

Ügyiratszám: JE/8 - 7/2017.

## ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. május 25-i ülésére

a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2016. évi beszámolójának elfogadásáról

### Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 160/2009. (VI.25.) számú határozatában egyetértett „A nagyatádi városközpont többcélú fejlesztése a közösségerősítés jegyében” című Európai Unió pályázat megvalósításához kapcsolódóan városfejlesztő társaság alapításával. A határozatnak megfelelően az Önkormányzat egyszerűsített cégeljárás keretében megalapította a Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaságot (továbbiakban: társaság/Kft.). A társaság alapfeladata a város-rehabilitációs pályázat projektmenedzsment feladatainak ellátása, amelyet a társaság az Önkormányzat és a Kft. között létrejött Alapszerződés, valamint Megbízási szerződés alapján valósít meg.

A szervezeti erőforrások, az ellátandó feladatok mennyiségének és minőségi teljesítésének figyelembevételével a társaság 2016. év során az alapfeladatának ellátása mellett önkormányzati megbízásokat teljesített. A társaság 2009. július 1-től kezdte meg ténylegesen tevékenységét a megfelelő erőforrások biztosításával. A 2016. évbe a törvényi kötelezettségből adódóan a társaság törzstőkéje megemelésre került.

A társaság az Önkormányzattal megkötött Megbízási szerződésekben meghatározott díjazás mellett látja el a tevékenységeket. A 2016. év díjazására a fedezetet a társaság alapfeladaton kívül ellátott uniós pályázatok előkészítéséhez kapcsolódó projektmenedzsment feladatainak ellátása biztosította.

2016. évben a Kft. az előző évi nettó 13 257 e Ft árbevétellel szemben nettó 10 710 e Ft árbevételt ért el. A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 10 538 e Ft) jelentős része a személyi jellegű (bérköltség és járulékaik, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), az anyagjellegű, valamint az egyéb ráfordításokból tevődött össze. Az anyagjellegű költségeket alapvetően a könyvelésre, hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjakra, illetékekre, jogi tanácsadásra, üzemorvosi szolgálatra az irodai munkával kapcsolatos anyagokra, irodaszerekre fordított költségek alkották.

A Társaság 2016. évben foglalkoztatott munkavállalóinak statisztikai átlagléttszáma 4 fő volt (1 fő ügyvezető, 1 fő műszaki menedzser, 2 fő projektmenedzser, 1 fő projektasszisztens, 1 fő adminisztrátor). A projektasszisztens, az adminisztrátor, 1 fő projektmenedzser napi nyolc, a műszaki menedzser napi kettő órában, az ügyvezető napi négy órában, míg 1 fő projektmenedzser megbízási jogviszony keretében látta el a feladatát. A munkatársak közép- és felsőfokú képzettséggel, a munkakör betöltéséhez szükséges szakirányú végzettséggel és gyakorlattal rendelkeztek. Egyéb ráfordításként jelentkezett a társaságnál az iparüzési adó, valamint az egyéb késedelmi kamatok. Az egyéb ráfordítás összege 214 e Ft.

A társaságnál 2016-ban tárgyi eszköz nem került beszerzésre. A követelések mértéke 6620 e Ft. Ezen összeg a Társaság, valamint az Önkormányzat között létrejött szerződésből adódó 2017. évre áthúzódó követelés.

A társaság saját tőkéje a 2016. év működésének eredményeként 172 e Ft-tal emelkedett, a saját tőke összege 3930 e Ft volt. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően pozitív, 172 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Kft. 2016. évi mérlegfőösszege az előző évi 5204 e Ft-tal szemben növekedett és 6922 e Ft lett.

Immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2016. évben nem rendelkezett, időbeli elhatárolásokra és céltartalékok képzésére nem került sor. A társaság 2016. évi működése eredményes volt, adózott eredménye 172 e Ft.

A társaság számviteli politikája a számviteli törvény alapelveinek figyelembevételével került összeállításra, amely biztosítja, hogy a beszámoló reálisan mutatja a 2016. évre vonatkozó vagyoni és pénzügyi helyzetet. A mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló 2016. január 1-től 2016. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó üzleti évről készült. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény gazdasági társaságokra vonatkozó előírásainak megfelelően a Felügyelő Bizottság a 2017. május 18-án tartott bizottsági ülésén ezen pénzügyi beszámolót a 2/2017. (V.18.) számú FB határozatában jóváhagyta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. számú mellékletben szereplő Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2016. évi - a társaság Felügyelő Bizottsága által jóváhagyott - pénzügyi beszámolót fogadja el.

#### **Határozati javaslat:**

- 1.) Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztés 1. számú mellékletében szereplő Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi, a Felügyelő Bizottság 2/2017. (V.18.) számú FB határozat alapján jóváhagyott pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2017. május 31.


Felelős: Ormai István polgármester

Nagyatád, 2017. május 19.



**Ormai István**

**Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:**

  
.....  
Dr. Kovács Ildikó jegyző



**Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
2016. évi beszámolója**

2017. március 23.

## Tartalomjegyzék

<b>1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. éves beszámolója ...</b>	<b>3</b>
1.1 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. alapfeladatai .....	3
1.2 „A nagyatádi városközpont többcélú fejlesztése a közösségerősítés jegyében” című projekt megvalósításával kapcsolatos operatív feladatok a megvalósításra és fenntartásra vonatkozóan.....	4
1.3 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2016. évi tevékenységének áttekintése az alapfeladathoz kapcsolódóan.....	4
1.4 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. alapfeladatain kívül ellátott tevékenységek .....	4
1.5 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. éves beszámolója .....	5
<b>II. Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló .....</b>	<b>8</b>
<b>III. Kiegészítő melléklet .....</b>	<b>13</b>
<b>IV. Felügyelő Bizottsági vélemény .....</b>	<b>20</b>

## 1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. éves beszámolója

A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaságot Nagyatád Város Önkormányzata egyszerűsített cégeljárás keretében 2009. június 25-én alapította meg. A társaság alapfeladata a város-rehabilitációs pályázat projektmenedzsment feladatainak ellátása, amelyet a társaság az Önkormányzat és az NVF Kft. között 2009. június 25-én létrejött Alapszerződés, valamint 2009. július 1-én létrejött Megbízási szerződés és annak módosításai alapján valósít meg.

A szervezeti erőforrások, az ellátandó feladatok mennyiségének és minőségi teljesítésének figyelembevételével a társaság 2016. év során az alapfeladatának ellátása mellett önkormányzati megbízásokat teljesített.

### 1.1 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. alapfeladatai

- A városfejlesztés komplex folyamatában - stratégiaalkotás, tervezés, előkészítés fázisai - való proaktív részvétel;
- A város fejlődését elősegítő pályázati és projektlehetőségek feltárása, előterjesztése, véleményezése a döntéshozatal megalapozottságának érdekében;
- Pályázatokhoz, projektekhez szükséges külső szakértők megbízása, tanulmányok, tervek, valamint egyéb szükséges dokumentációk elkészíttetése;
- A gazdasági partnerek - civil, közigazgatási, államigazgatási - koordinációja;
- Adminisztratív, információs feladatok ellátása (kapcsolattartás az Önkormányzattal, Irányító és Közreműködő Hatóságokkal, lakossággal, vállalkozókkal);
- A város-rehabilitáció akció területének teljes körű fejlesztéséhez kapcsolódó feladatok ellátásában való közreműködés;
- A pályázattal kapcsolatban felmerülő dokumentumok összeállítása, elkészítése, határidőben történő benyújtása az Önkormányzattal való folyamatos egyeztetést követően;
- A támogatási szerződés megkötésének előkészítése, szükséges dokumentumok beszerzésében való együttműködés;
- A projekttel kapcsolatos közbeszerzési dokumentációk készíttetésének megszervezése, továbbá azok szakmai tartalmának kialakítása (külön megállapodás szerint a közbeszerzési eljárások teljes körű lefolytatása és az eljárás dokumentálása);
- A projekttel kapcsolatos szerződések előkészítése és érvényesítésük koordinálása;
- A projekt megvalósításának ütemezése, a végrehajtás folyamatos nyomon követése, ellenőrzése, az eltérések rögzítése és azok visszacsatolása a Megbízó folyamatos tájékoztatása mellett;
- A projekt megvalósítása során a kommunikációs, valamint a hagyományörző tevékenység ellátása;
- A szerződések teljesítésének nyomon követése, a szerződő felek munkájának ellenőrzése, ennek érdekében együttműködés a mérnökkel, kivitelezővel, szolgáltatókkal;
- A pályázati elvárásoknak való megfelelés képviselése a műszaki megvalósítás során;
- A projekt monitoring feladatainak ellátása;
- Az előrehaladási jelentések elkészítése a projekt, illetve a támogatási szerződés lezárásáig;

- A projekt pénzügyi jelentéseinek, elszámolásainak elkészítése, benyújtása;
- Helyszíni ellenőrzéseken való részvétel, a szükséges dokumentumok előkészítése;
- Projekt külső kommunikációjának segítése;
- Szerződésmódosítási kérelmek kidolgozása;
- Fenntartás koordinációja.

## **1.2 „A nagyatádi városközpont többcélú fejlesztése a közösségerősítés jegyében” című projekt megvalósításával kapcsolatos operatív feladatok a megvalósításra és fenntartásra vonatkozóan**

### **A projekt elemei:**

1. Nagyatádi Művelődési Központ külső és belső felújítása, az intézmény átalakítása a meglévő közösségi funkciók jobb kihasználása és újabb funkciók kialakítása;
2. Kávéház kialakítása a felújított Művelődési Központon belül;
3. Vásárcsarnok felújítása, belső átépítése, bővítése, homlokzat rekonstrukciója, vásárcsarnok belső részén új üzlethelyiség kialakítása, fűtésrendszer cseréje;
4. Akadálymentesített nyilvános illemhely létesítése;
5. Szabadtéri piac felújítása, térkő lerakása;
6. Sétálóutca bővítése, valamint a sétáló utca mentén minőségi utcabútorok, díszkivilágítás kialakítása;
7. Parkolók fejlesztése, új parkolók létesítése;
8. Parkoló fejlesztéshez kapcsolódó vonalas infrastruktúra korszerűsítése;
9. Extrém sportpálya kialakítása;
10. Zöldterület-növelés és parkosítás;
11. Térfigyelő kamerák elhelyezése a sétálóutca két szakaszán;
12. Nagyatád helyi-térségi kötődését elősegítő akció;
13. Közbiztonsági és közlekedésbiztonsági programcsomag megvalósítása.

## **1.3 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2016. évi tevékenységének áttekintése az alapfeladathoz kapcsolódóan**

A Társaság 2016-ban a projektmegvalósítás időszaka alatt a városrehabilitációs projekt keretében elkészítette a megvalósítás során felmerült változás bejelentéseket, szerződések módosításait, a közreműködő szervezet által kért dokumentumokat, egyeztetést folytatott az illetékes szervekkel, valamint közreműködött a fenntartási időszakra vonatkozó indikátor értékek nyomon követésében, a fenntartáshoz kapcsolódó dokumentumok előkészítésében, valamint a pályázat monitoring feladatainak ellátásában.

## **1.4 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. alapfeladatain kívül ellátott tevékenységek**

1. Nagyatád Város Önkormányzata TOP pályázatainak előkészítéséhez kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása, valamint előkészítő feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának záró időpontja: 2016. december 31.

## 1.5 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. éves beszámolója

<b>A Társaság általános jellemző adatai</b>	
<b>A cég elnevezése</b>	Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
<b>A cég székhelye</b>	7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.
<b>Alapító</b>	Nagyatád Város Önkormányzata
<b>Tulajdonrész</b>	100 %
<b>Alapítás időpontja</b>	2009. június 25.
<b>Jegyzett tőke</b>	3 000 000 Ft
<b>Képviselőre jogosult</b>	Simonics Georgina ügyvezető
<b>Cégjegyzékszám</b>	14-09-309397
<b>Cégforma</b>	Egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság
<b>A cég tevékenysége</b>	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (főtevékenység)
<b>A cég könyvvizetésének módja</b>	Kettős könyvvitel
<b>A cég beszámolójának formája</b>	Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló
<b>A mérlegkészítés napja</b>	2017. március 23.
<b>Mérleg fordulónapja</b>	2016. december 31.

A Társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit, amely biztosítja, hogy a gazdasági társaság beszámolója reálisan mutassa a Kft. 2016. évre vonatkozó vagyoni és pénzügyi helyzetét. A számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelően a Társaság mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolót, valamint eredménykimutatást készített.

A mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló 2016. január 1-től 2016. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó üzleti évről készült.

A Kft. az Önkormányzat Képviselő-testületi döntésének megfelelően 2009. július 1-től kezdte meg ténylegesen tevékenységét a megfelelő erőforrások biztosításával.

A Kft. az Önkormányzattal megkötött Megbízási szerződésekben meghatározott díjazás mellett látja el a tevékenységeket. A díjazásra fedezetet a beszámoló 1.4. pontjában meghatározott alapeladaton kívül ellátott tevékenységekre megkötött megbízási szerződések biztosították.

2016-ban a Társaság az előző évi nettó 13 257 e Ft árbevétellel szemben nettó 10 710 e Ft árbevételt ért el.

<b>Bevételek megoszlása (ezer Ft)</b>		
Értékesítés nettó árbevétele	10 710	100,00 %
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0,00 %
Egyéb bevételek	0	0,00 %

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 10 538 e Ft) jelentős része a személyi jellegű (bérköltség és járulécai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), az anyagjellegű, valamint az egyéb ráfordításokból tevődött össze. A ráfordítások a 2015. évi adatokhoz képest 1057 e Ft csökkenést mutatnak.

<b>Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)</b>		
Személyi jellegű ráfordítások	9333	88,56 %
Anyagjellegű ráfordítások	991	9,40 %
Egyéb ráfordítások	214	2,04 %
Értécsökkenési leírás	0	0,00 %
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00 %

Az anyagjellegű költségeket alapvetően a könyvelésre, hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjakra, igénybe vett szolgáltatások költségeire, illetékekre, jogi tanácsadásra, üzemorvosi szolgálatra az irodai munkával kapcsolatos anyagokra, irodaszerekre fordított költségek alkották.

A Társaság 2016. évben foglalkoztatott munkavállalóinak statisztikai átlagléttszáma 4 fő volt (1 fő ügyvezető, 1 fő műszaki menedzser, 2 fő projektmenedzser, 1 fő projektasszisztens, 1 fő adminisztrátor). A projektasszisztens, az adminisztrátor, 1 fő projektmenedzser napi nyolc, a műszaki menedzser napi kettő órában, az ügyvezető napi négy órában, míg 1 fő projektmenedzser megbízási jogviszony keretében látta el a feladatát. A munkatársak közép- és felsőfokú képzettséggel, a munkakör betöltéséhez szükséges szakirányú végzettséggel és gyakorlattal rendelkeztek. A 2016-os személyi jellegű ráfordítások között a munkaviszony időtartamának megfelelően a 6 fő havi munkabére, valamint azok járulécai kerültek szerepeltetésre. A munkabér költségének megoszlását havi átlag bontásában az alábbi táblázat tartalmazza.

<b>Munkakör megnevezése</b>	<b>Díjazás időtartama (hó)</b>	<b>Indoklás</b>
Ügyvezető (4 óra)	12	Az ügyvezető alkalmazása egész évben folyamatos volt. Az ügyvezetői feladatok ellátása mellett projektmenedzseri feladatokat is ellátta.
Műszaki menedzser (2 óra)	12	A műszaki menedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projekt asszisztens (8 óra)	12	A projekt asszisztens alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Adminisztrátor (8 óra)	12	Az adminisztrátor alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projektmenedzser (8 óra)	7,5	A Társaság projektmenedzsert 2016. február 22-től 2016.



		október 11-ig tudott alkalmazni.
Projektmenedzser (megbízási jogviszony)	12	Alkalmazása egész évben folyamatos volt.

Egyéb ráfordításként jelentkezett a Társaságnál az iparüzési adó, valamint az egyéb késedelmi kamatok. Az egyéb ráfordítás összege 214 e Ft. A 2016. év során a Kft-nél nem került tárgyi eszköz beszerzésre. A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása 2013. évben megtörtént, ezért terv szerinti értékcsökkenés nem mutatkozik.

A követelések mértéke 6620 e Ft, formája vevői követelések. A 6620 e Ft összeg a Társaság, valamint az Önkormányzat között létrejött szerződésből 2016. december 31-én fennálló követelés.

A társaság a rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 302 e Ft) az elszámolási betétszámlán illetve a pénztárban tartja nyilván.

A társaság saját tőkéje a 2016. év működésének eredményeként 172 e Ft-tal emelkedett. A saját tőke összege tárgyévben 3930 e Ft.

Saját tőke megoszlása (ezer Ft)		
Jegyzett tőke	3 000	76,34 %
Eredménytartalék	758	19,29 %
Mérleg szerinti eredmény	172	4,38 %

Az üzemi tevékenység eredménye 172 e Ft. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően pozitív 172 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Társaság 2016. évi mérlegfőösszege az előző évi 5204 e Ft-tal szemben növekedett és 6922 e Ft lett. A Társaság immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2016. évben nem rendelkezett, az aktív és passzív időbeli elhatárolások, valamint céltartalék képzésére nem került sor.

A fentiek alapján megállapítható, hogy a tárgyévi működés eredményes volt, a Társaság 2016. évi adózott eredménye 172 e Ft.

A Társaság 2016. évi mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek alapján került összeállításra.

Nagyatád, 2017. március 23.

Simonida G. u. 9.  
 7500 Nagyatád, Angol  
 Adószám: 14822845  
 Bankszámla: 10403954-50515456-50571009

**Simonida G. u. 9.**  
**Nagyatádi Városi Fejlesztő Kft.**

## **II. Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló**

1 4 8 2 2 6 4 5 - 7 0 2 2 - 1 1 3

Statisztikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 0 9 3 9 7

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Címe: 7500 NAGYATÁD BAROSS G. U. 9


Telefonszáma: \_\_\_\_\_

2016. 01. 01. - 2016. 12. 31.

## Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló

Kelvezés: 2017. 03. 23.

**Nagyatádi Városfejlesztő Kft.**  
7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.  
Adószám: 4822646-2-14  
Bankszámla: 10403364-50515466-50571009

  
\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 4 8 2 2 6 4 5 - 7 0 2 2 - 1 1 3

Statisztikai számjеле

1 4 - 0 9 - 3 0 9 3 9 7

Cégjegyzék száma

1 2

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Mikrogazdálkodói beszámoló mérlege

2016. 01. 01. - 2016. 12. 31.


Időszak

Ezer HUF

Sor- szám	A tételek megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0
02.	I. Immateriális javak	0	0	0
03.	II. Tárgyi eszközök	0	0	0
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
05.	B. FORGÓESZKÖZÖK	5204	0	6922
06.	I. Készletek	0	0	0
07.	II. Követelések	4921	0	6620
08.	III. Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	283	0	302
10.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5204	0	6922

Keltezés: 2017. 03. 23.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft  
 7500 Nagyatád, Garros G. u. 9  
 Adószám: 14822645-2-14  
 Bankszámla: 10403954-50575466-50571100

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

1 4 8 2 2 6 4 5 - 7 0 2 2 - 1 1 3

Statisztikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 0 9 3 9 7

Cégjegyzék száma

1 3

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Mikrogazdálkodói beszámoló mérlege

2016. 01. 01. - 2016. 12. 31.


Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	D. SAJÁT TŐKE	3758	0	3930
13.	I. Jegyzett tőke	500	0	3000
14.	12. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
16.	III. Tőketartalék	0	0	0
17.	IV. Eredménytartalék	1596	0	758
18.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
19.	VI. Adózott eredmény	1662	0	172
20.	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	1446	0	2992
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1446	0	2992
25.	G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	5204	0	6922

Keltezés: 2017. 03. 23.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
 7600 Nagyatád, Baross G. u. 9.  
 Adószám: 14822645-2-14  
 Bankszámla: 10403954-50515456-50571009

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

1 4 8 2 2 6 4 5 - 7 0 2 2 - 1 1 3

Statisztikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 0 9 3 9 7

Cégjegyzék száma

3 0

**NAGYATÁDI VÁROSEJLESZTŐ KFT**

Mikrogazdálkodói beszámoló eredménykimutatása

**2016. 01. 01. - 2016. 12. 31.**


Időszak

Ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	13257	0	10710
02.	II. Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03.	III. Egyéb bevételek	0	0	0
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	3897	0	991
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	7357	0	9333
06.	VI. Értékesítési leírás	0	0	0
07.	VII. Egyéb ráfordítások	260	0	214
08.	<b>A. ÜZEMI (ÜZL.) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	1662	0	-172
09.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	0	0	0
12.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	1662	0	172
13.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	1662	0	172

Keltezés: 2017. 03. 23.

**Nagyatádi Városfejlesztő Kft.**  
 Ikt. sz.: 148226-43-2-14  
 Adószám: 148226-43-2-14  
 Bankszámla: 10403954-50515456-50671009

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

### **III. Kiegészítő melléklet**

---

1.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

---

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

NAGYATÁD

**Kiegészítő melléklet**

A 2016.évi beszámolóhoz

2017. március 23.

---



2.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

---

**I. Általános rész**

**1. A társaság főbb adatai**

**Neve:** Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
**Címe:** 7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.  
**KSH száma:** 14822645-7022-113-14  
**Adószáma:** 14822645-2-14  
**Cgj. száma:** 14-09-309397

**Mikrogazdálkodói éves beszámoló aláírására kötelezett:**

**Név:** Simonics Georgina ügyvezető  
**Cím:** 7500 Nagyatád, Baross u. 9.

**2. A társaság tevékenységi köre**

Projekt menedzselés

**3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:**

**Beszámoló formája:** Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló  
**Könyvvizetés módja:** Kettős könyvvitel

**Mérleg fordulónapja:** A tárgyév december 31.

Társaságunk számviteli politikájának célja, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Sztv.) meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében.

**4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása**

**A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)**

Mérlegfösszeg:	6922
Saját tőke	3930
Mérleg szerinti eredmény	172

3.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.1 Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hív.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
A.	Befektetett eszközök	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	5204	100	6922	100
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
	<b>Összesen:</b>	<b>5204</b>	<b>100</b>	<b>6922</b>	<b>100</b>

Forgóeszközök:	6922
Készletek:	0
Követelések:	6620
Vevők:	6620
Adott előlegek:	0
Egyéb követelések:	0
Pénzeszközök:	302

Hív.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
D.	Saját tőke	3758	72	3930	57
E.	Céltartalékok	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	1446	28	2992	43
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
	<b>Összesen:</b>	<b>5204</b>	<b>100</b>	<b>6922</b>	<b>100</b>

A saját tőke 2016. december 31-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye: (ezer Ft)

Jegyzett tőke	3000
Jegyzett, de még be nem fizetett	0
Eredménytartalék	758
Mérleg szerinti eredmény	172

Kötelezettségek részletezése: 2992

Hosszú lejáratú kötelezettség:	0
Beruházási és egyéb hitel.	0
Tagi kölcsön:	0

Rövid lejáratú kötelezettség:	2992
Szállítók:	0
Kölcsönök, hitelek:	0
Adók:	2595
Bértartozás:	390
Járulékok:	7

4.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

NVF Kft.	Bázis évre 2014-12-31	Tárgy évre 2015-12-31
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	0	0
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	100	100
Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	72	57
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	28	43
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	-	-
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	360	231
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) levékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	12,5	1,6
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	12,5	1,6
Eszköz arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	32	2,5

5.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

---

### 5. Érdekeltségi viszonyok

Társaságunk tulajdonosai: Nagyatád Város Önkormányzata

A társaság tulajdonosi részesedést jelentő pénzügyi befektetésekkel nem rendelkezik.

## II. Specifikus rész

### 1. Általános előírások, kiegészítések:

#### a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra;
2. a társaság bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi;
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra;
5. a vásárolt készletek értékelése utolsó nettó beszerzési áron történt.

#### b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Társaságunknak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tételátrendezések

### 2. Tételes előírások, kiegészítések:

#### 1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

**Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég.**

**Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.**

#### 2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

## III. Tájékoztató rész

1. A beszámolási időszakban a társaság 4 fő munkavállalót foglalkoztatott.
  2. Az ügyvezető díjazásban részesült.
-

6.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

3. Társasági adóalapot módosító tételek:

A Társasági Adó számítás módja: A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. a „KIVA” hatálya alá tartozik, ezért Társasági adót nem számol és nem kell fizetnie.

<i>Megnevezés</i>	
<i>Adózás előtti eredmény</i>	
<i>Adóalapot növelő tételek</i>	
+ <i>értékcsökkenési leírás</i>	
+ <i>értékvesztés</i>	
+ <i>hitelezési veszteség</i>	
+ <i>nem a vállalkozás érdekében felmerült költség</i>	
+ <i>adóhiány, bírság</i>	
<i>Adóalapot csökkentő tételek</i>	
- <i>értékcsökkenési leírás</i>	
- <i>előző évi veszteség</i>	
- <i>hitelezési veszteség</i>	
<i>Társasági adóalap</i>	
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	

A veszteségelhatárolást a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi 81. törvény szabályozza az alábbi módon:

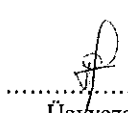
17. § 1. Amennyiben az adóalap bármelyik évben negatív, ezzel az összeggel (elhatárolt veszteséggel) az adózó- döntése szerint megosztásban - a következő öt adóévben csökkentheti az adózás előtti eredményét, maximum a tárgyévi pozitív adóalap 70 %-áig.

A társaság az alakulás évének veszteségeit a következő évekre elhatárolja.

**IV. Mérlegen kívüli tételek**

1. Független kötelezettségek nem terhelik a társaságot.
2. Jövőbeni kötelezettségek sem terhelik a társaságot.

2017. március 23.

  
Ügyvezető  
Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.  
Térszám: 14822645-2-14  
Bankszámla: 10403954-50515456-50571089

## **IV. Felügyelő Bizottsági vélemény**

**A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottságának  
2017. május 18-ai ülésének határozata**

**1/2017. (V. 18.) számú FB határozat:**


Nagyatádi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága a napirendi javaslatot elfogadja és az alábbi napirendeket tárgyalja:

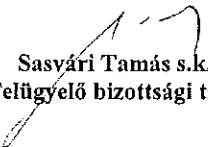
1. A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2016. évi pénzügyi beszámolójának ismertetése és elfogadása.  
Előadó: Sasvári Tamás a Felügyelő Bizottság tagja  
(A beszámoló előzetesen kiküldésre került.)

**2/2017. (V. 18.) számú FB határozat:**

A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2016. évi pénzügyi beszámolóját elfogadja.

K.m.f.

  
József László s.k.  
Felügyelő bizottsági tag

  
Sasvári Tamás s.k.  
Felügyelő bizottsági tag

A kivonat hiteles:

Nagyatád, 2017. május 18.