

10800870360011313.

Statisztikai számjel

13-09-066171

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése:

DAKÖV Kft

A vállalkozás címe, telefonszáma:

2370 Dabas Széchenyi u. 3.

2013.01.01-2013.12.31

Éves beszámoló

Dabas, 2014.május 13.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DABAS és KÖRNYÉKE
VÍZÜGYI KFT.
2370 Dabas, Széchenyi u. 3.
Adószám: 10800870-2-13
Tak.szöv.: 65500109-11009814-00000000

.10800870360011313
Statisztikai számjel

11

13-09-066171
Cégjegyzék száma

DAKÖV Kft


Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	526 129		422 219
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 214		661
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	522 915		421 558
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	705 000		934 985
09.	I. KÉSZLETEK	34 917		32 538
10.	II. KÖVETELÉSEK	476 407		531 926
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	2 522		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	191 154		370 521
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	169 839		406 495
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	1 400 968		1 763 699

Dabas, 2014.május 13.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DABAS és KÖRNYÉKE
VÍZÜGYI KFT.
2370 Dabas, Széchenyi u. 3.
Adószám: 10800870-2-13
Törzsszáma: 65500109-11009814-00000000

.10800870360011313

Statisztikai számjel

12

13-09-066171

Cégjegyzék száma

DAKÖV Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2013.12.31


Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	800 380	0	823 341
16.	I. JEGYZETT TŐKE	556 640		592 850
17.	16. Sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			-17 900
19.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	97 978		220 001
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	23 739		23 739
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	122 023		4 651
24.	E. Céltartalékok	124 669		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	277 317	0	645 087
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	73 431		64 514
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	203 886		580 573
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	198 602		295 271
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	1 400 968	0	1 763 699

Dabas, 2014.május 13.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**DABAS és KÖRNYÉKE
VÍZÜGYI KFT.**

2370 Dabas, Széchenyi u. 3.

Adószám: 10800870-2-13

Leírás szám: 65500109-11009814-00000000

.10800870360011313
Statisztikai számjel

21

13-09-066171
Cégjegyzék száma

DAKÖV Kft


Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013.12.31

Éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 223 166		4 081 244
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	7 626		223 509
	ebből: visszaírt értékvesztés	43 973		40 184
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	576 318		2 541 384
V.	Személyi jellegű ráfordítások	457 405		1 054 753
VI.	Értékcsökkenési leírás	27 951		48 705
VII.	Egyéb ráfordítások	138 648		591 131
	ebből: értékvesztés			163 503
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	30 470	0	68 780
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4 427		1 559
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 936		4 571
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 509	0	-3 012
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	27 961	0	65 768
X.	Rendkívüli bevételek	114 051		128 531
XI.	Rendkívüli ráfordítások	4 570		183 388
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	109 481	0	-54 857
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	137 442	0	10 911
XII.	Adófizetési kötelezettség	15 419		6 260
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	122 023	0	4 651
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	122 023		4 651

Dabas, 2014.május 13.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

DABAS és KÖRNYÉKE
VÍZÜGYI KFT.
2370 Dabas, Széchenyi u. 3.
Adószám: 10800870-2-13
Tak.szóv.: 65500109-11009814-00000000

DAKÖV Kft

2013. évi

Éves beszámoló kiegészítő melléklete

TARTALOM

I. Általános rész

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

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- 1./ A társaság vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzetének bemutatása
- 2./ Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó értékének változása
- 3./ Tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenésének változása
- 4./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének változása
- 5./ Mérlegsorok változásának magyarázata
- 6./ Lekötött tartalék jogcímei szerinti bontásban
- 7./ Hátrasorolt eszközök

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

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

IV. Tájékoztató adatok

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

V. Szétválasztott Eredménykimutatás

VI. Szétválasztott mérleg

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1./ A vállalkozás bemutatása

A társaság neve: **DAKÖV KFT**
A társaság címe: **2370 Dabas Széchenyi .3.**
Alapítás ideje: **1992. ÉVBEN**
Tulajdonosok: **59 Önkormányzat**
A társaság jegyzett tőkéje: **592 850 eFt**

Főbb tevékenységi körök:

3600'08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás (Főtevékenység)

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

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

2./ A számviteli politika rövid ismertetése

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

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

Az értékcsökkenés elszámolás rendje:

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

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

Minősítések a számviteli elszámolás szempontjából:

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

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

- 2013. -ban jelentős összegű hibát nem tártunk fel.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

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

2013 év főbb gazdasági adatai eFt-ban

Befektetett eszközök	422 219
Tárgyi eszközök	421 558
Forgóeszközök	934 985
Összes eszköz	1 763 699
Üzleti eredmény	68 780
Adózás előtti eredmény	10 911
Adózás utáni eredmény	4 651
Nettó árbevétel	4 081 244
Jegyzett tőke	592 850
Saját tőke	823 341
Rövid lejáratú kötelezettség	580 573
Hosszú lejáratú kötelezettség	64 514

a.) Vagyoni helyzet mutatószámai %-ban

Megnevezés	Képlet	Előző év		Tárgyév	
Saját tőke aránya	Saját tőke	800380	57,13	823 341	46,68
	Összes forrás	1400968		1 763 699	
Saját tőke növekedése	Saját tőke	800380	143,79	823 341	138,88
	Jegyzett tőke	556640		592 850	
Tőkeellátottsági mutató	Saját tőke	800380	152,13	823 341	195,00
	efektetett eszközök	526129		422 219	
Eladósodottsági mutató I.	Összes kötelezettség	277317	19,79	645 087	36,58
	Összes eszköz	1400968		1 763 699	
Eladósodottsági mutató II.	Hosszú lej. Kötelezettség	73431	9,17	64 514	7,84
	Saját tőke	800380		823 341	

b.) Jövedelmi helyzet mutatószámai %-ban

Megnevezés	Képlet	Előző év		Tárgyév	
Árbevétel arányos eredmény	Üzleti eredmény	30 470	2,49	68 780	1,69
	Értékesítés nettó árbev.	1 223 166		4 081 244	
Vagyon arányos eredmény	Adózás előtti eredmény	137 442	17,17	10 911	1,33
	Saját tőke	800 380		823 341	
Tőkearányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	122 023	21,92	4 651	0,78
	Jegyzett tőke	556 640		592 850	

c.) Pénzügyi helyzet mutatószámai

Megnevezés	Képlet	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	Forgóeszközök	705 000	934 985
	Rövid lej.kötelezettségek	203 886	580 573
		3,46	1,61
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök	191 154	370 521
	Rövid lej.kötelezettségek	203 886	580 573
		0,94	0,64
Adósságszolgálati mutató	Adózott er.+elz.ÉCS+h.lej.kölcs.kamata		
	Hosszú lej.kölcs.éves törl.+kamat		
		#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!

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

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró
Immateriális javak	16 408	280	2 480	14 208
Ingatlanok	466 423	92 776	225 431	333 768
Üzemi gépek, berendezések	413 626	36 400	31 119	418 907
Egyéb gépek, felszerelések	108 352	2 935		111 287
Beruházások	72 008	84 462		156 470
Tenyészállatok ◀				0
Összesen	1 076 817	216 853	259 030	1 034 640

3./ Tárgyi eszközök, immat. javak értékcsökkenésének változása (eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró
Immateriális javak	13 195	1 360	1 008	13 547
Ingatlanok	133 342	99 125	68 504	163 963
Üzemi gépek, berendezések	329 425	28 107	7 556	349 976
Egyéb gépek, felszerelések	75 086	9 849	0	84 935
Tenyészállatok ◀				
Összesen	551 048	138 441	77 068	612 421

4./ Tárgyi eszközök, immat. javak nettó értékének változása (eFt-ban)

Immateriális javak	3 213	0	0	661
Ingtatlanok	333 081	0	0	169 805
Üzemi gépek, berendezések	84 201	0	0	68 931
Egyéb gépek, felszerelések	33 266	0	0	26 352
Tenyészállatok ◀				0
Összesen	453 761	0	0	422 219

5./ Mérlegesorok változásának magyarázata

A követelések növekedésének (55.519 eFt, 2%) fő oka a működési terület növekedése(Gyömrő, Albertirsa).

Az értékpapírok soron 2012.-ben kimutatott 2.522,eFt tévesen kimutatott követelés, ami 2013-ban javításra került, adóváltozást nem eredményez.

A pénzeszköz állomány jelentősen nőtt(179.367, eFt, 49%) Az érték a munkabérek fizetése előtti időszakának pénzügyi állapotát mutatja. Ajelentős összegből egy nyert pályázat átutalt előlege 194.000, eFt.

Az aktív időbeli elhatárolások jelentősen nőtt(236.656, eFt 59%) a 2013.ban szolgáltatott, de csak 2014.-ben számlázott szolgáltatást tartalmazza. Tételes lista mellékletben.

A jegyzett tőke 36.210, eFt-al nőtt. A változás és a teljes lista 2. 3. mellékletben.

A jegyzett de be nem fizetett tőke Páty jegyzett tőke emelése, ami az eddig is használt eszközeinek megvásárlására lesz felhasználva. Az átadás megtörtént, de a követelés és kötelezettség kompenzációjáról a szerződés még nincs aláírva.

Az eredménytartalék a 2012. évi mérleg szerinti eredménnyel nőtt, a lekötött tartalék nem változott, a mérleg szerinti eredmény az eredménykimutatásban van részletezve.

Hosszú lejáratú kötelezettségként az 1 éven túli hiteleket, lízingeket tartalmazza. Részletezés mellékletben.

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentősen nőttek(376.687, eFt 65%). Fő oka a működési terület jelentős növekedése mellett a bérleti díjak még ki nem egyenlített része.

A passzív időbeli elhatárolások a 2013-ban felmerült de csak 2014-ben kiszámlázott költségeket tartalmazza, pl elektromos gáz stb részletezés mellékletben.

Eszközök értékvesztése nem volt.

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

6./ A lekötött tartalék jogcímei szerinti bontásban

Tőketartalékból lekötendő tartalék eFt-ban:

Tőketartalékból lekötendő tartalék nem volt.

Jogcím	Összeg
Összesen	0

Eredménytartalékból lekötendő tartalék eFt-ban:

Eredménytartalékból lekötendő tartalék nem volt.

Jogcím	Összeg
Összesen	0

7./ Hátrasorolt eszközök

Hátrasorolt eszközzel a társaság nem rendelkezik.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1./ Kapott támogatások összege és felhasználása

nem volt

2./ Kutatás- és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

0, eFt

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

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló beruházás nem volt.

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

Veszélyes hulladék nem keletkezett.

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

A társasági adó a jövedelem minimum alapján lett meghatározva

Társasági adóalap csökkentő tételek:

Társasági adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés	38 705
Céltartalék feloldás miatt	117 169
Visszaírt értékvesztés	40 184
	0
Összesen	196 058

Társasági adóalapot növelő tételek:

Számviteli Törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	48 705
Képzett céltartalék	
Bírság	12 545
Behajthatatlan követelés	
Elszámolt értékvesztés	163 503
Adott támogatás	170
Összesen	224 923

A bírság szennyvízbírság.

Az értékesítés árbevétele jelentősen nőtt (2.858.078, 70%). Ez volt az integráció utáni első teljes év.

Egyéb bevételek jelentősen nőtt(215.883, eFt). Az átháramlás következtében nőtt. Az átháramlásról 4. m tétles lista.

Ebből a 2013-ban értékvesztésként elszámolt összeg enyhén csökkent. (-3.789, eFt -10%)

Anyag jellegű ráfordítások jelentősen nőtt(1.965.066, eFt 78%) A jelentős növekedés az integráció követk

Személyi jellegű ráfordítás jelentősen nőtt(597.348, eFt 57%) Szintén az integráció következménye.

Az értékcsökkenés is jelentősen nőtt(20.754, eFt 43%). Ez is az integrációnak köszönhető.

Egyéb ráfordítások(452.483, eFt 77%). Az integráció mellett az elszámolt értékvesztés következménye.

A 12 hónapon túli kintlevőségek 100%-át a 6 hónapon túli követelések 50%-át számc az elmúlt évek tapasztalatai alapján történt.

A pénzügyi műveletek eredménye csökkent(-503, eFt 17%)

A rendkívüli eredmény az átháramlás következtében jelentősen csökkent (164.338, eFt -300%) az átháramlás tételes listája a mellékletben.

Az adófizetési kötelezettség jelentősen csökkent(-9.159, eFt -147%)

Sajnos az eredmény is jelentősen csökkent.

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1./ Munkavállalók statisztikai létszáma:

347

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

Megnevezés	szellemi	fizikai	összesen
Béreköltség	220 946	544 944	765 890
Személyi jell. egyéb kifizetés	51 219	20 767	71 986

3./ Könyvviteli szolgáltatásra jogosult személy megnevezése és regisztrációs száma

Maczák János 006780

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

Jasper Lóránt 2366 Kakucs Fő u. 11.

Ritecz György 2100 Gödöllő Dózsa György út 12.