

## **J E G Y Z Ó K Ö N Y V**

**Készült:** 2014. május 23-án a Komló-Víz Kft. hivatalos helyiségében, Komlón.

**Jelen vannak:** Jelenléti ív szerintiek.

**Tárgy:** Komló-Víz Kft. taggyűlése.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** Köszönti a mai taggyűlésen megjelenteket.

Megállapítja a jelenléti ív alapján, hogy a Kft. taggyűlése határozatképes, a Komló-Víz Kft. tagjainak összes szavazatszáma **21.969**, ebből jelen van **19.298** szavazat.

Megállapítja továbbá, hogy a tagok részére a meghívó a taggyűlés időpontja előtt 10 nappal postázva lett, így a taggyűlés összehívása szabályszerűen történt meg.

A taggyűlésen jegyzőkönyvvezetőnek Gunglné Tóth Melindát, jegyzőkönyv hitelesítőnek Polics Józsefet Komló Város Polgármesterét javasolja.

Bejelenti, hogy a taggyűlésről hangfelvétel készül.

Megkérdezi, hogy van-e más javaslat.

Mivel más javaslat nincs, az előterjesztett javaslatot a taggyűlés egyhangúlag elfogadja.

Ismerteti a napirendi pontokat, melyek a meghívóval megegyezően az alábbiak:

**1./ Az ügyvezető igazgató 2013. évre kitűzött prémiumfeladat önértékelésének elfogadása**

Előadó: Molnár Zoltánné FB elnök

**2./ A 2013. évi végleges (könyvvizsgált) mérlegbeszámoló ismertetése, elfogadása, a Felügyelő Bizottság, illetve a könyvvizsgáló jelentése**

Előadó: Mester Zoltán ügyvezető igazgató

Hardi Krisztina

Musitz László

**3./ Döntés az ügyvezető igazgató 2013. üzleti évére vonatkozó felmentvényéről**

Előadó: Dr. Falusy Gábor ügyvéd

**4./ A 2014. évi díjazások:**

- A felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíjának meghatározása
- A könyvvizsgáló díjazása
- A menedzsment díjazásának megállapítása és a feladat kiírások meghatározása

Előadó: Mester Zoltán ügyvezető igazgató

Molnár Zoltánné Felügyelő Bizottsági elnök

**5./ Egyebek**

Megkérdezi, hogy az előterjesztett napirendi pontokkal kapcsolatban van-e más javaslat?

Ezt követően a taggyűlés **19.298 igen** szavazattal, **0 nem, 0** szavazat **tartózkodással (nem szavazott 2.671)** elfogadja a napirendi pontokat.

**1. napirendi pont:** Az ügyvezető igazgató 2013. évre kitűzött prémiumfeladat önértékelésének elfogadása

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** érintettség lévén a napirendi pont levezetését átadja Molnár Zoltánné FB elnöknek.

**Molnár Zoltánné FB elnök:** az önértékelés mindenkinek kiküldésre került. Az ügyvezető igazgató úr öt pontban foglalta össze az önértékelésben a prémiumfeladatok végrehajtását, ami magába foglalja a gazdasági feladatok teljesítését. Már ismeretes volt, hogy sajnos a cég gazdálkodása veszteséges, de azért a tervezettnél kedvezőbben alakult az eredmény. Ismertette az anyagban, hogy hogyan működött közre a továbbműködési és átszervezési munkálatokban, a Működési engedélyhez szükséges minőségi és környezetirányítási rendszer működésének és akkreditációjának biztosításában, valamint a labor akkreditációjának megújításában. Tájékoztatást adott a pályázatok sorsának alakulásáról, valamint a kintlévőségek alakulásáról. A kitűzött feladatok teljesültek, megköszöni az ügyvezető igazgató munkáját.

A felügyelő bizottság tárgyalta a napirendi pontot és a határozati javaslatot egyhangú igen szavazattal javasolják elfogadni a taggyűlésnek.

Megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása.  
Kérdés nem hangzott el.

**Molnár Zoltánné FB elnök:** kéri, hogy szavazzanak.

Ezt követően a taggyűlés **19.298** igen szavazattal, **0 nem** szavazattal, **0** szavazat **tartózkodással (nem szavazott 2.671)** az alábbi határozatot hozza:

#### **17/2014. (V.23.) sz. Határozat**

**A Felügyelő Bizottság értékelte az ügyvezető igazgató 2013. évre kitűzött prémium feladatainak teljesítését, azt elfogadta. Erre figyelemmel – tekintettel a munkaszerződésben foglaltakra, valamint különösen arra is, hogy a kitűzött feladatok teljesültek – a Komló-Víz Kft. taggyűlése az írásos önértékelést elfogadja és jóváhagyja az ügyvezető igazgató 2013. évre vonatkozó prémiumának kifizetését.**

**Molnár Zoltánné FB elnök:** visszaadja a szót Mester Zoltán ügyvezető igazgató úrnak.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** megköszöni a megtisztelő bizalmat, a jövőben is igyekszik ennek megfelelni.

**2. napirendi pont:** A 2013. évi végleges (könyvvizsgált) mérlegbeszámoló ismertetése, elfogadása, a Felügyelő Bizottság, illetve a könyvvizsgáló jelentése

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** nem csak a társaság eredménye miatt szomorú, hanem mert ez az utolsó alkalom amikor a Komló-Víz Kft. mérlegbeszámolója alapvetően a víziközmű szolgáltatási tevékenységének működéséről adott képet az ellátásért felelős tulajdonos önkormányzatoknak, illetve a szakmai befektetőknek. Ezt az alaptevékenységet 2013-ban már csak 5 hónapon át végezheték a törvényi előírások következtében. Azt gondolja, hogy az elmúlt 16 évben, mint víziközmű szolgáltatók nagyon jól együtt tudtak működni az önkormányzatokkal és a lehetőségeikhez képest — a díjat kivéve —, megfelelő színvonalú szolgáltatást tudtak nyújtani a fogyasztók számára. Ezt az elégedettségi felmérések alapján meri mondani.

Ilyenkor általában el szokták mondani, hogy milyen nehézségekkel kellett megküzdeniük az elmúlt év során, de ezt most nem sorolná fel időtakarékosági okokból, mert aki itt van többé-kevésbé tisztában van ezzel.

Nagyon nagy dolognak tartja, hogy a munkavállalók tovább foglalkoztatása megoldódott és a fogyasztók számára a 2013. június 1-ével történő üzemeltetés váltás szinte észrevétlenül lebonyolódott. Mindez előtte és utána is rengeteg munkával járt, gyakorlatilag azóta két cég párhuzamos működtetését végzik.

Visszacsatolva az előző napirendi ponthoz is, köszöni a tulajdonosok és munkatársak bizalmát, támogatását és együttműködését ebben a munkában és nagyon köszöni a kollégái által elvégzett rengeteg munkát, kiemelve a gazdasági, jogi, adminisztratív vonalat. Azt gondolja, hogy a munkavállalók mindegyike átérezte ezeknek az elvégzendő feladatoknak a súlyát és téjtét és mindenki partner volt az elvégzésük során.

Azt gondolja, hogy az elmúlt években megszokott színvonalú és részletességű 2013. évi beszámolót készítették el és küldték ki a tulajdonosoknak. Az előbb említett okok miatt az aktuális víz- és szennyvízszolgáltatással kapcsolatos problémák, feladatok már nem olyan hangsúllyal szerepelnek benne.

Átadja a szót Hardi Krisztinának, hogy a szükséges kiegészítését tegye meg.

**Hardi Krisztina:** 2013.05.31-én a víziközmű szolgáltatás megszűnt a Komló-Víz Kft-ben, jelenlegi fő tevékenysége az a műszaki vizsgálat, amit a Kft. akkreditált laboratóriuma végez. Az összesített eredmény kimutatás látható a kivetítőn. Az üzleti tervhez képest kedvezőbb, de veszteséges évet zárt a Kft 2013-ban.

A kivetített kördiagramon a 2012-es és 2013-as év összehasonlítása látható.

A bevételek összetételében nem nagyon történt változás az előző évhez képest. Összegezésükben jelentős eltérések vannak, ez nyilván az alaptevékenység változásából adódik.

Az alaptevékenységen kívüli tevékenység árbevételénél felhívja a figyelmet arra, hogy az építési tevékenység magasabb árbevételt hozott. Ez köszönhető azoknak a DDOP-s pályázatoknak, amiben az építési részleg részt vett. Ezek a munkavállalók nem is azzal a fordulónappal léptek át a Mohács-Víz Kft-be, mint a többi dolgozó, mert a folyamatban lévő kivitelezési munkákat a Komló-Víz Kft-ben még befejezték.

A kivetített diagramon látható, hogy kiadás oldalon jelentős eltérést mutat a 2012-es és 2013-as év. A 2013-as évben nagyon nagy hányadot tett ki az egyéb ráfordítás és ezen belül is jelentős tétel volt a közműadó (49Mft) – ami a jogszabály következtében - egész évre a Komló-Víz Kft-t terhelte.

A másik jelentős tétel a közművek kivezetéséből keletkezett, ez is a víziközmű szolgáltatási törvényből adódott, illetve abból, hogy a cég vállalkozási tevékenysége megváltozott, a tárgyi eszközök között ezeket az eszközöket már feleslegessé kellett minősíteni, és át kellett sorolni a készletek közé. A készletek közé való átsorolással egyidejűleg az egyéb ráfordítások között feloldásra került az az elhatárolt bevétel, ami közműfejlesztési hozzájárulás címen nyilván volt tartva. A készletek közé kerülés pedig egy értékbecslés alapján meghatározott érték volt, amihez a könyvvizsgáló úr is megjegyzést fűzött.

Véleménye szerint a valós és reális kép érdekében ennél többet nem lehetett kimutatni.

A negatív eredmény következménye, hogy sajnos a 2013-as évben a saját tőke alatta van a jegyzett tőkének. A csökkenés nem olyan mértékű, hogy a jegyzett tőke 50 %-a alá került volna, ezért a tulajdonosoknak törvény által előírt kötelezettsége nincs.

A 2013-as év kiadásai nem visszatérő kiadások lesznek, ezért várhatóan 2014-ben a saját tőke nem fog tovább csökkenni.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató** megköszöni a kiegészítést és felkéri Musitz László urat a könyvvizsgálói jelentés ismertetésére.

**Musitz László könyvvizsgáló:** a jelentést mindenki megkapta, ezt most nem szeretné felolvasni, viszont röviden indokolni szeretné a figyelemfelhívó megjegyzést. A tevékenység változása miatt feleslegessé vált eszközöket a tárgyi eszközök közül ki kellett vezetni a számviteli törvény előírásai szerint. Ugyanezen eszközöket a forgóeszközök között piaci értéken „kellene” nyilvántartásba venni. Ezek korlátozottan forgalomképes eszközök, piaci értékkel nem bírnak. Ezekre az esetekre a számviteli törvény nem ad semmilyen eligazítást és a törvény, amikor az átadásról rendelkezett, nem határozta meg, hogy ezt hogyan kell kezelni. Olyan gazdasági eseményt kellett a könyvekbe rögzíteni, amire nincs előírás.

Mindenképpen szükségesnek tartotta a figyelmet felhívni, hogy a kisajátítás során megállapított átadási érték a könyvekben szereplő értéktől jelentősen eltérhet. Ez rendkívüli nagyfokú bizonytalanság a könyvekben, ami befolyásolja a cégnek a megítélését. Egyébként a beszámoló megbízható és valós képet fest a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** felkéri Molnár Zoltánnét, hogy a Felügyelő Bizottság álláspontját ismertesse.

**Molnár Zoltánné FB elnök:** a Felügyelő Bizottság a 2013. évi végleges mérlegbeszámolót és a könyvvizsgálói jelentést egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja a taggyűlésnek, de Arday Zoltán FB tagnak volt egy figyelemfelhívó felhívása a könyvvizsgáló felé, hogy a könyvvizsgálói jelentését – ha szükséges - a számviteli szétválasztással egészítse ki.

**Musitz László könyvvizsgáló:** a víziközmű szolgáltató cégek esetében a könyvvizsgálónak van egy plusz jelentésbeli kötelezettsége, ez a számviteli szétválasztás. Első öt hónapban végzett ilyen tevékenységet a Komló-Víz Kft, 2013. december 31-én viszont már nem minősül víziközmű szolgáltatónak. E miatt értelmezés kérdése, hogy szükség van-e ilyen jelentésre. Abban állapodtak meg a felügyelő bizottsági ülésen, hogy ezt megpróbálják tisztázni és ha szükséges, akkor a könyvvizsgálói jelentést ennek megfelelően ki fogja egészíteni.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban.

**Polics József Komló Város Polgármestere:** azt gondolja, hogy a jogszabályokat a maximális lehetőségek kihasználása mentén végre kell hajtani a dolgozók érdekeinek figyelembevételével. Ez megjelent az elmúlt 1-2 év gyakorlatában. Az üzleti terv elfogadásakor azt volt a terv, hogy a veszteség minimalizálására törekedjenek. Sajnos a közműadó teljes egészében a Komló-Víz Kft-t érintette, ha ezt szét lehetett volna választani, akkor ez csökkentette volna a veszteséget. Megköszöni a sok munkát, ami ezzel a feladattal együtt járt. Ez az év a mesterséges lélegeztetőn tartása a cégnek. A szakmai befektetők részéről a nyitva lévő kérdéseket, a víziközmű törvény figyelembevételével, a Komló-Víz Kft. sajátosságainak szem előtt tartásával tudják rendezni. A mérleget elfogadásra javasolja és kéri a gazdasági vezetőt és a könyvvizsgálót, hogy a DRV Zrt. által felvetett anomáliát tisztázzák.

Több hozzászólás nem hangzott el.

Ezt követően a taggyűlés **19.298** igen szavazattal, **0 nem** szavazattal, **0** szavazat tartózkodással (**nem szavazott 2.671**) az alábbi határozatot hozza:

#### **18/2014. (V.23.) sz. Határozat**

**A Komló-Víz Kft. taggyűlése a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegét, melyben az Eszközök és Források egyező végösszege 548 470 EFt, eredménykimutatását, melyben a mérleg szerinti eredménye -66 268 EFt; kiegészítő mellékletét – a Felügyelő Bizottság javaslatára is figyelemmel és ismerve a független könyvvizsgálói jelentést és záradékot – elfogadja.**

**Elfogadja továbbá, hogy az adózott eredményt, melynek összege -66 268 EFt, a Kft. ügyvezetése eredménytartalékba helyezze.**

**3. napirendi pont:** Döntés az ügyvezető igazgató 2013. üzleti évre vonatkozó felmentvényéről

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** felkéri Dr. Falusy Gábor ügyvéd urat, hogy a kiegészítését tegye meg.

**Dr. Falusy Gábor ügyvéd:** ez a döntés minden évben napirendi pontként szerepel a taggyűlés előtt. A felmentvény intézménye arra szolgál, hogy a taggyűlés arról dönt, hogy a vezető tisztségviselő az érintett évben a tevékenységét a társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte el. A döntés lehetőségét a társasági szerződés biztosítja. Az új Ptk. (2013.évi V. tv. 3:117. §) továbbra is lehetővé teszi az ügyvezető részére a felmentvény megadását a taggyűlés által.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** felkéri Molnár Zoltánnét, hogy a Felügyelő Bizottság álláspontját ismertesse.

**Molnár Zoltánné FB elnök:** a Felügyelő Bizottság is tárgyalta az ügyvezető igazgató 2013. üzleti évre vonatkozó felmentvényét, egyhangúlag megszavazták és javasolják a taggyűlésnek is elfogadásra.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban.

Kérdés nem hangzott el.

Ezt követően a taggyűlés **19.298** igen szavazattal, **0 nem** szavazattal, **0** szavazat tartózkodással (**nem szavazott 2.671**) az alábbi határozatot hozza:

#### **19/2014. (V.23.) sz. Határozat**

**A Komló-Víz Kft. taggyűlése az ügyvezető igazgató 2013. üzleti évben végzett munkájának értékelését elfogadja, részére 2013. üzleti évre a felmentvényt megadja.**

#### **4. napirendi pont:**

A 2014. évi díjazások:

- A felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíjának meghatározása
- A könyvvizsgáló díjazása
- A menedzsment díjazásának megállapítása és a feladat kiírások meghatározása

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** A Komló-Víz Kft. az idei évben is meg kíván felelni a minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 483/2013. Korm. rendelet előírásainak. A társaság alkalmazásában megmaradt 11 fő munkavállaló egyikét sem érintette a minimálbér emelése, mely átlagosan 3,5 %-os növekedést jelentet. Az intézkedés hatására a bérek nivellálódtak, bérfeszültség alakult ki a munkavállalók között, melynek rendezése elkerülhetetlen. A társaság vezetőjeként fontosnak tartja a jó szakemberek megbecsülését, megtartását ezért a 2014-es évben célszerűnek tartaná a bérek legalább ilyen mértékű növelését.

2014. évben a Komló-Víz Kft-t érintő jelentős terhek miatt, kvázi lélegeztető gépen tartása következtében a menedzsment a legnagyobb tulajdonossal egyeztetve azt javasolja a taggyűlésnek, hogy a felügyelő bizottsági tagok és a könyvvizsgáló (előzetes hozzájárulása alapján) díjazása a 2013. évi mértéken változatlan maradjon.

Érintettség lévén a napirendi pont további levezetésére felkéri Molnár Zoltánnét és egyben kéri, hogy a Felügyelő Bizottság álláspontját is ismertesse.

**Molnár Zoltánné FB elnök:** a menedzsment díjazásával kapcsolatban javasolja, hogy a díjazás a 2013. évi szinten változatlanul maradjon és elmondja, hogy prémiumfeladat sem került kiírásra. A Felügyelő Bizottság tárgyalta a napirendi pontot és a határozati javaslatokban foglaltak elfogadását javasolja a taggyűlésnek.

**Mester Zoltán ügyvezető igazgató:** megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban.

Kérdés nem hangzott el, kéri szavazzanak.

Ezt követően a taggyűlés **19.298** igen szavazattal, **0 nem** szavazattal, **0** szavazat tartózkodással (**nem szavazott 2.671**) az alábbi határozatot hozza:

#### **20/2014. (V.23.) sz. Határozat**

**A Komló-Víz Kft. taggyűlése a felügyelő bizottsági tagok tiszteletdíját, a könyvvizsgáló díját és a menedzsment díjazását a 2013. évi összegben érintetlenül tartja.**

## **5. napirendi pont:** Egyebek

### **Mester Zoltán ügyvezető igazgató:**

- Tájékoztatja a tulajdonosokat, hogy a Pécsi Vízmű Zrt. a társaságban lévő, 1 430 EFt-os névértékű üzletrészenek megszerzésére, a legnagyobb tulajdonos Komló Város Önkormányzata bejelentette elővásárlási jogát, és a Tettye Forrásház Zrt. 2014. április 3.-án kelt vételi jog gyakorlásáról szóló nyilatkozatában rögzített vételáron, azaz 1 782 000 Ft-ért megvásárolta azt. A vételár mai napon került átutalásra a Pécsi Vízmű Zrt. bankszámlájára. Abban reménykedik, hogy ebből az összegből a Pécsi Vízmű Zrt. a társasággal szemben fennálló kintlévőségét is csökkenteni fogja.
- Felkéri dr. Falusy Gábor ügyvéd urat, hogy az Aquainvest Kft. tulajdonos által a 2014. január 16-i taggyűlésen hozott 7 db határozataival (a könyveinkben szereplő víziközművek kis települések által történő ingyenes átvételével) 1-1/2014 (I.16)-tól 7-1/2014. (I.16) sz. taggyűlési határozatokkal kapcsolatos per pillanatnyi állásáról tájékoztassa a jelenlévőket.

**Dr. Falusy Gábor ügyvéd:** az Aquainvest Kft. tag a társasággal szemben a Pécsi Törvényszék előtt indított, a kistelepülések részére térítésmentesen átadott víziközmű elemek tárgyában hozott határozatok tárgyában keresetet, kérve a határozatok hatályon kívül helyezését a törvényszéktől. A Komló-Víz Kft. részéről ellenkérelem benyújtására került sor. Eddig két tárgyalás volt, de sajnálatos módon a felperes egyikén sem jelent meg. A következő tárgyalást a bíróság június 17-re tűzte ki, remélhetőleg a következő taggyűlésen már egy I. fokú ítéletről tud beszámolni.

A felperes kérte ezen határozatok végrehajtásának felfüggesztését, azonban ezt a kérelmet a Törvényszék elutasította.

### **Mester Zoltán ügyvezető igazgató:**

- A Mohács-Víz Kft. tegnapi taggyűlése ismételten megtárgyalta az Erste Bank Zrt. hitelszerződéséhez elengedhetetlenül kapcsolódó készfizető kezességvállalási szerződést. Felhatalmazta a cégvezetőt ennek aláírására és közokiratba foglalására.

Végezetül megköszöni Dr. Haraszi Katalin önkormányzati kapcsolattartónak, jogtanácsosnak az elmúlt években nyújtott rengeteg segítséget. Kata anyai örömek elé néz. Minden jót, egészséget és boldogságot kíván neki és a picinek.

Szeretettel köszönti a munkakörét átvevő Györkös Adrienn jogi ügyintézőt, akinek munkájához sok erőt, kitartást és türelmet kíván azzal, hogy remélhetőleg kevesebb feladata lesz a vízművel kapcsolatban, mint az elmúlt időszakban a Katának volt.


Megkérdezi, hogy az egyebek napirendi ponton belül van-e valakinek kérdése, felvetése.

Kérdés, vélemény nem hangzott el.

Megköszöni a részvételt, a taggyűlést 14<sup>18</sup> órakor berekeszti.

  
Mester Zoltán  
ügyvezető igazgató

**K. m. f.**

  
Gunglné Tóth Melinda  
jegyzőkönyvvezető

A jegyzőkönyvet hitelesíti:

  
Polics József  
Komló Város Polgármestere