

101/2011

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Készült a 2011. május 4. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.

Tárgy: Javaslat a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft.
2010. üzleti évről készített éves
beszámolójának elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg. 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) (a továbbiakban: Társaság) tulajdonosi jogait 100 %-ban Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzatának Képviselő-testülete gyakorolja.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (továbbiakban: Gt.) 141. § (2) bekezdés a) pontja alapján a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik a gazdasági társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának jóváhagyása.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: számviteli törvény) 153.-154. §-a rendelkezik a kettős könyvvitelt vezető, cégjegyzékbe bejegyzett vállalkozások éves beszámolójának letétbe helyezéséről, valamint a közzétételi kötelezettségről. A számviteli törvény rendelkezései alapján az éves beszámolót a könyvvizsgálói jelentéssel, és a tulajdonosi jóváhagyással együtt az adott üzleti év mérleg fordulónapjától számított 150 napon belül (május 31-ig) a Cégbíróságnál letétbe kell helyezni. A beszámolóhoz csatolni kell az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot is.

A Társaság elkészítette 2010. évi számviteli beszámolóját 21 736 ezer Ft mérleg főösszeggel és 11 185 ezer Ft pozitív mérleg szerinti eredménnyel, mely az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi. A mérleg és eredmény-kimutatás adatainak részletes bemutatása a 2. számú mellékletben található.

A Társaság könyvvizsgálója megállapította, hogy az éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készült, a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható valós képet ad. (3. sz. melléklet)

A Felügyelő Bizottság 2010. április 26-át követően tárgyalja az éves beszámolót, melyről a kivonat a Képviselő-testületi ülésen kiosztásra kerül.

A Képviselő-testületnek nem csak a beszámoló elfogadásáról kell határozatot hoznia, hanem elsősorban arról, miszerint elfogadja, hogy a Társaság adózott eredménye – amely a 2010. évben 11 185 E Ft volt – a Kft.-nél maradjon, és ez összeg az Eredménytartalékba kerüljön átvezetésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. 2010. évi beszámolóját megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat I.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója elfogadja, hogy a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2010. évi 11 185 E Ft-os adózott eredménye a Kft.-nél maradjon, és ez az összeg átvezetésre kerüljön az Eredménytartalékba.

Határidő: 2011. május 27.

Felelős: Kovács Péter polgármester
(elfogadása minősített szótöbbséget igényel)

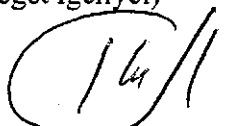
Határozati javaslat II.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója, a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2010. évi egyszerűsített éves beszámolóját – figyelembe véve a könyvvizsgálói jelentést és a Felügyelő Bizottság ezzel kapcsolatos véleményét – elfogadja.

Felkéri a Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a hatályos jogszabályok előírásai szerint gondoskodjon a cégbírósági letétbe helyezésről, valamint a közzétételről.

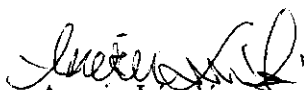
Határidő: 2011. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester
(elfogadása az SzMSz 18. § (2) bekezdés m/ pontja értelmében minősített szótöbbséget igényel)

Budapest, 2011. április 20.


Kovács Péter
polgármester

Láttam:


Ancsin László
jegyző

Tárgyalja: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. sz. XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. egyszerűsített éves beszámolója
2. sz. 2010. évi Kiegészítő melléklet
3. sz. Könyvvizsgálói Vélemény

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat
2010.01.01.-2010.12.31.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév
		2009.12.31		2010.12.31
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6.)	909	0	12488
2.	I. Immateriális javak	47		481
3.	2. sorból: Imm. javak érték helyesbitése			
4.	II. Tárgyi eszközök	862		12007
5.	4. sorból: Tárgyi eszk. érték helyesbitése			
6.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
7.	6. sorból: Bef. pü. eszk. érték helyesbitése			
8.	6. sorból: Bef. pü. eszk. Értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+ 11.+ 14.+ 16. sorok)	7237	0	9248
10	I. Készletek	152		0
11	II. Követelések	3563		277
12	II. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13	II. sorból: Származékos ügyl. poz.ért. különb.			
14	III. Értékpapírok			
15	14. sorból: Követelések értékelési különbözete			
16	IV. Pénzeszközök	3522		8971
17	C. Aktiv időbeli elhatárolások			0
18	Eszközök (aktívák) összesen (1.+ 9.+ 17. sorok)	8146	0	21736
19	D. Saját tőke (20.+ 22.+ 23.+ 24.+ 25.+ 26.+ 29.)	4724	0	17409
20	I. Jegyzett tőke	3000		3000
21	20. sorból: visszavásárolt tul. rész. névértéken			
22	II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-1500		
23	III. Tőketartalék			
24	IV. Eredménytartalék	-1128		3224
25	V. Lekötött tartalék			
26	VI. Értékelési tartalék (27.+ 28. sor)	0	0	0
27	Érték helyesbités értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. Mérleg szerinti eredmény	4352		11185
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+ 33.+ 34. sorok)	3422	0	4220
32	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3422		4220
35	34. sorból: Kötelezettségek ért. különbözete			
36	34. sorból: Szárm. ügyletek negatív ért. különb.			
37	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		107
38	Források (passzívák) összesen (19.+30.+31.+37.)	8146	0	21736

B. ...

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
 EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 "A" változat
 2010.**

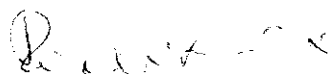
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítások	Tárgyév
		2009.12.31.		2010.12.31.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	8550		51600
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1		1
	III.sorból visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1016		24185
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2104		12112
VI.	Értékcsökkenési leírás	107		1363
VII.	Egyéb ráfordítások	170		913
	VII.sorból értékvesztés			
A.	Üzemi tevékenység eredménye	5154	0	13028
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4		57
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	VIII.sorból: értékelési különbözet			
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	4	0	57
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	5158	0	13085
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	Rendkívüli eredmény	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény	5158	0	13085
XII.	Adófizetési kötelezettség	806		1900
F.	Adózott eredmény	4352	0	11185
G.	Mérleg szerinti eredmény	4352	0	11185

[Handwritten signature]

XVI. kerületi Városfejlesztő Kft.

2010. évi

Kiegészítő melléklet



Rédli László

ügyvezető

Budapest, 2011. március 31.

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

A Társaság cégneve:	XVI. Kerületi Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság székhelye:	1163 Budapest, Sashalom tér 1.
A Társaság jegyzett tőkéje:	3,000,000,- Ft pénzbeli hozzájárulás
A Társaság működésének időtartama:	határozatlan idő
A Társaság adószáma:	14836002-2-42
A Társaság cégjegyzékszám:	01-09-922284

A XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft.-t Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata alapította 2009. június 17. napján. A Társaság egyszemélyes tulajdonosa Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzata. A Társaság tevékenységét 2009. július 17. kezdte, a Cégbírósághoz benyújtott bejegyzési kérelemmel egyidőben. A Cégbíróságnál 2009. szeptember 03-án került a Társaság bejegyzésre.

A Társaság feladata az alapító Önkormányzat kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatainak ellátása a közcélok minél hatékonyabb megvalósítása. A Sashalom városközpont komplex rehabilitációja című pályázat megvalósításának elősegítése, koordinálása és fejlesztéshez kapcsolódó feladatok ellátása.

Az alapító szándéka szerint a Társaságnak az Alapító Okirat szerint az alábbi tevékenységi körei vannak (TEÁOR 2008 besorolás szerint):

- 41.10 Épületépítési projekt szervezése (főtevékenysége)
- 41.12 Építési terület előkészítése
- 64.20 Vagyongazdálkodás
- 68.31 Ingatlanügynöki tevékenység
- 68.32 Ingatlankezelés
- 81.10 Építményüzemeltetés
- 70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 70.10 Üzletvezetés
- 71.11 Építészmérnöki tevékenység
- 71.12 Mérnöki tevékenység
- 71.20 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 82.99 M.n.s. Egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

2. A SZÁMVITELI POLITIKA

a/ Általános információk

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C. Számviteli Törvény szerint egyszerűsített éves beszámoló készítésének és könyvvizetési kötelezettségének alapján vezeti.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év március 31-e.

A Társaság a beszámoló részét képező mérleget az „A” változatú egyszerűsített mérlegséma szerint állítja össze. Az eredménykimutatást összköltség-eljárással készíti, melynek az u.n. „A” változatú egyszerűsített eredménykimutatás sémáját használja.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve, regisztrációs száma és címe:

Bertáné Czvek Krisztina 2040 Budaörs Törökugrató utca 63. Regisztrációs szám: 132840

Az éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

b/ A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a Számviteli Törvény és a tevékenységére vonatkozó egyéb jogszabályi előírások szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a Számviteli Törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számviteli alapelvek érvényesülését.

Az immateriális javak esetében a Társaság a szellemi termékek között tartja nyilván a tulajdonában lévő szoftvereket, az 1996. évi LXXXI. törvény a társasági adóról és az osztalékadóról előírásai, illetve a hasznos élettartam szerint meghatározott lineáris értékcsökkenéssel csökkentett értéken.

A tevékenységet tartósan szolgáló immateriális javak értékcsökkenési kulcsai:

- Vagyoni értékű jogok: 6 év
- Szellemi termékek: 2 év
- Üzleti vagy cégérték: 5 év

A tárgyi eszközök tekintetében a vásárolt eszközöket a Társaság az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési értéken tartja nyilván.

A tevékenységet tartósan szolgáló gépek, berendezések, felszerelések alkalmazott leírási kulcsai:

- Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás: 6,0 %
- Egyéb gépek, berendezések: 14,5%
- Egyéb üzleti berendezés és eszköz, jóléti eszköz: 14,5%
- Számítástechnikai berendezés és felszerelés: 33,0%

Az egyedileg 100.000,- Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket kivéve az immateriális javakat a Társaság a rendeltetésszerű használatba-vételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenéssel számolja el.

A készletek értékelésének alapja a vásárolt készleteknél és anyagoknál a tényleges beszerzési ár.

A jelentős összegű, a megbízható és valós képet ténylegesen befolyásoló hiba mértékének megállapításánál a Törvényben előírt mértéket alkalmazza a Társaság.

Az értékvesztések elszámolásakor és visszairásakor az eredeti bekerülési érték 20%-át meghaladó eltérést tekinti lényegesnek a Társaság.

3. VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

a/ Gazdálkodási mutatók

Az eszközök és források értékét és összetételét a következő táblázatok mutatják:

Az eszközök összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2009. év	Megoszlás (%) 2010. év
Befektetett eszközök	11,16 %	57,45 %
Forgóeszközök	88,84 %	42,55 %
Aktív időbeli elhatárolások	0,00 %	0,00 %
Eszközök összesen	100,00 %	100,00 %

A források összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2009. év	Megoszlás (%) 2010. év
Saját tőke	57,99 %	80,09 %
Céltartalékok	0,00 %	0,00 %
Kötelezettségek	42,01%	19,42 %
Passzív időbeli elhatárolás	0,00%	0,49 %
Források összesen	100,00 %	100,00 %

2009. és 2010. évek beszámolóit összevetve látható, hogy a két év között lényeges eltérés van.

A beszámoló és a mutatók alapján megállapítható, hogy a társaság eszközei legnagyobb arányban, az eszközök 57,56 %-ában befektetett eszközökben, ezen belül immateriális javakban és tárgyi eszközökben testesülnek meg.

b/ A Társaság pénzügyi és jövedelmi helyzete

A Társaság működtetése és fejlesztései finanszírozása során a működésben likviditási gondok nem jelentkeztek.

A társaság fizetőképes, likvid eszközei fedezetet nyújtanak mindez csak a tulajdonos önkormányzat támogatásával lehetséges.

4. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ ADATAIHOZ

a/ Mérleg-tételek és tartalmuk

<u>Immateriális javak:</u>	2009.12.31.	47 eFt
	2010.12.31.	481 eFt

Az immateriális javak között aktiválásra került az információs pavilon építészeti jogdíja 600 e Ft bruttó értékben.

<u>Tárgyi eszközök:</u>	2009.12.31.	862 eFt
	2010.12.31.	12,007 eFt

A Társaság Befektetett eszközök között mutatja ki azon beszerezett eszközeit, melyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, egy évet meghaladó időtartamon túl szolgálják.

A Befektetett eszközök bruttó értékének, illetve értékcsökkenésének változását az 1. számú melléklet tartalmazza.

A Befektetett eszközök értékcsökkenésének egésze teljes egészében terv szerinti leírás. A terv szerinti értékcsökkenést az üzemelhelyezés napjától kezdve évente számoljuk el.

2010 évben jelentősebb beruházások az alábbiak voltak:

- információs üvegpavilon	8,790 e Ft
- az információs pavilonban meglévő egyéb számítástechnikai eszközök	3,470 e Ft

<u>Készletek:</u>	2009.12.31.	152 eFt
	2010.12.31.	0 eFt

A társaságnak saját termelésű készletei és vásárolt készletei nincsenek 2010. évben.

A Társaság tevékenysége során 2010. évben veszélyes hulladék nem keletkezett, annak elszállításáról nem kellett gondoskodni.

<u>Követelések:</u>	2009.12.31.	3,563 eFt
	2010.12.31.	277 eFt

Követelések összetevői:	2009. év	2010. év
• Vevői követelések	3,563	0
• ÁFA követelés	0	189
• MKB MNYP követelés	0	16
• OTP MNYP követelés	0	16

• Egyéb követelés	0	56
Összesen:	3,563	277

A társaság a vevői követelések között mutatja ki a fordulónapig már teljesített, de a szolgáltatást igénybevevő által még pénzügyileg nem rendezett követeléseket.

A követeléseknél értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

A Társaságnak részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben nem áll fenn követelése.

Pénzeszközök:	2009.12.31.	3,522 eFt
	2010.12.31.	8,971 eFt

Pénzeszközök összetevői:	2009. év	2010. év
• Bankszámla: lekötött pénzeszköz	2,000	0
• Bankszámla: folyószámla	1,135	8,970
• Készpénz: házipénztár, páncélsz.	387	1
Összesen:	3,522	8,971

A társaság pénzeszközeit az OTP Bank NyRt-nél vezetett Ft bankszámláin, illetve házipénztárában tartja.

A pénzeszközök értékei a számlavezető bank által vezetett bankszámla egyenlegével, illetve a pénztárkönyvvvel egyezők.

A Társaság devizás pénzeszközökkel nem rendelkezik.

Aktív időbeli elhatárolások:	2009.12.31.	0 eFt
	2010.12.31.	0 eFt

A Társaságnak aktív időbeli elhatárolása nem volt.

Saját tőke:	2009.12.31.	4,724 eFt
	2010.12.31.	17,409 eFt

A Társaság 3000 eFt-os Jegyzett tőkéjét az Alapító a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

A Társaság a 2010. évet pozitív mérleg szerinti eredménnyel zárta, tekintettel arra, hogy az információs pylon megvalósításának csak a 2010.évi értékcsökkenési része járt eredmény hatással.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:	2009.12.31.	0 eFt
	2010.12.31.	0 eFt

A Társaságnak hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Handwritten signature

Rövid lejáratú kötelezettségek:	2009.12.31.	3,422 eFt
	2010.12.31.	4,220 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek összetevői:	2009. év	2010. év
• Szállítói kötelezettség	633	319
• Társasági adó kötelezettség	644	1,409
• Társ.váll. különadó kötelezettség	162	-
• Bérjárulék kötelezettség	251	1,988
• Áfa. kötelezettség	1,531	-
• Iparüzési adó fizetési kötelezettség	169	352
• Mny. Kötelezettség	32	-
• Szakképzési kötelezettség	-	100
• Tiszteletdíj kötelezettség	-	52
Összesen:	3,422	4,220

A Társaság szállítói és adókötelezettségeit határidőre kiegyenlíti.

A szállítói kötelezettségek mindegyike átutalásra került a számlán megjelölt fizetési határidőig.

Passzív időbeli elhatárolások:	2009.12.31.	0 eFt
	2010.12.31.	107 eFt

A passzív időbeli elhatárolások között még ki nem fizett, de a 2009. évet terhelő költségek, ráfordítások, illetve a következő éveket (2011. vagy későbbi évek) érintő, de már megkapott bevételeket egyaránt ki kell mutatni. A tárgyévet érintő egyéb költségek elhatárolása magában foglalja 2010. decemberi internet és könyvelési költséget.

b/ Eredménykimutatás-tételek és tartalmuk

Értékesítés nettó árbevétele:	2009.12.31.	8,550 eFt
	2010.12.31.	51,600 eFt

Értékesítés nettó árbevételének összetevői:	2009. év	2010. év
• Sashalom városközpont komplex rehabilitáció végrehajtása	4,350	15,950
• Akció területi terv végrehajtása	3,000	11,000
• Akció területi terv felülvizsgálata és aktualizálása	900	3,300
• Adminisztrációs költség	300	1,000
• Promóciós feladatok	-	20,350
Összesen:	8,550	51,600

A bevételek 2010-ben teljes évet jelentenek, míg a 2009. évben 5,5 hónap működés eredménye.

Handwritten signature

XVI. Jelműlt Városfejlesztési Kft.

A promóciós feladatokra vonatkozó szerződés szerinti nettó 34.730 ezer forint összegéből nettó 20.350 ezer forint teljesült a tárgyévben. A fennmaradó összeg a projekt zárásáig, a felmerülő feladatokhoz igazodva a 2011. évben kerül felhasználásra.

Egyéb bevételek:	2009.12.31.	1 eFt
	2010.12.31.	1 eFt

Egyéb bevételek összetevői:	2009. év	2010. év
• Önkormányzati támogatás	-	-
• Értékesített tárgyi eszközök bevétele	-	-
• Elengedett szállítói kötelezettség	-	-
• Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	-	-
• Pénztári többletek, kerekítési különbözetek	1	1
Összesen:	1	1

Anyagjellegű ráfordítások:	2009.12.31.	1,016 eFt
	2010.12.31.	24,185 eFt

Anyagjellegű ráfordítások összetevői:	2009. év	2010. év
• Nyomtatvány, irodaszer	62	280
• Áramfogyasztás költsége	-	177
• Egyéb fenntartási anyagok	-	19
• Sashalom városközpont komplex rehabilitációjával kapcsolatban felmerült költségek	-	3,185
• Szállítási költség	10	10
• Ingatlan bérleti díj	360	660
• Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	520	1,560
• Internet szolg. díja	-	68
• Hirdetés	-	9
• Hatósági díjak	3	5
• Bankköltség	18	90
• Promóciós feladatok	-	7,850
• Projekt menedzseri díjak	-	8,540
• Egyéb fel nem sorolt költségek	43	1,732
Összesen:	1,016	24,185

Az anyagjellegű ráfordítások 37,62 %-át a beruházással kapcsolatos költségek, 31,21 %-át a továbbszámolt szolgáltatások és 15,12 %-át pedig a piac áthelyezéssel kapcsolatos költségek adják.

Személyi jellegű ráfordítások:	2009.12.31.	2,104 eFt
	2010.12.31.	12,112 eFt

Személyi jellegű ráfordítások összetevői:	2009. év	2010. év
• Teljes munkaidős bérköltség	1,600	4,800
• Bérek adóterhei	504	2,586
• Személyi jellegű egyéb kifizetések, cafetéria	-	-
• Alkalmi munkavállalói díjak	-	-
• FB tagok díjazása	-	280
• Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	-	-
• Megbízási díjak (projekt menedzseri díjakból)	-	4,440
• Reprezentációs költségek	-	6
• Céges telefon jövedelemadója	-	-
Összesen:	2,104	12,112

A 2009. és 2010. év összehasonlításánál nem szabad figyelmen kívül hagyni, hogy a 2010-ben a teljes munkaidős bérköltség magasabb, mivel a Kft. egész évben működött. 2010. évben a projektmenedzseri költségek egy része megbízási díjként került kifizetésre, ezáltal jelentősen megnövekedtek a béradóterhek.

2010. évben a dolgozók béremelést és egyéb járulék-emelést nem kaptak. 2010 novemberében új felügyelő bizottsági tagokat választott az Önkormányzat és havi 189 ezer forint tiszteletdíjat állapított meg.

Értékcsökkenési leírás:	2009.12.31.	107 eFt
	2010.12.31.	1,363 eFt

Értékcsökkenési leírás összetevői:	2009. év	2010. év
• Terv szerinti értékcsökkenési leírás	26	1,281
• Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	81	82
Összesen:	107	1,363

A lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás növekedése abból is adódik, hogy a tárgyi eszközöket 2009. év végén szerezte be a Társaság, azaz akkor csak az év utolsó időszakára kellett értékcsökkenést elszámolni, míg 2010. során egész évben. 2010. évben jelentős mértékű tárgyi eszköz beszerzés történt 12,860 e Ft értékben (információs pavilon)

Egyéb ráfordítások:	2009.12.31.	170 eFt
	2010.12.31.	913 eFt

Egyéb ráfordítások összetevői:	2009. év	2010. év
• Tárgyi eszközök értékesítésének könyv sz. értéke	-	-
• Iparüzési adó	169	862
• Káreseménnyel kapcsolatos ráfordítások	-	-

12.11.17

• Behajthatatlan követelések	-	-
• Kerekítési különbözetek	1	3
• Fizetett késedelmi kamat, kötbér, bírság	-	48
Összesen:	170	913

Pénzügyi műveletek bevételei:	2009.12.31.	4 eFt
	2010.12.31.	57 eFt

Akárcsak 2009-ben, úgy 2010-ben is a Társaság bankbetétszámláin lévő összeg egy része lekötésre került, a folyószámlán lévő összeg után járó kamat 6 eFt, míg a lekötött betétre 51 eFt-ot írtak jóvá.

Rendkívüli bevételek:	2009.12.31.	0 eFt
	2010.12.31.	0 eFt

Rendkívüli ráfordítások	2009.12.31.	0 eFt
	2010.12.31.	0 eFt

A Társaságnak rendkívüli bevétele és rendkívüli ráfordítása nem volt.

Adófizetési kötelezettség	2009.12.31.	806 eFt
	2010.12.31.	1,900 eFt

A Társaságnak 2010. évben társasági adó fizetési kötelezettsége van. A társasági adó alapja 13,139 eFt.

A társasági adó csökkentő és növelő jogcímei:

Adózás előtti eredmény	13,085 eFt
- Iparüzési adó	- eFt
- Adótörvény szerinti értékcsökkenés	1,363 eFt
+ Számveteli törvény szerinti értékcsök.	1,363 eFt
+ Behajthatatlan, elengedett követelés	- eFt
- Előtársaság elhatárolt vesztesége	- eFt
+ Nem váll. tev. kapcs. költségek	6 eFt
+ Jogerős határozatban megállapított kés. kamat	48 eFt

Adóalap: 13,139 eFt

Bev.

c/ Eredménykimutatás-tételek tény és üzleti terv adatok összevetése

A Társaság üzleti terve és tényadatai között a nettó értékek összehasonlítását a következőkben foglaljuk össze:

	2010	
	terv	tény
Értékesítés nettó árbevétele	66 280	51 600
Egyéb bevételek	0	1
Anyagjellegű ráfordítások	58 155	24 185
Személyi jellegű ráfordítások	6 168	12 112
Értékcsökkenési leírás	379	1 363
Egyéb ráfordítások	1 326	913
Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	252	13 028
Pénzügyi műveletek bevételei	0	57
Rendkívüli bevételek	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
Adózás előtti eredmény	252	13 085
Adófizetési kötelezettség	251	1 900
Mérleg szerinti eredmény	1	11 185
	ezer HUF	

Értékesítés nettó árbevétele:

A tervezett 66 280 eFt-tal szemben 51 600 eFt bevételt realizált a Társaság. Ennek oka, hogy a Budapest XVI. kerület Sashalom Városház központ komplex rehabilitációja keretén belül a tervezett promóciós tevékenység egy része a beruházásbefejezési határideje miatt a következő évre húzódott.

Egyéb bevételek:

Eltérés oka, hogy a kerekítési differenciával a tervezettben nem számoltunk.

Anyagjellegű ráfordítások:

A 2010. évre tervezett 58 155 eFt és a tény 24 185 eFt összegek közötti eltérés oka az információs pavilon tulajdonba kerülése, s e miatt több éven át való leírása, a promóciós tevékenység egy részének áthúzódása a 2011. évre, a tervezett projektmenedzseri költségek számla ellenében történő kifizetése helyett megbízási szerződés keretén belüli teljesülése, az egyéb szolgáltatások tervezett költségének csökkenése, a tervezett hirdetési költségek elmaradása.

Személyi jellegű ráfordítások:

Az anyagjellegű ráfordításoknál jelzett projektmenedzseri költségek csökkenése itt fordított előjellel, növekedésként jelenik meg. A tervben nem szerepelt, hogy a projektmenedzseri költségek megbízási díjként kerülnek kifizetésre. Az elszámoláskor a munkabér plusz bérjárulékok együttesen lettek figyelembe véve, így az elszámolási mód változása miatt a társaságot nem érte anyagi hátrány.

Értékcsökkenési leírás:

A terv nem számolt az információs pavilon tulajdonba vételével. E miatt azt nem lehet közvetített szolgáltatásként kezelni, s bekerülési értékét egy összegben elszámolni, hanem a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően több évre elosztva kell amortizációs költségként kimutatni a könyvekben az értékét. Ez ebben az évben jelentős mértékű adózás előtti eredmény növekedést, míg a következő években – az akkor jelentkező értékcsökkenés elszámolása miatt – az eredmény csökkenését eredményezi.

Egyéb ráfordítások:

Itt a helyi iparüzési adó összege szerepel. Az eltérés a tervezett 1 326 eFt és a tényleges 913 eFt között az értékesítés nettó árbevételének változásából fakad.

Pénzügyi műveletek bevételei:

Kamatbevételekből sikerült realizálni a tény számokban jelentkező 57 eFt összeget.

Rendkívüli bevételek:

Nem fordult elő rendkívüli árbevétel.

Rendkívüli ráfordítások:

Nem fordult elő rendkívüli ráfordítás.

5. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK**a/ Kötelezettségvállalás és függő kötelezettségek**

A Társaságnak garanciái, jelzáloggal terhelt eszközei, egyéb a mérlegen kívüli kötelezettségei nem állnak fenn.

b/ Környezetvédelem

A Társaságnál 2010. évben veszélyes hulladék nem keletkezett, s a környezetre veszélyes anyagokat a vonatkozó legmagasabb biztonsági előírások szerint kezeli. Környezetvédelmi garanciális kötelezettsége a Társaságnak 2010. évben nem volt.

c/ Üzletvezetés, igazgatóság, felügyelőbizottság

A Társaság felügyeletét a Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzat által választott 3 fős Felügyelő Bizottság látja el.

A Felügyelő Bizottság részére 2010. november 17. napjától havonta 189 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

Előleg, kölcsön folyósítás részükre nem történt, és a vezető tisztségviselők, az igazgatóság, üzletvezetés, Felügyelő Bizottság tagjai nem tartoznak a Társaságnak.

A Társaság képviselőjére, cégjegyzésére jogosult személy

- Rédlő László (a.n. Héger Mária) (2011. február 14-ig)
2454 Iváncsa, Hunyadi utca 1/3.

A Felügyelő Bizottság tagjai :

- Gilyén Ince (a.n. Lancsny Katalin)
1163 Budapest, Sasvár u. 31.
- Abonyi János (a.n. Rostási Olga)
1165 Budapest, Futórozsa u. 81. IV/2.
- Kovács Raymund (a.n. Serf Ágota)- FB elnök
1165 Budapest, Diósy u. 45.

d/ Könyvvizsgálat

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló ellenőrzi.

Adatai: S.A.M. Vitel Könyvszakértő és Tanácsadó Bt,
címe: 1122 Budapest, Moszkva tér 16.
Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma: 000292
személyében eljáró könyvvizsgáló:
Sághy András Vilmosné (a.n. Szenczi Margit)
címe: 1173 Budapest, Tápióbicske út. 81/B.
Könyvvizsgálói Kamarai tagsági száma: 001320

A Társaság könyvvizsgálója részére havonta 80 eFt szerződött díj került kifizetésre.

e/ Bér- és létszámadatok

A Kft. munkavállalóinak 2010. évi létszám és jövedelem adatait a következő táblázat szemlélteti:

(költségadatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Fizikai dolgozók	Szellemi dolgozók	Összesen
Átl. stat. létszám	0	2	2
Béreköltség	0	4,800	4,800
Személyi jell. kifizetés	0	0	0

f/ Mellékletek

1. számú melléklet:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének változása

2. számú melléklet:

Gazdálkodási mutatók

1. sz. melléklet

Mozgástábla

Immateriális javak és Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Szellemi termékek	Idegen ingat- lanon végzett beruházás	Műszaki berendezések gépek járművek	Egyéb berendezések felszerelések járművek	Beruházások	Összesen
Bruttó érték						
2010. január 01.	50	344	0	541	0	935
Növekedések	600	0	8,790	3,470	12,860	25,720
Csökkenések	0	0	0	0	-12,860	-12,860
2010. december 31.	650	344	8,790	4,011	0	13,795
Értécsökkenés						
2010. január 01.	3	3	0	20	0	26
Tárgyévi értécsökkenés	166	21	289	805	0	1,281
Kivezetés	0	0	0	0	0	0
2010. december 31.	169	24	289	825	0	1,307
Nettó érték						
2010.jan.1	0	0	0	0	0	0
2010.december 31.	481	320	8,501	3,186	0	12,488

Gazdálkodási mutatók

Megnevezése	Mutató	Számítása	2009 %	2010 %
1. A vagyoni helyzet mutatói				
1 Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök/ Összes eszköz		11,16	57,45
2 Forgóeszközök aránya	(Forgóeszközök+Aktív időbeli elhat)/ Össz.eszk.		88,84	42,55
3 Tőke ellátottság	Saját tőke/Összes forrás		57,99	80,09
4 Kölcsönvett források aránya	(Kötelezettségek+Passzív ie)/ Összes forrás		42,01	19,91
5 Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök értéke/összes eszközök értéke		10,58	55,24
6 Adósságszolgálati mutató	(Mérleg sz. eredmény+Écs)/hosszú lejáratú köt.		-	
7 Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke/Befektetett eszközök		519,69	139,41
8 Saját tőke változása	Saját tőke/Jegyzett tőke		157,47	580,3

2. A pénzügyi helyzet mutatói				
1 Likviditási mutató 1.	Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek		211,48	219,15
1 Likviditási mutató 2.	Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek		102,92	212,58
2 Hitelfedezeti mutató	Követelések/Kötelezettségek		104,12	6,56

3. A jövedelmi helyzet mutatói				
1. Hatékonysági mutatók				
(ezer Ft-ban)				
1 Élőmunka hatékonysága	1 főre jutó nettó árbevétel		4,275	25,800
	1 főre jutó eredmény		2,577	6,543
	1 főre jutó adózott eredmény		2,176	5,593

8.6.4

		(Ft-ban)		
2	Eszközhatékonysága	1000 HUF tárgyi eszközre jutó nettó árbevétel	9,919	4,297
		1000 HUF tárgyi eszközre jutó üzemi eredmény	5,979	1,085
		1000 HUF tárgyi eszközre jutó adózott eredm.	5,049	932
2. Jövedelmezőségi mutatók				
1	Árbevétel arányos nyereség	Üzleti eredmény/Értékesítés nettó árbevétele	60,28	25,25
2	Bevétel arányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény/Összes bevétel	60,29	25,33
3	Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény/Összes eszköz	63,32	60,2
4	Tőkearányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény/Saját tőke	109,19	75,16
5	Költségszint	Összes költség/Összes bevétel	39,71	74,67

gk

S.A.M. Vitel

Könyvszakértő és Tanácsadó BT
Cégjegyzékszám: 01-06-514474

Cím: 1122. Bp. Moszkva tér 16.
Adószám: 29065761-2-43
Bankszámlaszám: 11996224-06070812-20000001

Könyvvizsgálói Vélemény

A XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. tulajdonosának a

XVI. kerületi Önkormányzat képviselőtestületi ülésére

a beszámoló elfogadásához és az eredmény felhasználásáról szóló döntéshez

Elvégeztem a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. (továbbiakban: "a Társaság") mellékelt 2010. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérleghől – melyben az eszközök és források egyező végösszege **21.736 eFt** a mérleg szerinti eredmény **11.185 eFt** (nyereség) –, az ezen időpontra végződő évről vonatkozó eredmény kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékleteiből 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 észlelt számviteli becsléseket.

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

A Társaság 2009. december 31-i egyszerűsített éves beszámolójáról 2010. április 28-án kelt könyvvizsgálói jelentésemben minősítés nélküli záradékot (véleményt) bocsátottam ki.

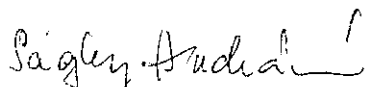
A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megeléjünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése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

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

A könyvvizsgálat magában foglalja 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 XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részleit és tételait, 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 beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. 2010. december 31-én fennálló vagyon, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Kelt: Budapest, 2011. március 31.



Képviselőre jogosult neve: Sággy Andrásné

Könyvvizsgáló cég neve:

S.A.M. Vitel Könyvszakértő és Tanácsadó Bt.

Könyvvizsgáló cég székhelye:

1122 Budapest, Moszkva tér 16.

Nyilvántartásba-vételi szám: 000292



Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Sággy Andrásné

Kamarai tagsági szám: 001320

101/2011

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft.

K I V O N A T

Amely készült a XVI. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában, 2011. április 27. napján 10 órakor a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága üléséről.

1/2011. (IV. 27.) FB hat.: A XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága úgy határoz, hogy javasolja a Képviselő-testület számára hogy a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2010. évi 11 185 E Ft-os adózott eredménye a Kft.-nél maradjon, és ez az összeg átvezetésre kerüljön az Eredménytartalékba.
(3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

Felelős: Kovács Raymund FB elnök

2/2011. (IV. 27.) FB hat.: A XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága úgy határoz, hogy a Képviselő-testület, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója számára, a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2010. évi egyszerűsített éves beszámolóját – figyelembe véve a könyvvizsgálói jelentést – elfogadásra javasolja.
(3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

Felelős: Kovács Raymund FB elnök

3/2011. (IV. 27.) FB hat.: A XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága úgy határoz, hogy a Képviselő-testület, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója számára elfogadásra javasolja a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2011. évi üzleti tervét.
(3 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

Felelős: Kovács Raymund FB elnök

K. m. f.


Kovács Raymund

XVI. kerületi Városfejlesztő Kft.
Felügyelő Bizottságának elnöke

ELŐZETES KIVONAT

101/2011

a 2011. május 3-án (kedden) a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága 7. számú ülésén készült jegyzőkönyvből

NAPIREND: 5. Javaslat a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. 2010. üzleti évről készített éves beszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Kovács Péter polgármester

Előadó: Szatmáry László a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság elnöke

HATÁROZAT:

163/2011. (V.3.) GPB

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselőtestülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója elfogadja, hogy a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2010. évi 11 185 E Ft-os adózott eredménye a Kft.-nél maradjon, és ez az összeg átvezetésre kerüljön az Eredménytartalékba.

Határidő: 2011. május 4-i Kt ülés

Felelős: Szatmáry László a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság elnöke
(4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

HATÁROZAT:

164/2011. (V.3.) GPB

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja:

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselőtestülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója, a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft., (Cg.: 01-09-922284, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Malata Gyula) 2010. évi egyszerűsített éves beszámolóját - figyelembe véve a könyvvizsgálói jelentést és a Felügyelő Bizottság ezzel kapcsolatos véleményét - elfogadja.

Felkéri a Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a hatályos jogszabályok előírásai szerint gondoskodjon a cégbírószági letétbe helyezésről, valamint a közzétételről.

Határidő: 2011. május 4-i Kt ülés

Felelős: Szatmáry László a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság elnöke
(4 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

kmf.

Szatmáry László sk.
Gazdasági és Pénzügyi Bizottság elnöke

A kivonat hitelül:

Dr. Hajducsek-Láposi Enikő
Gazdálkodási Ügyosztályvezető
Budapest, 2011. május 4.

