunkat az arzén problémával érintett településeken a havi gyakoriságú mintavételre és adatszolgáltatásra. Határérték túllépés esetén palackos vízellátást rendel el. 2014. évben arzén határérték túllépés a fenti vízmű gépházák kivitelezési munkái során működő ideiglenes üzem alatt sem volt.
- Elkészült a szentgotthárdi vízmű technológiai egységeinek párhuzamosítása, így lehetőség van a vízminőség kifogásoltsága esetén - a biztonságos vízellátás mellett - a kiszakaszolt szűrőberendezés, technológiai vezetékek, telepi tárolómedencék fertőtlenítésére.
- A VASIVÍZ ZRT. munkacsoportja felülvizsgálja a sérülékeny újperinti vízbázis állapotát. Az értékelő munka eredményeképp javaslat készül a monitoring rendszer üzemeltetésére, a vízbázisvédelmi beavatkozásokra.
- A 24/2007. (VII. 3.) KvVM rendelet a Vízügyi Biztonsági Szabályzat kiadásáról előírja a klórgázt alkalmazó technológiák esetében a biztonsági berendezések felszerelését és üzemeltetését, így felülvizsgáltattuk külső céggel a káldi klórgáz adagoló rendszer biztonsági berendezéseit.
- A 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet előírása alapján (vízminőségi adatok közzététele) elkészítettük 58 vízellátási rendszer adattábláját, amelyek felkerültek a VASIVÍZ ZRT. honlapjára.
- A 201/2001. (X.25.) Korm. rendelet előírásai alapján üzemeltető váltást követően 60 napon belül be kell nyújtani az adott vízellátó rendszer Vízbiztonsági Tervét, így elkészítettük Celldömölk Vízbiztonsági Tervét, és benyújtottuk az Országos Környezetegészségügyi Intézethez és a Vas Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szervéhez.
- Az üzemeltetők közreműködésével felmértük az üzemelő, tartalék, ideiglenesen kivont kutak helyzetét, és javaslatot állítottunk össze a kutakkal kapcsolatos feladatokról (eltömődékelés, figyelőkúttá minősítés, javítás).

KEOP ivóvízminőség-javító program

A 201/2001 (X.25.) kormányrendeletben előírt minőségű víz biztosításáért az érintett önkormányzatoknak lehetősége van a KEOP ivóvízminőség-javító programban való részvételre. A projektek megvalósulása érdekében társaságunk a pályázatok előkészítésével, szakmai segítségnyújtással segíti a pályázó önkormányzatokat.

Folyamatban lévő pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Pályázat beadása</i>	<i>Kivitelezés várható megkezdése</i>
Tormásliget-Halogy (közös pályázat)	I. forduló 2011.	II. ford. pályázati lehetőséget követően
Porpác	I. forduló 2012.	II. ford. pályázati lehetőséget követően
Nemesrempehollós	II. forduló 2013.	2015. év

Kivitelezés-próbaüzem alatt lévő pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Kivitelezés megkezdése</i>	<i>Várható befejezése</i>
Szarvaskend	2014. II. n.év	2015. I. n.év

Megvalósult pályázatok

<i>Vízbázis</i>	<i>Műszaki átadás- átvétel és próbaüzem</i>
Káld	2013. 03. 26.
Szentgotthárd-Farkasfa	2013. 12. 20.
Mersevát	2013. 12. 20.
Körmend	2014. 11. 28.
Csepreg	2015. 01. 17.

Nemesrempehollós vízbázis a 1477/2014. (VIII. 27.) Korm. rendelet értelmében (a 2014-2020. programozási időszakban) támogatást kap a KEHOP keretében. A projekt Irányító Hatóság által javasolt támogatási összege 62 mFt (nettó összeg, 90 %). A pályázati felhívás kiírásra került, a pályázat 2014. november 17-től nyújtható be. A pályázat benyújtásáról az önkormányzattal egyeztetések folynak.

Tormásliget és Halogy vízbázisok (közös pályázat) és Porpác vízbázis II. forduló beadása előtt állnak, azonban jelenleg a vízminőség javításra vonatkozó pályázati lehetőség átmenetileg lezárásra került.

Szennyvíztisztító telepek üzemelési körülményei

A laboratóriumban az év folyamán elvégzett önellenőrzési és üzemeltetést segítő technológiai vizsgálatok száma: kémiai 5649 db, bakteriológiai 82 db, biológiai 545 db.

Társaságunk a szennyvíztisztító telepeket a rendelkezésére álló eszközökkel a lehető legkörültekintőbben üzemelteti.

A tisztított szennyvizek minősége többnyire az elvárható értéknek megfelelő. Határérték túllépés elsősorban azokon a telepeken jelentkezik, ahol a megfelelő technológiai feltételek nem biztosítottak (fejletlen irányítástechnika, bejelzés hiánya, elégtelen fűvőkapacitás, tápanyag eltávolító fokozat hiánya, a korlátozott fölősiszap-eltvételi lehetőség, túlterheltség, stb). Az utóbbi időben átvett szennyvíztisztító telepeken, beleértve a közérdekű üzemeltetőként üzemeltetett telepeket is – Celldömölk, Kemenessmihályfa, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Mersevát – a határérték túllépésekért elsősorban azok műszaki állapota tehető felelőssé, mely az elmaradt karbantartások eredménye.

A tisztított szennyvíz foszfortartalmára előírt kibocsátási határértékek betartása a legtöbb telepünkön csak kiegészítő vegyszeres foszforeltávolítással tartható. Jelenleg Bögöte, Felsőcsatár, Ják, Kám, Nagykölked, Nádasd, Peresznye, Pornóapáti, Répcelak, Sítke, valamint a közérdekű üzemeltetőként üzemeltetett Kemenesszentmárton telepen nincs kiépített foszforeltávolítási lehetőség. E telepek többségénél a foszfor határértéken belül tartása csak kiegészítő vegyszeradagolással oldható meg.

Társaságunk a tárgyidőszakban a *szennyvíztisztító telepek fejlesztését* a szennyvízüzem-használati díj, az önkormányzatok által korábbi években fejlesztési támogatásként visszaadott használati díj és az amortizáció terhére folytatta, amelynek eredményeképpen nőtt az üzembiztonság. Ezek elsősorban levegőztető rendszer felújítást, tisztított szennyvíz átkötést, ülepitő medence átalakítást, műszer beszerelést, állagmegóvást tartalmaznak.

Súlyos *üzemeltetési nehézséget* okoz, hogy - bár a csatornahálózatok túlnyomó része elválasztó rendszerű - csapadékos és azt követő időben a szennyvíztisztító telepekre érkező szennyvíz mennyisége jóval meghaladja a névleges terhelhetőségnek megfelelő értéket, ami a telepek rövidebb-hosszabb ideig tartó üzemzavarát okozza (elsősorban Ivánc, Egyházásrádóc, Gersekarát, Hegyhátszentjakab, Rádóckölked, Csepreg, Jánosháza, Répcelak, Szentpéterfa, Felsőcsatár tisztítótelepek).

Répcelak és Csepreg csatornahálózatán béleléses technológiával próbáljuk mérsékelni a vízbetöréseket. A csepregi hálózaton februárban a folyamatos vízbetörések miatt havária helyzet alakult ki. Tehermentesíteni kellett a hálózatot, ezért felszíni vízbe szivattyúztuk a higított szennyvizet, amely miatt vízszennyezési bírságot szabott ki a hatóság.

Hasonlóan kellett tehermentesítenünk a csákánydoroszlói csatornahálózatot is augusztusban, majd októberben, de bírsághatározatot (feltehetően a bírságozási küszöb el nem érése miatt) nem kaptunk a hatóságtól.

Söpte csatornahálózatán októberben és decemberben is kellett tehermentesítenünk, de hasonló okok miatt ez esetben sem kaptunk bírsághatározatokat.

Szombathely-Kőszeg regionális csatornarendszer szennyvíztisztító telepe

Szennyvíztisztítás

2014. évben $8\,336\text{ em}^3$ szennyvíz tisztítása történt a 2013. évi $7\,312\text{ em}^3$ -rel szemben. A növekedés a csapadékos időjárás következtében egyrészt Szombathely szennyvízhálózatának egyesített szakaszairól, másrészt a megnövekedett infiltráció hatásaként beérkező nagyobb mennyiségű csapadékvízből ered.

A mechanikai fokozat 822 t szennyeződést távolított el a szennyvízből, ez 138% az előző év hasonló időszakának mennyiségéhez képest. A biológiai fokozat műtárgyai megfelelően üzemeltek.

A kifolyó szennyvíz paraméterei a heti önkontroll mérések alapján minden esetben határérték alatt voltak. Hatósági ellenőrzés az év során egy alkalommal volt, a vízjogi engedélyekben foglaltak betartását ellenőrizték.

Iszapkezelés illetve biogáztermelés

Az előülepitőkől elvett nyers- vagy primer iszap gravitációs sűrítés után, keverve a biológiai fokozatról elvett gépi sűrített fölös eleven-iszappal, a rothasztó tornyokba kerül. A bázisidőszakhoz képest 8% -kal több, 96 em^3 feladott iszaptól 838 em^3 , 1% -kal több mennyiségű biogáz keletkezett, amelynek 93% -ából a gázmotorok $1\,564\,419\text{ kWh}$ villamos energiát termeltek, ez 3% -kal kevesebb az előző évi mennyiségnél. A gázmotorok által termelt hőt is felhasználjuk a tornyok fűtéséhez és a használati melegvíz (fűtés, csapi melegvíz) előállítására, továbbá a fennmaradó biogáz kazánokban történő elégetése a telep fűtéséhez járul hozzá.

Iszapelhelyezés, komposztálás

A szennyvíztisztító telepről az előző időszakinál 9% -kal több, $9\,496\text{ t}$ rothasztott, víztelenített iszap került a komposztáló telepre. A rendkívül csapadékos időjárás nagymértékben megnehezítette a komposztálást. Az esetek jelentős részében vizes volt a bekeverésre váró iszap, a struktúraanyag, és a rostálásra váró félkész komposzt, ebből következően a komposzt bekeverése, illetve a rostálása is komoly nehézségekbe ütközött, folyamatosan torlódott. A keletkezett komposztból eladott mennyiség $2\,715\text{ t}$, a társaság vízmű védterületeire kiszállított komposzt 75 t . A komposzt értékesítéséből $2\,172\text{ eFt}$ bevétel származott.

A komposztáláshoz szükséges faaprítékot mint struktúraanyagot teljes mennyiségében önköltségi (darálás, szállítás) áron sikerült biztosítani.

Szennyvíziszap elhelyezés

A társaság által üzemeltetett szennyvíztisztító telepeken keletkező szennyvíziszapot elsősorban mezőgazdasági területeken történő elhelyezéssel hasznosítjuk.

A szombathelyi szennyvíztisztító telepen keletkező szennyvíziszap a Csepreg, Peresznye, Felsőcsatár, Kenyeri, Pornóapáti, Meggyeskovácsi, Egyházasrádóc, Püspökmolnári, Ják, Kám, Bögöte, Külsővat, Sitke, Rábahídvég, Uraiújfalu, Tokorcs, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa, Kemenessömjén és Mersevát településeken üzemelő szennyvíztisztító telepekről beszállított szennyvíziszappal együtt kerül rothasztásra, víztelenítésre, majd komposztálás után mezőgazdasági területeken történő hasznosításra.

Egyházashetyéről a víztelenített szennyvíziszapot a szombathelyi komposztáló telepre szállítjuk.

Jánosházán és Szentpéterfán a víztelenített, szalmával kevert iszap szintén mezőgazdasági felhasználásra, beszántásra kerül.

Répcelakon - a Nickről beszállított iszappal együtt -, valamint Vasváron – a Csehimindszentről beszállított iszappal együtt -, továbbá Celldömölkön a folyékony szennyvíziszapot átmeneti tárolás után injektálással juttatják ki mezőgazdasági területekre.

Körmenden a helyi szennyvíztisztító telepen keletkező szennyvíziszapon felül víztelenítik még Gersekarát, Hegyháthodász, Hegyhátszentjakab, Nagykölked, Nádasd és Ivánc szennyvíztisztítójában keletkezett sűrített szennyvíziszapokat. Az így összegyűlt szennyvíziszapot a Müllex-Körmend Kft. szállítja el és használja fel komposztálást követően az általa üzemeltetett hulladéklerakón takaró földként.

Szentgotthárdról, valamint Csörötnek és térségéből a Heiligenkreuz-ban (Ausztria) történő tisztítás után keletkező szennyvíziszapot hulladék-beszállítási engedéllyel, évente egyszeri visszaszállítást követően szintén mezőgazdasági területeken helyezük el.

2014. évben a komposztáló telepről értékesített komposzt 2715 t, a társaság vízmű védterületeire kiszállított komposzt 75 t. Körmendről a Müllex-Körmend Kft. által elszállított szennyvíziszap 1481 t volt.

Üzemellenőrzés, csatornabírság

A 2013. évi ellenőrzések eredményei alapján javaslatunkra a Nyugat-dunántúli Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség két esetben vetett ki csatornabírságot (Pelikán Ingatlan Kft. – Tóvendéglő és Galvano-Tech Kft.) 1802 eFt összegben. A bírság határozatok jogerősek.

2014. év folyamán a 220/2004. (VII.21.) Korm. rendelet, a 27/2005. (XII.6.) KvVM rendelet, valamint az 58/2013.(II.27.) Korm. rendelet alapján 46 akkreditált szennyvíz mintavétellel egybekötött üzemi ellenőrzést végeztünk, amelyből 15 esetben határérték feletti szennyezőanyag tartalmat mértünk.

Az akkreditált mintavételezések mellett folyamatosan végezzük a vidéki rendszerek éttermi, iskolai, szociális intézeti konyháinak szennyvíz kibocsátását, valamint a zsírfogók meglétét, azok karbantartását, tanácsal szolgálunk a problémák megoldására, illetve zsírfogók létesítéséhez. Tárgyévben 50 kibocsátó ellenőrzésére került sor, 6 esetben határérték feletti szennyezőanyag tartalmat mértünk.

Hatósági ellenőrzés, szennyvízbírság

Az élővíz szennyezések után az Észak-dunántúli Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség által 2013. évre kiszabott (2014. évben fizetendő) szennyvízbírság összege Répcelak szennyvízkibocsátása után 131 eFt, illetve Jánosháza szennyvíztisztító telep szennyvízkibocsátása után a Nyugat-dunántúli Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség szabott ki 100 eFt bírságot.

A februári nagy esőzések során a szennyvízhálózatokba történt folyamatos vízbetörések következtében a felszíni vízbe szivattyúzott hígított szennyvíz miatt Csepreg esetében 163 eFt rendkívüli bírságot szabott ki a hatóság.

A szennyvíztisztító telepeken szükséges fejlesztések elmaradása esetén a jogszabály biztosította türelmi idő (2015. év) lejártával a határértékeknek nem megfelelő kibocsátott szennyvíz után drasztikus bírság növekedésekkel kell számolni.

Szennyvíztisztító telepek bírósági perei

Az ivánci és a gersekaráti szennyvíztisztító telepek perei lezárultak, jelenleg nincsen folyamatban peres eljárás a szennyvíztisztító telepeink kibocsátásával kapcsolatban.

Környezetvédelemhez kapcsolódó kötelezettségek, azok teljesítése

Társaságunk a szennyvízelvezetési és -tisztítási tevékenységével környezetvédelmi szolgáltatást nyújtó szervezetnek minősül, működésével jelentősen hozzájárul a térség környezeti helyzetének javításához azáltal, hogy a közcsatornán elvezetett szennyvizeket, valamint a települési folyékony hulladékokat szakszerűen, a legszigorúbban ellenőrzött körülmények között gyűjti és ártalmatlanítja. Ezáltal az egészséget és a környezetet súlyosan károsító anyagokat, mint veszélyforrásokat megszünteti. A szakszerű ártalmatlanítás által biztosítja, hogy káros szennyezőanyag ne kerülhessen a környezetbe.

Környezetvédelmi politikánk alapja, hogy környezeti teljesítményünk folyamatos javításával teljes mértékben megfeleljünk az egyre szigorodó előírásoknak. A kitűzött környezetvédelmi célok teljesítését folyamatosan figyelemmel kísérjük és értékeljük, az illetékes környezetvédelmi hivatalokkal teljes mértékben együttműködünk.

A környezetvédelmi jogi előírások teljesítése mellett környezetvédelmi tevékenységünket folyamatosan továbbfejlesztjük. Ennek biztosítására 2003. decemberében minőség- és környezetközpontú irányítási rendszert (KIR) vezettünk be. Az ISO 14001 szabvány 2005. évben megváltozott. A 2006. decemberében esedékes megújító auditon a követelményeket sikeresen teljesítettük. A KIR rendszert a vasvári szennyvíztisztító telepre is bevezettük 2009. évben. 2010. januárban és 2012. decemberben újra sikeresen tettünk eleget a megújító audit követelményeinek.

Különös figyelmet fordítunk a környezetvédelemmel, illetve a környezetközpontú irányítással kapcsolatos információáramlás megszervezésére, a hatóságok és a közvélemény tájékoztatására szolgáló rendszerek hatékony működtetésére.

Új beruházások, fejlesztések tervezésekor a környezetvédelmi szempontokat a lehető legnagyobb mértékben figyelembe vesszük, a környezetszennyezés megelőzésének elvét valljuk. Tevékenységeink tervezése, fejlesztése során előnyben részesítjük a környezetkímélő megoldásokat.

2014. évben Szombathely-Kenéz, Csepreg, Szentgotthárd vízműtelepekről, Jánosháza, Vasvár és Szombathely szennyvíztelepekről, illetve a Vépi úti telephelyről történt 5331 kg veszélyes hulladék elszállítása 528 eFt ártalmatlanítási és szállítási költséggel. Tárgyidőszakban teljesített környezetvédelmi kötelezettségeink - hulladékszállítás, levegő-tisztaság védelmi vizsgálatok, környezetterhelési díjak - összköltsége 32 078 eFt.

Hulladékkezelési tevékenységből (nem csatornázott településeken összegyűjtött szennyvíz fogadása és kezelése) származó bevétel saját üzemeltetési területen 13 506 eFt, a közérdekű üzemeltetési területen (Celldömölk) 589 eFt.

A közérdekű üzemeltetésre átvett szennyvíztisztító telepek közül Celldömölk, Mersevát és Kemenesmihályfa szennyvíztisztító telepére kiterjesztettük a rácsszemét elszállítási vállalkozási szerződést (Müllex-Körmend). A telepeket érintő, további környezetvédelemhez kapcsolódó esemény 2014. évben nem történt.

Meghosszabbítottuk a komposztáló telep hulladékhasznosítási engedélyét, érvényességi ideje 2019. június 20. Megújítottuk a Szombathely-Kőszeg csatornarendszer szennyvíztisztító telepén található rothasztó tornyok hulladékhasznosítási engedélyét, érvényességi ideje 2019. augusztus 27.

Társaságunk részére nem veszélyes hulladékok országos szállítására szereztünk be engedélyt, amely 2019. szeptember 5-ig érvényes.

A vízterhelési díj 50 %-a erejéig továbbra is igénybe vehető kedvezmény a felszíni vizet közvetlenül terhelő vízterhelést csökkentő, jogerős elvi vízjogi vagy vízjogi létesítési engedéllyel rendelkező beruházásokra.

Környezetvédelmi intézkedések, jövőben várható fejlesztések

Folyamatosan végezzük a kutak, gépházak, kiszolgáló épületek építészeti (tetőcsere, tetőszigetelés, nyílászáró-csere, fűtőkorszerűsítés), gépészeti és villamos rekonstrukcióit a jobb energiagazdálkodás érdekében. Szennyvíz átemelők szaghatásából eredő környezetterhelés csökkentése biofilterek alkalmazásával.

A környezetre káros gépjárműveket folyamatosan cseréljük.

Környezeti értékeink megóvása érdekében az éves fajlagos gáz- és villamos energia felhasználást folyamatosan próbáljuk csökkenteni a berendezések optimalizálásával, takarékos üzemeltetéssel.

Az elektronikai hulladékokat bontóüzembe szállítjuk a minél nagyobb arányú újrahasznosítás érdekében. A kimerült elemek és akkumulátorok visszavételére megállapodást kötöttünk egy erre szakosodott céggel.

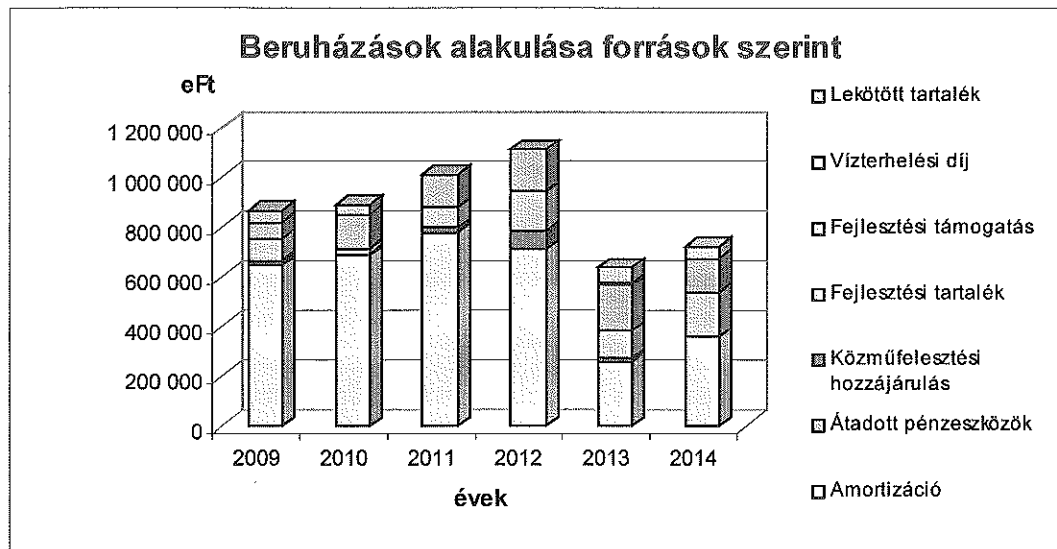
Az építési-bontási hulladékokat – a helyszíni felhasználás mellett – lerakás helyett hasznosító cégnek adjuk át.

Szükséges fejlesztési igények a közeljövőben:

- Szombathelyi szennyvíztisztító telep nyugati utóülepítő fémszerkezetének rekonstrukciója II. ütem
- Szombathely, Rohonci úti csatorna rekonstrukció
- Kőszeg vízműgépház villamos rekonstrukció
- Vépi úti szerelőcsarnok világítás korszerűsítése
- Perenye III. sz. átemelő gépészeti rekonstrukció
- Körmend város területén lévő vízmérő aknában ólom közdarabok cseréje
- Szombathely-Sárd-éri mező 12, 12/a, 13/b kutak villamos korszerűsítése
- Sárvár, Bartók B. u. horganyzott vízbekötések és csomópontok cseréje
- Sárvár, Mező u. horganyzott vízbekötések, tűzcsap és csomópontok cseréje
- Búvárszivattyúk beszerzése
- Építőipari kisgépek, eszközök, műszerek beszerzése

A fejlesztéseket az érintett önkormányzatokkal egyeztetni szükséges.

VI. FEJLESZTÉSI-BERUHÁZÁSI TEVÉKENYSÉG



2014. évben a módosított üzleti terv 698 500 eFt értékű beruházás megvalósítását irányozta elő az előző évről áthúzódó 221 mFt értékű beruházással együtt. Az év során 724 491 eFt értékben történt megrendelés illetve szerződéskötés, ez a terv 103,7 %-a. Ebből 2015. évre áthúzódó beruházás 39 400 eFt, a ténylegesen kifizetett összeg 685 119 eFt.

Saját kivitelezésben végzett beruházások aktivált értéke 6 102 eFt, befejezetlen termelés értéke 1 199 eFt.

Beruházási pénzeszközök források szerinti felhasználása

Beruházás forrása	eFt					
	2014. év 2.sz.mód. terv	Ténylegesen rendelkezésre álló forrás*	Felhasználás**	Kifizetett összeg	Áthúzódó beruházások 2014. évre	Felhasz- nálás/ terv
Amortizáció	346 500	411 380	359 125	350 477	8 660	103,6%
Fejlt. tám. (2012.évi maradványból)	27 000	124 156	25 029	23 679	19 330	92,7%
Fejlt.tám. (2012.évi ISPA/KA maradv.)	125 000	433 907	110 837	91 508		88,7%
Vízterhelési díj	10 000	20 869	0	0		0,0%
Fejlesztési tartalék	170 000	199 373	179 089	170 144	8 960	105,3%
Lekötött tartalék	20 000	50 000	49 298	49 298		246,5%
Közműfejlesztési hozzájárulás		176 855	1 113	13	1 100	
Összesen	698 500	1 416 540	724 491	685 119	38 050	103,7%

* 2013. évről áthúzódó 221 mFt-tal együtt

** 2014. évben kifizetett, valamint elrendelt, 2015. évben fizetendő összegek együtt

Az amortizációból származó fejlesztési forrás a 2013. évről áthúzódó 8 660 eFt-ból és a 2013. évben képződött 326 380 eFt-ból tevődött össze.

2010. és 2011. évi fejlesztési tartalékból 1 db darus, billenőplatós tehergépkocsi, 2 db Volkswagen Transporter beszerzése (2013. évről áthúzódó beruházás, 46,2 mFt), illetve az új Integrált Vállalatirányítási Rendszer megvalósításának I. üteme (131,8 mFt) történt. A Társasági adó tv. a 2009. évtől képzett fejlesztési tartalékok felhasználására 4 adóévet engedélyez.

A különböző forrásokból megvalósított beruházások megoszlása tevékenységek szerint

Fejlesztési forrás	Vzellátás	Szennyvízelv., -tisztítás	Fürdő	Működtetés	Beruházások összesen
Amortizáció	2 882	8 361	3 093	344 789	359 125
Fejlesztési támogatás		135 866			135 866
Vízterhelési díj					0
Fejlesztési tartalék				179 089	179 089
Lekötött tartalék	3 719			45 579	49 298
Közműfejlesztési hozzájárulás	1 113				1 113
Összesen	7 714	144 227	3 093	569 457	724 491

Kiemelt beruházások

Amortizációs keret terhére (működtető vagyon és rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációja)

Saját kivitelezésben

- Szombathely, Újvilág u. szennyvíztisztító telep vizesblokkok felújítása (3,5 mFt)
- Logisztika savtároló raktárának átalakítása (1,3 mFt)
- Frekvenciaváltók cseréje és új telepítések Danfoss VLT AQUA FC-202 sorozatra (6,8 mFt)

Külső kivitelezésben

- Szombathely, Vépi u. 8. Üzemviteli és portaépület energetikai rekonstrukció (4,5 mFt)
- Szombathely, Vépi u. 8. 7. sz. épület (ipari csarnok) energetikai rekonstrukció I. ütem (19,7 mFt)
- Kőszeg művezetőségi épület rekonstrukció (28,5 mFt)
- Kőrmend üzemmérnökségi épület energetikai felújítása I. ütem (11,6 mFt)
- Szombathely, Vépi úti telephely térvilágítás korszerűsítése (3,3 mFt)
- Kiszeg gépek, műszerek beszerzése (25 mFt)
- UV fertőtlenítés kiépítése Kőrmend szennyvíztisztító telepen (7,7 mFt)
- Vízmérők beszerzése, forgókészlet állomány feltöltése (7,7 mFt)
- Távleolvasásra alkalmas vízmérők, rádióadók és kiegészítők beszerzése (12,3 mFt)
- Munkagépek, járművek beszerzése (43 mFt)
- Rausch CCTV ECO-Star 400 típusú önjáró csatornavizsgáló kamerarendszer beépítve Peugeot Boxer típusú lemezes furgonba (34,4 mFt)
- Vontatható aggregátorok beszerzése (9,8 mFt)
- Elavult informatikai eszközök cseréje és számítástechnikai fejlesztések (4,9 mFt)
- Contact Center bevezetése és 3 éves követése, támogatása (8,5 mFt)
- IVIR hardver igényének biztosítása (10,5 mFt)
- 26 db PSION EP-10 típusú készülék és opcióként választható kiegészítők beszerzése (8,4 mFt)
- 3 db Seepex szivattyú beszerzése szombathelyi és kőrmendi szennyvíztisztító telepre (3,9 mFt)
- Adattárház rendszer licenzek átadása (24,8 mFt)
- Szivattyú csomag beszerzése több pénzügyi forrás keret terhére (amortizáció terhére 16,5 mFt)

Áthúzódó beruházás

- Kőszegi művezetőségi épület rekonstrukciójához kapcsolódó munkák (3,5 mFt)
- Kármentők beszerzése, I. ütem leszállításra került 1,3 mFt összegben (szerződéses összeg 4,7 mFt). 2015. évre áthúzódik II. és III. ütem leszállítása.

Fejlesztési támogatásból – 2012. évi eszközhasználati díj maradvány terhére

- Szombathely-Kőszeg és Felsőcsatár rendszer szennyvízátemelők bérelt vonalas adatátvitelének ki-váltása GPRS adatátvitelre (6,5 mFt)
- Ivánc szennyvíztisztító telep iszapelvételi csatlakozások kiépítése (0,6 mFt)
- Szivattyú csomag beszerzése több pénzügyi forrás keret terhére (fejl. támogatásból 10,1 mFt)
- Kőszeg, Botgyári átemelőhöz vezető út kiépítése (4,4 mFt)

Áthúzódó beruházás

- Kényeri szennyvíztisztító és szennyvízátemelők irányítástechnika fejlesztése (3 mFt)

Fejlesztési támogatásból - 2012. évi ISPA/KA eszközhasználati díj maradvány terhére

- Gépjárművek beszerzése: 1 db 12 m³-es szippantó, iszapszállító tehergépkocsi, 1 db mobil szennyvízátemelő, 1 db tehergépjármű csatornamosó-szippantó felépítménnyel (75,1 mFt)
- Szombathely szennyvíztisztító telep, Nyugati utóülepítő fémszerkezeteinek rekonstrukciója, cseréje I. ütem (5,6 mFt)
- Szombathely-Kőszeg szennyvízelvezetési és tisztítási rendszer komposztáló telep fedett aprítéktárolóra ereszcatorna felszerelése (1,2 mFt)
- Szombathely szennyvíztisztító telepi záportároló moshatóvá tétele, tervezés (2,6 mFt)

Áthúzódó beruházás

- Szombathelyi szennyvíztisztító telep anaerob-anoxikus medencék járófelületének rekonstrukciója (17,1 mFt)
- Szivattyú csomag beszerzése több pénzügyi forrás keret terhére (ISPA/KA fejlesztési támogatásból 8,1 mFt, 2015. évre áthúzódó 2,1 mFt)

Fejlesztési tartalékból

- 1 db darus, billenőplatós tehergépkocsi (32,5 mFt) és 2 db Volkswagen Transporter (13,7 mFt)
- IVIR fejlesztés, bevezetéssel összefüggő szolgáltatások biztosítása (120 mFt)
- IVIR integráció (5,5 mFt, ebből 2015. évre áthúzódó 3,7 mFt)
- BA rendszerből FUSION R rendszerbe történő migrációt előkészítő törzsadatátlak adatátadásához szükséges migráció tevékenység (6,3 mFt, ebből 5,2 mFt 2015. évre áthúzódó)

Lekötött tartalékból

- Ivánc III.sz.kút bekötése II. ütem (2,7 mFt)
- Szentpéterfa III.sz. kút bekötése II. ütem (1 mFt)
- Celldömölk Város Önkormányzatának víziközmű-rendszerei működtetéséhez szükséges ingó dolgok megvásárlása (14,3 mFt)
- Sárvár járművek megvásárlása (31,2 mFt)

*Közműfejlesztési hozzájárulásból**Áthúzódó beruházás*

- Szombathely-Újperint vízbázis vízkezelése, technológiai és építészeti rekonstrukció, tervezés (1,1 mFt)

Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások

<i>Fejlesztési forrás</i>	<i>Vizellátás</i>	<i>Szennyvízélv., -tisztítás</i>	<i>Beruházások összesen</i>
Fejlesztési támogatás		12 945	12 945
Lekötött tartalék			0
Vízterhelési díj			0
Térítésmentesen kapott eszközök (víz- és csatornabekötések)	7 683	8 600	16 283
<i>Összesen</i>	7 683	21 545	29 228

Az önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások értéke nettó összeg.

A víz- és csatornabekötéseket térítésmentesen vesszük át a beruházóktól, és térítésmentesen adjuk át az önkormányzatoknak mint víziközmű eszközöket.

VII. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG

Módosított terv 379 240 eFt, amely a megrendeléseket tekintve két csoportra bontható.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján a bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművek fejlesztését a víziközmű-szolgáltató a víziközmű-üzemeltetési jogviszonytól elkülönülten, önálló vállalkozási szerződés alapján végezheti, vagy havaria jelleggel – az önkormányzatok értesítése mellett – végzett hibaelhárítás; tervezett összeg 209 650 eFt, teljesítése 101,8%.

Egyéb megrendelésekre végzett építés - jellemzően hálózatbővítések, víz- és csatorna bekötővezetékek építések, erősáramú és gépészeti szerelések – árbevétel tervel 169 590 eFt, teljesítése 1246,3%.

	2014. év 2.sz.mód. terv	2014. év tény		
		Lekötött összeg (leszáml. összeggel)	Leszámlázott összeg	Lekötött összeg/terv
Önkorm. víziközművek ép.-szer. munkái	209 650	213 480	169 191	101,8%
ebből: ivóvíz használati díj terhére	103 060	120 131	99 664	116,6%
szennyvíz használati díj terhére	106 590	93 349	69 527	87,6%
Egyéb megrendelésre végzett ép.ip.tev.	169 590	214 183	186 738	126,3%
Összesen:	379 240	427 663	355 929	112,8%

*2015. évre áthúzódó építés 71 734 eFt

*Önkormányzati megrendelésre végzett
jelentősebb víziközmű építési-szerelési munkák használati díjterhére*

Víziközmű használati díj terhére

- Szombathely, Újperint III. sz. kút villamos felújítása, gépészeti, szerelési munka (7,1 mFt)
- Szombathely, Nárai úti nyomásfokozó villamos és gépészeti felújítása (9,1 mFt)
- Szombathely, Verseny u., Élmunkás u. vízbekötés cseréje (3,6 mFt)
- Szombathely, Óperint-Dózsa-Kálvária-Körmend u. csomópontjában gerincvezeték és kapcsolódó szerelvények cseréje (9,8 mFt)
- Szombathely, Badacsony-Fátra u. vízvezeték rekonstrukciót követő úthelyreállítás műszaki ellenőrzéssel együtt (48,6 mFt)
- Szhely, Vízöntő u. és Saághy I. u. részleges felújítása, horganyzott vízbekötés csere (5,5 mFt)
- Kőszeg vízmű gépház gépészeti rekonstrukció (5 mFt)
- Répcelak vízmű gépházat valamint a 2.sz. és a 3.sz. kutakat összekötő NA100 vezeték kiépítése (0,8 mFt)
- Gérce, Ady E. u. 4 db tűzcsap kiváltása, 7 db vízbekötés cseréje (1 mFt)
- Söpte NA 150 acél hídvezeték csere (1 mFt)
- Szentgotthárd vízellátási rendszer horganyzott bekötővezetékek cseréje (2,4 mFt)
- Szentgotthárd-Rábatótfalu és Szakonyfalu között nyomásfokozó utáni vízvezeték béleléses rekonstrukció (1,4 mFt)
- Körmend, Tavasz u. vízvezeték rekonstrukció (2 mFt)
- Körmend, Thököly-Rákóczi u. vízvezeték összekötés (0,7 mFt)

Áthúzódó megrendelések

- Kőszeg gépház villamos rekonstrukció (2,5 mFt)
- Répcelak gépház átalakítása - tervezés folyamatban (1 mFt vegyes finanszírozás)
- Nemesrempehollós rendszer vízmérő aknában ólomcső kiváltás (1,6 mFt)
- Katafa rendszer horganyzott bekötővezetékek cseréje (1 mFt)
- Körmend, VIII.sz. kút melléfúrásos felújítása (7,5 mFt)
- Körmend, vízmérő aknában ólomcső kiváltás (2,7 mFt)
- Körmend vízbázis üzembiztonság növeléséhez szükséges mennyiségmérők, nyomástávadók beszerzése, kapcsolódó villamos és folyamatirányítási munkák, 1 db kompresszor, 1 db vegyszerátfejtő szivattyú beszerzése (3,9 mFt)

Szennyvízközmű használati díj terhére

- Salköveskút I. sz. átemelő akna rekonstrukciós munkái (2,2 mFt)
- Cák, II-es sz. szennyvíz átemelő gépészeti, villamos felújítása (2,6 mFt)
- Szombathely, Gyöngyös u. gerincvezeték és bekötővezeték csere (13,5 mFt)
- Táplánszentkereszt III. sz. átemelő rekonstrukció (14,1 mFt)
- Szombathely, Söptei utcában lévő aknák bélelése (3,3 mFt)
- Szombathely, Eszterházy u. beton csatorna rekonstrukció (19,8 mFt)
- Kőszeg város csatornahálózatát és a Kőszeg-Szombathely főgyűjtő csatornát terhelő talaj- és csapadékvizek kizárása I. ütem (9,9 mFt)
- Nick szennyvíztisztító telep, iszapágy szűrőtöltetének cseréje, lefedése (1,4 mFt)
- Peresznye szennyvíztisztító telep, iszapelvételi csonk kialakítása (0,5 mFt)
- Szentpéterfa, szennyvíz gerinc és bekötővezeték javítása (1 mFt)
- Szentgotthárd, József Attila u. XII.sz. szennyvíz átemelő gépészeti rekonstrukció (0,7 mFt)

Áthúzódó megrendelések

- Kőszegszerdahely, I.sz. szennyvíz átemelő villamos vezérlőszekrény csere (1,9 mFt)
- Kőszeg, Rákóczi út 136 fm NA200 beton bekötővezetékek bélelése (6,9 mFt)
- Ják szennyvíztisztító telep munkavédelmi szempontú beruházások (0,8 mFt)
- Külsővat, I.sz. átemelőhöz rács vagy szűrőkosár beépítése (0,5 mFt)
- Pápóc csatornahálózaton szagmegelőző rendszer tervezése és kivitelezése (1,1 mFt)
- Répcelak szennyvíztisztító telep ülepítő tölcser cseréje (7,5 mFt)
- Sitke rendszer, folyamatirányítás fejlesztése (1,3 mFt)
- Sitke szennyvíztisztító telep, iszapelvételi csonk kialakítása (0,3 mFt)
- Tokorcs, II. sz. átemelőhöz rács vagy szűrőkosár beépítése (0,4 mFt)
- Oldott oxigénmérő műszer beszerzése celldömölki szennyvíztisztító telepre (1,7 mFt)
- Nagykölkedi szennyvíztisztító telep levegőztető rendszerének helyreállítása (0,9 mFt)

Egyéb megrendelésre végzett építési-szerelési tevékenység

- Kemenesvíz Víziközmű Kft. szerződésai (9,1 mFt)
- Celldömölk, Király J. u. 13. szám alatti borbemutató hely és iroda épületen kívüli vízellátás és csatorna szerelés (5,9 mFt)
- Vízmű SC Fedett Uszoda beruházások kivitelezése (2,6 mFt)
- Egyéb építési-szerelési munkák (97,7 mFt)

Áthúzódó megrendelések

- Szombathely, AGORA sportház vízellátás, szennyvízelvezetés, közműkiváltás (8,2 mFt)
- Nádasd-Katafa-Hegyhátsál elkerülő szakasz kivitelezése, vízvezeték-kiváltási munkák (17,8 mFt, 2014. évben 9,1 mFt került leszámításra)

Egyéb önkormányzati forrásból megrendelt építési-szerelési tevékenység

- Szentgotthárd vízmű töltő és szívó vezeték rendszer átalakítása (4,2 mFt)
- Bögöte szennyvíztisztító telepen levegőztető elemek cseréje (0,5 mFt)
- Szombathely, Badacsony-Fátka u. csapadékvíz elvezetése (8 mFt)

Áthúzódó megrendelések

- Körmenyi szennyvíztisztító telep meghibásodott folyamatirányító berendezés javítása (3,4 mFt)
- Répcelak vízmű gépház átalakítása tervezés (1,6 mFt, vegyes finanszírozás)

VIII. AZ RT. MŰKÖDÉSÉNEK SZEMÉLYI FELTÉTELEI

Korrigált munkajogi létszám (fő)

	2013. év tény	2014. év 2.sz. mód terv	2014. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidős	546	580	574	105,1%	99,0%
Nem teljes munkaidős*	11	15	13	118,2%	86,7%
<i>Összesen</i>	<i>557</i>	<i>595</i>	<i>587</i>	<i>105,4%</i>	<i>98,7%</i>

*havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma állománycsoportonként (fő)

	2013. év	2014. év	Index
Teljes munkaidős	543,90	555,70	102,2%
Nem teljes munkaidős*	12,1	12,6	104,1%
<i>sszesen</i>	<i>556,00</i>	<i>568,30</i>	<i>102,2%</i>

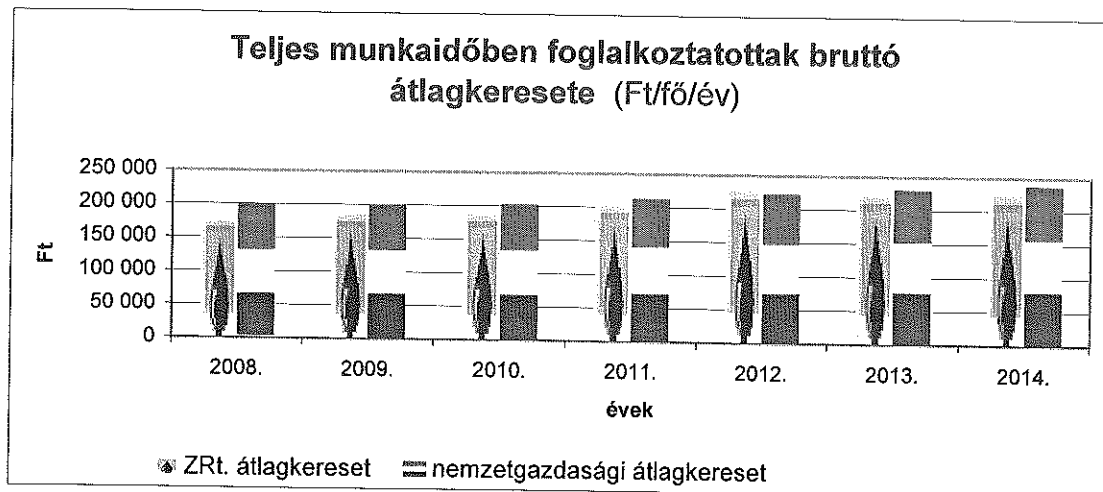
* havi 60 óra alatt foglalkoztatottak nélkül

Az Rt. üzleti terve szerint 2014. december 31-i időpontban betölthető álláshelyek száma 595 fő, ebből a közérdekű üzemeltetési terület 28 fő. Tényleges létszám 2014. december 31-én 587 fő, ebből közérdekű üzemeltetési terület 23 fő teljes munkaidős és 3 fő nem teljes munkaidős foglalkoztatott.

A munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma 568,3 fő, az előző évhez képest 12,3 fővel magasabb, főként a 2014. II. félévi közérdekű üzemeltetésből következően.

Béreköltség állománycsoportonként (eFt)

	2013. év tény	2014. éi 2.sz. mód terv	2014. év tény	tény/ bázis	tény/ terv
Teljes munkaidőben fogl. bére	1 515 978	1 536 138	1 559 999	102,9%	101,6%
Részmunkaidőben fogl. bére	21 257	28 096	20 731	97,5%	73,8%
Részmunkaidősből teljes munkaidős bére		486	411		
Egyéb bérek	14 469	16 815	13 394	92,6%	79,7%
Bértömeg növekmény		6 000			
<i>Összesen</i>	<i>1 551 704</i>	<i>1 587 535</i>	<i>1 594 535</i>	<i>102,8%</i>	<i>100,4%</i>



Társaságunk 2013. év után a 2014. évi üzleti tervben sem határozott meg bértömeg növekedést. Kedvezményes adózású béren kívüli juttatásként 2014. január-februárban minden alkalmazott 5000 Ft/fő/hó értékben Erzsébet-utalványt kapott, továbbá fizettük az önkéntes nyugdíj és -egészségbiztosítási pénztárak tagjainak tagdíját 5 000 Ft/hó/fő mértékben.

Társaságunk 2014. márciustól meghatározott béren kívüli juttatási elemeket tartalmazó - cafeteria - rendszert vezetett be, amely minden munkavállaló számára egyenlő feltételekkel biztosítja a különböző juttatások közti szabad választást.

2014. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére biztosított juttatások bruttó (azaz adóval és járulékokkal növelt) összege 200 eFt, részmunkaidő esetében a juttatás a munkaidő arányában jár (minimum 60 eFt/fő/év), tervezett összege 87 870 eFt.

Adómentes juttatásként választható a Kultúra és a Sport Erzsébet-utalvány 50 eFt/év/fő illetve 200 eFt/év/fő értékig, 35,7 %-os adó terheli 8 000 Ft/hó/fő összegig az Étkezési Erzsébet-utalványt, ugyanekkora az adó mértéke a Széchenyi-pihenőkártya, az Iskolai Erzsébet-utalvány, az Önkéntes kölcsönös nyugdíjpénztári illetve egészségpénztári befizetés, valamint a Helyi utazásról szóló bérlet esetén, 51,2 % adó fizetendő az Étkezési Erzsébet-utalvány után 8 000 Ft/hó/fő összeg felett, illetve az Ajándék Erzsébet-utalvány után.

2014. novemberben a menedzsment a bértömeg növelésére vonatkozó Üzleti terv módosítási javaslatot terjesztett az Igazgatóság elé.

Az ágazaton belüli változások kapcsán különösen fontos társaságunk pozícióinak további megerősítése. A folyamatos, biztonságos és minőségi szolgáltatás nyújtása, a folyamatos törvényi változások, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által előírt adatszolgáltatások teljesítése megfelelő képzettségű szakemberek alkalmazásával lehetséges. A meglévő szakembereink megtartásának, illetve a magasán kvalifikált szakemberek számára a VASIVÍZ ZRt. vonzóvá tételének egyik meghatározó eszköze a megfelelő bérezés. Társaságunk esetében a teljes munkaidőben alkalmazott fizikai foglalkozásúak átlagkeresete 5,4%-kal alacsonyabb az ágazaton belüli átlagkereseteknél. A javaslat szerint – amelyet az Igazgatóság elfogadott - a bértömeg növelés összege 2014. december 1-től 6 000 eFt/hó.

2014. évben költségként elszámolt bér 1 594 535 eFt, az éves módosított tervszámot 0,4 %-kal, az előző időszak bértömegét 2,8 %-kal haladja meg. *Közérdekű üzemeltetési* területen kifizetett bér a 29 826 eFt tervhez képest 30 010 eFt, a terv 100,6 %-a.

2014. év teljes munkaidős átlagkeresete saját üzemeltetési területen 239 200 Ft/fő/hó, a bázis időszak 232 270 Ft/fő/hó átlagkereseténél 3 %-kal magasabb. *Közérdekű üzemeltetési* terület teljes munkaidős átlagkeresete 212 404 Ft/fő/hó.

IX. SZOLGÁLTATÁSI DÍJAK

A Vksztv 65. §-a szerint a közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját a MEKH javaslatának figyelembe vételével a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A Hivatal a díjmegállapítással, díjváltozással kapcsolatos javaslatát minden év október 15-ig küldi meg jóváhagyásra a miniszternek.

A törvény alapján társaságunk köteles a díjelőkészítő tevékenységhez a Hivatal által megjelölt tartalommal, formában és határidőre adatokat szolgáltatni, amelyet a MEKH 1983/2013. sz. határozata tartalmaz. A Hivatal víz- és szennyvízrendszerenként megállapítja az indokolt költségeket, amelyeket a díjak tartalmazhatnak, majd ágazatonként és rendszerenként javaslatot tesz a díj mértékére a minisztériumnak.

2014. évben április 25. volt a 2013. évi előzetes adatok, június 18. pedig a 2013. évi auditált adatok benyújtásának határideje. Az előzetes információk alapján a 2014. I. félévi adatokat is be kellett volna nyújtani, de erről nem érkezett határozat a MEKH-től.

A 2014. évben benyújtott adatok alapján kialakított és a miniszter által jóváhagyott új szolgáltatási díjak nem ismertek, így a törvénynek megfelelően az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás nem lakossági díjai - a 2011. december 31-én érvényes bruttó díjakat 4,2 százalékkal megemelve – társaságunknál: a szolgáltatás arányos díjak 2012. január 1-től, az alapdíjak 2012. február 1-től változatlanok.

A lakossági szolgáltatási díjak 2013. július 1-jétől változatlanok. A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény alapján a 2013. január 31-én alkalmazott díjakhoz (amelyek szintén 2012. január 1-től, illetve 2012. február 1-től voltak érvényesek) képest 10 %-kal csökkentek.

Püspökmolnári csatornadíjai, illetve a közérdekű üzemeltetésből társaságunk üzemeltetésébe került négy kemenesaljai szennyvíz-rendszer csatornadíjai a MEKH által jóváhagyott bérleti-üzemeltetési szerződésekben szereplő díjak. A közérdekű üzemeltetés szolgáltatási díjait - Celldömölk ivóvíz- és csatornadíjait, valamint Csörötnek szennyvízrendszer csatornadíjait - a MEKH közérdekű üzemeltetésre kijelölő határozatai tartalmazzák.

A MEKH tájékoztatása szerint 2015. évben a díjelőkészítéshez kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség teljesítését megelőzően sor kerül az üzemeltetett víziközmű-rendszerek törzsadatainak egyeztetésére. A törzsadatokra vonatkozó adatszolgáltatás teljesítési határideje 2015. április 13. A törzsadat egyeztetéssel kapcsolatban a Hivatal részletes tájékoztatót tesz közzé honlapján 2015. március 20-ig. A díjelőkészítéssel kapcsolatos adatszolgáltatás teljesítési határideje 2015. június 15.

2014. december 31-én érvényes nettó alap- és szolgáltatás arányos díjak

Saját szolgáltatási terület

	Ivóvíz szolgáltatás		Csatorna szolgáltatás	
	Lakosság	Nem lakosság	Lakosság	Nem lakosság
Alapdíjak				
Vízmérő átmérője (mm)				
13-20	202,68 Ft/hó	225 Ft/hó	184,25 Ft/hó	205 Ft/hó
25-30	773,86 Ft/hó	860 Ft/hó	737,72 Ft/hó	820 Ft/hó
40-50	3 060,00 Ft/hó	3 400 Ft/hó	2 700,00 Ft/hó	3 000 Ft/hó
80	7 020,00 Ft/hó	7 800 Ft/hó	3 600,00 Ft/hó	4 000 Ft/hó
100	9 000,00 Ft/hó	10 000 Ft/hó	4 500,00 Ft/hó	5 000 Ft/hó
150	11 610,00 Ft/hó	12 900 Ft/hó	5 400,00 Ft/hó	6 000 Ft/hó
200	13 950,00 Ft/hó	15 500 Ft/hó	-	-
Vízmérő nélküli felhaszn.hely	126,14 Ft/hó	140 Ft/hó	184,25 Ft/hó	205 Ft/hó
Kám			436,54 Ft/hó	578 Ft/hó

Ják, Bögöte, Vashosszúfalú, Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton és Kemenesmihályfa településeken nincs csatorna alapdíj.

Szolgáltatás arányos díjak 216,90 Ft/m³ 301 Ft/m³ 182,70-504* Ft/m³ 292-711* Ft/m³

* szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerenként különböző díjak

A 2013. március 31-től üzemeltetett Püspökmolnári szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer díját a MEKH az 1905/2014. sz. határozatában állapította meg, a díjak 2014. május 12-től alkalmazhatók. Lakossági szolgáltatás arányos díj 287 Ft/m³, nem lakossági 350 Ft/m³, alapidíjak mindkét felhasználói körben a fenti táblázat nem lakossági alapidíjaival azonosak.

Közérdekű üzemeltetési terület

	<i>Ivóvíz szolgáltatás</i>		<i>Csatorna szolgáltatás</i>	
	<i>Lakosság</i>	<i>Nem lakosság</i>	<i>Lakosság</i>	<i>Nem lakosság</i>
<i>Alapidíjak</i>				
Vízmérő átmérője (mm)				
Celldömlők				
13-20	189 Ft/hó	210 Ft/hó	169 Ft/hó	188 Ft/hó
25-30	1 018 Ft/hó	1 131 Ft/hó	605 Ft/hó	672 Ft/hó
40-50	3 004 Ft/hó	3 338 Ft/hó	1 883 Ft/hó	2 092 Ft/hó
80-100	12 115 Ft/hó	13 461 Ft/hó	4 314 Ft/hó	4 793 Ft/hó
150	14 538 Ft/hó	16 153 Ft/hó	7 694 Ft/hó	8 549 Ft/hó

Csörötnek szennyvízrendszer településein nincs csatorna alapidíj.

Szolgáltatás arányos díjak

Celldömlők	245,50	412,30	175,20	250,10
Csörötnek			585,82	891,00

A csatornadíjból lakossági fogyasztók által igénybe vehető *locsolási kedvezményre* az év folyamán 736 új igénylést nyújtottak be, 9676 fogyasztóhelyre elszámolt kedvezmény 11 029 eFt.

A lakossági szolgáltatási díjak állami költségvetési forrásból történő támogatásáról szóló rendelet alapján szolgáltatási területünkön Hegyhátszentjakab önkormányzata nyújtott be 4 214,3 eFt összegű igényt a lakossági csatornadíj támogatására. Miután a támogatásban részesíthető települési önkormányzatok számára megítélhető összes támogatás meghaladta a rendelkezésre álló keretet, a támogatási igények 78,4 %-át utalták ki, így Hegyhátszentjakab önkormányzata 3 304 eFt támogatásban részesült. Ezt az összeget 2014. december 31-ig kellett társaságunknak havi bontásban átutalnia.

2014. évben a víziközmű-vagyon önkormányzatokhoz történő 2013. január 1-jei átháramlása miatt a víziközmű-vagyon utáni értéksökkenés Rt-nél való elszámolása megszűnt, rekonstrukciós és fejlesztési alapul ivóvíz szolgáltatás területén a bevezetett 16 Ft/m³ használati díj szolgál. Nem változott a korábban is az önkormányzatok tulajdonában lévő, illetve 2013. január 1-jén az ellátásért felelőshöz átháramlott eszközök használati díja, amelyet a szolgáltatás arányos csatornadíj tartalmaz, mértéke műszaki rendszerenként a következő (nettó érték):

Szombathely-Kőszeg regionális rendszer díja tartalmaz az ISPA/KA beruházás során elkészült eszközökhöz kapcsolódóan az eszközök értéksökkenése egy részének megfelelő 28,53+24 Ft/m³ és a többi víziközmű-vagyonhoz kapcsolódóan 20 Ft/m³ mértékű használati díjat.

Mersevát	10 Ft/m ³
Kám, Vashosszúfalu	20 Ft/m ³
Szentgotthárd, Ják	30 Ft/m ³
Pornóapáti, Kenyeri és Uraiújfalu rendszer települései, Répcelak, Tokorcs, Külsővat, Csehimindszent, Hegyhátszentjakab, Gersekarát, Szentpéterfa, Egyházsrádóc, Hegyháthodász, Peresznye, Hosszúpereszteg-Szajk	40 Ft/m ³
Ivác, Csákánydoroszló	50 Ft/m ³
Csepreg rendszer települései	55 Ft/m ³
Vasvár	56 Ft/m ³
Meggyeskovácsi és Egyházashetye rendszer települései, Jánosháza	60 Ft/m ³
Felsőcsatár rendszer települései	65 Ft/m ³
Rábahídvég	70 Ft/m ³
Nick	80 Ft/m ³
Bögöte	100 Ft/m ³
Püspökmolnári	125 Ft/m ³
Körmend	130 Ft/m ³
Sitke	155 Ft/m ³
Nádasd-Katafa	168 Ft/m ³
Csörötnek rendszer települései (közérdekű üzemeltetés)	186,50 Ft/m ³
Kemenessömjén	190 Ft/m ³
Nagykölked rendszer települései	195 Ft/m ³
Kemenesmihályfa, Kemenesszentmárton	nincs használati díj

Celldőmők közérdekű üzemeltetés vízközmű-használati díja a MEKH közérdekű üzemeltetésre kijelölő határozatában megállapított 8 955 eFt, szennyvízközmű-használati díja 26 838 eFt.

A szolgáltatás arányos díjak nyereségtartalma a 2014. évi módosított üzleti tervben a törvény által engedélyezett alacsonyabb víz- és csatornadíjakban egyaránt 3,50 Ft/m³.

A lejárt, be nem hajtható, veszteségként elszámolt követelések fedezetére szolgáló tétel a víz- és csatornadíjakban egyaránt 1 Ft/m³.

Az *Uszoda és Termálfürdő* napijegyeinek, bérleteinek és szolgáltatásainak árai közül a gyógyúszás belépőjegye megállapodás alapján 2013. október 1-jétől 100 Ft-ról 200 Ft-ra növekedett, 2014. január 1-jén a sportbelépők (vízilabda, úszás) ára egységesen 250 Ft-ra változott, továbbá a szeptember 1. és június 15. között hétköznapiokon váltható kísérőjegy ára emelkedett 200 Ft-ról 350 Ft-ra.

Az iskolai úszásoktatás belépőjegye 2014. január 1-jén megszűnt, a kötelező óvodai és iskolai úszásoktatás belépőjegyeit Szombathely MJV fizeti utólagos elszámolással a szombathelyi oktatási intézményekből oktatásra érkezők száma alapján.

Ipari víz díja 2014. évben nem változott, 2013. március 1-jétől 185 Ft/m³.

X. BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK, EREDMÉNY

Értékesítés összetétele, bevételek

eFt

Tevékenység	Nettó árbevétel ezer Ft			2014. tény/		Eltérés a tervtől	Bevétel megoszlá- sa tev. szerint	
	2013. tény	2014. évi		2013. tény	2014. terv		2013. év	2014. év
		2. sz. mód. terv	2014. tény					
Ivóvíz szolgáltatás	2 556 205	2 546 368	2 492 621	97,5%	97,9%	-53 747	35,4%	42,0%
Szennyvíz elvezetés,- tisztítás	2 645 762	2 624 061	2 613 454	98,8%	99,6%	-10 607	36,6%	44,0%
<i>Elsődleges tev. összesen</i>	<i>5 201 967</i>	<i>5 170 429</i>	<i>5 106 075</i>	<i>98,2%</i>	<i>98,8%</i>	<i>-64 354</i>	<i>72,0%</i>	<i>86,0%</i>
Ipari víz szolgáltatás	3 936	3 500	5 768	146,5%	164,8%	2 268	0,1%	0,1%
Fürdőszolg. és kieg.tev.	114 051	105 000	114 584	100,5%	109,1%	9 584	1,6%	1,9%
Ipari szolgáltatás	385	400	64	16,6%	16,0%	-336	0,0%	0,0%
Építőipari tev.	300 922	379 240	355 929	118,3%	93,9%	-23 311	4,2%	6,0%
Önkorm. víziközm. ép.- szer. munkák	160 876	209 650	169 191	105,2%	80,7%	-40 459	2,2%	2,9%
Egyéb építőipari munkák	140 046	169 590	186 738	133,3%	110,1%	17 148	1,9%	3,1%
Alaptev.kapcs. egyéb szolg.	72 517	66 400	77 066	106,3%	116,1%	10 666	1,0%	1,3%
Alaptev. kívüli egyéb tev.	52 010	54 900	99 609	191,5%	181,4%	44 709	0,7%	1,7%
<i>Másodlagos tev. összesen</i>	<i>543 821</i>	<i>609 440</i>	<i>653 020</i>	<i>120,1%</i>	<i>107,2%</i>	<i>43 580</i>	<i>7,5%</i>	<i>11,0%</i>
Belföldi ért.nettó árbevétele	5 745 788	5 779 869	5 759 095	100,2%	99,6%	-20 774	79,5%	97,0%
Exportért. nettó árbevétele	8 127	11 250	4 819	59,3%	42,8%	-6 431	0,1%	0,1%
Egyéb bevételek	93 359	104 300	126 369	135,4%	121,2%	22 069	1,3%	2,1%
ebből: csatornabírság	427	1 800	1 748	409,4%	97,1%	-52	0,0%	0,0%
Üzemi (üzleti) bevétel	5 847 274	5 895 419	5 890 283	100,7%	99,9%	-5 136	80,9%	99,2%
Pénzügyi műveletek bevétele	54 322	15 000	15 597	28,7%	104,0%	597	0,8%	0,3%
Szokásos vállalk. bevétel	5 901 596	5 910 419	5 905 880	100,1%	99,9%	-4 539	81,6%	99,5%
Rendkívüli bevételek	1 326 956	47 300	29 265		61,9%	-18 035	18,4%	0,5%
társ. működéséből eredő	113 447	47 300				-47 300	1,6%	0,0%
törvényi előírás szerint *	1 213 509					0	16,8%	0,0%
Bevételek összesen	7 228 552	5 957 719	5 935 145	82,1%	99,6%	-22 574	100,0%	100,0%

* Vksztv. 79.§ (1) bekezdést

A bevételek tervtől való eltéréseinek okai

Ivóvíz értékesítés bevétele 2,1 %-kal, 53 747 eFt-tal alacsonyabb a tervezettnél, mértéke 2 492 621 eFt. A közérdekű üzemeltetés ivóvíz értékesítésének árbevétele 1,2%-kal alacsonyabb a tervezettnél. 2014. évben az ivóvíz értékesítés mennyisége 9 311 em³, amely a tervezett mennyiségnél 1,6 %-kal alacsonyabb. A közérdekű üzemeltetési terület árbevételének tervezésekor 6 hónap várható árbevétele került megtervezésre, kiegészítve a várható aktív időbeli elhatárolás összegével. A közérdekű üzemeltetési terület árbevétele 0,9 mFt-tal kevesebb a tervezettnél. A mennyiségek tervezésénél 133 nap adatával számoltunk, tény adat 146 nap.

em³

Szervezeti egység	Vízértékesítés			index	
	2013. évi tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	tény/bázis %	tény/terv %
Szhely Vízzolgáltatási Üm.	6 639	6 576	6 471	97,5%	98,4%
Vasvári Vízzolgáltatási Üm.	877	868	835	95,2%	96,2%
Körmendi Vízzolgáltatási Üm.	1 874	1 855	1 812	96,6%	97,6%
Közérdekű üzemeltetés		160	193		120,6%
ZRt. összesen	9 390	9 459	9 311	99,1%	98,4%

A Szombathelyi Vízzolgáltatási Üzemélnökség területén 2,5 % a csökkenés 2013. évhez képest. A csökkenést a csapadékos nyár miatti fogyasztási igények jelentős visszaesése okozta.

A Körmendi Vízzolgáltatási Üzemélnökség területén 3,4 %-os csökkenés mutatkozik bázis időszakhoz képest. A csökkenés oka az esős nyár miatti fogyasztás csökkenés. Körmenden a kórház részleges működése és az EGIS Gyógyszergyár takarékosabb fogyasztása indokolja az alacsonyabb felhasználást.

A Vasvári Vízzolgáltatási Üzemélnökség területén 4,8 %-os csökkenés figyelhető meg a bázis időszakhoz képest. A területen erősen érződik az öntözési igény visszaesése. Az értékesített mennyiség visszaesésének további oka Olaszfán, Győrvarón és Karakón egy-egy állattenyésztési telep saját vízbázisra történő átállása.

Szennyvízelvezetés és- tisztítás árbevétele a tervezett mértéktől 0,4 %-kal (47 162 eFt) marad el, mértéke 2 613 454 eFt. A közérdekű üzemeltetésre átvett celldömölki terület árbevétele 55 656 eFt, amely érték 3%-kal magasabb a tervezettnél.

A szennyvíz-szolgáltatási ágazat működési területén ebben az évben jelentős mennyiségű csapadék hullott, a megemelkedett talajvíz hatására jelentős mértékben megnőtt a tisztítandó szennyvíz mennyisége. A nyári hónapok szokatlanul magas esőzése jelentős többletterhelést okozott a szennyvíztisztító rendszereken, amely a számlázható szennyvíz mennyiségekben nem jelentkezett.

A lakossági felhasználók által igénybe vehető locsolási kedvezmény, valamint nem lakossági felhasználók tevékenységhez kapcsolódóan adott csatornadíj engedmény 2014. évben 21 529 eFt.

em³

Szervezeti egység	Számlázott szennyvízelvezetés			index	
	2013. évi tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	tény/bázis	tény/terv
Szhely Szennyvízszolg. Üm.	6 036	6 003	5 928	98,2%	98,8%
Körmend Szennyvízszolg. Üm.	1 594	1 657	1 661	104,2%	100,2%
Közérdekű üzemeltetés		165	197		119,4%
ZRt. összesen	7 630	7 825	7 786	102,0%	99,5%

Az elsődleges tevékenység az értékesítés nettó árbevételéből 88,6 %-ot tesz ki.

Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei bevétele 9,1 %-kal meghaladja a tervezett szintet. A tevékenység árbevételének 75 %-át a fürdőszolgáltatás adja, amely 1,6 %-kal a bázisszint felett teljesült. A fürdőlátogatók száma az előző év hasonló időszakához képest 5,1 %-kal csökkent. A tárgyév vizsgált időszakában 911 db-bal kevesebb felnőtt belépő, 2 202 db-bal kevesebb diák-nyugdíjas jegy és 1 398 db-bal kevesebb gyerekjegy került értékesítésre 2013. évhez képest. Az értékesített úszójegyek száma 2014-ban 15,3 %-os (426 db) növekedést mutat a tavalyi év előző időszakához képest.

A növekvő sportcélú igényekhez igazított sávhasználati beosztás (edzések, sportversenyek) nagy mértékben korlátozza a fizetővendégeink uszoda használatát. Erre a problémára várhatóan a kapacitásbővítés és fejlesztés fog megoldást jelenteni. 2014. július elsejétől bevezetett Szent Márton kártya programban a létesítmény is 20%-os kedvezményt biztosít a szombathelyi lakosok részére a díjszabásban szereplő szolgáltatások díjából. Az egyesületi belépések száma a bázisidőszakhoz képest 3,7%-os (-1 427 db) csökkenést mutat. 2014. január 1.-től a mennyiségi és nagyobb kedvezményt nyújtó elszámolások esetében történt áremelés illetve ezen díjak vonatkozásában fenti időponttól egységes díj került bevezetésre. (250 Ft/fő/belépés). A vízilabda egyesület részére a sávhasználat díja megemelésre került. A leírt intézkedések következtében az egyesületeknek nyújtott szolgáltatások tekintetében 2013. évhez képest 46,9 %-os (8 800 e Ft) bevétel növekedés tapasztalható. Az iskolai belépések száma növekedett az előző év hasonló időszakához képest (1 449 db). Az emelkedés oka, hogy az önkormányzat 2014-ben a 3.,5., és 9. osztályos tanulók részére kötelező testnevelési óra keretében biztosítja az úszás lehetőségét.

A *nappali kórház* a gyógyvíz, a villamos energia, fűtés és vízmelegítés költségét fizeti meg, a rezsi-költségek és a gyógyvíz ára az eszközhasznosításból származó árbevétel része, mely bevétel (27,8 mFt) 2014-ben a terv szint alatt realizálódott. A vegyes használatú épület jelenlegi állapotában elsősorban kollégiumi férőhelyként hasznosítható, illetve munkásszálló jellegű igényeket alkalmas kielégíteni. A szálláshely bérbeadás bevétele elmarad a tervtől.

Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb tevékenységek árbevétele 15,2 %-kal haladta meg a tervezettet. A kedvező szintet az ivóvízminőség javító program keretén belül Körmenten, Csepregen és Szarvaskenden végzett próbaüzemi tevékenység árbevétele (+ 5,5 mFt) biztosította

A csatorna mosatás, kamerázás árbevétel növekedése (+2,1mFt) a „Körment város szennyvíz csatornázottságának fejlesztése” projekthez kapcsolódó, csatornamosatás tárgyában kötött szerződés eredménye.

A szippantott szennyvíz fogadásából eredő bevétel 29,3 %-kal (+3,1 mFt) haladja meg a tervezett szintet. A közérdekű üzemeltetésre átvett területek szippantott szennyvíz fogadásból származó bevétele 0,5 mFt volt. A jelentős növekedés a csapadékos időjárás hatása.

Építési tevékenység: saját részre és külső megrendelésre végzett munkák együtt 93,9 % szinten teljesültek, mértékük együttesen 355,9 mFt.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján a *bérleti-üzemeltetési szerződés keretében* üzemeltetett víziközművek fejlesztését a víziközmű-szolgáltató a víziközmű-üzemeltetési jogviszonytól elkülönülten, *önálló vállalkozási szerződés alapján* végezheti.

Az *önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkáinak* árbevétele 169,1 mFt, 19,3 %-kal a tervezett szint alatt realizálódott. A nagyobb volument képviselő munkák:

Vízellátó rendszerek: Kőszeg gépház gépészeti rekonstrukció 5,0 mFt, Szombathely Újperint 3.sz.kút felújítása 7,1 mFt, Szombathely Náraí úti nyomásfokozó villamos és gépészeti felújítása 9,1 mFt, Szombathely Verseny utca, Élmunkás utca 26 db vízbekötés cseréje 3,6 mFt, Szombathely Óperint – Dózsa – Kálvária – Körmentí utcai csomópontban gerincvezeték és kapcsolódó szerelvényeik cseréje 9,8 mFt, Szombathely Badacsony-Fátra utca vízvezeték rekonstrukciót követő úthelyreállítás 48,0 mFt, Szombathely Vízöntő utca 7 db horganyzott bekötés csere, 1 db tűzcsap kiváltása 2,5 mFt, Szombathely Saághy I. utca 5 db horganyzott vízbekötés csere 2,9 mFt, Söpte Petőfi S.u. csőhid kiváltása 1,0 mFt, Körment Tavasz utca vízvezeték rekonstrukció 2,0 mFt, Szentgotthárd horganyzott bekötővezetékek cseréje 2,4 mFt, Rábatótfalu-Szakonyfalu vízvezeték rekonstrukció befűzéssel 1,4 mFt.

Szennyvízrendszerek: Salköveskút I.sz.átemelő rekonstrukció 2,2 mFt, Cák II.sz. átemelő gépészeti és villamos felújítása 2,6 mFt, Szombathely Gyöngyös utca gerinc és bekötővezeték cseréje 13,5 mFt, Táplánszentkereszt III.sz.átemelő rekonstrukció 14,1 mFt, Szombathely Söptei utca akna bélelése 3,2 mFt, Szombathely Esterházy utca csatorna rekonstrukció 19,7 mFt, Kőszeg város csatornahálózatát és a Kőszeg-Szombathely főgyűjtő csatornát terhelő talaj- és csapadékvíz kizárása I.ütem 9,9 mFt, Szentpéterfa szennyvíz gerinc és bekötővezeték javítása 1,0 mFt.

Egyéb építőipari munkák árbevétele 186,7 mFt, tartalmazza a víz- és csatornabekötésekkel összefüggő munkák, valamint egyedi, nagyértékű építési munkák árbevétele.

A közérdekű üzemeltetésre átvett terület építőipari tevékenységből származó árbevétele 16,8 mFt volt., amit tartalmazza a Kemenesvíz Kft-vel kötött szerződés keretében elvégzett építőipari munkák árbevételét (9,1 mFt) valamint egyéb építőipari munkákat 7,7 mFt értékben.

Saját előállítású eszközök aktivált értéke 6,1 mFt.

A Vksztv. rendelkezéseinek értelmében víziközmű vagyontárgy nem lehet a társaság tulajdonában, kivétel a rendszerfüggetlen elemek és a működtető vagyontárgyak. A víziközmű vagyontárgyak térítésmentes átadása a rendkívüli ráfordítások között lett elszámolva, amelyből a saját előállítású átadásra kerülő beruházások értéke ,29,2 mFt.

Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások

- Nárai, komposztáló telep fedett apríték tároló ereszcsonna szerelés,
- Szennyvízátemelők bérelt vonalas adatátvitelének kiváltása GPRS adatátvitelre,
- Kőszeg, Botgyári átemelőhöz vezető út,
- Csepreg, Széchenyi közben szennyvízakna építése,
- Ivánc szennyvíztisztító telepen az iszapelvételi rendszer átalakítása,
- Celldömölk, vízmérők,
- Celldömölk, folyamatirányítási rendszer.

Befejezetlen saját beruházás:

- Kőszeg, Szabó-hegy Hunyadi úti tároló telepek között jelkábel kiváltás 1,2 mFt

Befejezetlen építőipari munkák: 22,6 mFt

- Körmend VIII.sz.kút bekötése 5,6 mFt
- Répcelak vízműtelep gépház építészeti rekonstrukció 1 mFt
- Katafa horganyzott vízbekötések cseréje
- Celldömölki szennyvíztisztító telep oldott oxigén mérő 1,6 mFt
- Kőszeg, Rákóczi út 100-116 között, szennyvízcsatorna felújítás 5 mFt
- Szombathely. Petőfi telep vízvezeték összekötés 0,1 mFt
- Pápóc, vegyszeradagoló telepítése (II.számú szennyvízátemelő) 0,9 mFt
- Szombathely, Sportház vízbekötés áthelyezés 0,8 mFt
- Jáki szennyvíztisztító telepen munkavédelmet biztosító járófelületek kivitelezése 0,5 mFt
- Agora Művelődési és Sportház közműkiváltások 2,7 mFt
- Katafa, Petőfi u. horganyzott bekötések cseréje 0,3 mFt
- Körmend város területén lévő vízmérő aknában ólom közdarabok cseréje 0,1 mFt
- Körmend, 8. sz.kút melléfúrásos felújítása 0,2 mFt
- Sitke, szennyvíztisztító telep, iszapvételi csonk kialakítása 0,2 mFt
- Külsővat I.sz. szennyvízátemelő , szűrőkosár beépítése 0,1 mFt
- Tokorcs II.sz. szennyvízátemelő, szűrőkosár beépítése 0,1 mFt
- Körmend szennyvíztisztító telepi PLC csere I.ütem 0,8mFt
- Sitke, szennyvíztisztító telep irányítástechnika rekonstrukció 0,2 mFt
- Kőszeg, vízműgépház rekostrukció villamos munkái 1 mFt
- Kőszegszerdahely, I.sz. szennyvízátemelő villamos rekonstrukció I.ütem 1,4 mFt

Befejezetlen építőipari munkák állományváltozása: 9,4 mFt, ami a 2013. és 2014. évi befejezetlen építőipari munkák értékét tartalmazza. A 2013. évi befejezetlen építőipari munkák 2014.évben befejezésre kerültek.

Aktivált saját teljesítmények értéke együttesen 6 mFt.

Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek árbevételének teljesítése 191,5 %, meghatározó tétele a bérbeadott eszközökből származó bevétel, amely ezen tevékenységeken belül 44,8%-ot tesz ki, mértéke 44,7 mFt.

Az adatszolgáltatásból befolyt bevétel 2014.évben 40,3 mFt volt.

Az anyagértékesítés bevétele 1,7 mFt, amely a selejtezésekből származó fémhulladék értékesítéséből származó bevétel.

Exportértékesítés árbevétele a Magyarországról származó szennyvízből a jennersdorfi szennyvíztisztítás során keletkező szennyvíziszap visszaszállításának fuvarköltségét tartalmazza (amelyet az osztrák fél megtérít), 57,2 %-kal maradt el a tervezett értéktől. A nyári csapadékos időjárás és az engedélyeztetési eljárás elhúzódnása miatt a tervezett 3000 t helyett 960 t szennyvíziszap került beszállításra. Várhatóan 2015. tavaszán lesz lehetőség az elmaradt mennyiség elszállítására.

Egyéb bevételek : 135,4 % szinten teljesültek, *mértékük 126,3 mFt* .

Tárgyi eszköz értékesítés 120,1 %-on (9,0 mFt) teljesült.

A TÁMOP oktatási projekthez kapcsolódóan 39,5 mFt támogatási összeg került kiutalásra 2014.évben.

A számviteli törvény előírásainak megfelelően az Rt. tulajdonban maradt rendszerfüggetlen és működő víziközmű vagyontárgyakon fejlesztési támogatásokból megvalósított rekonstrukciók aktivált értékei után elszámolt értékcsökkenési leírás összegével azonos mértékű bevétel elszámolása az egyéb bevételek között történik. Ennek mértéke 2014-ben 29,4 mFt.

Halasztott bevételek feloldásából származó egyéb bevétel összege 7,1 mFt

Költségvetéstől kapott támogatás, juttatásként elszámolásra került 3,3 mFt, amely Hegyhátszentjakab település lakossági víz- és csatornadíj támogatására elnyert pályázati összeg.

Kapott bírság, kamat az éves terv 100,1 %-a, 9,0 mFt.

Pénzügyi műveletek bevétele 15 616 eFt, ami 4,1%-kal meghaladja a tervezett szintet, ugyanakkor a 2013.évhez képest 71,2%-os csökkenés tapasztalható. A pénzügyi műveletek bevétele a szabad pénzeszközök kamatbevételeiből ered, mely szabad pénzeszközök 2014-ben jelentősen csökkentek.

Rendkívüli bevételek 29,2 mFt, teljesítés 61,9 %.

A korábbi években keletkezett és fel nem használt víziközmű használati díjból, valamint saját forrásból megvalósított, az önkormányzatoknak térítésmentesen átadandó víziközmű-beruházások értékét tartalmazza.

A rendkívüli bevételekből a társaság működéséhez kapcsolódó összeg 29,2 mFt, ebből:

a 2012. év végén meglévő fejlesztési támogatás terhére elvégzett víziközmű-beruházások elszámolása miatt 11,7 mFt, mely összeg az itt felsorolt munkákat tartalmazta:

- Szombathely-Kőszeg rendszeren szennyvízátemelők bérelt vonalas adatátvitelének kiváltása GPRS adatátvitelre 5,4 mFt
 - Kőszeg, Botgyári átemelőhöz vezető út kiépítése és tervezés 4 mFt
 - Felsőcsatár szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer, szennyvízátemelők bérelt vonalas adatátvitelének kiváltása GPRS adatátvitelre 1,1 mFt
 - Csepreg, Széchenyi közben 1 db szennyvízakna elbontása, új építése 0,2 mFt
 - Ivánc szennyvíztisztító telepen iszapelvételei rendszer átalakítása 1 mFt
- ISPA/KA felhasználásából:
- Nárai , komposztáló telep fedett apríték tároló, ereszcsonna szerelés 1,2 mFt
 - víz- és csatornabekötések térítésmentes átvétele miatt - vízbekötések 7,7 mFt, csatorna bekötések 8,6 mFt - együttesen 16,3 mFt .

A közérdekű üzemeltetés bevétele 149 385 eFt, amely 0,3%-kal, 494 eFt-tal alacsonyabb a tervezettnél.

A ZRt. eredeti üzemeltetési terültének árbevétele 5 785 760 eFt, amely 0,4%-kal, 22,1 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél

Az összes bevétel 5 935 145 eFt, amely 0,4 %-kal, 22,5 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél.

XI. KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

ezer Ft

Megnevezés	2013. év tény	2014. évi 2.sz. mód. terv	2014. év tény	2014.tény/ 2013.tény	2014.tény/ 2014.terv	Eltérés a tervtől
Anyagköltség	507 390	596 378	520 658	102,6%	87,3%	-75 720
Energiaköltség	687 807	713 461	626 339	91,1%	87,8%	-87 122
villamos energia	446 866	476 845	413 968	92,6%	86,8%	-62 877
földgáz	120 970	132 920	117 189	96,9%	88,2%	-15 731
üzemanyag	119 971	103 696	95 182	79,3%	91,8%	-8 514
Igénybevett szolgáltatások	1 257 975	1 387 432	1 376 079	109,4%	99,2%	-11 353
üzemeltetett eszk. használati díja	669 399	686 747	679 752	101,5%	99,0%	-6 995
idegen fenntartás	103 534	104 700	116 259	112,3%	111,0%	11 559
Szentgotthárd bér munka díja	132 356	133 500	149 809	113,2%	112,2%	16 309
szennyvíziszapelhelyezés	35 024	43 700	25 971	74,2%	59,4%	-17 729
távközlési, postai szolgáltatás	67 742	68 900	74 250	109,6%	107,8%	5 350
egyéb igénybevett szolgáltatás	249 920	349 885	330 038	132,1%	94,3%	-19 847
Egyéb szolgáltatások	216 696	219 427	228 645	105,5%	104,2%	9 218
Eladott áruk, közvetített szolg.	34 955	3 000	26 689	76,4%	889,6%	23 689
Anyagjellegű ráfordítás összesen	2 704 823	2 919 698	2 778 410	102,7%	95,2%	-141 288
Béreköltség	1 551 704	1 587 535	1 594 535	102,8%	100,4%	7 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	168 403	168 745	175 838	104,4%	104,2%	7 093
Bérfelrakások	458 559	465 897	471 618	102,8%	101,2%	5 721
Személyi ráfordítás összesen	2 178 666	2 222 177	2 241 991	102,9%	100,9%	19 814
Értéksökkenési leírás	315 277	299 404	326 380	103,5%	109,0%	26 976
Egyéb ráfordítások	525 905	559 539	560 682	106,6%	100,2%	1 143
ebből: iparűzési adó	77 975	81 604	79 328	101,7%	97,2%	-2 276
közművezeték adó	338 329	347 000	346 541		99,9%	-459
Költségek összesen	5 724 671	6 000 818	5 907 463	103,2%	98,4%	-93 355
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 466	3 000	3 069	124,5%	102,3%	69
Szokásos vállalk. ktgek és ráford.	5 727 137	6 003 818	5 910 532	103,2%	98,4%	-93 286
Rendkívüli ráfordítások	7 973 246	53 300	29 228	0,4%	54,8%	-24 072
társaság működéséből eredő	161 985	53 300	29 228	18,0%	54,8%	-24 072
törvényi előírás szerint *	7 811 261			0,0%		0
Költségek és ráford. össz.	13 700 383	6 057 118	5 939 760	43,4%	98,1%	-117 358

* Vksztv. 79. § (1) bekezdése

A költségek tervtől való eltérésének okai**Anyagköltség**

Az anyagköltség (520,7 mFt) 12,7 %-kal kevesebb a tervezettnél. Az anyagköltségeket az 5. sz. melléklet szerinti részletezésben terveztük.

Technológiai anyagköltség 82,7 %-os felhasználási szintet mutat a tervezetthez képest. A legnagyobb technológiai vegyszeranyag felhasználó a szombathelyi szennyvíztisztító telep. A tisztítási paraméterek betartásához a biológiai fokozaton legnagyobb mennyiségben PIRAL 4 típusú vegyszer került felhasználásra. 2014.év őszétől egy új vegyszer (Donau Chemie-Aquabellea) került kipróbálásra. A kevesebb vegyszerfelhasználás okai, hogy az enyhe időjárásnak köszönhetően a szennyvíz hőmérséklete kedvező volt, illetve a magasan tartott iszapkoncentrációból adódó jó öN eredmények miatt az anaerob medence továbbra is képes a biológiai foszforeltávolításra, így kevesebb vegyszer is elegendő az üzemeltetéshez.

Faapríték beszállított mennyisége csökkent, azonban a komposztáláshoz szükséges mennyiség így is a rendelkezésünkre állt. Az elkopó, komposztálódó faapríték pótlása saját gépen való aprítással történt. Az erdészettel kialakított, kölcsönösen előnyös kapcsolat révén ingyen, nagy mennyiségű, jó minőségű faanyagot tudunk beszerezni.

Építőipar anyagköltsége :136,8 mFt, 22,2%-kal alacsonyabb az üzleti tervben meghatározott mértékhez képest. Ebből közérdekű üzemeltetésre átvett területek építőipari anyagköltsége 3,7 mFt. Az építőipar anyagköltsége tartalmazza a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján önálló vállalkozási szerződéssel végzendő, bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművekhez kapcsolódó építések anyagköltségét is.

Saját kivitelezésű eszközfenntartás anyagköltsége 230,5 mFt, 94,5 %-on teljesült. A közérdekű üzemeltetési terület saját kivitelezésű eszközfenntartásának anyagköltsége 1,9 mFt.

Rezsianyagok felhasználás értéke 38,1 mFt, amely 5,5 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. A közérdekű üzemeltetésre átvett területek rezsianyag felhasználásának értéke 0,5 mFt. Tartalmazza a munkavédelmi előírásoknak megfelelően alkalmazott védőoltások és munkavédelmi szemüvegek beszerzési költségét, továbbá a laboratóriumban az egyes megváltozott vizsgálati módszerekhez kapcsolódó eszköz beszerzéseket is.

Nyomatványok, folyóiratok, szakkönyvek esetében a költségek (11,1 mFt) 5,5 %-kal voltak magasabbak a tervezett értéknél, bázis évhez képest azonban 2,1%-os csökkenés tapasztalható.

Energiaköltség

Energiaköltség összesen 626 339 mFt ez 12,2 %, 87,1 mFt megtakarítást jelent a tervezett értékhez képest. A közérdekű üzemeltetési terület energia költsége 15,3 mFt.

Az energiaköltségeken belül a *villamos energia költség* a legnagyobb volument képviselő költségelem (413,9 mFt), ami 13,2%-kal alacsonyabb tervezettnél. A költségek tervtől való nagyobb mértékű eltéréseinek oka a korábbi időszakra szóló visszatérítések idei évben jelentkező elszámolása. A közérdekű üzemeltetési terület villamos energia költsége 2014.évben 13,6 mFt volt, ez a tervezettnél 25,5%-kal alacsonyabb. Az összes villamos energia felhasználás 1,0 %-kal, 164 Mwh-val alacsonyabb a tervezett értéknél., amelyből a vételezett villamos energia 2,1 %-kal, 321 Mwh-val maradt el a tervezettől, míg a gázmotorral termelt villamos energia 157 Mwh növekedést mutat a tervezett értékhez képest.

Az ivóvízellátáshoz szükséges villamos energia felhasználás 2014. évben a terv 97,9%-a. Bázisértékekhez mérten az Szombathelyi Vízzolgáltatási Üzemmnökség területén 1,6 %-kal, a Vasvári Vízzolgáltatási Üzemmnökség területén 9,9 %-kal, Körmen di Vízzolgáltatási Üzemmnökség esetében 2,6 %-kal csökkent a villamos energia felhasználás. A csökkenés oka, hogy a gépházak villamos fűtésének energiaigénye visszaesett. A korai tavasz, a győrvári rendszeren és Pácsonyban végzett nyílászáró cserék, a Pácsonyban üzemből kivont víztorony szintén megtakarítást eredményeztek a villamosenergia felhasználásban. További csökkenést jelentett a villamosenergia felhasználásban, hogy a Karakói vízműgépház leállítását követően a település vízigényét a jobb hatásfokú jánosházi vízbázis szolgálja ki.

A szennyvízelvezetés és -tisztítás ágazatban a Szombathelyi Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség területén a tervhez képest 0,8%-kal (54 MWh) több villamos energia mennyiség került felhasználásra. A villamos energia igény növekedését okozta a 2014. évi csapadékos időjárás következtében fellépő, főként Szombathelyen az egyesített hálózaton érkező csapadékvíz, valamint néhány vidéki rendszer esetében (Csepreg, Meggyeskovácsi, Répcelak, Szentpéterfa) jelentős infiltráció.

A Körmen di Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnökség területén a villamosenergia felhasználás 2,1 %-kal (38 Mwh) magasabb volt a tervezettnél. A túllépés oka, hogy a területen lévő rendszereken 2014. évben mintegy 277 em³-el több szennyvíz tisztítást végeztek. Ennek oka a 2014. évi rendkívül csapadékos időjárás.

Üzemanyag költség (117,1 mFt) a terv 88,2%-át teszi ki. A tervezetthez képest kedvező költségszint alakulásához elsősorban az üzemanyagárak vártnál alacsonyabb átlagos mértéke járult hozzá.

A gázolajfogyasztás a bázis időszakhoz képest 1,7%-kal emelkedett. A benzin felhasználás 12,5%-kal a bázisévi mennyiség alatt marad, ami a benzin üzemű járművek számának csökkenésével magyarázható. Közérdekű üzemeltetési terület üzemanyag költsége 1,1 mFt.

Földgáz költség (95,1 mFt) a tervezetthez képest 8,2 %-kal alacsonyabb, mivel a 2014.év rendkívül enyhe időjárása visszafogottabb fogyasztást eredményezett. A fűtési idény átlaghőmérséklete 2,2 celsius fokkal meghaladta az előző év azonos időszakának átlaghőmérsékletét.

Igénybevett szolgáltatás

Az igénybevett szolgáltatások költsége együttesen 99,2%-on teljesült.

Az üzemeltetett eszközök használati díja 1,0 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. Értéke 679,8 mFt, amelyből a vízközmű használati díj összege 150,4 mFt, szennyvízközmű használati díj összege 263,2 mFt, az ISPA/KA használati díj összege 266,2 mFt. A közérdekű üzemeltetési terület használati díja 18,9 mFt. Az elmaradás a számlázott mennyiségek vártnál alacsonyabb mértékének hatása.

Szentgotthárd szennyvíztisztításának bér munkadíj költsége 149,8, mFt, 12,2 %-kal magasabb a tervezettnél. A tervtől való eltérést a tisztított szennyvíz mennyiségének növekedése (+ 74 e m³) és az euró árfolyamának kedvezőtlen alakulása okozta. A tisztított szennyvíz mennyisége 803 em³ volt 2014-ben.

A megbízásba adott eszközfenntartás 2014. évi költsége 116, 2 mFt, 111,0%-on teljesült. A gépjárművek, munkagépek idegen javításának költsége 27,8%-kal haladta meg a tervezett értéket. Az elvégzett nagyobb munkák: John Deer munkagép javítása, kamerakocsi, kamera berendezés javítása, Renault tehérgépkocsi javítása.

A tervhez képest szintén magasabb az informatika eszközfenntartási költsége (12 ,8 mFt), melynek teljesítési szintje 183,2%. A tervtől való jelentős eltérés oka, a labor eszközeinek váratlan meghibásodása, mely az eszközök elhasználódásának eredménye. A laborban meghibásodott eszközök üzembehelyezése 2004-2010 közötti időszakban történt.

Szennyvíziszap elhelyezés költsége 25,9 mFt, 40,6%-kal alacsonyabb a tervezettnél. A tervtől való eltérés okai, hogy a Szentgotthárd térségébe visszaszállításra kerülő szennyvíz iszap mennyisége jelentősen elmaradt a tervezettől, illetve Csepregen az injektálás elmaradása szintén csökkentette a szennyvíziszap elhelyezés költségeit.

A postai és távközlési szolgáltatások költsége (74,2mFt) 107,8 %-on teljesült. A számlaarchiválási költség alacsonyabb szinten alakult a tervezetthez képest.. A számlaarchiválási és számla küldemény előállítási költség tárgyidőszakban 10,1 mFt, amely a tervezett költség 83,4 %-a. A postai szolgáltatások költsége a tervezettnél magasabb (35,4 mFt), amelynek oka a törvényi előírásokból eredő számlakép változása miatt új számlák kiküldése valamint, hogy a számlakép változása miatt az eddig 1 lapon szereplő adatok 2 lapon kerülnek kiküldésre ami miatt az eddigi egy küldemény kiküldése helyett két küldeményben lehet megoldani a számlák kiküldését. Telefonköltség a tervezett szint alatt teljesült(89,3%) mértéke 27,5 mFt. Az év során a szennyvíz adatkommunikációs analóg vezetékű bérelt vonalak kiváltásra kerültek (67 db) GPRS APN szolgáltatásra, továbbá a telefonköltség is 10,7 %-kal alacsonyabb volt a tervezett értéknél.

A telefonköltségből az alkalmazottak által használt telefonok utáni költség 20 %-át az 1995.évi CXVII. Törvény 70.§ (1) illetve 70.§ (5) bekezdés c) pontja szerint az egyes meghatározott juttatások között vesszük számításba az előírás szerint.

Az egyéb igénybevett szolgáltatások költsége több tételből tevődik össze, a tervben meghatározottnál 5,7%-kal alacsonyabb szintet ért el. Főbb tételei 289,3 mFt-ot tesznek ki, jelentősebb megtakarítást a nyomkövető rendszer üzemeltetésével kapcsolatos díj, a köztisztasági díjak, hirdetés és reklámköltség és az informatikai szolgáltatási díjának alacsony szinten tartásával értünk el. Az oktatás költsége 81,4 % szinten teljesült. A tervszám tartalmazta a TÁMOP forrásból megvalósítandó oktatási pályázathoz kapcsolódó költségeket, melynek ellentételezésére 2014.évben befolyt az elnyert támogatás 83,1%-a.

A minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés költsége a tervezettnél 6,7 mFt-tal volt magasabb, mely a törvényi kötelezettségből eredő vizsgálatok elvégzésének hatása.

Köztisztasági díjak	27,4 mFt
Szakértői díj	17,2 mFt
Számítástechnikai szolgáltatás	33,0 mFt
Hirdetés, reklámköltség	39,0 mFt
Oktatás, továbbképzés	23,5 mFt
Biztonsági őrzés	17,9 mFt
Takarítás	21,4 mFt
Minőség-ellenőrzés, vizsgálat, hitelesítés	14,8 mFt
Munkaruha bérlet	4,5 mFt
Könyvvizsgálat díja	3,0 mFt
Építőipari szolgáltatások igénybevétele	87,6 mFt

Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások költsége (228,6 mFt) 104,2 %-os mértéket ért el a tervhez képest.

A vízkészlet járulék 51,8 mFt, a 4,5 Ft/m³ mértékű alapdíj 2014. évre nem változott. A közérdekű üzemeltetési terület vízkészlet járulékának összege 1,1 mFt.

Posta Elszámoló Központ csekkelszámolás és bank költség 100,0 mFt, a 18,3%-kal magasabb a tervezett értéknél. Tartalmazza a pénzügyi tranzakciós illetéket, valamint a számlaképre vonatkozó szabályozás módosításából adódó, megnövekedett postázási költséget is.

Gépjármű biztosítások és a vagyon biztosítása együttesen terv szinten teljesült (20,8 mFt).

A Magyar Energia Hivatal részére az éves felügyeleti díj tárgyévre fizetendő összege 30,8 mFt, 0,7 %-kal alacsonyabb a tervezett értéknél.

A hatósági díjak, illetékek mértéke 25 mFt volt, amely 10,7 %-os csökkenést jelent a tervadathoz képest.

Eladott áruk, közvetített szolgáltatások mértéke 26,7 mFt Ft, jelentősen magasabb a tervezettnél. Ennek oka, hogy a továbbszámlázott, Szombathely, Eszterházy utca szennyvízcsatorna rekonstrukcióhoz kapcsolódó idegen szolgáltató által (West Machine Kft) elvégzett építési munka összege itt került elszámolásra.(19,8 mFt)

Személyi ráfordítások

A bérköltség a tervezettnél megfelelően alakult (100,4%), mértéke 1 594 535 eFt A közérdekű üzemeltetésre átvett területek bérköltsége 31,2 mFt (26 fő) volt. Társaságunk 2014. márciustól meghatározott béren kívüli juttatási elemeket tartalmazó - cafeteria - rendszert vezetett be, amely minden munkavállaló számára egyenlő feltételekkel biztosítja a különböző juttatások közti szabad választást A járulékok a tervezett 1,2%-kal meghaladják, elsősorban a szociális hozzájárulás 2%-os túllépéséből eredően. A személyi jellegű egyéb kifizetések (9. sz. melléklet) a tervezetthez képest 4,2%-kal voltak magasabbak. A cafeteria rendszer bevezetésekor bruttó keret került meghatározásra és tervezéskor nem volt információ arról, hogy a különböző adóterhekkel igénybe vehető cafetéria elemek közül a dolgozók melyeket vesznek igénybe, mekkora lesz a nettó juttatás értéke.

Értékcsökkenési leírás

Az amortizáció mértéke 109,0 %-on teljesült, értéke 326,3 mFt

A közérdekű üzemeltetési terület esetében az amortizáció értéke 4,0 mFt

A tervezett mértéket 27 766 eFt-tal meghaladja a nagyértékű tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenés, ez összefüggésbe hozható a rendszerfüggetlen víziközmű-vagyontárgyak amortizációjával.

A közérdekű üzemeltetési területen a nagyértékű tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenés értéke 3,3 mFt.

A kisértékű tárgyi eszközök tekintetében az értékcsökkenés összege (28,7 mFt) 8,3 %-kal magasabb a tervezetthez képest. A közérdekű üzemeltetési terület kisértékű tárgyi eszközeinek értékcsökkenése 0,7 mFt.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások összege 560,7 mFt, a tervezettnél megfelelően alakult.

Vízterhelési díj befizetési kötelezettségünk 42,2 mFt 14,4%-kal haladta meg a tervezett értéket. A tervezettnél magasabb érték oka, hogy nem került megvalósításra a szennyvízrendszeren a vízterhelési díjat csökkentő, vízjogi engedélyhez kötött, az üzleti tervben meghatározott beruházás. A 2013. évben bevezetett *közművezeték adó* mértéke terv szinten teljesült, összege 346,5 mFt. A közérdekű üzemeltetési terület vonatkozásában közműadó fizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

Céltartalékot várható kötelezettségekre 2013. évben nem képeztünk.

A követelések értékvesztése 16,0 mFt, ez 4,0 mFt-tal haladja meg a tervezettet.

Az iparüzési adó 79,3 mFt, a tervezettnél 2,8%-kal alacsonyabb. Az iparüzési adó csökkenés oka, az árbevétel és ezáltal az adóalap tervtől való eltérése. Szombathely városnak fizetett iparüzési adó összege 44,7 mFt ami a teljes kötelezettség 56,4%-a.

Építményadó 17,2 mFt ami 6,7%-kal alacsonyabb a tervezett értéknél. A csökkenés oka, azon ingatlanok számának csökkenése mely után építmény adó megfizetése szükséges. Szombathely városnak fizetett építményadó 16,9 mFt ami a teljes kötelezettség 98,2%-a. A Szombathelynek fizetett építményadó legjelentősebb tétele az uszodához kapcsolódó építményadó 7,8 mFt.

Gépjárműadó kis mértékben, 0,3 mFt-tal lépte túl a tervezettet, összege 7,0 mFt volt 2014-ben.

Káreseményekkel kapcsolatos kártérítés a tervezett mértéknél 1,1 mFt-tal volt alacsonyabb.

Különbféle egyéb ráfordítások 15,2 mFt, ebből a *kintlévőségek leírása* 10,9 mFt, a bázisévi mértéknél 2,0 mFt-tal magasabb. Selejtezésekre kivezetett eszközök értéke 4,4 mFt.

Támogatások mértéke 1,7 mFt. A tárgyidőszakban az Ikervár Önkormányzata, valamint a szakszervezet részére KSZ alapján biztosított összeget tartalmazza.

Innovációs hozzájárulás 2014.évi összege 19,3 mFt volt

Cégautó adó 1,1 mFt került kifizetésre 2014.évben

Pénzügyi műveletek ráfordítása

Pénzügyi műveletek ráfordítása 3,0 mFt, , melyből 2,8 mFt árfolyamvesztéséből, 0,2 mFt pedig visszavásárolt biztosítás elszámolásából ered.

Rendkívüli ráfordítások

A rendkívüli ráfordítások 45,2 %-kal alacsonyabbak voltak a tervezettnél, mértéke 29,2 mFt

A Vkszt. előírása szerint víziközmű-vagyontárgy csak az állam és/vagy az önkormányzat tulajdonában lehet. A társaság által saját forrásból megvalósított építési munkákat át kell adni az önkormányzatoknak, kivétel – amelyek a Társaságnál maradnak – a működtető vagyontárgyak és a rendszerfüggetlen víziközmű elemek.

A rendkívüli ráfordításokból a társaság működéséhez kapcsolódó összeg 29,2 mFt, ebből:

a 2012. év végén meglévő fejlesztési támogatás terhére elvégzett víziközmű-beruházások elszámolása miatt 11,7 mFt, mely összeg az itt felsorolt munkákat tartalmazta:

- Szombathely-Kőszeg rendszeren szennyvízátemelők bérelt vonalas adatátvitelének kiváltása GPRS adatátvitelre 5,4 mFt
- Kőszeg, Botgyári átemelőhöz vezető út kiépítése és tervezés 4 mFt
- Felsőcsatár szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszer, szennyvízátemelők bérelt vonalas adatátvitelének kiváltása GPRS adatátvitelre 1,1 mFt
- Csepreg, Széchenyi közben 1 db szennyvízakna elbontása, új építése 0,2 mFt
- Ivánc szennyvíztisztító telepen iszapelvételi rendszer átalakítása 1 mFt

ISPA/KA felhasználásából:

- Náriai , komposztáló telep fedett apríték tároló, ereszcatorna szerelés 1,2 mFt
- víz- és csatornabekötések térítésmentes átvétele miatt - vízbekötések 7,7 mFt, csatorna bekötések 8,6 mFt - együttesen 16,3 mFt.

A közérdekű üzemeltetés költsége és ráfordítása 93 973 eFt, amely 26,4%-kal, 33,6 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél.

A ZRt. eredeti üzemeltetési területének költség és ráfordítása 5 845 787 eFt, amely 1,4%-kal, 83,7 mFt-tal alacsonyabb a tervezettnél

Az összes költség és ráfordítás 5 939 760 eFt, amely a tervezett összeg 98,1 %-a.

XII. EREDMÉNY ALAKULÁSA

ezer Ft

Megnevezés	2013. évi tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. évi tény	Eredmény eltérése a bázistól	Eredmény eltérése a tervtől
Üzemi(üzleti) tevékenység	172 944	-58 799	28 784	-144 160	87 583
Pénzügyi műveletek	51 856	12 000	12 528	-39 328	528
Rendkívüli tevékenységek	-6 646 290	-6 000	37	6 646 327	6 037
Adózás előtti eredmény	-6 421 490	-52 799	41 349	6 462 839	94 148
Adófizetési kötelezettség	0	0	13 207	13 207	13 207
Adózott eredmény	-6 421 490	-52 799	28 142	6 449 632	80 941
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-6 421 490	-52 799	28 142	6 449 632	80 941

A társaság az adózás előtti eredményét a módosított tervhez képest 81 mFt növekménnyel zárta, amelyet az összes bevételek 23 mFt csökkenése, a költségek és ráfordítások 117 mFt mértékű csökkenése és a saját beruházások 13mFt csökkenése okozott. A közérdekű üzemeltetési terület eredménye 55,4 mFt, ami a tervhez képest 33,1 mFt növekményt jelent, amelyet a közérdekű üzemeltetésre átvett terület bevételének 0,5 mFt csökkenése, a költségek és ráfordítások 33,6 mFt csökkenése okozott. A hivatkozott eltérések részletes bemutatása a bevételek, valamint a költségek és ráfordítások fejezetben.

Az eredmény főbb összetevői

Elsődleges tevékenységek:

Az ivóvíz termelés és -szolgáltatás eredménye 2 mFt-tal marad el tervezettől, a szennyvízelvezetés és -tisztítás eredménye 24 mFt-tal meghaladja a tervezett eredményt, az elsődleges tevékenységek együttes árbevétele 1,4 %-kal alacsonyabb, a költségük pedig 1,5 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. Az elsődleges tevékenységek eredménye összesen - 21 mFt.

Másodlagos tevékenységek:

- A fürdő szolgáltatás vesztesége a tervezettnél 37 mFt-tal alacsonyabb.
- Alaptevékenységhez kapcsolódó és alaptevékenységen kívüli egyéb szolgáltatások eredménye együttesen 62 mFt-tal magasabb a tervnél.
- A külső megrendelésre végzett építőipari tevékenység eredménye 35 mFt-tal marad el a tervtől.
- Az ipari víz szolgáltatás eredménye 4 mFt-tal magasabb a tervezettnél.
- A pénzügyi műveletek eredménye 0,5 mFt-tal a tervezett fölött alakult.
- A másodlagos tevékenységek eredménye összesen 50 mFt.

A társaság életében a 2014. év - hasonlóan a korábbi évhez - rendhagyónak tekinthető, mivel

- a 2011. december 30-án elfogadott, a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény jelentősen befolyásolta társaságunk működését a tárgyévben is.
- Közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki a Magyar Energetikai és Közműszolgáltatási Hivatal (MEKH) 2014. június 30-tól 6 hónapra Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek, valamint 2014. július 2-től szintén 6 hónapos időtartamra Celldömölk közműves ivóvíz ellátása és szennyvízelvezetés-tisztítása üzemeltetésére.
- 2014. évben a *változatlan szolgáltatási díjakkal* működő víziközmű-szolgáltatási ágazatoknak továbbra is jelentős terhet jelentett a korábban bevezetésre került *közművezeték adó, MEKH felügyeleti díj, pénzügyi tranzakciós illeték, valamint a számlakép módosításából adódó likviditási problémák*.
- Az egységes közszolgáltatói számlaképről szóló 2013. évi CLXXXVIII. tv. előírásainak való megfeleléshez át kellett alakítani a 2013. júliustól alkalmazott, a rezsicsökkentés érvényesítéséhez kialakított számlaképet. Ezen okok miatt társaságunk év elején a számlázást nem a szokásos ütemben tudta elvégezni a lakossági számlák tekintetében. A lakossági felhasználók számlázása 2014. márciusában kezdődhetett el.
- Társaságunk 2014. évi üzleti tervét, gazdálkodását, egész évi munkáját befolyásolta a keresztfinanszírozás tilalma elvének betartása miatt a lehető legjobb megoldás alkalmazása. Az útkeresés elsősorban a *fürdőszolgáltatási tevékenység* fenntarthatósága vonatkozásában került előtérbe.

A Zrt. üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye így 29 mFt, amelyet a pénzügyi műveletek 12 mFt összegű eredménye és a társaság működéséből eredő rendkívüli vesztesége, 41 mFt módosított.

A közérdekű üzemeltetésre átvett területek üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye 55 mFt.

XIII. PÉNZÜGYI HELYZET

A társaság likviditását döntő mértékben az ivóvíz- és csatornaszolgáltatásból származó bevétel határozza meg, amely 2014. évben az összes nettó árbevétel 88,6 %-át tette ki. A két szolgáltatásról 880 606 db számla készült.

2012. július 15-től *a lejárt határidejű tartozások behajtásának szabályai megváltoztak*, hosszabb időt vesz igénybe, illetve költségesebb a behajtási folyamat.

Az a felhasználó korlátozható az ivóvíz szolgáltatásban, aki a *fizetéssel 60 napot meghaladó késedelembe* esett, fizetési haladékról, részletfizetésről egyeztetést kezdeményezett, de az nem vezetett eredményre, illetve előrefizetés mérő elhelyezését sem vállalta, akinek írásban legalább kétszer, az átvétel igazolására alkalmas módon (ajánlott valamint tértivevényes levél) történt a felszólítása, illetve az intézkedésről a megyei népegészségügyi szakigazgatási szerv értesítése a felszólítással egyidejűleg, majd a korlátozás bevezetése előtt 8 nappal megtörtént. A *fizetési felszólítás* kiküldése még tovább hosszabbítaná a behajtás időtartamát, ezért ezek száma jelentősen lecsökkent, *a fizetési határidő lejártá után 20 nappal a 8 000 Ft feletti összeggel tartozóknak kiküldjük az 1. számú korlátozási/kizárási felszólítást (K1)*. A felszólításban megjelölt határidő lejártát követően azoknak a felhasználóknak küldünk *2. sz. felszólítást (K2)*, akiknek a *tartozása legalább 40 napja lejárt*, az ebben közölt határidőt követően nyílik lehetőség a szolgáltatás korlátozására, amennyiben a tartozás teljes összege nem kerül kiegyenlítésre.

Az egységes közszolgáltatói számlaképről szóló 2013. évi CLXXXVIII. tv. előírásainak való megfeleléshez át kellett alakítani a 2013. júliusától alkalmazott, a rezsicsökkentés érvényesítéséhez kialakított számlaképet. Ezen okok miatt a 2013. év végén kibocsátott 2015. évre szóló lakossági számlákat vissza kellett vonni, továbbá 2014. év elején sem a szokásos ütemben tudta elvégezni társaságunk a számlázást a lakossági számlák tekintetében. A számlázás 2014. márciusában kezdődhetett el. A számlázási időpont változása miatt a fizetési határidők összetorlódtak, ezért a korlátozásokat és kizárásokat I. negyedévben felfüggesztettük. A korlátozások a félévente leolvasott felhasználóhelyek I. félévi elszámoló számláinak fizetési határideje letelte után, 2014. június 20-a után indultak újra. Ennek hatása a többi eljárás számában és 2013. év adataival való összehasonlításban is megmutatkozik.

Az előzőekben említett intézkedések hatására sem fizetők ellen 1 millió Ft alatti tartozás esetén **fizetési meghagyás kibocsátása** kérhető a Magyar Országos Közjegyzői Kamara elektronikus rendszerén keresztül. Ennél nagyobb összegű tartozás **peres eljárás**ban érvényesíthető.

Amennyiben a jogerős fizetési meghagyás hatására sem történik meg a tartozás kiegyenlítése, azt **bírósági végrehajtásra** adjuk tovább.

A kintlévőségek csökkentésére irányuló tevékenységek jellemző adatai:

	2013. év	2014. év	Index
Kiküldött fizetési felszólítás	5 153 db	7 250 db	140,7%
Elindított K1 korlátozási-kizárási eljárás	9 119	6 307 db	69,2%
Elindított K2 korlátozási-kizárási eljárás	4 279 db	2 874 db	67,2%
Elindított K1 korlátozás-kizárási tőketartozása	338 421	209 833 eFt	62,0%
Elindított K2 korlátozás-kizárási tőketartozása	197 806 eFt	111 933 eFt	56,6%
1 db elindított K2 korlátozás-kizárási tőketartozás	46 eFt	39 eFt	84,3%
Tényleges korlátozás-kizárási	551 fogy.	265 fogy.	48,1%
Tényleges/elindított K2 korlátozás-kizárási	12,9%	9,2%	71,6%
K1-K2 korl.-kizárási tőketartozásából befolyt összeg	*	112 076 eFt	
Befolyt összeg/K1-K2 korl.-kizárási tőketartozása		34,8%	
Fiz. és korl./kizárási felszól.-ra befiz. késedelmi kamat	19 456 eFt	15 380 eFt	79,1%
Részletfizetési kedvezményben részesült	1 060 fogy.	979 fogy.	92,4%
Részletfizetés tőketartozása	54 537 eFt	84 535 eFt	155,0%
Fizetési meghagyás kibocs. iránt beadott kérelem	435 db	450 db	103,4%
Fiz.meghagyás kibocsátása iránti kérelmek összege	42 475 eFt	43 760 eFt	103,0%
Fiz.meghagyás kibocsátás hatására befiz. összeg	2 697 eFt	1 092 eFt	40,5%

* meghatározására programfejlesztés 2014. évben készült el.

Elindított végrehajtási eljárások

	2013. év	2014. év	Index
Bírósági végrehajtásra adott köv. az időszakban	347 db	300 db	86,5%
Bírósági végrehajtásra adott köv. tőkeösszege	29 519 eFt	34 812 eFt	117,9%
1 bírósági végrehajtásra adott köv. átl. tőkeösszege	85 eFt	116 eFt	136,4%
Követelések teljes végrehajtási ügyértéke (tőketart, fiz.meghagyások és végrehajt. ktge, illetékek, kés.kamat)	60 388 eFt	57 700 eFt	95,5%
A végrehajtás alatt álló eljárásokból az időszakban befolyt összeg	37 376 eFt	29 368 eFt	78,6%
Ingatlanra bejegyzett tőkekövetelés a beszámolási időszak utolsó napján	6 834 eFt	6 058 eFt	88,6%

Lejárt követelések és megoszlásuk a lejárat ideje szerint

e Ft

Lejárat ideje	Kintlévőség		Mérlegkész. időpontjáig befolyt követelés		Mérlegkész. időpontjában fennálló követelés		Változás	
	2013.dec.31.	2014.dec.31.	2014.febr15.	2015.febr15.	2014.febr15.	2015.febr15.	eFt	index
1-30 nap	169 552	198 328	107 832	111 056	61 720	87 272	25 552	141,4%
31-90nap	116 852	76 959	51 485	27 695	65 367	49 264	-16 103	75,4%
91-180 nap	45 759	47 994	11 398	7 506	34 361	40 488	6 127	117,8%
181-360 nap	42 471	67 254	4 280	3 916	38 191	63 338	25 147	165,8%
360 napon túl	175 475	203 151	2 640	4 245	172 835	198 906	26 071	115,1%
Lejárt köv. össz.	550 109	593 686	177 635	154 418	372 474	439 268	66 794	117,9%

Az 1-30 nap lejáratú kintlévőség összege nagyon különböző lehet attól függően, hogy a leolvasási és számlázási ütemterv szerint év végén kibocsátott számlák fizetési határideje adott évre esik, vagy átke-
rül a következő évre. Ennek hatása kiszűrhető, amennyiben a mérlegkészítés időpontjáig beérkezett befizetések figyelembe vevő tartozásokat vizsgáljuk.

A mérlegkészítés időpontjában fennálló kintlévőségek növekedése 17,9 %, 67 mFt.

A 31-90 és 91-180 nap közötti tartozások összegének csökkenése illetve kis mértékű emelkedése abból ered, hogy 2013. évben ebben a csoportban volt több nagy összegű nem lakossági víziközmű-szolgáltatási illetve vállalkozási tevékenység (építőipari számlák) számlája, amelynek kifizetése 2014. év elején, illetve részletfizetéssel történt (szennyvíztisztítás vállalkozási szerződéssel).

Mind nagyobb számban fordulnak a fogyasztók részletfizetési kérelemmel társaságunkhoz, de sok esetben ennek fizetését sem tudják teljesíteni. Növekszik azon jelentős fogyasztású közületek, intézmények száma is, amelyek a számlákat több hónapos késéssel fizetik, egy-egy felhasználó egyre nagyobb tartozást halmoz fel.

A mérlegkészítés időpontjáig befolyt követelés összegéből látható, hogy aki tartozását néhány hónapon belül nem tudja vagy nem akarja kiegyenlíteni, a 180 napon túli tartozások összegét növeli, amely időpont után nagyon alacsony a befizetések aránya. Tapasztalataink szerint a korlátozási/kizárási eljárás elindítása és főként a tényleges korlátozás/kizárás ösztönzi a felhasználókat tartozásuk rendezésére.

A 2014. II. negyedévben elmaradt korlátozások/kizáráások hatása jól látszik a tartozók számának és kintlévőség összegének alakulásában is.

Folyamatosan növekszik a lejárt tartozások közel felét kitevő 360 napon túli tartozások összege is, elsősorban 100 eFt feletti tartozásokból eredően. Ezek azok a nagy összeggel tartozó cégek, akik tartós likviditási gondjaik miatt jelentős késedelemmel, valamint a magánszemély felhasználók azon köre, akik évek óta nem, vagy alig tudnak fizetni. A velük szemben indított végrehajtási eljárások egy részében jelenleg tényleges pénzbevételt nem realizálunk, végrehajtási joggal terheljük meg ingatlanjaikat.

XIV. KÉSZLETGAZDÁLKODÁS

Az anyagbeszerzés 531 035 eFt, az anyagfelhasználás 533 191 eFt volt az időszak folyamán, 14,9 illetve 17,1 %-kal a tervezett alatt maradt, bázisidőszak adatához képest 2,5 illetve 2,8 %-kal alacsonyabb. Ebből a közérdekű üzemeltetési terület anyagkészletének megvásárlása és anyagbeszerzése 14 743 eFt, anyagfelhasználása 7 774 eFt volt az időszak folyamán, a terv 61,2 illetve 33,6 %-a.

A raktári készletek nyitóértéke 74 299 eFt, a közérdekű üzemeltetésre átvett rendszerekkel kapcsolatban megvásárolt anyagkészlet 7 249 eFt, zárókészlet értéke 72 896 eFt, a tervet 17,5 %-kal haladja meg, előző évhez képest 1,9 %-kal alacsonyabb.

A bizományosi beszerzés az előző időszak 196 mFt értékű beszerzésével szemben 162,8 mFt, az összes beszerzés 30,7 %-a, 2013. év hasonló időszakában ez az arány 36 % volt.

A készletek forgási sebessége kronologikus átlagkészlettel számolva 6,9 fordulat/év a bázis időszak 8,5 fordulat/év értékével szemben.

Az ADR (veszélyes anyagok közúti szállításáról szóló európai egyezmény) előírásoknak megfelelő termékeket beszereztük, az oktatások minden érintett munkavállaló részére megtörténtek.

Az év során megtörtént a Logisztika és Szállítmányozás területén lévő savtároló épület felújítása.

XV. ÖSSZEGRÉS, TÁRSASÁGUNK VÁRHATÓ FEJLŐDÉSE

A társaság életében a 2014. év - hasonlóan a korábbi évhez - rendhagyónak tekinthető, mivel

- a 2011. december 30-án elfogadott, a *víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény* jelentősen befolyásolta társaságunk működését a tárgyévben is.
- Közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki a Magyar Energetikai és Közműszolgáltatási Hivatal (MEKH) 2014.június 30-tól 6 hónapra Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek, valamint 2014. július 2-től szintén 6 hónapos időtartamra Celldömölk közműves ivóvíz ellátása és szennyvízelvezetés-tisztítása üzemeltetésére.
- 2014. évben a *változatlan szolgáltatási díjakkal* működő víziközmű-szolgáltatási ágazatoknak továbbra is jelentős terhet jelentett a korábban bevezetésre került *közművezeték adó, MEKH felügyeleti díj, pénzügyi tranzakciós illeték, valamint a számlakép módosításából adódó likviditási problémák*.
- Az egységes közszolgáltatói számlaképről szóló 2013. évi CLXXXVIII. tv. előírásainak való megfeleléshez át kellett alakítani a 2013. júliusától alkalmazott, a rezsicsökkentés érvényesítéséhez kialakított számlaképet. Ezen okok miatt társaságunk év elején a számlázást nem a szokásos ütemben tudta elvégezni a lakossági számlák tekintetében. A lakossági felhasználások számlázása 2014. márciusában kezdődhetett el.
- Társaságunk 2014. évi üzleti tervét, gazdálkodását, egész évi munkáját befolyásolta a keresztfinanszírozás tilalma elvének betartása miatt a lehető legjobb megoldás alkalmazása. Az útkeresés elsősorban a *fürdőszolgáltatási tevékenység* fenntarthatósága vonatkozásában került előtérbe.

Az elmúlt év folyamán Társaságunk Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolta a Tulajdonosoknak az évi két rendes Közgyűlésen (2014. május 23., 2014.12.16.) az alábbiakban kiemelt témaköröket:

- 2013.évi Mérlegbeszámolót, Kiegészítő mellékletet, Üzleti jelentést
- 2014.évi Üzleti tervben rögzített másodlagos tevékenységek tervezett veszteségének a korábbi évek eredménytartalékának terhére történő elszámolását
- az uszoda Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonába adását
- a Zrt. Közgyűlésének a Sárvár és Celldömölk Városok által - a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata illetve Szentpéterfa Község Önkormányzata - vásárolt részvények adás-vételi szerződését, valamint az így kialakult szavazati arány változását.

A felsorolt javaslatok a Közgyűlés által elfogadásra kerültek.

Társaságunk működését alapvetően meghatározza a Vksztv. által előírt **keresztfinanszírozás tilalma**, amely alapján nem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás.

Társaságunk folyamatosan keresi az uszoda és termálfürdő keresztfinanszírozás tiltása okán felmerült finanszírozási lehetőségeket. A ZRt. 2014. május 23-án tartott Közgyűlése határozatban rögzítette, hogy a 2014. évi Üzleti tervben rögzített **másodlagos tevékenységek tervezett veszteségét** (amelynek része a fürdőszolgáltatás vesztesége) a Társaság a korábbi évek (2012. év előtti) eredménytartaléka terhére számolhatja el. A határozat szerint az uszoda és termálfürdő vagyónának kezelésére és működtetésére 2014. évben megoldást kell találni. Az uszoda finanszírozásával kapcsolatos problémák kezelésére a 2012. óta elkészített megoldás-javaslatokat, tanulmányokat is felhasználva egy, a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésére benyújtandó előterjesztés kidolgozását is elvégezte.

Társaságunk a Vksztv. jelenlegi előírásai szerint megfelel az önálló működéshez szükséges 150 000 felhasználói egyenértéknek, de célja, hogy a megye többi településén szolgáltató cégekkel integrálódjon. A **SÁRVÁR-VÍZ Kft.** szolgáltatási területének (ivóvíz ellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás) 2015. január 1-től történő átvételéhez a Hivatal által az integrációs tervben jóváhagyott ütemterv szerint végeztük a feladatokat. A bérleti-üzemeltetési szerződések mindkét fél részéről aláírásra kerültek. Az aláírt bérleti-üzemeltetési szerződések 2014. szeptember 19-én megküldésre kerültek a MEKH-nek jóváhagyásra. A kért hiánypótlások teljesítését követően a MEKH 2014. decemberében a bérleti-üzemeltetési szerződéseket jóváhagyta. 2015. január 01-jétől fenti rendszereket Társaságunk üzemelteti.

A **Püspökmolnári szennyvízrendszer** üzemeltetését 2013. március 31-től látjuk el. A rendszerre vonatkozó **működési engedélyt** a MEKH-től megkaptuk, a díjkérelmet a Hivatal módosítással és nem visszamenőleges hatállyal hagyta jóvá 2014. májusában.

Közérdekű üzemeltetésre 2014.évben átvett rendszerek:

Közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki a MEKH 2014. június 30-tól 6 hónapra Mersevát, Kemenessömjén, Kemenesszentmárton, Kemenesmihályfa szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszerek üzemeltetésére. A VASIVÍZ ZRt. működési engedély hatályának területi módosításához szükséges bérleti-üzemeltetési szerződéseket aláírta, azok 2014.09.19-én a Hivatalnak jóváhagyásra megküldésre kerültek. A kért hiánypótlásokat követően a szerződéseket a MEKH jóváhagyta. A vagyoneértékeléseket az önkormányzatok elkészítették. A felsorolt rendszereket 2014. december 30-án bérleti-üzemeltetésre átvettük.

Szintén közérdekű üzemeltetésre vettük át 2014. július 2-től 6 hónapos időtartamra Celldömölk közműves ivóvízellátási, valamint szennyvízelvezetési és-tisztítási rendszerét is. A VASIVÍZ ZRt. működési engedélye hatályának területi módosításához szükséges bérleti-üzemeltetési szerződéseket aláírta, azok 2014.09.01-jén a Hivatalnak jóváhagyásra megküldésre kerültek. A kért hiánypótlásokat megküldtük, de vagyoneértékelés hiányában a MEKH a jóváhagyási eljárást megszüntette és 2015.06.30-ig meghosszabította a közérdekű üzemeltetést.

2014.december 30-tól közérdekű üzemeltetőként társaságunkat jelölte ki a Magyar Energetikai és Közmű-szolgáltatási Hivatal a Csörötnek és nyolc település szennyvízrendszere üzemeltetésére is.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011.évi CCIX. Törvény 11.§ (1) bekezdése értelmében, a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú biztosíthatósága érdekében víziközmű szolgáltatási ágazatonként 15 éves időtávra **gördülő fejlesztési tervet** kell készíteni. A gördülő fejlesztési terv felújítási és pótlási tervből, valamint beruházási tervből áll. A tervezés előkészítésére több alkalommal is tájékoztatást szerveztünk. 2014. március közepén megkezdődött a gördülő fejlesztési terv (GFT) készítése. A tervezés során összegyűjtésre kerültek az önkormányzati tulajdonban lévő víziközműveken végrehajtandó 1-3 éves fejlesztési igények. Az igények összegyűjtését követően megtörtént a használati díjak munkákhoz történő hozzárendelése. A tervek a MAVÍZ ajánlásának megfelelően összeállításra kerültek és azokat véleményezésre megküldtük a gesztor önkormányzatoknak. A 2014. szeptember 15-i határidőre összeállításra és a MEKH részére benyújtásra került - 59 vízellátó rendszerre és 38 szennyvízelvezető rendszerre – a gördülő fejlesztési terv.

Az új integrált vállalatirányítási rendszer bevezetéséhez közösségi értékhatárt elérő nyílt közbeszerzési eljárást folytattunk, eredménytelen lett, ezért a szerződést egy második tárgyalásos eljárást követően 2014. 02. 18-án kötöttük meg. Az új integrált vállalatirányítási rendszer bevezetésének első szakasza, a követelmény specifikáció 2014. április 30-án a rendszerterv elfogadásával lezárásra került. A rendszerterv elfogadását követően a vállalkozó megkezdte a szoftverfejlesztéseket, melynek eredményeként szeptember végén a " FusionR" rendszer telepítésre került a VASIVÍZ ZRt. szerverein. A szoftverfejlesztéssel párhuzamosan a VASIVÍZ ZRt. informatikusai – a korábbi rendszer szállítóinak bevonásával – elkészítették a migrációhoz szükséges programokat, valamint a vállalkozó bevonásával tesztmigrációt végeztek az esetleges hibák feltárására.

A **gépjárművek** (szippantó-izsapszállító, kombinált csatornamosó, mobil átemelő, platós teherautó) közbeszerzési eljárását követően a szerződést 2013. 12. 30-án megkötöttük. A teljesítési határidő 2014. június 30. volt. A határidőig minden gépjármű leszállítása nem történt meg, ezért a végleges és hiánytalan teljesítést követően Társaságunk a szerződésnek megfelelő kötbért érvényesített a vég-számlában.

A **pályázati lehetőségeket** igyekszünk minél szélesebb körben kihasználni, amelynek keretén belül a **TÁMOP-6.1.2/11/1 Egészségre nevelő és szemléletformáló életmód programok - lokális színterek – konvergencia régiókban pályázat 2012. évben pozitív elbírálásban részesült, a támogatási szerződés 2012. október 2-án megkötésre került. A programok 2013. évben zajlottak. Kifizetési kérelmünket a hiánypótlást követően 2014. januárban elfogadták, az utófinanszírozott pályázat kifizetése 2014. februárban megtörtént.**

A **TÁMOP-2.1.3.C-12/1 Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalkozások számára a konvergencia régiókban pályázata 2012. július 16-án került benyújtásra, a projekt összeg 47,5 millió Ft. A pályázat pozitív elbírálásáról az értesítést 2013. március 29-én kaptuk meg. Munkahelyi képzések támogatása nagyvállalkozások számára a konvergencia régiókban elnevezésű pályázat képzésekre vonatkozó szerződéseit 2013. október 1-jén megkötöttük. A nyelvi képzések 2013. november 11-től folyamatosak voltak. A kommunikációs képzések 2014. március 15-ig minden csoportban befejeződtek. A képzésben résztvevő személyek módosításra vonatkozó változás bejelentést megtettük, valamint benyújtásra került a képzés 2013. december 31-i időszakáig terjedő fizetési kérelem. Az I. fizetési kérelemben elszámolt 6,7 mFt kiutalás 2014. augusztusában megtörtént. 2014. III. negyedévben benyújtásra került a II. kifizetési kérelem. A kérelemben szereplő 27,6 mFt kifizetése 2014.10.31-én Társaságunk bankszámláján jóváírásra került. A III. kifizetési kérelemben szereplő 5,1 mFt átutalása Társaságunk részére 2014.12.03-án megtörtént. A pályázat elszámolására 2015. évben kerül sor, a pályázathoz kapcsolódóan a lehívható támogatás összege várhatóan 3,2 mFt lesz. A projekt dokumentumainak helyszíni ellenőrzése 2014.12.02-án lezajlott, az ellenőrzés hiányosságát nem tárt fel.**

2015. évtől a közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját a MEKH javaslatának figyelembe vételével a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A Hivatal a díjmegállapítással, díjváltozással kapcsolatos javaslatát minden év október 15-ig, első alkalommal 2014. évben küldi meg jóváhagyásra a miniszternek. A hatósági díjak megállapításához a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal adatgyűjtést végez. A díjakkal kapcsolatos előzetes adatszolgáltatásokat társaságunk az előírt határidőkre - 2014. április 25. illetve 2014. június 18. - megküldte a hivatal részére.

2014. évben a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozatban előírt havi, negyedéves és éves rendszeres adatszolgáltatásokat Társaságunk az előírások szerinti módon és határidőben teljesítette.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2014. május 6-án - a Társaság honlapján teljesítendő közzétételi kötelezettség teljesítésére irányuló – ellenőrzést indított. A Hivatal az ellenőrzést 2014. július 7-én kelt végzésével megszüntetette, miután hiányosságot nem talált.

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2014. május 28-án – a számviteli szétválasztás szabályainak betartására irányuló – ellenőrzést indított. Ennek keretében 2014. július 22-én helyszíni ellenőrzést tartottak. Az ellenőrzést követően a vizsgálat lezárult, hiányosságot nem találtak.

Az **egységes közszolgáltatói számlaképről** szóló 2013. évi CLXXXVIII. tv. előírásainak való megfeleléshez át kellett alakítani a 2013. júliustól alkalmazott, a rezsicsökkentés érvényesítéséhez kialakított számlaképet. Ezen okok miatt társaságunk a számlázást nem a szokásos ütemben tudta elvégezni a lakossági számlák tekintetében. A lakossági felhasználások számlázása 2014. márciusában kezdődhetett el.

Alapvető fontosságúnak tartjuk, hogy régióink egyik meghatározó szolgáltatójaként pozícióinkat erősítve, a gazdasági racionalitást is szem előtt tartva, továbbra is törekszünk az üzemeltetési területünk bővítésére, amelyet a megyénkben újonnan épülő szennyvízrendszerek üzemeltetésének megszerzésével is biztosítunk, illetve együttműködésre irányuló tárgyalásokat folytatunk a szomszédos társszolgáltatókkal.

Társaságunk működési területén a vizsgált időszakban jelentős, a folyamatos üzemeltetést befolyásoló esemény egyik üzletágban sem volt. Stratégiai célunk továbbra is az üzembiztonság fenntartása, az elfogadott üzleti tervnek megfelelő tervszerű, gazdaságos működés, a folyamatos fejlesztés - együttműködve az ellátásért felelős önkormányzatokkal - a tervszerű fenntartási munkák elvégzése, a váratlan meghibásodások gyors elhárítása mellett a környezet megóvása. 2014. évi fő stratégiai feladataink közé tartozott továbbá az integrációhoz, a közérdekű üzemeltetés elindításához és a vagyonértékelés lefolytatásához jogi, műszaki és gazdasági segítség nyújtása.

A Társaság az üzleti jelentésben tárgyalt gazdasági évet az üzleti tervben, illetve annak módosításaiban elfogadott céloknak, tervszámoknak megfelelően teljesítette.

A részvénytársaság az elmúlt évben fő célkitűzéseit - a szolgáltatási terület növelése, a folyamatos, biztonságos és minőségi szolgáltatás nyújtása, a jogszabályi környezet változásainak való megfelelés, a szokásos vállalkozási eredmény üzleti tervnek megfelelő teljesítése, a megmaradt fejlesztési források felhasználása beruházásokra, rekonstrukciókra, a ZRt. által működtetett víziközmű-vagyontárgyakon a szükséges fenntartási munkák elvégzése – sikeresen megvalósította.

VASVÍZ
Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zrt.
Működő Részvénytársaság
Dr. Kohuth Viktor
vezérigazgató

VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű ZRt.
Szombathely, Rákóczi F.u.19.

ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE 2014. év

1. Mennyiségi terv értékelése
2. Bruttó termelési értékterv - és eredmény terv értékelése
3. Bevételi terv értékelése
4. Költség és ráfordítás terv értékelése
5. Anyag és energia felhasználási terv értékelése
6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése
7. Készletgazdálkodási terv értékelése
8. Létszám, bér és kereset terv értékelése
9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése
10. Beruházási terv értékelése
11. Építési terv értékelése

Szombathely, 2015. április 8.

1. Mennyiségi terv értékelése 2014. év

Megnevezés	Mérték- egység	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Ivóvíz termelés	e m ³	11 909	12 290	12 217	102,6%	99,4%
Ivóvíz értékesítés*	e m ³	9 390	9 460	9 311	99,2%	98,4%
Ipari víz termelés	e m ³	86	86	106	123,3%	123,3%
Ipari víz értékesítés	e m ³	16	16	25	156,3%	156,3%
Saját ipari víz felhasználás	e m ³	53	53	51	96,2%	96,2%
Tisztított szennyvíz	e m ³	10 755	11 391	12 682	117,9%	111,3%
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m ³	7 630	7 825	7 786	102,0%	99,5%
Fürdőlátogatók száma	e fő	193	195	185	95,9%	94,9%

* A leolvasott mennyiségeket tartalmazza.

**Közérdekű üzemeltetésre átvett rendszerek víztermelés, illetve tisztított szennyvíz adata 6 hónap, míg az ivóvíz értékesítés és számlázott szennyvíz elvezetés leolvasásból eredő adata az átvétel időpontjától a II. félév leolvasásáig számítva átlagosan 133 nap adatát tartalmazza

2. Bruttó termelési érték terv értékelése 2014. év

M e g n e v e z é s	2013. év tény	2014.évi 2.számód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 745 788	5 779 869	5 759 095	100,2%	99,6%
Exportértékesítés nettó árbevétele	8 127	11 250	4 819	59,3%	42,8%
Nettó árbevétel	5 753 915	5 791 119	5 763 914	100,2%	99,5%
Saját előállítású eszközök értéke	37 152	15 300	6 102	16,4%	39,9%
Saját termelésű készletek állományváltozása	13 189			0,0%	0,0%
Befelezeten saját beruházás			1 199		
Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások		31 300	29 228		93,4%
Befelezeten építési munkák		0	22 624		
Befelezeten építési munkák állományváltozása			-13 189		
Bruttó termelési érték	5 804 256	5 837 719	5 809 878	100,1%	99,5%

Eredmény terv értékelése 2014. év

M e g n e v e z é s	2013. év tény	2014.évi 2.számód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Bruttó termelési érték	5 804 256	5 837 719	5 809 878	100,1%	99,5%
Egyéb bevételek	93 359	104 300	126 369	135,4%	121,2%
Üzemi (üzleti) ráfordítások	5 724 671	6 000 818	5 907 463	103,2%	98,4%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	172 944	-58 799	28 784	16,6%	-49,0%
Pénzügyi műveletek bevételei	54 322	15 000	15 597	28,7%	104,0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 466	3 000	3 069	124,5%	102,3%
Pénzügyi műveletek eredménye	51 856	12 000	12 528	24,2%	104,4%
Szakszámított költségek eredménye	224 800	-46 799	41 312	18,4%	-88,3%
Rendkívüli bevételek	1 326 956	47 300	29 265	2,2%	61,9%
Rendkívüli ráfordítások	7 973 246	53 300	29 228	0,4%	54,8%
Rendkívüli eredmény	-6 646 290	-6 000	37	0,0%	-0,6%
Adózás előtti eredmény	-6 421 490	-52 799	41 349	-0,6%	-78,3%
Adófizetési kötelezettség	0	0	13 207		
Adózott eredmény	-6 421 490	-52 799	28 142	-0,4%	-53,3%
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0			
Mérlég szerinti eredmény	-6 421 490	-52 799	28 142	-0,4%	-53,3%

eFt

eFt

3. Bevételi terv értékelése 2014. év

e Ft

Megnevezés	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Ivóvíz szolgáltatás	2 556 205	2 546 368	2 492 621	97,5%	97,9%
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	2 645 762	2 624 061	2 613 454	98,8%	99,6%
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>5 201 967</i>	<i>5 170 429</i>	<i>5 106 075</i>	<i>98,2%</i>	<i>98,8%</i>
Ipari víz szolgáltatás	3 936	3 500	5 768	146,5%	164,8%
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tev.	114 051	105 000	114 584	100,5%	109,1%
Ipari szolgáltatás	385	400	64	16,6%	16,0%
Ipari tevékenység	300 922	379 240	355 929	118,3%	93,9%
Építőipari tevékenység	160 876	209 650	169 191	105,2%	80,7%
onkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	140 046	169 590	186 738	133,3%	110,1%
egyéb építőipari munkák	72 517	66 400	77 066	106,3%	116,1%
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolg.	52 010	54 900	99 609	191,5%	181,4%
Alaptevékenységen kívüli egyéb tev.	543 821	609 440	653 020	120,1%	107,2%
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>5 745 788</i>	<i>5 779 869</i>	<i>5 759 095</i>	<i>100,2%</i>	<i>99,6%</i>
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>8 127</i>	<i>11 250</i>	<i>4 819</i>	<i>59,3%</i>	<i>42,8%</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele</i>	<i>93 359</i>	<i>104 300</i>	<i>126 369</i>	<i>135,4%</i>	<i>121,2%</i>
<i>Egyéb bevételek</i>	<i>427</i>	<i>1 800</i>	<i>1 748</i>	<i>409,4%</i>	<i>97,1%</i>
ebből: csatornabírság	5 847 274	5 895 419	5 890 283	100,7%	99,9%
Üzemi (üzleti) bevétel	54 322	15 000	15 597	28,7%	104,0%
<i>Pénzügyi műveletek bevételei</i>	<i>5 901 596</i>	<i>5 910 419</i>	<i>5 905 880</i>	<i>100,1%</i>	<i>99,9%</i>
Szokásos vállalkozási bevétel	1 326 956	47 300	29 265	2,2%	61,9%
<i>Rendkívüli bevételek</i>	<i>113 447</i>	<i>47 300</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0%</i>
társaság működéséből eredő	1 213 509	0	0	0,0%	0,0%
törvényi előírás szerint *	7 228 552	5 957 719	5 935 145	82,1%	99,6%
Bevételek összesen					

*Vksztv 79§ (1) bekezdése

**4. Költségek és ráfordítások tervezék értékelése
2014. év**

sor- szám	Megnevezés	2013. év tény		2014. évi 2.számód. terv		2014. év tény		Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
01.	Anyagköltség	507 390	596 378	520 658		102,6%	87,3%		
02.	Energiaköltség	687 807	713 461	626 339		91,1%	87,8%		
	ebből: villamos energia		446 866	476 845		92,6%	86,8%		
	üzemanyag		120 970	132 920		96,9%	88,2%		
	földgáz		119 971	103 696		79,3%	91,8%		
03.	Igenybevett szolgáltatások	1 257 975	1 387 432	1 376 079		109,4%	99,2%		
	ebből: üzemeltetett eszköz használati díja		669 399	686 747		101,5%	99,0%		
	idegen fenntartás		103 534	104 700		112,3%	111,0%		
	Szennyvíztisztító bérletdíj		132 356	133 500		113,2%	112,2%		
	szennyvíztisztítási szolgáltatás		35 024	43 700		74,2%	59,4%		
	távközlési, postai szolgáltatás		67 742	68 900		109,6%	107,8%		
	egyéb igénybevett szolgáltatás		249 920	349 885		132,1%	94,3%		
04.	Egyéb szolgáltatások	216 696	219 427	228 645		105,5%	104,2%		
05.	Eladott árak, közvetített szolgáltatások	34 955	3 000	26 689		76,4%			
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)	2 704 823	2 919 698	2 778 410		102,7%	95,2%		
06.	Bétköltség	1 551 704	1 587 535	1 594 535		102,8%	100,4%		
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	168 403	168 745	175 838		104,4%	104,2%		
08.	Bérlékek	458 559	465 897	471 618		102,8%	101,2%		
II.	Személyi ráfordítás összesen (06.+07.+08.)	2 178 666	2 222 177	2 241 991		102,9%	100,9%		
III.	Értékesítési leírás	315 277	299 404	326 380		103,5%	109,0%		
IV.	Egyéb ráfordítások	525 905	559 539	560 682		106,6%	100,2%		
	ebből: iparűzési adó		77 975	81 604		101,7%	97,2%		
	közművezetés adó		338 329	347 000		102,4%	99,9%		
	Költségek összesen	5 724 671	6 000 818	5 907 463		103,2%	98,4%		
V.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 466	3 000	3 069		124,5%	102,3%		
	Szokásos vállalkozási költségek és ráfordítások	5 727 137	6 003 818	5 910 532		103,2%	98,4%		
VI.	Rendkívüli ráfordítások	7 973 246	53 300	29 228		0,4%	54,8%		
	társaság működéséből eredő	161 985	53 300			0,0%	0,0%		
	idővény előírás szerint *	7 811 261				0,0%			
	Költségek és ráfordítások összesen	13 700 383	6 057 118	5 939 760		43,4%	98,1%		

* Vksztv 798 (1) bekezdése

e Ft

5. Anyag- és energia felhasználási terv értékelése 2014. év

Megnevezés	Mérték egység	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Technológiai anyagfelhasználás						
-Ivóvíz kezelés	eFt	9 266	9 050	9 027	97,4%	99,7%
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	88 563	108 930	87 247	98,5%	80,1%
-Fürdő szolgáltatás	eFt	7 197	7 000	7 132	99,1%	101,9%
Ipari szolgáltatás anyagfelhasználás	eFt	47	45	9	19,1%	20,0%
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	145 729	175 844	136 832	93,9%	77,8%
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	206 572	243 889	230 454	111,6%	94,5%
Rezsi anyagok	eFt	38 591	41 020	38 770	100,5%	94,5%
Nyomatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	11 425	10 600	11 187	97,9%	105,5%
Anyagfelhasználás összesen	eFt	507 390	596 378	520 658	102,6%	87,3%
Energia felhasználás						
Villamos energia	Mwh	15 789	16 585	16 421	104,0%	99,0%
vételezett	Mwh	14 177	15 174	14 853	104,8%	97,9%
saját termelési	Mwh	1 612	1 411	1 568	97,3%	111,1%
Biogáz	em ³	826	900	737	89,2%	81,9%
Földgáz	em ³	831	816	733	88,2%	89,8%
Benzin	el	32	30	28	87,5%	93,3%
Gázolaj	el	299	300	304	101,7%	101,3%
Szén	to	0,0	2,0	0,0		0,0%
Tűzifa	m ³	18,7	18,0	36,0	192,5%	200,0%
Tűzelőolaj	to	6,0	0,0	4,7	78,3%	

6. Tárgyi eszköz fenntartási terv értékelése
2014. év

Mégnevezés	Saját			Idegen			Összesen			Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény		
Tartaléki üzemnévelők	510 316	525 150	542 920				510 316	525 150	542 920	106,4%	103,4%
Üszoda és Termálfürdő által végzett fenntartás	8 890	13 000	12 262				8 890	13 000	12 262	137,9%	94,3%
Fenntartási és Építési Üzem által végzett fenntartás	165 939	173 500	178 294				165 939	173 500	178 294	107,4%	102,8%
Egyéb (épületek, kiscépek, gépjárművek)	0	0									
Saját fenntartás összesen	685 145	711 650	733 476				685 145	711 650	733 476	107,1%	103,1%
Fenntartási és Építési Üzem által végzetlelt idegen fennt. (vízmérők, szivattyúk, gépek)				8 268	7 500	8 010	8 268	7 500	8 010	96,9%	106,8%
Üszoda és Termálfürdő idegen fenntartás				2 680	4 000	3 193	2 680	4 000	3 193	119,1%	79,8%
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása				22 353	16 700	21 337	22 353	16 700	21 337	95,5%	127,8%
Informatika, labor, raklat				6 979	7 000	12 824	6 979	7 000	12 824	183,8%	183,2%
Köznyű műtárgyak fennt. munkák				63 254	65 500	70 895	63 254	65 500	70 895	112,1%	108,2%
Idegen haviarva tartalék					4 000		0	4 000	0		0,0%
Idegen fenntartás összesen				103 534	104 700	116 259	103 534	104 700	116 259	112,3%	111,0%
Fenntartás összesen	685 145	711 650	733 476	103 534	104 700	116 259	788 679	816 350	849 735	107,7%	104,1%

e Ft

7. Készletgazdálkodási terv értékelése
2014. év

e Ft

Sor- szám	Megnevezés	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
01.	Raktári készletek nyitó állomány	46 400	74 299	74 299	160,1%	100,0%
02.	Anyagbeszerzés	544 617	624 093	531 035	97,5%	85,1%
03.	Egyéb növekedés	40 175	9 749	5 736	14,3%	58,8%
04.	Felhasználás	548 390	643 114	533 191	97,2%	82,9%
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	8 503	3 000	4 983	58,6%	166,1%
06.	Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)	74 299	62 027	72 896	98,1%	117,5%

**8. Létszám, bér és kereset terv értékelése
2014. év**

Megnevezés	Mérték- egység	2013. dec. 31. tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. dec. 31. tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Korrigált munkajogi állományi létszám						
Teljes munkaidős összesen	fő	546	580	574	105,1%	99,0%
Nem teljes munkaidős összesen	fő	11	15	13	118,2%	86,7%
Létszám összesen	fő	557	595	587	105,4%	98,7%
Bér						
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	1 515 978	1 536 138	1 559 999	102,9%	101,6%
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	21 257	28 096	20 731	97,5%	73,8%
Részmunkaidősből teljes munkaidős	e Ft		486	411		84,6%
Egyéb bérek *	e Ft	14 469	16 815	13 394	92,6%	79,7%
Bértömeg növekmény	e Ft		6 000			0,0%
Bér összesen	e Ft	1 551 704	1 587 535	1 594 535	102,8%	100,4%

*Igazgatóság és Felügyelő Bizottság, szakmai gyakorlat bér

9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv értékelése
2014. év

eFt

Megnevezés	2013. év tény	2014. évi 2.sz.mód. terv	2014. év tény	Index 2014/2013. tény	Teljesítés 2014. tény/terv
Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségtérítések					
Beszébet utalvány	34 820	0	45 317	130,1%	
Önkéntes nyugdíj- és eg.pénztár tagdíj ktg	30 271	0	24 482	80,9%	
Csekélyértékű ajándék			30		
Szép kártya	16 770	0	21 827	130,2%	
Iskolakezdesi támogatás	2 820	0	1 613	57,2%	
Kultúra utalvány			820		
Sport utalvány			46		
Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségtérítések összesen	84 681	89 921	94 135	111,2%	104,7%
Egyéb juttatások és költségtérítések					
Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	15 757	16 200	17 812	113,0%	110,0%
Munkabajárás költségtérítése	12 142	12 110	12 153	100,1%	100,4%
Saját szolg. használat költségtérítése	11 685	12 000	10 660	91,2%	88,8%
Élel- és balesetbizt. munkáltató által fiz.	7 050	3 600	4 677	66,3%	129,9%
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	1 457	1 400	1 230	84,4%	87,9%
Reprezentációs ktg	1 111	1 500	1 108	99,7%	73,9%
Korengedményes nyugdíj, végkielégítés	0	0	0		
Jubileumi jutalom	12 264	9 700	9 927	80,9%	102,3%
Nem pénzbeli juttatások/reprezentáció SZJA költsége	19 664	19 814	21 560	109,6%	108,8%
Egyéb személyi jellegű kifizetés	2 592	2 500	2 576	99,4%	103,0%
Egyéb összesen	83 722	78 824	81 703	97,6%	103,7%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	168 403	168 745	175 838	104,4%	104,2%

**10. Beruházási módosított terv értékelése
2014. év**

eFt

M e g n e v e z é s e k	2014.évi 2.sz.mód. terv *	2014. év tény		Teljesítés tény/terv	
		lekötött összeg	kifizetett összeg	lekötött összeg	kifizetett összeg
1. Amortizációból megvalósuló beruházások	346 500	359 125	350 477	103,6%	101,1%
Épületfelújítások	83 500	81 470	77 982	97,6%	93,4%
Műszerek, kisgépek	57 700	63 250	59 890	109,6%	103,8%
100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	20 000	28 792	28 792	144,0%	144,0%
Járművek, munkagépek	102 400	88 434	88 434	86,4%	86,4%
Informatika, távközlés	32 900	34 950	34 950	106,2%	106,2%
Általános tartalék	50 000	62 229	60 429	124,5%	120,9%
Fejlesztési támogatás felhasználása					
2. - 2012.évi maradványérték szennyvíz	27 000	25 029	23 679	92,7%	87,7%
3. Fejlesztési támogatás - ISPA/KA maradványérték szennyvíz	125 000	110 837	91 508	88,7%	73,2%
4. Fejlesztési tartalékból megvalósuló beruházások	170 000	179 089	170 144	105,3%	100,1%
5. Vízterhelési díj felhasználása	10 000			0,0%	0,0%
6. Lekötött tartalékból megvalósuló beruházások	20 000	49 298	49 298	246,5%	246,5%
7. Közműfejlesztési hozzájárulásból megvalósuló beruházások		1 113	13		
Mindösszesen	698 500	724 491	685 119	103,7%	98,1%

* 2013. évről áthúzódó 221mFt-ot is tartalmazza
(amortizációs forrásból 85mFt-ot, fejlesztési támogatásból 86mFt-ot, fejlesztési tartalékból 50mFt-ot)

2014. évről áthúzódó 39,4mFt. Ebből befejezetlen beruházás 1,199mFt, pénzügyileg áthúzódó 36,851mFt, építési tervbe 1,350mFt átkerült.

11. Építési módosított terv értékelése
2014. év

Megnevezések	eFt				
	2014.év 2.sz.mód. terv	2014. év tény		Teljesítés tény/terv összesen	
	Összesen	lekötött összeg	leszámlázott összeg	lekötött/ terv	leszámlázott/ terv
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák					
1. Ivóvízhasználati díj					
Szombathely Vízellátási Üzemmnőkség					
Szombathely-Köszeg vízellátó rendszer	76 400	92 243	89 613	120,7%	117,3%
Répcelak vízellátó rendszer	1 800	1 812	812	100,7%	45,1%
Uraiújfalu vízellátó rendszer	1 700			0,0%	0,0%
Vát vízellátó rendszer	150			0,0%	0,0%
Nagysimonyi vízellátó rendszer	150			0,0%	0,0%
Gérce vízellátó rendszer	1 120	972	972	86,8%	86,8%
Salköveskút vízellátó rendszer	2 000	1 041	1 041	52,1%	52,1%
Szeleste vízellátó rendszer	0				
Mersevát vízellátó rendszer	0				
Összesen	83 320	96 068	92 438	115,3%	110,9%
Vasvár Vízellátási Üzemmnőkség					
Vasvár vízellátó rendszer		461	461		
Jánosháza vízellátó rendszer					
Győrvar vízellátó rendszer	400			0,0%	0,0%
Összesen	400	461	461	115,3%	115,3%
Körmend Vízellátási Üzemmnőkség					
Körmend vízellátó rendszer	12 200	16 882	2 695	138,4%	22,1%
Szentgotthárd vízellátó rendszer	3 190	3 819	3 819	119,7%	119,7%
Ivanc vízellátó rendszer	0				
Katafa vízellátó rendszer	1 000	1 000	0	100,0%	0,0%
Hegyhátszentjakab vízellátó rendszer	1 000			0,0%	0,0%
Nemesrempehollós vízellátó rendszer	1 650	1 650	0	100,0%	0,0%
Molnászcsoárd vízellátó rendszer	300	251	251	83,7%	83,7%
Szentpéterfai vízellátó rendszer	0				
Összesen	19 340	23 602	6 765	122,0%	35,0%
Ivóvízhasználati díj összesen	103 060	120 131	99 664	116,6%	96,7%
2. Szennyvíz használati díj					
Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnőkség					
Szombathely-Köszeg regionális rendszer	91 000	74 544	65 647	81,9%	72,1%
Szombathely-Köszeg regionális rendszer(ISPA/KA)					
Répcelak szennyvíz rendszer	5 500	7 500	0	136,4%	0,0%
Csepreg szennyvíz rendszer					
Felsőcsatár szennyvíz rendszer	0				
Kenyeri szennyvíz rendszer	4 000	1 147	0	28,7%	0,0%
Nick szennyvíz rendszer	1 000	1 436	1 436	143,6%	143,6%
Ják szennyvíz rendszer	0	750	0		
Külsővát szennyvíz rendszer	840	500	0	59,5%	0,0%
Peresznye szennyvíz rendszer	500	503	503	100,6%	100,6%
Pornóapáti szennyvíz rendszer	0				
Sítke szennyvíz rendszer	1 500	1 610	0	107,3%	0,0%
Tökörce szennyvíz rendszer	500	440	0	88,0%	0,0%
Uraiújfalu szennyvíz rendszer	0				
Szentpéterfa szennyvíz rendszer	930	1 018	1 018	109,5%	109,5%
Celldömök szennyvíz rendszer		2 054	0		
Összesen	105 770	91 502	68 604	86,5%	64,9%
Körmend Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmnőkség					
Egyházasrádóc szennyvíz rendszer					
Ivanc szennyvíz rendszer	0				
Szentgotthárd szennyvíz rendszer	820	923	923	112,6%	112,6%
Nádasd szennyvíz rendszer					
Nagykölked szennyvíz rendszer		924	0		
Szentpéterfa szennyvíz rendszer					
Vasvár szennyvíz rendszer	0				
Összesen	820	1 847	923	225,2%	112,6%
Szennyvízhasználati díj összesen	106 590	93 349	69 527	87,6%	65,2%
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák összesen:	209 650	213 480	169 191	101,8%	80,7%
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák (víz-, szennyvízbekötések, hálózatfejlesztések, villamos és gépészeti építések)					
	169 590	214 183	186 738	126,3%	110,1%
Mindösszesen	379 240	427 663	355 929	112,8%	93,9%

2013 évről áthúzódó:

Víz- és szennyvíz-használati díj: áthúzódó 16 500eFt befejezetlen építőipari munka

Szennyvíz-használati díj: áthúzódó 32 750eFt leszerződött építőipari munka

2014 évről áthúzódó 71.734eFt. Ebből befejezetlen építőipari munka 22.624eFt, leszerződött építőipari munkák 49.110eFt.

ÁGAZATI EREDMÉNY
2014. év

MENNYEZÉS	NOVIZ SZOLGÁLTATÁS	SZEMVÉZ-ELVEZÉS	ELSDÖLEGES SZOLGÁLTATÁS	IPARI VIZ SZOLGÁLTATÁS	FÜRDŐ SZOLGÁLTATÁS	ALPTEV. KAPCS. EGYEB SZOLG.	IPARI SZOLGÁLTATÁS	ÉPÍTÉSI TEVEKENYSÉG EGYEB SZOLG.	ALPTEV. KIV. TEVEKENYSÉG	MÁSODLAGOS ZRT ÖSSZESEN	SALÁT BÉRLEKZÉS
1. aranybánya	8 932	87 242	96 174	90	7 129	75	9	115 969	0	123 272	219 446
2. bánya	3 490	21 559	25 049	316	51 322	0	0	0	0	76 697	76 697
3. villamosenergia	190 257	200 794	391 051	839	14 903	0	0	0	754	16 396	407 447
4. aranyajólléj szolgáltatás	0	175 018	175 018	0	0	0	0	0	0	0	175 018
5. közvetlen értékesítés	336 273	204 900	541 173	0	67 024	5 617	19	26 766	14	100 998	642 171
6. személfelhalmozó nyitások	62 251	204 900	267 151	0	10 659	0	0	0	0	10 496	106 384
7. bányatelek	32 671	32 671	65 342	0	0	0	0	0	0	0	65 342
8. bányatelek	88 531	88 531	177 062	309	141 280	1 433	5	6 936	4	29 372	166 932
9. értékesítéses terv szerinti	50 528	50 528	101 056	915	357	0	0	0	0	1 272	51 800
10. szállítás	30 980	50 156	81 136	948	20 266	0	0	0	0	2 272	51 800
11. közvetlen értékesítés	18 242	18 242	36 484	36	1 182	0	0	0	0	0	37 666
12. halozati terv szerinti karbantartás saját	107 177	13 571	120 748	0	0	115	0	8 433	44	15 214	136 182
13. halozati terv szerinti karbantartás saját	158 954	32 709	191 663	0	0	0	0	0	0	0	191 663
14. létesítmény terv szerinti karbantartás saját	92 172	49 711	141 883	0	12 262	0	0	0	0	12 262	154 145
15. létesítmény terv szerinti karbantartás saját	11 198	35 401	46 599	0	0	0	0	0	0	0	46 599
16. halozati terv szerinti karbantartás idegen	3 235	6 336	9 571	0	0	0	0	0	0	0	9 571
17. halozati terv szerinti karbantartás idegen	470	2 345	2 815	0	0	0	0	0	0	0	2 815
18. létesítmény terv szerinti karbantartás idegen	4 301	37 855	42 156	0	1 509	0	0	0	0	1 509	43 665
19. létesítmény terv szerinti karbantartás idegen	2 932	2 135	5 067	0	0	0	0	0	0	0	5 067
20. központi felmérés	105 148	72 911	178 059	0	235	0	0	0	0	235	178 294
21. belső szolgáltatás	-1 386	-1 810	-3 196	0	-4 122	0	0	0	0	-3 196	-3 196
22. előmunkával átlagos összetett költség	10 097	5 740	15 837	0	1 806	0	0	0	0	1 806	17 643
23. egyéb összetett közvetlen költség	188 657	150 798	339 455	0	0	0	0	0	0	0	339 455
24. egyéb közvetlen költség	150 598	529 356	679 954	43	8 036	317	0	85 939	501	94 893	679 752
25. beszállatott	126 229	104 113	230 342	0	0	0	0	0	0	0	230 342
26. személtiszítási, pörgő tevékenység, ürti költség	1 799 592	2 008 900	3 808 492	920	220 441	10 192	33	255 494	1 358	488 428	4 296 920
27. ÖSSZESEN KOVETLEN KOLTSÉG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-35 330
28. aktívaiás tevékenységek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29. eladott közvetlen szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30. eladott árú beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. ERTEKESITÉS KOVETLEN KOLTSÉGE	1 799 592	2 008 900	3 808 492	920	220 441	10 192	33	255 494	1 358	488 428	4 296 920
32. ÜZEMI ÁLLÁSOK KÖLTSÉGE	133 624	123 260	256 884	297	19 329	493	33	11 095	27	515 117	4 332 609
33. SZAKITOTT ÖNKÖLTSÉG	1 932 616	2 132 640	4 064 376	1 217	239 770	10 685	33	266 580	28 074	546 359	4 611 135
34. RL felújítás költség	257 676	287 882	545 558	0	9 718	1 432	0	30 001	0	41 148	586 706
35. egyéb állásnok költség	44 504	49 751	94 255	0	2 650	1 432	0	6 358	0	8 171	102 976
36. TELJES ÖNKÖLTSÉG	2 234 795	2 468 793	4 704 869	1 217	251 548	12 417	33	302 939	28 074	596 228	5 300 817
37. személtiszítási	0	394	394	0	0	0	0	0	0	0	394
38. egyéb átlásnok	280 590	244 815	525 395	0	10 535	379	0	7 969	0	18 883	544 278
39. értékesítés	6 919	7 756	14 675	0	320	47	0	988	0	1 355	16 010
40. RÁFORDÍTÁS ÖSSZESEN	2 522 286	2 722 738	5 245 033	1 217	252 403	12 843	33	311 895	28 074	616 466	5 861 499
41. ERTEKESITÉS ÁRBEVÉTELE	2 492 620	2 618 274	5 110 694	5 788	114 884	77 066	64	355 929	99 609	653 020	5 763 914
42. csatlakozás	0	1 748	1 748	0	0	0	0	0	0	0	1 748
43. egyéb bevétel	52 653	55 644	108 297	115	2 303	1 487	0	7 138	0	13 070	121 317
44. visszatérítendő	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45. önkormányzati támogatások	0	3 304	3 304	0	0	0	0	0	0	0	3 304
46. ÜZEMI BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 545 283	2 678 970	5 224 253	5 893	116 697	78 553	64	363 067	101 588	666 020	5 890 293
47. EREDMÉNY	22 988	-43 768	-20 780	4 665	-148 516	62 720	31	51 171	73 492	49 564	28 784
48. kapott osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49. elbőrlő, kapcs. váll.kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50. részesedések értéke átr.fnyer.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51. elbőrlő, hamos. váll.kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52. kapott kamatok, kamattell.bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53. elbőrlő, hamos. váll.kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54. elbőrlő, hamos. váll.kapott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55. PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56. pénzügyi műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57. pénzügyi műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58. PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59. PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60. SZOKOSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNYE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61. rendkívüli bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62. rendkívüli befizetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64. ADÓZÁS ELOTTI EREDMÉNY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65. adóztatási költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

VASVIZ ZRT
Központi Iktatási Osztály
1125 Budapest, Vaskő utca 1-3.
Telefon: +36 1 460 1000
E-mail: vasviz@vasviz.hu