

Nagyatád Város Polgármestere

Ügyiratszám: JE/1-9/2020.

## ELŐTERJESZTÉS

Nagyatád Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. augusztus 27-i ülésére

### a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2019. 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 Uniós 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 2019. év során az alapfeladatának ellátása mellett önkormányzati megbízásokat teljesített.

A társaság az Önkormányzattal megkötött Megbízási szerződésekben meghatározott díjazás mellett látja el a tevékenységeket. A 2019. év díjazására a fedezetet a társaság alapfeladaton kívül ellátott uniós pályázatok megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsment, valamint rendezvényszervezéshez kapcsolódó feladatainak ellátása biztosította.

2019. évben a Kft. az előző évi nettó 28 608 e Ft árbevétellel szemben nettó 59 294 e Ft árbevételt ért el. A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 55 718 e Ft) jelentős része az anyagjellegű, a személyi jellegű (bérköltség és járulékai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), 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 2019. évben foglalkoztatott munkavállalóinak statisztikai átlagléttszáma 7 fő volt (1 fő ügyvezető, 2 fő műszaki menedzser, 3 fő projektmenedzser, 2 fő projektasszisztens, 1 fő adminisztrátor). A projektasszisztensek, az 1 fő projektmenedzser és 1 fő műszaki menedzser napi nyolc, 1 fő műszaki menedzser, az ügyvezető, az adminisztrátor, valamint 2 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 390 e Ft.

A társaságnál 2019-ben tárgyi eszköz nem került beszerzésre. A követelések mértéke 16 593 e Ft. Ezen összeg a Társaság, valamint az Önkormányzat között létrejött szerződésből adódó 2020. évre áthúzódó követelés, amelyek az uniós pályázatokhoz kapcsolódóan a mérleg készítésének napjáig megtérültek.

A társaság saját tőkéje a 2019. év működésének eredményeként 4555 e Ft-tal emelkedett, a saját tőke összege 11 655 e Ft volt. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően pozitív, 4555 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Kft. 2019. évi mérlegfőösszege az előző évi 10 977 e Ft-tal szemben növekedett és 16 899 e Ft lett.

Immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2019. évben nem rendelkezett, időbeli elhatárolásokra és céltartalékok képzésére nem került sor. A társaság 2019. évi működése eredményes volt, adózott eredménye 4555 e Ft.

A társaság számviteli politikája a számviteli törvény alapelveinek figyelembevételével került összeállításra, amely biztosítja, hogy a beszámoló reálisan mutatja a 2019. évre vonatkozó vagyoni és pénzügyi helyzetet. A mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló 2019. január 1-től 2019. 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 2020. május 28-án ezen pénzügyi beszámolót a 2/2020. (V.28.) számú FB határozatában jóváhagyta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. számú mellékletben szereplő Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2019. 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 2019. évi, a Felügyelő Bizottság 2/2020. (V.28.) számú FB határozat alapján jóváhagyott pénzügyi beszámolóját elfogadja.


Határidő: 2020. augusztus 31.

Felelős: Ormai István polgármester

Nagyatád, 2020. augusztus 19.

  
Ormai István

Az előterjesztés jogszabállyal nem ellentétes:

  
.....  
Dr. Kovács Ildikó  
jegyző



**Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
2019. évi beszámolója**

**2020. április 23.**

## Tartalomjegyzék

<b>1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. 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. 2019. 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
<b>II. Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló .....</b>	<b>10</b>
<b>III. Kiegészítő melléklet .....</b>	<b>14</b>

## 1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. 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 2019. év során az alapfeladatának ellátása mellett önkormányzati és külső 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 képviselője 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. 2019. évi tevékenységének áttekintése az alapfeladathoz kapcsolódóan**

A Társaság 2019-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 „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.

2. 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.
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 kommunikációs feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2021. március 31.
4. 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.
5. Nagyatád Város Önkormányzata „A nagyatádi városközpont fenntartható és környezettudatos megújítása” című, TOP-2.1.2-16-SO1-2017-00007 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2021. február 29.
6. Nagyatád Város Önkormányzata „A nagyatádi városközpont fenntartható és környezettudatos megújítása” című, TOP-2.1.2-16-SO1-2017-00007 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó kommunikációs feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2021. február 29.
7. Nagyatád Város Önkormányzata „Közösségi tér fejlesztése a kultúra jegyében” című, TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00406 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó menedzsment feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2020. október 31.
8. Nagyatád Város Önkormányzata „Közösségi tér fejlesztése a kultúra jegyében” című, TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00406 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó kommunikációs feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2020. október 31.

#### **B/Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program**

1. Nagyatád Város Önkormányzata a „Fiatalok esély és otthonteremtése Nagyatádon” című, EFOP-1.2.11-16-2017-00034 azonosító számú pályázat vonatkozásában rendezvény (NaZenÉlj!) megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2019. július 31.

2. Nagyatád Város Önkormányzata a „Fiatalok esély és otthonteremtése Nagyatádon” című, EFOP-1.2.11-16-2017-00034 azonosító számú pályázat vonatkozásában rendezvény („Adventi Vásár 2019”) megvalósításához kapcsolódó feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2019. december 31.
3. 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.
4. 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.
5. 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.

#### C/Egyéb, külső megbízások

1. Lábod Község Önkormányzata a „Rinya-menti gasztronómiai és kulturális maraton” című, TOP-5.3.1-16-SO1-2017-00006 azonosító számú pályázathoz kapcsolódó feladatok ellátása  
Tevékenység ellátásának szerződés szerinti záró időpontja: 2022. július 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>	Égyszemélyes 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>	2020. április 23.
<b>Mérleg fordulónapja</b>	2019. december 31.



A Társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit, amely biztosítja, hogy a gazdasági társaság beszámolója reálisan mutassa a Kft. 2019. 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 2019. január 1-től 2019. 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.

2019-ben a Társaság az előző évi nettó 28 608 e Ft árbevétellel szemben nettó 59 294 e Ft árbevételt ért el.

<b>Bevételek megoszlása (ezer Ft)</b>		
Értékesítés nettó árbevétele	59 294	98,38 %
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0,00 %
Egyéb bevételek	979	1,62 %

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 55 718 e Ft) jelentős része az anyagjellegű, a személyi jellegű (bérköltség és járulékai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), valamint az egyéb ráfordításokból tevődött össze. A ráfordítások a 2018. évi adatokhoz képest 28 733 e Ft növekedést mutatnak.

<b>Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)</b>		
Anyagjellegű ráfordítások	37 201	66,77 %
Személyi jellegű ráfordítások	18 127	32,53 %
Egyéb ráfordítások	390	0,70 %
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 2019. évben foglalkoztatott munkavállalóinak statisztikai átlagléttszáma 7 fő volt (1 fő ügyvezető, 2 fő műszaki menedzser, 3 fő projektmenedzser, 2 fő projektasszisztens, 1 fő adminisztrátor). A projektasszisztensek, 1 fő projektmenedzser és 1 fő műszaki menedzser

napi nyolc, 1 fő műszaki menedzser, az ügyvezető, az adminisztrátor, valamint a 2 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 2019-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.
Projektmenedzser (8 óra)	12	1 fő projektmenedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projekt asszisztens (8 óra)	12	Az 1 fő projekt asszisztens alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Műszaki menedzser (8 óra)	12	1 fő műszaki menedzser alkalmazása egész évben folyamatos volt.
Projektmenedzser (4 óra)	7	1 fő GYED-ről visszatérő projektmenedzser alkalmazása 2019. június 1. napjától
Projekt asszisztens (8 óra)	3	1 fő projektasszisztens munkaviszonya 2019. március 31. napján megszűnt.
Projekt asszisztens (8 óra)	2,5	1 fő projekt asszisztens új munkavállaló 2019. október 15. napjától.
Adminisztrátor (4 óra)	5	1 fő adminisztrátor új munkavállaló 2019. július 1. napjától.

Egyéb ráfordításként jelentkezett a Társaságnál az iparüzési adó, valamint az egyéb késedelmi kamatok. Az egyéb ráfordítás összege 390 e Ft. A 2019. év során a Kft-nél nem került tárgyi

eszköz beszerzésre. A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása 2013. évben megtörtént, ezért a terv szerinti értékcsökkenés nem mutatkozik.

A követelések mértéke 16 899 e Ft, formája vevői követelések. A 16 899 e Ft összeg a Társaság, valamint az Önkormányzat között létrejött szerződésből 2019. december 31-én fennálló követelés, amelynek fizetési határideje a 2020. évi az uniós pályázathoz kapcsolódó követelések a mérleg készítésének napjáig megtérültek.

A társaság a rendelkezésére álló pénzeszközöket (összesen 306 e Ft) az elszámolási betétszámlán illetve a pénztárban tartja nyilván.

A társaság saját tőkéje a 2019. év működésének eredményeként 4555 e Ft-tal emelkedett. A saját tőke összege tárgyévben 11 655 e Ft.


Saját tőke megoszlása (ezer Ft)		
Jegyzett tőke	3000	25,74 %
Eredménytartalék	4100	35,18 %
Mérleg szerinti eredmény	4555	39,08 %

Az üzemi tevékenység eredménye 4555 e Ft. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően pozitív 4555 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Társaság 2019. évi mérlegfőösszege az előző évi 10 977 e Ft-tal szemben növekedett és 16 899 e Ft lett. A Társaság immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2019. 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 2019. évi adózott eredménye 4555 e Ft.

A Társaság 2019. évi mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek alapján került összeállításra.

Nagyatád, 2020. április 23.

  
**Simonics Csengele Kft.**  
Nagyatádi Városi Önkormányzat  
7500 Nagyatád, Bányász G. u. 9.  
Adószám: 14822843-14  
Bankszám: 10403954-50515456-50571009

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

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 0

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

2019. 01. 01. - 2019. 12. 31.

Mikrogazdálkodói beszámoló mérlege

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző évtől	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKETÉFT 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	10 977	0	16 899
06.	I. Készletek	0	0	0
07.	II. Követelések	10 855	0	16 593
08.	III. Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	122	0	306
10.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	10 977	0	16 899

Keltetés: 2020. 03. 16.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
 7500 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

1 1

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Mikrogazdálkodói beszámoló mérlege

2019. 01. 01. - 2019. 12. 31.

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év(ek)	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	D. SAJÁT TŐKE	7 100	0	11 655
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
14.	I2. szűkelt visszavásárolt tulajdoni részesedés néven	0	0	0
15.	II. Jegyzett, de megbe nem fizetett tőke (-)	0	0	0
16.	III. Tőketartalék	0	0	0
17.	IV. Eredménytartalék	1 652	0	4 100
18.	V. Likviditástartalék	0	0	0
19.	VI. Adózott eredmény	2 448	0	4 555
20.	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 877	0	5 244
22.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 877	0	5 244
25.	G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	10 977	0	16 899

Keltezés: 2020. 03. 16.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
 7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.  
 Adószám: 14822645-2-14  
 Bankszámla: 10403954-50515466-50571009

a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

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

Statistikai számjela

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

Cégjegyzék száma

3 0

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

2019. 01. 01. - 2019. 12. 31.

Mikrogazdálkodói beszámoló eredménykimutatása

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/td.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	28 603	0	59 294
02.	II. Aktív áll. jók teljesítmények értéke	0	0	0
03.	III. Egyéb bevételek	325	0	979
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	9 679	0	37 261
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	16 247	0	18 127
06.	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0
07.	VII. Egyéb ráfordítások	359	0	390
08.	<b>A. ÜZEMI (ÜZL.) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>2 448</b>	<b>0</b>	<b>4 555</b>
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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (=A+B)</b>	<b>2 448</b>	<b>0</b>	<b>4 555</b>
13.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (=C-X)</b>	<b>2 448</b>	<b>0</b>	<b>4 555</b>

Keltetés: 2020. 03. 16.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
 7500 Nagyatád Baross G. u. 9.  
 Adószám: 14822645-2-14  
 Bankszámla: 10403954-50515456-50571009

a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

### **III. Kiegészítő melléklet**



**NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.**

**NAGYATÁD**

**Kiegészítő melléklet  
a 2019.évi beszámolóhoz**

**2020. április 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**

Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

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

Beszámoló formája: Mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámoló  
Könyvvizetés 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:	16 899
Saját tőke	11 655
Adózott eredmény	4 555

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

Hív.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
A.	Befektetett eszközök	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	10 977	100	16 899	100
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
	<b>Összesen</b>	<b>10 977</b>	<b>100</b>	<b>16 899</b>	<b>100</b>

3.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Forgóeszközök:	16 899
Készletek:	0
Követelések:	16 593
Vevők:	16 199
Adott előlegek:	394
Egyéb követelések:	0
Pénzeszközök:	306

Hív.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D.	Saját tőke	7 100	65	11 655	69
E.	Céltartalékok	0			
F.	Kötelezettségek	3 877	35	5 244	31
G.	Passzív időbeli elhatárolások				
	Összesen	10 977	100	16 899	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	4 100
Mérleg szerinti eredmény	4 555

Kötelezettségek részletezése: 5 244

Hosszú lejáratú:	0
Beruházási és egyéb hitel.	0
Tagi kölcsön:	0
Rövid lejáratú köt.:	5 244
Szállítók:	1 526
Kapott előleg:	0
Hitelek:	0
Egyéb tartozások:	3 718
Ebből ÁFA	2 218
Decemberi munkabérből:	1 047

4.2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

Nagyatádi Városfejlesztő Kft	Bázis évre 2018-12-31	Tárgy évre 2019-12-31
<b>Befektetett eszközök aránya =</b>		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	0	0
<b>Forgóeszközök aránya =</b>		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	100	100

4.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Tőkeerősség (saját tőke aránya) = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	65	69
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	35	31
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	-	-
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	283	322
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	8,5	7,7
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	8,5	7,7
Eszköz arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	22,3	27

#### 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. Tételről 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: 979 e Ft.

Az előző évek átvizsgálása során feltárt gazdasági eseményből a tárgyévre eső része 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. Tárgyévet megelőző évben 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 meg önrevíziózni.). A jelen eredmény kimutatásban szereplő egyéb bevétel a második részlete ennek a feltárt eltérésnek. Egyben az elő-folyószámlán mutatkozó kisebb eltéréseket is itt korrigáltuk, melyek együttes értéke együtt mintegy 3 e Ft volt.

Fenti művelet hatása a mérlegre a következő volt.

T 368 978 693 Ft

K 96 978 693 Ft. Ennek hatására az adózott eredmény -419- növekedett 978 693 Ft-al.

T 4692 2 862 Ft

K 96 2 862 Ft (adó folyószámlák eltérő egyenlegei)

**III. Tájékoztató rész**

1. A beszámolási időszakban 7 fő munkavállalót foglalkoztatott.
  2. Az ügyvezető díjazásban részesült.
  3. Társasági adóalapot módosító tételek:
-

6.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

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-számla.

KIVA adóként előírt kötelezettség 2019-ben: 1 914 e Ft.

<i>Megnevezés</i>	
<i>Adózás előtti eredmény</i>	
<i>Adóalapot növelő tételek</i>	
+ <i>értékesítési 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>értékesítési leírás</i>	
- <i>előző évi veszteség</i>	
- <i>hitelezési veszteség</i>	
<i>Társasági adóalap</i>	
<i>Adófizetési kötelezettség</i>	

IV. Mérlegen kívüli tételek

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

Nagyatád, 2020. április 23.

Ügyvezető  
Nagyatádi Városfejlesztő Kft.  
7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.  
Adószám: 14822645-2-14  
Bankszámla: 10403954-99515466-99571009