

Ügyiratszám: JE/1 - 9/2019.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. május 30-i ülésére

a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2018. évi beszámolójának elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyatád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 160/2009. (VI.25.) számú határozatában egyetértett „A nagyatádi városközpont többcélú fejlesztése a közössége erősítés 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 - mellett a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program keretében megvalósítás alatt álló pályázatok projektmenedzsment feladatait, valamint az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program során felmerült rendezvényszervezési feladatait látja, 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 2018. év során az alapfeladatának ellátása mellett önkormányzati megbízásokat teljesített. A társaság 2009. július 1-től kezdte meg ténylegesen tevékenységét a megfelelő erőforrások biztosításával.

A társaság az Önkormányzattal megkötött Megbízási szerződésekben meghatározott díjazás mellett látja el a tevékenységeket. A 2018. év díjazására a fedezetet a társaság alapfeladaton kívül ellátott uniós pályázatok megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsment, valamint rendezvényszervezéshez kapcsolódó feladatainak ellátása biztosította.

2018. évben a Kft. az előző évi nettó 15 759 e Ft árbevétellel szemben nettó 28 608 e Ft árbevételt ért el. A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 26 985 e Ft) jelentős része a személyi jellegű (bérköltség és járuléka, 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, valamint rendezvények, programok megvalósításához szükséges anyagbeszerzésre fordított költségek alkották.

A Társaság 2018. évben foglalkoztatott munkavállalóinak statisztikai átlaglétszáma 7 fő volt (1 fő ügyvezető, 2 fő műszaki menedzser, 2 fő projektmenedzser, 2 fő projektasszisztens). A projektasszisztensek, az 1 fő projektmenedzser és 1 fő műszaki menedzser napi nyolc, 1 fő műszaki menedzser, az ügyvezető, valamint 1 fő projektmenedzser napi négy órában, munkavégzésre irányuló 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 359 e Ft.

A társaságnál 2018-ban tárgyi eszköz nem került beszerzésre. A követelések mértéke 10 844 e Ft. Ezen összeg a Társaság, valamint az Önkormányzat között létrejött szerződésből adódó 2019. évre áthúzódó követelés, amelyek az uniós pályázatokhoz kapcsolódóan a mérleg készítésének napjáig megtérültek.

A társaság saját tőkéje a 2018. év működésének eredményeként 2448 e Ft-tal emelkedett, a saját tőke összege 7100 e Ft volt. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően pozitív, 2448 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Kft. 2018. évi mérlegfőösszege az előző évi 10 129 e Ft-tal szemben növekedett és 10 977 e Ft lett.

Immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2018. évben nem rendelkezett, időbeli elhatárolásokra és céltartalékok képzésére nem került sor. A társaság 2018. évi működése eredményes volt, adózott eredménye 2448 e Ft.

A társaság számviteli politikája a számviteli törvény alapelveinek figyelembevételével került összeállításra, amely biztosítja, hogy a beszámoló reálisan mutatja a 2018. évre vonatkozó vagyoni és pénzügyi helyzetet. A mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló 2018. január 1-től 2018. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó tüzleti évről készült. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény gazdasági társaságokra vonatkozó előírásainak megfelelően a Felügyelő Bizottság a 2019. május 27-én tartott bizottsági ülésén ezen pénzügyi beszámolót a 2/2019. (V.27.) számú FB határozatában jóváhagyta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. számú mellékletben szereplő Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2018. 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 2018. évi, a Felügyelő Bizottság 2/2019. (V.27.) számú FB határozat alapján jóváhagyott pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2019. május 31.

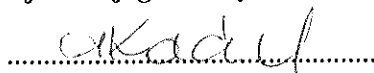
Felelős: Ormai István polgármester

Nagyatád, 2019. május 27.



Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:


.....
Dr. Kovács Ildikó jegyző



**Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
2018. évi beszámolója**

2019. április 22.

Tartalomjegyzék

1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. éves beszámolója ...	3
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. 2018. 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	6
II. Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló	10
III. Kiegészítő melléklet	16

1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. 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 2018. 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 elkészítése;
- 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. 2018. évi tevékenységének áttekintése az alapfeladathoz kapcsolódóan

A Társaság 2018-ben a projektmegvalósítás időszaka alatt a városrehabilitációs projekt keretében elkészítette a fenntartási időszak során felmerült, a közreműködő szervezet által kért dokumentumokat, egyeztetést folytatott az illetékes szervekkel, valamint közreműködött az 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

A/Terület- és Településfejlesztési Operatív Program

1. Nagyatád Város Önkormányzata „A nagyatádi gyógyfürdő termálkútjának hulladékhőjére alapozott közcélú geotermális fűtési rendszer kialakítása” című, TOP-3.2.2-15-SO1-2016-00005 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása

Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2018. december 31.

2. Nagyatád Város Önkormányzata „Kisgyermekellátás infrastrukturális fejlesztése” című, TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00026 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2019. június 19.
3. Nagyatád Város Önkormányzata „A nagyatádi kerékpárút hálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében” című, TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00010 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2019. október 31.
4. Nagyatád Város Önkormányzata „A nagyatádi kerékpárút hálózat fejlesztése a fenntartható közlekedésfejlesztés, közlekedésbiztonság javítása érdekében” című, TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00010 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó kommunikációs feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2019. október 31.
5. Nagyatád Város Önkormányzata „A déli iparterület fejlesztése Nagyatádon” című, TOP-1.1.1-15-SO1-2016-00007 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2020. március 31.

B/Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program

1. Nagyatád Város Önkormányzata a „Fiatalok esély és otthoneremtése Nagyatádon” című, EFOP-1.2.11-16-2017-00034 azonosító számú pályázat vonatkozásában fiatalok célcsoport toborzásának megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2018. november 30.
2. Nagyatád Város Önkormányzata a „Fiatalok esély és otthoneremtése Nagyatádon” című, EFOP-1.2.11-16-2017-00034 azonosító számú pályázat vonatkozásában ifjúsági közösségi workshop megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2018. november 30.
3. Nagyatád Város Önkormányzata a „Fiatalok esély és otthoneremtése Nagyatádon” című, EFOP-1.2.11-16-2017-00034 azonosító számú pályázat vonatkozásában ifjúsági közösségi tér létrehozásához és működtetéséhez kapcsolódó szakértői feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2018. november 30.
4. Nagyatád Város Önkormányzata a „Fiatalok esély és otthoneremtése Nagyatádon” című, EFOP-1.2.11-16-2017-00034 azonosító számú pályázat vonatkozásában rendezvény (Humor est) megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2018. december 3

5. Nagyatád Város Önkormányzata a „Rinyamenti közösség az Emberekért” című, EFOP-1.5.3-16-2017-00059 azonosító számú pályázat vonatkozásában térségi rendezvények megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2020. október 31.
6. Nagyatád Város Önkormányzata a „Rinyamenti közösség az Emberekért” című, EFOP-1.5.3-16-2017-00059 azonosító számú pályázat vonatkozásában ismeretterjesztő, kulturális, egészségmegőrző előadások megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2021. január 31.
7. Nagyatád Város Önkormányzata a „Rinyamenti közösség az Emberekért” című, EFOP-1.5.3-16-2017-00059 azonosító számú pályázat vonatkozásában térségi szűrőprogram megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2020. december 31.

1.5 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. éves beszámolója

A Társaság általános jellemző adatai	
A cég elnevezése	Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég székhelye	7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.
Alapító	Nagyatád Város Önkormányzata
Tulajdonrész	100 %
Alapítás időpontja	2009. június 25.
Jegyzett tőke	3 000 000,- Ft
Képviselőre jogosult	Simonics Georgina ügyvezető
Cégjegyzékszám	14-09-309397
Cégforma	Egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság
A cég tevékenysége	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (főtevékenység)
A cég könyvvizetésének módja	Kettős könyvvitel
A cég beszámolójának formája	Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló
A mérlegkészítés napja	2019. április 22.
Mérleg fordulónapja	2018. december 31.

A Társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit, amely biztosítja, hogy a gazdasági társaság beszámolója reálisan mutatja a Kft. 2018. 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 2018. január 1-től 2018. 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 alapfeladaton kívül ellátott tevékenységekre megkötött megbízási szerződések biztosították.

2018-ban a Társaság az előző évi nettó 15 759 e Ft árbevétellel szemben nettó 28 608 e Ft árbevételt ért el.

Bevételek megoszlása (ezer Ft)		
Értékesítés nettó árbevétele	28 608	97,20 %
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0,00 %
Egyéb bevételek	825	2,80 %

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 26 985 e Ft) jelentős része a személyi jellegű (bérköltség és járulékai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), az anyagjellegű, valamint az egyéb ráfordításokból tevődött össze. A ráfordítások a 2017. évi adatokhoz képest 11 819 e Ft csökkenést mutatnak.

Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)		
Személyi jellegű ráfordítások	16 947	62,80 %
Anyagjellegű ráfordítások	9 679	35,87 %
Egyéb ráfordítások	359	1,33 %
Értékcsökkenési 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, valamint a programok, rendezvények megvalósításához szükséges anyagokra fordított költségek alkották.

A Társaság 2018. évben foglalkoztatott munkavállalóinak statisztikai átlagléttszáma 7 fő volt (1 fő ügyvezető, 2 fő műszaki menedzser, 2 fő projektmenedzser, 2 fő projektasszisztens). A projektasszisztensek, 1 fő projektmenedzser és 1 fő műszaki menedzser napi nyolc, 1 fő műszaki menedzser, az ügyvezető, valamint a 1 fő projektmenedzser napi négy órában munkavégzésre irányuló jogviszony keretében látta el a feladatát. A munkatársak közép- és felsőfokú képzettséggel, a munkakör betöltéséhez szükséges szakirányú végzettséggel és gyakorlattal rendelkeztek. A 2018-es személyi jellegű ráfordítások között a munkaviszony időtartamának megfelelően a 7 fő havi munkabére, valamint azok járulékai kerültek szerepeltetésre. A munkabér költségének megoszlását havi átlag bontásában az alábbi táblázat tartalmazza.

Munkakör megnevezése	Díjazás időtartama (hó)	Indoklás
Ügyvezető (4 óra)	12	Az ügyvezető alkalmazása egész évben folyamatos volt. Az ügyvezetői feladatok ellátása mellett projektmenedzseri feladatokat is ellátta.
Műszaki menedzser (4 óra)	12	1 fő műszaki menedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projektmenedzser (4 óra)	12	1 fő projektmenedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projekt asszisztens (8 óra)	12	A 2 fő projekt asszisztens alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projektmenedzser (8 óra)	12	1 fő projektmenedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Műszaki menedzser (8 óra)	12	1 fő műszaki menedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.

Egyéb ráfordításként jelentkezett a Társaságnál az iparüzési adó, valamint az egyéb késedelmi kamatok. Az egyéb ráfordítás összege 359 e Ft. A 2018. 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 10 855 e Ft, formája vevői követelések. A 10 855 e Ft összeg a Társaság, valamint az Önkormányzat között létrejött szerződésből 2018. december 31-én fennálló követelés, amelynek fizetési határideje a 2019. évi az uniós pályázathoz kapcsolódó követelések a mérleg készítésének napjáig megtérültek.

A társaság a rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 122 e Ft) az elszámolási betétszámlán illetve a pénztárban tartja nyilván.

A társaság saját tőkéje a 2018. év működésének eredményeként 2 448 e Ft-tal emelkedett. A saját tőke összege tárgyévben 7 100 e Ft.

Saját tőke megoszlása (ezer Ft)		
Jegyzett tőke	3 000	42,25 %
Eredménytartalék	1 652	23,27 %
Mérleg szerinti eredmény	2 448	34,48 %

Az üzemi tevékenység eredménye 2448 e Ft. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően pozitív 2448 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Társaság 2018. évi mérlegfőösszege az előző évi 10 129 e Ft-tal szemben növekedett és 10 977 e Ft lett. A Társaság immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2018. 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 2018. évi adózott eredménye 2448 e Ft.

A Társaság 2018. évi mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek alapján került összeállításra.

Nagyatád, 2019. április 22.


Simonics Péter
Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
7500 Nagyatád, Erőss G. u. 9.
Adószám: 1422643-14
bankszámla: 10403954-50515456-50571009

II. Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló

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

Statisztikai számjela

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: _____

2018. 01. 01. - 2018. 12. 31.

Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló

Kelvezés: 2019. 04. 22.

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.
7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.
Adószám: 4822615-2-14
Cégjegyzékszám: 1040896-0091596-00571008
P.



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 1

A beszámolót az Szt. 151. § (3) bekezdése szerinti nyilvántartásban szereplő könyvviteli szolgáltatást nyújtó személy készítette.

- igen Személy neve, regisztrációs száma:
- nem

Kis értékű eszközök egy összegű leírásánál alkalmazott, 100 ezer forinttól eltérő értékhatár: ezer forint

A készletekről év közben folyamatos értékbeni nyilvántartást:

- vezet nem vezet.

Kapcsolt felekkel folytatott, az Szt. 89. § (6) bekezdése szerinti ügyletek a tárgyévben

- voltak, az ügyletek bemutatása:
- nem voltak.

A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a tevékenység felüli értékcsökkenési szabályokat alkalmazza

- igen
- nem

A 13. § szerinti mikrogazdálkodó az értékvesztési szabályokat alkalmazza


- igen
- nem

A 13. § szerinti mikrogazdálkodó a céltartalékképzési szabályokat alkalmazza

- igen
- nem

Kelvezés: 2019. 04. 22.

1322/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet
1500/2019. (IV. 22.) Korm. rendelet


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statistikai számjеле

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

Cégjegyzék száma

1 2

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Mikrogazdálkodói beszámoló mérlege

2018. 01. 01. - 2018. 12. 31.


Időszak

Ezer HUF

Sor- szám	A tételek megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ok) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETÉSI 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	10 129	0	10 977
06.	I. Készletek	0	0	0
07.	II. Követelések	10 108	0	10 855
08.	III. Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	21	0	122
10.	C. AKTÍV IDŐBELI ELIATÁROLÁSOK	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10 129	0	10 977

Kelvezés: 2019. 04. 22.

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.
1300 Nagyatád, Eszterházy u. 9.
Központi irodája: 211
Telefon: 043854-5051-5056-5057-1049


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statistikai számjelle

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

Cégjegyzék száma

1 3

NAGYATÁDI VÁROSFELJESZTŐ KFT

Mikrogazdálkodói beszámoló mérlege

2018. 01. 01. - 2018. 12. 31.


Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításal	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	D. SAJÁT TŐKE	4 652	0	7 100
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
14.	12. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén	0	0	0
15.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
16.	III. Tőketartalék	0	0	0
17.	IV. Eredménytartalék	930	0	1 652
18.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
19.	VI. Adózott eredmény	722	0	2 448
20.	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21.	F. KÖTELEZETISÉGEK	5 477	0	3 877
22.	I. Háttasorolt kötelezettségek	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 477	0	3 877
25.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	10 129	0	10 977

Keltetés: 2019. 04. 22.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
 1500 Nagyatád, Rákóczi út 14.
 I. nyilvántartási szám: 10093634-53-54393634-1039
 Tel.: 06-30-9110093634


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

Statistikai számjelle

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

Cégjegyzék száma

3 0

NAGYATÁDI VÁROSFELJESZTŐ KFT

Mikrogazdálkodói beszámoló eredménykimutatása

2018. 01. 01. - 2018. 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	15 759	0	28 608
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03.	III. Egyéb bevételek	129	0	825
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	364	0	9 679
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	14 447	0	16 937
06.	VI. Értéksokkenésli letrás	0	0	0
07.	VII. Egyéb ráfordítások	355	0	359
08.	A. ÜZEMI (ÜZL.) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	722	0	2 448
09.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
12.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	722	0	2 448
13.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (A-C-X)	722	0	2 448

Kelzés: 2019. 04. 22.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft
 1500 Nagyatád, Béke-sz. 6. u. 9.
 Adószám: 14022452614
 Beszámoló: 10403854-505-3156-5037108

a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

III. Kiegészítő melléklet

1.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.

NAGYATÁD

Kiegészítő melléklet
A 2018. évi beszámolóhoz

2019. április 22.

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

Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

3. Számviteli politika célja, számviteli alelvek érvényesülése:

- Beszámoló formája: Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló
- Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel
- Mérleg fordulónapja: A tárgyév 12-31.

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

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

Mérlegfőösszeg: 10 977
Saját tőke 7 100
Adózott eredmény 2 448

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

Hív.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
A.	Befektetett eszközök	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	10 129	100	10 977	100
C.	Aktív időbeli elhatárolások		0	0	0
	Összesen	10 129	100	10 977	100

3.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Forgóeszközök:	10 977
Készletek:	0
Követelések:	10 855
Vevők:	7 845
Adott előlegek:	3 010
Egyéb követelések:	0
Pénzeszközök:	122

Hív.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D.	Saját tőke	4 652	46	7 100	65
E.	Céltartalékok	0			
F.	Kötelezettségek	5 477	54	3 877	45
G.	Passzív időbeli elhatárolások				
	Összesen	10 129	100	10 977	100

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

Jegyzett tőke	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett	0
Eredménytartalék	1 652
Mérleg szerinti eredmény	2 448

Kötelezettségek részletezése: 3 877

Hosszú lejáratú:	0
Beruházási és egyéb hitel.	0
Tagi kölcsön:	0
Rövid lejáratú köt.:	3 877
Szállítók:	231
Kapott előleg:	0
Hitelek:	0
Egyéb tartozások:	3 646
Ebből ÁFA	2 777
Decembéri munkabérből:	62

4.2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

Nagyatádi Városfejlesztő Kft	Bázis évre 2017-12-31	Tárgy évre 2018-12-31
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

4.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Tőkeerősség (saját tőke aránya) = <i>Saját tőke</i> <i>Mérleg főösszege</i>	46	65
Kötelezettségek aránya = <i>Kötelezettségek x 100</i> <i>Mérleg főösszeg</i>	54	45
Befektetett eszközök fedezete = <i>Saját tőke x 100</i> <i>Befektetett eszközök</i>	-	-
Likviditási mutató = <i>Forgóeszközök x 100</i> <i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	185	283
Árbevétel arányos üzleti eredmény = <i>Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény x 100</i> <i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	4,6	8,5
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = <i>Adózás előtti eredmény x 100</i> <i>Összes árbevétel + összes bevétel</i>	4,6	8,5
Eszköz arányos jövedelmezőség = <i>Adózás előtti eredmény x 100</i> <i>Eszközök összesen</i>	7,1	22,3

5. Érdekeltségi viszonyok

Társaságunk tulajdonosai: Egyszemélyben tulajdonos 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.

5.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

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. Tétel-es 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:

2.1. Egyéb bevételek: 825 e Ft.

Az előző évek átvizsgálása során feltárt gazdasági esemény került elszámolásra ebben a tételben. A fenti összeg öt éven túli keletkezésű, ezért az adóügyi vonzata elévült. Bankszámlára utalással történt a pénzmozgás. Mivel konkrétan nem volt megjelölve az utaláshoz kapcsolódó számla sorszáma, ezért vevőktől kapott előlegek között került kimutatásra. Tárgyévben konkrétan kinyomoztuk, hogy a tételhez tartozó számlákat a Kft kibocsátotta, de mindkét példány a Vevőhöz került, a könyvelésre nem jutott példány. Mivel elévült az adó vonzata (ÁFA), ezért az a döntés született, hogy bruttó értékben kerüljön beszámításra az egyéb bevételek között. (Az elévült időszakot már nem lehet önreviziózni.)

Fenti művelet hatása a mérlegre a következő volt.

T 453 825 000 Ft

K 96 825 000 Ft. Ennek hatására az adózott eredmény -419- növekedett 825 000 Ft-al.

III. Tájékoztató rész

1. A beszámolási időszakban 7 fő munkavállalót foglalkoztatott.
2. Az ügyvezető díjazásban részesült
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. A KIVA adó előírása az 56-os számlaszámon történik, mivel az adó legjelentősebb része járulék típusú. Az adószámlák közül ellenszámlája a 4734-szla.

6.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

KIVA adóként előírt kötelezettség 2018-ban: 1 183 ezer Ft.


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

IV. Mérlegen kívüli tételek

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

Nagyatád, 2019. április 22.

Ügyvezető


Nagyatádi Értékpapírfelkészítő Kft.
7300 Nagyatád, Baross G. u. 9.
Kétszámú: 14822645-2-14
Telefonszám: 10483834-50515458-50571090