



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.



BESZÁMOLÓ

A DAKÖV KFT. 2018. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Dabas, 2018. május 6.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

I. Meghívó a DAKÖV Kft. taggyűlésére

Dabas, 2019. május 6.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

Ikt.sz.: KK-19-00 21

MEGHÍVÓ

Ezúton értesítjük a DAKÖV Kft. tagjait, Felügyelő Bizottságának elnökét és tagjait, könyvvizsgálóját, továbbá a Kft. vezető beosztású dolgozóit, jogi képviselőjét, hogy a DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft. taggyűlését

2019. május 14-én (kedden)

de. 10.00 órakor

tartjuk, melyre ezennel tisztelettel meghívjuk.

A taggyűlés helye a korábbiaktól eltérően: Dabas Sári Wellis Sportközpont

(2373 Dabas-Sári, Tabáni u. 59.)

Térképet és GPS koordinátákat a meghívóhoz mellékeljük!

A taggyűlés napirendje:

1./ Beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi műszaki tevékenységéről, ennek keretében az engedélyköteles és másodlagos tevékenységről (vállalkozási és bérleti díj terhére elvégzett munkák)

Előadó: Ritecz György ügyvezető

Jasper Lóránt ügyvezető

Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Kustos Gyula műszaki igazgató

2./ Beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi gazdálkodásáról. A 2018. évi mérlegbeszámoló megtárgyalása (írásos indokolással, kiegészítő melléklettel, főkönyvi kivonattal)

Előadó: Kovács Kriszta főkönyvelő

3./ A könyvvizsgáló jelentése a 2018. évi mérlegbeszámolóról

Előadó: Dr. Baracz Gabriella könyvvizsgáló

4./ A Felügyelő Bizottság jelentése a 2018. évi gazdálkodás értékeléséről és a mérlegbeszámoló felülvizsgálatáról

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök

5./ A DAKÖV Kft. 2019. évi üzleti tervének megtárgyalása műszaki és gazdasági fejezetenként.

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető

Ritecz György ügyvezető

Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Kustos Gyula műszaki igazgató

Kovács Kriszta főkönyvelő

6./ A Felügyelő Bizottság jelentése a DAKÖV Kft. 2019. évi üzleti tervéről

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök

7./ Egyebek

A taggyűlés írásos anyagát megküldtük.

A taggyűlés határozatképességének biztosítása érdekében nyomatékosan kérjük, hogy - amennyiben a polgármester akadályoztatva van - írásban meghatalmazott megbízott útján biztosítsa az önkormányzat képviseletét.

Kérjük a taggyűlésen a tagok és meghívottak szíves megjelenését.

Amennyiben a 2019. május 14-re kitűzött taggyűlés határozatképtelennek bizonyul, abban az esetben megismételt taggyűlésre kerül sor 2019. május 20-án 9.00 órai kezdettel az eredeti helyszínen. A megismételt taggyűlés a meghívóban szereplő napirendi pontok tekintetében – kivéve az egyebek napirendi pontot - a megjelent tagok számára és az általuk képviselt szavazatokra tekintet nélkül határozatképes.

Dabas, 2019. május 3.

tisztelettel:

Jasper Lóránt sk.
ügyvezető

Ritecz György sk.
ügyvezető

Meghívottak:

Bennárik Ferenc a Felügyelő Bizottság elnöke

Jasper Lóránt ügyvezető

Ritecz György ügyvezető

Artzt Sándor cégvezető

Kustos Gyula műszaki igazgató

Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Kovács Kriszta főkönyvelő

dr. Baracz Gabriella könyvvizsgáló

dr. Lukács György ügyvéd, jogi képviselő (jegyzőkönyvvezető)

File Lilla értékesítési és ügyfélszolgálati vezető

Bodonyi-Kovács Tamás Ráckevei Üzemmmérnökség vezető

Kemecsei Antal Abonyi üzemmmérnökség vezető

Fekete Tibor belső ellenőr



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

Határozati javaslatok

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.
2370 Dabas, Széchenyi u. 3.

HATÁROZATI JAVASLATOK

A 2019. május 14-én TARTANDÓ TAGGYŰLÉSRE

1/2019.(05.14.) Taggyűlési határozati javaslat

A taggyűlés az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. 2018. évi műszaki tevékenységéről, ennek keretében az engedélyköteles és másodlagos tevékenységről (vállalkozási és bérleti díj terhére elvégzett munkák) szóló beszámolót.

Végrehajtásért felelősek: Jasper Lóránt ügyvezető és Ritecz György ügyvezető

Határidő: azonnal és folyamatosan

2/2019.(05.14.) Taggyűlési határozati javaslat

A taggyűlés az előterjesztéssel egyezően elfogadja a társaság állandó könyvvizsgálójának, Dr. Baracz Gabriellának a jelentését a társaság 2018. évi mérlegbeszámolójáról.

Végrehajtásért felelősek: Jasper Lóránt ügyvezető és Ritecz György ügyvezető

Határidő: azonnal és folyamatosan

3/2019.(05.14.) Taggyűlési határozati javaslat

A taggyűlés az előterjesztéssel egyezően elfogadja a Felügyelő Bizottság jelentését a társaság 2018. évi gazdálkodásának értékeléséről és a mérlegbeszámoló felülvizsgálatáról.

Végrehajtásért felelősek: Jasper Lóránt ügyvezető és Ritecz György ügyvezető

Határidő: azonnal és folyamatosan

4/2019.(05.14.) Taggyűlési határozati javaslat

A taggyűlés az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. 2018. évi gazdálkodásáról, a 2018. évi mérlegbeszámolóról (írásos indokolással, kiegészítő melléklettel, főkönyvi kivonattal) szóló beszámolót.

A taggyűlés az előterjesztéssel egyezően a társaság mérlegét a következők szerint állapítja meg:

Az eszközök és források egyező végösszege 2.348.462.- eFt, az adózás előtti eredmény, amely megegyezik az adózott eredménnyel -35.912.-eFt.

Végrehajtásért felelősek: Jasper Lóránt ügyvezető és Ritecz György ügyvezető

Határidő: azonnal és folyamatosan

5/2019.(05.14.) Taggyűlési határozati javaslat

A taggyűlés az előterjesztéssel egyezően elfogadja a DAKÖV Kft. 2019. évi üzleti tervéről szóló beszámolót mind a műszaki, mind pedig a gazdasági fejezeteket.

Végrehajtásért felelősek: Jasper Lóránt ügyvezető és Ritecz György ügyvezető

Határidő: azonnal és folyamatosan

6/2019.(05.14.) Taggyűlési határozati javaslat

A taggyűlés az előterjesztés szerint elfogadja a Felügyelő Bizottság jelentését a DAKÖV Kft. 2019. évi üzleti tervéről. Egyidejűleg elfogadja a Felügyelő Bizottság 2019.04.29-i ülésen hozott határozata szerint, hogy a társaság ügyvezetőinek – Jasper Lórántnak és Ritecz Györgynek – a személyi alapbérét 2019. január hó 1. napjától tíz százalékos mértékben felemeli.

Végrehajtásért felelősek: Jasper Lóránt ügyvezető és Ritecz György ügyvezető

Határidő: azonnal és folyamatosan

Dabas, 2019. május 3.

Jasper Lóránt sk.
ügyvezető

Ritecz György sk.
ügyvezető



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
1. napirendi pontja**

II. Beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi műszaki tevékenységéről

Készítette:
Horváth Péter – szolgáltatási igazgató
Kustos Gyula – műszaki igazgató

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
1. napirendi pontjához**

Műszaki beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének teljesítéséről

Készítette:

Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Kustos Gyula műszaki igazgató

Dabas, 2019. április 18.

Jasper Lóránt sk
ügyvezető

Ritecz György sk
ügyvezető

Dabas és Környéke Vízügyi Kft

Műszaki beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének teljesítéséről

I. Általános tájékoztató

1. Vízdíjszámlázó program auditálása

A 2011. évi CCIX. (Víziközmű) törvény módosítása a **vízdíjszámlázó programok auditálását (tanúsítását) írja elő**. Csak olyan rendszerrel számlázhatjuk a víziközmű-szolgáltatás díját, mely biztosítja a díjak hibátlan kiszámítását, megakadályozza a számlázási rendszerhez történő jogosulatlan hozzáférést, valamint a számlázási információk észrevétlen módosítását.

A 2017. év auditja során megállapításra került, hogy a LIBRA vállalatirányítási rendszert kiszolgáló szoftveres környezet támogatottsága informatikai biztonsági szempontból rövidtávon ellehetetlenül, lejártak a szoftveres biztonsági támogatások.

A szoftver fejlesztőjével egyeztetve - a 2018. első féléve során előkészítve – elkezdjük lecserélni a rendszer elemeit. A vezetőség döntése alapján, a nyár végén új, nagyteljesítményű szervereket szereztünk be, amelyre már az új szoftveres környezet feltelepítésre került és a tesztelése is befejeződött. A szoftveres környezet átállása mellett, a LIBRA vállalatirányítási rendszer legújabb verziójára LIBRA11-re tértünk át. A LIBRA11 rendszer „fa” struktúrájú, könnyebb kezelhetőséget biztosít a felhasználók részére.

Az átállás az új rendszerekre decemberre maradéktalanul megvalósult, a nagyteljesítményű régi szervereinket felhasználjuk más meglévő ügyviteli rendszerünk tehermentesítésére, illetve az új adatvédelmi törvény (GDPR) megfeleléséhez, fájlserverként.

A régi rendszert már nem lehet tanúsíttatni, ezért kiemelt feladatként kezeltük az új rendszerre történő átállást, és a biztonsági auditra való felkészülést.

A tanúsítás során megküldték az adatbekérőt (közel 200 kérdés), melyet határidőre megválaszoltunk. Megtörténtek az interjúk is, ahol további kérdésekre kellett választ adnunk. Megtörtént a sérülékenységi vizsgálat, melynek során megpróbálták a szerverre betörni és adatokat ellopni. A tanúsítás 2019.02.12-én sikeres audittal zárult. **Az adataink biztonságban vannak.**

2. Ügyfélszolgálatok munkájának egységesítése, hátralékkezelés.

Folytattuk az ügyfélszolgálatok munkájának egységesítését. Az ügyfélforgalom felmérése után, a kevésbé kihasznált fiókirodákat átalakítottuk információs pontokká. Ezeken a helyeken a nyitvatartás az ügyfelek igényeihez lett igazítva, de a fiókirodákénál rövidebb nyitvatartással várjuk felhasználóinkat. A fiókirodákban a jogszabályi előírásoknak megfelelő a nyitvatartási idő és a nyújtott idejű szolgáltatás. **Társaságunk 2018. évben 884.806 db víz- illetve szennyvízszolgáltatásról szóló számlát bocsátott ki bruttó 6.180.017 eFt értékben.**

Továbbra is kiemelt feladatként kezeljük -az újragondolt és az ügyvezetés által jóváhagyott Hátralékkezelési Szabályzat alapján- a kintlévőségeink behajtását.

A behajtási munka 2018-ban tovább folytatódott. **36.970 db** felszólítást küldtünk ki **1.033.487 eFt** értékben.

Üzem- igazgatóság	Első felszólító		Második felszólító		Harmadik felszólító		Összesen	
	Darab	Érték [eFt]	Darab	Érték [eFt]	Darab	Érték [eFt]	Darab	Érték [eFt]
Abonyi	1 012	12 669	461	9 541	201	8 121	1 674	30 331
Bagi	5 541	82 552	2 131	48 412	1 428	38 824	9 100	169 788
Dabasi	6 098	180 275	2 541	139 803	1 296	109 803	9 935	429 881
Monori	8 125	189 564	3 214	86 004	1 024	42 897	12 363	318 465
Ráckevei	1 846	31 754	1 452	28 854	600	24 414	3 898	85 022
Összesen	22 622	496 814	9 799	312 614	4 549	224 059	36 970	1 033 487

Kiküldött felszólítók üzemigazgatóságoként 2018. évben

Kiküldött felszólítók hatása:

- 330 felhasználót korlátoztunk, a 3. típusú felszólítást követően 52.802 eFt tartozás miatt.
- 275 db fizetési meghagyást indítottunk közel 48 millió Ft értékben.
- 208 db végrehajtást indítottunk közel 38 millió Ft értékben.
- Jelenleg folyamatban lévő ügy 539 db, amelyből 184 db a fizetési meghagyás 33. 513 eFt értékben és 355 db a végrehajtás 69.225 eFt értékben
- Nem peres eljárások közül 58 ügyet zártunk le, több mint 6 millió Ft értékben.
- Továbbra is nagyon magas az engedélyezett részletfizetések száma. 2018.12.31-ig 1.737 felhasználó kapott 156.724 eFt értékű tartozásra részletfizetési kedvezményt.

A behajtások adminisztrációs kezelése a Libra rendszerben valósul meg. Közvetlenül ott kerül kitöltésre a MOKK rendszerrel kompatibilis fizetési meghagyás, illetve végrehajtási lap, nyilvántartja a behajtáshoz kapcsolódó dokumentumokat és költségeket, hogy azok behajtása is minden esetben megtörténjen.

Kidolgoztuk az új hátralékkezelési szabályzatot. 2019 évtől alapjaiban változik a felszólítások kiküldésének rendszere. A második felszólító kiküldése elmarad. Az ügyfelek a számlán feltüntetett egyenlegről értesülnek először a tartozásukról. Utána egy egyszerű felszólító levelet kapnak. Amennyiben ez nem kerül befizetésre, egyből időpont megjelöléssel korlátozástól/szolgáltatás szüneteltetéséről értesítjük a felhasználóinkat. A korai kintlévőségkezelés a leghatékonyabb módszer a kintlévőségek behajtására. Ennek megvalósítását 2019 márciusában indítottuk.

A jogszabályi változások 2018. évben kötelezővé tették a „Felhasználói Elégedettség Felmérés” elvégzését a víziközmű-szolgáltatók számára. A felmérés három lépcsőből áll.

Egy általános, leginkább a lakosság véleményére alapozó, külső felmérő céggel készített kérdőív, melynek az eredményeit a MEKH is ki fogja értékelni és ez alapján a szolgáltatók részére feladattervet fog javasolni. A külső felmérő céggel készített felmérés költségeit a cégünknek kell állnia.

Második lépésben azon felhasználók kerülnek megkeresésre, akik valamely területen panasszal vagy bejelentéssel éltek a szolgáltató felé. Ez a része a vizsgálatnak kisebb felhasználói létszámot érint és a költsége előreláthatóan nem a szolgáltatót terheli.

A harmadik lépésben az ügyfélszolgálatokat és a fiókirodákat a szolgáltatóknak el kell látnia elégedettségmérő tablettel, melyen meghatározott kérdéssorok fognak futni, amelyre érkező értékelő válaszokat a szolgáltató és a Hivatal is folyamatosan elemzi. Ugyanebben a kérdéskörben vizsgálni kell, a felhasználói elégedettséget az elektronikus válaszadásban és a telefonos ügyfélszolgálatban is.

Ez utóbbi három adatteljesítési kötelezettség, komoly informatikai fejlesztést igényelt. Fejlesztettük az információs rendszerünket és külső vállalkozó segítségével tabletekre szoftvert fejlesztettünk és beüzemeltük a tableteket. Az adatokat az információs rendszerből szolgáltatjuk a megfelelő adatstruktúrában.

A feladat lezárásaként „Fejlődési tervet” kellett készíteni a MEKH számára, melyet határidőre elkészítettünk. A terv főbb irányvonalai az ügyfélszolgálatok egységesebb megjelenését, további tájékoztató levelek kiküldését, a honlapunk további fejlesztését és az ivóvízminőség javító projektekben való részvételt tartalmazza.

Honlapunkon folytattuk az E-ügyfélszolgálat fejlesztését, bankkártyás fizetési lehetőség biztosításával. Ez a projekt tesztelés alatt van.

3. Mellékmérők rádiós távleolvasása

Elindítottuk a mellékmérők távleolvasási rendszerét. A társasházaknál nagy probléma a mellékmérők leolvasása. A vízmérők olyan helyen találhatóak (konyhaszekrény, csőalagút), mely megnehezíti a leolvasást. A főmérőkön mért fogyasztás és az almérőkön mért fogyasztás között mindig van eltérés, ami egyrészt abból adódik, hogy nem tudjuk a mérőket egyidőben leolvasni.

Olyan almérőt szerelünk be, amely meghatározott időnként rádiós jeleket sugároz. A rádiós jelek az alábbiak közlésére alkalmasak:

- vízmérő állása
- visszafelé áramlás
- szabotázs
- manipuláció
- csőtörés.

A jeleket 600 m-es körzetben lehet fogni szabadterben. A jel erőssége függ a mérő beépítési helyétől, valamint a társasház falszerkezetétől. A lakásokba a legrosszabb esetben sem kell bemenni. A legkedvezőtlenebb beépítés esetén is, a jelek a lépcsőházban, a vevő segítségével leolvashatóak. A leolvasott jelek WIFI hálózatokon keresztül kerülnek az admin. programba, ellenőrzést követően a Libra rendszerbe. Az adatok fogadására, feldolgozására az admin.

program fejlesztése megtörtént. A rendszert teszteltük. A felhasználókat kiértésítettük arról, hogy az elkülönített vízhasználatot mérő vízmérő (almérő) hitelessége lejárt. Felajánlottuk a rádiós távadós vízmérő beépítésének lehetőségét. 2018-ban 174 db távadós vízmérőt építettünk be Aszód Város lakótelepén. Az igényeket folyamatosan szolgáljuk ki, ezért ez a szám 2019-évben jelentősen növekedni fog.

4. E-közmű adatszolgáltatási kötelezettség

2016. júniusától az E-közmű rendszerbe adatokat kell szolgáltatnunk a víz- és szennyvízcsatorna hálózatok hosszáról, anyagáról és EOY koordináta rendszerben a vezetékek elhelyezkedéséről, valamint ezek leíró adatairól. Egységes térinformatikai rendszert alakítottunk ki, ehhez új szervert állítottunk be, téradat modellt vásároltunk. Létrehoztuk a térinformatikai csoportot, melynek feladata a meglévő állományokhoz leíróadatok előállítása és olyan formátum (.sdf) készítése, melyet fel lehet tölteni a térinformatikai rendszerünkbe. További feladataink közé tartozik az objektumok geodéziai bemérése, topológia előállítása, a bemért adatokból digitális térképekre a víz- és csatornahálózatok felszerkesztése és megfelelő leíró adatok készítése.

A wms és wfs adatkapcsolatot beállítottuk a Lechner Ödön Zrt. által üzemeltetett E-közmű szerverrel és elindítottuk a publikációt. Jelenleg 30 település szennyvízcsatorna hálózata tekinthető meg az E-közműn keresztül.

Terveztük a térinformatikai csoport felszerelését, gépjármű beszerzését, geodéziai eszközök beszerzését és Topobase szupportot, a turai vízmű épületben a helyiség kialakításának befejezését, ez utóbbi sikerült.

A beszerzési folyamat keretében GPS bemérő készüléket vásároltunk. A megfelelő pontosság érdekében Szerződést kötöttünk a korrekciós jelek vásárlására 5 település ivóvíz hálózatát mértük fel. Előállítottuk a hálózatok topológiáját és az sdf. fájlokat és feltöltöttük az E-közmű rendszerbe.

Az egységes E-közmű rendszerrel egyidőben elindult az E-közmű közműegyeztetési rendszer is. A tervezők kötelezően ezen a rendszeren keresztül kérhetnek közműnyilatkozatot. Nekünk, mint szolgáltatónak, 8 napon belül kell megadni az érintettséget, és ezt követően 22 napon belül a nyilatkozatot. Amennyiben nem teljesítjük határidőben az adatszolgáltatási kötelezettségünket, a rendszer automatikusan bejelenti a hatóság részére (MEKH), aki a jogszabály szerint köteles megbüntetni. A büntetés mértéke min. 1 millió Ft. A nyilatkozatokért, az adatszolgáltatásért nem kérhetünk díjat.

Regisztráltunk a rendszerben, üzemigazgatóságunként jelöltünk ki felelősöket.

2018-ban 1498 db nyilatkozatot adtunk ki. Az E-közmű nyilatkozatokat, adatszolgáltatásokat határidőben elvégeztük, a hatóság egyszer sem büntetett meg.

5. Minőségirányítási rendszerek

A 2016-os évben bevezetésre került a DAKÖV Kft.-nél az integrált irányítási rendszer, melyet 2016-ban, 2017-ben és 2018-ban is sikeres audit követett. Az integrált irányítási rendszer (IIR) cégünknel három lábon áll: az energiairányítási rendszer (EIR), a minőségirányítási rendszer (MIR) és a környezetirányítási rendszer (KIR).

A 2017-es évben a szabvány változása miatt a KIR és a MIR tekintetében áttértünk az új szabványok alkalmazására, emiatt átalakítottuk ezeket a rendszereinket, valamint ezzel együtt

valamelyest a szabályozásunkat is. A legfőbb változások az új szabványokban, s ezáltal a DAKÖV minőség- és környezetirányítási rendszerében:

- kockázat alapú értékelés
- felső vezetés aktívabb szerepe a minőségpolitika és az üzleti szükségletek összehangolásában
- terminológiai változások
- szabványosított formátum
- közös definíciók, szövegezés és követelmények.

Az EIR tekintetében nem történt szabványváltozás. Jogszabályváltozás miatt ellenben külsős energetikai szakreferenst alkalmaz a Kft. 2017. június 12-től. E változással az energiairányításban folytattuk a 2016-os évben megkezdett utat.

2017. év folyamán elkészültek az új szabványok értelmében az új szabályozások, valamint az új Integrált Rendszer Kézikönyv. A cég működésének minden folyamatáról kockázat alapú értékelés készült, nagy kockázatok esetén intézkedési terveket dolgoztunk ki. A folyamat sikerességét bizonyítja, hogy 2017. október végén és 2018. november elején a független auditáló szervezet (CERTOP) az első és második felügyeleti auditon sem talált eltérést. A CERTOP már az új szabványok szerint tanúsítja irányítási rendszereinket, melyek megfelelnek a legújabb ISO szabványok követelményeinek.

6. Ivóvíz- és csatornahálózat ellenőrző csoport felállítása

2017-ben felállítottuk a hálózat ellenőrzési csoportot és 2018-ban tovább működtettük. A csoport feladata -ütemterv alapján- felhasználói helyek ellenőrzése, illegális vízbekötések, vízmérő manipulációk felderítése, illegális csapadékvíz rákötések feltárása, méretlen szennyvízbekötések felderítése. A csoport részére felszerelt gépjárművet, telefont, hálózat felderítő műszereket biztosítottunk.

2018. évben terveztük a Libra interfészek továbbfejlesztését, mely „adatbányászási” lehetőséget ad a trükköző felhasználók kiszűrésére. Az információs rendszerünket fejlesztettük az ellenőrzési folyamatok nyilvántartására. Az ügyfélszolgálatoknak lehetőségük van gyanú esetén ellenőrzést kérni. Az ellenőrzéseken tapasztaltak és a felvett adatok, fényképek az információs rendszerben rögzítésre kerülnek.

Továbbá rögzítésre kerül a kiszabott szankció és az utóellenőrzés eredménye is.

A tervezett ellenőrzésekre programot fejlesztettünk, mellyel a fogyasztási adatok figyelése alapján (a települési átlaghoz viszonyítva) próbáljuk meg kiszűrni a szabálytalan közmű használatot. Az ellenőrzésekről a felhasználókat igazolható módon, tértivevénnnyel értesítjük ki. Tapasztalatunk szerint, a kiértékelés nélküli ellenőrzések nem eredményesek, 10 felhasználóból 3 tartózkodik otthon.

Kiértékelő levelet, ellenőrzési munkalapot készítettünk. Az ellenőrzést végző segítése érdekében az ellenőrzési munkalapot a Librában lévő adatokkal töltjük ki (vízmérő gyári száma, plombaszám stb.) Ezt a programot még fejleszteni kell.

Füstöléses módszerrel derítjük fel a gravitációs csatornahálózatba bevezetett csapadékvizet. 2018-ban közel 10.000 métert ellenőriztünk le ezzel a módszerrel.

A szankcionálásra mintalevelet dolgoztunk ki, melyek alapján egységesen kerülnek meghatározásra a kiszabott csatornadíjak és kötbérek.

Ellenőrzés eredménye	db	%
Szabályos	280	69%
Szabálytalan	126	31%
Összesen	406	100%

Szabálytalanság megnevezése	db
Illegális vízvétel (mérőt kisserelte és helyére egy "passzdarabot" szerelt)	1
Illegális vízvétel (bekötővezetékét megbontotta)(vízmérő nem mér minden vízvételi helyet)	1
Illegális csatorna rákötés (van vízbekötése, de a csatornát nem jelenti be)	1
Házi vízellátás összekötve a közüzemi vízhálózattal (nincs kútra szerelt vízmérő)	37
Csapadékvíz a szennyvízcsatornába van vezetve	74
Saját kút használat nincs mérősítve (van vízbekötése) (saját kútról szennyvíz kerül illegálisan a közcsatornába)	1
Saját kút használat nincs mérősítve (szabálytalan átalánydíj fizetés)	11
Összesen	126

Az üzleti tervünkben terveztük, hogy Dömsöd településen átfogó vizsgálatot tartunk a vízminőségi problémák feltárására. 42 felhasználási helyen tartottunk ellenőrzést, szabálytalanságot nem tapasztaltunk. Az ellenőrző csoport munkája elterjedt a településen, ennek hatására megszűntek a vízminőségi problémák. A további ellenőrzések az adatbázisból kiszűrt felhasználóknál lesznek.

7. Beszerzések

2018-ban (az üzleti terv szerint) a saját fejlesztésű információs rendszerünkben beszerzési modult fejlesztettünk, és vezettünk be, a beszerzési folyamataink ellenőrzése, nyomon követése érdekében. A rendszerben az igénybejelentés, a beszerzési vezetői jóváhagyás, üzemigazgatói jóváhagyás elektronikusan történik. Nincs szükség felesleges nyomtatásra. A rendszer alapját a Beszerzési Szabályzat és azok mellékletei képezik. A beszerzési modul használata segítséget nyújt a beszerzési tervek elkészítésében. A modul folyamatos fejlesztés alatt áll. Tapasztalataink alapján, a rendszer működése nagyban megkönnyíti a napi munkát, és a beszerzések cégszinten sokkal átláthatóbbakká és követhetőbbé váltak.

Néhány főbb beszerzésünk 2018-ban, és azok hatása a Daköv Kft-re.

1. Energiabeszerzés

Az energiabeszerzésünk még 2017. év negyedik negyedében újra kiírásra került, de az új - jóval magasabb - ár miatt, azóta is jelentős hatással van a Daköv Kft-re. A pályázatot az MVM Partner Zrt. nyerte, nettó 16,49 Ft/kWh árral. Korábban nettó 13,3 Ft/kWh-ért szereztük be az energiát, de a piaci trendek miatt, minden szolgáltatónak emelnie kellett az árat. (A pályázat 2. helyezette nettó 17,64 Ft/kWh árat adott). Az emelkedett ár jelentős többletköltséget jelentett az idei évben is.

2. Ivóvíz- és szennyvíz tisztítására használt vegyszerek

2018-ban ismételten központi kiírásra kerültek a vegyszer beszerzések. Külön pályázatban az ivóvízen és külön pályázatban a szennyvízen használt vegyszerek beszerzése. Az ivóvízes vegyszerek pályázatát a Vinyl Kft. nyerte, a szerződéses keretösszeg nem változott ~ nettó 12.800 eFt. A stagnálás a mai piaci trendeket figyelembevéve pozitívan értékelendő. A szennyvízes vegyszerek pályázatát az ACAT Kft. nyerte, ahol a szerződéses keretösszeg nettó 44.371 eFt, amely 2017-hez jelentős csökkenést mutat (nettó 48.500 eFt). A pályáztatás során komoly verseny alakult ki az Ajánlattevők között, ezáltal a végső nyertes nagyon kedvező árakat tudott adni részünkre.

3. Mintavétel és laborszolgáltatás

Szintén központi kiírásra került az ivóvíz szolgáltatás, szennyvízelvezetés és -tisztítás laboratóriumi háttérének biztosítása, mely a Vhr. 49 §. (16) pontja alapján engedélyköteles, kiszervezett tevékenység, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól (MEKH) engedélyt kell kérni arra, hogy a tevékenység végzését kiszervezhessük. Az engedélykérelmet benyújtottuk és az engedély birtokában kötöttünk szerződést a nyertes pályázóval, az Eurofins KVI-Plusz Kft-vel. A pályázatban egyaránt szerepelt maga a mintavétel elvégzése és laboratóriumi vizsgálata, valamint a dabasi labor bérbeadása. A létrejött szerződés keretösszege a 2017-es keretösszeghez képest nőtt, (nettó ~46.900 eFt), melynek oka, hogy a hatóságok több vizsgálatokat írtak elő számunkra, mint a korábbi években.

4. Felhasználó Elégedettség Felmérés (FEF)

Szintén MEKH-es előírás alapján az idei év során felhasználói elégedettség felmérést kellett végeznünk. A feladat elvégzésre pályázatot írtunk ki, melyet a Kutatópont Kft. nyert. A felmérés díja nettó 2.700 eFt volt. A felmérés 2018.12.31-ig tartott, ennek eredménye és értékelése folyamatosan zajlik.

5. Irodaszer, komplett irodaellátás, tisztítószer beszerzése

Idén a Daköv Kft-nél először került sor központi kiírása az irodaszerek, komplett irodaellátás és tisztítószer beszerzésére. Cégünk ebben is az egységesítés felé halad, a korábbi kb. 20 kisebb szállító helyett az irodaszereket, konyhai ellátást, tisztítószerket stb. egy cég szállítja nekünk. Ez a cég a pályáztatás nyerteseként az Árkus2000 Kft lett. A megrendelések sokkal követhetőbbek, ellenőrizhetőek. Pontosabb statisztikai adatok az éves felhasználásról és a költségek csökkenéséről a 2019-es év folyamán fognak rendelkezésünkre állni.

A szerződéses keretösszeg irodaszerek és egyéb irodaellátás tekintetében: nettó 13.000 eFt/év, tisztítószer esetében nettó 5.000 eFt/év.

6. Üzemanyag

2018.09.15-én lejárt a Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság (KEF) által pályáztatott üzemanyag beszerzéssel kapcsolatos szerződésünk a MOL Nyrt.-vel. A KEF által kiírt új pályázatot is a MOL Nyrt. nyerte, így a már korábban használt üzemanyagkártyáinkat nem kellett lecserélnünk, továbbra is azokat tudjuk használni, ebből kifolyólag csak új szerződést kellett kötnünk a MOL Nyrt.-vel. A korábbi szerződésben nettó 9,5 Ft literenkénti kedvezményt kaptunk a kártyás listaárból (tehát nem az egyes benzinkutakon kiírt árakból), az új szerződésben pedig nettó 9,65 Ft literenkénti kedvezményt kapunk, mely által szintén csökkennek a költségeink.

7. Aggregátorok karbantartása

A Daköv Kft. – jelenlegi nyilvántartása szerint – 38 db aggregátort üzemeltet. Ezen aggregátorok karbantartását üzemigazgatóságunként más cég végezte korábban. Vezetői döntés értelmében összevontuk a pályázati kiírást, melyet a LogSol Kft. nyert meg, így a szükséges karbantartásokat már ők végzik. A szerződés keretösszege nettó 14.900e Ft/év; ha a keretösszeg nem merül ki, akkor a szerződés annak kimerülésével szűnik meg.

8. Vízmérő felújítás

A vízmérő felújítás a Vhr. 49 §. (10) pontja alapján (bekötési vízmérő javítása, felújítása). engedélyköteles, kiszervezett tevékenység, a MEKH-től engedélyt kell kérni arra, hogy a tevékenység végzését kiszervezhessük. A pályázatot lefolytattuk 2018 végén, mely alapján az engedélykérelmet 2019 januárjában benyújtottuk a MEKH részére. A szerződést a jóváhagyott kérelem alapján 2019 márciusában megkötöttük; melynek keretösszege: 34.404e Ft 2 évre; korábbi partnerrel a keretösszeg 26.705 e Ft volt 1 évre!!! Ez jelentős költségcsökkenést fog eredményezni a következő évekre.

9. Számlanyomtatás

A számlakészítés, számlafeldolgozás a Vhr. 50 §. (1) alapján bejelentésköteles tevékenység, vagyis a szerződés aláírásától számítva 30 napon belül tájékoztatásképpen meg kell küldeni a MEKH-nek. Korábbi szerződésünk 2018 év végén lejárt, így új pályázat került kiírásra. A pályázat nyertese a korábbi partnerünk, a Prime Rate Kft. lett; a szerződés keretösszege nettó 24.000e Ft./év.

10. Munkaruha, védőeszköz

A munkaruha és védőeszközökre kötött 2 éves szerződésünk is lejárt 2018-ban, így év végén újra pályáztatásra került. A pályázat során sikerült megtartani a korábbi jól bevált partnereket – minimális áremelés mellett -, így az együttműködés cégeink között továbbra is fennmaradhat. A megkötött keretszerződés 1+1 évig hatályos; az éves keretösszeg nettó 15.000e Ft.

11. Szivattyú javítások/felújítások

A különböző (vizes-, szennyvizes-, vákuum-,) szivattyúk javítására/felújítására megkötött szerződéseket a Vhr. 50 §. alapján aláírástól számított 30 napon belül tájékoztatásképpen meg kell küldenünk a MEKH-nek; Hivatali kapun keresztül. A szerződések folyamatosan beküldésre kerülnek, azonban a szerződések nagy száma miatt (is) a különböző szivattyúk javítására/felújítására kiírásra kerültek központi pályázataink 2018-ban; először a Daköv Kft. történetében. A pályázatok sikeresen zárultak, a keretszerződések beküldésre kerültek a MEKH-nek, így nem kell év közben minden egyes javításra/felújításra egyesével szerződést kötnünk.

Vákuumszivattyú felújítás

Az első szivattyú javítással/felújítással kapcsolatos pályázatunk a vákuumszivattyúkat érintette. A Daköv Kft. összesen 71 db vákuumszivattyút üzemeltet. A pályáztatás sikeresen zárult, melynek nyertese a Nabla 2002 Kft. lett. A szerződés keretösszege nettó 45.000 eFt/év, vagy a keretösszeg kimerülése.

Ivóvizes szivattyú felújítás

A következő szivattyú javítással/felújítással kapcsolatos pályázatunk az ivóvizes szivattyúkat érintette. A Daköv Kft. összesen 295 db ivóvízhálózaton működő szivattyút üzemeltet. A pályáztatás sikeresen zárult, melynek nyertese a Hírös Mester Kft. lett. A szerződés keretösszege nettó 49.000 eFt/év, vagy a keretösszeg kimerülése.

Szennyvizes szivattyú felújítás

Az ügyvezetés döntésének értelmében a szennyvizes szivattyúk javítását/felújítását – melyből kb. 1500 db-ot üzemeltetünk - saját magunk fogjuk végezni – így elkerülhető a folyamatos szerződések beküldése a MEKH részére; valamint a saját javítással is költségcsökkenés érhető el, mely a jövő év folyamán fog realizálódni. A saját munkavégzés elindításához szükséges volt egy pályázatot kiírunk magára a műhely bérletre, valamint egy másikat az alkatrészek beszerzésére. A műhely bérleti pályázat 2018 folyamán lezajlott, az alkatrészek pályáztatására 2019 elején került sor, így 2019-től a Daköv Kft. saját hatáskörben végzi ezen szivattyú típusok javítását/felújítását.

Összegezés

Ahogy a beszerzéseinkből is látszik folyamatosan haladunk a centralizált beszerzések felé. Miért jó a centralizált beszerzés?

- az igények pontosabban nyomon követhetőek
- nagyobb beszerzendő mennyiség révén költségcsökkenés érhető el
- intenzívebb kapcsolattartást eredményez a beszállítókkal/vállalkozókkal
- vevőorientáltabb
- átláthatóbbak a folyamatok, mely alapján előre tervezhetőbbek a beszerzések, az éves beszerzési tervben.
- üzemeltetés során felmerülő hibák gyorsabban elháríthatóak, ugyanis nem kell vállalkozót/beszállítót keresni, ha az adott termékkörre/hibajavításra van érvényes, a Daköv Kft. egészét átfogó keretszerződésünk
- a beszállítók értékelése is egyszerűbbé válik, hiszen egyre kevesebb beszállítóval dolgozunk együtt, kevesebbet kell értékelnünk is (mely az ISO megfelelés miatt szükséges)

Az első fejezetben említett beszerzési modulnak köszönhetően a MEKH felé történő bejelentések is sokkal átláthatóbbak és határidőre betarthatóak. A 2018 évi ellenőrzés után erre sokkal nagyobb figyelmet fordítunk, ezzel is elkerülve a bírságokat, amely szintén költségmegtakarítást jelent(het).

Sajnos a beszállítói/vállalkozói áremelések minket is elérnek, az ő működési költségeik is folyamatosan nőnek, illetve az EUR árfolyam változása is érinti a kereskedelmi piacot. Ezen áremeléseknek igyekszünk ellenállni – lévén a mi bevételeink nem nőnek; de ezzel szemben a kiadásaink növekednek. A centralizált beszerzés erre is segítséget nyújt, hiszen az 1-2 évre

megkötött keretszerződésekkel az árak fixálhatóak és csak közös megegyezéssel módosíthatóak.

8. Vonalkódos állóeszköz nyilvántartási és leltározási rendszer bevezetése.

2018-ban vonalkódos állóeszköz nyilvántartási rendszer bevezetését kezdtük meg, melynek lényege, hogy az állóeszközeinket vonalkóddal látjuk el, mely megkönnyíti a nyilvántartást és a leltározást. Az eszközöket tároló helyre soroltuk, elkészítettük a helyiségleltárokat. Kinyomtattuk a vonalkódokat, melyet ráragasztunk az eszközre. A kódokat kódleolvasó segítségével olvassuk le. A leolvasott adatok interfészen keresztül kerülnek a Libra vállalatirányítási rendszerbe. Nincs szükség külön adatrögzítésre. A rendszer bevezetésével pontos a nyilvántartásunk, a leltározás egyszerűsödik, mellyel idő és pénz takarítható meg. Elkészítettük a „Tárgyi eszköz személyi nyilvántartásának és szerszám használatának szabályzatát”, melyben szabályoztuk a tárgyi eszközök, szerszámok beszerzési és nyilvántartásba vételi folyamatát. Az információs rendszer beszerzési modulját fejlesztettük a szabályzat alapján.

9. A 2018. május 25-én életbe lépett GDPR (az Európai Unió Általános Adatvédelmi rendelete) hatása a DAKÖV Kft-re

A DAKÖV Kft teljes mértékben felkészülten várta a GDPR (2018. május 25.) hatálybalépését. Az előírt határidőre elkészültek az adatvédelmet érintő szabályzatok módosításai.

A felkészülésre kellő idő biztosítása mellett, **már 2017. október 02-án elkészült Társaságunk Stratégiai Terve**, amely pontosan lehatárolta a GDPR hatálybalépéséig terjedő időszakra vonatkozó feladatokat.

- A Stratégiai Terv **1.** bekezdésében előírt feladat a **DAKÖV Kft Adatvédelmi és Adatbiztonsági Szabályzatának átdolgozása** volt. A már meglévő Szabályzatunk módosítására előírt határidő 2018. március 31. volt, mely határidőt betartva a Szabályzat elkészült, és az ügyvezetők általi elfogadást követően hatályba is lépett.
- A Stratégiai Terv **2.** bekezdésében előírt feladatként az **Adatkezelési Tájékoztató módosítása** szerepelt. A feladat végrehajtására előírt határidő 2018. március 31. volt. A módosítás az előírt határidőre elkészült és aláírásra került.
- A Terv **3.** bekezdésében előírt feladatként **Alkalmazotti állomány újraképzése** szerepel, mely feladat végrehajtása folyamatos, tekintve, hogy a 2011. évi CXII. törvény módosítása miatt az új szabályozások ismertetésére nagy hangsúlyt kell fordítani. A jelzett jogszabály módosítását a 2018. évi XXXVIII. törvény hatálybalépése tette szükségessé. Ezzel a módosítással a hazai törvényi szabályozás - alkalmazkodva a GDPR előírásainak, - beépítette mindazokat az előírásokat, melyeket a hazai jogrend alapján alkalmazni kell.
- A Terv **4.** bekezdésében előírt feladat az **Adatkezelésekről vezetett nyilvántartások felülvizsgálata** volt. A feladat végrehajtására előírt határidő 2018. március 31. volt, mely határidőig a felülvizsgálat elkészült. A felülvizsgálat fontosságát az is jelzi, hogy a GDPR hatálybalépését követően az adatkezeléseket a NAIH már nem tartja nyilván, hanem azok nyilvántartásáról az adatkezelőnek helyben kell gondoskodnia. Ezzel a NAIH nyilvántartási számainak feltüntetése a Társasági iratokon megszűnt.

- A Terv **5-6.** bekezdésében előírt feladatok – az **Ügyfélszolgálat által kezelendő adatok felülvizsgálata, valamint a Közműszolgáltatási szerződések adatainak átvizsgálása** - végrehajtása az év folyamán folyamatos.
- A Terv **7.** bekezdésében előírt – **DAKÖV Kft Üzletszabályzatának felülvizsgálata** megtörtént, és az új Szabályzat elkészült.
- A Terv **8-9.** bekezdésében előírt – **Informatikai védelem és adatbiztonság szabályozása, felülvizsgálata, adatok tárolása, valamint a Munkavállalók adatainak kezelése, nyilvántartások felülvizsgálata** – folyamatos.
- A Terv **10.** bekezdésében előírt feladat – az **Új technológia alkalmazásának bevezetése során hatásvizsgálat készítése.** – folyamatos.
- A fenti jogszabályok rendelkezéseinek betartásával elkészült a **DAKÖV Kft Adatvagyon Leltára, valamint az adatok mozgásának, folyamatának meghatározása is.**

DAKÖV Kft a GDPR-ban foglalt rendelkezések maximális betartására törekszik. E törekvések eredményeként gyakorlatilag a fontosabb szabályozásokat, módosításokat már az év első harmadában teljesítette, így a következő hónapokat arra használta fel, hogy a meglévő adatvédelmi dokumentációit, programjait frissítse, aktualizálja.

10. MEKH átfogó ellenőrzés, és megállapításai

A Vksztv. szerint a MEKH 3 évente köteles ellenőrizni a működési engedéllyel rendelkező víziközmű-szolgáltató cégeket. MEKH 2018. február 19-től átfogó ellenőrzést indított.

A hatóság vizsgálta:

- személyi feltételek teljesülését
- víziközmű-rendszereket
- vagyonyilvántartást
- számviteli szétválasztást
- használati díjakat
- kiszervezéseket
- gazdasági mutatókat
- beszerzési szabályzatban foglaltak alkalmazását
- díjelőkészítéshez beküldött adatok megfelelőségét
- víziközmű-fejlesztési hozzájárulás nyilvántartását és felhasználását
- műszaki eszközfelkészültséget
- FE ellenőrzést
- a jóváhagyott gördülő fejlesztési tervben foglaltak végrehajtását.

Az ellenőrzésre előírt adatszolgáltatást határidőre teljesítettük. Ezt követően hiánypótlási kötelezettségünket is teljesítettük. Az írásban benyújtott adatokon túl helyszíni ellenőrzést tartottak április 17-én és 18-án a Dabasi, Monori, Ráckevei üzemigazgatóságon. A helyszíni ellenőrzés során ellenőrizték a létesítmények műszaki állapotát, a diszpécser központokat, a folyamatirányító berendezéseket, a reagáló képességünket, átadási pontokat, a GFT-ben leírt és elvégzett feladatokat.

Az átfogó ellenőrzés megállapította, hogy Cégünk nem tett eleget a 2016. november 20-tól hatályos Vhr. 48.§. (1) és (2) bekezdésében foglaltaknak, miszerint „a víziközmű-szolgáltató

az 50. §-ban foglalt tevékenységek kiszervezése esetén a megkötött szerződés vagy annak módosítása egy példányát a szerződés létrejöttét követő 15 napon belül a Hivatal részére megküldi. Ha a szerződés nem írásban jött létre, a víziközmű-szolgáltató az elvégzett tevékenységről, a kiszervezés összegéről, valamint a kiszervezett tevékenységet ellátóról 15 napon belül, írásban tájékoztatja a Hivatalt”. Az átfogó ellenőrzést követően ügyvezető igazgatói utasítás készült, mely alapján a beszerzési modul fejlesztve lett. A beszerzési modulba az igényléskor meg kell mondani azt, hogy a Vhr. mely pontja szerint a tevékenység engedélyköteles, és a szerződéseket is fel kell tölteni. A beszerzési vezető az adatokat és a szerződéseket is egy csomagban tölti le és határidőn belül megküldi a hatóság részére.

Alapengedélyhez benyújtott engedélyköteles kiszervezésekhez cégünk *az eljárás során úgy nyilatkozott*, hogy az eredeti működési engedély kérelmével nyújtott be kérelmet a 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló 58/2013. (II.27.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Vhr.) 49. §-ban felsorolt Hivatal előzetes engedélyéhez kötött 2 tevékenység kiszervezésére, az elmúlt 3 évben nem történt változás. A Vhr. 49. § 10. pontjában megjelölt „*bekötési vízmérő javítása, felújítása*” tevékenységet, illetve a 16. pontjában megjelölt „*víziközmű-üzemeltetési tevékenységgel összefüggő laborvizsgálatok végzése a radioaktivitás-vizsgálatok kivételével*” tevékenységet változatlanul kiszervezéssel látja el.

Ezt a hatóság nem fogadta el, szerinte újra engedélyezni kellett volna az alapengedélyhez benyújtott engedélyköteles kiszervezéseket. Ezért kötelezte cégünket az engedélyek újbóli megkérésére, és pénzbírságot szabott ki. Az eljárást június végén lezárták.

Tevékenységeink bemutatását - összhangban a számviteli szétválasztással - hármas bontásban adjuk meg:

Engedélyköteles tevékenységek:

II. Ivóvíz-szolgáltatás,

III. Szennyvízelvezetés és -tisztítás

IV. Nem engedélyköteles tevékenységek.

Engedélyköteles tevékenységek

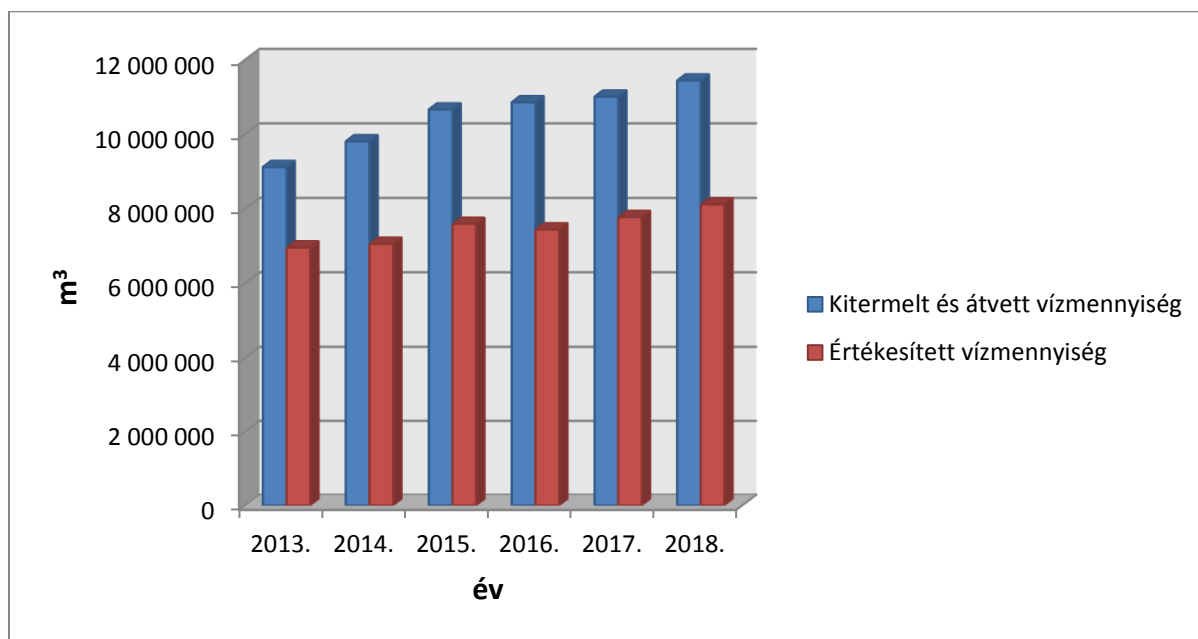
II. Ivóvíz-szolgáltatás

2018. évben az ivóvíz kitermelés 11.440.102 m³, az értékesített ivóvíz 8.115.687 m³. A termelésben és az értékesítésben is a tavalyi évhez képest, kismértékű növekedés tapasztalható.

Veszteség a tavalyi évhez képest jelentősen nem változott 2018. évben: 29,05 %. levonva a technológiai felhasználást 25,85%. A legkisebb veszteség: 7,4 % Szigetcsépen volt, a legmagasabb veszteséget - 59,6% -Kőröstétlenül mértük.

A részletes kimutatást üzemigazgatóságokként az **1. számú melléklet** tartalmazza. A mellékletben lévő táblázatot kiegészítettük, leírtuk melyik víziközmű-rendszeren végzünk víztisztítást, beírtuk és levontuk a víztisztítási folyamat során felhasznált vízmennyiséget. A táblázatból látszik, hogy a veszteséget jelentősen növelik a tisztítási technológiához felhasznált vízmennyiségek (Abony esetében ez közel napi 200 m³).

A mellékletben kiszámolt veszteségek nem tartalmazzák a saját felhasználást (hálózat öblítés, medencemosatás, csőtörések, illegális vízvételések, vízmérő pontatlanságok stb.).

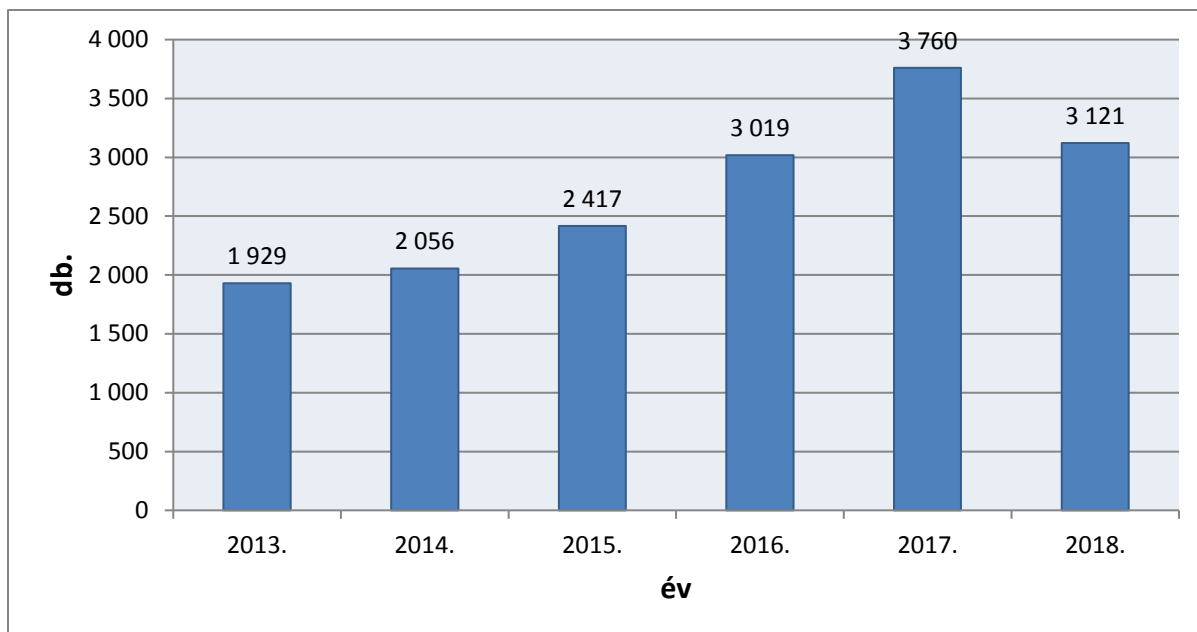


Ivóvíztermelés és értékesítés alakulása 2013-2018. években.

A veszteségek okait vízközmű-rendszerenként kell elemezni.

2018-ban 3.121 esetben kellett hibaelhárításra kivonulni, a 2017-os évben 3760 esetben. A 2017 évhez képest kismértékű csökkenés tapasztalható.

A részletes kimutatást üzemigazgatóságokként a **2. számú melléklet** tartalmazza.



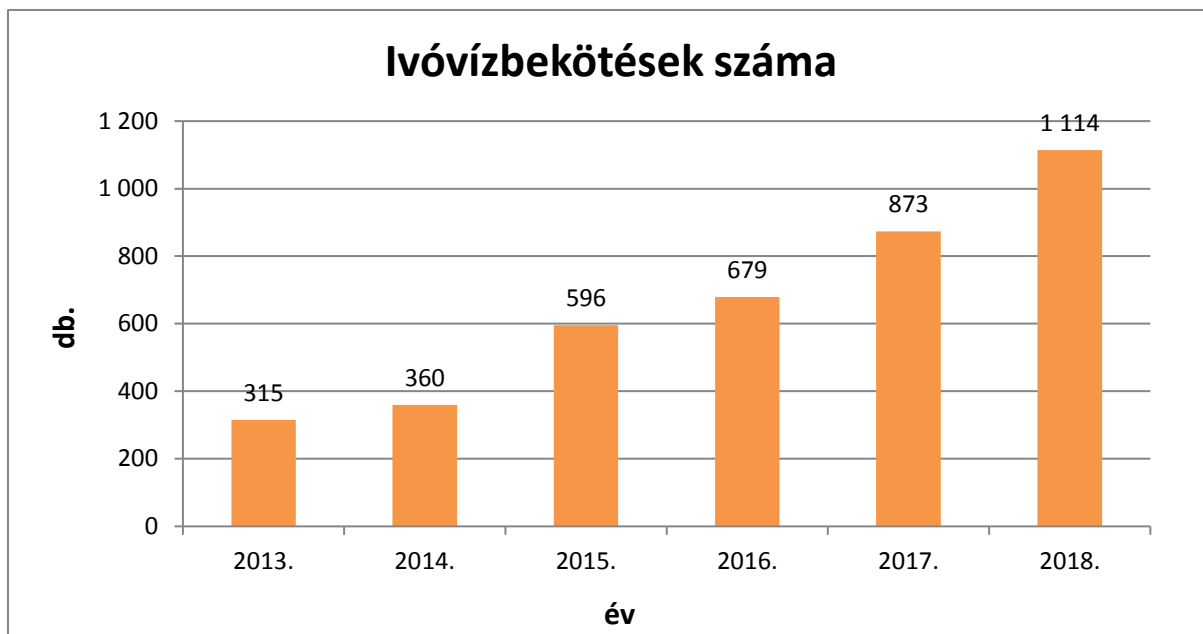
Ivóvízhálózaton történt meghibásodások száma 2013-2018. években

Enyhít gondjainkon a Kormány 344/2016. (XI. 17.) rendelete, mely szabályozza a vízmérők hitelesítését. Az új jogszabály szerint, a felhasználói vízmérőket 8 évente kell cserélnünk.

Lejárt hitelességű vízmérők 11.698 db melyből 5.938 db-ot cseréltünk le. Lejárt, de le nem cserélt mérők száma 5.760 db. A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként a **3. számú melléklet** tartalmazza. Felhasználóink 21 esetben kérték a vízmérő bevizsgálását. A bevizsgálás mind a 21 esetben azt állapította meg, hogy a vízmérő pontosan mér.

9 esetben kellett a vízmérőt pótolni, mert a vízmérőt ellopták. 71 esetben a vízmérő elfogyott, ezért kellett cserélni.

A vízbekötési igényeket teljesítettük az év során, 1.114 db új vízbekötést készítettünk. 2017. évben 873 db-ot. Tavalyi évhez képest a növekedés 241 db, ennek egyik oka, hogy növekedett a lakásépítkezés. A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként a **4. számú melléklet** tartalmazza.



Ivóvízbekötések száma 2013-2018. években.

A vonatkozó jogszabályok szerint, a Népegészségügyi Szakigazgatási Szerv által jóváhagyott éves ütemterv szerint, folyamatosan ellenőrizzük a vízminőséget. A 2018. évi ütemterveket, -melyet a hatóság kifogás nélkül elfogadott- teljesítettük. Az ivóvíz vizsgálati adatokat jelenteni kell a HUMVI- ba (Humán Vízhasználatok Környezet-egészségügyi szakrendszere) Az adatszolgáltatás határidőben megtörtént.

A létesítményeinket a Népegészségügyi Szakigazgatási Szerv és Fővárosi Katasztrófavédelmi Hatóság évente közösen ellenőrzi. A 2018. évi hatósági szemlékre a létesítményeinket felkészítettük. A szemléken, a vízellátási létesítményeknél, az ellenőrzést végzők, említésre méltó hibát nem találtak.

2018-ban volt szolgáltatást javító beruházás.

Kakucs ivóvíz minőség javítás

Kakucs község vízellátását két vízműkút biztosítja, amelyekben elhelyezett búvárszivattyúk a vizet a kezelőépületben elhelyezett vízkezelő berendezésen keresztül a 200 m³-es magastárolóba továbbítják, ahonnan víz a közüzemi elosztó hálózatra jut.

A jelenlegi vízkezelő berendezés, mely 1996-ban épült egy As 257-618 ECOWATER 5000 típusú "Birm" töltettel ellátott szűrő, melynek kapacitása 10,5 m³/h. A településen a megnövekedett igények miatt, szükségessé vált a vízkezelő berendezés bővítése.

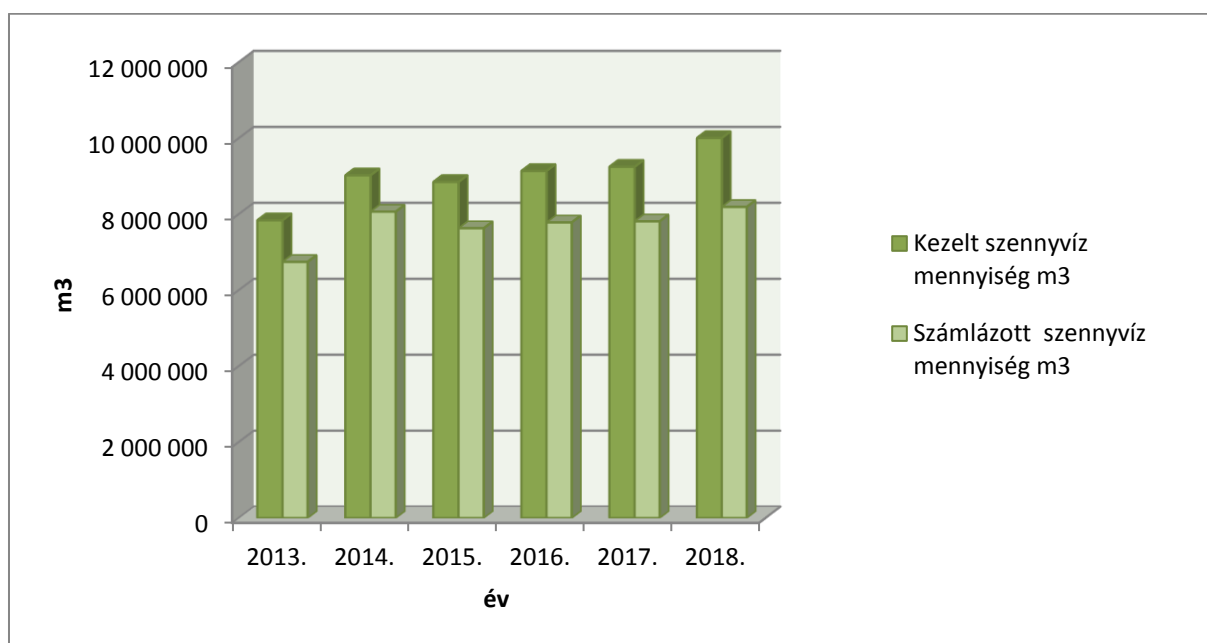
A tervezett vízkezelő berendezést a meglévő épületben az épület belső átalakításával helyeztük el. Az új vízkezelő berendezés típusa Triplex BRM-42 szűrő, kapacitása 20,4 m³/h, Birm töltettel.

Az új berendezés gépészeti összeszerelése folyamatban van. A meglévő vízkezelő berendezés korszerűsítésre kerül, így a korszerűsítés során a meglévő és az új vízkezelő berendezés közös PLC vezérléssel lesz ellátva. A meglévő és az új berendezések együttes kapacitása 30.9 m³/h, mely napi 600 m³. Ez a kapacitás a község tisztított vízzel történő ellátását biztosítani tudja

III. Szennyvízelvezetés, -tisztítás

1. Éves adatok, változások:

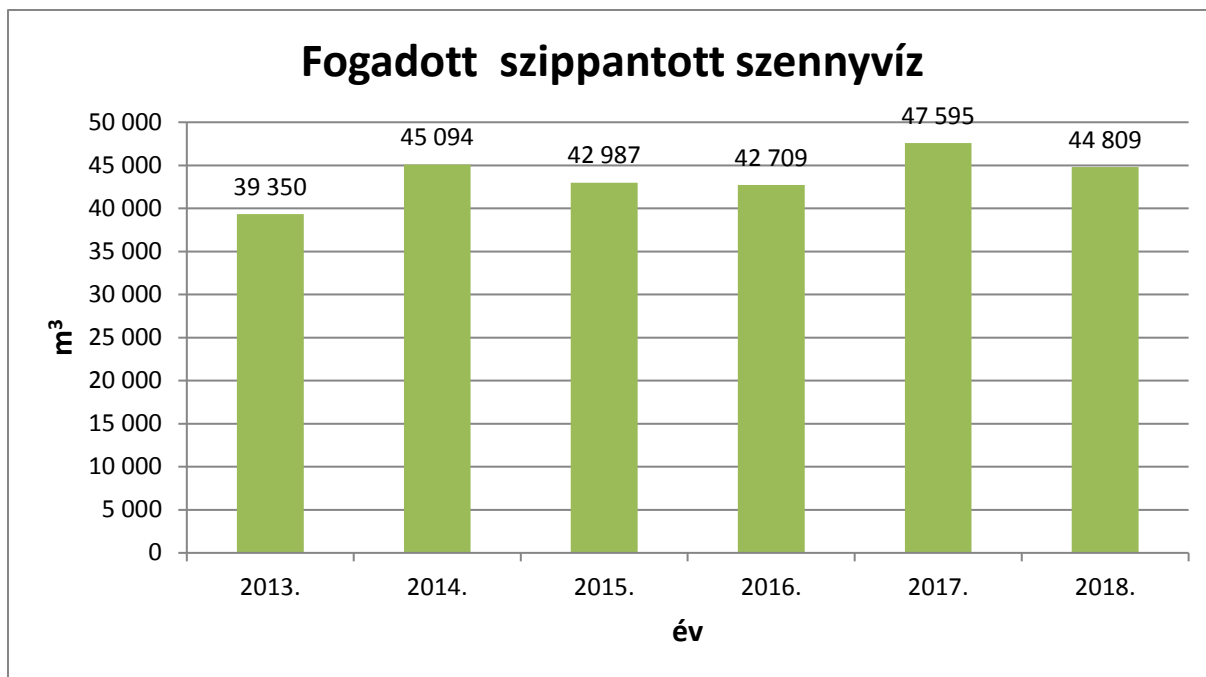
A tisztító telepekre beérkező szennyvízmennyiség 10.006.273 m³ volt. A számlázott mennyiség 8.191.207 m³. A szennyvízkezelésben és a számlázásban is a tavalyi évhez képest, kismértékű növekedés tapasztalható. A beérkező szennyvízmennyiség és a számlázott mennyiség között 18,13 % a különbség. A különbség oka az illegális csapadékvíz bevezetése a szennyvízcsatorna hálózatba, (felderítése folyamatos) illetve a csatorna fedlapokon keresztül bejutott csapadékvíz és esetlegesen talajvíz beszivárgása a szennyvízcsatorna hálózatba.



Szennyvízkezelés és számlázás alakulása 2013-2018. években

A részletes kimutatást üzemigazgatóságoként az **5. számú melléklet** tartalmazza.

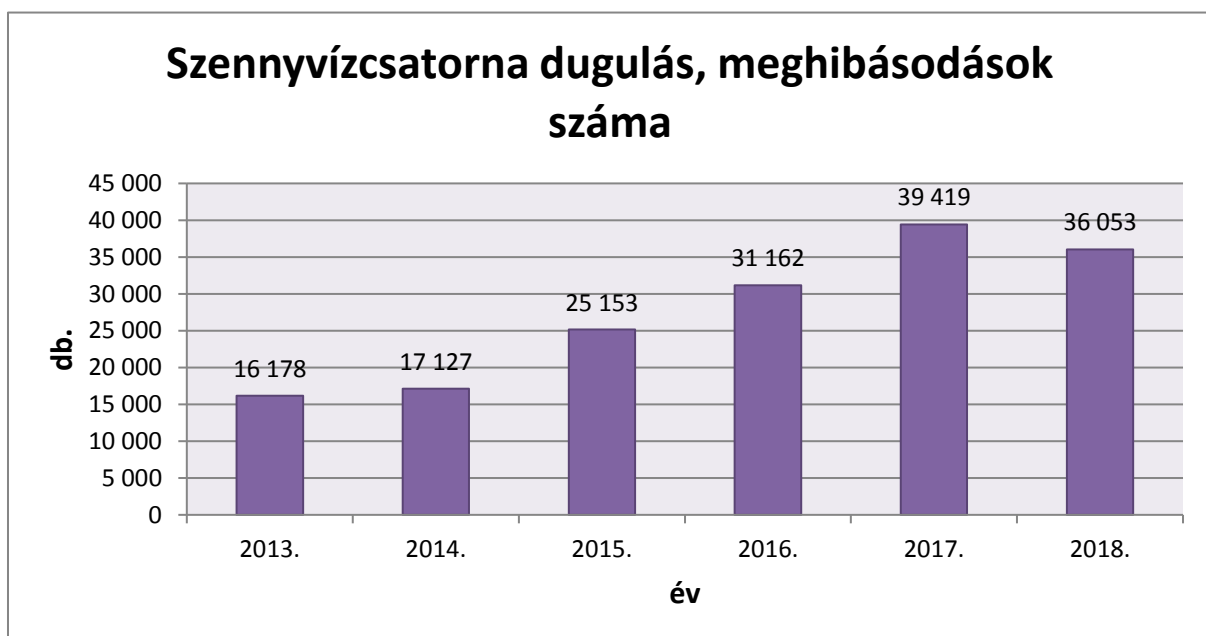
A tisztítótelepeken fogadunk szippantott szennyvizet, melynek mennyisége, 2018. évben 44.809 m³. 2017-ben 47.595 m³ az előző évhez képest kisebb csökkenés tapasztalható. A részletes kimutatást üzemigazgatóságoként a **6. számú melléklet** tartalmazza. A szippantott szennyvíz jelentős része a még nem csatornázott településekről, településrészekről kerül beszállításra.



Fogadott szippantott szennyvíz 2013-2018. években.

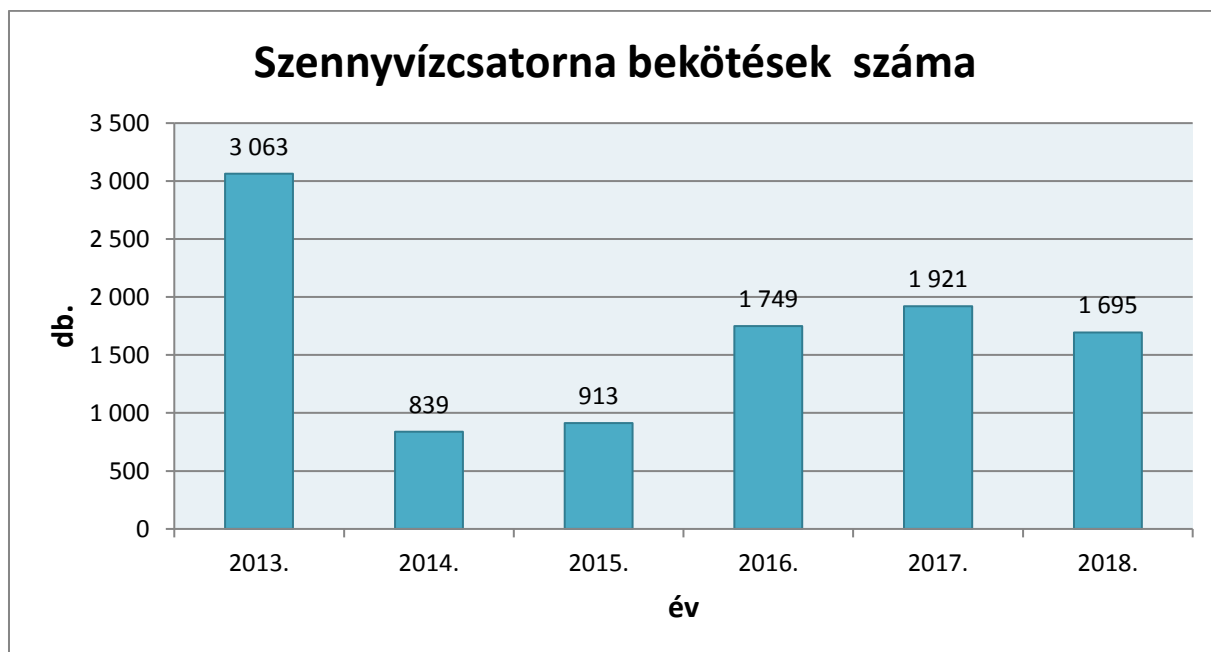
A hálózatokon 2018-ban 36.153 db hibát, dugulást hárítottunk el. A 2017-es évben 39.419 db-ot. Leggyakoribb hiba oka a szennyvízben lévő rengeteg mechanikai szennyeződés, -eü. betétek, rongyok, uszadékok-, melyek megakadályozzák az úszókapcsolók működését és dugulást okoznak a szivattyúban, illetve a vákuumos elvezető rendszerben.

A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként a **7. számú melléklet** tartalmazza.



Szennyvízcsatorna dugulások, meghibásodások 2013-2018. években.

A csatornabekötési igényeket teljesítettük, az év során 1695 db új csatornabekötést készítettünk. A 2017-os évben 1.921 db új bekötés készült. A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként a **8. számú melléklet tartalmazza.**



Szennyvízcsatorna bekötések 2013-2018. években.

A szolgáltatás minőségét javító beruházás az év során nem volt.

IV. Nem engedélyköteles tevékenység:

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX tv. 15. pontja szól „A víziközmű-szolgáltató tevékenysége”-ről.

A Tv. 43. § (4) bekezdése szerint, a víziközmű-szolgáltató az üzemeltetési szerződésben meghatározott feltételek szerint, jogosult a víziközművel a víziközmű-szolgáltatáson kívüli vállalkozási tevékenységet is folytatni, feltéve, hogy az nem veszélyezteti a víziközmű-szolgáltatás folyamatos és biztonságos ellátását, továbbá nem okoz a víziközműben állagromlást. A 45. § (6) bekezdése kimondja, hogy „A víziközmű-szolgáltató víziközmű-működtetés körébe nem tartozó tevékenysége (a továbbiakban: másodlagos tevékenység) nem veszélyeztetheti a víziközmű működtetését, a folyamatos, biztonságos és előírt színvonalú ellátást.

Cégünk fenti törvényi előírások figyelembevételével végez vállalkozási, illetve másodlagos tevékenységet. A DAKÖV Kft-n belül vállalkozási mélyépítési tevékenységet (közműépítést)

elsősorban a Dabasi Üzemigazgatóság végez, mert nála állnak rendelkezésre a szükséges gépek és eszközök, valamint a képzett személyi állomány.

2018. évében a **9. sz. mellékletben** felsorolt vállalkozási feladatokat végeztük el. A bérleti díj terhére végzett munkákat a **10. sz. mellékletben** soroljuk fel.

A ráckevei szennyvíztisztító-telepen elkészült a gépi rács-és homokfogó berendezés felújítása, szivattyúk, keverők levegőztető membránok beszerzése, a telep PLC vezérlésének cseréje, valamint az iszapvíztelenítő gép és vezérlése, polielektrolit bekeverő, valamint iszapfeladó szivattyú cseréje, melynek értéke összesen: 43.240.711 Ft.

A fejlesztési munkák ellenértéke három oldalú megállapodás –Ráckeve Város Önkormányzat, Daköv Kft., Ráckeve és Térsége Beruházó Víziközmű Társulat- alapján került, tovább-számlázásra a Ráckeve és Térsége Beruházó Víziközmű Társulatnak.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft

1 számú melléklet

Műszaki beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének teljesítéséről

**Kitermelt, átvett és átadott valamint értékesített vízmennyiségek
üzemigazgatóságoként**

Abonyi Üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. évi tényadat		Veszteség számítása			
		Kitermelt víz	Értékesített víz	Víztisztítási technológia	Technológiai vízfelhaszná- lás m3	Korrigált kitermelt víz	Veszte- ség %
		m3	m3	m3	m3	m3	
Abony	ABNY-IV	737.350	499.726	Arzén és ammónia eltávolítás	68.600	668.750	25,2
Kőröstetlen	KRTT-IV	60.390	24.196	Arzén és ammónia eltávolítás	970	59.420	59,2
Összesen:		797.740	523.922		69.570	728.170	

Bagi Üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. évi tényadat		Veszteség számítása			
		Kitermelt víz	Értékesített víz	Víztisztítási technológia	Technológiai vízfelhasználás m3	Korrigált kitermelt víz	Veszteség %
		m3	m3	m3	m3	m3	
Tura, Galgahévíz, Hévízgyörk, Bag, Domony, Aszód, Kartal, Iklad, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu	GLGMNT-IV	1.804.119	1.292.604	Vas, mangán-talanítás	67.000	1.737.119	25,69
Domony-Domonyvölgy	DDMNYV-IV	15.813	14.124	nincs	0	15.813	10,68
Dány	DNY-IV	139.103	127.455	nincs	0	139.103	8,37
Dány-Szentkirály	DNYSZTK R-IV	13.919	10.359	nincs	0	13.919	25,58
Isaszeg, Isaszeg-Szentgyörgypusztá	ISAS-IV	505.152	396.396	nincs	0	505.152	21,53
Valkó, Vácszentlászló	VLKVCST L-IV	205.041	155.723	nincs	0	205.041	24,05
Zsámbok	ZSMB-IV	122.624	74.680	nincs	0	122.624	39,10
Gyömrő	GYMR-IV	829.360	728.993	nincs	0	779.993	12,10
Összesen:		3.635.131	2.800.334		67.000	3.568.131	

Dabasi Üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. évi tényadat		Veszteség számítása			
		Kitermelt /átvett víz	Értékesített víz	Víz tisztítási technológia	Technológiai vízfelhasználás m3	Korrigált kitermelt víz	Veszteség %
		m3	m3	m3	m3	m3	
Alsónémedi	ALSNM-IV	273.637	217.911	nincs	0	273.637	20,4
Bugyi	BGY-IV	234.462	196.122	Vas, mangán-talanítás	3.800	230.662	15
Dabas	DBS-IV	881.182	613.889	Vas, mangán-talanítás	34.600	846.582	27,5
Örkény	ORKNY-IV	217.429	178.772	-	-	217.429	17,8
Kakucs	KKCS-IV	157.654	99.002	Vas, mangán-talanítás	2.700	154.954	36,1
Hernád	HRND-IV	218.208	166.640	Vas, mangán-talanítás	5.700	212.508	21,5
Újhartyán	UJHRT-IV	130.310	108.334	Vas, mangán-talanítás	6.800	123.510	12,3
Táborfalva	TBFLV-IV	128.286	102.869	-	-	128.286	19,8
Tatárszentgyörgy	-	74.613	41.801	Vas, mangán-talanítás	3.600	71.013	41,1
Páty *	PTY-IV	369.939	294.694	-	-	369.939	20,3
Pusztavacs	Pusztavacs-IV	64.951	42.889	-	-	64.951	33,9
Újlengyel	Újlengyel-IV	80.261	58.276	Vas, mangán-talanítás	2.000	78.261	25,4
Összesen:		2.830.932	2.121.199		59.200	2.771.732	

*Pátyra másik szolgáltatótól veszünk át ivóvizet saját vízbázis nincs

Monori Üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. évi tényadat		Veszteség számítása			
		Kitermelt víz	Értékesített víz	Víztisztítási technológia	Technológiai vízfelhasználás m3	Korrigált kitermelt víz	Veszteség %
		m3	m3	m3	m3	m3	
Monor	MNR-IV	1.522.448	866.891	Vas, mangán, gáztalanítás ammónia eltávolítás	236.000	1.286.448	32,6
Csévharaszt	CSVH-IV	94.197	75.793	-	0	94.197	19,54
Albertirsa	PLSLBRT RS-IV	509.347	395.947	-	0	509.347	22,26
Dánszentmiklós	PLSDNST MKL-IV	145.475	75.276	-	0	145.475	48,28
Nyáregyháza	PLSNYRG H-IV	137.837	104.797	-	0	137.837	23,97
Pilis	PLS-IV	333.682	221.943	-	0	333.682	33,49
Vasad	VASAD-IV	70.854	55.326	-	0	70.854	21,92
Gomba*	GMB-IV	260.708	139.040	Vas, mangán, ammónia eltávolítás	34.200	226.508	46,67
Összesen:		2.813.840	1.795.973		270.200	2.543.640	

Gomba településről Bényére adunk át ivóvizet

Ráckevei Üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. évi tényadat		Veszteség számítása			
		Kitermelt víz	Értékesített víz	Víz tisztítási technológia	Technológiai vízfelhasználás m3	Korrigált kitermelt víz	Veszteség %
		m3	m3	m3	m3	m3	
Ráckeve	RCKV-IV	639.540	423.810	-	0	639.540	33,7
Dömsöd	DMSD-IV	371.285	193.045	Vas, mangán, ammónia eltávolítás	7.100	364.185	46,9
Szigetbecse	SZGTBCS-IV	96.330	57.384	Vas, mangán, arzén mentesítés	4.500	91.830	37,5
Szigetújfalu	SZGTJFL-IV	73.741	62.999	-	0	73.741	14,6
Szigetcsép	SZGTCSP-IV	105.774	82.758	Vas, mangán, arzén mentesítés	16.400	89.374	7,4
Makád	MKD-IV	75.789	43.196	-	0	75.789	43
Lórév	LRV-IV	0	11.064	-	0	0	0
Összesen:		1.362.459	874.256		28.000	1.334.459	

DAKÖV Kft. működési területén 2018. évben

- kitermelt (átvett) ivóvíz: **11.440.102 m3**
- Technológiai felhasználást levonva : **10.946.132 m3**
- az értékesített víz: **8.115.687 m3**

Készült: 2019. április 10.

Összeállította: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

**Műszaki beszámoló
a DAKÖV Kft. 2018 évi üzleti tervének
teljesítéséről**

Ivóvízhálózaton történt meghibásodások számaüzemigazgatóságoként

Abonyi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017. év csőtörés /db/	2018. év csőtörés /db/
Abony	ABNY-IV	266	211
Kőröstétlen	KRTT-IV	9	6
Összesen:		275	217

Bagi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017. év csőtörés /db/	2018. év csőtörés /db/
Tura, Galgahévíz, Hévízgyörk, Bag, Domony, Aszód, Kartal, Iklad, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu	GLGMNT-IV	964	814
Domony-Domonyvölgy	DDMNYV-IV	32	34
Dány	DNY-IV	81	73
Dány-Szentkirály	DNYSZTKR-IV	1	1
Isaszeg, Isaszeg-Szentgyörgypuszt	ISAS-IV	219	195
Valkó, Vácszentlászló	VLKVCSTL-IV	48	22
Zsámbok	ZSMB-IV	56	21
Gyömrő	GYMR-IV	403	311
Összesen:		1.804	1.471

Dabasi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017. év csőtörés /db/	2018. év csőtörés /db/
Alsónémedi	ALSNM-IV	11	7
Bugyi	BGY-IV	6	18
Bugyi Felsővány	BGY-FV-IV	0	1
Dabas	DBS-IV	14	45
Dabas Szőlő	DBSSL-IV	0	0
Örkény	ORKNY-IV	128	122
Kakucs	KKCS-IV	0	0
Hernád	HRND-IV	92	81
Újhartyán	UJHRT-IV	26	5
Táborfalva	TBFLV-IV	32	9
Újlengyel	Újlengyel -IV	1	3
Pusztavacs	Pusztavacs -IV	24	7
Tatárszentgyörgy	-	23	5
Páty	PTY-IV	28	26
Összesen:		385	329

Monori Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017. év csőtörés /db/	2018. év csőtörés /db/
Monor	MNR-IV	471	396
Monorierdő	MNR-IV	107	38
Gomba	MNR-IV	82	59
Csévharaszt	CSVH-IV	64	17
Vasad	VASAD-IV	26	27
Albertirsa	PLSLBRTRS-IV	92	96
Dánszentmiklós	PLSDNSTMKL-IV	7	2
Nyáregyháza	PLSNYRGH-IV	7	2
Pilis	PLS-IV	2	4
Összesen:		858	641

Ráckevei Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017 év csőtörés /db/	2018 év csőtörés /db/
Ráckeve	RCKV-IV	163	192
Dömsöd	DMSD-IV	104	113
Szigetbecse	SZGTBCS-IV	53	50
Szigetújfalu	SZGTJFL-IV	35	33
Szigetcsép	SZGTCSP-IV	57	48
Makád	MKD-IV	17	19
Lórév	LRV-IV	9	8
Összesen		438	463

DAKÖV Kft. működési területén 2018 évben

az ivóvízhálózaton történt meghibásodások száma: 3.121 db

Készült: 2019. április 10.

Összeállította: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

**Műszaki beszámoló
a DAKÖV Kft. 2018 évi üzleti tervének
teljesítéséről**

Lejárt hitelességű mérőcserék üzemigazgatóságoként

Abonyi üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. év		
		Összes lejárt hitelességű vízmérő	Lecserélt vízmérők	Lejárt hitelességű, de nem lecserélt vízmérők
		db		
Abony	ABNY-IV	106	31	75
Köröstétlen	KRTT-IV	1	1	0
Összesen:		107	32	75

Bagi üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. év		
		Összes lejárt hitelességű vízmérő	Lecserélt vízmérők	Lejárt hitelességű, de nem lecserélt vízmérők
		db		
Tura, Galgahévíz, Hévízgyörk, Bag, Domony, Aszód, Kartal, Iklad, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu	GLGMNT-IV	319	213	106
Domony- Domonyvölgy	DDMNYV-IV	1	1	0
Dány	DNY-IV	89	89	0
Dány-Szentkirály	DNYSZTKR-IV	12	12	0
Isaszeg, Isaszeg- Szentgyörgypuszta	ISAS-IV	11	11	0

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. év		
		Összes lejárt hitelességű vízmérő	Lecserélt vízmérők	Lejárt hitelességű, de nem lecserélt vízmérők
		db		
Valkó, Vácszentlászló	VLKVCSTL-IV	121	52	69
Zsámbok	ZSMB-IV	76	53	23
Gyömrő	GYMR-IV	345	106	239
Összesen:		974	537	437

Dabasi üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. év		
		Összes lejárt hitelességű vízmérő	Lecserélt vízmérők	Lejárt hitelességű, de nem lecserélt vízmérők
		db		
Alsónémedi	ALSNM-IV	379	97	282
Bugyi	BGY-IV	85	68	17
Bugyi Felsővány	BGY-FV-IV	0	0	0
Dabas	DBS-IV	1791	1375	416
Dabas Szőlő	DBSSL-IV	0	0	0
Örkény	ORKNY-IV	71	93	0
Kakucs	KKCS-IV	81	32	49
Hernád	HRND-IV	460	90	370
Újhartyán	UJHRT-IV	125	80	45
Táborfalva	TBFLV-IV	239	96	143
Újlengyel	-	99	53	46
Pusztavacs	-	40	21	19
Páty	PTY-IV	331	125	206
Tatárszentgyörgy	-	56	32	24
Összesen:		3.757	2.162	1.617

Monori üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. év		
		Összes lejárt hitelességű vízmérő	Lecserélt vízmérők	Lejárt hitelességű, de nem lecserélt vízmérők
		db		
Monor	MNR-IV	979	607	372
Monorierdő	MNR-IV	0	0	0
Gomba	MNR-IV	250	16	234
Csévharaszt	CSVH-IV	110	36	74
Vasad	VSD-IV	123	18	105
Albertirsa	PLSLBRTRS-IV	1004	807	197
Dánszentmiklós	PLSDNSTMKL-IV	325	269	56
Nyáregyháza	PLSNYRGH-IV	531	172	359
Pilis	PLS-IV	1247	892	355
Összesen:		4569	2817	1752

Ráckevei üzemigazgatóság

Település	Víziközmű rendszer neve	2018. év		
		Összes lejárt hitelességű vízmérő	Lecserélt vízmérők	Lejárt hitelességű de nem lecserélt vízmérők
		db		
Ráckeve	RCKV-IV	740	737	3
Dömsöd	DMSD-IV	203	152	51
Szigetbecse	SZGTBCS-IV	1173	33	1140
Szigetújfalu	SZGTJFL-IV	58	42	16
Szigetcsép	SZGTCSP-IV	27	15	12
Makád	MKD-IV	75	66	9
Lórév	LRV-IV	6	6	0
Összesen		2282	1051	1231

DAKÖV Kft. működési területén 2018 -ban

lejárt hitelességű vízmérők száma: 11.698 db

- **Lecserélt vízmérők száma: 5.938 db**
- **Lejárt hitelességű, de nem lecserélt vízmérők száma: 5.760 db**

Készült: 2019. április 25.

Összeállította: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Műszaki beszámoló a DAKÖV Kft. 2018 évi üzleti tervének teljesítéséről

Vízbekeötések száma üzemigazgatóságoként

Abonyi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrend szer neve	2018 évi		
		Új vízbekeötés		
		Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Abony	ABNY-IV	7	2	1
Köröstetétlen	KRTT-IV	1	0	0
Összesen:		8	2	1

Bagi Üzemigazgatóság

Víziközműrendszer neve	2018 évi		
	Új vízbekeötés		
	Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
	db	db	db
GLGMNT-IV	80	2	33
DDMNYV-IV	1	0	1
DNY-IV	3	0	1
DNYSZTKR-IV	0	0	0
ISAS-IV	26	0	0
VLKVCSTL-IV	4	0	0
ZSMB-IV	3	0	0

GYMR-IV	52	0	174
Összesen:	169	2	209

Dabasi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2018.évi		
		Új vízbekötés		
		Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Alsónémedi	ALSNM-IV	25	2	2
Bugyi	BGY-IV	21	1	0
Bugyi Felsővány	BGY-FV-IV	0	0	0
Dabas	DBS-IV	111	0	7
Dabas Szőlő	DBSSL-IV	0	0	0
Örkény	ORKNY-IV	4	0	5
Kakucs	KKCS-IV	15	0	1
Hernád	HRND-IV	14	0	1
Újhartyán	UJHRT-IV	19	0	6
Táborfalva	TBFLV-IV	2	0	0
Újlengyel	-	2	0	0
Pusztavacs	-	2	0	0
Páty	PTY-IV	70	0	5
Tatárszentgyörgy	TTSZTGY-IV	5	0	0
Összesen:		290	3	22

Monori Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2018évi		
		Új vízbekötés		
		Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Monor	MNR-IV	123	0	17
Monorierdő	MNR-IV	46	0	9
Gomba	GMB-IV	9	0	1
Csévharaszt	CSVH-IV	4	0	1
Albertirsa	PLSLBRTRS-IV	32	0	0
Dánszentmiklós	PLSDNSTMKL-IV	5	0	4
Nyáregyháza	PLSNYRGH-IV	9	0	0
Pilis	PLS-IV	15	0	0
Vasad	VSD-IV	6	0	1
Összesen:		249	0	33

Ráckevei Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2018 évi		
		Új vízbekötés		
		Lakosság	Intézményi	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Ráckeve	RCKV-IV	59	0	0
Dömsöd	DMSD-IV	22	0	0
Szigetbecse	SZGTBCS-IV	8	0	0
Szigetújfalu	SZGTJFL-IV	10	0	0
Szigetcsép	SZGTCSP-IV	19	0	0
Makád	MKD-IV	5	0	0
Lórév	LRV-IV	3	0	0
Összesen:		126	0	0

DAKÖV Kft. működési területén 2018 évi új vízbekötések száma:

- **Lakossági:** **842 db.**
- **Intézményi:** **7 db.**
- **Gazdálkodó szervezet:** **265 db.**
- Összesen:** **1.114 db.**

Készült: 2019. április 10.

Összeállította: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

**Műszaki beszámoló
a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének
teljesítéséről**

Kiszámlázott és kezelt szennyvízmennyisége üzemigazgatóságoként

Abonyi üzemigazgatóság

Település	Víziközmű- rendszer neve	2017. évi tény adat		2018. évi tény adat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Abony	ABNY-SZV	436.540	0	451.887	0
Kőröstététlen	KRTT-SZV	56.154	0	51.079	0
Abony, Kőrös- tététlen, Törtel	ABNYKT-SZV	492.694	745.394	502.966	751.187
Összesen:		492.694	745.394	502.966	751.187

Bagi üzemigazgatóság

Település	Víziközmű- rendszer neve	2017.évi tény adat		2018. évi tény adat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Dány	DNY-SZV	110.590	127.516	96.325	114.099
Isaszeg	ISAS-SZV	349.770	376.936	287.497	397.159
Valkó, Vácszentlászló, Zsámbok	VVZS-SZV	160.495	174.392	180.503	185.181
Aszód, Iklad, Domony, Bag, Hévízgyörk, Domonyvölgy, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu, Kisnémedi, Püspökszilágy	ASZID-SZV, BGHVGYSZV, GVVKP-SZV	772.800	862.128	742.826	841.001

Település	Víziközmű- rendszer neve	2017.évi tény adat		2018. évi tény adat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Acsa, Csővár, Püspökatvan, Galgagyörk	PPHTV-SZV	112.524	120.997	117.078	123.077
Kartal, Verseg	KRTL-SZV	163.046	216.922	175.443	216.539
Tura, Galgahévíz	TRGLGHVZ- SZV	265.021	307.250	290.043	354.884
Gyömrő	GYMR-SZV	596.937	687.257	624.983	725.169
Összesen:		2.596.233	2.833.398	2.514.698	2.957.109

Dabasi üzemigazgatóság

Település	Víziközmű- rendszer neve	2017.évi tény adat		2018. évi tényadat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Alsónémedi	ALSNM- SZV	182.316	226.455	192.368	235.388
Bugyi	BGY-SZV	168.531	187.992	189.144	212.394
Dabas	DBS-SZV	549.857	599.389	565.374	749.626
Hernád	HRND- SZV	141.268	0	152.712	0
Örkény	ORKNY- SZV	339.492	347.181	309.108	334.516
Kakucs	KKCS-SZV	85.293	0	93.021	0
Újhartyán	UJHRT- SZV	107.349	0	113.739	0
Újhartyán szennyvíztisztító	UJHRT- SZVT	192.642	232.490	206.760	226.402
Táborfalva	TBFLV- SZV	127.427	141.118	134.201	153.714
Pilisszentiván	PLSS	133.111	0	260.113	0
Solymár	SLYMR- SZV	574.802	633.125	524.474	827.045
Páty	PTY-SZV	229.576	277.530	242.247	300.395
Tatárszentgyörgy	TSZTGY- SZV	33.341	43.824	35.137	35.343
Pusztavacs	PSZV-SZV	32.080	0	36.494	0
Újlengyel	UJL-SZV	42.286	79.513	47.230	85.618
Összesen:		2.415.605	2.738.617	2.730.853	3.160.441

Monori üzemigazgatóság

Település	Víziközmű-rendszer neve	2017.évi tény adat		2018. évi tényadat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Monorierdő	MNR-SZV	119.893	0	112.380	0
Gomba	MNR-SZV	86.511	0	80.158	0
Vasad	MNR-SZV	49.659	0	42.215	0
Csévharaszt	MNR-SZV	61.350	0	58.052	0
Péteri	MNR-SZV	75.146	0	63.957	0
Monor	MNR-SZV	989.427	1.218.540	935.762	1.369.000
Albertirsa	PLSLBRTRS-SZV	385.158	496.903	368.449	505.994
Pilis	PLS-SZV	223.122	311.199	216.432	341.919
Nyáregyháza	PLSNYRGH-SZV	67.678	0	63.087	174.930
Dánszentmiklós	PLSDNSTMKL-SZV	93.359	191.020	76.374	0
Összesen:		1.758.744	2.217.662	1.660.104	2.391.843

Ráckevei üzemigazgatóság

Település	Víziközmű-rendszer neve	2017. évi terv adat		2018. évi tényadat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Ráckeve	RCKV-SZV	364.616	0	377.790	0
Dömsöd	DMSD-SZV	158.733	0	163.036	0
Szigetbecse	SZGTBCS-SZV	42.446	0	48.784	0
Makád	MKD-SZV	37.691	0	36.933	0
Lórév	LRV-SZV	10.337	0	10.293	0

Település	Víziközmű- rendszer neve	2017. évi terv adat		2018. évi tényadat	
		Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz	Kiszámlázott szennyvíz	Kezelt szennyvíz
		m3	m3	m3	m3
Apaj	BÁCSVÍZ-től átvett		0	35.634	0
Ráckeve és Térsége Regionális Szennyvízelvezető-és Tisztító Rendszer	RCKVT-SZV	636.412	713.973	672.470	745.693
Szigetújfalu	SZGJFL-SZV	65.035	0	61.332	0
Szigetcsép	SZGTCSP- SZV	64.984	0	48.784	0
Összesen		743.842	713.973	782.586	745.693

Szigetcsép és Szigetújfalu településeken keletkezett szennyvízmennyiség Tököl szennyvíztisztító telepre kerül átadásra- kezelésre, így nem számít bele a kezelt szennyvízmennyiségbe.

DAKÖV Kft. működési területén 2018 évi adatok:

- kiszámlázott szennyvíz mennyisége: **8.191.207 m3**
- kezelt szennyvíz mennyisége: **10.006.273 m3**

Készült: 2019. április 10.

Készítette: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Műszaki beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének teljesítéséről

Fogadott szippantott szennyvíz mennyisége üzemigazgatóságoként

Abonyi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szippantott szennyvíz	Szippantott szennyvíz
		m3	m3
Abony	ABNY-SZV	1.335	874
Kőröstetétlen	KRTT-SZV	0	0
Összesen:		1.335	874

Bagi üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szippantott szennyvíz	Szippantott szennyvíz
		m3	m3
Dány	DNY-SZV	0	122
Isaszeg	ISAS-SZV	15	10
Valkó, Vácszentlászló, Zsámbok	VVZS-SZV	125	0
Aszód, Iklad, Domony, Bag, Hévízgyörk, Domonyvölgy, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu, Kisémedi, Püspökszilágy	ASZDTRS-SZV, ASZID-SZV, BGHVGYSZV, GVVKP-SZV	3.990	3.965

Acsa, Csővár, Püspökatvan, Galgagyörk	PPHTV-SZV	0	0
Kartal, Verseg	KRTLVRSG-SZV, KRTL-SZV	0	0
Tura, Galgahévíz	TRGLGHVZ-SZV	0	0
Gyömrő	GYMR-SZV	715	395
Összesen:		4.845	4.492

Dabasi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szippantott szennyvíz	Szippantott szennyvíz
		m3	m3
Alsónémedi	ALSNM-SZV	5.034	5.477
Bugyi	BGY-SZV	0	0
Dabas	DBS-SZV	0	0
Örkény	ORKNY-SZV	0	0
Kakucs	KKCS-SZV	0	0
Hernád	HRND-SZV	0	0
Inárcs	INRCS-SZV	0	0
Újhartyán – Kakucs	UJHRT-SZVT	0	32
Táborfalva	TBFLV-SZV	14.991	15.036
Solymár	SLYMR-SZV	12.026	11.050
Pilisszentiván	PLSS	0	0
Páty	PTY-SZV	585	605
Újlengyel-Pusztavacs	-	240	0
Tatárszentgyörgy	TTSZTGY-SZV	0	0
Összesen:		32.876	32.200

Monori Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szippantott szennyvíz	Szippantott szennyvíz
		m3	m3
Monor	MNR-SZV	516	930
Monorierdő	MNR-SZV	0	0
Gomba	MNR-SZV	0	0
Vasad	MNR-SZV	0	0
Csévharaszt	MNR-SZV	0	0
Péteri	MNR-SZV	0	0
Albertirsa	PLSLBRTRS-SZV	5.490	2.753
Pilis	PLS-SZV	392	854
Nyáregyháza	Nyáregyháza-Dánszentmiklós - SZV	0	138
Összesen:		6.398	4.675

Ráckevei Üzemigazgatóság

Település	Közműrendszer	2017.	2018.
		Szippantott szennyvíz	Szippantott szennyvíz
		m3	m3
Ráckeve	RCKV-SZV	56	91
Dömsöd	DMSD-SZV	0	0
Szigetbecse	SZGTBCS-SZV	0	0
Makád	MKD-SZV	0	0
Lórév	LRV-SZV	0	0
Apaj	BÁCSVÍZ-től átvett	0	0
Ráckeve és Térsége Regionális Szennyvízelvezető-és Tisztító Rendszer	RCKVT-SZV	2.085	2.477
Szigetújfalu	SZGJFL-SZV	0	0
Szigetcsép	SZGTCSP-SZV	0	0
Összesen		2.141	2.568

DAKÖV Kft. működési területén 2018-ban

- **Fogadott szippantott szennyvíz mennyisége: 44.809 m3**

Készült: 2019. április 10.

Készítette: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Műszaki beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének teljesítéséről

Szennyvízcsatorna dugulás, meghibásodás üzemigazgatóságoként:

Abonyi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szennyvíz dugulás, meghibásodás	Szennyvíz dugulás, meghibásodás
		db	db
Abony	ABNY-SZV	96	91
Köröstetétlen	KRTT-SZV	11	9
Összesen:		107	100

Bagi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szennyvíz dugulás, meghibásodás	Szennyvíz dugulás, meghibásodás
		db	db
Dány	DNY-SZV	235	266
Isaszeg	ISAS-SZV	133	137
Valkó, Vácszentlászló, Zsámbok	VVZS-SZV	59	104
Aszód, Iklad, Domony, Bag, Hévízgyörk, Domonyvölgy, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu, Kisnémedi, Püspökszilágy	ASZDTRS-SZV, ASZID- SZV, BGHVGY-SZV, GVVKP-SZV	1.190	1.291
Acsa, Csővár, Püspökhatvan, Galgagyörk	PPHTV-SZV	750	827

Kartal, Verseg	KRTLVRSG-SZV, KRTL-SZV	129	96
Tura, Galgahévíz	TRGLGHVZ-SZV	3.478	3.636
Gyömrő	GYMR-SZV	335	334
Összesen:		6.309	6.691

Dabasi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szennyvíz dugulás, meghibásodás	Szennyvíz dugulás, meghibásodás
		db	db
Alsónémedi	ALSNM-SZV	235	228
Bugyi	BGY-SZV	85	142
Dabas	DBS-SZV	3.265	2.968
Örkény	ORKNY-SZV	422	385
Kakucs	KKCS-SZV	93	79
Hernád	HRND-SZV	415	326
Újhartyán	UJHRT-SZV	182	158
Újhartyán szennyvíztisztító	UJHRT-SZVT	0	0
Táborfalva	TBFLV-SZV	386	298
Solymár	SLYMR-SZV	15	14
Pilisszentiván	PLSS	6	7
Újlengyel	-	162	88
Pusztavacs	-	135	79
Páty	PTY-SZV	96	45
Tatárszentgyörgy	TTSZTGY-SZV	97	35
Összesen:		5.594	4.852

Monori Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szennyvíz dugulás, meghibásodás	Szennyvíz dugulás, meghibásodás
		db	db
Monor	MNR-SZV	1.249	1.275
Monorierdő	MNR-SZV	571	285
Gomba	MNR-SZV	231	262
Vasad	MNR-SZV	64	60
Csévharaszt	MNR-SZV	108	70
Péteri	MNR-SZV	11	17
Albertirsa	PLSLBRTRS-SZV	158	145
Pilis	PLS-SZV	1.212	1.305
Dánszentmiklós		4	6
Nyáregyháza		5	6
Összesen:		3.613	3.431

Ráckevei üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2017.	2018.
		Szennyvíz dugulás, meghibásodás	Szennyvíz dugulás, meghibásodás
		db	db
Ráckeve	12.099	12.099	10.764
Dömsöd	6.284	6.284	5.837
Szigetbecse	2.524	2.524	1.923
Makád	1.117	1.117	954
Lórév	168	168	147
Egyesített rendszer	22.192	22.192	19.625
Szigetújfalu	932	932	772
Szigetcsép	672	672	582
Összesen		23.796	20.979

DAKÖV Kft. működési területén 2018-ben szennyvízdugulás, és meghibásodások

száma: 36. 053 db

Készült: 2019. április 10.

Készítette: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

Dabas és Környéke Vízügyi Kft

8. számú melléklet

**Műszaki beszámoló
a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének
teljesítéséről**

Szennyvízbekötések száma üzemigazgatóságoként

Abonyi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrend szer neve	2018.		
		Új szennyvízbekötés		
		Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Abony	ABNY-SZV	1	0	0
Kőröstetétlen	KRTT-SZV	0	0	0
Összesen:		1	0	0

Bagi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrend szer neve	2018.		
		Új szennyvízbekötés		
		Lakosság	Intézményi	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Dány	DNY-SZV	12	0	1
Isaszeg	ISAS-SZV	18	0	1
Valkó- Vácszentlászló- Zsámbok	VVZS-SZV	61	2	0

Aszód, Bag, Hévízgyörk, Iklad, Domony, Galgamácsa, Vácegres, Váckisújfalu, Kisnémedi, Püspökszilágy, Domonyvölgy	ASZDTRS- SZV, ASZID- SZV, BGHVGY- SZV, GVVKP- SZV	94	2	22
Galgagyörk, Püspökhatvan, Acsa, Csővár	PPHTV-SZV	4	0	0
Kartal, Verseg	KRTLVRSG- SZV, KRTL- SZV	14	0	18
Tura, Galgahévíz	TRGLGHVZ- SZV	37	0	0
Gyömrő	GYMR-SZV	62	1	171
Összesen:		302	5	213

Dabasi Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrend- szer neve	2018.		
		Új szennyvízbekötés		
		Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Alsónémedi	ALSNM-SZV	24	1	2
Bugyi	BGY-SZV	17	1	0
Dabas	DBS-SZV	108	0	7
Örkény	ORKNY-SZV	16	0	0
Kakucs	KKCS-SZV	14	0	0
Hernád	HRND-SZV	12	0	1
Újhartyán	UJHRT-SZV	15	0	6
Újhartyán szennyvíztisztító	UJHRT-SZVT	0	0	0
Táborfalva	TBFLV-SZV	6	0	0
Solymár	SLYMR-SZV	63	0	0
Pilisszentiván	PLSS	6	0	0
Újlengyel	-	3	0	0
Pusztavacs	-	3	0	0
Tatárszentgyörgy	-	3	0	0
Páty	PTY-SZV	74	0	1
Összesen:		364	2	17

Monori Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2018.		
		Új szennyvízbekötés		
		Lakosság	Intézmény	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Monor	MNR-SZV	121	0	10
Monorierdő	MNR-SZV	44	0	5
Gomba	MNR-SZV	7	0	0
Vasad	MNR-SZV	3	0	0
Csévharaszt	MNR-SZV	15	0	2
Péteri	MNR-SZV	19	0	0
Albertirsa	PLSLBRTRS-SZV	82	0	2
Pilis	PLS-SZV	21	0	1
Dánszentmiklós	-	25	0	0
Nyáregyháza	-	55	0	1
Összesen:		392	0	21

Ráckevei Üzemigazgatóság

Település	Víziközműrendszer neve	2018.		
		Új szennyvízbekötés		
		Lakosság	Intézményi	Gazdálkodó szervezet
		db	db	db
Ráckeve	RCKV-SZV	211	0	0
Dömsöd	DMSD-SZV	52	0	0
Szigetbecse	SZGTBCS-SZV	30	0	0
Makád	MKD-SZV	25	0	0
Lórév	LRV-SZV	8	0	0
Ráckeve Regionális	RCKVT-SZV	326	0	0
Szigetújfalu	SZGJFL-SZV	22	0	0
Szigetcsép	SZGTCSP-SZV	30	0	0
Összesen		378	0	0

DAKÖV Kft.működési területén 2018-benúj szennyvízbekötések száma:

- **Lakossági** **1437 db**
- **Intézményi** **7 db**
- **Nem lakossági:** **251 db**
- **Összesen:** **1695 db**

Készült: 2019. április 10.

Készítette: Horváth Péter szolgáltatási igazgató

9. sz. melléklet



Műszaki beszámoló a DAKÖV KFT. 2018. évi üzleti tervének teljesítéséről

EGYÉB KIEMELT BEVÉTELEK ÜZEMIGAZGATÓSÁGI BONTÁSBAN

2018.12.31

Sorszám	Megnevezés	Üzemigazgatóságok összesen	DABAS Üzemigazgatóság	MONOR Üzemigazgatóság	BAG Üzemigazgatóság	RÁCKEVE Üzemigazgatóság	ABONY Üzemigazgatóság
1.	Vízbevezetések	66 333	16 270	27 857	17 134	4 364	708
2.	Szennyvízcsatorna bekötések	23 957	5 691	7 815	10 430	0	21
3.	Víziközműhöz kapcsolódó egyéb szolg. -építés, fenntartás, közműegyeztetés	24 118	2 351	3 880	14 280	2 756	851
4.	Bérbeadás	18 682	15 154	158	3 270	0	100
	Vállalkozási munkák bevétele összesen:	133 090	39 466	39 710	45 114	7 120	1 680
4.	Szippantott szennyvíz befogadás, tisztítás	14 986	10 050	2 937	1 850	149	0
6.	Építőipari munkák bevétele	71 334	69 507	435	1 338	0	54
7.	Szolgáltatás és eszköz bérbeadás	3 953	486	0	2 308	0	1 159
8.	Önkormányzati megrendelések bevétele	307 810	107 999	25 358	70 479	86 023	17 951
	Másodlagos tevékenység bevétele összesen:	398 083	188 042	28 730	75 975	86 172	19 164

2019.04.18

10.számú melléklet
2018. évi bérleti díjak terhére elvégzett és kiszámlázott munkák Üzemigazgatóságoként
az alábbiak szerint alakultak:

Település megnevezése	Közműrendszer neve	2018. évi bérleti díjak terhére elvégzett munkák	
		Szöveges bemutatás	nettó Ft.
Abonyi Üzemigazgatóság:			
Abony	ABNY-SZV	FLYGT CP 3127.180 HT250 típusú szivattyú felújítása Abony, V.számú átemelő	750 371
		FLYGT NP3085.160 (181) MT434 (MT462) típusú szivattyú felújítása Abony, IV. számú átemelő	677 508
		FLYGT NP30858.181 (160) MT460 típusú szivattyú felújítása Abony, III.számú átemelő	679 208
		Vákuumgépházban FLYGT N 3102.900 MT461 típusú szivattyú felújítása	1 091 239
		Vákuumszelepek felújítása	1 400 318
		Abony, V.számú átemelő nyomóvezetékeinek cseréje , felújítása	425 000
		Abony végátemelő elektromos bekötés felújítása	450 000
		FLYGT CP 3101.180 MT 430 típusú szivattyú felújítása Abony, II. számú átemelő	473 666
		FLYGT NP 3085.181 MT 460 típusú szivattyú felújítása Abony, IV.számú átemelő	390 250
Abony	ABNY-IV	GRUNDFOS CM5-8 ARAE-AQQE-FAAN típusú szivattyú felújítása Abony, vízműtelep	60 020
		Abony, Liget úti csővezeték felújítás	2 363 548
		Abony, Csíky G. u . 20. szám előtti akna fedlap felújítása	90 000
		Abony, II/4 vízműkútnál búvárszivattyú felújítása	439 063
		Abony, Liget u, Bercsényi u, Mátyás kir. u. vízhálózat felújítása	969 000
		VGA klórozó adagoló felújítása	424 635
		II/5 vízműkút termelőcső és GRUNDFOS SP 30-5 búvárszivattyú felújítása	1 313 940
Abony Köröstimén Törtel	ABNYKT-SZVT	FLYGT CT 3102.180 LT412 típusú szivattyú felújítása Abony, szennyvíztisztító telep	580 282
		FLYGT CT 3102.180 LT412 típusú szivattyú felújítása Abony, szennyvíztisztító telep	1 448 269
		Abony, szennyvíztelepen gépirács hajtómű felújítása	282 000
		Abony, szennyvíztelepen III. fűvő felújítása	204 200
		Abony szennyvíztelepen I. fűvő felújítása	61 450

		Szennyvíztelepi iszapsűrítő műtárgyon hőszigetelt tető építése	805 000
		Szennyvíztelep utóülepítőjén terelőlapátok és mankókerek felújítása	870 010
		Szennyvíztelep vasbeton medence perem bevonatának felújítása	1 701 760
Abonyi Üzemigazgatóság összesen:			17 950 737
Bagi Üzemigazgatóság:			
Aszód	GLGMNT-IV	Aszód VII., II., X., XIII. kutak búvárszivattyúk pótlása	978 000
Iklad		Iklad, Iskola tér vízvezeték rekonstrukció, DN225 KPE 8 fm, javíthatatlan tűzcsap pótlása, áthelyezése	884 391
Tura		GFT pótlási, felújítási túlmunka áthozat 2017. évről (kompenzációba 2018. évre átütemezve)	7 105 716
Bag		Bag, Szőlőhegyi medencék elektromos tolózár hajtómű és vezérlő szekrény felújítása	668 707
		Bagi Vízellátási Üzem, központi üzemi épület, villámvédelmi rendszer pótlása, felújítása	2 595 000
Galgamácsa		Galgamácsa 2*500 m3 medencék irányítástechnika felújítása	274 000
Domony-Domonyvölgy	DDMNYV-IV	Domonyvölgy Ősközség, Híd u.-i ivóvíz vezeték rekonstrukció 2. részlet (A 2017. évben végzett felújítási és egyéb munkák összköltsége (bruttó 1.623.492,-Ft) meghaladja a DDMNYV-IV rendszer éves bérleti-üzemeltetési díját, a 2017. évben elvégzett munkák a 2017-2026. időtávra előirányzott bérleti díj összegét kimerítik. Ezt a MEKH, VKEFFO_2016/6671-5(2016) számú határozatában, a „Felújítási és pótlási tervrész 2016-2031. időtávra” jóváhagyta.)	136 188
Valkó	VLKVCSTL-IV	Valkó, Dányi úti DN150 javíthatatlan tolózár cseréje	325 000
		Valkó Szabadság út 62 tűzcsap csere	425 000
Vácszentlászló		Vácszentlászló, Petőfi út DN 100 tolózár csere	325 000
		Vácszentlászló, Kossuth u. 46. javíthatatlan tűzcsap cseréje	425 000
Zsámbok	ZSMB-IV	Zsámbok, Deák u. 20. javíthatatlan tűzcsap cseréje	425 000
		Zsámbok, Deák úti DN 150 tolózár csere	325 000
Dány	DNY-IV	Dány, Pesti úti DN200 vízvezeték rekonstrukció III. ütem	1 147 795
Dány	DNY-SZV	Dány, VS-1 vákuum alközpont kitermelő szivattyú pótlás	852 205
Isaszeg	ISAS-IV	Tűzcsap felújítás	492 172
		Kölcsey tér vízvezeték és tűzcsap áthelyezése az orvosi rendelő átépítése miatt	2 472 994
		Isaszeg, Erdő u.-ban megsüllyedt vízvezeték nyomvonal felújítása	3 560 705
Isaszeg	ISAS-SZV	Isaszeg, Erdő u.-ban megsüllyedt szennyvízcsatorna nyomvonal felújítása	14 242 817
		Aszód szv. Gépház rec. szivattyú felújítás	235 000

Aszód	ASZDTRS-SZVT	Aszód szv. Gépház csurgalék szivattyú felújítás	129 000
		Fűvógépház fűvógéptest felújítás	1 056 000
Aszód	ASZID-SZV	Aszód 4. sz. átemelő szivattyú felújítás	121 000
		Aszód 1. sz. átemelő szivattyú felújítás	162 000
		Aszód, Mély u. szv. Csat. Rekonstrukció	1 694 000
Iklad		Iklad 1. sz. átemelő 1. sz. szivattyú felújítás	175 000
		Iklad 2. sz. átemelő szivattyúfelújítás	129 000
		Iklad 1. sz. átemelő 2. sz. szivattyú felújítás	299 000
Domony		Domony A. sz. átemelő 1. sz. szivattyú felújítás	123 000
		Domony B. és D. sz. átemelő szivattyú felújítás	284 000
		Domony A. sz. átemelő 2. sz. szivattyú felújítás	53 000
Hévízgyörk	BGHVGY-SZV	Hévízgyörk, A. jelű szv. Átemelő új beruházás (szivattyú beszerzése)	1 640 000
Gyömrő	GYMR-IV	Víztermelő kutak vezérlésének felújítása (I-XII/a.)	4 608 000
Gyömrő	GYMR-SZV	Szennyvíz átemelők vezérlésének felújítása (GFT, 2., 3., 4., 5., 11., 12., 13. sz. átemelők)	2 860 000
		Szennyvíz átemelő rekonstrukció	4 004 000
		NP 3202 HT Flygh szivattyú felújítása	4 079 600
		Szennyvízátemelő szivattyúk felújítása (1. sz átemelő, 2db)	4 952 112
		NX 6020 HT FLYGT SZIVATTYU 4kW + TELEPÍTŐ felújítása az 1. sz. átemelőnél (3.-as szivattyú)	4 402 272
		Szennyvíz átemelők ultrahangos szinttávadók pótlása (GFT, 2., 3., 4., 5., 11., 12., 13. sz. átemelők)	867 000
		Szennyvíztisztító telepen légfűvő felújítása	945 500
Bagi Üzemigazgatóság összesen:			70 479 174
Dabasi Üzemigazgatóság:			
Alsónémedi	ALSNM-IV	Déli vállalkozói területen vízhálózat építése	9 748 000
Alsónémedi	ALSNM-SZV	1. számú vákuumgépházban vákuumszivattyú felújítása	622 973
		2. számú vákuumgépházban vákuumszivattyú felújítása	611 879
Bugyi	BGY-IV	Mézpázsit, Nősirom és Kamilla utcákban vízhálózat építése	6 342 912
		Sport utcai átemelőnél szivattyú felújítása	539 261
		Koltói úti átemelőnél szivattyú felújítása	208 121
		Március úti átemelőnél szivattyú felújítása	487 712
		Sári utcai átemelőnél szivattyú felújítása	1 236 440

Bogyi	BGY-SZV	Teleki utcai átemelőnél szivattyú felújítása	855 440
		Kossuth úti átemelőnél szivattyú felújítása	161 201
		Szennyvíztisztító telepen keverő felújítása	550 697
		Kossuth úti átemelőnél szivattyú felújítása	208 121
		Alkotmány utcai átemelőnél szivattyú felújítása	141 129
		Mézpázsit, Nősirom és Kamilla utcákban szennyvízhálózat építése	10 932 347
Hernád	HRND-IV	Vízműtelepen áramfejlesztő felújítása	130 000
Hernád	HRND-SZV	Házi átemelő szivattyúk pótlása	375 000
Dabas	DBS-IV	Móricz kert utcai vízvezeték építése	4 380 000
		Szent János u. 237 sz. ingatlan vízbekötése	128 366
		Vay S. u., Kossuth u., és Vacsi út vízvezeték felújítása	488 575
		Csarnok u. - Egressy út kereszteződésénél földfeletti tűzcsap építése	350 000
		Halász M. u. vízvezeték felújítása	530 000
		Kossuth L. u. - Báró köz acél vízvezeték cseréje műanyag vízvezetékre	414 922
		Dabas-Szőlő Egészség ház előtti vízvezeték felújítása	174 412
		Zlinszky út vízvezeték felújítása	342 245
		Kossuth L. u. 40. sz. ingatlanon vízóra akna kiépítése	97 861
		Fő út 46. közkút áthelyezése, felújítása	217 296
		Vacsi út 40. sz. ingatlan vízbekötése	73 794
Dabas	DBS-SZV	Bem-Szűk utcai csomópont vascső kiváltása	381 976
		Csap u. 3. nyomott házi szennyvíz bekötés	330 000
		Szintes utcai aknafedlap felújítása	205 460
		10 db. házi beemelő szivattyú pótlása	750 000
		5 db. házi beemelő vízszint érzékelő pótlása	132 500
		Móricz kert utcai szennyvízcsatorna építése	7 387 000
		10 db. házi beemelő vízszint érzékelő pótlása	265 000
		Tartalék Hidrostat szivattyú felújítása	126 000
		10 db. házi beemelő szivattyú pótlása	750 000
		Nautilus átemelőnél szivattyú felújítása	303 900
		10 db. házi beemelő szivattyú pótlása	750 000
		Dabas hrsz.: 4481/1 számú ingatlan házi szennyvízbekötés építés	330 000
		Dabas hrsz.: 2885/2 számú ingatlan házi szennyvízbekötés építése	330 000

		Öregországtút 2. átemelőnél 1. sz. szivattyú felújítása	746 070
		Zentai utcai átemelőnél szivattyú felújítása	1 033 315
		Kossuth L. u. szennyvízcsatorna kiváltása	2 332 478
		Csillag u. szennyvízcsatorna kiváltása	2 588 397
		Örkényi u. szennyvízcsatorna kiváltása	984 020
		Sári foci pálya előtti szennyvízcsatorna kiváltása	412 375
		Klapka u. szennyvízcsatorna kiváltása	2 624 100
Örkény	ORKNY-SZV	Dobó I. utcai átemelőnél szivattyú felújítása	195 861
		Szennyvíztisztító telepen végátemelőben szivattyú felújítása	342 819
		Dobó I. utcai átemelőnél szivattyú felújítása	259 300
		Dobó I. utcai átemelőnél szivattyú felújítása	602 992
		Tatárszentgyörgyi úti átemelőnél szivattyú felújítása	655 293
		Szennyvíztisztító telepen és a szennyvízhálózaton antennák cseréje	715 500
Kakucs	KKCS-SZV	Bem utcai átemelőnél szivattyú felújítása	49 228
		Sastelep szennyvízcsatorna építése	8 716 000
Újhartyán	UJHRT-IV	Vízműtelepen 1. hálózati szivattyú felújítása	368 303
		Vízműtelepen II. sz. kút frekvenciaváltó cseréje	532 400
		Vízműtelepen vízkezelő rendszer részleges felújítása, vegyszeradagolók cseréje	409 000
Újhartyán	UJHRT-SZV	II. számú átemelőnél ABS szivattyú felújítása	279 550
Páty	PTY-IV	Erkel utcában tűzcsap csere	323 000
		Töki utcában tűzcsap csere	323 000
		Rákóczi u., Iskola u., Virág völgy u., Ady E. u., Bem u., és Bánya u. vízvezeték felújítása	2 737 038
Páty	PTY-SZV	Pincehegy szennyvízelvezető csatorna kivitelezési munkái 1. sz. rész számla	12 182 213
		Kossuth L. utcai átemelőnél szivattyú felújítása	849 052
		Vörösmarti utcai átemelőnél szivattyú felújítása	325 168
		Szennyvíztelepen recirkulációs szivattyú felújítása	534 028
		Bacsó B. utcai átemelőnél szivattyú felújítása	337 480
		Szennyvíztelepen végátemelőnél szivattyú felújítása	579 408
		Szennyvíztelepen recirkulációs szivattyú felújítása	573 700
		Szennyvíztelepen végátemelőnél szivattyú felújítása	564 410
		Füzespatak átemelőnél szivattyú felújítása	353 716

Solymár	SLYMR-SZV	Szennyvíztisztító telepen biológia mendencék keverőket tartó fémszerkezetek és konzolok felújítása	1 364 460
		Szennyvíztisztító telepen iszaptároló ágyak rámpáinak felújítása	451 635
		Szennyvíztisztító telepen légfűvő gépház tetőelemek felújítása	120 989
		Szennyvízhálózaton vízzáró csatornafedlapok pótlása (19 db)	468 500
		Szennyvíztisztító telepen merülő kútszivattyú felújítása	193 338
Táborfalva	TBFLV-IV	Vízhálózaton bekötő vízvezetékek cseréje	1 344 000
		Kecskeméti úton tűzcsap csere	169 891
Táborfalva	TBFLV-SZV	Szennyvíztisztító telepen AUMA hajtóművek felújítása	585 080
		Szennyvíztisztító telepen oldott oxigén armatura csere	167 500
		Szennyvíztisztító telepen PLC csere	185 100
		Szennyvíztisztító telepen gépi rács és homokfogó berendezések felújítása	4 194 950
		Vákuumgépházban vezérlés felújítása	268 200
Újlengyel	Szennyvízelvezető rendszer	Vákuumgépházban NC RS 5 CPU vezérlő csere	551 350
		Szennyvíztisztító telepen pneumatikus rendszert ellátó kompresszor felújítása	126 307
Pusztavacs	Szennyvízelvezető rendszer	Vákuumgépház gépészeti berendezések felújítása	1 400 860
		Pusztavacs végátemelő átemelő szivattyú felújítása	486 200
Dabasi Üzemigazgatóság összesen:			107 998 114
Monori Üzemigazgatóság:			
Pilis	PLS-SZV	Vákuumgépházban NASH vákuumszivattyú felújítása	436 525
		Hálózati hidrostal szivattyú (gysz: 166904) felújítása	391 448
		Házi beemelő szivattyúk felújítása	350 390
Pilis	PLS-IV	Gubányi K. 2.-4. Tűzcsap létesítése	563 612
Albertirsa	PLSLBRTS-SZV	1. sz átemelő szagtalanító berendezés telepítése	1 310 500
Nyáregyháza-Dánszentmiklós	Nyáregyháza-Dánszentmiklós-SZV	Szennyvíztisztító telepen gépirács felújítása	1 326 000
Monor	MNR-IV	Vízműtelepen frekvenciaváltó csere	750 000
		Vízműtelepen erősáramú helyiség tető szigetelése	1 703 000
		Szennyvíztisztító telepen Auma-porter szelepmozgató motor pótlása	245 500
		Hálózati átemelő szivattyú felújítása	1 062 700
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	773 018

Monor	MNR-SZV	Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	517 542
		Hálózati átemelő szivattyú felújítása	398 793
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	536 837
		Szennyvíztisztító telepen keverő felújítás GYSZ:0360049	341 470
		Szennyvíztisztító telepen keverő felújítás GYSZ:0220040	324 291
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	519 780
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	487 665
		Vákuumgépházban NASH vákuumszivattyú felújítása	1 062 700
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	422 862
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	441 123
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	518 536
		Hálózati villanymotor felújítása	234 981
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	481 454
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	425 698
		Szennyvíztisztító telepen homokfogó felújítása	542 000
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	584 018
		Hálózati villanymotor felújítása	249 881
		Hálózati villanymotor felújítása	200 981
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	425 608
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	425 640
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	461 048
		Kistemplom u frekvenciaváltó csere	450 000
		Hálózati villanymotor felújítása	113 981
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	407 647
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	465 753
		Szennyvíztisztító telepen homokfogó felújítása	814 000
		Szennyvíztisztító telepen gépháztető eső elleni szigetelése	417 000
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	669 081
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	456 048
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	344 841
		Hálózati átemelő szivattyú felújítása	565 839
		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	225 100

		Hálózati hidrostal szivattyú felújítása	292 661
		Hálózati átemelő szivattyú felújítása	152 800
		Klapka utcai szivattyúház tető szigetelése	470 000
		Szennyvíztisztító telepen VACON frekvenciaváltó csere	998 000
Monori Üzemigazgatóság összesen:			25 358 352
Ráckevei Üzemigazgatóság:			
Ráckeve	RCKV-IV	Kodály Zoltán utcában 2 db. tolózár csere	300 000
		Központi épület 53 db ablak cseréje	2 027 067
		Felső Bucka sor gerincvezeték építés	1 393 504
		Klapka utcai ivóvízvezeték rekonstrukció	1 845 168
		Ráckeve Alsó-Dunapart 1. szám előtti tűzcsap cseréje	353 528
		Strandi 4. számú kút felújítás	4 655 000
		Ráckeve, Vasvári utca tolózár csere	490 314
		Ráckeve, Legelő sor tűzcsap csere	471 270
		Ráckeve, Haladás utcai tűzcsap csere	353 528
		Ráckeve, Rózsakerti tűzcsap csere	353 528
		Ráckeve, Hóvirág utcai vízvezeték építés	1 345 538
		Központi épület villémvédelem felújítása	810 000
		Központi épület tetőfelújítás	3 911 940
		Ráckeve, Bem-Irinyi utcában 2 db tolózár csere	292 588
Ráckeve	RCKV-SZV	I. sz vákuumgépház kitápszivattyú felújítás	508 733
		II. sz vákuumgépház kitápszivattyú felújítás	513 140
Ráckeve	RCKV-SZVT	Szivattyú, keverők felújítása,villanyvezeték ellenőrzés,frekvenciaváltó csere-beüzemelés	10 882 846
Dömsöd	DMSD-IV	Dömsöd, Kossuth Lajos 40. tűzcsap csere	319 158
		Dömsöd, Hajós utca ivóvízvezeték építés	1 695 305
		Twinoxide adagoló berendezés rekonstrukció	528 185
Szigetújfalu	SZGTJFL-IV	Víztorony - vízműkút irányítástechnika cseréje	299 900
		Bem utcai tűzcsap csere	353 528
Szigetcsép	SZGTCSP-IV	Ribizli utcai (havária) tűzcsap csere	353 528
		Ivóvízkezelő mű irányítástechnika cseréje	2 777 000
		CP 3152 181. 265 (Végátemelő) szivattyú felújítása	270 010

Szigetcsép	SZGTCSP-SZV	CP 3152 181. 265 (Végátemelő) szivattyú felújítása	943 590
		CP 3057 262 (Malom átemelő) szivattyú felújítása	286 250
		CP 3057 262 (Malom átemelő) szivattyú felújítása	384 780
		CP 3152 181. 265 (Végátemelő) szivattyú felújítása	935 065
		CP 3085 463 (Cipő átemelő) szivattyú felújítása	100 966
		CP 3085 182 HT 250 (CAPRI átemelő) szivattyú felújítása	310 594
		CP 3057 262 (Malom átemelő) szivattyú felújítása	168 234
Szigetbecse	SZGTBCS-IV	Királyréti dunasor 281. hibás tűzcsap csere	353 528
Makád	MKD-IV	Makád, Arany János 5. Tűzcsap csere	353 528
		Makád, Szabadság 17. altalaj tűzcsap rekonstrukció	59 988
Makád	MKD-SZV	Vákuumgépház, NASH 3 vákuumszivattyú felújítás	1 781 275
Ráckevei Üzemigazgatóság:			42 782 104
<i>DAKÖV Kft. összesen:</i>			<i>264 568 481</i>



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
2. napirendi pontja**

III. Beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi gazdálkodásáról

Készítette:
közgazdasági osztály

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
2. napirendi pontja**

III./1 A DAKÖV Kft. 2018. évi mérlegbeszámolója, eredménykimutatása

Készítette:
Kovács Krisztina főkönyvelő

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

Statistikai számjele: 10800870-3600-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-066171

Beszámolási időszak: 2018.01.01-2018.12.31

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus 2018.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)					(adatok eFt-ban)
S.sz.	A tétel megnevezése	Előző évi mérlegadatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyévi mérlegadatok	
a)	b)	c)	d)	e)	
A.	Befektetett eszközök	393 295	0	343 949	
I.	Immateriális javak	1 726	0	846	
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0	
2.	Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0	
3.	Vagyoni értékű jogok	226		130	
4.	Szellemi termékek	1 500		716	
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0	
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0	
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0	
II.	Tárgyi eszközök	391 569	0	343 103	
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	85 229		68 697	
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	91 863		82 157	
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	144 244		123 584	
4.	Tenyészállatok	0		0	
5.	Beruházások, felújítások	70 233		68 665	
6.	Beruházásokra adott előlegek	0		0	
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0	
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0	
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0	
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0	
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0	
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0	
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0	
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0	
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0	
B.	Forgóeszközök	1 545 791	0	1 434 602	
I.	Készletek	53 984	0	132 953	
1.	Anyagok	53 964		56 451	
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		76 479	
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0	
4.	Késztermékek	0		0	
5.	Áruk, göngyölegek	20		23	
6.	Készletekre adott előlegek	0		0	
II.	Követelések	828 539	0	591 075	
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	806 564		564 295	
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0	
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0	
5.	Váltókövetelések	0		0	
6.	Egyéb követelések	21 975		26 780	
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0	
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0	
III.	Értékpapírok	0	0	0	
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	
2.	Jelentős tulajdoni részesedés				
3.	Egyéb részesedés	0		0	
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0	
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0	
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0	
IV.	Pénzeszközök	663 268	0	710 574	
1.	Pénztár, csekkek	2 426		2 007	
2.	Bankbetétek	660 842		708 567	
C.	Aktív időbeli elhatárolások	580 960	0	569 911	
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	576 128		564 271	
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 832		5 640	
3.	Halasztott ráfordítások	0		0	
Eszközök (Aktívák) összesen:		2 520 046	0	2 348 462	

MÉRLEG Források (passzívák)				(adatok eFt-ban)
S.sz.	A tétel megnevezése	Előző évi mérlegadatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyévi mérlegadatok
D.	Saját tőke	992 964	0	957 712
I.	Jegyzett tőke	709 170		696 930
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-13 000		-100
III.	Tőketartalék	52 850		52 850
IV.	Eredménytartalék	247 430		243 944
V.	Lekötött tartalék			0
VI.	Értékelési tartalék	0		0
1.	Értékhelyebítés értékelési tartaléka	0		0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
VII.	Adózott eredmény	-3 486		-35 912
E.	Céltartalékok	286 196	0	238 774
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	286 196		238 774
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	Kötelezettségek	898 706	0	798 018
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdonirészesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	35 857	0	26 557
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	20 342		15 863
2.	Átváltoztatható kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	15 515		10 694
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	862 849	0	771 461
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
3.	Vevőktől kapott előlegek	353		643
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	598 548		576 268
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	263 948		194 550
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatívértékelési különbözete	0		0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	342 250	0	353 958
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	267 501		279 853
3.	Halasztott bevételek	74 749		74 105
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		2 520 116	0	2 348 462

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

Statistikai számjеле: 10800870-3600-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-066171

Beszámolási időszak: 2018.01.01-2018.12.31

EREDMÉNYKIMUTATÁS - Összköltség eljárással 2018.12.31

(adatok eFt-ban)

S.sz.	A tétel megnevezése	Előző évi adatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyévi adatok
a)	b)	c)	d)	e)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 262 748	0	5 402 827
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (±01+02)	5 262 748	0	5 402 827
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök állományváltozása	0	0	76 478
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (±03+04)	0	0	76 478
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	571 719	0	591 351
	Ebből: visszaírt értékvesztés	322 433	0	190 381
05.	Anyagköltség	1 204 325	0	1 317 976
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 134 859	0	1 120 074
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	174 136	0	179 840
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	6 164	0	1 490
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	211 048	0	283 953
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	2 730 532	0	2 903 333
10.	Béreköltség	1 429 632	0	1 621 953
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	162 279	0	172 884
12.	Bérráulások	332 390	0	340 376
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 924 301	0	2 135 213
VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	82 403	0	87 119
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 084 511	0	980 258
	Ebből: értékvesztés	190 381	0	131 721
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	12 720	0	-35 267
13.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	838	0	443
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	838	0	443
18.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Abból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	893	0	1 088
	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21)	893	0	1 088
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-55	0	-645
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	12 665	0	-35 912
X.	Adófizetési kötelezettség	16 151	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-3 486	0	-35 912



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
2. napirendi pontja**

III./2 A DAKÖV Kft. 2018. évi beszámolójának részét képező kiegészítő melléklet

Készítette:
Bábel Melinda kontroller

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

Adószám: 10800870-2-13

Cégjegyzék szám: 13-09-066171

A 2018. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ RÉSZÉT KÉPEZŐ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Dabas, 2019. április 18.

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Tartalom

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I./1. BEVEZETŐ

I./2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA, ADATAI

I./3. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA

II. KÖRNYEZETVÉDELEM

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III./1. A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

III./2. KÉSZLETEK

III./3. KÖVETELÉSEK

III./4. ÉRTÉKPAPÍROK

III./5. PÉNZESZKÖZÖK

III./6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

III./7. SAJÁT TŐKE

III./8. KÖTELEZETTSÉGEK

III./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

IV./1. ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

IV./2. VÍZIKÖZMŰ FEJLESZTÉSI HOZZÁJÁRULÁS FELHASZNÁLÁSA

IV./3. EGYÉB BEVÉTELEK

IV./4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

IV./5. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

IV./6. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

IV./7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

IV./8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

IV./9. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT BEFOLYÁSOLÓ TÉTELEK

IV./10. ENERGIAELLÁTÓK JÖVEDELEMADÓJA

IV./11. EREDMÉNYEK

V. VAGYONI, JÖVEDELMI-, PÉNZÜGYI-, LIKVIDITÁSI HELYZET ELEMZÉSE

V./1. VAGYONI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

V./2. JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

V./3. PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

V./4. MAGYAR ENERGETIKAI- ÉS KÖZMŰ-SZABÁLYOZÁSI HIVATAL SZERINTI KÖZGAZDASÁGI VISZONY MEGHATÁROZÁSÁNAK MUTATÓSZÁMAI

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

VII. SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I./1. BEVEZETŐ

A Kiegészítő Melléklet a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a Dabas és Környéke Vízügyi Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) 2018. évi gazdálkodását és vagyoni helyzetében bekövetkezett változásokat, azok tényleges körülményeit mutatja be, számszerű adatokkal és azok szöveges indoklásával, megbízható és valós képet nyújtva a Társaságról.

I./2. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA, ADATAI

Cégünk víziközmű szolgáltatást végző gazdasági társaság.

A DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft-t Dabas és körzetének önkormányzatai 1992. december 1-jén alapították, a rendszerváltáskor az állam tulajdonából –a Pest Megyei Vízfürdő és Csatornamű Vállalat kezeléséből- önkormányzati tulajdonba került vízművek, szennyvízelvezető csatornák és –tisztítótelepek üzemeltetésére és az e tevékenységekhez kapcsolódó mélyépítési –elsősorban közműépítési – feladatok ellátására.

A víziközmű vagyon önkormányzati tulajdonba adásának és az ezzel együtt járó ellátási felelősség átadásának akkori célja az volt, hogy a víziközmű szolgáltatás minél közelebb kerüljön a településeket irányító önkormányzati képviselő-testületekhez és a víziközmű szolgáltatást igénybe vevő fogyasztókhoz. A társaság a rábízott feladatokat elvégezte, a célokkal azonosulva napi kapcsolatot alakított ki a fogyasztókkal, folyamatosan fejlesztette a víz- és csatornaműveket, megteremtette a biztonságos, folyamatos üzemeltetés feltételeit.

A 2011. december 31-től hatályos, a víziközmű szolgáltatást újrászabályozó 2011. évi CCIX. törvény jelentős változásokat hozott a Társaság életében, további működésében. Az újonnan megfogalmazott cél a gazdaságosan működtethető, nagy üzemeltető szervezetek kialakítása, melyek révén biztosítható a nemzeti vagyon védelme, a víziközmű szolgáltatási ágazatokban a fenntartható fejlődés, az ivóvízkincs kíméletét szolgáló célok teljesülése, a fogyasztóvédelem széleskörű érvényesülésének biztosítása, a törvényben megfogalmazott alapelvek érvényesítése.

A tulajdonosok úgy döntöttek, hogy működési területük Pest megye. A működési terület nagyságára és az átalakulás többletfeladataira tekintettel a Társaság irányítását két ügyvezetőre bízták és úgy határoztak, hogy a víziközmű üzemeltetési tevékenységet 5 üzemigazgatósági szervezettel– Dabasi-, Bagi-, Abonyi-, Monori-, Ráckevei Üzemigazgatóság – látják el.

A társaságunk 100%-ban önkormányzati tulajdonban van. A mérlegkészítés időpontjában a Társaságnak 62 Önkormányzat a tulajdonosa. 2016. január 1-jén kivált a DAKÖV Kft-ből Inárcs Nagyközségi Önkormányzat és Felsőpakony Község Önkormányzata, de tulajdoni részesedésük megmaradt.

A DAKÖV Kft. az egységes, hatékonyabb, átláthatóbb működés, valamint az egyre összetettebb adatszolgáltatási kötelezettségek maradéktalan teljesítése érdekében 2015. áprilisában áttért a LIBRA 6i típusú vállalatirányítási rendszer használatára, melyben 2019. december 10-én verzió váltásra került sor.

A víz- és csatornadíjak számlázására 2015. májustól a Libra Summa modult alkalmazzuk. E rendszer érvényesíti az egyszeri rögzítés elvét. A főkönyv és a megfelelő analitikus számlák között a kapcsolatot a számlakeret teremti meg. Az on-line könyvelés keretében minden gazdasági esemény megjelenik az analitikus számlákon egyedi tételként és a hozzárendelt számlán keresztül a főkönyvben. Ez a folyamat tehát automatikus és biztosítja, hogy a főkönyv és az analitikus számlák egyenlege mindenkor megegyezzen.

A Társaság cégneve, rövidített cégneve:

- teljes cégnév: **DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Korlátolt Felelősségű Társaság**
- rövidített cégnév: **DAKÖV Kft.**

A Társaság székhelye: 2370 Dabas, Széchenyi utca 3.

A Társaság cégjegyzékszáma: 13-09-066171

KSH szám: 10800870-3600-113-13

Fő tevékenység: 3600 – Víztermelés-, kezelés-, ellátás

Egyéb tevékenységek: Közműves szennyvízelvezetés- és tisztítás.

Másodlagos tevékenységek: Víziközmű rekonstrukciós és egyéb építőipari munkák végzése, víz- és csatornabekötések, csatornatisztítás, szivárgás vizsgálat.

Adószám: 10800870-2-13

Internet honlap: www.dakov.hu

Alakulás időpontja: 1992. december 1.

Tulajdonosi szerkezet: 100% önkormányzati tulajdon.

Főbb tulajdonosok és tulajdoni hányaduk:

- Dabas Város Önkormányzata: 9,87%
- Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat: 11,56%
- Ráckeve Város Önkormányzata: 16,11%

Képviselőre jogosult személyek:

- **Jasper Lóránt ügyvezető**, címe: 2366 Kakucs, Fő utca 11.
- **Ritecz György László ügyvezető**, címe: 2100 Gödöllő, Dózsa György utca 12.
- **Artzt Sándor cégvezető**, címe: 2200 Monor, Lócsei út 16.

Számviteli tevékenységért felelős személy: Kovács Krisztina – regisztrációs száma: 182860.

A Társaság megbízott könyvvizsgálójának neve: Dr. Baracz Gabriella – regisztrációs szám: 006145.

PKI Könyvvizsgáló Iroda Korlátolt Felelősségű Társaság, címe: 2120 Dunakeszi, Kosztolányi utca 6.

A 2018. évi könyvvizsgálati díj **1.200.000,- Ft + ÁFA**. A könyvvizsgáló egyéb díjat nem számol fel.

Felügyelőbizottság:

A Társaság tevékenységének felügyeletét, ellenőrzési feladatait a 5 fős Felügyelő Bizottság látja el.

A Társaság jegyzett tőkéje a több lépcsős integrációval, a Módosított és egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés szerint, a mérleg fordulónapon **696.930.000,- Ft** - összegű.

A tárgyévi mérlegfőösszeg 2.348.462 eFt. Az üzleti év január 1. napjától december 31. napjáig tart.

I./3. A KÖNYVVEZETÉS MÓDJA

A Társaság a jelenleg érvényes jogszabályokban foglalt feltételek alapján kettős könyvvitelre, valamint könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság a mérleget a Szt. szerinti „A” változatban készíti el. Az eredménykimutatás összköltség eljárással kerül összeállításra. Az éves beszámoló elkészítése tekintetében a 2011. évi CCIX. törvény (továbbiakban Vksztv.) 49. §-ban, illetve az 58/2013.(II. 27.) Kormányrendelet 91-94. §-ban előírt számviteli szétválasztás a Társaságra, mint víziközműszolgáltatás engedélyesre kötelező.

Az éves beszámoló részei:

- **MÉRLEG**
 - Mérlegkészítés fordulónapja: tárgyév december 31.
 - Mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő év március 1.
- **EREDMÉNYKIMUTATÁS („A” összköltség típusú)**
- **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

A Társaság az éves beszámolón kívül a 2018. évi tevékenységéről Üzleti jelentést is készít.

Konszolidált beszámoló készítésére a Társaság nem kötelezett.

A Társaság a módosított 1996. évi LXXXI. törvény alapján a társasági adó, továbbá a 2008. évi LXVII. törvény alapján az energiaellátók jövedelemadója, a 2007. évi CXXVII. törvény értelmében pedig az általános forgalmi adó hatálya alá tartozik.

A Társaságnál alkalmazott mérlegelési alapelveket, valamint a mérlegkészítés időpontját a **SZÁMVITELI POLITIKA** és annak kiegészítése, a beszámoló elkészítésénél alkalmazott értékelési elveket az **ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSI RENDJÉRE VONATKOZÓ SZABÁLYZAT** tartalmazza. A Társaság számviteli politikájában teljes egészben igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A költségek, ráfordítások elsődlegesen az 5-ös és 8-as, másodlagosan pedig a 6-os és 7-es számlaosztály használatával, valamint a kialakított, úgynevezett „U” rendszerkóddal kerülnek elszámolásra.

SZÁMVITELI POLITIKA főbb értékelési elvei:

- **Minősítések a számviteli elszámolás szempontjából:**

- Jelentős összegű hiba: Társaságunk, döntése alapján -összhangban a számviteli törvény 3.§ (3) 3. pontban foglaltakkal- jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során- ugyanazon évet érintően- megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át. Ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint lesz a hibahatár.
- Jelentős terven felüli ÉCS: ha az eszköz könyv szerinti értéke tartósan, és jelentősen meghaladja az adott eszköz mérlegkészítéskori ismert piaci értékét. Tartósnak mondható ennek megléte, ha ez az értékkülönbség már második éve december 31-én fennáll, jelentősnek, ha a könyv szerinti érték a piaci értéket több mint 25%-kal meghaladja.
- Jelentős értékvesztés készleteknél: A számvitelről szóló 2000. C. törvény 55.§-a-ban meghatározottak szerint a vevő az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegforduló napján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

- **Értékcsökkenés elszámolás rendje:**

- Az amortizáció elszámolásának alapja az eszköz bekerülési értéke.
- A terv szerinti értékcsökkenést negyedévente számoljuk el.
- Társaságunk kis értékű tárgyi eszköznek tekint minden 100.000,- forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközt, és használatbavételkor 100%-ban egyösszegű leírásként azonnal elszámoljuk.
- A 100.000,- Ft feletti tárgyi eszközöknél a Számviteli Politika 1. számú melléklete szerinti lineáris kulcsok segítségével a bruttó érték alapján, napra arányos amortizációt számolunk.
- Nem számolunk el értékcsökkenést
 - a földterületek és telkek után,
 - az üzembe nem helyezett beruházások, felújítások után,
 - a már teljesen, 0-ra leírt immateriális javakra, tárgyi eszközökre, valamint azokra az eszközökre, ahol az eszköz nettó értéke elérte a tervezett maradványértéket.
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának indokai:
 - Az eszköz könyv szerinti értéke tartósan, és jelentősen meghaladja az adott eszköz mérlegkészítéskori ismert piaci értékét. Tartósnak mondható ennek megléte, ha ez az értékkülönbözlet már második éve december 31-én fennáll, jelentősnek, ha a könyv szerinti érték a piaci értéket több mint 25%-kal meghaladja.
 - Minden immateriális és tárgyi eszköz esetében, melynek értéke tartósan lecsökkent, vagy az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, használhatatlanná vált vagy hiányzik.

- **Készletek értékelése:**

- Év közben folyamatos mennyiségi és értéknyilvántartást vezetünk. A készletek mozgásának adminisztratív feldolgozása a vállalat irányítási rendszer Készlet moduljában történik. A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván, a készletek felhasználását FIFO módszerrel számoljuk el.

TOVÁBBI KIEGÉSZÍTÉSEK:

- **Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása:**

A Társaságnál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

- **Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:**

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú tétel 2018-ban a ráfordítások között a **343.652 eFt** összegű közműadó. A Társaságnál a számviteli politikában meghatározott kivételes előfordulású tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

- **Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma:**

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

- **Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása:**

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

- **Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei:**

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

- **Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoranként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg:**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

- **Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben:**

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

- **Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év:**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

- **Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek:**

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

- **Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok:**

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

- **Valós értéken történő értékelés bemutatása:**

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

- **Számviteli politika más változásainak hatása**

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

- **Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása a leltározási szabályzatban foglalt az általános szabályok szerint történik, mely összegzi a mérleg alátámasztásához szükséges egyeztetések folyamatát.

- **Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelési szabályzat tartalmazza a pénzforgalom során alkalmazott eljárásokat.

- **Önköltség-számítási szabályok**

A gazdasági események évközi rögzítésének és elszámolásának módját az önköltség-számítási szabályzat, valamint a számlarend, foglalja rendszerbe.

- **Számviteli szétválasztási szabályzat**

Az új jogszabályi előírásnak megfelelően az ágazati szétválasztást a számviteli szétválasztási szabályzat tartalmazza. (A 2011. évi CCIX. víziközmű-szolgáltatásról szóló törvényben foglaltak szerint a szétválasztott mérleg és eredménykimutatás a Kiegészítő melléklet része.)

- **Szolgáltatási, egyéb tevékenységi, kintlévőség kezelési árjegyzék**

A szolgáltatásokért fizetendő konkrét díjakat az évente kiadott szolgáltatási, egyéb tevékenységi, kintlévőség kezelési árjegyzék tartalmazza.

- **Eltérés a törvény előírásaitól**

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli törvény, valamint egyéb adójogszabályokon kívül a Társaság gazdálkodására, valamint nyilvántartásaira jelentős mértékben hat a 2011. évi CCIX. víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény, valamint annak végrehajtási rendelete (58/2013 (II.27.) Kormányrendelet).

II. KÖRNYEZETVÉDELEM

A DAKÖV Kft. szennyvízelvezetési- és tisztítási alaptevékenységével környezetvédelmi feladatokat lát el. A szennyvízágazattal kapcsolatban a DAKÖV Kft. 2018. évben a Monori Üzemigazgatóság vonatkozásában 5.762 eFt bírságot fizetett.

Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök:

A DAKÖV Kft. saját vagyonából a környezetvédelmet szolgáló eszközök körébe sorolható vagyonban az alábbi eszközök értéke jelenik meg:

- szennyvízelvezetés-tisztítási tevékenység ellátásához rendelkezésre álló tárgyi eszközök bruttó értéke: 129.289 eFt.
- Központi laboratórium tárgyi eszköz állományának bruttó értéke: 49.889 eFt.

Környezetvédelmi adatszolgáltatás:

A DAKÖV Kft. a 2018. évben maradéktalanul eleget tett a környezetvédelmi adatszolgáltatási kötelezettségeinek a Környezetvédelmi Hatóság felé (hulladék bejelentés, szennyvízkibocsátás, önellenőrzések).

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok:

A DAKÖV Kft. tevékenysége során keletkezett veszélyes hulladékok év végéig elszállításra kerültek, így azok nyitó és záró értéke nulla.

Veszélyes hulladékok 2018. évi mennyiségi adatai

Megnevezés	Azonosító (EWC) kód	Mennyiség (kg)
Irodatechnikai hulladék	080317*	40
Kiselejtezett berendezés	160213*	57
Olajszűrő	160107*	93
Veszélyes anyagokat tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladék	150110*	35
Fém-ből készült csomagolási hulladék, spray-s flakon	150111*	7
Fáradt olaj	130205*	138
Hulladék gumiabroncs	160103*	106
Fizikai-kémiai kezelésből származó veszélyes anyagokat tartalmazó iszap	190205*	940
Összesen:		1 416

Nem veszélyes hulladékok 2018. évi mennyiségi adatai:

Üi	Szennyvíztelep	Hulladékjegyzék szerinti azonosító (EWC kód)	Kg
Dabas	Alsónémedi Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	19 900
	Bugyi Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	3 840
	Dabas Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	19 320
	Kakucs Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	18 990
	Örkény Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	5 390
	Páty Szennyvíztisztító telep	190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	148 880
	Pilisszántó Szennyvíztisztító telep	190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	137 065
	Solymár Szennyvíztisztító telep	190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	1 781 835
	Táborfalva Szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	1 280
Bag	Gyömrői Szennyvíztisztító telep	200301 egyéb települési hulladék (rácsszemét, homok, és egyéb)	154 300
		190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	4 542 070
	Tura szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	1 280
	Vácszentlászló szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	36 090
	Aszódi szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	25 090
		200301 egyéb települési hulladék (rácsszemét, homok, és egyéb)	1 600
	Püspökhátvani szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	6 590
	Versegi szennyvíztisztító telep	190801 Rácsszemét	17 860
	Isaszeg szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	33 400
		200301 egyéb települési hulladék (rácsszemét, homok, és egyéb)	2 400
Abony	Abony Szennyvíztelep	190801 Rácsszemét	27 401
		190805 Települési szennyvíz tisztításából származó iszap	322 990
Monor	Monor szennyvíztisztító	Rácsszemét	31 440
	Albertirsa szennyvíztisztító	Rácsszemét	24 220
	Pilis szennyvíztisztító	Rácsszemét	19 700

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaság gazdálkodásában jelentkező trendek bemutatása érdekében az alábbi táblázatban három év azonos adatai szerepelnek.

adatok e Ft-ban


MEGNEVEZÉS	2016. év	2017. év	2018. év
Mérlegfőösszeg	2 509 365	2 520 116	2 348 462
Eszközök			
Befektetett eszközök	384 491	393 365	343 949
Ebből tárgyi eszközök	381 963	391 639	343 103
Forgóeszközök	1 662 233	1 545 791	1 434 602
Aktív időbeli elhatárolás	462 641	580 960	569 911
Források			
Saját tőke	983 810	992 964	957 712
Ebből jegyzett tőke	683 270	709 170	696 930
Céltartalékok	153 900	286 196	238 774
Hosszú lejáratú kötelezettségek	16 702	35 857	26 557
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 111 016	862 849	771 461
Passzív időbeli elhatárolás	243 938	342 250	353 958
Nettó árbevétel	4 974 891	5 262 748	5 402 827
Üzemi eredmény	32 111	12 720	-35 267
Adózás előtti eredmény	12 704	12 665	-35 912
Adózott eredmény	9 194	-3 486	-35 912

III./1 A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök állományának nettó, mérleg szerinti értéke **343.949 eFt**, amely az összes eszközállományon belül **14,65 %-ot** képvisel, mely arány a tavalyitól minimálisan kisebb.

A tárgyi eszközök állományának felülvizsgálatát követően 302 eFt értékben került sor selejtezésre a tárgyévben, amely a már nem használható eszközöket érintette.

A PIAC 13-1-2013-0030 azonosítószámú pályázattal kapcsolatosan felmerült, 2018-ra áthúzódó értékcsökkenést számoltunk el 6.642 eFt összeggel, mellyel szemben elhatárolt bevételt feloldottuk.

<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;">  <div style="text-align: center;"> BEFEKTETÉSI TÜKÖR ESZKÖZÁLLOMÁNY ALAKULÁSA 2018. </div> <div style="text-align: right; font-size: small;">(adatok: eFt-ban)</div> </div>											
Fkvi szám	Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt értékcsökkenés				Nettó érték	
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	7 181	151	-	7 332	5 455	1 030	-	6 486	1 726	846
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	152 882	543	12 882	140 543	67 583	4 263	-	71 846	85 299	68 697
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	413 145	15 009	1 482	426 672	321 282	24 657	1 424	344 515	91 863	82 157
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	385 814	36 728	646	421 896	241 570	57 169	428	298 311	144 244	123 584
16	BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK	70 233	51 549	53 116	68 665	-	-	-	-	70 233	68 665
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 029 255	103 980	68 127	1 065 107	635 890	87 119	1 852	721 158	393 364	343 949

III./2. KÉSZLETEK

Évközben folyamatos mennyiségi és értéknilyvántartást vezetünk. A készletek mozgásának adminisztratív feldolgozása a vállalat irányítási rendszer Készlet moduljában történik. A vásárolt készleteket tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván, a készletek felhasználását FIFO módszerrel számoljuk el.

Készletek értékének változása (adatok eFt-ban)				
Megnevezés	Nyitó érték 2018.01.01.	Beszerzés	Felhasználás	Záró érték 2018.12.31.
Anyagok	53 964	215 856	213 369	56 451
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	76 479	-	76 479
Göngyölegek	20	12	9	23
Összesen	53 984	292 347	213 378	132 953

A készletek értéke nagyságrendileg az előző évhez képest **146,28%-kal** nőtt, mely erőteljes növekedés a befejezetlen termelés, építőipari munkák értéke miatt történt.

Készletek értékének változása (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Selejt	542	302
Hiány	-	-
Összesen	542	302

III./3. KÖVETELÉSEK

A követelések értéke a forgóeszközökön belül **591.075 eFt**, mely az eszközök **25,17%-át** teszi ki. Ezen belül, az év végi vevő állomány értéke **564.295 eFt**. A Társaság a 2018-ban is, csakúgy mint 2017-ben, nagy hangsúlyt fektetett a kintlévőségek behajtására, mely a tárgyévben is hatékornak bizonyult. Ennek következtében a kintlévőségek összege **242.299 eFt**-tal csökkent.

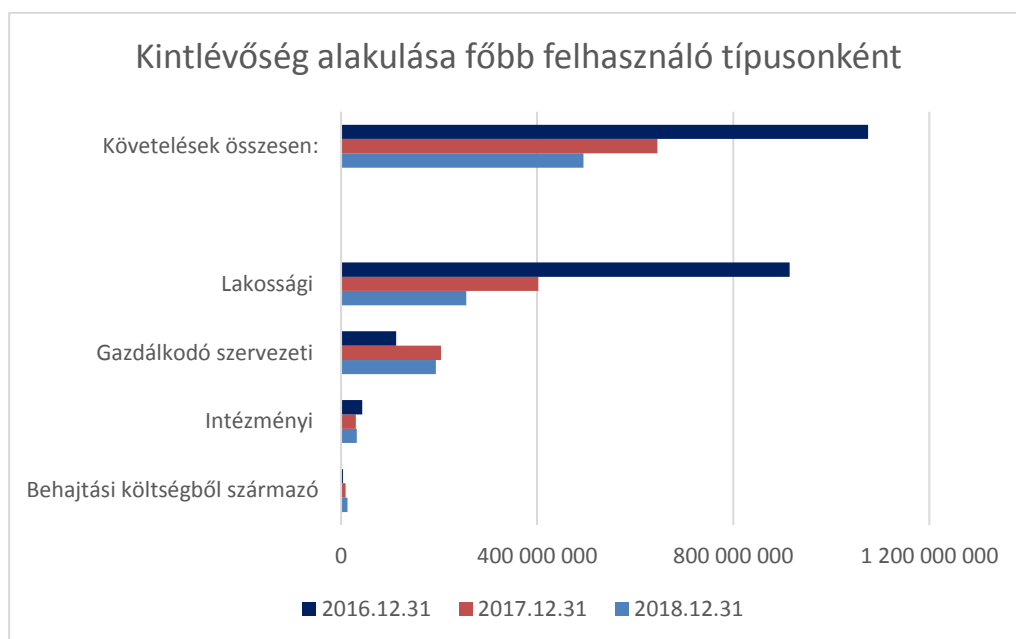
Kintlévőségek alakulása 2018. folyamán

A DAKÖV Kft. kiemelt fontosságú feladatként kezelte 2018. évben is a kintlévőségek behajtását.

Ennek érdekében az év folyamán folyamatosan kerültek kiküldésre a felszólító levelek. Minden üzemigazgatóságon megkezdődött a mennyiségi korlátozások elvégzése a tartósan nem fizető felhasználóknál. Megindult a korlátozott, de még így sem fizető felhasználók felé a fizetési meghagyások kibocsátása, majd a végrehajtások.

A folyamatos munka eredményeként **150,2 millió** forinttal csökkent a társasági szintű tartozásállomány.

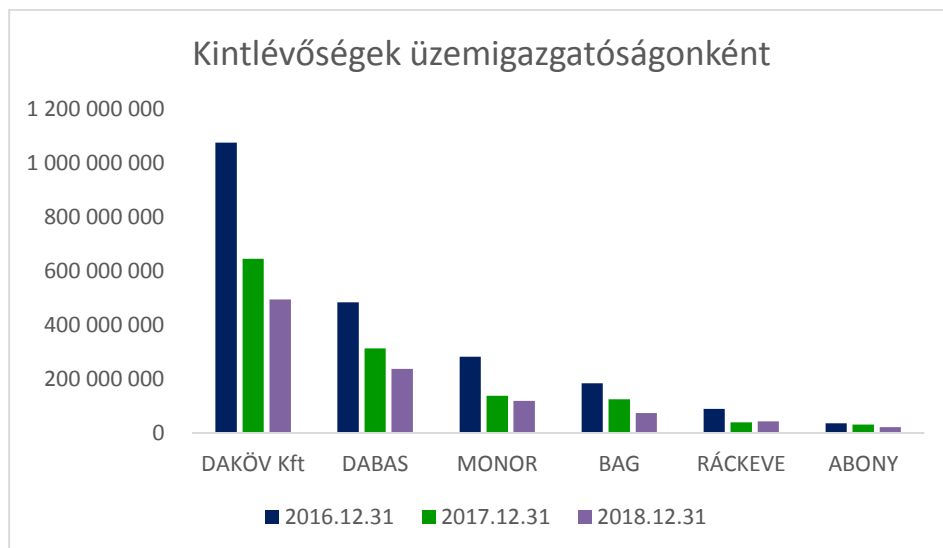
Követelések (eFt)	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31
Behajtási költségből származó	3 981	8 950	13 298
Intézményi	43 471	29 802	32 240
Gazdálkodó szervezeti	112 461	203 840	193 325
Lakossági	914 930	402 516	255 305
Követelések összesen:	1 074 844	645 108	494 168



Az ábrából az is látszik, hogy míg a lakossági kintlévőség továbbra is jelentős mértékben csökkent, a gazdálkodó szervek és az intézmények esetében stagnálás tapasztalható. A gazdálkodó szervezetek és az intézmények is a befizetéseiket sok esetben a felszólítás vagy a drasztikus kikötési felszólítás után fizetnek. Az év végi állomány növekedése ebben a szegmensben ennek köszönhető. A lakosság miatt a decemberi időszakban nem kerültek kiküldésre felszólítások. Az intézmények és a gazdálkodó szervezetek a decemberi számláikat csak késve, január hónapban egyenlítették ki.

A kintlévőség állomány csökkenését, ha üzemigazgatóságokként vizsgáljuk, az alábbi számokat kapjuk.

adatok eFt-ban	DAKÖV KFT.	DABASI ÜZEMIG	MONORI ÜZEMIG	BAGI ÜZEMIG	RÁCKEVEI ÜZEMIG	ABONYI ÜZEMIG
2016.12.31	1 074 844	483 195	282 763	184 369	89 079	35 439
2017.12.31	645 108	312 673	137 505	124 483	39 551	30 897
2018.12.31	494 168	236 720	118 295	74 100	43 354	21 701
A csökkenés %-ban kifejezve	24%	24%	14%	40%	-9,00%	30%



Láthatóan folytatódik az évek során felhalmozott kintlévőség csökkenése. Továbbra is azokon a területeken nagyobb a csökkenés mértéke, ahol a műszaki kollégáknak nagyobb kapacitásuk van a felhasználók korlátozásnak elvégzésére.

Értékvesztés képzés

Az óvatosság elvének érvényesülése érdekében az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni a Szt. előírásai alapján. 2018. december 31-én elszámolt értékvesztés összege **131.721eFt**, mely összeg 2017-hez képest 30,81%-kal csökkent. Megoszlását az alábbi táblázat mutatja be.

ÜZEMIGAZGATÓSÁG	ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS (eFt)			ÖSSZESEN
	Határidőn belül	30-360	361-	
Dabas	0	8 709	64 652	73 361
Monor	0	7 418	22 617	30 035
Bag	0	2 130	6 721	8 852
Ráckeve	0	1 288	10 626	11 915
Abony	0	544	7 014	7 558
ÖSSZESEN:	0	20 090	111 631	131 721

III./4. ÉRTÉKPAPÍROK

Értékpapírokkal a Társaság nem rendelkezik.

III./5. PÉNZESZKÖZÖK

2018. évben is, hasonlóan a 2017-es évhez, a Társaság likviditási helyzete nehezített, ami nagy részben a közműadónak, illetve a rezsicsökkentésnek köszönhető. Ennek ellenére a Társaság igyekezett megtartani, fokozni kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét. Ezt támasztja alá az a tény is, hogy nem vett igénybe rulírozó készletléti hitelt.

A pénztárak év végi záró állománya **2.007 eFt**.

Összességében a pénzeszközök év végi állománya **710.574 eFt**, ami növekedést mutat az előző évhez viszonyítva **47.306 eFt-tal (+7,13%)**. Ez a javulás elsősorban a kiemelten kezelt behajtási tevékenységnek köszönhető.

III./6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Aktív időbeli elhatárolások (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	576 128	564 271
Költségek aktív időbeli elhatárolása	4 832	5 640
Halasztott ráfordítások	-	-
Összesen	580 960	569 911

Az aktív időbeli elhatárolás esetei:

- Költségek időbeli elhatárolása az előre kifizetett díjakra, kiadásokra.
- Bevételek időbeli elhatárolása a tárgyévét követő január-február havi számlák alapján.
- Halasztott ráfordítások 2018. december 31-én nem voltak.

Az itt megjelenő tételek a 2019. évi nyitást követően feloldásra kerülnek.

III./7. SAJÁT TŐKE

A Társaság jegyzett tőkéje **12.240 eFt**-tal csökkent, ami a Ráckevei Üzemigazgatóságnál lévő telkek Önkormányzatnak történő kiadásának a következménye. A jegyzett tőke csökkentésének hatására így annak értéke 2017-ről (709.170 eFt), 2018-ra **696.930 eFt-ra (-1,73%)** változott.

Az eredménytartalék csökkenése az előző évi -3.486 eFt adózott eredmény átvezetéséből ered.

Lekötött tartalékot a tárgyévben nem tart nyilván könyveiben a Társaság.

Jelentős részt képvisel a forrásokon belül a céltartalékok összege, ami a Társaság egészére nézve **238.774 eFt**.

Az adózott eredmény **-35.912 eFt**, az előző évhez képest nagy mértékben, 32.426 eFt-tal tovább csökkent 2018-ban. Amíg a vízágazaton 40.738 eFt-os eredmény látható addig szembetűnő a szennyvízágazat nagy mértékű vesztesége, ami a tárgyévben - 139.478 eFt. A Társaság a nem engedélyköteles tevékenységek eredményével sem tudja ellensúlyozni az ágazatok adó-, járulék terheinek, valamint a rezsicsökkentés hatását.

A részletes bontást az alábbi táblázat tartalmazza.

Források	2018.12.31 (adatok eFt-ban)	Megoszlás (%)
Megnevezés		
Jegyzett tőke	696 930	29,68%
Tőketartalék	52 850	2,25%
Eredménytartalék	243 944	10,39%
Lekötött tartalék	0	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	-35 912	-1,53%
Céltartalékok	238 774	10,17%
Kötelezettségek	798 018	33,98%
Passzív időbeli elhatárolások	353 958	15,07%
Jegyzett de be nem fizetett tőke	-100	0,00%
Források összesen	2 348 462	100,00%

Az óvatosság és az összemérés elvét szem előtt tartva szükséges, hogy a mérleg fordulónapján már biztos, illetve nagy valószínűséggel bekövetkező jövőbeni költség, vagy ráfordítás tételekre a Társaság céltartalékot képezzen. A Szt. 41.§-ában foglaltak alapján Társaságunk **238.774 eFt** összegben képzett az évek között áthúzódó ügyekre céltartalékot.

Céltartalékok jogcímenkénti alakulása a várható kötelezettségekre (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	Visszaírás 2018-ban	Képzés 2018-ban
Örkény Önkormányzata - bérleti díj – víz, csatorna	43 866	18 569
Felsőpakony Önkormányzata - bérleti díj – víz, csatorna	5 000	-
Nyáregyháza Önkormányzata – bérleti díj – víz, csatorna	14 360	-
Albertirsa Önkormányzata – bérleti díj – víz, csatorna	7 380	1 500
Ráckeve - szennyvízbírság – szennyvíz-tisztítótelep	5 000	-
Aszód szennyvízbírság – Aszód szennyvíz-tisztítótelep	800	-
Tura – szennyvízbírság- szennyvíz-tisztítótelep	42 000	-
Verseg – szennyvízbírság- szennyvíz-tisztítótelep	12 000	-
Pilis Önkormányzata – bérleti díj – víz, csatorna	7 034	4 500
Monor Önkormányzata – bérleti díj – víz	4 127	6 000
Monor Önkormányzata – bérleti díj – szennyvíz	16 000	-
Pilis szennyvízbírság	700	-
Albertirsa szennyvízbírság	300	-
Bugyi Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna	13 237	-
Hernád Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna		997
Pusztavacs Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna	200	508
Újhartyán Város Önkormányzata - bérleti díj - víz, csatorna		3 048
Kakucs Község Önkormányzata - bérleti díj – víz, csatorna		5 256
Projekt saját forrás- Dabasi Üzemigazgatóság	60 000	
Céltartalék jogerős fizetési meghagyás alapján - Dabasi Üzemigazgatóság	54 192	25 240
Céltartalék jogerős fizetési meghagyás alapján - Bagi Üzemigazgatóság		156
Fizetési kötelezettség		173 000
Összesen	286 196	238 774

III./8. KÖTELEZETTSÉGEK

A kötelezettségek értéke összesen **798.018 eFt**, mely összeg **10,02%-kal** kevesebb az előző évihez képest.

Ebből a hosszú lejáratú kötelezettség **26.557 eFt**, ami **25,94%-kal** kevesebb az elmúlt évvel összehasonlítva, amit részben gépjárműlizing, részben pedig a Közcsat Kft-től átvállalt hitel, ami a Solymári Önkormányzat bérleti díjával szemben kerül kompenzálásra szerződés szerint.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya **771.461 eFt**, ami szintén csökkent **9,35%-kal**.

A szállítói állomány 2017-ről (598.548 eFt), 2018-ra **576.268eFt**-ra változott , ami **3,72%-os** csökkenést jelent.

Kötelezettségek	2018.12.31 (adatok eFt-ban)	Megoszlás
Megnevezés		
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	26 557	3,33%
Rövid lejáratú kötelezettségek	771 461	96,67%
Ebből: szállítók	576 268	
Kötelezettségek összesen	798 018	100%

III./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Passzív időbeli elhatárolások (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	267 501	279 853
Halasztott bevételek	74 749	74 105
Összesen	342 250	353 958

A passzív időbeli elhatárolások között azokat a tételeket szerepeltetjük, melyek költségként a tárgyévet terhelik, de kifizetésükre csak a következő évben kerül sor. Mint például a mérleg fordulónapja és készítésének időpontja között ismertté vált kötelezettségek.

4,62%-kal nőtt a 2017-es évhez képest a költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása, a halasztott bevételek viszont csökkentek **0,86%**-kal. Elhatárolásra került a tárgyévben víziközmű fejlesztési hozzájárulásra befizetett összeg, **3.665 eFt**, mely összeg a beruházások megvalósulását követően lesz feloldva.

IV. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredmény-kimutatás a korábbiaknak megfelelően az összköltség alapú eljárás „A” változata szerint készült.

IV./1. ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

Az értékesítés árbevétele az előző évhez képest (5.262.748 eFt) **2,66%**-kal emelkedett, melynek összege **5.402.827 eFt**. Megoszlása a Társaság tevékenységei között a következőképpen alakult:

Értékesítés árbevételének alakulása				
Megnevezés	2017.12.31 (eFt)	Megoszlás	2018.12.31 (eFt)	Megoszlás
Ivóvíz szolgáltatás	1 985 034	37,72%	2 024 078	37,46%
Szennyvíz szolgáltatás	2 694 393	51,20%	2 842 877	52,62%
Vállalkozási munkák	139 832	2,66%	133 090	2,46%
Nem engedélyköteles tevékenység	439 922	8,36%	398 083	7,37%
Egyéb árbevétel	3 567	0,07%	4 699	0,09%
Összesen	5 262 748	100,00%	5 402 827	100,00%

A víz- és csatornaszolgáltatás megoszlás, csak úgy mint az árbevétel többi sora arányaiban hasonló értékeket mutat az elmúlt két évben. A két időszakot összehasonlítva megállapíthatjuk, hogy az ivóvíz szolgáltatás árbevétele a tárgyévben is növekedett **1,97%**-kal, a szennyvíz szolgáltatás bevétele pedig **5,51 %**-kal. Csökkenés mutatkozik viszont a vállalkozási **(-4,82%)**, illetve a nem engedélyköteles munkák **(-9,51%)** vonatkozásában, melyek minden évben számottevően hozzájárulnak a Társaság eredményességéhez.

Vállalkozási munkák bevétele **133.090 eFt**, a másodlagos tevékenység árbevétele pedig **398.083 eFt**.

IV./2. VÍZIKÖZMŰ FEJLESZTÉSI HOZZÁJÁRULÁS FELHASZNÁLÁSA

A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal iránymutatásainak megfelelően, a Tulajdonosok tájékoztatását szolgálják bemutatni az alábbi táblázatok a víziközmű fejlesztési hozzájárulás beszédésével és felhasználásával kapcsolatban. A 2014-ig befizetett víziközmű fejlesztési hozzájárulások összege felhasználásra került.

Település neve	Nyilvántartott víziközmű fejlesztési hozzájárulás (adatok eFt-ban)		
	Előző évek befizetései (halmozott adatok)	Tárgyévi befizetések	Összesen
Alsónémedi	3 800		3 800
Bugyi	1 200		1 200
Dabas	3 200		3 200
Kakucs	600		600
Hernád	1 400		1 400
Táborfalva	600		600
Inárcs	100		100
Felsőpakony	150		150
Újlengyel	400		400
Abony	200		200
Pilis	1 908		1 908
Albertirsa	2 896		2 896
Nyáregyháza	68		68
Dánszentmiklós	320		320
Bag	630		630
Aszód	1 760	300	2 060
Kartal	200		200
Galgahévíz	250		250
Iklad	50		50
Monor	8 394		8 394
Monorierdő	450		450
Gomba	250		250
Csévharaszt	250		250
Vasad	1 500		1 500
Gyömrő	6 900	-300	6 600
Páty	8 850	1 425	10 275
Solymár		1 440	1 440
Újhartyán		800	800
Összesen	46 326	3 665	49 991

IV./3. EGYÉB BEVÉTELEK

A számviteli törvény változásainak eleget téve a 2018-ban is az egyéb bevételek között mutatja ki a Társaság a korábbi rendkívüli tételeket. Az egyéb bevételek értéke a 2017. évhez viszonyítva **3,43%**-kal csökkentek, összege **591.351 eFt**.

Ezen kívül igen jelentős a céltartalék felhasználása, továbbá a visszaírt értékvesztés, valamint a múlt évhez hasonlóan Páty Önkormányzatának támogatása is számottevő hányadot képvisel, mely állami lakossági díjtámogatás.

Egyéb bevételek (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	2 143	13 341
Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	1 658	4 199
Visszaírt értékvesztés	322 433	190 381
Céltartalék felhasználása	153 900	286 196
Költségvetésből kapott támogatás	-	-
Páty Önkormányzati támogatás	46 333	48 162
Behajtási költségátalány	7 744	5 219
KEK áterhelése	10 957	10 760
Piac pályázat - halasztott bevétel feloldása	4 309	4 309
Egyéb bevételek	22 242	28 784
Összesen	571 719	591 351

IV./4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

A tárgyévben is főként kapott kamatból származott pénzügyi bevétele a Társaságnak, ami csökkent 2017-hez képest. Összességében is majd a felére csökkentek a pénzügyi műveletek bevételei.

Pénzügyi műveletek bevételei (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Kapott kamat	798	432
Kerekítési különbözet	11	11
Árfolyam különbözet	29	-
Összesen	838	443

IV./5. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű költségek, ráfordítások				
Megnevezés	2017.12.31 (eFt)	Megoszlás	2018.12.31 (eFt)	Megoszlás
Ivóvíz ágazat	866 819	31,75%	941 372	32,42%
Szennyvíz ágazat	1 498 297	54,87%	1 483 244	51,09%
Nem engedélyköteles tevékenység	365 416	13,38%	478 718	16,49%
Összesen	2 730 532	100,00%	2 903 334	100,00%

Az anyagjellegű költségek, ráfordítások értéke összességében **172.801 eFt**-tal növekedett az előző évhez képest. Az ivóvíz ágazaton belül az anyagjellegű költségek **8,60%**-kal nőttek. A bevételekhez hasonlóan a költségek között is a szennyvízágazat képviseli a legnagyobb arányt, változása elenyésző a 2017-es évhez képest, **1,00%**-os csökkenést mutat. Ugyanakkor megállapítható az is, hogy 2018-ban a nem engedélyköteles tevékenység anyagjellegű ráfordításainak értéke jelentősen, **31,01%**-kal növekedett.

IV./6. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A 2018. évi bérköltség **1.621.953 eFt**, mely tartalmazza az 5 üzemigazgatóság és a központi dolgozók bruttó bérét is, ami **13,45%-os** bérnövekedést jelent. A tárgyévben a személyi jellegű ráfordítások összege **2.135.213 eFt** volt, így a megelőző évhez képest **10,96%-os** költségnövekmény keletkezett két dolognak köszönhetően.

Az egyik az, hogy kormányzati intézkedések hatására 2018-ban is emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum, valamint ismét csökkent 2,5 %-kal a munkáltató által, a munkavállaló után fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke.

A másik az, hogy a Társaság nagy mértékben megnövekedett adminisztrációs kötelezettségei miatt az éves átlagos szellemi foglalkozású állomány a tárgyév folyamán 15 fővel nőtt a megelőző évhez képest, mindamellett, hogy a fizikai állomány az országosan is tapasztalt fluktuáció hatására viszont átlagosan 4 fővel csökkent. A fizikai létszám csökkenésével is képes volt a Társaság árbevétele növekedést elérni, a víz- és csatornadíjak változatlansága mellett.

A 2018. évi bérek és járulékaik, valamint a létszám és az átlagkereset alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

	Központ		Dabas		Ráckeve		Bag		Monor		Abony		Összesen		Összesen
	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	Szellemi	
Létszám	0	16	108	40	37	15	107	51	71	29	24	14	347	165	512
Bruttó bér	0	61 476	323 015	144 938	107 178	43 474	333 906	188 743	224 480	89 368	66 283	39 092	1 054 862	567 091	1 621 953
Szja 15%	0	8 425	43 755	24 917	12 037	4 576	41 666	30 858	28 356	12 046	7 821	5 189	133 635	86 011	219 646
Nugdíj j. 10%	0	6 242	30 572	13 610	9 933	4 498	32 765	20 997	21 821	9 063	6 536	3 981	101 627	58 391	160 018
Természetbeni j. 4%	0	2 456	12 184	5 448	3 815	1 714	12 866	8 171	8 516	3 499	2 485	1 598	39 866	22 886	62 752
Pénzbeli j. 3%	0	1 545	8 362	3 653	2 693	1 093	9 353	5 572	6 112	2 636	1 933	1 205	28 453	15 704	44 157
Munkaerőpiaci j. 1,5%	0	772	4 406	1 826	1 473	563	4 925	2 812	3 101	1 305	965	601	14 870	7 879	22 749
Nettó Bér	0	42 036	223 736	95 484	77 227	31 030	232 331	120 333	156 574	60 819	46 543	26 518	736 411	376 220	1 112 631
Éves átlagbér:	0	3 842	2 991	3 623	2 897	2 898	3 121	3 701	3 162	3 082	2 762	2 792	3 040	3 437	3 168
Havi átlagbér:	0	320	249	302	241	242	260	308	263	257	230	233	253	286	264
Munkáltatói		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szoc. ho.	0	11 607	54 626	29 430	18 586	8 386	56 439	39 835	39 643	16 756	11 746	7 207	181 040	113 221	294 261
Szakk. H.j. 1,5%	0	922	4 672	2 378	1 592	681	4 715	3 163	3 349	1 379	985	591	15 313	9 114	24 427
Személyi jellegű ráfordítás		1 795	15 081	4 094	4 997	2 064	15 926	6 443	10 386	3 578	3 444	1 570	49 834	19 544	69 378
Összesen:	0	75 800	397 394	180 840	132 353	54 605	410 986	238 184	277 858	111 081	82 458	48 460	1 301 049	708 970	2 010 019

A vezetők bruttó bére az elmúlt évben **32.008.000,- Ft** összegű, az alábbi táblázat szerint.

2018. évi vezetői bérek (eFt)	
	Vezetők, tisztségviselők
Létszám (fő)	6
Bruttó bér	31 730
Munkáltatói	
Szoc. ho.	5 848
Szakk. H.j. 1,5%	476
Személyi jellegű ráfordítás	290
Összesen:	38 344

IV./7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

A számviteli törvény változásainak megfelelően 2016-tól kibővült az egyéb ráfordítások tartalma, így a tárgyévben is tartalmazza az eddigi rendkívüli tételeket. Megemlítendő a véglegesen, nem fejlesztési célra adott támogatás értéke, ami tárgyévben **210 eFt** értékű.

Az egyéb ráfordítások teljes összege **9,61%-kal** csökkent 2017-hez viszonyítva.

Az értékvesztés, a céltartalék képzés, és a közműadó az egyéb ráfordítások **73%-át** adja a 2018. év végén, hasonlóan a megelőző évekhez, jelentős tételt képviselnek ebben a kategóriában.

Az értékvesztések elszámolását bemutattuk a III./3. Követelések, a céltartalék képzést pedig a III./7. Saját tőke pontokban.

Egyéb ráfordítások (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-	-
Követelések értékvesztésének elszámolása	190 381	131 721
Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések	1 423	2 448
Céltartalék képzése	286 196	238 774
Tárgyi eszközök terven felül elszámolt értékcsökkenése	-	-
Selejtezés miatti kivezetés	3 815	427
Baleseti adó	5	1
Építményadó	449	449
Gépjármű adó	5 597	5 963
Iparűzési adó	75 175	73 932
Egyéb adók, pótlékok, késedelmi kamatok	393	149
Cégautóadó	178	-
Innovációs járulék	11 662	11 515
Szennyvízbírság	1 082	5 763
Egyéb bírság	3 593	6 881
Behajthatatlan követelések	2 802	2 913
Környezetterhelési díj	56 664	56 748
Közműadó előírás	343 652	343 652
Vízkészlet járulék	55 587	60 544
Behajtási költségátalány	143	52
Egyéb ráfordítások	34 492	24 179
Térítés nélkül átadott eszközök könyv szerinti értéke	-	13 425
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	10 520	512
Véglegesen adott támogatás	702	210
Összesen	1 084 511	980 258

IV./8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

A pénzügyi műveletek ráfordításainak értéke az elmúlt évhez viszonyítva nőtt, amit elsősorban a más vállalkozásnak fizetett kamat növekedése okoz.

Pénzügyi műveletek ráfordításai (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
Kölcsön, hitel egyéb kamata	484	255
Kerekítési különbözet	9	13
Más vállalkozásnak fizetett kamat	378	820
Díjkülönbözet kamata	22	-
Összesen	893	1 088

IV./9. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT BEFOLYÁSOLÓ TÉTELEK

Az adózás előtti és az adózott eredmény 2018. év végén – **35.912 eFt.**

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása	153 900	286 196
Az adótörvény szerinti figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivételekor számított nyilvántartási érték	97 461	90 481
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint a követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolható összeg, az adóévben visszaírt értékvesztés	322 433	190 381
Az adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás	-	87
Támogatás, juttatás meghatározott összege	702	-
Az Szja tv. Szerinti mobilitási célú lakhatási támogatás adóévben juttatott összege	185	-
Összesen	574 681	567 145

Adózás előtti eredményt növelő tételek (adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2017	2018
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	286 196	238 774
A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírásként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték	82 403	87 119
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységével kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	31 970	-
Jogerős határozatban megállapított bírság az Art. és Tb. törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önellenőrzéshez kapcsolódó kivételével	4 675	12 644
Az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés összege, figyelemmel a kivételekre	190 381	131 721
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés, figyelemmel a kivételekre	10 520	3 425
Egyéb növelő jogcímek	-	3 871
Összesen	606 145	477 554

IV./10. ENERGIAELLÁTÓK JÖVEDELEMADÓJA

A 2008. évi LXVII. törvény előírása szerint, a Társaság az alábbi táblázatban foglaltak alapján fizeti meg az energiaellátók jövedelemadóját.

Az energiaellátók jövedelemadója 2018-ban (adatok eFt-ban)	
Adózás előtti eredmény	-35 912
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	286 196
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	239 527
Társasági szintű adóalap:	-82 581
Értékesítés nettó árbevétele	5 402 827
Engedélyes tevékenység nettó árbevétele	4 874 754
Engedélyes tevékenység értékesítés nettó árbevétel aránya	90,23%
2018. évi energiaellátók jövedelemadója	-74 513

IV./11. EREDMÉNYEK

A DAKÖV Kft. 2018. évi mérleg szerinti eredménye **-35.912 eFt**, megoszlása az ágazatok között a következő. Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül áthelyezésre.

	Megnevezés	2018. december 31-i eredmény levezetés (adatok eFt-ban)			
		Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Nem engedélyköteles tevékenység	Összesen
	Bevételek	2 293 235	3 157 148	543 795	5 994 178
-	Közvetlen költségek	2 252 290	3 296 187	480 968	6 029 445
±	Pénzügyi műveletek eredménye	-207	-439	1	-645
	Adózás előtti eredmény	40 738	-139 478	62 828	-35 912
-	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
	Adózott eredmény	40 738	-139 478	62 828	-35 912

A bevételek közt a legnagyobb részt a tárgyévben is, mint minden évben a szennyvízágazat képvisel, ugyanakkor az ágazat jellegéből adódó magas költségek hatására számottevő negatív eredménnyel zár az előző évekhez hasonlóan. Ezt elsősorban az okozza, hogy a szennyvíz rendszereken elvégzett javítási- és karbantartási munkák költségeit a szennyvízszolgáltatásból befolyó bevételekből nem tudja a Társaság realizálni, mivel a díjakat utoljára a 2012. évben a törvény által biztosított maximum bruttó 4,2%-os díjemeléssel korrigálhatták, aminek a valós hatása az akkori ÁFA emelés miatt csak 2,56% volt. Ezen felül a 2013. évi LIV. törvényben foglalt 10%-os rezsicsökkentésen túl a közműadó és felügyeleti díj is jelentősen terheli a bevételt. Az így keletkezett deficitet a Társaság az ivóvíz ágazatból és a nem engedélyköteles tevékenységből próbálta kompenzálni.

A Társaság összességében is jelentős mértékű negatív adózott eredménnyel zárt.

A számviteli szétválasztás szabályai szerinti ***ágazatokra megbontott mérleg és eredménykimutatás*** jelen kiegészítő melléklet VII. pontját képezi.

V. VAGYONI, JÖVEDELMI-, PÉNZÜGYI-, LIKVIDITÁSI HELYZET ELEMZÉSE

V./1. VAGYONI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

Vagyoni helyzet mutatószámai									
Megnevezés	Képlet	2017			2018				
		Adatok		%	Adatok		%		
Saját tőke aránya	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$								
		992 964		39,40%	957 712		40,78%		
		2 520 116	=		2 348 462	=			
Saját tőke növekedése	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$								
		992 964		140,02%	957 712		137,42%		
		709 170	=		696 930	=			
Eladósodottsági mutató I.	$= \frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Összes eszköz}}$								
		898 706		35,66%	798 018		33,98%		
		2 520 116	=		2 348 462	=			
Eladósodottsági mutató II.	$= \frac{\text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$								
		35 857		3,61%	26 557		2,77%		
		992 964	=		957 712	=			

- Saját tőke aránya megmutatja, hogy a Társaság tartós forrásai között milyen arányt képvisel a saját tőke. 2018-ban az előző évhez képest **1,38% pontos** növekedést tapasztalhatunk, ami azt mutatja, pénzügyi kockázat nem áll fenn.
- A saját tőke – jegyzett tőke aránya csökkent **2,60% ponttal** a 2017-es évhez képest.
- Az I. eladósodottsági mutató megmutatja, hogy a Társaság eszközeit milyen mértékben finanszírozzák idegen források. 2018. évben ez a mutató biztonságos **33,98%-os** szinten van.
- A II. eladósodottsági mutató kifejezi, hogy mennyiben fedezi a Társaság hosszú lejáratú kötelezettségeit a saját tőke. Jelen esetben ez a mutató **2,77%**, ami a 2017. évi adathoz képest csökkenést mutat.
- A mutatók értéke összességében elfogadható képet mutat a Társaság vagyoni helyzetéről. Az idegen tőke bevonása elenyésző mértékű 2018-ban is.

V./2. JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

Jövedelmi helyzet mutatószámai							
Megnevezés	Képlet	2017			2018		
		Adatok		%	Adatok		%
Árbevétel arányos eredmény	$= \frac{\text{Üzleti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$						
		12 720		0,24%	- 35 267		-0,65%
		5 262 748	=		5 402 827	=	
ROE	$= \frac{\text{Adózás utáni eredmény}}{\text{Saját tőke}}$						
		- 3 486		-0,35%	- 35 912		-3,75%
		992 964	=		957 712	=	
Tőkearányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózás utáni eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$						
		- 3 486		-0,49%	- 35 912		-5,15%
		709 170	=		696 930	=	

- A tőkearányos adózott eredmény (ROE) a jövedelmezőség mérésének igen gyakran használt mutatója, mert a vállalkozás menedzsmentjének érdekeltségi rendszerével igen szoros kapcsolatban van, a vállalkozás osztalékfizetési képességére, illetve a lehetséges maximális tőkegyarapodás mértékére vonatkozóan ad információkat, és egyúttal jelzi a tőke-megtérülés ütemét is. Ez a mutató 2018-ben **-3,75%**.

A sajáttőke-arányos nyereség mutató értéke is arra utal, hogy a víziközmű szolgáltatás nem kifejezetten profitorientált tevékenység. Mértéke a 2012-es évet leszámítva, állandóan 5% alatt maradt, illetve néhány esetben mínuszba is fordult, mint a tárgyévben is. Ez részben köszönhető a 2012. évi rezsicsökkentés hatásának, mely szerint nem emelhető a víz- és a szennyvízszolgáltatás díja.

- A maximális osztalékfizetési képességet fejezi ki a mutató, ha viszonyítási alapként a saját tőke helyett a jegyzett tőke szerepel, 2018-ban ez a mutató **-5,15%**.

V./3. PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

Pénzügyi helyzet mutatószámai							
Megnevezés	Képlet	2017			2018		
		Adatok		%	Adatok		%
Likviditási mutató	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$						
		1 545 791	=	179,15%	1 434 602	=	185,96%
		862 849			771 461		
Likviditási gyorsráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök-Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$						
		1 491 807	=	172,89%	1 301 649	=	168,73%
		862 849			771 461		

- A vizsgálat során figyelembe vett két likviditási mutató alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a rendelkezésre álló forgóeszközök felhasználásával a Kft. eleget tud tenni rövid lejáratú kötelezettségeinek, abban az esetben is, ha a készletek értékével csökkentett módon számolunk.
- A likviditási ráta azt hivatott kifejezni, hogy az egy év alatt pénzzé tehető eszközök (a forgóeszközök) milyen arányban képesek az egy éven belül esedékes (rövidlejáratú) fizetési kötelezettségek fedezésére. A mutató elvben elfogadható mértéke az 1-nél nagyobb érték, mert ez arra utal, hogy a cég rövidlejáratú eszközeinek pénzzé tételével időben teljesítheti esedékes kötelezettségeit. Az egy éven belül esedékes fizetési kötelezettségek tekintetében a Társaság likviditásának növekedését mutatja a 2017. évhez képest.

V./4. MAGYAR ENERGETIKAI- ÉS KÖZMŰ-SZABÁLYOZÁSI HIVATAL SZERINTI KÖZGAZDASÁGI VISZONY MEGHATÁROZÁSÁNAK MUTATÓSZÁMAI

MEKH szerinti közgazdasági viszony meghatározásának mutatószámai				
Megnevezés	Képlet	2018		
		Adatok		%
Tőkeerősség	Saját tőke	957 712	=	52,43%
	= mérlegfőösszeg - VKÜKöt - PTÁMpasszív - VKFpénzeszköz - MAKHasználati díj	1 826 567		
Eladósodottság	Összes kötelezettség - VKÜKöt - MAKHasználati díj	278 261	=	15,23%
	= Mérlegfőösszeg - VKÜKöt - PTÁMpasszív - VKFpénzeszköz - MAKHasználati díj	1 826 567		
Likviditás	Pénzeszközök + likvid értékpapírok + követelések	1 301 649	=	168,73%
	rövid lejáratú kötelezettségek	771 461		

- A tőkeerősség abban az esetben tekinthető jónak, ha értéke meghaladja a 30%-ot, ami a Társaság esetében 2018-ben is megvalósult, **52,43%-ban** finanszírozta tulajdonosi tőkéből eszközeit.
- Az eladósodottsági mutató eredménye **15,23%**. Maximális határértéke nem lehet több 65%-nál.
- A likviditási mutató értéke **168,73%**, mely 100% teljesülése esetén már elfogadható a MEKH előírásai szerint.

VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS

A CASH-FLOW kimutatás az éves beszámoló részeként készült el. A DAKÖV Kft. gazdálkodását mutatja be pénzforgalmi szemléletben. A jelenleg bemutatott adatsor nagy mozgásokat mutat. Ez is az integrációt követő jelentős változásokat mutatja.

S.sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév (eFt)
a)	b)	c)
I.	Működési cash-flow (1-13 sorok)	110 604
1.a.	Adózás előtti eredmény +	35 912
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0
1.b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b) +	35 912
2.	Elszámolt amortizáció +	87 119
3.	Elszámolt értékvesztés és visszirás +	-58 660
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-47 422
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-6 886
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-22 280
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-71 577
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-11 708
9.	Vevőkövetelések változása +	300 929
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-83 774
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-11 049
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0
II.	Befektetési cash-flow (14-18 sorok)	-37 722
14.	Befektett eszközök beszerzése -	-51 064
15.	Befektett eszközök eladása +	13 341
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétektörlesztése, megszűnése, beváltása +	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0
III.	Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)	-25 575
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-12 640
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-9 300
26.	Véglegesen adott pénzeszköz-	-3 635
IV.	Pénzeszközök változása (+-I+-II+-III)	47 306
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0
V.	Mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	47 306

VII. SZÁMVITELI SZÉTVÁLASZTÁS

MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS

2018. december 31.

Amely,

- a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49.§-ának,
- az 58/2013. (II.27.) a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról szóló Kormányrendeletnek, valamint,
- a DAKÖV Kft. Számviteli szétválasztási szabályzatának megfelelően készült.

DAKÖV Kft.

ÁGAZATI MÉRLEG

2018.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)						
(adatok eFt-ban)						
S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
a)	b)	c=d+e	d)	e)	f)	g=c+f
A.	Befektetett eszközök	322 431	125 702	196 729	21 518	343 949
I.	Immateriális javak	793	310	483	53	846
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	122	48	74	8	130
4.	Szellemi termékek	671	262	409	45	716
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	321 638	125 392	196 246	21 465	343 103
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 399	25 106	39 293	4 298	68 697
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	77 017	30 025	46 992	5 140	82 157
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	115 853	45 166	70 687	7 731	123 584
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	64 369	25 095	39 274	4 296	68 665
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0
5.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	770 841	711 126	59 715	663 761	1 434 602
I.	Készletek	126 430	49 609	76 821	6 523	132 953
1.	Anyagok	54 714	21 650	33 064	1 737	56 451
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	71 694	27 950	43 744	4 785	76 479
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
4.	Késztermékek	0	0	0	0	0
5.	Áruk, göngyölegek	22	9	13	1	23
6.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
II.	Követelések	386 610	160 527	226 083	204 465	591 075
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	362 447	150 494	211 953	201 848	564 295
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
5.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
6.	Egyéb követelések	24 163	10 033	14 130	2 617	26 780
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	257 801	500 990	-243 189	452 773	710 574
1.	Pénztár, csekkek	728	1 415	-687	1 279	2 007
2.	Bankbetétek	257 073	499 575	-242 502	451 494	708 567
C.	Aktív időbeli elhatárolások	514 309	213 501	300 808	55 602	569 911
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	509 119	211 394	297 725	55 152	564 271
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 190	2 107	3 083	450	5 640
3.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
Eszközök (Aktívák) összesen:		1 607 581	1 050 329	557 252	740 881	2 348 462

MÉRLEG Források (passzívák)

(adatok eFt-ban)

S.sz.	A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység*	Ebből ivóvíz- ágazat*	Ebből szennyvíz- ágazat*	Másodlagos tevékenység	2000. évi C. tv. szerinti mérleg
D.	Saját tőke	712 976	530 186	182 790	244 736	957 712
I.	Jegyzett tőke	653 330	254 704	398 626	43 600	696 930
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-94	-37	-57	-6	-100
III.	Tőketartalék	49 544	19 315	30 229	3 306	52 850
IV.	Eredménytartalék	108 936	215 466	-106 530	135 008	243 944
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
1.	Értékhelyebítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	-98 740	40 738	-139 478	62 828	-35 912
E.	Céltartalékok	238 774	109 083	129 691	0	238 774
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	238 774	109 083	129 691	0	238 774
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	0
3.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	744 429	290 745	453 684	53 589	798 018
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdonirészesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	25 417	13 947	11 470	1 140	26 557
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	15 182	8 331	6 851	681	15 863
2.	Átváltoztatható kötvények	0				0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0				0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0				0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	10 235	5 616	4 619	459	10 694
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	719 012	276 798	442 214	52 449	771 461
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
	Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
3.	Vevőktől kapott előlegek	643	267	376		643
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	539 335	203 857	335 478	36 933	576 268
5.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	179 034	72 674	106 360	15 516	194 550
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
11.	Származékos ügyletek negatívértékelési különbözete	0	0	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	310 739	104 538	206 201	43 219	353 958
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0				0
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	257 533	104 538	152 995	22 320	279 853
3.	Halasztott bevételek	53 206		53 206	20 899	74 105
H.	Szétválasztási különbözet	-399 337	15 777	-415 114	399 337	0
Források (PASSZÍVÁK) összesen:		1 607 581	1 050 329	557 252	740 881	2 348 462

*A mérleg megbontásánál a Vksztv. 49.§ (3) bekezdésében foglaltakat vettük figyelembe .

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

ÁGAZATI eredménylevezetése

2018.12.31

(adatok eFt-ban)

Sorszám	Megnevezés	Ágazatok összesen	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Nem engedélyköteles tevékenység
I.	Anyagköltség (51) (a+b+c)	1 317 976	463 852	685 895	168 229
a)	ebből: - villamosenergia (511)	636 661	217 459	419 202	0
b)	Alapanyagok (5121)	496 010	178 852	161 251	155 907
1.	ebből: - szerelési anyagok (51211)	185 024	34 109	29 795	121 120
2.	- vegyszerek (51212)	60 574	12 842	47 634	98
3.	- építési anyagok (51213)	13 164	7 226	1 595	4 343
4.	- vízmérők (51215)	11 662	6 929	25	4 708
5.	- minden egyéb alapanyag (nem kiemelt 5121-es)	225 586	117 746	82 202	25 638
c)	Segédanyagok (5122)	185 305	67 541	105 442	12 322
6.	ebből: - szerszámok (51222)	7 712	3 249	4 188	275
7.	- tüzem - és kenőanyagok (51225)	98 232	35 038	53 069	10 125
8.	- gáz (51228)	24 363	10 162	14 201	0
9.	- minden egyéb segédanyag (nem kiemelt 5122)	54 998	19 092	33 984	1 922
II.	Anyagjellegű költségek (52,53) (d+e)	1 299 914	477 520	795 988	26 406
d)	Igénybevett szolgáltatások (52)	1 120 074	399 069	695 542	25 463
10.	ebből: - fuvarozási, szállítási ktg. (5212)	12 174	3 053	8 567	554
11.	- önkormányzati bérleti díjak (5221)	519 757	221 703	298 054	0
12.	- kapcsolattartás költsége (524)	33 375	13 872	19 503	0
13.	- javítás, karbantartás (526)	189 818	52 815	132 504	4 499
14.	- ivóvízhez kapcsolódó laborvizsgálat(5282)	30 810	30 810	0	0
15.	- szennyvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5283)	19 108	0	19 108	0
16.	- minden egyéb igénybevett szolgáltatás (nem kiemelt 52-es)	315 032	76 816	217 806	20 410
e)	Egyéb szolgáltatások költségei (53)	179 840	78 451	100 446	943
17.	- hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak (531)	48 361	23 831	24 403	127
	ebből: víziközmű felügyeleti díj (5312)	29 380	14 787	14 593	0
18.	- pénzügyi szolgáltatások költsége (532)	121 156	50 859	70 297	0
19.	- biztosítási díjak (533)	9 835	3 647	5 503	685
22.	- különféle egyéb költségek (539)	488	114	243	131
III.	Anyagjellegű ráfordítások (81)	285 444	0	1 361	284 083
23.	- alvállalkozói díj (812)	57 202	0	0	57 202
24.	- minden egyéb anyagjellegű ráfordítás (nem kiemelt 81-es)	228 242	0	1 361	226 881
IV.	Közvetlen anyagjellegű költségek összesen (I.+II.+III.)	2 903 334	941 372	1 483 244	478 718
V.	Személyi jellegű ráfordítások (54-56)	2 135 213	826 289	1 249 305	59 619
f)	Bérköltség (54)	1 621 953	622 058	949 997	49 898
g)	Személyi jellegű kifizetések (55)	172 884	72 867	100 011	6
h)	Bérráfordítások (56)	340 376	131 364	199 297	9 715
VI.	Értékcsökkenési leírás (57)	87 119	31 839	49 830	5 450
VII.	Befejezetlen építőipari munkák (291)	-76 479	-17	0	-76 462
VIII.	Egyéb ráfordítások (86)	980 258	452 807	513 808	13 643
25.	- követelések értékvesztése (862)	131 721	54 317	77 404	0
26.	- céltartalék képzése (864)	238 774	109 083	129 691	0
27.	- vízkészletjárulékok (8673)	60 545	60 545	0	0
28.	- gépjárműadó (8674)	5 964	2 469	3 495	0
29.	- iparűzési adó (8675)	73 932	30 847	42 105	980
30.	- közműadó (8679)	343 652	174 722	168 930	0
31.	- szennyvízbírság (8681)	5 763	0	5 763	0
32.	- környezetterhelési díj (8692)	56 748	0	56 748	0
33.	- minden egyéb ráfordítás (nem kiemelt 86-os)	63 159	20 824	29 672	12 663
IX.	Közvetlen költségek összesen (IV.+V.+VI.+VII.+VIII.)	6 029 445	2 252 290	3 296 187	480 968
X.	Értékesítés árbevétele (91)	5 402 827	2 024 078	2 850 677	528 072
34.	- ivóvízszolgáltatás (911)	2 024 078	2 024 078	0	0
35.	- csatornaszolgáltatás (912)	2 842 877	0	2 842 877	0
36.	- vállalkozási munkák bevétele (913)	133 090	0	7 800	125 290
37.	- másodlagos tevékenység bevétele (914)	398 083	0	0	398 083
38.	- egyéb árbevétel (915-919)	4 699	0	0	4 699
XI.	Egyéb bevétel (96)	591 351	269 157	306 471	15 723
39.	- visszaírt értékvesztés (963)	190 381	80 754	109 627	0
40.	- céltartalék felhasználása (964)	286 196	142 404	143 792	0
41.	- költségvetésből kapott támogatás (965)	48 162	27 042	21 120	0
42.	- minden egyéb bevétel (nem kiemelt 96-os)	66 612	18 957	31 932	15 723
XII.	Bevételek összesen (X.+XI.)	5 994 178	2 293 235	3 157 148	543 795
XIII.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (XII.-IX.)	-35 267	40 945	-139 039	62 827
43.	- pénzügyi műveletek bevételei (97)	443	194	248	1
44.	- pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	1 088	401	687	0
XIV.	Pénzügyi műveletek eredménye	-645	-207	-439	1
			0	0	0
XV.	EREDMÉNY (XIII.+XIV.)	-35 912	40 738	-139 478	62 828



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
2. napirendi pontja**

III./3 A DAKÖV Kft. 2018. évi eredménykimutatása üzemigazgatósági bontásban

Készítette:
Kovács Krisztina főkönyvelő

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft. ÜZEMIGAZGATÁSOK eredményelvezetése 2018.12.31							
Adatok: eFt							
Sorszám	Megnevezés	ÜZEMIGAZGATÁSOK ÖSSZESEN	DABAS Üzemigazgatóság	MONOR Üzemigazgatóság	BAG Üzemigazgatóság	RÁCKEVE Üzemigazgatóság	ABONY Üzemigazgatóság
I.	Anyagköltség (51) (a+b+c)	1 317 976	464 274	276 496	388 921	118 161	70 124
a)	<i>ebbnél: - villamosenergia (511)</i>	<i>636 661</i>	<i>163 220</i>	<i>165 008</i>	<i>193 814</i>	<i>74 215</i>	<i>40 404</i>
b)	Alapanyagok (5121)	496 010	244 268	79 898	122 764	27 737	21 343
1.	ebbnél: - szerelési anyagok (51211)	185 024	80 473	43 526	38 756	16 617	5 652
2.	- vegyszerek (51212)	60 574	16 749	14 914	16 206	2 508	10 197
3.	- építési anyagok (51213)	13 164	5 935	1 321	4 936	102	870
4.	- vízmerők (51215)	11 662	3 056	3 883	3 118	1 304	301
5.	- minden egyéb alapanyag (nem kiemelt 5121-es)	225 586	138 055	16 254	59 748	7 206	4 323
	<i>- villamoszerelési anyagok</i>	<i>22 145</i>	<i>7 035</i>	<i>2 480</i>	<i>9 930</i>	<i>2 089</i>	<i>611</i>
	<i>- gépjármű és gépjárművek</i>	<i>95 548</i>	<i>43 078</i>	<i>11 392</i>	<i>35 718</i>	<i>3 385</i>	<i>1 175</i>
	<i>- vásárolt töltés</i>	<i>83 384</i>	<i>83 384</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- egyéb fenntartási anyagok</i>	<i>24 509</i>	<i>3 958</i>	<i>2 382</i>	<i>14 100</i>	<i>1 532</i>	<i>2 537</i>
c)	Segédanyagok (5122)	185 305	56 786	31 590	72 343	16 209	8 377
6.	ebbnél: - szerszámok (51222)	7 712	2 458	1 494	3 280	354	126
7.	- üzem - és kenőanyagok (51225)	98 232	31 447	16 616	38 085	7 458	4 626
8.	- gáz (51228)	24 363	6 438	4 227	9 817	2 526	1 355
9.	- minden egyéb segédanyag (nem kiemelt 5122)	54 998	16 443	9 253	21 161	5 871	2 270
	<i>- tisztító és fertőtlenítő szerek</i>	<i>6 529</i>	<i>1 376</i>	<i>1 508</i>	<i>2 991</i>	<i>475</i>	<i>179</i>
	<i>- munka- és védőruházat</i>	<i>17 389</i>	<i>4 191</i>	<i>4 256</i>	<i>6 081</i>	<i>1 834</i>	<i>1 027</i>
	<i>- nyomtatvány, irodaszer</i>	<i>12 236</i>	<i>3 659</i>	<i>2 092</i>	<i>4 943</i>	<i>1 054</i>	<i>488</i>
	<i>- egyéb segédanyagok</i>	<i>18 664</i>	<i>7 193</i>	<i>1 391</i>	<i>7 097</i>	<i>2 409</i>	<i>574</i>
	<i>- bontott és használt anyagok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- kiserőmű beszerzések</i>	<i>180</i>	<i>24</i>	<i>6</i>	<i>49</i>	<i>99</i>	<i>2</i>
II.	Anyagjellegű költségek (52,53) (d+e)	1 299 914	421 689	228 158	467 230	87 262	95 575
d)	Igénybevett szolgáltatások (52)	1 120 074	377 515	179 660	402 651	78 401	81 847
10.	ebbnél: - fuvarozási, szállítási kfg. (5212)	12 174	726	1 531	9 323	488	106
11.	- önkormányzati bérleti díjak (5221)	519 757	224 146	80 173	140 599	26 258	48 581
12.	- kapcsolattartás költsége (524)	33 375	8 075	8 137	11 002	4 506	1 655
13.	- javítás, karbantartás (526)	189 818	39 769	34 455	93 940	14 766	6 888
14.	- ivóvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5282)	30 810	9 052	4 808	8 527	6 343	2 080
15.	- szennyvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5283)	19 108	10 069	2 505	4 502	534	1 498
16.	- minden egyéb igénybevett szolgáltatás (nem kiemelt 52-es)	315 032	85 678	48 051	134 758	25 506	21 039
	<i>- befizetési utasítás, kifizetés</i>	<i>210</i>	<i>51</i>	<i>24</i>	<i>201</i>	<i>14</i>	<i>10</i>
	<i>- személtisztítás (kommunális)</i>	<i>1 952</i>	<i>561</i>	<i>987</i>	<i>282</i>	<i>68</i>	<i>54</i>
	<i>- bér munkadíjak</i>	<i>18 213</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 531</i>	<i>0</i>	<i>4 682</i>
	<i>- egyéb bérleti díjak</i>	<i>42 711</i>	<i>8 205</i>	<i>6 482</i>	<i>23 676</i>	<i>1 387</i>	<i>2 961</i>
	<i>- tagsági díjak</i>	<i>1 761</i>	<i>516</i>	<i>358</i>	<i>641</i>	<i>145</i>	<i>101</i>
	<i>- szállakönyv, folyóirat</i>	<i>415</i>	<i>87</i>	<i>47</i>	<i>220</i>	<i>47</i>	<i>14</i>
	<i>- szakértői költségek</i>	<i>25 394</i>	<i>10 033</i>	<i>6 584</i>	<i>6 259</i>	<i>1 265</i>	<i>1 253</i>
	<i>- szennyvíztisztítás</i>	<i>14 045</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 045</i>	<i>0</i>
	<i>- egyéb igénybevett szolgáltatás</i>	<i>210 231</i>	<i>66 225</i>	<i>33 559</i>	<i>89 948</i>	<i>8 535</i>	<i>11 964</i>
e)	Egyéb szolgáltatások költségei (53)	179 840	44 174	48 498	64 579	8 861	13 728
17.	- hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak (531)	48 361	11 980	10 621	17 012	5 727	3 021
	<i>ebbnél: víziközmű felügyeleti díj (5312)</i>	<i>29 380</i>	<i>7 611</i>	<i>6 650</i>	<i>9 542</i>	<i>3 571</i>	<i>2 006</i>
18.	- pénzügyi szolgáltatások költsége (532)	121 156	28 815	36 038	43 536	2 427	10 340
19.	- biztosítási díjak (533)	9 835	3 047	1 742	3 986	699	361
22.	- különféle egyéb költségek (539)	488	332	97	45	8	6
III.	Anyagjellegű ráfordítások (81)	285 444	78 018	60 810	54 719	77 495	14 402
23.	- alvállalkozói díj (812)	57 202	13 961	0	0	43 241	0
24.	- minden egyéb anyagjellegű ráfordítás (nem kiemelt 81-es)	228 242	64 057	60 810	54 719	34 254	14 402
	<i>- anyageladás</i>	<i>1 491</i>	<i>920</i>	<i>47</i>	<i>390</i>	<i>134</i>	<i>10</i>
	<i>- áram, gáz, telefon továbbszámolása</i>	<i>2 654</i>	<i>1 076</i>	<i>1 301</i>	<i>73</i>	<i>4</i>	<i>0</i>
	<i>- bérleti díjak továbbszámolásra kerülő részek</i>	<i>224 097</i>	<i>62 961</i>	<i>59 362</i>	<i>54 256</i>	<i>34 116</i>	<i>14 402</i>
IV.	Közvetlen anyagjel. költségek összesen (I.+II.+III.)	2 903 334	963 981	565 464	910 870	282 918	180 101
V.	Személyi jellegű ráfordítások (54-56)	2 135 213	623 012	444 444	711 153	213 080	143 524
f)	Béreköltség (54)	1 621 953	473 674	339 778	534 617	161 125	112 759
g)	Személyi jellegű kifizetések (55)	172 884	49 599	34 954	60 276	17 516	10 539
h)	Bérfárakok (56)	340 376	99 739	69 712	116 260	34 439	20 226
VI.	Értékesítési leírás (57)	87 119	36 600	15 147	24 357	7 025	3 990
VII.	Befejezetlen építőipari munkák (231)	-76 479	-68 250	0	-8 229	0	0
VIII.	Egyéb ráfordítások (86)	980 258	335 919	228 088	249 715	107 248	59 288
25.	- követelések értékesítése (862)	131 721	73 361	30 035	8 852	11 915	7 558
26.	- celtartalék képzése (864)	238 774	105 435	47 950	60 632	14 520	10 237
27.	- vízkészletjárulé (8673)	60 545	11 126	16 636	17 656	7 940	7 187
28.	- gépjárműadó (8674)	5 964	1 688	1 025	2 269	556	426
29.	- iparüzési adó (8675)	73 932	21 597	15 841	24 271	7 127	5 096
30.	- közműadó (8679)	343 652	102 873	79 077	94 423	42 207	25 072
31.	- szennyvízbírság (8681)	5 763	0	5 763	0	0	0
32.	- környezetterhelési díj (8692)	56 748	7 393	10 948	28 345	7 779	2 283
33.	- minden egyéb ráfordítás (nem kiemelt 86-os)	63 159	12 446	20 813	13 267	15 204	1 429
	<i>- értékesített tárgyi eszközök piaci értéke</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- kéreseményvel kapcsolatos kifizetések</i>	<i>2 447</i>	<i>809</i>	<i>489</i>	<i>681</i>	<i>468</i>	<i>0</i>
	<i>- tárgyi eszközök tervei felüli és</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- tárgyi eszközök telepítése</i>	<i>427</i>	<i>302</i>	<i>0</i>	<i>125</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- becsült adó</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- építésműködő</i>	<i>449</i>	<i>449</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- egyéb adók, pótlékok</i>	<i>149</i>	<i>7</i>	<i>-63</i>	<i>22</i>	<i>1</i>	<i>182</i>
	<i>- cégalapítási adó</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- innovációs járulé</i>	<i>11 515</i>	<i>3 418</i>	<i>2 381</i>	<i>3 811</i>	<i>1 141</i>	<i>764</i>
	<i>- egyéb bírság</i>	<i>6 881</i>	<i>1 885</i>	<i>1 416</i>	<i>2 164</i>	<i>1 050</i>	<i>366</i>
	<i>- behajthatatlan követelés</i>	<i>2 913</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 910</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
	<i>- behajtási költségátalány</i>	<i>51</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>38</i>	<i>13</i>
	<i>- egyéb ráfordítások</i>	<i>24 179</i>	<i>4 886</i>	<i>16 212</i>	<i>2 968</i>	<i>73</i>	<i>40</i>
	<i>- térítés nélkül átadott eszközök könyv szerinti értéke</i>	<i>13 425</i>	<i>325</i>	<i>226</i>	<i>380</i>	<i>12 430</i>	<i>64</i>
	<i>- térítés nélkül nyújtott eszközök bekerülési értéke</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- elengedlen követelés könyv szerinti értéke</i>	<i>512</i>	<i>154</i>	<i>152</i>	<i>206</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- véglegesen adott támogatás</i>	<i>210</i>	<i>210</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- TAO</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
IX.	Közvetlen költségek összesen (IV.+V.+VI.+VII.+VIII.)	6 029 445	1 891 262	1 253 143	1 887 866	610 271	386 903
X.	Értékesítés árbevétele (91)	5 402 827	1 722 182	1 071 092	1 805 699	497 863	305 991
34.	- ivóvízszolgáltatás (911)	2 024 078	601 131	391 985	743 982	161 742	125 238
35.	- csatornaszolgáltatás (912)	2 842 877	891 067	609 167	940 165	242 625	159 853
36.	- vállalkozási munkák bevétele (913)	133 090	39 466	39 710	45 114	7 120	1 680
37.	- másodlagos tevékenység bevétele (914)	398 083	188 042	28 730	75 975	86 172	19 164
38.	- egyéb árbevétel (915-919)	4 699	2 476	1 500	463	204	56
	<i>- közműfelhasználói hozzájárulás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- fővállalkozói díj</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- áram, gáz, telefon továbbszámolása</i>	<i>3 187</i>	<i>1 560</i>	<i>1 500</i>	<i>71</i>	<i>0</i>	<i>56</i>
	<i>- anyageladás</i>	<i>1 512</i>	<i>916</i>	<i>0</i>	<i>392</i>	<i>204</i>	<i>0</i>
	<i>- idegen követelések kezelése</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
XI.	Egyéb bevétel (96)	591 351	298 477	112 726	131 278	36 011	12 859
39.	- visszatérítendő értékesítés (963)	190 381	59 321	38 007	65 401	16 199	11 453
40.	- celtartalék felhatalmazás (964)	286 196	176 495	49 901	54 800	5 000	0
41.	- költségvetésből kapott támogatás (965)	48 162	48 162	0	0	0	0
42.	- minden egyéb bevétel (nem kiemelt 96-os)	66 612	14 499	24 818	11 077	14 812	1 406
	<i>- értékesített immat. javak, tárgyi eszközök</i>	<i>13 341</i>	<i>212</i>	<i>113</i>	<i>340</i>	<i>12 644</i>	<i>32</i>
	<i>- kéreseményvel kapcsolatos bevétel</i>	<i>4 199</i>	<i>1 466</i>	<i>1 634</i>	<i>974</i>	<i>102</i>	<i>23</i>
	<i>- behajtási költségátalány</i>	<i>5 219</i>	<i>57</i>	<i>1 389</i>	<i>2 913</i>	<i>661</i>	<i>199</i>
	<i>- KEK áterhelés</i>	<i>10 760</i>	<i>4 491</i>	<i>1 386</i>	<i>3 263</i>	<i>978</i>	<i>642</i>
	<i>- sajátos egyéb bevételek</i>	<i>4 309</i>	<i>4 309</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>- egyéb bevételek</i>	<i>28 784</i>	<i>3 964</i>	<i>20 296</i>	<i>3 587</i>	<i>427</i>	<i>510</i>
XII.	Bevételek összesen (X.+XI.)	5 994 178	2 020 659	1 183 818	1 936 977	533 874	318 850
XIII.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (XII.-IX.)	-35 267	129 397	-69 325	49 111	-76 397	-68 053
43.	- pénzügyi műveletek bevételei (97)	443	-496	279	655	4	1
44.	- pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	1 088	979	7	8	92	2
XIV.	Pénzügyi műveletek eredménye	-645	-1 475	272	647	-88	-1
XV.	EREDMÉNY (XIII.+XIV.)	-35 912	127 922	-69 053	49 758	-76 485	-68 054



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
2. napirendi pontja**

III./4 A DAKÖV Kft. 2018. év végi főkönyvi kivonata

Készítette:
Kovács Krisztina főkönyvelő

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
1	Befektetett eszközök						
113	Vagyoni értékű jogok (szoftverek)	1,266,974.00				1,266,974.00	
1139	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése		1,040,734.00		96,094.00		1,136,828.00
114	Szellemi termékek	5,914,302.00		150,929.00		6,065,231.00	
1149	Szellemi termékek értékcsökkenése		4,414,606.00		934,371.00		5,348,977.00
11	Immateriális javak összesen :	7,181,276.00	5,455,340.00	150,929.00	1,030,465.00	7,332,205.00	6,485,805.00
		1,725,936.00			879,536.00	846,400.00	
121	Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	82,868,893.00		543,114.00	543,114.00	82,868,893.00	
1219	Ingatlanok vagyoni értékű jogok értékcsökkenése		42,913,990.00		1,162,878.00		44,076,868.00
122	Telkek	12,339,000.00		12,339,000.00	24,678,000.00		
124	Egyéb építmények	5,782,625.00				5,782,625.00	
1249	Egyéb építmények értékcsökkenése		487,411.00		173,483.00		660,894.00
125	Idegen tul. ingatlanon végzett ber., felújítás	51,891,259.00				51,891,259.00	
1259	Idegen tulinatlanon v. ber., felú. - Értékcsökkenése		24,181,245.00		2,926,647.00		27,107,892.00
12	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen :	152,881,777.00	67,582,646.00	12,882,114.00	29,484,122.00	140,542,777.00	71,845,654.00
		85,299,131.00			16,602,008.00	68,697,123.00	
131	Termelő gépek, berendezések, felszerelések	3,517,267.00		726,803.00	57,960.00	4,186,110.00	
1319	Termelő gépek, berendezések, felszerelések értékcsökkenése		3,103,189.00		124,714.00		3,227,903.00
132	Termelésben közv.résztv. járművek	255,949,877.00		2,899,897.00	1,290,000.00	257,559,774.00	
1329	Termelésben közv.résztv. járművek értékcsökkenése écs		214,506,412.00	1,290,000.00	11,365,814.00		224,582,226.00
133	Rendszerfüggetlen víziközmű elemek	153,677,756.00		11,382,632.00	134,305.00	164,926,083.00	
1339	Rendszerfüggetlen víziközmű elemek értékcsökkenése		103,672,581.00	134,305.00	13,166,596.00		116,704,872.00
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek összesen :	413,144,900.00	321,282,182.00	16,433,637.00	26,139,389.00	426,671,967.00	344,515,001.00
		91,862,718.00			9,705,752.00	82,156,966.00	
141	Üzemi gépek berendezések, felszerelések	173,963,895.00		7,856,155.00	130,709.00	181,689,341.00	
1419	Üzemi gépek ber.felsz. értékcsökkenése		135,424,474.00	5,816.00	14,749,101.00		150,167,759.00
142	Egyéb járművek	108,809,808.00		574,980.00		109,384,788.00	
1429	Egyéb járművek értékcsökkenése		38,131,370.00		18,709,947.00		56,841,317.00
143	Iroda, igazgatási ber. felsz.	33,952,538.00		15,343,562.00	421,820.00	48,874,280.00	
1439	Iroda, igazgatási ber. felsz. értékcsökkenése		19,477,394.00	421,820.00	7,809,620.00		26,865,194.00
144	Üzemkörön kívüli ber. felsz.	31,283,650.00				31,283,650.00	
1449	Üzemkörön kívüli ber.felsz. értékcsökkenése		17,589,971.00		4,451,674.00		22,041,645.00
145	Idegen tul.eszközön végzett ber., felújítás	11,118,208.00		2,537,780.00		13,655,988.00	
1459	Idegen tul.eszközön végzett ber., felú.-értékcsökkenése		4,260,785.00		1,127,166.00		5,387,951.00
146	Kisértékű tárgyi eszközök	26,686,221.00		10,415,180.00	93,894.00	37,007,507.00	
1469	Kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése		26,686,221.00	78,225.00	10,399,511.00		37,007,507.00
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek összesen :	385,814,320.00	241,570,215.00	37,233,518.00	57,893,442.00	421,895,554.00	298,311,373.00
		144,244,105.00			20,659,924.00	123,584,181.00	
161	Beruházások	1.00		51,063,532.00	51,063,530.00	3.00	
163	Befejezetlen beruházások	70,232,502.00		484,990.00	2,052,945.00	68,664,547.00	
16	Beruházások, felújítások összesen :	70,232,503.00		51,548,522.00	53,116,475.00	68,664,550.00	
		70,232,503.00			1,567,953.00	68,664,550.00	

FŐKÖNYVI KIVONAT
1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G			F O R G A L O M			Z Á R O E G Y E N L E G		
		Tartozik	Követel		Tartozik	Követel		Tartozik	Követel	
Számla	Megnevezés									
2018.01.01N-2018.01.01N		1-820562		2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466		2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466		
1	Befektetett eszközök összesen :	1,029,254,776.00	635,890,383.00		118,248,720.00	167,663,893.00		1,065,107,053.00	721,157,833.00	
		393,364,393.00				49,415,173.00		343,949,220.00		

FŐKÖNYVI KIVONAT
1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G			F O R G A L O M			Z Á R O E G Y E N L E G		
		Tartozik	Követel		Tartozik	Követel		Tartozik	Követel	
Számla	Megnevezés									
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466		2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466		
2111	Szerelési anyagok	34,856,053.56		114,890,626.13	112,654,212.70		37,092,466.99			
2112	Vegyszerek	157,711.90		3,464,171.96	3,498,887.79		122,996.07			
2113	Építési anyagok	109,679.89		4,741,503.12	4,648,859.02		202,323.99			
2114	Villanyszerelési anyagok	939,121.59		16,261,414.40	15,477,764.68		1,722,771.31			
2115	Vízmérők	3,660,350.79		18,054,240.85	17,679,041.21		4,035,550.43			
2116	Gépjármű – és gépalkatrészek	2,150,365.95		14,130,830.85	15,630,446.24		650,750.56			
2117	Egyéb fenntartási anyagok	717,327.02		1,261,361.20	1,312,301.34		666,386.88			
2121	Tisztító és fertőtlenítő szerek	152,443.62		2,624,205.26	2,606,209.28		170,439.60			
2122	Szerszámok	1,714,841.26		8,534,076.00	8,071,071.48		2,177,845.78			
2123	Munkaruha	1,047,184.68		14,525,227.66	14,447,131.27		1,125,281.07			
2124	Nyomtatvány, irodaszer	11,931.00		8,645.68	8,791.68		11,785.00			
2125	Üzem- és kenőanyagok	274,920.30		1,753,898.87	1,773,350.02		255,469.15			
2126	Egyéb segédanyagok	6,387,723.39		10,130,923.81	9,796,857.77		6,721,789.43			
2128	Védőruha, védőeszköz	1,784,904.60		5,460,227.20	5,749,766.50		1,495,365.30			
2129	Kisértékű beszerzések (10 e Ft érték alatt)			14,535.44	14,535.44					
21	Anyagok összesen :	53,964,559.55		215,855,888.43	213,369,226.42		56,451,221.56			
		53,964,559.55		2,486,662.01			56,451,221.56			
231	Befejezetlen építőipari munkák			76,478,838.31			76,478,838.31			
23	Befejezetlen termelés és félkész termékek összesen :			76,478,838.31			76,478,838.31			
				76,478,838.31			76,478,838.31			
25	Göngyölegek	19,685.00		11,818.96	8,818.96		22,685.00			
25	Göngyölegek összesen :	19,685.00		11,818.96	8,818.96		22,685.00			
		19,685.00		3,000.00			22,685.00			
291	Raktári átvezetési számla	0.07		202,252,754.83	202,252,754.90					
292	Raktárak közötti átvezetések	0.20		12,723,135.40	12,723,135.60					
29	29 összesen :	0.27		214,975,890.23	214,975,890.50					
		0.27			0.27					
2	Készletek összesen :	53,984,244.82		507,322,435.93	428,353,935.88		132,952,744.87			
		53,984,244.82		78,968,500.05			132,952,744.87			

FŐKÖNYVI KIVONAT

1. .9

			N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466	
3	Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások							
31111	Intézményi követelések	29,802,428.00		218,725,274.69	216,288,071.69	32,239,631.00		
31112	Gazdálkodó szervezeti követelések	203,840,017.25		895,295,764.63	905,810,663.63	193,325,118.25		
3112	Lakossági követelések	402,515,575.70		8,309,077,882.74	8,456,288,914.74	255,304,543.70		
3113	Külön Eljárási Költség (KEK)	8,950,208.00		10,941,140.00	6,593,297.00	13,298,051.00		
3121	Vállalkozási tevékenység	20,473,134.00		323,286,116.00	313,964,766.00	29,794,484.00		
3122	Másodlagos tevékenység	307,954,289.00		297,059,924.00	477,845,783.00	127,168,430.00		
313	Minden egyéb vevő	23,409,247.00		442,760,009.00	421,283,951.00	44,885,305.00		
315	Értékvesztés		190,381,000.00	190,381,000.00	131,720,536.00		131,720,536.00	
31	Követelések szolgáltatásból összesen :	996,944,898.95	190,381,000.00	10,687,527,111.06	10,929,795,983.06	696,015,562.95	131,720,536.00	
		806,563,898.95			242,268,872.00	564,295,026.95		
351	Beruházásokra adott előlegek			13,005,540.00	10,500,000.00	2,505,540.00		
35	Adott előlegek összesen :			13,005,540.00	10,500,000.00	2,505,540.00		
				2,505,540.00		2,505,540.00		
3611	Munkabérelőleg	250,000.00		7,116,865.00	7,068,730.00	298,135.00		
3612	Elszámolásra kiadott vásárlási előleg	131,080.00		26,172,589.00	25,103,669.00	1,200,000.00		
3621	TB ellátás (táppénz, gyed, gyes)	1,727,889.00		23,838,760.00	23,831,032.00	1,735,617.00		
3622	Előírt egyéb tartozás (munkaruha)			1,192,388.00	1,192,388.00			
3632	Behajtással kapcsolatos követelések	6,208,788.00		5,323,680.00	2,691,454.00	8,841,014.00		
3681	Egyéb követelések	502,750.00		711,000.00		1,213,750.00		
3682	Hitelátvállalás - Solymár	20,292,729.00		20,292,729.00	25,255,581.00	15,329,877.00		
3688	Üzemigazgatóságok közötti pü.-i elszámolások			16,033,000.00	16,033,000.00			
36891	Átvezetési számla - díjbeszedők			283,924,951.00	283,924,951.00			
36892	Átvezetési számla - csoportos beszedés		9,363,941.00	279,375,762.00	269,977,339.00	34,482.00		
36893	Átvezetési számla - PEK			3,849,963,372.00	3,849,963,372.00			
36894	Átvezetési számla - TAM			13,464,784.00	13,464,784.00			
36895	Díjbeszedés rendezése	5,353,231.00		3,133,310.00		8,486,541.00		
36	Egyéb követelések összesen :	34,466,467.00	9,363,941.00	4,530,543,190.00	4,518,506,300.00	37,139,416.00		
		25,102,526.00		12,036,890.00		37,139,416.00		
371	"Rendezendő ("eldöntendő" tételek)"		648,766.10	2,299,777.00	14,516,238.00		12,865,227.10	
37	37 összesen :		648,766.10	2,299,777.00	14,516,238.00		12,865,227.10	
			648,766.10		12,216,461.00		12,865,227.10	
3811	Pénztár - Központ	22,875.00		269,533.00	265,623.00	26,785.00		
38121	Pénztár - Dabas	993,300.00		115,358,124.00	116,053,354.00	298,070.00		
38122	Pénztár - Solymár	102,855.00		16,711,319.00	16,572,774.00	241,400.00		
38123	Pénztár - Páty			6,895,566.00	6,734,621.00	160,945.00		
38131	Pénztár - Monor	292,560.00		122,310,891.00	122,314,776.00	288,675.00		
38132	Pénztár - Pilis							
38141	Pénztár - Bag	200,315.00		65,400,062.00	65,463,617.00	136,760.00		
38142	Pénztár - Valkó	60,310.00		10,058,635.00	10,052,785.00	66,160.00		
38143	Pénztár - Gyömrő	269,950.00		41,651,938.00	41,764,193.00	157,695.00		
3815	Pénztár - Ráckeve	66,675.00		74,598,574.00	74,414,869.00	250,380.00		
3816	Pénztár - Abony	371,870.00		27,960,493.00	28,145,073.00	187,290.00		

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
3831	Étkezési utalvány						
3832	SZÉP kártya feltöltés	20,000.00		23,441,298.00	23,351,219.00	110,079.00	
3834	Egyéb cafetéria elem	25,000.00		9,465,601.00	9,407,274.00	83,327.00	
384111	Tak.szöv.-65500082-30057346-55000013	133,109,889.00		1,195,767,303.00	1,102,625,596.00	226,251,596.00	
3841201	Tak.szöv.- 11009814 - Főszámla	124,464,972.00		1,596,142,041.00	1,566,487,777.00	154,119,236.00	
3841202	D2 Technikai számla			71,904,061.83	71,904,061.83		
3841203	D3 Technikai számla			3,118,399.00	3,118,399.00		
3841204	Tak.szöv.- 55000009 - Hernád						
3841207	Tak.szöv.- 10608771 - Alsónémedi főszámla	24,075,958.00		225,321,924.00	245,630,225.00	3,767,657.00	
3841210	Tak.szöv--közműfejl. -elkülönített számla			6,613,117.00	6,613,117.00		
3841211	Magnet Bank -18522354 - Solymár	41,200.00		42,428,597.00	42,224,084.00	245,713.00	
384131	Budapest Bank - 02004005						
384132	Pátria Tak.sz. - 11366524	106,449,745.00		1,186,220,765.00	1,222,773,343.00	69,897,167.00	
384133	Pátria Tak.sz. - 11374820 - Vasad	347,915.00		8,607.00	6,240.00	350,282.00	
384141	OTP 20006620 - Bag	100,524,442.00		1,082,316,794.00	1,089,028,742.00	93,812,494.00	
384142	OTP 20018054 - Valkó			7,532,936.00	7,532,936.00		
384143	OTP 20205427 - Isaszeg	7,688,740.00		214,841,848.00	217,740,633.00	4,789,955.00	
384144	Pátria tak.szöv.-11379409 - Gyömrő	143,346,259.00		796,660,354.00	814,446,551.00	125,560,062.00	
384145	Bankkártyás elfogadóhely -Gyömrő	100,072.00		14,477,068.00	12,577,122.00	2,000,018.00	
384146	Letéti számla POS -Gyömrő	50,000.00				50,000.00	
384151	BB - 07985842-00000001 - Ráckeve	5,170,085.00		48,520,837.00	46,804,353.00	6,886,569.00	
384152	OTP - 20021362 - Ráckeve	617,852.00		94,054.00	376,780.00	335,126.00	
38416	OTP 20602738- Abony	7,466,244.00		350,125,533.00	344,563,603.00	13,028,174.00	
384241	OTP - lekötött betét 1.	7,335,657.00		726.00		7,336,383.00	
38432	Elkül. számla - Ráckeve - KDV	50,000.00				50,000.00	
3891	pénztár-bank közötti			299,741,250.00	299,741,250.00		
3892	Bankszámlák közötti			28,567,168.00	28,567,168.00		
3895	Egyéb átvezetések	3,547.00		1,247,108.00	1,164,444.00	86,211.00	
3896	Migrált tételek átvezetése			72,825.00	72,825.00		
3898	Kompenzálás			750,960,011.00	750,960,011.00		
3899	Dabas-migrált tételek rendezése			126,612.00	126,612.00		
38	Pénzeszközök összesen :	663,268,287.00		8,436,931,972.83	8,389,626,050.83	710,574,209.00	
		663,268,287.00		47,305,922.00		710,574,209.00	
391	Bevételek aktív elhatárolása	576,127,875.00		652,138,387.00	663,994,831.00	564,271,431.00	
392	Költségek aktív elhatárolása	4,832,499.00		5,639,911.00	4,832,499.00	5,639,911.00	
39	Aktív időbeli elhatárolások összesen :	580,960,374.00		657,778,298.00	668,827,330.00	569,911,342.00	
		580,960,374.00			11,049,032.00	569,911,342.00	
3	Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások összesen :	2,275,640,026.95	200,393,707.10	24,328,085,888.89	24,531,771,901.89	2,016,146,069.95	144,585,763.10
		2,075,246,319.85			203,686,013.00	1,871,560,306.85	

FŐKÖNYVI KIVONAT
1. . 9

			N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466	
4111	Jegyzett tőke		709,170,000.00	12,340,000.00	100,000.00		696,930,000.00	
4112	Be nem fizetett jegyzett tőke	13,000,000.00		100,000.00	13,000,000.00	100,000.00		
41221	Páty Község Önkormányzata		46,999,847.00					46,999,847.00
41223	Abony Város Önkormányzata		5,850,000.00					5,850,000.00
413	Eredmény tartalék		247,430,056.19	254,264,069.26	250,778,013.98			243,944,000.91
419	Adózott eredmény	3,486,055.28		250,778,013.98	254,264,069.26			
41	Saját tőke összesen :	16,486,055.28	1,009,449,903.19	517,482,083.24	518,142,083.24	100,000.00	993,723,847.91	993,623,847.91
			992,963,847.91		660,000.00			
421	Céltartalék várható kötelezettségekre		286,196,378.00	286,196,378.00	238,774,440.00			238,774,440.00
42	Céltartalék összesen :		286,196,378.00	286,196,378.00	238,774,440.00			238,774,440.00
			286,196,378.00	47,421,938.00				238,774,440.00
442	Abakusz Bt. - kölcsön		5,501,712.00	2,844,805.00				2,656,907.00
4441	Tagi kölcsön 1. - Tura		4,600,000.00					4,600,000.00
4442	Tagi kölcsön 2. - Tura		6,600,000.00					6,600,000.00
4445	MKB Euro1.Zrt. - PCS		3,640,006.00	1,634,216.00				2,005,790.00
4451	Hosszú lejáratú hitel - Magnet Bank		15,515,148.00	25,255,581.00	20,434,301.00			10,693,868.00
44	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen :		35,856,866.00	29,734,602.00	20,434,301.00			26,556,565.00
			35,856,866.00	9,300,301.00				26,556,565.00
4512	Üzemigazgatóság - Pilis							
4521	MegNet Bank			5,104,546.00	5,104,546.00			
4532	Önkormányzattól kapott előleg (lft)		352,345.00	704,690.00	995,925.00			643,580.00
4541	Belföldi szállítók		596,174,888.98	3,712,981,477.00	3,676,003,683.05			559,197,095.03
4542	Kisadózó szállítók		289,562.00	29,118,687.00	31,819,585.00			2,990,460.00
4543	Beruházási szállítók		2,036,982.00	42,657,121.00	40,773,205.00			153,066.00
4544	Külföldi szállító		16,651.00	3,003,768.00	2,987,117.00			
4548	Fordított adózású szállítók		29,918.00	34,744,401.00	48,641,816.00			13,927,333.00
45	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen :		598,900,346.98	3,828,314,690.00	3,806,325,877.05			576,911,534.03
			598,900,346.98	21,988,812.95				576,911,534.03
461	Nyeresség alapú adók	17,012,376.00		57,216,875.00	74,229,251.00			
4611	Társasági adó			86,369,500.00	81,754,500.00	4,615,000.00		
4612	Energiaellátók jövedemadója			18,270,000.00	12,180,000.00	6,090,000.00		
4621	Munkavállalóktól levont SZJA		17,544,000.00	218,266,000.00	219,646,000.00			18,924,000.00
4622	Munkáltatói SZJA		56,000.00	13,360,000.00	13,409,000.00			105,000.00
4631	Szociális hozzájárulás adó		26,105,000.00	294,971,000.00	294,261,000.00			25,395,000.00
4632	Egészségügyi hozzájárulás		81,000.00	13,560,000.00	13,615,000.00			136,000.00
4633	Rehabilitációs hozzájárulás		5,020,000.00	22,206,000.00	23,474,000.00			6,288,000.00
4634	Szakképzési hozzájárulás		1,936,000.00	24,252,000.00	24,427,000.00			2,111,000.00
4635	Innovációs járulék		3,212,438.00	11,935,000.00	11,514,783.00			2,792,221.00
4636	Környezetterhelési díj		12,145,905.00	56,395,707.00	58,499,802.00			14,250,000.00
4637	Vízkezelés járulék		21,543,644.00	61,623,553.00	60,215,377.00			20,135,468.00
4638	Közműadó	125.00		381,894,667.00	381,894,792.00			
4639	Cégautó adó							
4641	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe		5,000.00	79,000.00	79,000.00			5,000.00

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
4642	NAV - pótlék			13,000.00	13,000.00		
4643	NAV - bírság			2,192,000.00	2,192,000.00		
4644	NAV - Illetékek	298,000.00		443,000.00	741,000.00		
4661	Normál ÁFA	2.14		685,591,632.53	685,591,634.27	0.40	
4662	Fordított ÁFA			9,816,104.00	9,816,104.00		
4663	EVA-s ÁFA			75,600.00	75,600.00		
4664	Beruházási eszközbeszerzés ÁFA-ja			4,394,049.00	4,394,049.00		
4665	EU-s áfa - 'szállítói'			805,406.00	805,406.00		
4671	Normál ÁFA			2,148,623,422.85	2,148,623,423.70		0.85
4672	Fordított ÁFA			9,816,104.00	9,816,104.00		
4673	EU-s áfa - 'vevő'			805,406.00	805,406.00		
4681	Tárgyvévi ÁFA		84,634,555.18	1,497,878,060.00	1,442,136,924.00		28,893,419.18
4682	Előző évi ÁFA	45,591,300.00			45,591,300.00		
4691	Építményadó			449,350.00	449,350.00		
4692	Iparüzési adó	5,644,248.00		67,030,992.00	75,199,830.00		2,524,590.00
4693	Gépjárműadó		90,183.00	6,044,036.00	5,996,433.00		42,580.00
4695	Egyéb adók, pótlékok		12,180,000.00	12,294,177.00	113,863.00	314.00	
46	Egyéb rövid lejáratu kötelezettségek összesen :	68,546,051.14	184,553,725.18 116,007,674.04	5,706,671,641.38 5,110,709.41	5,701,560,931.97	10,705,314.40	121,602,279.03 110,896,964.63
4711	Keresetelszámolási számla		89,481,868.00	1,687,726,683.00	1,696,025,488.00		97,780,673.00
4731	Egészségbiztosítási és MP.járulék		10,320,000.00	128,864,000.00	129,658,000.00		11,114,000.00
4732	Nyugdíjbiztosítási járulék		12,639,000.00	158,846,000.00	160,018,000.00		13,811,000.00
4733	Társadalombizt. ellátások (táppénz, gyed, gyes)						
4761	Továbbítandó lev.(magánnyugdíj,tagdíj)		23,730.00	196,322.00	190,288.00		17,696.00
4762	Továbbítandó (gyerektartás, letiltások)		727,708.00	8,483,930.00	8,509,962.00		753,740.00
4798	Rövid lejáratú kötelezettségek tulajdonosokkal szemben			12,340,000.00	12,340,000.00		
4799	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettség		37,227,296.00	132,358,208.00	55,307,311.00	39,823,601.00	
47	47 összesen :		150,419,602.00 150,419,602.00	2,128,815,143.00 66,766,094.00	2,062,049,049.00	39,823,601.00	123,477,109.00 83,653,508.00
481	Befolyt, elszámolt bevétel elhatárolása						
482	Költségek, ráfordítások elhatárolása		267,500,935.30	269,036,390.17	281,387,991.76		279,852,536.89
4831	PIAC-13		6,447,315.00	4,309,154.00			2,138,161.00
4832	Víziközmű fejlesztési hozzájárulás		17,233,900.00	300,000.00	3,965,000.00		20,898,900.00
4833	AIRVAC Kft. bevétel elhatárolása		51,068,093.00				51,068,093.00
48	Passzív időbeli elhatárolások összesen :		342,250,243.30 342,250,243.30	273,645,544.17	285,352,991.76 11,707,447.59		353,957,690.89 353,957,690.89
491	Nyitómérleg számla						
49	Évi mérlegszámlák összesen :						
4	Források és passzív időbeli elhatárolások összesen :	85,032,106.42	2,607,627,064.65 2,522,594,958.23	12,770,860,081.79 138,220,407.77	12,632,639,674.02	50,628,915.40	2,435,003,465.86 2,384,374,550.46

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
5111	Kereskedői beszerzés			394,509,469.00	2,101,605.00	392,407,864.00	
5112	Elosztói beszerzés			245,874,661.00	1,621,161.00	244,253,500.00	
51211	Szerelési anyagok			191,458,671.32	6,434,699.13	185,023,972.19	
51212	vegyszerek			60,896,713.25	323,088.28	60,573,624.97	
51213	építési anyagok			13,298,960.97	134,975.45	13,163,985.52	
51214	villanyszerelési anyagok			22,621,483.98	476,211.09	22,145,272.89	
51215	Vízmérők			17,692,335.28	6,030,165.17	11,662,170.11	
51216	gépjármű – és gépalkatrészek			130,836,257.77	35,287,935.53	95,548,322.24	
51217	Vásárolt ivóvíz			83,383,993.00		83,383,993.00	
51219	egyéb fenntartási anyagok			27,579,383.93	3,070,637.53	24,508,746.40	
51221	tisztító és fertőtlenítő szerek			9,690,171.59	3,160,589.16	6,529,582.43	
51222	szerszámok			14,539,762.33	6,828,176.40	7,711,585.93	
512231	Munkaruha			23,503,406.78	12,035,699.47	11,467,707.31	
512232	Védőruha, védőeszköz			8,114,273.06	2,193,040.61	5,921,232.45	
51224	nyomtatvány , irodaszer			23,554,743.36	11,318,309.68	12,236,433.68	
51225	üzem – és kenőanyagok			2,856,120.11	1,115,050.09	1,741,070.02	
512251	Benzin			7,838,883.00	1,047,130.00	6,791,753.00	
512252	Gázolaj			169,849,597.81	82,227,771.81	87,621,826.00	
512253	Kenőanyag és egyéb			3,199,658.64	1,122,707.64	2,076,951.00	
51226	egyéb segédanyagok			21,732,627.47	3,068,824.75	18,663,802.72	
512281	Vezetékes			23,193,548.00	5,635,846.00	17,557,702.00	
512282	Tartályos			6,510,472.00	101,909.00	6,408,563.00	
512283	Palackos			403,398.00	6,930.00	396,468.00	
51229	Kisértékű beszerzések (10eFt alatt vagy léven belül elh.)			299,491.44	119,860.00	179,631.44	
51	Anyagköltség összesen :			1,503,438,083.09	185,462,322.79	1,317,975,760.30	
				1,317,975,760.30		1,317,975,760.30	
5211	Belföldi utazás, kiküldetés			620,090.00	310,045.00	310,045.00	
5212	Fuvarozási, szállítási ktg.			13,299,846.00	1,126,382.00	12,173,464.00	
5213	Szemétszállítás (kommunális)			2,142,165.00	190,638.00	1,951,527.00	
5214	Bérmunkadíjak			18,212,870.00		18,212,870.00	
5221	Önkormányzati bérleti díjak			525,414,517.91	5,657,530.91	519,756,987.00	
5222	Egyéb bérleti díjak			72,862,891.72	30,152,116.72	42,710,775.00	
523	Tagsági díjak			3,496,500.00	1,735,000.00	1,761,500.00	
5241	Postai díjak			35,309,961.00	17,637,456.00	17,672,505.00	
5242	Vezetékes telefon			5,638,377.00	2,226,317.00	3,412,060.00	
5243	Mobil telefon			7,218,282.08	1,278,489.93	5,939,792.15	
5244	Internet			9,403,928.38	3,297,909.64	6,106,018.74	
5245	Hirdetés, reklám			490,600.00	245,300.00	245,300.00	
525	Szakkönyv,folyóirat			829,820.00	414,910.00	414,910.00	
5261	Gépjármű fenntartás			99,381,294.16	49,993,680.16	49,387,614.00	
5262	Szivattyú javítása			58,740,887.00	194,000.00	58,546,887.00	
5263	Minden egyéb javítás, karbantartás			67,226,084.00	5,710,855.00	61,515,229.00	
5264	Számítástech.eszk., program karbantartása			14,565,361.00	6,672,346.00	7,893,015.00	
5265	Vízmérő felújítása, hitelesítése			24,949,730.00	12,474,865.00	12,474,865.00	
5272	Könyvvizsgálat			2,400,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	
5273	Ügyvédi, közjegyzői ktg.			16,550,020.00	6,354,930.00	10,195,090.00	
5274	Munka- és tűzvédelem			10,441,738.00	5,094,040.00	5,347,698.00	
5275	Egyéb szakértő (közbeszerzés)			14,367,250.00	5,716,000.00	8,651,250.00	
5281	Szennyvztisztítás			15,163,791.00	1,118,359.00	14,045,432.00	

FŐKÖNYVI KIVONAT
1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
5282	Ivóvízhez kapcsolódó laborvizsgálat			30,810,350.00		30,810,350.00	
5283	Szennyvízhez kapcsolódó laborvizsgálat			19,108,110.00		19,108,110.00	
5290	Szemét-, szennyviziszap elhelyezés						
52901	Szemét-, szennyviziszap elhelyezés			98,870,191.00	450,315.00	98,419,876.00	
52902	Útdíj (autópályadíj, útdíj)			3,475,308.57	1,763,265.57	1,712,043.00	
52903	Órzés, véde			1,894,416.00	563,000.00	1,331,416.00	
52905	Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás			6,356,660.00	2,242,421.00	4,114,239.00	
52906	Csatornatisztítás			9,545,609.00		9,545,609.00	
52908	Oktatás, továbbképzés			8,958,882.00	3,840,391.00	5,118,491.00	
52909	Egyéb igénybevett szolgáltatás			98,008,088.03	26,879,257.03	71,128,831.00	
52910	Veszélyes hulladék elhelyezése			48,125.00		48,125.00	
52911	Szippantott szennyvíz elszállítása és ártalmatlanítása			2,289,694.00		2,289,694.00	
52912	Nyomdai szolgáltatás			32,531,640.00	16,008,885.00	16,522,755.00	
52	Igénybevett szolgáltatások összesen :			1,330,623,077.85	210,548,704.96	1,120,074,372.89	
				1,120,074,372.89		1,120,074,372.89	
5311	Hatósági díjak			4,751,597.85	2,093,436.85	2,658,161.00	
5312	Viziközmű felügyeleti díj			29,380,200.00		29,380,200.00	
5313	Igazgatási szolgáltatási díjak			10,552,990.00	694,269.00	9,858,721.00	
5314	Behajtással kapcsolatos költségek			11,522,478.00	5,761,239.00	5,761,239.00	
5315	Egyéb díjak, illetékek			1,345,465.81	642,479.81	702,986.00	
5321	Bankköltség			88,898,551.00	44,449,531.00	44,449,020.00	
5322	Postai közreműködői díj			153,414,396.00	76,707,198.00	76,707,198.00	
53311	Saját vagyonra			1,805,606.00	902,803.00	902,803.00	
53312	Viziközmű vagyonra			4,434,511.00	1,680,996.00	2,753,515.00	
5332	Felelősség biztosítás			70,379.00		70,379.00	
5333	Gépjármű kötelező felelősség biztosítás			11,911,108.15	6,078,826.15	5,832,282.00	
5334	Gépjármű cascó biztosítás			565,485.83	290,039.83	275,446.00	
539	Különféle egyéb költségek			764,040.00	276,636.00	487,404.00	
53	Egyéb szolgáltatások költségei összesen :			319,416,808.64	139,577,454.64	179,839,354.00	
				179,839,354.00		179,839,354.00	
541	Bérköltség			2,238,286,504.66	621,563,159.66	1,616,723,345.00	
542	Megbízási díj			200,000.00	100,000.00	100,000.00	
543	Tisztelet díj			10,260,000.00	5,130,000.00	5,130,000.00	
54	Bérköltség összesen :			2,248,746,504.66	626,793,159.66	1,621,953,345.00	
				1,621,953,345.00		1,621,953,345.00	
551	Munkabajárással kapcsolatos térítés			14,989,960.00	6,681,427.00	8,308,533.00	
552	Saját gépkocsi használat			76,695,377.00	32,818,907.00	43,876,470.00	
553	Betegszabadság			23,366,958.00	11,683,479.00	11,683,479.00	
554	Munkáltatót terhelő 1/3-os táppénz			9,109,704.00	4,554,852.00	4,554,852.00	
5551	Pénzbeni juttatás			73,175,981.00	36,556,790.00	36,619,191.00	
5552	SZÉP kártya feltöltés			46,702,438.00	23,351,219.00	23,351,219.00	
5554	Egyéb cafetéria támogatás			18,814,548.00	9,407,274.00	9,407,274.00	
5555	Cafetéria juttatás közterhe			40,377,310.00	20,177,977.00	20,199,333.00	
5561	Reprezentáció			9,217,073.00	4,594,450.00	4,622,623.00	
5562	Reprezentáció közterhe			7,507,066.00	3,753,533.00	3,753,533.00	

FŐKÖNYVI KIVONAT
1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
5571	Adóköteles természetbeni juttatások (telefon étkezés) költségei			3,781,451.00	1,669,769.00	2,111,682.00	
5572	Adóköteles természetbeni juttatások közterhe			6,137,540.00	3,068,770.00	3,068,770.00	
5593	Iskolarendszerű képzés			2,104,000.00	777,000.00	1,327,000.00	
55	Személyi jellegű kifizetések összesen :			331,979,406.00	159,095,447.00	172,883,959.00	
				172,883,959.00		172,883,959.00	
561	Szociális hozzájárulás adó			408,766,539.38	114,505,920.38	294,260,619.00	
562	Szakképzési hozzájárulás			33,993,337.91	9,567,054.91	24,426,283.00	
563	Rehabilitációs hozzájárulás			48,810,600.00	27,199,800.00	21,610,800.00	
569	Egyéb bérjárulék			156,000.00	78,000.00	78,000.00	
56	Bérjárulékok összesen :			491,726,477.29	151,350,775.29	340,375,702.00	
				340,375,702.00		340,375,702.00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás			131,144,989.07	54,490,055.07	76,654,934.00	
572	Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés			16,734,163.00	6,269,706.00	10,464,457.00	
57	Értékcsökkenési leírás összesen :			147,879,152.07	60,759,761.07	87,119,391.00	
				87,119,391.00		87,119,391.00	
581	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				76,478,838.31		76,478,838.31
58	Aktivált saját teljesítmények értéke összesen :				76,478,838.31		76,478,838.31
					76,478,838.31		76,478,838.31
5	Költségnevek összesen :			6,373,809,509.60	1,610,066,463.72	4,840,221,884.19	76,478,838.31
				4,763,743,045.88		4,763,743,045.88	

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
61	Igazgatási, ágazati költségek			1,245,670,557.26	626,689,715.80	618,980,841.46	
61	Igazgatási, ágazati költségek összesen :			1,245,670,557.26 618,980,841.46	626,689,715.80	618,980,841.46 618,980,841.46	
621	Ügyfélszolgálat			149,367,284.26	74,691,424.63	74,675,859.63	
622	Leolvasás			93,919,123.94	46,959,955.97	46,959,167.97	
623	Számlázás			227,040,983.16	113,523,458.08	113,517,525.08	
624	Behajtás			94,404,411.14	47,202,398.13	47,202,013.01	
625	Mérés			70,163,827.14	35,082,097.07	35,081,730.07	
6261	Munkabér			706,652,268.00	353,326,134.00	353,326,134.00	
6263	Cafetéria						
6264101	PIR 457			1,110,719.00	1,110,719.00		
6264102	PKB 470			3,015,163.78	1,508,626.39	1,506,537.39	
6264201	EZY 438			424,343.10	424,343.10		
6264203	GSD 740			103,201.00	95,485.00	7,716.00	
6264204	GXV 415			17,236.00	8,618.00	8,618.00	
6264205	HJN 082			774,691.63	774,691.63		
6264206	HNU 559			1,424,797.41	1,424,797.41		
6264207	HPF 306			71,670.00	71,670.00		
6264208	HTC 017			790,509.00	790,509.00		
6264209	HTX 269			312,155.69	312,155.69		
6264210	IOE 834			567,933.12	567,933.12		
6264211	IOE 835			944,335.81	944,335.81		
6264212	IOE 836			332,296.33	332,296.33		
6264213	IOE 837			573,373.55	573,373.55		
6264214	IVV 492			1,280,905.16	1,280,905.16		
6264215	IWM 018			1,469,894.09	1,469,894.09		
6264216	JUX 763			6,015,750.87	6,015,750.87		
6264217	JVV 292			1,240,818.28	1,240,818.28		
6264218	KPX 710			583,626.42	583,626.42		
6264219	KXX 466			563,500.05	563,500.05		
6264220	LLJ 101			68,003.00	57,580.00	10,423.00	
6264221	LLR 645			1,902,564.84	1,902,564.84		
6264222	LPD 136			313,705.29	313,705.29		
6264223	LYA 401			380,892.60	380,892.60		
6264224	LYR 118			539,450.24	539,450.24		
6264227	XEY 881			2,882.00	1,441.00	1,441.00	
6264228	XIK 224			73,300.00	36,650.00	36,650.00	
6264229	XIT 148			1,924.00	962.00	962.00	
6264230	XJK 313			2,882.00	1,441.00	1,441.00	
6264231	XON 742			2,882.00	1,441.00	1,441.00	
6264232	XON 743			5,290.00	2,645.00	2,645.00	
6264233	XSG 876			2,882.00	1,441.00	1,441.00	
6264234	XVK 974			377,174.96	188,587.48	188,587.48	
6264235	XWR 006			3,096.00	1,548.00	1,548.00	
6264236	XWR 616			53,236.40	26,618.20	26,618.20	
6264237	YBD 372			1,242,766.27	1,242,766.27		
6264238	YFH 729			3,139,859.80	3,139,859.80		
6264239	YHX 290			3,104,297.22	3,104,297.22		
6264240	YHX 627			2,799,930.66	2,799,930.66		

FÖKÖNYVI KIVONAT

1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
6264241	YKL 929			483,366.00	241,683.00	241,683.00	
6264242	JFK 706			1,018,313.74	1,018,313.74		
6264244	IMZ 543			1,713,903.70	1,713,903.70		
6264245	LTP 813			813,198.00	753,270.00	59,928.00	
6264246	LTP 815			918,202.00	918,202.00		
6264247	NDC 122			1,092,660.92	1,092,660.92		
6264248	IWC 193			212,653.69	212,653.69		
6264249	LVB 331			1,363,356.42	1,363,356.42		
6264250	Gréder			1,176,912.00	588,456.00	588,456.00	
6264251	NBZ 600			1,803,110.06	1,803,110.06		
6264252	NIX 853			2,530,133.40	2,530,133.40		
6264253	YMD 858			1,186,779.24	593,389.62	593,389.62	
6264254	YME 770			308,044.00	154,022.00	154,022.00	
6264255	YKJ 110			15,694.00	7,847.00	7,847.00	
6264256	KOZ 069			1,262,965.78	1,262,965.78		
6264257	YMD 348			4,614,746.10	4,614,746.10		
6264258	PCS 016			1,322,385.51	1,322,385.51		
6264259	PCW 794			2,063,073.24	2,063,073.24		
6264260	NEN 639			2,733,783.28	2,733,783.28		
6264261	PHL 652			1,028,478.87	1,028,478.87		
6264262	PMZ 484			925,953.00	925,953.00		
6264263	PUZ 304			598,583.00	598,583.00		
6264264	WCU 207			163,766.00	81,883.00	81,883.00	
6264265	WE13/92T-fűnyíró traktor			84,470.00	42,235.00	42,235.00	
6264301	KFH 972			1,243,542.15	1,243,542.15		
6264302	KFH 977			693,286.46	693,286.46		
6264303	ITB 355			79,250.00	39,625.00	39,625.00	
6264304	JXK 253			1,631,989.30	1,631,989.30		
6264305	LLD 081			1,482,744.95	1,482,744.95		
6264306	LTP 149			2,534,839.79	2,534,839.79		
6264307	GLZ 873			1,579,674.00	1,579,674.00		
6264308	YIU 665			28,882.00	14,441.00	14,441.00	
6264309	YHW 134			256,839.00	256,839.00		
6264310	YIN 124			3,708,398.60	3,708,398.60		
6264311	HLP 502			3,366,797.60	3,366,797.60		
6264312	KEZ 357			4,356,748.00	4,356,748.00		
6264313	GGG 213			976,428.00	976,428.00		
6264314	LDG 261			2,036,074.47	2,036,074.47		
6264315	LDG 262			1,276,337.50	1,276,337.50		
6264316	JRL 209			1,513,094.02	1,513,094.02		
6264317	JGM 961			1,939,657.24	1,939,657.24		
6264318	IHR 230			1,384,112.00	1,384,112.00		
6264319	LTR 941			1,648,993.80	1,648,993.80		
6264320	XSZ 115			55,094.00	27,547.00	27,547.00	
6264321	GSN 618			596,616.00	596,616.00		
6264322	GGB 869			843,942.30	843,942.30		
6264324	NRE 985			511,798.00	511,798.00		
6264325	KET 863			3,849,814.00	3,849,814.00		
6264326	PHL 651			1,458,471.00	1,458,471.00		
6264401	CTH 751			1,532,876.00	1,532,876.00		
6264402	GNC 420			1,878,095.00	1,878,095.00		

FÖKÖNYVI KIVONAT

1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
6264403	HBD 280			51,522.00	25,761.00	25,761.00	
6264404	LDN 295			2,525,979.00	2,525,979.00		
6264405	IYR 329			1,096,182.00	1,096,182.00		
6264406	KUV 502			1,782,190.00	1,782,190.00		
6264407	LGW 164			1,517,012.00	1,517,012.00		
6264408	MJF 782			2,167,304.00	2,167,304.00		
6264409	GTX 011			1,697,382.00	1,697,382.00		
6264410	IKD 745			2,013,867.00	2,013,867.00		
6264411	JXY 437			1,676,423.00	1,676,423.00		
6264412	HTV 635			2,984,074.00	2,984,074.00		
6264413	HWY 497			1,444,228.00	1,444,228.00		
6264414	MCP 389			3,108,276.00	3,108,276.00		
6264415	IAZ 974			1,407,421.00	1,407,421.00		
6264416	LWH 827			2,371,261.00	2,371,261.00		
6264417	IOA 745			424,304.00	424,304.00		
6264418	MEL 029			1,364,298.00	1,364,298.00		
6264419	HVZ 015			1,459,857.34	1,459,857.34		
6264420	MLE 569			2,386,699.57	2,386,699.57		
6264421	MNU 592			1,349,831.00	1,349,831.00		
6264422	LHF 621			704,454.00	704,454.00		
6264424	GSS 410			26,322.00	13,161.00	13,161.00	
6264425	HMG 305			722,449.00	722,449.00		
6264426	KPD 865			1,695,846.00	1,695,846.00		
6264427	IUN 847			2,905,533.00	2,905,533.00		
6264428	KZB 381			2,707,911.08	2,707,911.08		
6264429	YIB 270			4,707,998.00	4,707,998.00		
6264430	YIB 271			1,974,570.00	1,974,570.00		
6264431	YJT 913			200,584.00	200,584.00		
6264432	YIK 097			3,591,386.00	3,591,386.00		
6264433	MTZ 899			1,638,140.00	819,070.00	819,070.00	
6264434	XRL 503			175,856.00	87,928.00	87,928.00	
6264435	XRL 419			187,312.00	93,656.00	93,656.00	
6264436	XPY 903			2,882.00	1,441.00	1,441.00	
6264437	XZG 085			3,096.00	1,548.00	1,548.00	
6264438	XRT 485			326,922.00	163,461.00	163,461.00	
6264439	XZN 376			21,212.00	10,606.00	10,606.00	
6264440	XVF 202			175,642.00	87,821.00	87,821.00	
6264441	XPE 486			50,286.00	25,143.00	25,143.00	
6264442	XZD 356			39,082.00	19,541.00	19,541.00	
6264443	XZS 311			72,530.00	36,265.00	36,265.00	
6264444	IEH 609			389,495.00	389,495.00		
6264445	JZF 546			712,720.00	712,720.00		
6264446	KCX 304			2,453,271.00	2,453,271.00		
6264447	LIW 579			1,193,403.00	1,193,403.00		
6264448	LIW 583			1,071,509.00	1,071,509.00		
6264449	LPA 676			1,849,120.00	1,849,120.00		
6264450	LTU 344			825,739.00	825,739.00		
6264451	XPX 361			3,096.00	1,548.00	1,548.00	
6264452	XTT 692			579,922.00	289,961.00	289,961.00	
6264453	XWS 746			264,756.00	132,378.00	132,378.00	
6264454	XXH 252			58,882.00	29,441.00	29,441.00	

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G		
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01	-2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
6264455	XYK 838				272,922.00	136,461.00		136,461.00
6264456	YHW 415				2,216,502.00	2,216,502.00		
6264457	YHY 480				5,742.00	2,871.00		2,871.00
6264458	HDD 148				504,063.00	504,063.00		
6264459	XXJ 315				63,862.00	31,931.00		31,931.00
6264460	YMJ 029, CAT-Dány				643,373.00	643,373.00		
6264461	UMD 132				3,096.00	1,548.00		1,548.00
6264462	UMD 130				1,275,096.00	637,548.00		637,548.00
6264463	NGZ 800				4,194,964.00	4,194,964.00		
6264464	NLC 095				2,058,506.00	2,058,506.00		
6264465	NVV 014				1,628,545.00	1,628,545.00		
6264466	YLG 236				1,388,695.00	1,388,695.00		
6264467	NNN 848				2,408,692.00	2,408,692.00		
6264468	PIR 458				337,739.00	337,739.00		
6264501	JEC-252				1,336,004.89	1,336,004.89		
6264502	JSF-956				2,005,878.00	2,005,878.00		
6264503	KST-652				754,415.14	754,415.14		
6264504	LCK-379				828,797.00	828,797.00		
6264506	IFX-594				1,095,924.17	1,095,924.17		
6264507	KMB-759				79,250.00	39,625.00		39,625.00
6264508	MDB-078				873,484.00	873,484.00		
6264509	HYI-866				542,851.00	439,291.00		103,560.00
6264510	JZY-115				3,005,545.00	3,005,545.00		
6264511	YIK-137				2,097,341.50	2,097,341.50		
6264512	XVF-250				60,232.40	30,116.20		30,116.20
6264513	XSZ-853				134,614.00	67,307.00		67,307.00
6264515	MHZ-891				501,370.00	250,685.00		250,685.00
6264517	Gehlmax				332,800.00	166,400.00		166,400.00
6264518	Aggregátor				103,956.00	51,978.00		51,978.00
6264519	PCS 018				1,130,144.50	1,130,144.50		
6264520	PHL 659				1,043,985.54	1,043,985.54		
6264521	PHL 690				1,602,030.00	1,602,030.00		
6264601	IZA-122				1,319,356.61	1,319,356.61		
6264602	IJW-470				1,199,544.70	1,199,544.70		
6264603	MFA-115				1,002,401.49	1,002,401.49		
6264604	IGV-204				112,850.00	56,425.00		56,425.00
6264605	KTY-225				3,443,807.65	3,443,807.65		
6264607	Gehlmax				1,447,470.00	723,735.00		723,735.00
6264608	MWE-037				774,219.00	774,219.00		
6264609	NUG 526				1,045,732.00	1,045,732.00		
62	Értékesítés költsége összesen :				1,558,116,602.92	879,568,127.27		678,548,475.65
					678,548,475.65			678,548,475.65
63	Személyhez kötött eszközök				43,102,199.92	22,076,418.56		21,025,781.36
632	Kis értékű eszközök				7,082.00	3,541.00		3,541.00
63	Személyhez kötött eszközök összesen :				43,109,281.92	22,079,959.56		21,029,322.36
					21,029,322.36			21,029,322.36

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Szám	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
6	Általános költségek összesen :			2,846,896,442.10	1,528,337,802.63	1,318,558,639.47	
				1,318,558,639.47		1,318,558,639.47	

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
7111	üzemeltetés			138,210,956.68	71,444.00	138,139,512.68	
7112	hibajavítás			1,210,461.05	960.00	1,209,501.05	
7113	fenntartás			10,806,154.47	572.00	10,805,582.47	
7121	üzemeltetés			412,513,686.33	1,574,812.00	410,938,874.33	
7122	hibajavítás			11,216,914.44	262.00	11,216,652.44	
7123	fenntartás			45,047,831.11		45,047,831.11	
7131	Üzemeltetés			89,712.00	6,247.00	83,465.00	
7132	Hibajavítás			41,616.00		41,616.00	
7133	Fenntartás			80,667.00		80,667.00	
7141	Üzemeltetés			83,499,335.00		83,499,335.00	
7142	Hibajavítás						
7143	Fenntartás			5,816.00		5,816.00	
7151	üzemeltetés			283,713,319.36	424,287.00	283,289,032.36	
7152	hibajavítás			164,165,912.95	42,879.00	164,123,033.95	
7153	fenntartás			93,735,703.77	3,102.00	93,732,601.77	
71	Ivóvízszolgáltatás összesen :			1,244,338,086.16	2,124,565.00	1,242,213,521.16	
				1,242,213,521.16		1,242,213,521.16	
72111	üzemeltetés			796,783,130.72	172,948.39	796,610,182.33	
72112	hibajavítás			60,793,447.75	1,801.40	60,791,646.35	
72113	fenntartás			65,660,926.81	27.00	65,660,899.81	
72121	Szennyvíziszap lerakás			16,566,213.00	26,699.00	16,539,514.00	
72122	Mezőgazdasági elhelyezés			8,380,696.05	460.00	8,380,236.05	
72123	komposztálás			17,302,309.10		17,302,309.10	
72124	egyéb			52,475,575.86		52,475,575.86	
72211	üzemeltetés			51,065,962.54	22,591.61	51,043,370.93	
72212	hibajavítás			16,211,428.10		16,211,428.10	
72213	Fenntartás			3,379,445.73		3,379,445.73	
72221	üzemeltetés			473,244,123.69	2,540,039.21	470,704,084.48	
72222	hibajavítás			393,367,390.57	160,446.94	393,206,943.63	
72223	fenntartás			67,721,886.81	225.60	67,721,661.21	
72	Szennyvízelvezetés, -tisztítás összesen :			2,022,952,536.73	2,925,239.15	2,020,027,297.58	
				2,020,027,297.58		2,020,027,297.58	
7311	Víziközműhöz kapcs.szolgáltatások - almérő			15,448,683.25	20.00	15,448,663.25	
7312	Közműegyeztetés és egyéb adminisztrációs szolgáltatás			9,049.00		9,049.00	
7313	Bérbeadás			441,183.81		441,183.81	
7321	Vízbekötés			40,788,380.03	1,006.56	40,787,373.47	
7322	Csatornabekötés			12,627,631.46	225.36	12,627,406.10	
73	Nem engedélyköteles tevékenység összesen :			69,314,927.55	1,251.92	69,313,675.63	
				69,313,675.63		69,313,675.63	
741	Szippantott szennyvíz szállítása			10,877,086.04	130,821.93	10,746,264.11	
742	Építőipari munka			67,540,208.96	10,844,120.64	56,696,088.32	
743	Szolgáltatás és eszköz bérbeadás			1,089,445.34		1,089,445.34	
74	Nem engedélyköteles tevékenység összesen :			79,506,740.34	10,974,942.57	68,531,797.77	
				68,531,797.77		68,531,797.77	

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
75	Önkormányzati bérleti díjat terhelő tevékenység			110,800,776.72	65,702,662.45	45,098,114.27	
75	Önkormányzati bérleti díjat terhelő tevékenység összesen :			110,800,776.72	65,702,662.45	45,098,114.27	
				45,098,114.27		45,098,114.27	
7	Tevékenységek közvetlen költségei összesen :			3,526,913,067.50	81,728,661.09	3,445,184,406.41	
				3,445,184,406.41		3,445,184,406.41	

FŐKÖNYVI KIVONAT

1. . 9

		N Y I T O E G Y E N L E G			F O R G A L O M			Z Á R O E G Y E N L E G		
		Tartozik	Követel		Tartozik	Követel		Tartozik	Követel	
Számla	Megnevezés									
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01	-2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466		
811	Anyageladás				1,515,156.68	23,923.80		1,491,232.88		
812	Alvállalkozói díj				57,202,211.00			57,202,211.00		
813	Áram-, gáz-, telefon továbbszámlázása				3,734,779.28	1,081,055.14		2,653,724.14		
814	Bérleti díjban továbbszámlázásra kerülő tételek				233,524,360.00	9,427,271.00		224,097,089.00		
81	Anyagjellegű ráfordítás összesen :				295,976,506.96	10,532,249.94		285,444,257.02		
					285,444,257.02			285,444,257.02		
861	Értékesített tárgyi eszköz könyvszerinti értéke				1,679,900.00	1,679,900.00				
862	Követelések értékvesztésének elszámolása				263,441,072.00	131,720,536.00		131,720,536.00		
863	Kötbér, káreseménnyel kapcsolatos kifizetések				3,441,979.00	994,447.00		2,447,532.00		
864	Céltartalék képzése				437,170,940.00	198,396,500.00		238,774,440.00		
8661	Tárgyi eszközök selejtezése				296,934.00	172,041.00		124,893.00		
8662	Készletek selejtezése				603,347.26	301,673.63		301,673.63		
8671	Baleseti adó				1,632.00	816.00		816.00		
8672	Építményadó				898,700.00	449,350.00		449,350.00		
8673	Vízkészletjárulék				61,112,940.00	568,643.00		60,544,297.00		
8674	Gépjármű adó				11,841,157.00	5,877,645.00		5,963,512.00		
8675	Iparüzési adó				73,932,197.00			73,932,197.00		
8676	Egyéb adók, pótlékok				501,869.00	353,061.00		148,808.00		
8678	Innovációs járulék				11,514,783.00			11,514,783.00		
86791	Közműadó - ivóvíz				174,722,062.00			174,722,062.00		
86792	Közműadó - szennyvíz				168,930,062.00			168,930,062.00		
8681	Szennyvíz bírság				5,762,930.00			5,762,930.00		
8682	Egyéb bírság				13,702,642.00	6,821,321.00		6,881,321.00		
8691	Behajthatatlan követelés				3,019,575.00	106,544.00		2,913,031.00		
8692	Környezetterhelési díj				57,694,654.00	946,707.00		56,747,947.00		
8693	Behajtási költségátalány				103,290.00	51,645.00		51,645.00		
8694	Egyéb ráfordítások	0.56			48,558,899.39	24,379,937.16		24,178,962.79		
8695	Térítés nélkül átadott eszközök k.sz.értéke				26,850,456.00	13,425,228.00		13,425,228.00		
8697	Elengetett követelés k.sz. értéke				817,516.00	305,584.00		511,932.00		
8698	Véglegesen adott támogatás				420,000.00	210,000.00		210,000.00		
86	Egyéb ráfordítások összesen :	0.56			1,367,019,536.65	386,761,578.79		980,257,958.42		
		0.56			980,257,957.86			980,257,958.42		
871	Kölcsön hitel kamata				389,598.00	133,952.00		255,646.00		
872	Kerekítési különbözet				32,971.90	20,087.95		12,883.95		
873	Más vállalkozásnak fiz.kamat				1,641,009.00	820,226.00		820,783.00		
874	Díjkülönbözet kamata				1,230.00	1,845.33				615.33
87	Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen :				2,064,808.90	976,111.28		1,089,312.95		615.33
					1,088,697.62			1,088,697.62		
8	Értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítása összesen :	0.56			1,665,060,852.51	398,269,940.01		1,266,791,528.39		615.33
		0.56			1,266,790,912.50			1,266,790,913.06		

FŐKÖNYVI KIVONAT

		N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
911111	Intézménynek szolg. ivóvíz			11,059,468.91	78,733,586.33		67,674,117.42
911112	Gazdálkodónak szolg. ivóvíz			93,508,534.09	326,115,919.78		232,607,385.69
911121	Intézményi alapidíjak			196,563.60	2,332,180.15		2,135,616.55
911122	Gazdálkodói alapidíjak			1,137,710.32	13,304,399.21		12,166,688.89
91121	Lakossági fogyasztással arányos vízdíj			1,290,122,809.84	2,849,800,494.45		1,559,677,684.61
91122	Lakossági víz-alapdíj			17,506,184.56	144,581,544.69		127,075,360.13
9113	Egyéb vízértékesítés				22,740,656.00		22,740,656.00
912111	Intézményi csatornadij			17,684,736.30	105,091,672.33		87,406,936.03
912112	Gazdálkodói csatornadij			89,056,515.82	436,297,896.64		347,241,380.82
912121	Intézményi csatorna-alapdíj			2,683,484.84	4,050,866.29		1,367,381.45
912122	Gazdálkodói csatorna-alapdíj			940,634.05	7,635,848.81		6,695,214.76
91221	Lakossági fogyasztással arányos csatornadij			1,784,214,893.45	3,922,826,272.92		2,138,611,379.47
91222	Lakossági csatorna-alapdíj			8,335,231.05	78,622,991.76		70,287,760.71
9123	Szippantott szennyvíz befogadása, tisztítása			672,970.00	26,582,411.00		25,909,441.00
9124	Szennyvíztisztítás			2,105,088.00	165,766,860.00		163,661,772.00
9125	Környezetterhelési díj				1,695,312.00		1,695,312.00
91311	Víziközműhöz kapcs.szolgáltatások almérő átvétele,szolg.szűn.helyreáll			203,998.00	23,029,686.00		22,825,688.00
91312	Közműegyeztetés és egyéb adminisztrációs szolgáltatás				1,292,582.00		1,292,582.00
91313	Bérbeadás				18,682,195.00		18,682,195.00
91321	Vízbekötés árbevétele			610,271.00	66,942,835.00		66,332,564.00
91322	Csatornabekötés árbevétele				23,957,152.00		23,957,152.00
9141	Szippantott szennyvíz szállítása			117,350.00	15,103,433.00		14,986,083.00
9142	Építőipari munkák bevétele			106,145.00	71,440,063.00		71,333,918.00
9143	Szolgáltatás és eszköz bérbeadása				3,953,160.00		3,953,160.00
9144	Önkormányzati megrendelések bevétele			3,433,236.00	311,242,428.00		307,809,192.00
915	Közműfejlesztési hozzájárulás						
917	Áram, gáz, telefon továbbszámlázása			1,506,934.00	4,694,345.00		3,187,411.00
918	Anyageladás			16,210.00	1,529,127.00		1,512,917.00
91	Belföldi szolgáltatások árbevétele összesen :			3,325,218,968.83	8,728,045,918.36 5,402,826,949.53		5,402,826,949.53 5,402,826,949.53
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök			802,956.00	14,144,282.00		13,341,326.00
962	Káreseménnyel kapcsolatos bevétel			2,294,294.00	6,493,532.00		4,199,238.00
963	Visszaírt értékvesztés			2,139,975.00	192,520,975.00		190,381,000.00
964	Céltartalék felhasználása			133,492,000.00	419,688,378.00		286,196,378.00
9652	Önkormányzati támogatás			2,651,808.00	50,813,416.00		48,161,608.00
9662	Behajtási költségek megtérülése			5,278,628.00	10,497,123.00		5,218,495.00
967	KEK átterhelése			10,762,002.00	21,522,004.00		10,760,002.00
9685	"Piac" pályázat				4,309,154.00		4,309,154.00
969	Egyéb bevételek			27,004,502.00	55,788,813.00		28,784,311.00
96	Egyéb bevételek összesen :			184,426,165.00	775,777,677.00 591,351,512.00		591,351,512.00 591,351,512.00
971	Kapott kamat			1,955,659.00	2,387,965.00		432,306.00
972	Kerekítési különbözet			122,838.37	133,751.04		10,912.67
97	Pénzügyi műveletek bevételei összesen :			2,078,497.37	2,521,716.04 443,218.67		443,218.67 443,218.67

FŐKÖNYVI KIVONAT

1..9

		NY I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
Számla	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
		2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
9	Értékesítés árbevétele és bevételek összesen :			3,511,723,631.20	9,506,345,311.40	5,994,621,680.20	
					5,994,621,680.20	5,994,621,680.20	

FŐKÖNYVI KIVONAT

1. . 9

Megnevezés	N Y I T O E G Y E N L E G		F O R G A L O M		Z Á R O E G Y E N L E G	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
	2018.01.01N-2018.01.01N	1-820562	2018.01.01 -2018.12.31	820563-1251466	2018.01.01N-2018.12.31	1-1251466
1 Befektetett eszközök	1,029,254,776.00 393,364,393.00	635,890,383.00	118,248,720.00	167,663,893.00 49,415,173.00	1,065,107,053.00 343,949,220.00	721,157,833.00
2 Készletek	53,984,244.82 53,984,244.82		507,322,435.93 78,968,500.05	428,353,935.88	132,952,744.87 132,952,744.87	
3 Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások	2,275,640,026.95 2,075,246,319.85	200,393,707.10	24,328,085,888.89	24,531,771,901.89 203,686,013.00	2,016,146,069.95 1,871,560,306.85	144,585,763.10
4 Források és passzív időbeli elhatárolások	85,032,106.42	2,607,627,064.65 2,522,594,958.23	12,770,860,081.79 138,220,407.77	12,632,639,674.02	50,628,915.40	2,435,003,465.86 2,384,374,550.46
1-4 számlaosztály összesen:	3,443,911,154.19	3,443,911,154.75 0.56	37,724,517,126.61	37,760,429,404.79 35,912,278.18	3,264,834,783.22	3,300,747,061.96 35,912,278.74
5 Költségnevek			6,373,809,509.60 4,763,743,045.88	1,610,066,463.72	4,840,221,884.19 4,763,743,045.88	76,478,838.31
6 Általános költségek			2,846,896,442.10 1,318,558,639.47	1,528,337,802.63	1,318,558,639.47 1,318,558,639.47	
7 Tevékenységek közvetlen költségei			3,526,913,067.50 3,445,184,406.41	81,728,661.09	3,445,184,406.41 3,445,184,406.41	
8 Értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítása	0.56 0.56		1,665,060,852.51 1,266,790,912.50	398,269,940.01	1,266,791,528.39 1,266,790,913.06	615.33
9 Értékesítés árbevétele és bevételek			3,511,723,631.20	9,506,345,311.40 5,994,621,680.20		5,994,621,680.20 5,994,621,680.20
5-9 számlaosztály összesen:	0.56 0.56		17,924,403,502.91 4,799,655,324.06	13,124,748,178.85	10,870,756,458.46 4,799,655,324.62	6,071,101,133.84
Mindösszesen:	3,443,911,154.75	3,443,911,154.75	55,648,920,629.52 4,763,743,045.88	50,885,177,583.64	14,135,591,241.68 4,763,743,045.88	9,371,848,195.80



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
2. napirendi pontja**

III./5 A DAKÖV Kft. 2018. évi beszámolójának részét képező üzleti jelentés

Készítette:
Kovács Krisztina – főkönyvelő

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

2018-ban a Társaság alapvető célkitűzése a tulajdonos önkormányzatok igényeinek figyelembevételével a minőségi ivóvíz-, és csatornaszolgáltatás biztosítása az ellátási területen.

2018-ban Társaságunk gazdálkodását nem befolyásolta rendkívüli gazdasági esemény.

Összefoglaló a 2018-as üzleti év gazdálkodását és eredményét meghatározó tényezőkről:

- a rezsicsökkentésről szóló 2013. évi LIV. törvény írja elő, hogy a 2013. július 1-jét követő időszakban teljesített lakossági víziközmű-szolgáltatás vonatkozásában, a fizetendő szolgáltatási egységre jutó összeg (beleértve az alapdíjat és minden egyéb számlázott díjelemet) nem haladhatja meg a 2013. január 31-jén jogszerűen alkalmazott díjtételek és egyéb számlaelemek alapján, ugyanazon feltételekkel számított összeg 90%-át. Ez azt jelenti, hogy 2018-ban is a 2011-ben érvényes díjak vannak érvényben. Már a hetedik év melyben érvényesül a 10%-os rezsicsökkentés,
- a víziközmű szolgáltatókat terhelő adók a tárgyévre vonatkozóan nem változtak, ezen adók közül társaságunkat kiemelten terhelte a közműadó, mely 2018-ban 343.652 ezer Ft,
- létszám gazdálkodás területén elmondható, hogy a szükséges munkaerő az alapvető üzemeltetési feladatok ellátásához biztosítva van, 2018-ban a társaság a kormányzati intézkedésekhez igazodva 10,96%-os bérfejlesztést hajtott végre, mely a minimálbér és garantált bérminimum, végrehajtását, valamint a bértorlódások kiigazítását tette lehetővé,
- feladataink minél színvonalasabb és pontosabb ellátásához a központi szervezetünket egységesítettük, valamint vállalatirányítási rendszerünket továbbfejlesztettük, növelve ezzel a gazdálkodás hatékonyságát, a vezetői döntések támogatását, valamint a nagyarányú adatszolgáltatási kötelezettségeknek való megfelelést,
- az üzemeltetési tevékenységek kiszervezettségét megszüntettük, ilyen jellegű alvállalkozói státusz nincs a társaságnál.

I. LIKVIDITÁS

A DAKÖV Kft. likviditási stratégiájának legfőbb jellemzője a stabil működőképesség fenntartása és a tulajdonosi elvárások teljesítése. A társaság 2018 évben is megtartotta kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosította elsősorban a működési, másodsorban a fejlesztési kiadások fedezetét. Állami költségvetéssel, társadalombiztosítással, szállítókkal szembeni fizetési kötelezettségeinket határidőben teljesítettük.

2018.01.01-jén a nyitó pénzeszköz állomány: 663.268 ezer Ft. év végi pénzeszköz állományunk: 710.574 ezer Ft. ez 47.306 ezer Ft növekedést jelent. Működésünkhöz tárgyévben nem vettünk igénybe rulírozó hitelt.

Az alaptevékenységek esetében az árbevételek ütemezett realizálása, a fizetési felszólítások, valamint a behajtások tervszerű és eredményes végrehajtása kedvező irányba mozdította a Társaság fizetőképességét. A nem engedélyköteles tevékenységekből származó árbevétel a tárgyévet megelőző években még ellensúlyozni tudta a rezsicsökkentés kedvezőtlen hatását, azonban 2018-ban már nem biztosított fedezetet az alaptevékenység veszteségeire.

Az előző évekhez hasonlóan nagy terhet jelentenek a Társaság számára az ágazatot terhelő adók, járulékok, - vízkészlet járulék, környezetterhelési díj, közműadó, -valamint a felhasználói egyenértékből adódó kötelezettségek.

II. HUMÁNERŐ GAZDÁLKODÁS

A DAKÖV Kft. működésének, feladatai magas színvonalú és eredményes ellátásának a feltétele a munkavállalók szakmai ismeretének megléte, és elkötelezettségének biztosítása. Ennek érdekében Társaság nagy hangsúlyt fektet arra, hogy munkavállalói folyamatos továbbképzésben részesüljenek, évenként részt vegyenek a szakmai és jogszabályi változtatásokat ismertető, felkészítő képzéseken.

2018-ban a Társaság bérfejlesztést hajtott végre 10.96%-os mértékben, ebből a tárgyévi kötelező béremelést tudtuk végrehajtani, -figyelembe véve a szociális hozzájárulási adó 2,5%-os államilag előírányozott csökkentését-, valamint a gazdasági környezet indokolta bérfejlesztést szakembereink megtartása érdekében.

Béren kívüli juttatásként a cafatéira elemek közül a pénzbeli juttatás, SZÉP- kártyára való feltöltés került előtérbe dolgozóink egyéni választása alapján.

Munkavállalóink közül a csatornahálózatokon, valamint a szennyvíztisztító telepeken dolgozókat védőruhával látjuk el, az egyéb munkahelyeken a fizikai munkavállalók munkaruhát, egyéni védőeszközt kapnak.

III. 2018. ÉV EREDMÉNYÉNEK BEMUTATÁSA

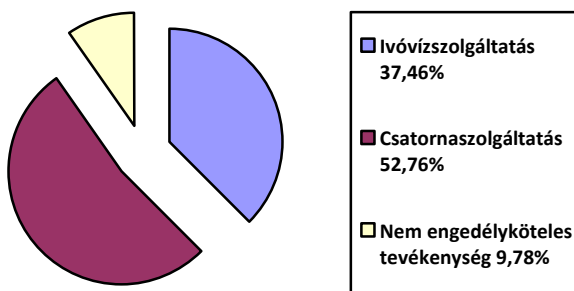
III/1. Bevétel alakulása

Tárgyévi bevételünk pénzügyi műveletek bevétele nélkül: 5.994.178 ezer Ft, melynek 90,13% az értékesítés nettó árbevétele, 9,87 %-a pedig egyéb bevételként jelenik meg. Pénzügyi műveletek bevétele: 443 ezer Ft.

2018-ban az árbevételünk 90,22%-a származik víz- és csatornaszolgáltatási tevékenységünkből. Változatlan ellátási területen a társaság által elért nettó árbevétel 5.402.827 ezer Ft. Ez tartalmazza a tárgyévi fogyasztásra vonatkozó kiszámlázott víz- és csatornadíjakat.

A nem engedélyköteles tevékenységekből származó árbevétel összesen 528.072 ezer Ft, ebből a víz-, és csatorna bekötésekből a bevétel: 90.290 ezer Ft.

ÁRBEVÉTEL MEGOSZLÁSA ÁGAZATONKÉNT



A vállalkozási és másodlagos tevékenységekből származó árbevételek részletes kimutatását a műszaki beszámoló 9. számú melléklete tartalmazza.

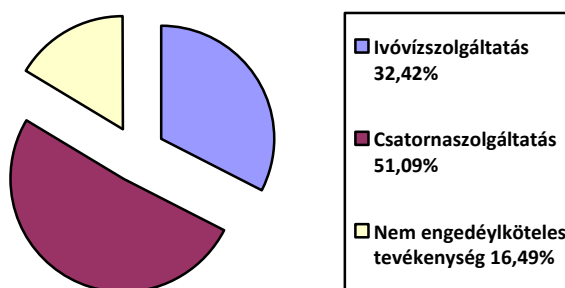
Kiemelt feladatunk az önkormányzati bérleti díjak terhére elvégzendő munkák, melyek a tulajdonosokkal való előzetes egyeztetések alapján kerülnek elvégzésre. 2018-ban elvégzett feladatokat, és azok kiszámlázandó értékét, a műszaki beszámoló 10. számú mellékletben mutatjuk ki. A táblázat tartalmazza, mely munkák azok melyek a mérleg zárásáig kiszámlázásra kerültek.

Nagy hangsúlyt fektetünk az Önkormányzatokkal való együttműködésre pénzügyi területen is. Így a bérleti díj terhére végzett munkák esetében azon Önkormányzatoknál, ahol a kompenzációs megállapodást megkötöttük, végrehajtottuk a követelések és kötelezettségek összevezetését.

III/2. Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása

A víziközmű ágazatra jellemző a jelentős energia, üzemanyag és vegyszer költség, mely Társaságunknál éves szinten fix költségként jelentkezik, ez az összes anyagjellegű költség 27%-a. A felhasznált anyagok és szolgáltatások tekintetében költségmegtakarítási intézkedéseket vezettünk be 2017-ben, melyet 2018-ban tovább folytattunk, a bevezetett intézkedésekről azok hatásairól részletesen a műszaki beszámolóban térünk ki. Az anyagok beszerzésénél és szolgáltatások igénybevételénél a biztonságos és zavartalan működtetést tartottuk szem előtt. Költségeink az előző évekhez képest 7,3 %-kal növekedtek. A növekedést a villamosenergia és az üzemanyagok költségének növekedése, így a naturália, valamint a beszerzési ár növekedése okozta. Anyagjellegű költségeink a tárgyévben: 2.903.334 ezer Ft, ennek 83,51%-a az alaptevékenységgel összefüggésben merült fel.

ANYAGJELLEGŰ KÖLTSÉGEK MEGOSZLÁSA



III/3. Bérköltségek, bérgazdálkodás alakulása

Növekedés jelentkezett 2018-ben a személyi jellegű költségeknél.

2018-ban a kormányzati intézkedések hatására emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum, valamint csökkent 2,5%-kal (22%-ról, 19,5%-ra) munkáltató által a munkavállaló után fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke, ez a gazdasági környezet egyrészt kötelezővé, másrészt szükségessé tette a 2018 évi bérfelajánlást, amely 13,45% növekedést jelent a tárgyév megelőző évhez képest. Személyi jellegű ráfordításaink összesen 10,96%-kal növekedtek.

A minimálbér és a garantált bérminimum emelésének következtében bértorlódás alakult ki. 2019-től további, kötelező béremelések lesznek, melyek a kialakult bérfeszültséget tovább növelik. Szakképzett munkavállalóink megtartása érdekében feltétlenül szükségesnek látjuk a kötelező emelésben nem részesült munkavállalóink bérének rendezését is.

A dolgozók munkabérének rendezésével biztosítottnak látjuk a fluktuáció csökkentését, a munkavégzés folyamatosságát, csökkentve ezzel a Társaság működési kockázatát.

Tárgyévben kifizetett személyi juttatás: 2.135.213 ezer Ft. ebből bérköltség: 1.621.953 ezer Ft.

Béren kívüli juttatásként éves szinten nettó 145 ezer Ft-ot biztosítottunk munkavállalóinknak, támogattuk továbbá dolgozóink továbbképzését. Tárgyévben kifizetett személyi jellegű költségek összesen: 172.884 ezer Ft.

III/4. Amortizáció alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulását a saját forrásból megvalósuló fejlesztések, valamint a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés határozza meg.

Társaságunk az értékcsökkenés leírási kulcsát a tárgyi eszközökre a számviteli és adótörvény figyelembevételével állapítja meg. Leírási módok közül a lineáris módot alkalmazzuk. Az értékcsökkenés %-át az üzembehelyezés napjától kezdődően az eszköz teljes leírásig, vagy a maradványértékkel csökkentett bruttó érték elérése napjáig, illetve leselejtezéssig vagy értékesítésig vesszük figyelembe. Az amortizáció elszámolása negyedéves gyakorisággal történik, a naptári napok figyelembevételével. A 100.000 forint és az az alatti egyedi beszerzési értékű eszközök értékét (használatba vételkor) egy összegben, költségként számoljuk el.

Társaságunknál 2018. évben az elszámolt értékcsökkenés: 87.119 ezer Ft, ebből a terv szerinti értékcsökkenés 76.655 ezer Ft, a használatbavételkor egy összegben költségként elszámolt 10.464 ezer Ft.

2017. évhez képest az értékcsökkenés mértéke a tárgyévben 5,72 %-kal növekedett.

III/5. Egyéb ráfordításaink alakulása

Egyéb ráfordításaink az értékvesztésen és céltartalékon kívül a különböző adókat és az ágazatra jellemző egyéb díjakat tartalmazzák. Társaságunk alaptevékenysége az ivóvíz szolgáltatás, szennyvízelvezetés és tisztítás. Szolgáltatásunk közszolgáltatás, melyet a lakosság részére, valamint gazdálkodó szervezetek és intézmények számára nyújtunk. Ezek figyelembevételével a mérleg fordulónapján meglévő, a mérlegkészítés időpontjáig, pénzügyileg nem rendezett követelések után értékvesztést számolunk el. Tárgyévben elszámolt értékvesztés összege: 131.721 ezer Ft. Jövőbeni kötelezettségeinkre a tárgyévben 238.774 ezer Ft céltartalékot képeztünk, ennek jelentős részét képezik az önkormányzati bérleti díjakkal kapcsolatos kötelezettségek. A kiegészítő melléklet részletesen bemutatja a képzett céltartalék jogcímeiként való bontását.

III/6. Eredmény alakulása

A 2018-as gazdasági év adózás előtti eredménye, valamint adózott eredménye, (vesztesége) társaságunknál: -35.912. ezer Ft

Az ivóvíz ágazat:

Az ivóvízágazat 2018. évi árbevétele: 2.024.078 ezer Ft, ez 1,97 %-os növekedést jelent, ennek oka egyrészt az ellátási területen történt új bekötésekből származó bevétel, valamint a folyamatos ellenőrzések hatása. Az ágazat tárgyévi közvetlen költsége összesen: 2.252.290 ezer Ft, személyi jellegű ráfordítások: 826.289 ezer Ft. Az ivóvízágazat eredménye: 40.738 ezer Ft, mely az előző évi ágazati eredménytől kedvezőtlenebb.

Szennyvíz ágazat:

Szennyvíz ágazat 2018. évi árbevétele: 2.850.677 ezer Ft, ez 5,56 %-os növekedést jelent, ennek oka egyrészt az ellátási területen történt új bekötésekből származó bevétel, valamint a folyamatos ellenőrzések hatása. Az ágazat tárgyévi közvetlen költsége összesen: 3.296.187 ezer Ft, személyi jellegű ráfordítások: 1.249.305 ezer Ft. a szennyvíz ágazat eredménye (vesztése): -139.478 ezer Ft, mely az előző évi ágazati eredménytől kedvezőbb.

Nem engedélyköteles tevékenység eredménye:

Nem engedélyköteles tevékenységből származó árbevétel értéke 2018-ban: 528.072 ezer Ft, ennek 58,28 %-a az önkormányzati megrendelések bevétele, a vállalkozási és egyéb bevételek 41,72 %. Ebből a tevékenységből származó eredményünk, mely összességében a Társaság eredményében is meghatározó: 62.828 ezer Ft. 2018-ban már a nem engedélyköteles tevékenységgel sem tudtuk ellensúlyozni a díj befagyasztásából a rezsicsökkentésből származó bevételkiesést, valamint a víziközmű ágazatot terhelő közműadót.

Az eredmény alakulásában jelentős tétel a céltartalék és értékvesztés visszaírása 476.577 ezer Ft, illetve képzése: 370.495 ezer Ft értékben. Tárgyévi értékvesztés a megelőző évekhez viszonyítva 58.660 ezer Ft értékben csökkent, ennek oka a kintlévőségeink jelentős mértékű csökkenése.

Az ágazati tevékenységeink eredményességét a számviteli szétválasztás szabályai szerint elkészített eredménylevezetés alapján mutatjuk ki, melynek részletes számszaki adatait a Kiegészítő melléklet tartalmazza.

IV. 2018. ÉV MÉRLEG BEMUTATÁSA

IV/1 Eszközök bemutatása, változása

Befektetett eszközeink nettó értékét a tárgyévi beszerzések, az amortizáció, valamint az eszközök értékesítése, selejtezése határozza meg. Társaságunknál az elmúlt évben történt egy eszközállapot felmérés, melyhez selejtezés is kötődött. Tárgyévben eszközeinket érintő selejtezés 302 ezer Ft értékben történt.

2018-ban történt beszerzésekből számítástechnikai eszközök programok beszerzésére 15.200 ezer Ft-ot, járművek vásárlására 4.396 ezer Ft-ot, szivattyúk beszerzésére: 14.144 ezer Ft-ot, egyéb gépek, berendezések beszerzésére 17.324 ezer Ft-ot költöttünk.

2018-ban a Társaság vagyonából 11/2018 (2018.05.28) számú taggyűlési határozat alapján telkeket adtunk ki Ráckeve Városnak 12.339 ezer Ft értékben, ezzel egyidejűleg a társaság jegyzett tőkéje is csökkent Ráckeve Város törzstőkéjének csökkenésével 12.340 ezer Ft értékben.

Készleteinknél az anyagok tekintetében a tárgyévben jelentős változás nem történt. Raktári készletünk mennyiségének és értékének kialakításánál a szükségleteknek megfelelő optimális mennyiségre törekedtünk, figyelembe véve a gazdaságos eljárást, valamint a tervszerűség megteremtését.

2018-ban azon építőipari munkák tekintetében mely munkák esetében a teljesítés, részteljesítés, valamint a kiszámlázás csak a tárgyévet követő évben történik meg a tárgyévben felmerült költségeket készletre vettük. Ennek értéke: 76.479 ezer Ft.

Követeléseink nyitó állománya: 828.539 ezer Ft, melyből a vevőkkel kapcsolatos követelés: 806.564 ezer Ft.

Kiemelt feladatnak tekintettük 2018-ban a kintlévőségeink behajtását, így a tárgyév végére kintlévőségeink állománya: 591.075 ezer Ft-ra csökkent, melyből 564.295 ezer Ft vevői követelés. Az értékvesztés hatását kiszűrve vevői követeléseink tárgyévi változása 30,19% csökkenést mutat.

IV/2 Források bemutatása, változása

Jegyzett tőke értéke 2018.01.01-jén: 709.170 ezer Ft. Társaságunk Taggyűlése 2018.05.28-án 11/2018-es számú határozatával döntött 12.340 ezer Ft törzstőke csökkentésről, valamint 16/2018 (2018.12.05) határozattal a törzstőke növeléséről 100 ezer Ft értékben, így 2018.12.31-én a jegyzett tőke értéke: 696.930 ezer Ft-ra csökkent. Melyből a 2018.12.31-én még be nem fizetett tőke: 100 ezer Ft.

Kötelezettségeink nyitó állománya: 898.706 ezer Ft tárgyév végén: 798.018 ezer Ft ebből 3,32 %-a hosszú lejáratú kötelezettség, 96,67 %-a rövid lejáratú kötelezettség.

Aktívák és passzívák számviteli politikánk szerint szerepelnek a mérlegben.

Mérlegfőösszegünk 2018.12.31-én: 2.348.462 e Ft. A tőkeszerkezet részletes bemutatását a kiegészítő melléklet tartalmazza.

A Mérleg fordulónapja után lényeges, a Társaság működését, a 2018-as év megítélését befolyásoló esemény nem történt.

Készült: 2019.04.18.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
3. napirendi pontja**

IV. A 2018. évi gazdálkodásról és mérlegbeszámolóról készített könyvvizsgálói jelentés ismertetése

Készítette:
Dr. Baracz Gabriella - könyvvizsgáló

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**A DAKÖV Kft. tulajdonosainak****Vélemény**

Elvégeztük a **DAKÖV Kft.** (2370 Dabas, Széchenyi u. 3., cégjegyzékszám:13 09 066171), („a Társaság”) 2018. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.348.462 E Ft, az adózott eredmény -35.912 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet, hogy a Társaság által használt vállalatirányítási rendszer súlyos hiányosságai jelentős kockázatot jelentenek a megbízható és valós kép vonatkozásában. **Véleményünk nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.**

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **DAKÖV Kft.** 2018. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a **DAKÖV Kft.** 2018. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **DAKÖV Kft.** 2018. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről: számviteli szétválasztás:

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 49.§ illetve a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 58/2013. Kormányrendelet 91-94. §-ában foglalt kötelezettségünknek eleget téve igazoljuk, hogy a Társaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Dunakeszi, 2019. április 18.

Dr. Baracz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6.
MKVK 000622



Dr. Baracz Gabriella
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 006145



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
4. napirendi pontja**

V. A Felügyelő Bizottság jelentése a 2018. évi gazdálkodás, mérleg és eredménykimutatás értékeléséről

Készítette:
Bennárik Ferenc -FB elnök

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA
2370 Dabas, Széchenyi u.3.

JELENTÉS

A DAKÖV KFT. 2018. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK, MÉRLEGÉNEK ÉS EREDMÉNY KIMUTATÁSÁNAK FELÜLVIZSGÁLATÁRÓL

A DAKÖV Kft. megválasztott Felügyelő Bizottsága (Bennárik Ferenc elnök, Szendrei Ferenc, Pásztor Imre, Szadai József és Rajki László tagok) 2018. évben is folyamatosan ellátta a Ptk-ban és a társasági szerződésben meghatározott feladatait, nevezetesen az ügyvezetés és a társaság gazdálkodásának tulajdonosi ellenőrzését. A FB 2018-ban három ülést tartott, az FB minden esetben határozatképes volt.

A 2018.01.18-i ülésén az alábbi napirendi pontokat tárgyalta meg a FB:

1./ Műszaki és gazdasági beszámoló a DAKÖV Kft. 2017. évi üzleti tervének I-IX havi teljesítéséről, a 2017. évi várható gazdasági eredmények.

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető
Ritecz György ügyvezető
Kovács Kriszta főkönyvelő
Horváth Péter szolgáltatási igazgató
Kustos Gyula főmérnök

2./ A DAKÖV Kft. 2018. évi előzetes üzleti terve

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető
Ritecz György ügyvezető
Kovács Kriszta főkönyvelő
Horváth Péter szolgáltatási igazgató

3./ A DAKÖV Kft. 2018. január 31-i taggyűlés témáinak előzetes megtárgyalása

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető
Ritecz György ügyvezető
dr. Lukács György ügyvéd, jogi képviselő

4./ Egyebek

A **2018.05.16-i** ülésén az alábbi napirendi pontokat tárgyalta meg a FB:

1./Napirendi pont:

Beszámoló a DAKÖV Kft. 2017. évi műszaki tevékenységéről, ennek keretében az engedélyköteles és másodlagos tevékenységről (vállalkozási és bérleti díj terhére elvégzett munkák)

Előadó: Jasper Lóránt és Ritecz György ügyvezető, Horváth Péter szolgáltatási igazgató, Kustos Gyula főmérnök

2./ Napirendi pont

Beszámoló a DAKÖV Kft. 2017. évi gazdálkodásáról.A taggyűlés elé terjesztendő 2017. évi mérlegbeszámoló megtárgyalása (írásos indokolással, kiegészítő melléklettel, főkönyvi kivonattal)

Előadó: Kovács Kriszta főkönyvelő

3./ Napirendi pont

A könyvvizsgáló észrevételei a mérlegbeszámolóval kapcsolatban

Előadó: Dr. Baracz Gabriella könyvvizsgáló

4./ Napirendi pont

A FB jelentésének összeállítása a 2017. évi gazdálkodás értékeléséről és a mérlegbeszámoló felülvizsgálatáról

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök

5./ Napirendi pont

A DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének megtárgyalása műszaki és gazdasági fejezetenként.

Előadó: Jasper Lóránt és Ritecz György ügyvezető, Horváth Péter szolgáltatási igazgató, Kustos Gyula főmérnök, Kovács Kriszta főkönyvelő

6./Napirendi pont

A Felügyelő Bizottság jelentésének összeállítása a DAKÖV Kft. 2018.évi üzleti tervéről

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök

7./ Napirendi pont

Társasági szerződés módosítás, törzstőke leszállítás

Előadó: Jasper Lóránt és Ritecz György ügyvezető, Dr. Lukács György ügyvéd, jogi képviselő

8. Napirendi pont

Egyebek

A Felügyelő Bizottság ügyrendjének elfogadása

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök, Dr. Lukács György ügyvéd, jogi képviselő

Az ügyvezetők munkájának értékelése

Előadó: Bennárik Ferenc FB elnök

A 2018.11.29-i ülésén az alábbi napirendi pontokat tárgyalta meg a FB:

1./ Műszaki és gazdasági beszámoló a DAKÖV Kft. 2018. évi üzleti tervének I-IX havi teljesítéséről, a 2018. évi várható gazdasági eredmények.

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető
Ritecz György ügyvezető
Kovács Kriszta főkönyvelő
Horváth Péter szolgáltatási igazgató
Kustos Gyula főmérnök

2./ A DAKÖV Kft. 2019. évi előzetes üzleti terve

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető
Ritecz György ügyvezető
Kovács Kriszta főkönyvelő
Horváth Péter szolgáltatási igazgató

3./ A DAKÖV Kft. 2018. december 5-i taggyűlés témáinak előzetes megtárgyalása, Törzstőke emelés, társasági szerződés módosítás

Előadó: Jasper Lóránt ügyvezető
Ritecz György ügyvezető
dr. Lukács György ügyvéd, jogi képviselő

4./ Egyebek

A FB jegyzőkönyvek minden esetben megküldésre kerültek a társaság tagjai részére a FB ülést követő taggyűlés előtt.

A Felügyelő Bizottság **2019.04.29-i** ülésén felülvizsgálta a DAKÖV KFT. 2018. évi gazdálkodását, 2018.12.31-ki fordulónappal készített mérlegét és eredmény kimutatását.

A Felügyelő Bizottság - a társaság állandó könyvvizsgálójának, Dr. Baracz Gabriellának a tárgyban előterjesztett és ismertetett könyvvizsgálói jelentését is figyelembe véve és elfogadva - úgy döntött, hogy a társaság 2018. évi gazdálkodásáról szóló jelentés, a mérleg és eredmény kimutatás hiteles és valós képet nyújt a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a társaság gazdálkodásáról, ezért javasolja a társaság taggyűlésének, hogy a 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámolót, a mérleget és eredmény kimutatást fogadja el a következők szerint:

Az eszközök és források egyező végösszege: 2.348.462 eFt. Az adózás előtti eredmény -35.912 eFt. Az adózás utáni eredmény: -35.912 eFt.

Dabas, 2019.04.29.

Bennárik Ferenc
FB elnök



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
5. napirendi pontja**

VI. A DAKÖV Kft. üzleti- és eredményterve a 2019. évre

Készítette:

Horváth Péter - szolgáltatási igazgató

Kustos Gyula - műszaki igazgató

Kovács Krisztina - főkönyvelő

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.



Dabas és Környéke Vízügyi Kft

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
5. napirendi pontjához**

A DAKÖV Kft. 2019. évi üzleti terve

Készítette: Horváth Péter szolgáltatási igazgató
Kustos Gyula műszaki igazgató

Jasper Lóránt sk
ügyvezető

Ritecz György sk
ügyvezető

Dabas, 2019 május.

2019. évi üzleti terv

I. Általános feladatok

1. Vízdíjszámlázó program auditálása

A vízdíjszámlázó program auditálását követően 12 maradványkockázatra, kell intézkedési tervet készíteni.

- 2018-ban elfogatott „Tárgyi eszköz személyi nyilvántartásának és szerszámok használatának szabályzata” szabályzathoz igazodva, adatbázisban tárolva tervezzük a hardver és szoftvernyilvántartást.
- Tervezzük folytatni a jelszókezelést, az összes számítógépen központosított hálózataink összekötését VPN hálózat kiépítésével.
- Tervezzük folytatni a Vírusirtó egységesítését konfigurációs szerveren keresztül.
- Informatikai hibabejelentési rendszert tervezünk, melyben nyomon követjük az informatikai incidenseket és rögzítjük a munkalapokat.

2. Mellékmérők rádiós távleolvasása

2018-ban kiépítettük a mellékmérők távleolvasási rendszerét. 2019-ben tervezzük a beépített távadós vízmérők számának növelését. A rendszer elterjesztését.

3. Ügyfélszolgálatok munkájának egységesítése, segítése, hátralékkezelés.

Tervezzük folytatni az ügyfélszolgálatok munkájának egységesítését. Az ügyfélforgalom felmérése után, a kevésbé kihasznált fiókirodákat átalakítjuk információs pontokká. Ezeken a helyeken a nyitvatartás az ügyfelek igényeihez lesz igazítva, de a fiókirodákénál rövidebb nyitvatartással várjuk felhasználóinkat. A fiókirodákban a jogszabályi előírásoknak megfelelő a nyitvatartási idő és a nyújtott idejű szolgáltatás. **Kiemelt feladatként kezeljük -az elkészített Hátralékkezelési Szabályzat alapján- a kintlévőségeink behajtását.**

2018-ban kidolgoztuk az új hátralékkezelési szabályzatot. 2019-ben alapjaiban változik a felszólítások kiküldésének rendszere. A második felszólító kiküldése elmarad. Az ügyfelek a számlán feltüntetett egyenlegről értesülnek először a tartozásukról. Utána egy egyszerű felszólító levelet kapnak. Amennyiben erre nem történik befizetés, egyből időpont megjelöléssel korlátozásról/szolgáltatás szüneteltetéséről értesítjük a felhasználóinkat. A korai kintlévőségkezelés a leghatékonyabb módszer a kintlévőségek behajtására. Terveink szerint a felszólítók a cégünk teljes működési területére a Gyömrői központi ügyfélszolgálatról mennek ki. Az ellenőrzés az üzemigazgatóságokon fog történni. Az egy helyen történő nyomtatás

előnye, hogy a nyomtatási képet egy nyomtatóra kell elkészíteni, az esetleges programfrissítés is egyszerűbb. A felszólító levelek nyomtatására, saját fejlesztésű nyomtató programot készítettünk.

A jogszabályi változások 2018. évben kötelezővé tették a „Felhasználói Elégedettség Felmérés” elvégzését a víziközmű-szolgáltatók számára. A felmérés három lépésből áll.

Folytatjuk a 2018-ban bevezetett ügyfélszolgálatokon személyesen és telefonon történő elégedettség mérést.

2018-ban elkezdett elégedettségi felméréseket ki kell terjeszteni az E-mail-es és a online ügyfélszolgálat munkájára is.

Költségmegtakarítás érdekében ezt a feladatot is a saját információs rendszer fejlesztésével látnánk el. Terveink szerint, a bejövő ügyfélszolgálati e-mail-ek automatikusan iktatódnak az információs rendszerbe. Az érkeztetésről a felhasználó automatikus visszajelzést kap. A beérkező e-mail-eket a megfelelő ügyintézőhöz soroljuk, aki elintézi az ügyet és a rendszeren keresztül elküldi a választ. A válaszlevél is automatikusan beiktatódik és az ügy lezárul. A felhasználó megkapja a válasz e-mail-t és felhívást arra, hogy vegyen részt az elégedettség mérésben, linke rákattintva válaszolna a hatóság által feltett kérdésre. E fejlesztés keretében tervezzük a gépi interfész fejlesztését a Hivatali kapuval és a cégkapuval.

Honlapunkon folytattuk az E-ügyfélszolgálat fejlesztését, bankkártyás fizetési lehetőség biztosításával. Várhatóan 2019. -ben a tesztelések befejeződnek és elindulhat az éles rendszer. Az online ügyfélszolgálat elégedettség felmérése miatt, további fejlesztések szükségesek.

Mobiltelefonra alkalmazás fejlesztését tervezzük, melyen keresztül a vízmérőállások bejelenthetőek.

4. Libra vállalatirányítási rendszer összekapcsolása más rendszerekkel

Az év során azt tervezzük, hogy folytatjuk a Libra vállalatirányítási rendszer összekapcsolását más rendszerekkel.

Villamos energia számlák ellenőrzése beolvasása, interfész kialakítása

A műszaki információs rendszerben van energia modul, melyben a havonta leolvasott villamos energia adatokat rögzítjük, csatlakozási pontonként. Itt rögzítjük a lekötött energiamennyiséget és a szerződéses adatokat. A villamos energia szolgáltató a számlákat papír alapon küldi meg, közel 500 csatlakozási pont esetén kb. 1000 oldal. Havonta van lehetőség arra is, hogy a számlaadatokat elektronikusan -xls vagy .xlsx fájlban- kapjuk meg. A számlaadatok először a műszaki információs rendszer energia moduljába lesznek betöltve. Itt lesz összehasonlítva a kiszámlázott és a leolvasott energiamennyiség. Az energia modulban a csatlakozó pontokhoz hozzá van rendelve a költségviselő. Az adatok ellenőrzését követően, a feldolgozott adatok az interfészen keresztül átadhatók a számviteli információs rendszer részére.

5. E- közmű adatszolgáltatási kötelezettség

Tervezzük a térinformatikai csoport részére gépjármű beszerzését, továbbra is szükség lesz a Topobase szupportra. Tervezzük a hiányzó települések ivóvíz és szennyvízcsatorna hálózatának bemérését. A hálózatok topológiájának előállítását és az sdf. fájlok előállítását és feltöltését a térinformatikai rendszerünkbe. Térinformatikai rendszerünkben téradat modell segítségével az E-közmű szerverre.

Továbbra is határidőben elvégezzük az E-közmű közműegyeztetési rendszerben az közműegyeztetéseket.

6. Minőségirányítási rendszerek

A 2018 –ban tanúsított irányítási rendszereket üzemeltetjük.

Az adatigények kiszolgálása miatt, szükség lesz az információs rendszer bővítésére.

7. Ivóvíz- és csatornahálózat ellenőrző csoport felállítása

2019-évben tervezzük a Libra interfészek továbbfejlesztését, mely „adatbányászati” lehetőséget ad. Lehetőséget ad a trükköző felhasználók kiszűrésére. Az információs rendszerünk fejlesztése is szükséges az ellenőrzések feldolgozásához, statisztikák készítéséhez. folytatjuk a szabálytalan közműhasználat feltárását.

8. Főbb beszerzések 2019-ban

2019-re tervezett beszerzéseink

- A centralizált beszerzés előnyeit szem előtt tartva 2019-ben a legnagyobb beszerzéseink a vízszereelési, és szennyvízszereelési anyagok; valamint a bekötésekhez és hibaelhárításhoz szükséges anyagok pályáztatása az alábbi bontásokban:
 1. KPE csövek, KG csövek (+idomok), PVC csövek
 2. KPE idomok, műanyag idomok és kötőelemek
 3. Kötő-, és javító idomok (konszignáció)
 4. Szerelvények, tolózárok, tűzcsapok, öntvény szerelvények
 5. Bekötési, vízmérő cserénél szükséges anyagok
 6. Szennyvízes akna, házi beemelő akna

Az egyeztetéseket cégen belül megkezdjük, a pályázatok kiírása folyamatban van; a 2019-es év folyamán az összes csoportra le fogjuk folytatni a szükséges beszerzéseket.

- Az MVM Partner Zrt.-vel kötött közbeszerzési keretszerződésünk is lejár 2019 év végén, így ez év utolsó negyedévében ki kell írunk az új közbeszerzést. Az energiabeszerzés kapcsán biztosan várható áremelés.
- Évente megújítandó pályázataink, szerződéseink – ha az éves keretösszeg kimerül
 - mintavétel és laborszolgáltatás
 - aggregátor karbantartás
 - szivattyú javítások/felújítások
 - ivóvíz-, és szennyvíztisztításhoz használt vegyszerek

9. Vonalkódos állóeszköz nyilvántartási és leltározási rendszer

2018-ban vonalkódos állóeszköz leltározási rendszer bevezetését kezdtük meg, melynek lényege az állóeszközeinket vonalkóddal látjuk el, mely megkönnyíti a nyilvántartást és a leltározást. 2019-ben tervezzük „Tárgyi eszköz személyi nyilvántartásának és szerszámok használatának szabályzata” szerinti nyilvántartás pontosítását. Információs rendszer fejlesztését a beszerzési folyamat és nyilvántartásba vételi folyamat nyomonkövetésére.

II. Ivóvíz-szolgáltatás

Terveink szerint, az ivóvíztermelésünk 10.047.000 m³, értékesítésünk 7.502.000 m³, a 2018. évhez képest jelentősen nem fog nőni. A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

11. 435 db lejárt hitelességű (2011. évben és azt megelőző években beépített) vízmérő cseréjét tervezzük. A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként a **2. számú melléklet** tartalmazza.

A vonatkozó jogszabályok alapján, a Népegészségügyi Intézet által jóváhagyott éves ütemterv szerint, folyamatosan ellenőrizzük a vízminőséget. A 2019. évi önellenőrzési terveket elkészítjük, benyújtjuk jóváhagyásra.

A létesítményeinket a Népegészségügyi Intézet, és a Katasztrófavédelmi Hatóság közösen ellenőrzi. A 2019. évi hatósági szemlére a létesítményeinket felkészítjük.

III. Szennyvízelvezetés, -tisztítás

A tervezett beérkező kezelt szennyvízmennyiség 9.371.000 m³, a számlázott mennyiség 7.789.000 m³, ez 2018. évhez képest jelentősen nem nő. A részletes kimutatást üzemigazgatóságunként a **3. számú melléklet** tartalmazza.

IV. Egyéb tevékenység:

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX tv. 15. pontja szól „A víziközmű-szolgáltató tevékenysége”-ről.

A tv. 43. § (4) bekezdése szerint, a víziközmű-szolgáltató az üzemeltetési szerződésben meghatározott feltételek szerint, jogosult a víziközművel a víziközmű-szolgáltatáson kívüli vállalkozási tevékenységet is folytatni, feltéve, hogy az nem veszélyezteti a víziközmű-szolgáltatás folyamatos és biztonságos ellátását, továbbá nem okoz a víziközműben állagromlást.

Cégünk a törvényi előírások figyelembevételével végez vállalkozási, illetve másodlagos tevékenységet. A DAKÖV Kft-n belül vállalkozási mélyépítési tevékenységet (közműépítést) elsősorban a Dabasi Üzemigazgatóság végez, mert nála állnak rendelkezésre a szükséges gépek és eszközök, valamint a képzett személyi állomány.

2019. évre még csak részben vannak megkötött szerződések.

El kell végeznünk a MEKH által jóváhagyott GFT-kben tervezett víziközmű felújításokat, melynek elsődleges forrása a tulajdonos önkormányzatok részére fizetendő bérleti (használati) díj.

V. A víziközmű rendszerek felújítási, pótlási és beruházási feladatai

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 11. § (1) bekezdése alapján a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú biztosíthatósága érdekében víziközmű-rendszereknél tizenöt éves időtávra gördülő fejlesztési tervet kell készíteni.

Cégünk a MEKH 2143/2013. számú, víziközmű-szolgáltatói működési engedélye, valamint a MEKH 700/2015. sz. és az 5912/2015. sz., víziközmű-szolgáltatói működési engedélyről szóló módosító Határozat-ok alapján üzemeltet 76 víziközmű-rendszert.

A 44. sorszámú, Isaszeg Szentgyörgypuszt (ISASZTG-IV) közműves ivóvízellátás víziközmű-rendszer gördülő fejlesztési tervét közösen kezeltük a 43. sorszámú Isaszeg (ISAS-IV) közműves ivóvízellátás víziközmű-rendszerével.

Így a 61/2015. (X.21.) NFM rendelet 1. § (2) bekezdésének megfelelően, a DAKÖV Kft. összesen **75 víziközmű-rendszer** gördülő fejlesztési terv beruházási terv részét, valamint felújítási és pótlási tervrészét készítette el.

A rendelet értelmében azoknál a víziközmű-rendszereknél, ahol az üzemeltetés bérleti-üzemeltetési szerződéssel, vagy közérdekű üzemeltetői kijelöléssel történik, nem kell gördülő fejlesztési tervet készíteni. Jelenleg a DAKÖV Kft. jóváhagyott bérleti-üzemeltetési szerződéssel 6 víziközmű-rendszert (Pilisszántó szennyvízelvezetés- és tisztítás, Újlengyel ivóvízellátás, Újlengyel szennyvízelvezetés- és tisztítás, Pusztavacs ivóvízellátás, Pusztavacs szennyvízelvezetés- és tisztítás és Nyáregyháza és Dánszentmiklós szennyvízelvezetés- és tisztítás) üzemeltet. Üzemeltetjük továbbá a Gyömrő-Maglód-Ecser települési szennyvíztisztító rendszert (GYME-SZVT), melyre nem kaptuk meg a víziközmű-szolgáltatói működési engedélyt, közérdekű üzemeltetői kijelölési eljárás indult, melynek lezárásáig kötelezve vagyunk az üzemeltetésre.

A Vksztv 11. §-a szerint a felújítási és pótlási tervrész a víziközmű-szolgáltató, a beruházási tervrész az ellátásért felelős készíti el és jóváhagyásra benyújtja a Hivatalhoz. Az ellátásért felelősök a törvényi előírás alapján cégünket bízták meg (mind a 75 víziközmű-rendszerre) a beruházási tervrészek benyújtására és az eljárásban való képviselőtükre.

A fentiek figyelembevételével, önkormányzati meghatalmazásokkal, 2018. szeptember 28-án, a DAKÖV Kft. a kezelésében lévő, és a gördülő fejlesztési terv beadására kötelezett 75 víziközmű-rendszerre elkészítette és a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz jóváhagyásra benyújtotta, a 2019. – 2033. időtávra szóló gördülő fejlesztési terveket.

A felújítási, pótlási tervrész, valamint a beruházási tervrész pénzügyi forrásai:

- Az üzemeltető DAKÖV Kft., a víziközmű-rendszerek tulajdonosi jogait gyakorló Önkormányzatokkal megkötött bérleti-üzemeltetési szerződésekben rögzített bérleti díj összege.
- A rendelkezésre álló pályázati forrás összege. A tervezés ideje alatt a DAKÖV Kft. működési területén rendelkezésre álló pályázati forrás:
 - KEHOP pályázati forrás (591.415 eFt. összegben) a Kartal, Verseg szennyvíztisztító telepnél, SBR rendszerű új 750 m³/d kapacitású szennyvíztisztító telep létesítése, a meglévő tavas tisztító rendszer átalakításával, a meglévő tavak felhasználásával.

- KEHOP pályázati forrás (885.580 eFt. összegben) Ráckeve településen, az ivóvízminőség javítás és hálózatrekonstrukció feladatokra.

A Vhr. 90/C. § (3) bekezdésének megfelelően, a DAKÖV Kft. a felújítási és pótlási tervrésznél, az előzetes költségterv 15 százalékával elkülönítette a tartalékkeretet, a tervezési időszakban előre nem látható körülmények miatt a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére.

A továbbiakban táblázat formájában víziközmű-rendszerenként kimutatás készült, a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére 2018. szeptember 28.-án beadott 2019.-2033. időtávra szóló gördülő fejlesztési terv I. ütemében (2019. évi) szereplő tervezési feladatokról, a tervezett felújítási, pótlási és beruházási munkák megnevezésével, a tervezett kivitelezési időszakkal, valamint a hozzárendelt pénzügyi forrás terhére tervezett nettó költségével, a tartalékkerettel együtt.

A mellékelt táblázatok összegzése üzemigazgatóságokként:

Üzemigazgatóság megnevezése	Vhr. 90/C. § (3) bekezdés szerinti tartalékkeret (eFt.)	Bérleti díj terhére tervezett fejlesztési munka költsége (nettó eFt.)	Pályázati forrás és társulati beruházás terhére tervezett beruházási feladat költsége (nettó eFt.)	Összesen (nettó eFt.)
Abonyi Üzemigazgatóság:	3.900	17.100	0	21.000
Bagi Üzemigazgatóság:	21.922	97.828	591.415	711.165
Dabasi Üzemigazgatóság:	19.714	168.941	0	188.655
Monori Üzemigazgatóság:	8.003	44.946	0	52.949
Ráckevei Üzemigazgatóság:	3.890	21.254	885.580	910.724
Összesen (nettó eFt.):	57.429	350.069	1.476.995	1.884.493

A részletes tervek a **4. sz. mellékletben** találhatóak.

VI. Pályázatok

A ITM (Innovációs és Technológiai Minisztérium) 2018. év végén két pályázatot hirdetett meg a víziközmű-szolgáltatók és a víziközmű-vagyon tulajdonosai által alkotott konzorciumok részére az alábbi két témakörben:

- a víziközmű-eszközök energiahatékonyságának javítására, 5 Mrd Ft támogatási keretösszeggel;
- a víziközmű-hálózat rekonstrukciójának támogatására közel 1,5 Mrd Ft-os értékben.

A víziközmű-hálózat rekonstrukciójának támogatására meghirdetett 100 millió Ft-os támogatási összegből 99.803.010 Ft összegű támogatásra pályáztunk. A beadott pályázat teljes összege (támogatás+önerő) 142.575.728 Ft. volt.

A víziközmű-eszközök energiahatékonyságának javítására 250 millió Ft-os maximális támogatási keretből 226.162.626 Ft összegű támogatást pályáztunk. A pályázat teljes összege (támogatás+önerő) 452.325.252 Ft.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

2019. évi EREDMÉNYTERVE

2019-ben is, mint megalakulása óta mindig, a társaság alapvető célkitűzése a tulajdonos önkormányzatok igényeinek figyelembevételével a minőségi ivóvíz-, és csatornaszolgáltatás biztosítása az ellátási területen.

I. A gazdálkodást és eredményeket meghatározó tényezők 2018-ban:

- A rezsicsökkentésről szóló 2013. évi LIV. törvény írja elő, hogy a 2013. július 1-jét követő időszakban teljesített lakossági víziközmű-szolgáltatás vonatkozásában, a fizetendő szolgáltatási egységre jutó összeg (beleértve az alapidjat és minden egyéb számlázott díjelemet) nem haladhatja meg a 2013. január 31-jén jogszerűen alkalmazott díjtételek és egyéb számlaelemek alapján, ugyanazon feltételekkel számított összeg 90 %-át. Ez azt jelenti, hogy 2019-ben is a 2011-ben érvényes díjak 90%-a van érvényben. Már a nyolcadik év melyben érvényesül a 10 %-os rezsicsökkentés.
- A víziközmű szolgáltatókat terhelő adók 2019-ben sem változtak, ezen adók közül társaságunkat kiemelten terheli a közműadó fizetési kötelezettség, valamint az energiaellátók jövedelemadója.
- Létszám gazdálkodás területén elmondható, hogy a szükséges munkaerő az alapvető üzemeltetési feladatok ellátásához biztosítva van.
- Feladataink minél színvonalasabb és pontosabb ellátásához a központi szervezetünket tovább bővítjük, valamint vállalatirányítási rendszerünket tovább fejlesztjük, növelve ezzel a gazdálkodás hatékonyságát, a vezetői döntések támogatását, valamint a nagyarányú adatszolgáltatási kötelezettségeknek való megfelelést.

II. Likviditás

A DAKÖV Kft. likviditási stratégiájának legfőbb jellemzője a stabil működőképesség fenntartása és a tulajdonosi elvárások teljesítése. A Társaság 2019-ben is szeretné megtartani kiegyensúlyozott pénzügyi helyzetét, biztosítani a működési kiadások fedezetét. 2019-ben a felújítási munkák, elsősorban a bérleti díj terhére végzett munkákra irányulnak.

Az alaptevékenységek esetében az árbevételek ütemezett realizálása a fő cél, a fizetési felszólításokat rendszeresen kibocsátjuk. A behajtások tervszerű végrehajtását tovább folytatjuk, annak érdekében, hogy a Társaság fizetőképessége kedvező irányba haladjon. A nem engedélyköteles tevékenységből származó árbevételünk nem tudja ellensúlyozni a rezsicsökkentés kedvezőtlen hatását.

Az előző évekhez hasonlóan nagy terhet jelentenek a Társaság számára az ágazatot terhelő adók, járulékok -vízkészlet járulék, vízterhelési díj, közműadó, energiaellátók jövedelemadója- és felhasználói egyenértékű adódó kötelezettségek.

III. Humán erőgazdálkodás

A DAKÖV Kft. működésének, feladatai magas színvonalú és eredményes ellátásának a feltétele a munkavállalók szakmai ismeretének megléte és elkötelezettségének biztosítása. Ennek érdekében a Társaság nagy hangsúlyt fektet arra, hogy munkavállalói folyamatos továbbképzésben részesüljenek, évenként részt vegyenek a szakmai és jogszabályi változtatásokat ismertető, felkészítő képzéseken.

2019-ben a Társaság bérfejlesztés hajt végre 10 %-os mértékben. Ebből a tárgyévi kötelező béremelésen belül a kötelező minimálbér emelés -az előzetes üzleti terv összeállításakor birtokunkban lévő információk szerint- (138.000 Ft-ról 149.000 Ft-ra) 7,97% és munkavállalóink közül: 10 főt érint, ez a teljes létszám: 2,04 %-a. A garantált bérminimum emelés (180.500 Ft-ról 195.000 Ft-ra) 3,46%-os, 17 főt érint, valamint 52 fő azon munkavállalói létszám, akinek a munkabére jelenleg meghaladja ugyan a garantált bérminimum értékét, de 2019.01.01-től a kötelező garantált bérminimumra ki kell egészíteni béreiket. A kötelező béremeléssel a Társaság teljes létszámának 16,12% érintett valamilyen formában.

A központi adócsökkentés (bérjárulékok tekintetében) jelenlegi információink alapján nem várható 2019 évre.

Béremelésnél Társaságunk figyelmet fordít a 2017-2018 években hasonló elvek alapján történt bérrendezésből adódó bértorlódás kezelésére is. Ezt az intézkedést az teszi szükségessé, hogy a jelenleg is igen magas, minimálbéren és garantált bérminimumon foglalkoztatott munkavállalói állomány létszám ne növekedjen tovább. Szükséges továbbá ez az intézkedés azért is, hogy a szakképzett munkavállalói kört Társaságunk képes legyen

megtartani a jelenlegi piaci feltételek mellett, ahol a médiában sugárzott folyamatos információk szerint az általunk tervezett béremelésnél magasabb összeget ígérnek.

Személyi jellegű ráfordításaink tervszámai a következőképpen alakulnak:

Bérköltség: 1.797.307 ezer Ft az előző évhez képest: 10%-os emelést jelent.

Személyi jellegű kifizetéseinkre 2019-ben 190.172 ezer Ft-ot terveztük.

Bérráulékok tervszáma: 376.973 ezer Ft, ez 10%-os növekedést jelent a bázisévhez képest.

Béren kívüli juttatásként a cafatéria elemek közül 2019-ben munkavállalóink részére SZÉP kártyát biztosítunk, bruttó 201.750 Ft/fő értékben.

Munkavállalóinknak továbbra is biztosítjuk a munkavédelmi előírásokban, valamint szabályzatainkban meghatározott munkaruhát, védőeszközt, és munkavédelmi felszerelést.

IV. 2019. év tervezett eredményének bemutatása

1. Árbevétel alakulása

Az alaptevékenységeink árbevételének tervezésénél a korábbi évek adataiból indultunk ki. 2019-ben változatlan az ellátási terület, központi díjmegállapításra nem került sor. Ár bevételeink növekedését várjuk az új bekötésektől, valamint a 2017-ben felállított ivóvíz- és csatornahálózat ellenőrző csoport tevékenységének eredményességétől. A tervezett alaptevékenységi árbevétel 2019-re: 4.964.735 ezer Ft, ebből az ivóvíz ágazat értékesítésének árbevétele: 2.065.000 ezer Ft, szennyvíz ágazat értékesítés árbevétele: 2.899.735 ezer Ft.

Nem engedélyköteles tevékenységeink árbevételét a 2019. évre 776.544 ezer Ft értékben terveztük. 2019. évben realizálódnak azon építőipari tevékenységeink árbevételei is, melyeket még 2018-ban kezdtük meg, s kiszámlázásukra 2019-ben kerül sor.

2019 évben továbbra is kiemelt feladatunk az önkormányzati bérleti díjak terhére elvégzendő felújítási munkák, melyeket a tulajdonosokkal való előzetes egyeztetések alapján tervezünk elvégezni.

2. Egyéb bevétel alakulása

Egyéb bevételek között legjelentősebb tételek a céltartalék felhasználása 238.774 ezer Ft értékben, valamint értékvesztés visszairása: 131.721 ezer Ft értékben.

3. Anyag- és anyagjellegű költségek alakulása

A víziközmű ágazatra jellemző a jelentős energia-, üzemanyag- és vegyszer költség, mely Társaságunknál éves szinten fix költségként jelentkezik, ez az összes anyagjellegű költség közel 30 %-a. A felhasznált anyagok és szolgáltatások tekintetében költségmegtakarítási intézkedéseket, központosított beszerzéseket vezettünk be 2017-ben és 2018-ban, ezt folytatjuk 2019-ben is, az üzleti tervben részletezettek szerint.

Közvetlen anyagjellegű költségek tervszáma 2019. évre: 3.041.052 ezer Ft, ennek valamivel több mint 20%-a villamosenergia költség: 636.661 ezer Ft.

Az anyagok beszerzésénél és szolgáltatások igénybevételénél a biztonságos és zavartalan működtetést tartjuk szem előtt. Költségeink tervezésénél az előző évekhez közel képest 3,5%-os növekedést prognosztizálunk. Tervszámaink tartalmazzák a 2018-ban készletre vett költségek 2019-évi hatásait is.

3. Amortizáció alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulását a saját forrásból megvalósuló fejlesztések, valamint a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés határozza meg.

Társaságunk az értékcsökkenés leírási kulcsát a tárgyi eszközökre a számviteli és adótörvény figyelembevételével állapítja meg. Leírási módok közül a lineáris módot alkalmazzuk. Az értékcsökkenés %-át az üzembehelyezés napjától kezdődően az eszköz teljes leírásig, vagy a maradványértékkel csökkentett bruttó érték elérése napjáig, illetve leselejtezésig vagy értékesítésig vesszük figyelembe. Az amortizáció elszámolása negyedéves gyakorisággal történik, a naptári napok figyelembevételével. A 100.000 forint és az az alatti egyedi beszerzési értékű eszközök értékét (használatba vételkor) egy összegben, költségként számoljuk el.

Az értékcsökkenést tervszáma 2019-ben: 90.612 ezer Ft.

4. Egyéb ráfordításaink alakulása

Egyéb ráfordításaink az értékvesztésen és céltartalékon kívül a különböző adókat és az ágazatra jellemző egyéb díjakat tartalmazzák, 866.559 ezer Ft értékben, az előző évhez képest a csökkenést az értékvesztés és a céltartalék képzés okozza.

Ebből kiemelkedően magas a közműadó fizetési kötelezettség: 343.652 ezer Ft.

Értékvesztésre 100.000 ezer Ft-ot, céltartalékra 180.000 ezer Ft-ot terveztünk.

V. Eredmény alakulása

Az eredménytervénél (1. számú melléklet) az előző három év bázisadatai alapján az értékesítés nettó árbevételének tervszáma: 5.741.279 ezer Ft, egyéb bevétel tervszáma: 592.229 ezer Ft Ennek alapján a 2019-es évre tervezett összes bevételünk a pénzügyi műveletek nélkül: 6.333.508 ezer Ft, ez 5,66%-os bevétel növekedést jelent a 2018. év végén elért bevételéhez képest.

Közvetlen költségeink tervszáma 2019-es évre a fentebb részletezettek szerint: 6.029.445 ezer Ft.

Pénzügyi műveleteinkből származó bevételeinkre 443 ezer Ft-ot, ráfordításainkra: 1.088 ezer Ft-ot terveztünk.

A nem engedélyköteles tevékenységből tevékenység végzését a nyolc éve tartó díj befagyasztás, és a 10%-os rezsicsökkentés, valamint a bérleti-üzemeltetési szerződések megkötésekor még nem ismert közműadó tesz elengedhetetlenné.

Adózás előtti eredményünk várhatóan a pozitív tartományban marad. Ezt az eredményt kizárólag a nem engedélyköteles tevékenység végzésével, valamint pályázati forrásokból tudjuk elérni.

Adófizetési kötelezettségeink pozitív adóalap esetén keletkeznek, ebben az esetben a hatályos adótörvények szerint: a társasági adó mértéke 2019-ben 9%, további adófizetési kötelezettségünk pozitív adóalap esetén: az energiaellátók jövedelemadója. Ez a pozitív adóalap arányosítással csökkentett részének 31%-a.

A 2019-es gazdasági év végén, kiindulva az adózás előtti eredményből az adóalapra ható növelő és csökkentő tényezőket is figyelembe véve, adózás után a Társaságunk veszteséggel zár, amennyiben nem kapunk valamilyen forrásból támogatást.

Készült: 2018.04.24

Készítette: Kovács Krisztina



DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

EREDMÉNYTERV TERV 2019

Adatok: e Ft

Adatok: %-ban

Sorszám	Megnevezés	2018. évi TÉNY ADATOK	EREDMÉNYTERV TERV 2019				BÁZISÉVTŐL VALÓ ELTÉRÉS %-ban
			Ágazatok összesen	Ivóvíz ágazat	Szennyvíz ágazat	Nem engedélyköteles tevékenység	
I.	Anyagköltség (51) (a+b+c)	1 317 976	1 350 700	469 234	693 798	187 668	1,02%
a)	ebből: - villamosenergia (511)	636 661	636 661	217 459	419 202	0	1,00%
b)	Alapanyagok (5121)	496 010	519 428	180 873	163 933	174 622	1,05%
1.	ebből: - szerelési anyagok (51211)	185 024	213 808	39 415	34 430	139 963	1,16%
2.	- vegyszerek (51212)	60 574	62 483	13 247	49 135	101	1,03%
3.	- építési anyagok (51213)	13 164	15 634	8 582	1 893	5 159	1,19%
4.	- vízmérők (51215)	11 662	12 215	7 258	26	4 931	1,05%
5.	- minden egyéb alapanyag (nem kiemelt 5121-es)	225 586	215 288	112 371	78 449	24 468	0,95%
c)	Segédanyagok (5122)	185 305	194 611	70 902	110 663	13 046	1,05%
6.	ebből: - szerszámok (51222)	7 712	7 954	3 351	4 319	284	1,03%
7.	- üzem - és kenőanyagok (51225)	98 232	104 470	37 263	56 439	10 768	1,06%
8.	- gáz (51228)	24 363	25 118	10 477	14 641	0	1,03%
9.	- minden egyéb segédanyag (nem kiemelt 5122)	54 998	57 069	19 811	35 264	1 994	1,04%
II.	Anyagjellegű költségek (52,53) (d+e)	1 299 914	1 314 397	480 862	806 219	27 316	1,01%
d)	Igénybevett szolgáltatások (52)	1 120 074	1 142 741	405 617	710 643	26 481	1,02%
10.	ebből: - fuvarozási, szállítási kgt. (5212)	12 174	12 552	3 148	8 833	571	1,03%
11.	- önkormányzati bérleti díjak (5221)	519 757	520 000	221 807	298 193	0	1,00%
12.	- kapcsolattartás költsége (524)	33 375	34 410	14 302	20 108	0	1,03%
13.	- javítás, karbantartás (526)	189 818	196 153	54 578	136 926	4 649	1,03%
14.	- ivóvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5282)	30 810	31 766	31 766	0	0	1,03%
15.	- szennyvízhez kapcsolódó laborvizsgálat (5283)	19 108	19 701	0	19 701	0	1,03%
16.	- minden egyéb igénybevett szolgáltatás (nem kiemelt 52-es)	315 032	328 159	80 016	226 882	21 261	1,04%
e)	Egyéb szolgáltatások költségei (53)	179 840	171 656	75 245	95 576	835	0,95%
17.	- hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak (531)	48 361	49 897	24 588	25 178	131	1,03%
ebből:	vízközmű felügyeleti díj (5312)	29 380	29 380	14 787	14 593	0	1,00%
18.	- pénzügyi szolgáltatások költsége (532)	121 156	111 156	46 661	64 495	0	0,92%
19.	- biztosítási díjak (533)	9 835	10 106	3 747	5 655	704	1,03%
22.	- különféle egyéb költségek (539)	488	497	249	248	0	1,02%
III.	Anyagjellegű ráfordítások (81)	285 444	375 955	0	2 242	373 713	1,32%
23.	- alvállalkozói díj (812)	57 202	0	0	0	0	0,00%
24.	- minden egyéb anyagjellegű ráfordítás (nem kiemelt 81-es)	228 242	375 955	0	2 242	373 713	1,65%
IV.	Közvetlen anyagjellegű költségek összesen (I.+II.+III.)	2 903 334	3 041 052	950 096	1 502 259	588 697	1,05%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (54-56)	2 135 213	2 364 452	914 952	1 383 447	66 053	1,11%
f)	Béreköltség (54)	1 621 953	1 797 307	689 311	1 052 703	55 293	1,11%
g)	Személyi jellegű kifizetések (55)	172 884	190 172	80 153	110 019	0	1,10%
h)	Bérráfordítások (56)	340 376	376 973	145 488	220 725	10 760	1,11%
VI.	Értékesítési leírás (57)	87 119	90 612	33 116	51 827	5 669	1,04%
VII.	Befejezetlen építőipari munkák (231)	-76 479	-30 000	0	0	-30 000	0,39%
VIII.	Egyéb ráfordítások (86)	980 258	866 559	415 337	450 082	1 140	0,88%
25.	- követelések értékvesztése (862)	131 721	100 000	41 236	58 764	0	0,76%
26.	- céltartalék képzése (864)	238 774	180 000	82 233	97 767	0	0,75%
27.	- vízkészletjárulék (8673)	60 545	60 544	60 544	0	0	1,00%
28.	- gépjárműadó (8674)	5 964	5 964	2 469	3 495	0	1,00%
29.	- iparűzési adó (8675)	73 932	73 932	30 847	42 105	980	1,00%
30.	- közműadó (8679)	343 652	343 652	174 722	168 930	0	1,00%
31.	- szennyvízbírság (8681)	5 763	1 500	0	1 500	0	0,26%
32.	- környezetterhelési díj (8692)	56 748	56 748	0	56 748	0	1,00%
33.	- minden egyéb ráfordítás (nem kiemelt 86-os)	63 159	44 219	23 286	20 773	160	0,70%
IX.	Közvetlen költségek összesen (IV.+V.+VI.+VII.+VIII.)	6 029 445	6 332 675	2 313 501	3 387 615	631 559	1,05%
X.	Értékesítés árbevétele (91)	5 402 827	5 741 279	2 065 000	2 899 735	776 544	1,06%
34.	- ivóvízszolgáltatás (911)	2 024 078	2 065 000	2 065 000	0	0	1,02%
35.	- csatornaszolgáltatás (912)	2 842 877	2 899 735	0	2 899 735	0	1,02%
36.	- vállalkozási munkák bevétele (913)	133 090	180 000	0	0	180 000	1,35%
37.	- másodlagos tevékenység bevétele (914)	398 083	594 194	0	0	594 194	1,49%
38.	- egyéb árbevétel (915-919)	4 699	2 350	0	0	2 350	0,50%
XI.	Egyéb bevétel (96)	591 351	592 229	287 901	304 328	0	1,00%
39.	- visszaírt értékvesztés (963)	190 381	131 721	54 317	77 404	0	0,69%
40.	- céltartalék felhasználása (964)	286 196	238 774	109 083	129 691	0	0,83%
41.	- költségvetésből kapott támogatás (965)	48 162	48 162	27 043	21 119	0	1,00%
42.	- minden egyéb bevétel (nem kiemelt 96-os)	66 612	173 572	97 458	76 114	0	2,61%
XII.	Bevételek összesen (X.+XI.)	5 994 178	6 333 508	2 352 901	3 204 063	776 544	1,06%
XIII.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (XII.-IX.)	-35 267	833	39 400	-183 552	144 985	
43.	pénzügyi műveletek bevételei (97)	443	443	194	249	0	1,00%
44.	pénzügyi műveletek ráfordításai (87)	1 088	1 088	401	687	0	1,00%
XIV.	Pénzügyi műveletek eredménye	-645	-645	-207	-438	0	1,00%
XV.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (XIII.+XIV.)	-35 912	188	39 193	-183 990	144 985	
	-Társasági adó, Energiaellátók jövedelemadója:	0	0	0	0	0	
	ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY:	0	0	0	0	0	



Dabas és Környéke Vízügyi Kft.

✉ H-2370 Dabas, Széchenyi u. 3. ☎: +3629/360-321; +3629/360-323 📧: info@dakov.hu

Adószám: 10800870-2-13, Adatkezelés nyilvántartási száma: NAIH-58974/2013.

**A DAKÖV Kft. 2019. május 14-i taggyűlésének
6. napirendi pontja**

VII. A Felügyelő Bizottság jelentése a 2019. üzleti tervről

Készítette:
Bennárik Ferenc -FB elnök

Jasper Lóránt
ügyvezető

Ritecz György
ügyvezető

Dabas, 2019. május 6.

DAKÖV Dabas és Környéke Vízügyi Kft.
2370 Dabas, Széchenyi u.3.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA

JELENTÉS
A DAKÖV KFT. 2019. ÉVI ÜZLETI TERVÉRŐL

A Felügyelő Bizottság 2019.04.29-i ülésén felülvizsgálta a DAKÖV KFT. 2019. évi üzleti és eredménytervére vonatkozó, az ügyvezetés által előterjesztett javaslatot.

A Felügyelő Bizottság úgy határozott, hogy a társaság 2019. üzleti terve reális, megalapozott és teljesíthető, ezért annak elfogadását javasolja a társaság taggyűlésének.

Dabas, 2019.04.29.

Bennárik Ferenc
FB elnök