



DEBRECENI VÍZMŰ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
4 0 2 5 Debrecen, Hatvan u. 12-14.

Aqua Nova Hargita Kft.
Üzleti terv
2026. év


GORJÁN FERENC
vezérigazgató
Debreceni Vízmű Zrt.
4025 Debrecen, Hatvan u. 12-14.
Tisztelt Ügyvezető! 11738008-20200173
Tisztelt Ügyvezető! 11738008-2020

Haáz Rezső ut. 4 szám
Székelyudvarhely

ANH Összesen
BÁZIS - TERV - TÉNY
2026. ÉV TERV

Ron		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Január - December			
Megnevezés		2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2025. tény	2026. terv	Terv- bázis	Elt/ terv (%)
ÜZEMI	SZÁMLÁZOTT (704)	239 276	258 543	248 680	241 521	253 130	272 795	313 432	298 699	296 072	273 429	256 947	262 417	3 004 903	3 214 943	210 040	7,0
	ELADOTT VÍZ(704)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	SZOLGÁLTATÁSOK VÍZ(704)	4 956	10 900	7 477	6 303	8 168	7 689	4 883	9 270	9 289	9 900	0	0	78 978	78 836	-142	-0,2
	SZÁMLÁZOTT SZENNYVÍZ(704)	219 096	216 951	220 017	218 146	219 909	228 021	257 115	257 068	261 924	267 693	251 560	244 723	2 618 291	2 862 224	243 933	9,3
	SZOLGÁLTATÁSOK SZENNYVÍZ(704)	1 494	6 656	2 600	500	800	650	3 900	3 450	600	10 000	1 000	0	20 355	31 650	11 295	55,5
	CSAPADÉKCSATORNA BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	SAJÁT AKTIVÁLT BERUHÁZÁSOK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 143	0	-20 143	
	MÁS SZOLGÁLTATÁSOK ÉS KAMAT BEVÉTELEK(707, 7581.1300)	295	314	0	448	1 748	1 821	2 500	931	1 406	1 580	1 330	1 330	14 351	13 703	-648	-4,5
	EGYÉB BEVÉTELEK (722 .1540, 7417,7584, 7588)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209 549	0	-209 549	
	CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Üzemi bev. össz.		465 118	493 365	478 775	466 918	483 756	510 975	581 830	569 419	569 291	562 602	510 837	508 470	5 966 570	6 201 356	234 786	3,9
ÜZEMI	Alapanyagok	6 945	6 870	10 495	14 970	9 856	9 770	9 845	14 980	9 845	9 770	9 445	6 870	87 163	119 661	32 498	37,3
	Beruházásra felhasznált alapanyagok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Fogyasztásra szánt anyagok	9 987	10 358	11 395	24 870	13 221	11 107	15 408	10 862	11 709	23 752	11 823	10 791	162 935	165 283	2 348	1,4
	Beruházásra felhasznált fogyóanyagok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Vízdíjak, energiaköltségek	112 436	104 263	119 092	121 142	120 800	129 319	124 519	124 670	121 849	123 882	121 114	123 400	1 198 808	1 446 486	247 678	20,7
	Beruházásra felhasznált energia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Vásárolt víz - ANH OH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Anyagköltségek össz.	129 368	121 491	140 982	160 982	143 877	150 196	149 772	150 512	143 403	157 404	142 382	141 061	1 448 906	1 731 430	282 524	19,5
	Csapadékcatorna költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Karbantartási és javítási költségek	4 590	3 602	3 686	33 402	3 296	5 402	3 902	3 402	46 596	3 408	5 902	3 402	46 800	120 590	73 790	157,7
	Bérleti díjak költségei (Külsőknek)	1 681	1 681	1 687	1 714	1 714	1 714	1 716	1 716	1 715	1 716	1 715	1 715	19 968	20 484	516	2,6
	Bérleti díjak költségei (Tulajdonosoknak)	1 168	1 168	1 177	1 221	1 212	1 212	1 230	1 239	1 239	1 230	1 195	1 186	13 469	14 477	1 008	7,5
	Termelési járulék	26 583	26 583	26 584	26 583	26 583	26 584	26 583	26 583	26 584	26 583	26 583	26 584	316 000	319 000	3 000	0,9
	Munkálatok és szolg. ktg. össz.	34 022	33 034	33 134	62 920	32 805	34 912	33 431	32 940	76 134	32 937	35 395	32 887	396 237	474 551	78 314	19,8
	Ügynöki jutalékok, szakértői díjak költségei	0	5 000	0	2 500	0	25 000	0	5 000	0	5 000	0	15 000	41 918	57 500	15 582	37,2
	Protokoll, reklám, hirdetési költségek	50	0	0	50	0	50	0	50	3 000	0	0	2 500	6 366	5 700	-666	-10,5
	Szállítási költségek	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	702	996	294	41,9
	Postai és távközlési költségek	1 459	1 459	1 446	1 436	1 445	1 446	1 442	1 445	1 444	1 444	1 444	1 444	19 017	17 354	-1 663	-8,7
	Külső szolgáltatások költségei	27 292	34 640	30 590	29 190	49 150	26 753	27 590	42 480	25 420	27 440	45 440	30 619	375 629	396 604	20 975	5,6
	Management ktg. Debreceni Vízmű	2 812	2 812	2 833	2 939	2 918	2 918	2 961	2 982	2 982	2 961	2 876	2 854	23 145	34 848	11 703	50,6
	Ügyvezető költségei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei össz.	31 696	43 994	34 952	36 198	53 596	56 250	32 076	52 040	32 929	36 928	49 843	52 500	466 777	513 002	46 225	9,9
	Állami illetékek és adók	1 516	1 770	1 530	1 549	83 141	1 615	1 760	1 729	1 734	1 699	1 733	1 628	100 067	101 404	1 337	1,3
	Biztosítási költségek	453	453	453	453	453	453	453	453	453	396	453	453	5 194	5 379	185	3,6
	Banki átutalási és szolgáltatási költségek	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 544	1 601	1 544	1 544	19 885	18 585	-1 300	-6,5
	Egyéb szolgáltatások költségei össz.	3 513	3 767	3 527	3 546	85 138	3 612	3 757	3 726	3 731	3 696	3 730	3 625	125 146	125 368	222	0,2
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	198 599	202 286	212 595	263 646	315 416	244 970	219 036	239 218	256 197	230 965	231 350	230 073	2 437 066	2 844 351	407 285	16,7	
Bérköltségek	166 624	166 624	166 624	180 817	166 624	166 624	190 630	205 199	175 649	190 630	175 649	225 680	2 085 955	2 177 374	91 419	4,4	
Beruházási munkálatok bérköltsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Ron		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Január - December ^t			
Megnevezés		2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2026. terv	2025. tény	2026. terv	Terv- bázis	Elt/ terv (%)
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 400	22 250	26 150	27 450	20 800	24 550	24 200	22 000	24 450	23 800	23 200	30 300	230 280	286 550	56 270	24,4
	Kiszállási költségek	50	50	550	50	50	550	50	50	50	50	50	550	1 994	2 100	106	5,3
	Bérfárulékok	3 749	3 749	3 749	4 068	3 749	3 749	4 289	4 617	3 951	4 289	3 951	5 078	46 933	48 988	2 055	4,4
	Személyi jellegű költségek össz.	187 823	192 673	197 073	212 385	191 223	195 473	219 169	231 866	204 100	218 769	202 850	261 608	2 365 162	2 515 012	149 850	6,3
	Értékcsökkenési leírás	19 065	19 063	19 065	20 206	20 206	20 207	20 207	20 658	20 658	20 660	20 656	20 660	207 972	241 311	33 339	16,0
	Értékcsökkenési költségek Electrica/Avas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb rendkívüli költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ÉCS össz.	19 065	19 063	19 065	20 206	20 206	20 207	20 207	20 658	20 658	20 660	20 656	20 660	207 972	241 311	33 339	16,0
	Büntetések, késedelmi kamatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308	0	-308	
	Ingatlan eladási költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb üzemi költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86 571	0	-86 571	
	Szponzorálás, támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb tev. költségei össz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86 879	0	-86 879	
Üzemi (üzleti) tevékenység költségei összesen		405 487	414 022	428 733	496 237	526 845	460 650	458 412	491 742	480 955	470 394	454 856	512 341	5 097 079	5 600 674	503 595	9,9
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		59 631	79 343	50 042	-29 319	-43 089	50 325	123 418	77 677	88 336	92 208	55 981	-3 871	869 491	600 682	-268 809	-30,9
PÉNZÜGYI	Árfolyamingadozásból származó bevételek(765)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 623	0	-98 623	
	Kamatbevételek(766)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	0	-15	
	Kedvezményekből származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Saját aktivált beruházások - bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Egyéb pénzügyi folyamatokból származó bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzügyi műveletek bevételei össz.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 637	0	-98 637	
PÉNZÜGYI	Árfolyamingadozásból származó költségek(665)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	779 265	0	-779 265	
	Kamat költségek forgóeszköz hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kamat költségek Debreceni Vízmű	4 167	3 764	170 925	4 193	4 301	183 153	4 340	4 371	194 103	4 297	4 056	190 978	642 229	772 648	130 419	20,3
	Kamat költségek beruházási hitelre	27 817	25 115	28 081	23 966	24 769	23 961	21 320	21 320	20 596	18 293	17 699	18 265	398 668	271 202	-127 466	-32,0
	Saját aktivált beruházások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Más pénzügyi költségek (leasing)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pénzügyi műveletek költségei össz.		31 984	28 879	199 006	28 159	29 070	207 114	25 660	25 691	214 699	22 590	21 755	209 243	1 820 162	1 043 850	-776 312	-42,7
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE		-31 984	-28 879	-199 006	-28 159	-29 070	-207 114	-25 660	-25 691	-214 699	-22 590	-21 755	-209 243	-1 721 525	-1 043 850	677 675	-39,4
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY		27 647	50 464	-148 964	-57 478	-72 159	-156 789	97 758	51 986	-126 363	69 618	34 226	-213 114	-852 034	-443 168	408 866	-48,0
	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Rendkívüli költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY		27 647	50 464	-148 964	-57 478	-72 159	-156 789	97 758	51 986	-126 363	69 618	34 226	-213 114	-852 034	-443 168	408 866	-48,0
Nyereség adó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY		27 647	50 464	-148 964	-57 478	-72 159	-156 789	97 758	51 986	-126 363	69 618	34 226	-213 114	-852 034	-443 168	408 866	-48