

1. sz. Függelék

A dokumentumban szereplő adatok
kizárására a személyes adatok
védelme érdekében került sor, ami nem sérti a
közérdekű adatok megismeréséhez fűződő
jogokat.



**Fővárosi
Csatornázási Művek Zrt.**

ELŐTERJESZTÉS

A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG IGAZGATÓSÁGA RÉSZÉRE

Tárgy: Javaslat a könyvvizsgálóra és a könyvvizsgáló díjazására

Előterjesztő:

Palkó György
vezérigazgató

Budapest, 2022. március

[Handwritten signatures and initials]

Tisztelt Igazgatóság!

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:130. §-a szerint az állandó könyvvizsgálót a társaság legfőbb szerve – Cégünk esetében a Közgyűlés – választja. Az állandó könyvvizsgálóval a megbízási szerződést – a Közgyűlés által meghatározott feltételekkel és díjazás mellett – az Igazgatóság a választást követő kilencven napon belül köti meg. Az állandó könyvvizsgálót határozott időre, legfeljebb öt évre lehet megválasztani.

A Ptk. 3:292. §-a alapján a részvénytársaságnál állandó könyvvizsgáló működik. A könyvvizsgáló megbízatásának időtartama nem lehet rövidebb, mint az öt megválasztó taggyűléstől (közgyűléstől) az üzleti év számviteli törvény szerinti beszámolóját elfogadó taggyűlésig (közgyűlésig) terjedő azon időszak, amelynek a felülvizsgálatára megválasztották.

A számvitelről szóló 2000. évi C. tv. 155. § (6) bek. szerint, ha kötelező a könyvvizsgálat, akkor a vállalkozó legfőbb szerve az üzleti évről készített éves beszámoló, egyszerűsített beszámoló felülvizsgálatára, az abban foglaltak valódiságának és jogszabályszerűségének ellenőrzésére köteles a (7) bekezdésnek megfelelően bejegyzett könyvvizsgálót, könyvvizsgáló céget – az előző üzleti év éves beszámolójának, egyszerűsített éves beszámolójának elfogadásakor, jogelőd nélkül alapított vállalkozónál az üzleti év mérlegfordulónapja előtt – választani. A könyvvizsgálatra a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja vagy a Magyar Könyvvizsgálói Kamaránál nyilvántartásba bejegyzett könyvvizsgáló cég választható.

A Társaság Alapszabálya szerint a Társaság állandó könyvvizsgálóját a Közgyűlés választja, legfeljebb 5 éves időtartamra. A jelenleg megválasztott könyvvizsgáló a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. megbízatása a 7/2021. sz. közgyűlési határozat alapján 2022. május 31-ig tart. Tekintettel arra, hogy a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvényben és annak végrehajtására kiadott rendeletben előírt számviteli kötelezettségek auditálásához szükséges a Társaság sajátosságainak mélyreható ismerete, ezért a Társaság a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.-től kért, és kapott ajánlatot a 2022. évi éves beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára.

Az ajánlatában foglaltak alapján a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78., kamarai bejegyzési száma: 001464) Mészáros Balázs (kamarai tagsági száma: 005589) könyvvizsgálót jelölte ki, mint a könyvvizsgálatot

személyében végző könyvvizsgálót. A Társaság 2022. évi beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára vonatkozó éves díjajánlatuk 10.400.000,- Ft +áfa, amely az előző évi díjhoz képest az előző évi hivatalos KSH fogyasztói árindexével, 5,1 %-kal változik.

A fentiek alapján kérjük a Tisztelt Igazgatóságot, hogy a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja a Társaság jelenlegi könyvvizsgálójának, a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft-nek (kamarai bejegyzési száma: 001464, 1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.) a megválasztását, határozott időtartamban, 2022. június 1. – 2023. május 31-ig terjedő időszakra, a 2022. üzleti év éves beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára évi 10.400.000,- Ft + áfa összegű díjazás ellenében, és hatalmazza fel Vezérigazgató Urat arra, hogy a Közgyűlés döntését követően a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft-vel az állandó könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződést kösse meg, és a Társaság nevében cégszerűen írja alá, az alábbi határozati javaslat szerint.

Határozati javaslat:

Az Igazgatóság javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság állandó könyvvizsgálójának válassza meg határozott időtartamra, 2022. június 1. – 2023. május 31-ig terjedő időszakra, a 2022. üzleti év éves beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára a Társaság jelenlegi könyvvizsgálóját, a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft-t (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78., kamarai bejegyzési szám: 001464).

A könyvvizsgáló személye Mészáros Balázs (kamarai tagsági száma: 005589)

Az Igazgatóság a Társaság 2022. évi beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára vonatkozó éves megbízási díjként 10.400.000,- Ft + áfa összeget javasol a Közgyűlésnek elfogadásra.

Az Igazgatóság felhatalmazza a Vezérigazgató Urat, hogy az állandó könyvvizsgálóval a megbízási szerződést a közgyűlési döntést követő kilencven napon belül kösse meg, és az erre vonatkozó megbízási szerződést a Társaság nevében cégszerűen aláírja.



**Fővárosi
Csatornázási Művek Zrt.**

IGAZGATÓSÁGI HATÁROZATOK
amelyek meghozatalára az Alapszabály 10.8. pontja alapján
elektronikus úton került sor 2022. márciusában

A TÁRSASÁG 2021. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK ELFOGADÁSA, AZ IGAZGATÓSÁG INDÍTVÁNYA AZ ADÓZOTT EREDMÉNNYEL KIEGÉSZÍTETT EREDMÉNYTARTALÉK FELHASZNÁLÁSÁRA

5/2022 sz. határozat: Az Igazgatóság 7 igen szavazattal a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja a Társaság 2021. évi Éves beszámolóját a könyvvizsgálói jelentéssel együtt 1.892 millió Ft adózott eredménnyel.

Az Igazgatóság a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja, hogy az osztalékelsőbbiséggel rendelkező befektetők részére a 2021. évi adózott eredménnyel kiegészített eredménytartalékból az előző évben kifizetett osztalék összegével megegyező 4.036.667 ezer Ft osztalék kerüljön kifizetésre, azzal, hogy az osztalékszámításra vonatkozó Fővárosi Önkormányzat általi vizsgálatok lezárása és a tulajdonosok közötti egyeztetések lefolytatását követően a 2016., 2017., 2018., 2019., 2020. és 2021. évekre megállapított osztalék összege vonatkozásában az osztalékelsőbbiséggel rendelkező Befektetők részére a korábban megállapított összegtől pozitív vagy negatív irányban eltérő összegű osztalék jár, a különbözettel a Befektetők és a Fővárosi Önkormányzat utólag elszámolnak.

AZ IGAZGATÓSÁG JELENTÉSE A TÁRSASÁG ELŐZŐ ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

6/2022 sz. határozat: Az Igazgatóság 7 igen szavazattal elfogadja az Igazgatóság jelentését a Társaság előző évi üzleti tevékenységéről.

A TÁRSASÁG 2022. ÉVI ÜZLETI TERVE

9/2022 sz. határozat: Az Igazgatóság 7 igen szavazattal a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja a Társaság 2022. évi Üzleti tervét.

A TÁRSASÁG 2022. ÉVI BERUHÁZÁSI TERVE

10/2022 sz. határozat: Az Igazgatóság 7 igen szavazattal elfogadja a Társaság Beruházási Előtervének teljes körű felülvizsgálatát is tartalmazó 2022. évi Beruházási Tervét, és javasolja annak a Társaság Közgyűlése általi jóváhagyását.



Fővárosi
Csatornázási Művek Zrt.

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI HATÁROZAT
amely meghozatalára a Felügyelő Bizottság Ügyrendjének 6.pontja alapján
elektronikus úton került sor 2022. áprilisában

JAVASLATTÉTEL A KÖNYVVIZSGÁLÓRA ÉS A KÖNYVVIZSGÁLÓ DÍJAZÁSÁRA

9/2022 sz. határozat: A Felügyelő Bizottság 12 igen szavazattal javasolja a Közgyűlésnek, hogy a Társaság állandó könyvvizsgálójának válassza meg határozott időtartamra, 2022. június 1. – 2023. május 31-ig terjedő időszakra, a 2022. üzleti év éves beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára a Társaság jelenlegi könyvvizsgálóját, a PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft-t (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78., kamarai bejegyzési szám: 001464).

A könyvvizsgáló személye Mészáros Balázs (kamarai tagsági száma: 005589,

A Felügyelő Bizottság a Társaság 2022. évi beszámolójának és üzleti jelentésének könyvvizsgálatára vonatkozó éves megbízási díjként 10.400.000,- Ft + áfa összeget javasol a Közgyűlésnek elfogadásra.

Budapest, 2022. április 28.

Dimitrievits Erika
a FEB titkára

ELŐZETES ELFOGADÓ NYILATKOZAT

Alulírott PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.; könyvvizsgálói nyilvántartásba vételi sz.: 001464) akként nyilatkozunk, hogy a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. (1087 Budapest, Asztalos Sándor út 4.; továbbiakban: „Társaság”) állandó könyvvizsgálói tisztjét elvállaljuk, a Társaság munkájában, mint állandó könyvvizsgáló eljárunk, az ezzel kapcsolatos kötelezettségeket elvégezzük.

Kijelentjük továbbá, hogy a 2013. évi V. törvényben és más jogszabályokban foglalt korlátozó rendelkezések, kizáró okok velünk szemben nem állnak fenn, és a könyvvizsgálókra vonatkozó rendelkezések értelmében ezen feladatra képesítésünk és alkalmasságunk van, társaságunk könyvvizsgálói engedéllyel rendelkezik.

A fentiek értelmében mi fogunk eljárni állandó könyvvizsgálóként a fentnevezett társaság pénzügyi kimutatásai tekintetében 2023. május 31. napjáig.

A magyar törvények szerinti könyvvizsgálattal személyében felelős könyvvizsgálóként Mészáros Balázs Árpád) kamarai tag könyvvizsgálót bízunk meg, akinek kamarai tagsági száma: 005589.

Budapest, 2022. március 21.

Mészáros Balázs Árpád
Cégtárs
PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.

Alulírott Mészáros Balázs kamarai tag könyvvizsgáló akként nyilatkozom, hogy a 2013. évi V. törvény 3:129 §-ában és más jogszabályokban foglalt korlátozó rendelkezések, kizáró okok velem szemben nem állnak fenn, a könyvvizsgálókra vonatkozó rendelkezések értelmében ezen feladatra képesítem és alkalmasságom van, könyvvizsgálói kamarai tagsággal rendelkezem (kamarai tagsági sz.: 005589).

Mészáros Balázs Árpád
Kamarai tag könyvvizsgáló