

10800870360011313.

Statisztikai számjel

13-09-066171

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése:

DAKÖV Kft

A vállalkozás címe, telefonszáma:

2370 Dabas Széchenyi u. 3.

2010.01.01-2010.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

Dabas, 2011. Május 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

.10800870360011313

Statisztikai számjel

11

13-09-066171

Cégjegyzék száma

DAKÖV Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2010.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	235 915		216 921
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	145 515		139 035
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	90 400		77 886
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	136 447		172 010
09.	I. KÉSZLETEK	11 999		10 447
10.	II. KÖVETELÉSEK	102 518		146 350
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	21 930		15 213
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	25 076		42 096
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	397 438		431 027

Dabas, 2011. Május 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

10800870360011313

Statisztikai számjel

12

13-09-066171

Cégjegyzék száma

DAKÖV Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2010.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGÜ "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	125 821	0	131 596
16.	I. JEGYZETT TŐKE	4 910		4 910
17.	16. Sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	13 014		13 014
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	94 988		107 898
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 909		5 774
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	181 818	0	202 424
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94 321		85 141
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	87 497		117 283
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	89 799		97 007
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	397 438	0	431 027

Dabas, 2011. Május 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

13-09-066171
Cégjegyzék száma

DAKÖV Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2010.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	615 815		678 277
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 869		362
III.	Egyéb bevételek			
	ebből: visszaírt értékvesztés	341 354		395 882
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	231 859		243 800
V.	Személyi jellegű ráfordítások	13 183		13 789
VI.	Értékcsökkenési leírás	19 372		20 015
VII.	Egyéb ráfordítások			
	ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	11 916	0	5 153
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10 523		6 272
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 859		7 113
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-336	0	-841
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	11 580	0	-4 312
X.	Rendkívüli bevételek	2 778		2 811
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	2 778	0	2 811
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	14 358	0	7 123
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 449		1 349
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	12 909	0	5 774
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 909		5 774

Dabas, 2011. Május 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DAKÖV Kft

2010. évi

Égyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete

TARTALOM

I. Általános rész

- 1./ A vállalkozás bemutatása
- 2./ A számviteli politika rövid ismertetése
- 3./ Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák ◀

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- 1./ A társaság vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzetének bemutatása
- 2./ Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó értékének változása
- 3./ Tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenésének változása
- 4./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésének bemutatása
- 5./ Eszközök értékvesztésének bemutatása
- 6./ Lekötött tartalék jogcímeik szerinti bontásban
- 7./ Hátrasorolt eszközök

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 1./ Kapott támogatások összege és felhasználása
- 2./ Kutatás- és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
- 3./ Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének változása
- 4./ Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok tárgyévi készletállományának változása
- 5./ Társasági adó megállapításának adóalapot módosító tételei

IV. Tájékoztató adatok

- 1./ Munkavállalók statisztikai létszáma
- 2./ Bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések
- 3./ Aláírásra jogosult személy megnevezése és címe

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1./ A vállalkozás bemutatása

A társaság neve: **DAKÖV KFT**
A társaság címe: **2370 Dabas Széchenyi .3.**
Alapítás ideje: **1992. ÉVBEN**
Tulajdonosok: **Dabas, Örkény, Bugyi, Alsónémedi, Táborfalva**
A társaság jegyzett tőkéje: **4 910 eFt**

Főbb tevékenységi körök:
víz-szennyvíz szolgáltatás

A társaság megbízott könyvvizsgálójának ◀
neve **BÁLINT JENŐNÉ**
1101

Az üzleti év január 01. napjától december 31. napjáig tart.

2./ A számviteli politika rövid ismertetése

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít.

A beszámoló tagolása az "A" változat szerint kerül bemutatásra. Az eredménykimutatás összköltség eljárással készül az "A" változat szerint.

A költségek, ráfordítások az 5-ös és 8-as számlaosztály használatával kerülnek elszámolásra.

Az értékcsökkenés elszámolás rendje:

- Maradványértéket a 2001. január 01. után üzembehelyezett, nem speciális rendeltetésű tárgyi eszközökre, valamint a vállalkozás tulajdonában lévő járművekre állapítjuk meg, ha a hasznos élettartam lejártá után a várható piaci érték meghaladja a jelentős értékhatárt. Ha nem haladja meg a jelentős értékhatárt, a maradványérték nulla.
- Elszámolás módja: bruttó érték alapján, lineáris, napra számolva az aktiválás kezdő napjától.
- Az 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök, vagyoneértékű jogok, valamint szellemi termékek értéke a használatba vételkor egyösszegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolásra kerülnek.

- A 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök 2 év alatt kerülnek leírásra.
- Az elszámolás gyakorisága tárgyév 12.31.

Minősítések a számviteli elszámolás szempontjából:

- Jelentősebb összegű hiba: a saját tőke 20 %-át meghaladó, az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hiba, figyelembe véve a mérleg főösszeg 2 %-át jelentő korlátot.
- Jelentős a maradványérték: ha a várható piaci érték a hasznos élettartam lejárta után meghaladja az 500 eFt-ot, vagy a bruttó érték 20 %-át.
- Jelentős árfolyamkülönbözlet: ha a fordulónapi értékelés szerinti külföldi pénzürtékre szóló követelés, kötelezettség, valuta- és devizakészlet összevont árfolyamkülönbözete meghaladja a könyv szerinti érték 10 %-át. ◀
- Jelentős terven felüli ÉCS: ha az így elszámolt összeg meghaladja a bruttó érték 20 %-át, minimum 500 eFt-ot.
- Jelentős rendkívüli bevétel, illetve ráfordítás: ha az így elért rendkívüli eredmény előjeltől függetlenül meghaladja a saját tőke 20 %-át.
- Jelentős értékvesztés követelések esetében: ha a vevő, az adós minősítése alapján tartósan meg nem térülő követelés összege összevontan meghaladja a vevőállomány (adósállomány) 10 %-át.
- Jelentős értékvesztés értékpapírok, részesedések esetén: ha a mérlegkészítéskor ismert piaci érték tartósan a könyv szerinti érték 20 %-kal vagy 100 eFt-tal csökken.
- Jelentős értékvesztés készleteknél: ha az utolsó beszerzési ártól a mérlegkészítéskor a piaci érték 10 %-kal, min. 100 eFt-tal kisebb. ◀
- Külföldi pénzürtékre szóló követelések, kötelezettségek, deviza-valuta készletek nyilvántartási értékének megállapításához szükséges MNB középárfolyam

3./ Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák ◀

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1./ A társaság vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzetének bemutatása

2010 év főbb gazdasági adatai eFt-ban

Befektetett eszközök	216 921
Tárgyi eszközök	139 035
Forgóeszközök	172 010
Összes eszköz	431 027
Üzleti eredmény	5 153
Adózás előtti eredmény	7 123
Adózás utáni eredmény	5 774
Nettó árbevétel	678 277
Jegyzett tőke	4 910
Saját tőke	131 596
Rövid lejáratú kötelezettség	117 283
Hosszú lejáratú kötelezettség	85 141

a.) *Vagyoni helyzet mutatószámai %-ban*

Megnevezés	Képlet	Előző év	Tárgyév
Saját tőke aránya	Saját tőke	125821	131 596
	Összes forrás	397438	431 027
		31,66	30,53
Saját tőke növekedése	Saját tőke	125821	131 596
	Jegyzett tőke	4910	4 910
		2562,55	2680,16
Tőkeellátottsági mutató	Saját tőke	125821	131 596
	Befektetett eszközök	235915	216 921
		53,33	60,67
Eladósodottsági mutató I.	Hosszú lej. kötelezettség	181818	202 424
	Összes eszköz	397438	431 027
		45,75	46,96
Eladósodottsági mutató II.	Hosszú lej. kötelezettség	94321	85 141
	Saját tőke	125821	131 596
		74,96	64,70

b.) *Jövedelmi helyzet mutatószámai %-ban*

Megnevezés	Képlet	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos eredmény	Üzleti eredmény	11 916	5 153
	Értékesítés nettó árbev.	615 815	678 277
		1,93	0,76
Vagyon arányos eredmény	Adózás előtti eredmény	14 358	7 123
	Saját tőke	125 821	131 596
		11,41	5,41
Tőkearányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	12 909	5 774
	Jegyzett tőke	4 910	4 910
		262,91	117,60

c.) Pénzügyi helyzet mutatószámai

Megnevezés	Képlet	Előző év		Tárgyév	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	136 447	1,56	172 010	1,47
	Rövid lej. kötelezettségek	87 497		117 283	
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök	21 930	0,25	15 213	0,13
	Rövid lej. kötelezettségek	87 497		117 283	
Adósságszolgálati mutató	Adósság / (Forgóeszközök + Rövid lej. kötelezettségek)		#ZÉRÓOSZTÓ!		#ZÉRÓOSZTÓ!

2./ Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó értékének változása (eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró
Immateriális javak	626			626
Ingatlanok	129 290			129 290
Üzemi gépek, berendezések	88 139			88 139
Egyéb gépek, felszerelések	23 050			23 050
Beruházások	0			0
Tenyészállatok ◀				0
Összesen	241 105			241 105

3./ Tárgyi eszközök, immateriális javak nettó értékének változása (eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró
Immateriális javak	0			0
Ingatlanok	115 768			115 768
Üzemi gépek, berendezések	21 046			21 046
Egyéb gépek, felszerelések	8 701			8 701
Tenyészállatok ◀				
Összesen	145 515			145 515

5./ Eszközök értékvesztésének bemutatása eFt-ban

Eszközök értékvesztése nem volt.

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró
Befektetett pénzügyi eszközök				0
Készletek				0
Vevőkövetelések				0
Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok				0
Összesen	0	0	0	0

6./ A lekötött tartalék jogcímeik szerinti bontásban

Tőketartalékból lekötendő tartalék eFt-ban:

Tőketartalékból lekötendő tartalék nem volt.

Jogcím	Összeg
Összesen	0

Eredménytartalékból lekötendő tartalék eFt-ban:

Eredménytartalékból lekötendő tartalék nem volt.

Jogcím	Összeg
Összesen	0

7./ Hátrasorolt eszközök

Hátrasorolt eszközzel a társaság nem rendelkezik.

4./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésének bemutatása eFt-ban

Befektetett eszközök megnevezése	Terv szerinti értékcsökkenés és értékcsökkenési leírás						Terv szerinti értékcsökkenés		Terv szerinti értékcsökkenés		Terv szerinti értékcsökkenés		Terv szerinti értékcsökkenés	
	Lineáris		50alatt100 ezer		Terv szerint összesen		B		T		B		T	
	B	T	B	T	B	T	B	T	B	T	B	T	B	T
I. Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Alapítás-átszerv. Akt. Ért.	0	0	*****	*****	0	0	*****	*****	0	0	*****	*****	0	0
2. Kísérleti fejleszt. Akt. Ért.	0	0	*****	*****	0	0	*****	*****	0	0	*****	*****	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Üzleti vagy cégérték			*****	*****	0	0	*****	*****	0	0	*****	*****	0	0
5. Szellemi termékek					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	2 300	1 667	19	115	2 319	#ÉRTÉK!	2 319	#ÉRTÉK!	0	0	2 319	#ÉRTÉK!	0	0
1. Ingatlanok és a kapcs. Vagyoni értékű jogok	0		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Műszaki ber., gépek, járművek	1 028	994	71	71	1 028	1 065	1 028	1 065	0	0	1 028	1 065	0	0
3. Egyéb berend, felsz., járm.	1 272	673	19	44	1 291	717	1 291	717	0	0	1 291	717	0	0
4. Tenyészállatok					0	#ÉRTÉK!	0	#ÉRTÉK!	0	0	0	#ÉRTÉK!	0	0
5. Beruházások, felújítások	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	2 300	1 667	19	115	2 319	#ÉRTÉK!	2 319	#ÉRTÉK!	0	0	2 319	#ÉRTÉK!	0	0

B = Bázis (előző) időszak értéke

T = Tárgy (beszámolási) időszak értéke

Jelentősebb összegű terven felüli ÉCS, illetve annak visszairásának indokai ◀

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1./ Kapott támogatások összege és felhasználása

nem volt

2./ Kutatás- és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

1.600, eFt

3./ Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének változása

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló beruházás nem volt.

4./ Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok tárgyevi készletállományának változása

Veszélyes hulladék nem keletkezett.

5./ Társasági adó megállapításának adóalapot módosító tételei eFt-ban

Társasági adóalap csökkentő tételek:

Társasági adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés	13 183
IPA	9 717

Összesen	22 900
-----------------	---------------

Társasági adóalapot növelő tételek:

Számviteli Törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	13 183
Reprezentáció, támogatás	1 885
Bírság	13

Összesen	15 081
-----------------	---------------

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1./ Munkavállalók statisztikai létszáma:

69

2./ Bér- és személyi jellegű egyéb kifizetések eFt-ban

Megnevezés	szellemi	fizikai	összesen
Béreköltség	43 202	113 843	157 045
Személyi jell. egyéb kifizetés		18 509	18 509

3./ Könyvviteli szolgáltatásra jogosult személy megnevezése és regisztrációs száma

Maczák János 006780

4./ Az aláírásra jogosult személy(ek) megnevezése és címe

Jasper Lóránt 2366 Kakucs Fő u. 11.

Dabas, 2011. Május 10.

ügyvezető igazgató

MINŐSÍTÉS NÉLKÜLI KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A **DABAS ÉS KÖRNYÉKE VÍZÜGYI Kft.** Tulajdonosainak

Céj.szám: 13-09-066171

Elvégeztem a **DAKÖV Kft. 2370 Dabas, Széchenyi u.3.** (továbbiakban: "a Társaság" mellékelt 2010. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege (431027) E Ft, az adózott nyereség (5.774) e.Ft., a mérleg szerinti eredmény (5.774) E Ft (nyereség)-, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelősége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelősége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.


A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.


Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a **DAKÖV KFT.** (Cégnév) egyszerűsített éves beszámolóját, annak részait és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a **DAKÖV KFT.** (Cégnév) 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Dabas, 2011. május 10.


Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: B. Jenőné
Könyvvizsgáló cég neve: B.B.ÁZSIÓ AUDIT KFT.
Könyvvizsgáló cég székhelye: 2373 Dabas, Kossuth Lajos u.93.
Nyilvántartásba-vételi szám: 002208


Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása
Bejegyzett könyvvizsgáló neve: B. Jenőné
Kamarai tagsági szám: 001101

JEGYZŐKÖNYV

Készült : 2011. május 17-én a DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft. székhelyén megtartott felügyelő bizottsági ülésen.

Jelen vannak : a mellékelt jelenléti ív szerinti tagok és meghívottak /Szagri László/Örkény/, Kiss István Viktor/Alsónémedi/, Jasper Lóránt ügyvezető igazgató, Maczák János, Dr. Lukács György ügyvéd/.

Bennárik Ferenc a FB elnöke 8.00 órakor megnyitja a felügyelő bizottság ülését, köszönti a megjelenteket és megállapítja, hogy a FB ülésének összehívása szabályszerű volt, továbbá, hogy a jelenléti ív szerint az ülés határozatképes, miután valamennyi tag jelen van. Rögzíti, hogy a meghívóban jelzett napirendi pontok megtárgyalására kerül sor, ugyanis a FB tagjai sem írásban, sem pedig szóban nem kezdeményezték új napirendi pont felvételét, illetve megtárgyalását.

A jegyzőkönyv vezetésére felkéri Dr. Lukács Györgyöt, míg a jegyzőkönyv hitelesítésére pedig Szőke Sándor FB tagot. Az előzőekben említettek ellen a FB egyetlen tagjának sem volt kifogása, azt egyöntetűen tudomásul vették. Ezt követően a FB rátért az érdemi napirendi pontok megtárgyalására.

1./Napirendi pont:

A DAKÖV Kft. 2010. évi működésének értékelése, a 2010. évi mérleg elfogadása

/a beszámoló és mellékletei írásban a jegyzőkönyv mellékletét képezik és a meghívóval egyidejűleg a FB tagok részére kiküldésre került/

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök, Jasper Lóránt ügyvezető igazgató

Jasper Lóránt: szóbeli kiegészítésében elemzi az árbevétel és a költségek alakulását településenkénti bontásban, az ivóvíz és szennyvíz bevételeket. A társult önkormányzatok részére összesen mintegy 61 millió Ft. bérleti díj nyer kifizetést. Az önkormányzatok saját hatáskörben eltérítették a díjakat a taggyűlés által megállapított elszámoló árhoz képest.

Az ügyvezető részletesen elemzi a bevételek és a kiadások tárgyévi alakulását. Van néhány kiugró tétel a tervezetthez képest. A bérleti díj például 423%, ennek oka, hogy Dabas Város és Bugyi Nagyközség Önkormányzataival megváltozott a korábbiakhoz képest az elszámolás módja. A

laborvizsgálatok díja- a hatóságok mintavételek gyakoriságának változtatása miatt-, valamint a banki kezelési költségek is számottevően emelkedtek. A banki költségek csökkentése érdekében a társaság megszüntette a Budapest Bank Nyrt-nél a számlavezetést.

Az eszközök és források egyező végösszege az egyszerűsített éves beszámoló szerint 431.027 eFt., amely növekedést mutat az előző évhez képest. Javasolja az eredménykimutatás elfogadását is, amely szerint az adózás előtti eredmény 7.123 eFt, az adózott eredmény 5.774 eFt, a mérleg szerinti eredmény pedig ugyancsak 5.774 eFt.

Az ügyvezetés javasolja a Felügyelő Bizottságnak, illetve a taggyűlésnek a képződött eredménynek az eredménytartalékba történő helyezését, ismételten emlékeztetve arra a körülményre, hogy a társaságnak mintegy háromhavi üzemeltetéshez szükséges pénzügyi forrással kell rendelkeznie, valamint a kintlévőségek drasztikusan megemelkedtek a gazdasági válság hatására.

Maczák János: szóbeli kiegészítésében részletesen elemzi az éves beszámolót és az eredmény kimutatást. Emlékeztet arra, hogy a tagok 2010-ben 61 millió Ft bérleti díj megállapításáról döntöttek, amely eredménycsökkentő tényező. Az éves árbevétel jelentősen nőtt, 678,277 millió Ft. Az éves beszámoló könyvvizsgálói jelentése elkészült, a könyvvizsgáló (B.B. ÁZSIÓ AUDIT KFT. Bálint Jenőné bejegyzett könyvvizsgáló) azt hitelesítő záradékkal látta el, azaz elfogadta és úgy nyilatkozott, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A könyvvizsgálói audit írásban még nem érkezett meg a társasághoz.

Tájékoztatja a FB ülést, hogy a hernádi Vizsgáló Kft-be történt belépés, illetve a hernádi üzemeltetés a mérlegben nem jelentkezik sem növelő, sem csökkentő tényezőként. Minden az eredeti elképzeléseknek megfelelően alakult, a DAKÖV Kft. rendben törleszti a felvett hitelt és a víz-és szennyvíz bevételek erre fedezetet nyújtanak, továbbá a Vizsgáló Kft-nél jelentős összegű készpénz tartalék van, amely fedezetet nyújt a DAKÖV Kft-vel szembeni pénzügyi kötelezettségek teljesítésére.

Miután további kérdés, hozzászólás nem volt, ezt követően a FB elnöke szavazásra bocsátotta a napirend keretében elhangzott előterjesztéseket és az FB egyhangú, nyílt szavazással meghozta a következő határozatokat:

1/2011.(05.17.) FB határozat

A FB az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. 2010. évi működéséről szóló ügyvezetői beszámolót.

Végrehajtásért felelős: FB elnök, ügyvezető

Határidő: következő taggyűlés.

2/2011.(05.17.) FB határozat

A FB az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. 2010. évi egyszerűsített éves beszámolóját és mérlegét – 431.027 eFt mérleg főösszeggel (az eszközök és források egyező főösszegével), valamint 7.123 eFt adózás előtti eredménnyel - , és azt elfogadásra ajánlja a taggyűlésnek. A FB javasolja a taggyűlésnek a képződött, adózás utáni eredménynek az eredménytartalékba történő helyezését, s ezáltal a mérleg szerinti eredmény 5.774 eFt-ban történő megállapítását.

Végrehajtásért felelős: FB elnök, ügyvezető

Határidő: következő taggyűlés.

Ugyanezen napirendi pont keretében kerül sor az ügyvezető igazgató 2010. évi prémium feladatai teljesítésének értékelésére, valamint az ügyvezető igazgató 2011. évi prémium feladatainak meghatározására

előadó: Bennárik Ferenc FB elnök

/Az írásbeli értékelés a jegyzőkönyv mellékletét képezi/

A FB elnöke ismerteti az ügyvezető igazgató 2010. évi prémiumfeltételei teljesítésének értékelését, megállapítja, hogy a kitűzött prémium feladatok teljesültek, a vízvesztés a megállapított mérték alatt volt, a kakucsi üzemeltetés nyereségesnek bizonyult, kizáró vagy korlátozó feltétel nem volt, ezért javasolja, hogy az FB fogadja el az írásban is megküldött értékelést, továbbá ezt támogatólag terjessze a taggyűlés elé, azaz javasolja az ügyvezető igazgató részére az éves prémium teljes kifizetésének jóváhagyását.

Ezt követően a FB elnöke ismerteti az ügyvezető igazgató 2011. évi prémium feltételeire vonatkozó javaslatot az alábbiak szerint:

Az éves prémium maximális mértéke az ügyvezető éves személyi alapbérének 50%-a.

Ezen belül

1./ a kitermelt és értékesített víz tekintetében éves szinten 10% alatti veszteség esetén az éves prémium 25%-a jár,

2./ az éves építési-vízbekeötési munkák tekintetében – beleértve a fenntartási munkákat is – 90 Mió Ft árbevétel elérése esetén az éves prémium 35%-a fizethető. Ennél kisebb teljesítés esetén a prémium ezen része arányosan csökkentendő,

3./ a kakucsi ivóvíz és szennyvízhálózat nyereséges üzemeltetése esetén az éves prémium 25%-a fizethető,

4./ a társaság által üzemeltetett hálózatok zavartalan működésének biztosításáért, az üzemzavarok törvényes határidőben történő elhárításáért az éves prémium 15%-a fizetendő.

Kizáró feltétel, amennyiben a társaságnál a tárgyévben a társaságnak felróható okból halálos vagy csonkulásos üzemi baleset következik be.

Kérdés, hozzászólás nem volt, ezt követően a FB egyhangú, nyílt szavazással meghozta a következő határozatot:

3/2011.(05.17.) FB határozat

A FB az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. ügyvezető igazgatója 2010. évi prémium feladatai teljesítéséről szóló beszámolót, illetve értékelést, megállapítja, hogy a kitűzött prémium feltételek teljesültek, ezért az értékelést elfogadásra ajánlja a taggyűlésnek és javasolja, hogy az ügyvezető igazgató részére a kitűzött éves prémium teljes egészében véglegesen kifizetésre kerüljön.

Végrehajtásért felelős: FB elnök

Határidő: következő taggyűlés

Ezt követően a FB egyhangú, nyílt szavazással meghozta a következő határozatot:

4/2011.(05.17.) FB határozat

A FB az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. ügyvezető igazgatója 2011. évi prémium feladatainak kitűzését és azt elfogadásra ajánlja a taggyűlésnek az alábbiak szerint:

Az éves prémium maximális mértéke az ügyvezető éves személyi alaphérének 50%-a. Ezen belül

1./ a kitermelt és értékesített víz tekintetében éves szinten 10% alatti veszteség esetén az éves prémium 25%-a jár,

2./ az éves építési-vízbekezdési munkák tekintetében – beleértve a fenntartási munkákat is – 90 Mió Ft árbevétel elérése esetén az éves prémium 35%-a fizethető. Ennél kisebb teljesítés esetén a prémium ezen része arányosan csökkentendő,

3./ a kakucs ióvíz és szennyvízhálózat nyereséges üzemeltetése esetén az éves prémium 25%-a fizethető,

4./ a társaság által üzemeltetett hálózatok zavartalan működésének biztosításáért, az üzemzavarok törvényes határidőben történő elhárításáért az éves prémium 15%-a fizetendő.

Kizáró feltétel, amennyiben a társaságnál a tárgyévben a társaságnak félróható okból halálos vagy csonkulásos üzemi baleset következik be.

Végrehajtásért felelős: FB elnök

Határidő: következő taggyűlés.

2./Napirendi pont:

Beszámoló Hernád község üzemeltetéséről

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető igazgató

/Az előterjesztés írásban a jegyzőkönyv mellékletét képezik/

Jasper Lóránt: szóbeli kiegészítésében előadja, hogy a beszámolási időszakban is megfelelően alakult mind műszaki, mind pedig pénzügyi szempontból a hernádi üzemeltetés. A DAKÖV Kft és a Vízszolgáltató Kft szerződés szerinti együttműködéséből a DAKÖV Kft-nek 2010-ben 6 millió Ft árbevétele keletkezett. A hernádi cégnél a gazdálkodási és pénzügyi helyzet stabil. A jelentős

összegű készpénz tartalék kb. két évre fedezi a kamat és tőke fizetési kötelezettség teljesítését. Az eredmény pedig várhatóan nőni fog.

Kérdés, hozzászólás nem volt, ezt követően a FB egyhangú nyílt szavazással meghozta a következő határozatot:

5/2011.(05.17.) FB határozat

A FB az előterjesztéssel egyezően elfogadja az ügyvezető igazgató beszámolóját Hernád községi víz- és szennyvíz művek 2010. évi üzemeltetéséről és azt elfogadásra ajánlja a taggyűlésnek.

Végrehajtásért felelős: FB elnök

Határidő: következő taggyűlés.

3./Napirendi pont:

Gumikerekes forgókotró vásárlása

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető igazgató

Az ügyvezető szóban tájékoztatja a FB ülés résztvevőit, hogy a társaság Nagykőrösön jelentős építési beruházásban vesz részt, ahol a körülmények szükségessé teszik gumikerekes kotró használatát. Tájékozódott a piacon a beszerezhető gépek és az árak tekintetében. Új gép ára jellemzően kb. 35 millió Ft, azonban megfelelő állapotban lévő használt gépet (8-10 éves)már 10 millió Ft körüli áron meg lehet vásárolni. Megítélése szerint a gép beszerzése műszakilag indokolt és szükséges, közgazdaságilag pedig az üzemeltetése nyereséges lenne. Üzemeltetésének kalkulált eredménye havi 1,5 millió Ft. Kéri a FB támogatását a gépbeszerzéshez.

Kérdés, hozzászólás nem volt, ezt követően a FB egyhangú nyílt szavazással meghozta a következő határozatot:

6/2011.(05.17.) FB határozat

A FB az előterjesztéssel egyezően elfogadja az ügyvezető igazgató előterjesztését a használt gumikerekes forgókotró gép beszerzésére és azt elfogadásra ajánlja a taggyűlésnek.

Végrehajtásért felelős: FB elnök

Határidő: következő taggyűlés.

4./Napirendi pont:

Egyebek

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető igazgató

Jasper Lóránt: tájékoztatja a FB-ot, hogy a kormány törvénytervezetet dolgozott ki a vízgazdálkodás újraszabályozására, amely alapvetően megváltoztatja a vízszolgáltatókra vonatkozó rendelkezéseket. A jogszabálytervezetet még tanulmányozni kell, bár a végleges döntés

nem született meg. Ezt követően az ügyvezetés soron kívül tájékoztatni fogja mind a FB-ot, mind pedig a taggyűlést a teendőkről.

A Felügyelő Bizottság a tájékoztatást – alakszerű határozat meghozatala nélkül - tudomásul vette.

További napirendi pont hiányában a felügyelő bizottság elnöke az ülést befejezettnek nyilvánította.

kmf.

Bennárik Ferenc sk.
FB elnök

Szőke Sándor sk.
FB tag, jkv. hitelesítő

Dr.Lukács György sk.
jegyzőkönyvvezető

Kitermelt víz (m3) szolgáltatási helyenként 2010.év. MEGVALÓSULÁS

Hónap	Alsónémedi	Bugyi	Dabas	Örkény	Kakucs	Összesen
Január	16 761	13 363	46 821	13 899	6 872	97 718
Február	17 150	12 969	47 309	13 514	6 696	97 638
Március	15 915	14 233	50 537	14 208	6 421	101 314
Április	18 260	14 720	54 020	15 954	7 330	110 284
Május	18 213	16 707	49 777	15 478	7 504	107 679
Június	18 575	15 160	52 526	15 866	7 727	109 854
I. félév össz	104 873	87 152	300 991	88 921	42 550	624 486
Július	21 126	18 692	65 384	17 058	9 244	131 504
Augusztus	20 052	18 340	62 209	18 097	8 945	127 643
Szeptember	19 686	15 993	57 649	17 698	8 408	119 433
Október	18 053	14 408	56 856	16 754	7 454	113 526
November	17 596	14 235	56 856	16 754	7 883	113 324
December	17 250	14 177	56 856	16 754	7 502	112 539
Összesen	218 635	182 998	656 801	192 036	91 986	1 342 455

Értékesített víz (m3) szolgáltatási helyenként 2010.év. MEGVALÓSULÁS

Hónap	Alsónémedi	Bugyi	Dabas	Örkény	Kakucs	Összesen
Január	15 300	12 429	43 455	12 883	6 362	90 429
Február	16 076	12 061	43 852	12 518	6 180	90 687
Március	14 900	13 212	46 822	13 141	5 921	93 996
Április	16 978	13 607	49 902	14 718	6 728	101 933
Május	16 912	15 429	45 890	14 230	6 872	99 333
Június	17 237	13 985	48 367	14 531	7 074	101 194
I. félév össz	97 403	80 723	278 288	82 021	39 137	577 572
Július	18 621	16 266	55 691	14 675	8 488	113 741
Augusztus	17 692	15 970	53 043	18 016	8 221	112 942
Szeptember	17 407	14 482	49 216	13 463	7 739	102 307
Október	15 715	12 569	45 538	12 825	6 866	93 513
November	13 725	12 772	43 821	13 432	6 248	89 998
December	15 438	12 384	41 467	12 500	6 200	87 989
Összesen	196 001	165 166	567 064	166 932	82 899	1 178 062

DAKÖV KFT értékelés 2010
1-12. Hó bevételek

Ivóvíz:	Terv eFt	Tény eFt	%
Lakossági	228 232	205 630	90
Közületi	29 328	47 517	162
Lakossági alapdíj	22 406	22 373	100
Közületi alapdíj	5 437	6 100	112
Összesen	285 403	281 620	99
Szennyvíz:			
Lakossági áron	168 072	153 090	91
Közületi áron	20 880	35 628	171
Lakossági alapdíj	15 744	16 015	102
Közületi alapdíj	2 832	2 971	105
Alsónémedi beszedési díj	2 553	2 801	110
Alsónémedi szennyvíz	51 344	52 223	102
Hernád tisztítás	14 344	19 328	135
Szippantott szv. bón	800	727	91
Szennyvíz szállítás	2 000	1 545	77
Összesen	278 569	284 328	102
Építés:			
Építés, vízbekötés	80 000	100 878	126
Egyéb	8 000	14 623	183
Hernád kamat	11 000	6 272	57
Összesen	99 000	121 773	123
<u>Bevételek összesen</u>	662 972	687 721	104
<u>Eredmény</u>	7 638	13 146	172

DAKÖV KFT értékelés 2010
1.-12 hó Kiadások

Anyagok:	Terv eFt	Tény eFt	%	Várható
Építés, vízbekötés	46 350	52 648	114	
Rezsi anyagok	21 722	23 483	108	
Fenntartás	22 156	22 048	100	
Elektromos energia, gáz	86 500	81 769	95	
Üzemanyag	13 209	11 054	84	
Járművek javítása	1 680	1 757	105	
Munkaruha	2 028	1 680	83	
Irodaszer	1 339	1 437	107	
Egyéb	1 155	2 544	220	
Összesen	196 139	198 420	101	
Anyagjellegű egyéb:				
Bérelti díj hálózat	14 419	60 950	423	
Bérelti díj egyéb <i>előtérlet</i>	18 846	282	1	
Könyvelési díj	5 187	4 790	92	
Munkavédelem	347	300	86	
Posta, telefon	2 825	2 218	79	
Ügyvédi díj	1 103	1 082	98	
Csatornahálózat mosatás	3 675	1 628	44	
Szennyvíz Alsónémedi	49 010	52 938	108	
Szennyvíz Kakucs	12 638	13 885	110	
Egyéb	3 675	3 560	97	
Összesen	111 725	141 633	127	
Alvállalkozói teljesítés:				
Alvállalkozók díja	10 000	25 449	254	
Lizing kamat	11 000	902	8	
Összesen	21 000	26 351	125	
Bér és bér jellegű költség:				
Munkabér	164 300	159 756	97	
Prémium, jutalom	12 474	11 794	95	
Tisztségviselők	2 091	1 327	63	
TB közterhek	60 814	46 511	76	
TB kieg.	1 661	-	-	
Költségtérítés	5 250	5 827	111	
Reprezentáció	2 205	1 356	61	
Beiskolázási segély	693	-	-	
Étk. Hozzájárulás	5 187	8 135	157	
Egyéb (betegszabadság)	1 500	937	62	
Összesen	256 175	235 643	92	

DAKÖV KFT értékelés 2010
1.-12 hó Kiadások

Egyéb költségek:

Laborvizsgálat	8 425	12 679	150 ✓
Vízkezeléshasználati járulék	5 814	4 896	84 ✓
Tagdíjak	1 200	1 201	100
Biztosítási díj	2 884	2 451	85
Bank kezelési költség	2 058	2 674	130
Alapítvány, reklám	2 369	3 264	138
Szerszámok	3 090	-	7
Üzemorvosi díj	643	612	95
Egyéb	2 537	7 498	296
Összesen	29 020	35 275	122 A

Önköltségek:

Iparüzési adók	11 550	10 192	88 ✓
Szakképzési h., Innovációs j.	3 240	4 784	148
Kommunális, gépjármű adók	1 365	1 974	145
Értékcsökkenés	15 000	13 338	89
Bírságok	150	71	47
Egyéb	11 000	718	7
Hernád kamat		6 176	
Összesen	42 305	37 253	88

<u>Kiadások összesen</u>	656 364	674 575	103
---------------------------------	----------------	----------------	------------