

**Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
2011. évi beszámolója**

2012. április 25.

Tartalomjegyzék

1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság Éves Beszámolója (Üzleti Jelentés-2011)	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	4
1.3 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2011. évi tevékenységének áttekintése.....	4
1.4 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. alapfeladatain kívül ellátott tevékenységek.....	5
1.5 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. éves beszámolója	5
II. Egyszerűsített éves beszámoló	9
III. Kiegészítő melléklet	14
IV. Könyvvizsgálói jelentés	21
V. Felügyelő Bizottsági vélemény	23

1. A Nagyatádi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság Éves Beszámolója (Üzleti Jelentés-2011)

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.

Az Alapszerződésben rögzítésre került, hogy az éves nettó árbevétel 90%-ának a társaság és a tulajdonos között létrejött szerződések teljesítéséből kell származnia, a társaság külső megbízást csak ennek figyelembevételével vállalhat. Ennek megfelelően, továbbá a szervezeti erőforrások, az ellátandó feladatok mennyiségének és minőségi teljesítésének figyelembevételével a társaság 2011. év során az alapfeladatának ellátása mellett 100%-ban 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 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 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. 2011. évi tevékenységének áttekintése

A Társaság 2011-ben a projektmegvalósítás időszaka alatt a városrehabilitációs projekt keretében közreműködött az építési vállalkozók és Nagyatád Város Önkormányzata között létrejött vállalkozási szerződések megkötésében, a szerződések módosításában, a kivitelezési munkálatok koordinálásában, valamint a Művelődési Központ és a Vásárcsarnok vállalkozási szerződésének felmondásában és a kapcsolódó, új közbeszerzési dokumentáció előkészítésében, az eljárás lefolytatásában. Az eszközbeszerzést ellátó vállalkozásokkal, szállítókkal a kapcsolat felvételre került.

A Kft. részt vett a projekt részét képező szoft tevékenységek - Közbiztonsági és közlekedésbiztonsági és hagyományörző projektelemek - kidolgozásához, végrehajtásához kapcsolódó árajánlatok értékelésében, a szerződések előkészítésében, elkészítésében, továbbá közreműködött egyes rendezvények előkészítésében, megvalósításában.

2011. év februárjától szeptemberéig a Kft. részt vett a Városmarketing terv és Arculati terv elkészítésének koordinálásában, továbbá részt vett a kapcsolódó egyeztetéseken.

A fenti tevékenységeken kívül a Kft. folyamatosan figyelemmel kíséri a projekt megvalósulásának pénzügyi ütemtervét és intézkedik az eltérések átvezetéséről, esetleges átcsoportosításáról, elkészíti a változás bejelentéseket, támogatási szerződés módosításokat,

egyeztetést folytat az illetékes szervekkel, közreműködik a koordinációkon, a helyszíni szemléken, összeállítja a kifizetési kérelmeket.

1.4 A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. alapfeladatain kívül ellátott tevékenységek

1. „A nagyatádi városközpont többcélú fejlesztése a közösségerősítés jegyében” című projekt kommunikációs feladatainak ellátása (DDOP-4.1.1/A-2f-2010-0007)
Tevékenység ellátása folyamatos, a tevékenység záró időpontja a projekt zárásának időpontja.
2. „A nagyatádi városközpont többcélú fejlesztése a közösségerősítés jegyében” című projekt hagyományörzéshez kapcsolódó feladatainak ellátása (DDOP-4.1.1/A-2f-2010-0007)
Tevékenység ellátása folyamatos, a tevékenység záró időpontja a projekt zárásának időpontja.

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	500 000 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	Egyszerűsített éves beszámoló
A mérlegkészítés napja	2012. április 25.

A Társaság számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit, amely biztosítja, hogy a gazdasági társaság beszámolója reálisan mutassa a Kft. 2011. évre vonatkozó vagyoni és pénzügyi helyzetét. A Társaság számviteli politikájában rögzítettek értelmében „A” típusú mérleget, valamint „A” típusú összköltséges eredménykimutatást készített.

Az egyszerűsített éves beszámoló 2011. január 1-től 2011. 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 2010. évben a Kft. ráfordítása megnőtt a 2009-es adatokhoz képest, míg a 2011-es évben a ráfordítások és a bevételek a 2010-es évhez képest csökkentek.

A Kft. az Önkormányzattal megkötött Megbízási szerződésben meghatározott díjazás mellett látja el a tevékenységeket. A díjazásra fedezetet a DDOP-4.1.1/A-2f-2010-0007 azonosító számú pályázat Támogatási Szerződés 1. sz. mellékletének megfelelően a projekt megvalósítására tervezett menedzsment (személyi jellegű) költségek biztosítják.

2011-ben a Társaság az előző évi nettó 10 884 e Ft árbevéttel szemben nettó 6582 e Ft árbevételt ért el.

A 2011. évi bevételek (összesen: 7190 e Ft) az értékesítés nettó árbevételéből és a pénzügyi műveletek bevételeiből álltak.

Bevételek megoszlása (ezer Ft)		
Értékesítés nettó árbevétele	6582	91,54 %
Pénzügyi műveletek bevétele	2	0,03 %
Egyéb bevételek	606	8,43 %

A tevékenység kapcsán felmerült ráfordítások (összesen: 8372 e Ft) jelentős része a személyi jellegű (bérköltség és járulékai, személyi jellegű egyéb ráfordítások stb.), az anyagi jellegű, az értékcsökkenési leírás, valamint az egyéb ráfordításaiból tevődött össze.

Ráfordítások megoszlása (ezer Ft)		
Személyi jellegű ráfordítások	7251	86,61 %
Anyagjellegű ráfordítások	850	10,15 %
Egyéb ráfordítások	205	2,45 %
Értékcsökkenési leírás	66	0,79 %
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0 %

Az anyagjellegű költségeket alapvetően a könyvelésre, hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjakra, illetékekre, jogi tanácsadásra, üzemorvosi szolgálatra az irodai munkával kapcsolatos anyagokra, irodaszerekre, valamint a városközpont rehabilitációjához kapcsolódó projekt kötelező kommunikációs elemeként megjelenő tájékoztató táblákra kifizetett kiadások alkották 850 e Ft értékben.

A Társaság 2011. évben foglalkoztatott munkavállalóinak átlagléttszáma 3 fő volt (1 fő ügyvezető, 1 fő műszaki menedzser, 1 fő projektasszisztens, 1 fő projektmenedzser, 1 fő adminisztrátor). A projektasszisztens, az adminisztrátor napi nyolc, míg a műszaki menedzser a munka mennyiségétől függően eleinte napi nyolc, majd napi hat órában, az ügyvezető napi négy órában, míg a projektmenedzser megbízási jogviszony keretében látta el a feladatát. A munkatársak felsőfokú képzettséggel, a munkakör betöltéséhez szükséges szakirányú végzettséggel és gyakorlattal rendelkeztek. A 2011-es személyi jellegű ráfordítások között a munkaviszony időtartamának megfelelően az 5 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	7	A Társaság műszaki menedzsert 2010. május 1-től 2011. május 31-ig tudott alkalmazni. Ezen időszakot követően műszaki menedzser alkalmazására - a jelentkezők, valamint a jelentkezők szakképzettségének hiánya miatt - ismételten, 2011. október 21-től került sor, amelyet követően az alkalmazása folyamatos volt.
Projekt asszisztens	12	A projekt asszisztens alkalmazása - személyi változásokkal - egész évben folyamatos volt.
Adminisztrátor	9	A Társaság adminisztrátort 2011. április 1-től foglalkoztatott. Ezt követően alkalmazása - személyi változásokkal - egész évben folyamatos volt.
Projektmenedzser (megbízási jogviszony)	12	Alkalmazása egész évben folyamatos volt.

Egyéb ráfordításként jelentkezett a Társaságnál az iparüzési adó, a szakképzési hozzájárulás, valamint az egyéb késedelmi kamatok. Az egyéb ráfordítás összege 205 e Ft. 2011. év során a Kft-nél nem került tárgyi eszköz beszerzésre. A tárgyi eszközök értéke a terv szerinti értékcsökkenés mértékével, azaz 66 e Ft-tal csökkent. A tervszerinti értékcsökkenési leírás mértéke 33 %-os kulccsal kerül számításra.

A követelések mértéke 1288 e Ft, formája vevői követelések.

A társaság a rendelkezésére álló pénzeszközöket az elszámolási betétszámlán illetve a pénztárban tartja nyilván.

A társaság saját tőkéje a 2011. év működésének eredményeként 1483 e Ft-tal csökkent. A saját tőke összege tárgyévben 891 e Ft.

Saját tőke megoszlása (ezer Ft)	
Jegyzett tőke	500
Eredménytartalék	1587
Mérleg szerinti eredmény	-1196

A pénzügyi műveletek eredménye 2 e Ft, az üzemi tevékenység eredménye -1184 e Ft. A Társaságnál rendkívüli bevétel és ráfordítás nem keletkezett, így az adózás előtti eredmény -1182 e Ft-ban alakult. Eredményként az adófizetési kötelezettség levonását követően negatív, -1196 e Ft mérleg szerinti eredmény keletkezett. A Társaság 2011. évi mérlegfőösszege az előző évi 4622 e Ft-tal szemben csökkent és 2556 e Ft lett. A Társaság immateriális javakkal, befektetett pénzügyi eszközökkel 2011. évben nem rendelkezett, időbeli elhatárolásokra és céltartalékok képzésére nem került sor.

A fentiek alapján megállapítható, hogy a tárgyévi működés veszteséges volt, a Társaság 2011. évi vállalkozási eredménye -1184 e Ft

A Társaság 2011. évi egyszerűsített beszámolója a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek alapján került összeállításra.

Nagyatád, 2012. április 25.

[Handwritten signature]
Simonfi Városfejlesztő Kft.
Nagyatád, Baross G. u. 9.
Ügyvezető: Simonfi Gábor
Adószám: 152032645-2-14
bankszámla: 104033954-50515456-50571009

II. Egyszerűsített éves beszámoló

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Cím: 7500 NAGYATÁD BAROSS G. U. 9

telefonszáma: _____

2011.01.01. - 2011.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Kelekezés: 2012.04.25.

P. H.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.
Adószám: 1-22646-2-14
Bankszámla: 10403500-00615456-50571009
(képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

3 1

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
Összköltség eljárással
("A" változat)

2011.01.01. - 2011.12.31.

Időszak

Sor- szám	A tétel megnevezése	Ezer HUF			
		Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	10884	0	6592	01
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	02
III.	Egyéb bevételek	0	0	606	03
	III. sorból: visszatrt értékvesztés	0	0	0	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1243	0	850	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	7098	0	7251	06
VI.	Értékcsökkenési leírás	66	0	66	07
VII.	Egyéb ráfordítások	293	0	285	08
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0	09
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2184	0	-1184	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	2	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	12
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	3	0	2	13
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	2187	0	-1182	14
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	15
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	16
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	17
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	2187	0	-1182	18
XII.	Adófizetési kötelezettség	316	0	14	19
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	1871	0	-1196	20
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1871	0	-1196	21

Keltetés: 2012.04.25.

P. H.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
 5001 Nagyatád, Baross G. u. 9.
 Adószám: 14822645-2-14
 Közzététel: 2012.04.25.
 Bankszámlaszám: 115456-50571009
 (Széchenyi-területi adókedvezmény)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1 0

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2011.01.01. - 2011.12.31.

Időszak

Sor- szám	A tétel megnevezése	Ezer HUF		
		Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	123	0	57
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	123	0	57
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	4499	0	2499
09.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10.	II. KÖVETELÉSEK	4484	0	1288
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	15	0	1211
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0

14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	4622	0	2556
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	2374	0	891
16.	I. JEGYZETT TŐKE	500	0	500
17.	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	0
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3	0	1587
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1871	0	-1196

Keltezés: 2012.04.25.

P. H.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
 a vállalkozás vezetője: Baross G. u. 9.
 (képviselet): 1402 2645-2-14
 Bankszámla: 10403954-50515456-50571009

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

1 1

NAGYATÁDI VÁROSFEJLESZTŐ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2011.01.01. - 2011.12.31.

Időszak

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év(ek)	Ezer HUF	
			Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
24.	E. Céltartalékok	0	0	0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	2248	0	1665
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2248	0	1665
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	4622	0	2556

Kelvezés: 2012.04.25.

P. H.

Nagyatádi Városfejlesztő Kft.
 7500 Nagyatád Baross G. u. 9.
 a vállalkozás vezetője (jelölje)
 Adószám: 14822645-2-14
 Bankszámla: 10403306-50515466-50571001

III. Kiegészítő melléklet

Kiegészítő melléklet
A 2011.évi beszámolóhoz

2012-05-09

I. Általános rész

1. A társaság főbb adatai

Neve: NAGYATÁDI VÁROSFELJESZTŐ KFT
Címe: 7500 Nagyatád, Baross u. 9.
KSH száma: 14822645-7022-113-14
Adószáma: 14822645-2-14
Cgj. Száma: 14-09-309397

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:

Név **Simonics Georgina**
 Ügyvezető
cím 7500 Nagyatád, Bartók B. u. 7.

2. A társaság tevékenységi köre

Egyéb üzletviteli tanácsadás.

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

- Beszámoló formája: Egyszerűsített Éves beszámoló
- Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel
- Eredmény kimutatás formája: „A” típusú eredmény kimutatás (összköltség eljárással)
- Mérlegkészítés napja: A tárgyév 12-31.

Társaságunk számviteli politikájának fő célja, a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.) 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)

Mérlegfőösszeg	2556
Saját tőke	891
Mérleg szerinti eredmény	-1196

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

3.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
A.	Befektetett eszközök	123	3	57	0
B.	Forgóeszközök	4499	97	2499	100
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0		0	0
	Összesen:	4622	100	2556	100

Forgóeszközök:	388
Készletek:	0
Követelések:	0
Vevők:	0

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D.	Saját tőke	2374	51	891	35
E.	Céltartalékok	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	2248	49	1665	65
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
	Összesen:	4622	100	2556	100

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

Jegyzett tőke	500
Jegyzett, de még be nem fizetett	0
Eredménytartalék	1587
Mérleg szerinti eredmény	-1196
Tőketartalék:	0
Lekötött tartalék:	

Kötelezettségek részletezése:

Hosszú lejáratú:	0
Beruházási és egyéb hitel.	0
Tagi kölcsön:	
Rövid lejáratú köt.:	1665
Szállítók:	110
Kölcsönök:	0
Hitelek:	

4,2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

X Kft	Bázis évre	Tárgy évre
	2010.12.31	2011.12.31
Befektetett eszközök aránya =		

4.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

<u>Befektetett eszközök x 100</u>	3	0
Összes eszköz		
Forgóeszközök aránya =		
<u>Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolás</u>	97	100
<u>x 100</u>		
Összes eszköz		
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
<u>Saját tőke</u>	51	35
<u>Mérleg főösszege</u>		
Kötelezettségek aránya =		
<u>Kötelezettségek x 100</u>	49	65
<u>Mérleg főösszeg</u>		
Befektetett eszközök fedezete =		
<u>Saját tőke x 100</u>	-	-
<u>Befektetett eszközök</u>		
Likviditási mutató =		
<u>Forgóeszközök x 100</u>	200	150
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>		
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
<u>Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény x</u>	20	-
<u>100</u>		
<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>		
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
<u>Adózás előtti eredmény x 100</u>	20	-
<u>Összes árbevétel + összes bevétel</u>		
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
<u>Adózás előtti eredmény x100</u>	47	-
<u>Eszközök összesen</u>		

5. Érdekeltségi viszonyok

Társaságunk tulajdonosai: Nagyatád Város Önkormányzata 100 %-ban.

5.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

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 3 fő munkavállalót foglalkoztatott.
2. Az ügyvezető munkáját munkaviszony keretében, napi 4-órás munkaidőben végzi.
3. Társasági adóalapot módosító tételek:

A Társasági Adó számítás módja: Elvárt adó szerint.

6.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	0
Adóalapot növelő tételek	0
+ értékcsökkenési leírás	0
+ értékvesztés	
+ hitelezési veszteség	
+ nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	
+ adóhiány, bírság	
Adóalapot csökkentő tételek	0
- értékcsökkenési leírás	0
- előző évi veszteség	
- hitelezési veszteség	
Társasági adóalap	0
Adófizetési kötelezettség	14

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.

2012-05-09

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

IV. Könyvvizsgálói jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Nagyatádi Városfejlesztő Kft

Tulajdonosának

Elvégeztem a Nagyatádi Városfejlesztő Kft, (továbbiakban: "a Társaság" mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011.12.31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2556 e Ft a mérleg szerinti eredmény: -1196 e Ft (veszteség)-, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A Társaság 2010. évi egyszerűsített éves beszámolójához korlátozás nélküli záradékot bocsájtottam ki.

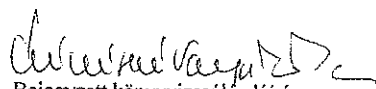
A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatelemzésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a Társaság / Nagyatádi Városfejlesztő Kft / egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Társaság / Nagyatádi Városfejlesztő Kft 2011.12.31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Nagyatád, 2012. 04.25.


Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása
Szécsényiné Varga Erika
Kamarai tagsági szám: 004868

V. Felügyelő Bizottsági vélemény

Jegyzőkönyv

Készült Nagyatád Város Polgármesteri Hivatalának földszinti kis tárgyalójában (7500 Nagyatád, Baross G. u. 9.) a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottságának 2012. november 20-án 15 órától tartott zárt üléséről.

Jelen vannak: Ágoston Gábor a Felügyelő Bizottság tagja és elnöke
József László a Felügyelő Bizottság tagja
Sasvári Tamás a Felügyelő Bizottság tagja

Ágoston Gábor a bizottság elnöke üdvözli a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság ülése szabályszerűen került összehívásra, azon minden Tag jelen van - három fővel - határozatképes.

Ágoston Gábor a bizottság elnöke szavazásra bocsátja a meghívóban szereplő napirendi pontokat.

Ágoston Gábor bizottsági elnök napirendi javaslatát a bizottság egyhangúlag - három igen szavazattal - **elfogadja** és a következő határozatot hozza:

1/2012. (XI. 20.) számú FB határozat:

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

1. A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2011. évi pénzügyi beszámolójának ismertetése és elfogadása.
Előadó: Ágoston Gábor a Felügyelő Bizottság tagja és elnöke
(A beszámoló előzetesen kiküldésre került.)

Napirendek tárgyalása:

1. A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2011. évi pénzügyi beszámolójának ismertetése és elfogadása.
Előadó: Ágoston Gábor a Felügyelő Bizottság tagja és elnöke
(A beszámoló előzetesen kiküldésre került.)

ismerteti a beszámoló tartalmát.

Ágoston Gábor a Felügyelő Bizottság tagja és elnöke szavazásra bocsátja a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2011. évi pénzügyi beszámolójának elfogadását.

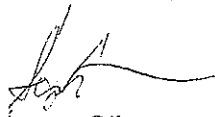
Ágoston Gábor bizottsági elnök megállapítja, hogy a bizottság a beszámolót egyhangúlag - három igen szavazattal - **elfogadja** és a következő határozatot hozza:

2/2012. (XI.20.) számú FB határozat:

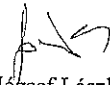
A Nagyatádi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága a Nagyatádi Városfejlesztő Kft. 2011. évi pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Ágoston Gábor bizottsági elnök megköszöni a bizottsági tagok részvételét.

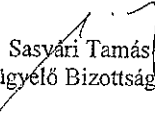
Kelt: Nagyatád, 2012. november 20.



Ágoston Gábor
Felügyelő Bizottság elnöke



József László
Felügyelő Bizottsági tag



Sasvári Tamás
Felügyelő Bizottsági tag