

78/2017

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Készült a 2017. május 17. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.

Készítette: dr. Hajducsek-Láposi Enikő gazdálkodási ügyosztályvezető

Tárgy: Javaslat a Sashalmi Piac Kft. 2016. üzleti évről készített éves beszámolójának elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzata 100 %-os tulajdonosi joggal rendelkezik a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft.-ben (Cg.: 01-09-916352, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Kozma Viktor, továbbiakban: Társaság). A Ptk. (2013. évi V. törvény) 3:109. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

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. Ez alapján a könyvvizsgálói jelentéssel, és a tulajdonosi jóváhagyással együtt kell az éves beszámolót az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni. Továbbá minden kettős könyvvitelt vezető vállalkozó köteles az éves beszámolót, illetve az egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói jelentéssel együtt közzétenni.

A Társaság elkészítette 2016. évi számviteli beszámolóját 51 301 ezer Ft mérleg főösszeggel és 4 216 ezer Ft adózott 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 döntéséről szóló jegyzőkönyvkivonat az előterjesztés 4. sz. melléklete tartalmazza.

A Képviselő-testületnek nem csak a beszámoló elfogadásáról kell határozatot hoznia, hanem elsősorban arról, miszerint elfogadja, hogy a Társaság adózott eredménye – amely a 2016. évben 4 216 E Ft volt – az Eredménytartalékba kerüljön átvezetésre.

A 2017. évi üzleti terv elfogadásáról szóló előterjesztésben már jeleztük, hogy idei évben tervezzük a korábbi évek felhalmozott eredményét osztalékként kivenni. Az osztalék

kifizetését megelőzően vizsgálnunk kell a számviteli előírások szerinti osztalékfizetési korlát maximumát, amely az alábbiak szerint alakul:

Az osztalék kifizetésénél egyrészt vizsgálni kell az osztalék forrását, illetve figyelni kell a korrigált saját tőke és a jegyzett tőke viszonyát, mivel osztalékot csak addig szabad fizetni, ameddig a korrigált saját tőke nem csökken a jegyzett tőke alá.

Adatok a mérlegből ezer Ft-ban

Saját tőke:	35.566
Jegyzett tőke:	10.500
Eredménytartalék:	20.850
Lekötött tartalék:	0
Értékelési tartalék:	0
Adózott Eredmény:	4.216

A maximálisan kifizethető osztalék:

Osztalékfizetés forrása = az adózott eredménnyel kiegészített eredménytartalék:

$$20.850 + 4.216 = 25.066$$

Korrigált saját tőke = saját tőke-lekötött tartalék - pozitív értékelési tartalék

$$35.566 - 0 - 0 = 35.566$$

Végül meg kell néznünk, hogy a korrigált saját tőke mennyivel nagyobb, mint a jegyzett tőke:

$$35.566 - 10.500 = 25.066$$

A számítások alapján a kettős korlátot vizsgálva 25.066 eFt osztalék fizethető ki maximum, azonban a számítás elvégzését követően az osztalék tervezett összegének megállapításakor vizsgálnunk kellett a vagyon összetételét, valamint egyeztetünk az ügyvezetővel is, hogy a Társaság jövőbeni likviditását és gazdálkodását ne veszélyeztessük.

Előterjesztőként 15 millió Ft osztalék kifizetésére teszek javaslatot, amelyről azonban a Képviselő-testületnek a tulajdonosi döntést javaslom akkor meghozni, ha a Felügyelő Bizottság az ügyvezető javaslata alapján határoz arról, hogy ezen összeg milyen beruházások fedezetéül szolgáljon. Ekkor a Képviselő-testület az osztalék kifizetésről szóló határozattal egyidejűleg tud dönteni annak felhasználásáról is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat valamint, a Sashalmi Piac Kft. 2016. évi beszámolóját megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat I.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója elfogadja, hogy a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. (Cg.: 01-09-916352, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Kozma Viktor) 2016. évi 4 216 E Ft-os adózott eredménye átvezetésre kerüljön az Eredménytartalékba.

Határidő: 2017. május 20.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel)

Határozati javaslat II.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója, a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. (Cg.: 01-09-916352, székhelye: 1163 Budapest, Sashalmi tér 1., képviseli: Kozma Viktor) 2016. 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 rendelkezési alapján gondoskodjon a cégbírósági letétbe helyezésről, valamint a közzétételről.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(elfogadása az SzMSz 18. § (2) bek. m/ pontja értelmében minősített szótöbbséget igényel)

Budapest, 2017. május 5.

Kovács Péter
polgármester

Láttam:

Ancsin László
jegyző

Tárgyalja: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Melléletek:

1. sz. Sashalmi Piac Kft. egyszerűsített éves beszámolója
2. sz. Kiegészítő melléklet a Sashalmi Piac Kft. 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójához
3. sz. Könyvvizsgálói jelentés
4. sz. Felügyelőbizottsági határozatok

"Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-916352, Adószám: 14712230-2-42)

2016. január 01. - 2016. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2017. május 04. (14:17:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. május 10.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

"Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-916352

Adószám: 14712230-2-42

KSH szám: 14712230-6832-113-01

Székhely: Magyarország, 1163 Budapest Sashalmi tér 1.

Első létesítő okirat kelte: 2009. március 12.

A vonatkozó időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 11111; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)

Könyvelő

Kalocsainé Szalai Gabriella

Lakcím: Magyarország, 1165 Budapest Kötőfék utca 14.

Regisztrációs száma: 153627

Beküldő

Kalocsainé Szalai Gabriella

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Kötőfék utca 14.

Adóazonosító: 8360092869

Beküldő személy képviseleti minősége:

Megbízás alapján eljáró könyvvizsgáló, könyvelő

Könyvvizsgáló

Király Zsuzsanna

Lakcím: Magyarország, 1102 Budapest Kőrösi Csoma Sándor utca 2.

Regisztrációs száma: 007264

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére biztosításra került, továbbá lehetővé lett téve, hogy arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthessen.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	7	7	8

Készült: 2017. május 04. (14:17:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. május 10.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2017. május 10.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá a beszámoló a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós összeképet ad a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről.

Kozma Viktor

Lakcím: Magyarország, 1161 Budapest Eperjesi utca 17.

Adóazonosító: 8418424176



Kozma Viktor
„SASHALMI PIAC” KFT
1163 Bp., Sashalmi tér 1.
Adószám: 14712230-2-42
CIB: 10702301-48812500-51100005

ALÁÍRÁSRA

Készült: 2017. május 04. (14:17:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. május 10.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-916352
Adószáma: 14712230-2-42

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	13 267		13 015
003.	I. Immateriális javak	76		0
004.	II. Tárgyi eszközök	13 191		13 015
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	33 174		36 896
007.	I. Készletek	117		0
008.	II. Követelések	10 735		9 195
009.	III. Értékpapírok	13 746		16 765
010.	IV. Pénzeszközök	8 576		10 936
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	257		1 390
012.	Eszközök (aktívák) összesen	46 698		51 301
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	31 350		35 566
015.	I. Jegyzett tőke	10 500		10 500
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	13 718		20 850
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	7 132		4 216
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	6 642		9 443
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 728		1 519
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4 914		7 924
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	8 706		6 292
028.	Források (passzívák) összesen	46 698		51 301

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. május 04. (14:17:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. május 10.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-916352
Adószáma: 14712230-2-42

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2016. január 01. - 2016. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	58 383		61 100
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	3 945		3 498
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	30 586		36 274
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	18 587		19 523
006.	VI. Értéksökkenési leírás	4 894		2 938
007.	VII. Egyéb ráfordítások	976		1 305
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	7 285		4 558
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	222		19
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		9
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	222		10
012.	C. Adózás előtti eredmény	7 507		4 568
013.	X. Adófizetési kötelezettség	375		352
014.	D. Adózott eredmény	7 132		4 216

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2017. május 04. (14:17:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2027. május 10.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

„Sashalmi Piac”
Ingatlanfejlesztő Beruházó és Üzemeltető
Korlátolt Felelősségű Társaság



Kiegészítő melléklet
A „Sashalmi Piac” Kft.
2016 évi tevékenységéről

Budapest, 2017. március 31.

Viktor Kozma
„SASHALMI PIAC” KFT
1163 Bp., Sashalmi tér 1.
Adószám: 14712230-2-42
CIB: 10702801-48812500-51100005

Kozma Viktor
Ügyvezető ig.

Általános rész

A vállalkozás bemutatása:

A Vállalkozás elnevezése: "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető
Korlátolt felelősségű Társaság

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Létesítő okirat kelte: 2009. március 12.

Tagok: Budapest, Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat
1163 Budapest, Havashalom u.43.

Fő tevékenységi köre: Ingatlankezelés

Adószáma:14712230-2-42

Cégjegyzékszám:01-09-916352

Cég statisztikai számjele: 14712230-6832-113-01

Cég székhelye: 1163 Budapest Sashalmi tér 1.

Cég jegyzett tőkéje: 10.500.000,- azaz tízmillió ötszázezer forint

Képviselőre jogosult: Kozma Viktor Ügyvezető an.: (dr.Palánkay Valéria)

Képviselő módja: Önálló

Lakcím: 1161 Budapest, Eperjesi u. 17.

Könyvelő adata: Lineár Szolgáltató Kft

1165 Budapest Veres Péter u.158

Cégjegyzékszám:01-06-162179

Könyvelésért, beszámoló összeállításáért felelős személy:

Kalocsainé Szalai Gabriella (an.: Tombor Mária)

Regisztrációs szám: 153627

Könyvvizsgálatért felelős adatai: Király Zsuzsanna

1102 Budapest, Kőrösi Csoma S. út 2. 1/11.

Kamarai nyilvántartási szám: 007264

Könyvvizsgálati díj: 350.000,- /év

Felügyelő bizottsági tagok:

2015.01.01-től:

Dr.Csomor Ervin (an: Izer Mária) (Tiszteletdíj: 75.800,- /hó)

Szatmáry László (an: Komlós Mária) (Tiszteletdíj: 56.800,- /hó)

Dr. Sebők László (an: Tóth Mária) (Tiszteletdíj: 56.800,- /hó)

A „Sashalmi Piac” Kft.-t Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata alapította 2009. március 12. napján. A Társaság egyszemélyes tulajdonosa Budapest Főváros XVI. kerület

Önkormányzata. A Cégbíróságnál 2009. március 26-án került a Társaság bejegyzésre. A tulajdonos döntése alapján a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (továbbiakban Városfejlesztő Kft.) 2013. május 31-i bejegyzéssel beolvadt a jogutód Sashalmi Piac Kft-be.

A Társaság feladata az alapító Önkormányzat tulajdonában álló, de a Társaság üzemeltetésében lévő Sashalmi Piacra kiterjedő teljes körű üzemeltetői tevékenység ellátása.

A SZÁMVITELI POLITIKA

a/ Általános információk

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően, egyszerűsített éves beszámoló készítésére és könyvvézetési kötelezettségére vonatkozó előírások alapján vezeti.

A beszámoló készítésének határideje 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.

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 adótörvény, 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

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:

- Egyéb gépek, berendezések: 14,5%
- Egyéb üzleti berendezés és eszköz, jóléti eszköz: 14,5%
- Számítástechnikai berendezés és felszerelés: 33%

Az egyedileg 100.000,- Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket 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.

VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

Gazdálkodási mutatók

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

Az eszközök összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2015. év	Megoszlás (%) 2016. év
Befektetett eszközök	28.00 %	25.00 %
Forgóeszközök	71.00 %	72.00 %
Aktív időbeli elhatárolások	1.00 %	3.00 %
Eszközök összesen	100.00 %	100.00 %

A **forgóeszközök** összetétele az alábbiak szerint alakult:
2015.

-készletek:	117 eFt
-követelések:	10.735 eFt
-értékpapírok:	13.746 eFt
-pénzeszközök:	8.576 eFt
összesen:	33.174 eFt

2016.

-készletek:	eFt
-követelések:	9.195 eFt
-értékpapírok:	16.765 eFt
-pénzeszközök:	10.936 eFt
összesen:	36.896 eFt

A források összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2015. év	Megoszlás (%) 2016. év
Saját tőke	67.00 %	69.00 %
Céltartalékok	0.00 %	0.00 %
Kötelezettségek	14.00 %	18.00 %
Passzív időbeli elhatárolás	19.00 %	12.00 %
Források összesen	100.00 %	100.00 %

A beszámoló és a mutatók alapján megállapítható, hogy a társaság eszközei legnagyobb arányban, az eszközök 72.00 %-ában forgóeszközökben testesülnek meg.

A Társaság pénzügyi és jövedelmi helyzete

A Társaság működési költségeit 2016. évben az üzemeltetés során keletkezett bevétel fedezte.

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

A pénzügyi helyzet megítélését támasztják alá az 1. számú mellékletben számolt likviditási mutatók is, melyek alapján is a társaság fizetőképese, likvid eszközei fedezetet nyújtanak a kötelezettségek értékére.

A Kft. jövedelmi helyzetének értékeléséhez az 1. számú mellékletben számolt hatékonysági és jövedelmezőségi mutatók nyújtanak segítséget.

KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ ADATAIHOZ

Mérleg-tételek és tartalmuk

Befektetett eszközök:

2015.12.31. 13.267 eFt
2016.12.31. 13.015 eFt

A Társaság Befektetett eszközök között mutatja ki azon beszerzett eszközeit, melyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, egy évet meghaladó időtartamon túl szolgálják. A befektetett eszközök soron a saját erőből, illetve a korábbi önkormányzati támogatások terhére történő eszközök beszerzése jelenik meg, valamint 2013-ban a Városfejlesztő Kft beolvadása után a jogutód társasághoz sorolt eszközöket mutatjuk ki.

A Befektetett eszközök értékcsökkenésének alakulása:

Támogatásból vásárolt eszközök értékcsökkenése:	1.293 eFt
Egyéb tárgyi eszközök értékcsökkenése:	866 eFt
Támogatásból beszerezett eszközök azonnali értékcsökkenése:	101 eFt
Egyéb kis értékű tárgyi eszközök értékcsökkenése:	678 eFt
Összesen:	2938 eFt

Készletek:

2015.12.31.	117 eFt
2016.12.31.	0 eFt

A társaság nem rendelkezett készlettel.

Követelések:

2015.12.31.	10.735 eFt
2016.12.31.	9.195 eFt

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.

A Követelések szerkezete:	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
• Vevői követelések:	10.189 eFt	8,252 eFt
• Egyéb követelések	546 eFt	943 eFt
Követelések összesen:	10.735 eFt	9.195 eFt

A vevői követelések túlnyomó része abból fakad, hogy piac és a közösségi terem bérlői a novemberi és decemberi teljesítésű számlákat csak 2017-ben fizették ki. A mérlegkészítésig a vevői követelésekből 6.473eFt folyt be.

Értékpapírok:

2015.12.31.	13.746 eFt
2016.12.31.	16.765 eFt

A társaság értékpapírokkal a fordulónapkor rendelkezett.

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
• CIB hozamvédett betétalap:	5.265	16.765 eFt
• CIB ingatlan alapok alapja:	3.500	eFt
• Államkötvény D160803:	4.981	eFt
• Összesen:	13.746 eFt	16.765 eFt

Pénzeszközök:

2015.12.31. 8.576 eFt
2016.12.31. 10.936 eFt

A társaság pénzeszközeit a CIB Bank-nál vezetett Ft bankszámláin és házipénztárában tartja.

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

A Társaság devizás pénzeszközökkel nem rendelkezik.

Aktív időbeli elhatárolások:

2015.12.31. 257 eFt
2016.12.31. 1.390 eFt

Aktív időbeli elhatárolások között tartjuk számon a 2016-ban részünkre kiszámlázott, de a 2017-et terhelő költségeket.

Saját tőke:

2015.12.31. 31.350 eFt
2016.12.31. 35.566 eFt

	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
• Jegyzett tőke:	10.500 eFt	10.500 eFt
• Eredménytartalék:	13.718 eFt	20.850 eFt
• <u>Adózott eredmény:</u>	<u>7.132 eFt</u>	<u>4.216 eFt</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	31.350 eFt	35.566 eFt

A Társaság a 2016. évet is pozitív mérleg szerinti eredménnyel zárta és a saját tőkéjét ismételten megnövelte.

Kötelezettségek:

2015.12.31. 6.642 eFt
2016.12.31. 9.443 eFt

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

A **Hosszú lejáratú** kötelezettségek az óvadékok összegéből tevődnek össze.

- Óvadékok: 1.519 eFt

A Rövid lejáratú kötelezettségek elemei a következők:

	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
• Adó és járulékkötelezettségek:	2.365 eFt	1.300 eFt
• Időszakon kívüli áfa:	162 eFt	131 eFt
• Szállítói kötelezettség:	2.387 eFt	6.493 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	4.914 eFt	7.924 eFt

A mérlegkészítésig a 2016-ot érintő rövid lejáratú kötelezettségekből 70 eFt szállítói kötelezettség áll fent.

Passzív időbeli elhatárolások:

<u>2015.12.31.</u>	<u>8.706 eFt</u>
<u>2016.12.31.</u>	<u>6.292 eFt</u>

A passzív időbeli elhatárolások között még ki nem fizetett, de a 2016. évet terhelő költségek, ráfordítások, illetve az Önkormányzattól kapott vissza nem térítendő támogatás időarányos része szerepelnek. A passzív időbeli elhatárolásokból a nem számlázott szállítókat a beszámolóban átsoroltuk a kötelezettségek közé.

Az önkormányzattól kapott korábbi támogatásoknak az előző években és a 2016. évben elszámolt időarányos értékcsökkenéssel csökkentett részét tartjuk nyilván vissza nem térítendő támogatás elhatárolásaként. Az elhatárolás összegéből az évenként elszámolt értékcsökkenéssel megegyező összeget veszünk figyelembe a fejlesztési célra kapott támogatások között.

	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
• Tárgyvetet érintő közüzemi díjak elhatárolása	397 eFt	316 eFt
• Vissza nem térítendő támogatás	8.261 eFt	5.535 eFt
• 2016 évi bevétel korrekció		60 eFt
• <u>2017 évi bevétel elhatárolás</u>	<u>48 eFt</u>	<u>381 eFt</u>
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	8.706 eFt	6.292 eFt

Eredménykimutatás-tételek és tartalmuk

Értékesítés nettó árbevétele:	<u>2015.12.31.</u>	<u>58.383 eFt</u>
Egyéb bevételek:	<u>2015.12.31.</u>	<u>3.945 eFt</u>
Pénzügyi műveletek bevétele:	<u>2015.12.31.</u>	<u>222 eFt</u>
Összesen:		62.550 eFt

Értékesítés nettó árbevétele:	<u>2016.12.31.</u>	<u>61.100 eFt</u>
Egyéb bevételek:	<u>2016.12.31.</u>	<u>3.498 eFt</u>
Pénzügyi műveletek bevétele:	<u>2016.12.31.</u>	<u>19 eFt</u>
Összesen:		64.617 eFt

2016. évben a Társaságnak bevétel-szerző tevékenysége az egész évben folyamatos volt. 2016. év saját tevékenységből származó bevételeink forrásai a következők voltak:

	2015. év. (eFt)	2016. év. (eFt)
Napijegyek árbevétele	4.429	4.640
Bérleti díjak, reklám.bev	46.282	47.433
Egyéb bevételek	3.945	3.498
Továbbszámlázott díjak	7.672	9.027
Pénzügyi műveletek bevétele	222	19
Összesen:	62.550	64.617

Pénzügyi műveletek bevételei:

2015.12.31. 222eFt

2016.12.31. 19eFt

A Társaság 2016. évben a folyószámlán lévő pénz után kapott kamat: 19 eFt. Ebben az évben értékpapír vétel volt, eladás nem, így nem realizálódott komolyabb hozam.

Anyagjellegű ráfordítások:

2015.12.31. 30.586 eFt

2016.12.31. 36.274 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások elemei a következők:

	2015. év	2016. év
• Áramfogyasztás költsége (saját fogy.):	2.161 eFt	1.692 eFt
• Karbantartási, szerelési költségek:	2.150 eFt	4.043 eFt
• Víz- és csatornadíj költségek (saját fogy.):	149 eFt	760 eFt
• Gáz energia költség (saját fogy):	438 eFt	900 eFt
• Továbbszámlázott, közvetített szolgáltatások:	7.672 eFt	9.278 eFt
• Könyvelés, bérszámfejtés:	1.266 eFt	1.376 eFt
• Könyvvizsgálat:	350 eFt	350 eFt
• Belföldi utazás, kiküldetés:	721 eFt	826 eFt
• Hirdetés, reklám, rendezvény:	306 eFt	2.461 eFt
• Telefon, internet költség:	323 eFt	618 eFt
• Irodaszer, nyomtatvány:	231 eFt	155 eFt
• Fenntartási anyagok:	790 eFt	641 eFt
• Szemétszállítás díja:	2.719 eFt	2.504 eFt
• Biztonságtechnikai szolg.:	4.663 eFt	4.149 eFt
• Bankköltségek:	409 eFt	338 eFt
• Munka- és tűzvédelmi költség:	354 eFt	464 eFt
• Takarítási költségek:	3.744 eFt	4.516 eFt
• Tisztítószer, takarítószer költségek:	460 eFt	871 eFt

• Hatósági, igazgatási díjak, illetékek:	138 eFt	46 eFt
• Kertváros kártya tervezés, gyártás:	272 eFt	101 eFt
• Biztosítási díj:	131 eFt	185 eFt
• Egyéb bonyolítási költségek:	256 eFt	0 eFt
• <u>Egyéb fel nem sorolt költségek:</u>	<u>883 eFt</u>	<u>0 eFt</u>
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	30.586 eFt	36.274 eFt

<u>Személyi jellegű ráfordítások:</u>	<u>2015.12.31.</u>	<u>18.587 eFt</u>
	<u>2016.12.31.</u>	<u>19.523 eFt</u>

A személyi jellegű ráfordítások elemei a következők:

	<u>2015. év</u>	<u>2016. év</u>
• Teljes munkaidős bérköltség:	11.475 eFt	11.789 eFt
• Bérek adóterhei:	3.738 eFt	3.977 eFt
• Személyi jellegű egyéb kifizetések:	1.687 eFt	1.617 eFt
• Személyi jellegű kifizetések járulékai:	312 eFt	236 eFt
• FB-tagok díjazása:	1.363 eFt	1.893 eFt
• <u>Céges telefon jövedelemadója:</u>	<u>12 eFt</u>	<u>11 eFt</u>
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	18.587 eFt	19.523 eFt

A Társaságnál 2016-ben a főmunkaidőben alkalmazottak átlagos létszáma 6 fő volt. A 3 fős felügyelő bizottságból mindenki kapott tiszteletdíjat. FB tag és vezető tisztségviselő kölcsönt, előleget nem kapott. A beszámoló készítésekor 3 fő teljes állású alkalmazott és 3 fő FB tag a cég személyi létszáma. Az ügyvezető 2014.03.12-től megbízásos jogviszonyban áll.

<u>Értékcsökkenési leírás:</u>	<u>2015.12.31.</u>	<u>4.894 eFt</u>
	<u>2016.12.31.</u>	<u>2.938 eFt</u>

2016-ban a 2.938 eFt értékcsökkenési leírásból:

Támogatásból vásárolt eszközök értékcsökkenése:	1.293 eFt
Egyéb tárgyi eszközök értékcsökkenése:	866 eFt
Támogatásból beszerezett eszközök azonnali értékcsökkenése:	101 eFt
Egyéb kis értékű tárgyi eszközök értékcsökkenése:	<u>678 eFt</u>
Összesen:	2938 eFt

<u>Egyéb ráfordítások:</u>	<u>2015.12.31.</u>	<u>976 eFt</u>
	<u>2016.12.31.</u>	<u>1.305 eFt</u>

Az egyéb ráfordításokat a következő elemek adják:

	<u>2015.év</u>	<u>2016. év</u>
• Iparüzési adó	939 eFt	952 eFt
• Késedelmi kamat	18 eFt	9 eFt
• Behajthatatlan követelés	0 eFt	45 eFt
• <u>Egyéb ráfordítás</u>	<u>19 eFt</u>	<u>299 eFt</u>
• Egyéb ráfordítások összesen:	976 eFt	1.305 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 2016.12.31. **9 eFt**

Adófizetési kötelezettség: 2015.12.31. **375 eFt**
2016.12.31. **352 eFt**

A Társaságot 2016. évben 352 eFt társasági adó fizetési kötelezettség terheli.

2016 évi társasági adó elszámolás

Bevétel: 64.617 eFt

Költség: 60.049 eFt

Adózás előtti eredmény: 4.568 eFt

Korábbi évek veszteségéből elhatárolás: -1.047 eFt

Társasági adó alap: 3.521 eFt

Társasági adó: 352 eFt

Adózott eredmény: 4.216 eFt

Eredménykimutatás

2016. év.	Összesen (eFt)
Bevétel	64.617
Ráfordítás	60.049
Adózás előtti eredmény	4.568
Adózási kötelezettség	352
Adózott eredmény	4.216

Bevételeink az alábbiak szerint alakultak:

	2015. év	2016. év
Az üzletek bérbeadásából származó összes bevétel:	36.659 eFt	37.424 eFt
A közösségi terem bevételei:	8.265 eFt	8.571 eFt
Napijegyek árbevétele:	4.429 eFt	4.640 eFt
WC automaták árbevétele:	77 eFt	183 eFt
Reklámfelület bérbeadása:	1.216 eFt	688 eFt
Továbbszámlázott díjak:	7.672 eFt	9.027 eFt
Üzemeltetési díj.:		283 eFt
Egyéb bérbeadás:	65 eFt	284 eFt
Kamatokból származó bevételek:	222 eFt	19 eFt
Egyéb bevételek:	3.945 eFt	3.498 eFt

Ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások:	30.586 eFt	36.274 eFt
Személyi jellegű ráfordítások:	18.587 eFt	19.523 eFt
Az értékcsökkenési leírás:	4.894 eFt	2.938 eFt
Egyéb ráfordítások:	976 eFt	1.305 eFt
Pénzügyi műveletek ráfordításai:		9 eFt

Adófizetési kötelezettség:

375 eFt

352 eFt

Adózott eredmény:

7.132 eFt

4.216 eFt

Összevetés az üzleti tervvel:

2016-os üzleti tervünkben 8.262 eFt adózott eredménnyel számoltunk, a tényleges eredmény pedig 4.216 eFt. Beszámolónkban szereplő adózott eredmény és a terv közötti eltérést javarészt a lejárt garanciák miatti karbantartási költségek megduplázódása (2.000 eFt helyett 4.043 eFt) és nyári rendezvények megemelkedett költségei (900 eFt helyett 2.461 eFt) magyarázzák. Ezen kívül még emelkedett a felügyelő bizottság díjazásának összköltsége (1.363 eFt helyett 1.893 eFt) az elnök tiszteletdíjával, aki korábban nem vette fel azt.

Az összes bevétel növekedett a tervhez képest (62.885 eFt helyett 64.617 eFt).

Kötelezettségvállalás és függő kötelezettségek

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

A beszámoló készítésének időpontjával bezárólag nincs folyamatban és nem várható per a Társasággal szemben.

Környezetvédelem

A Társaságnál 2016. évben keletkezett veszélyes hulladékot a vonatkozó legmagasabb biztonsági előírások szerint kezelte, illetve szállította el.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettsége a Társaságnak 2016. évben nem volt.

Bér- és létszámadatok

A Kft. munkavállalóinak 2016. évi létszám és jövedelem adatait a következő táblázat szemlélteti:

(költségadatok ezer Ft-ban)

2015. év.

Megnevezés	Felügyelő biz.tagok	Szellemi dolgozók	Összesen
Átl. stat. létszám	3	3	6
Béreköltség	1.363	11.475	12.838
Személyi jell. kifizetés	0	1.687	1.687

2016. év.

Megnevezés	Felügyelő biz.tagok	Szellemi dolgozók	Összesen
Átl. stat. létszám	3	3	6
Béreköltség	1.893	11.789	13.682
Személyi jell. kifizetés	0	1.687	1.617

Megj.: az ügyvezető megbízásos jogviszonyban áll, mely nem számít bele a stat. létszámba, de a béreköltségnél szerepeltettük.

Gazdálkodási mutatók

Vagyoni helyzet mutatói:

Megnevezés	számítás	érték %-ban
Befektetett eszközök aránya:	bef.eszk./ összes eszk.	25%
Forgóeszközök aránya:	forgóeszk.+Aktív id.elhat/ összes eszk.	75%
Tőke ellátottság:	saját tőke / összes forrás	69%
Kölcsönvett források aránya:	köt. + passzív id.elhat/ összes forrás	31%
Eladósodottság:	köt. – követetélek / saját tőke	0,6%
Adósságszolgálati mutató:	mérleg sz.er. + écs / hosszúlej.köt.	471%
Saját tőke növekedése:	saját tőke/ jegyzett tőke	338,7%

Pénzügyi helyzet mutatói:

Megnevezés	számítás	érték %-ban
Likviditási mutató1:	forgó eszk./ rövid lej.köt.	465,6%
Likviditási mutató 2:	pénzeszk./ rövid lej.kötelezettségek	138%
Hitelfedezeti mutató:	követelések / kötelezettségek	97,37%

Jövedelmezőségi mutatók:

Megnevezés	számítás	érték %-ban
Bevétel arányos jövedelem:	adózás el.eredmény / összes bev.	7,06%
Eszközarányos jövedelem:	adózás el.eredmény / összes eszköz	8,9%

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. ("a Társaság") 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 51 301 E Ft, az adózott eredmény 4 216 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való

alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

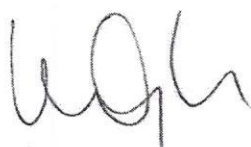
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt

is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 31.



Király Zsuzsanna
kamarai tag könyvvizsgáló
1102 , Budapest, Kőrösi Csoma S., út 2.
kamarai tagsági szám: 007264

Felügyelő Bizottsági ülés jegyzőkönyv

mely készült 2017.05.08. napján a Budapest, Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában (1163. Budapest, Havashalom u. 43.) 14:30 órakor kezdődő Sashalmi Piac Kft. Felügyelő bizottsági ülésén.

Jelen lévők:

Dr. Csomor Ervin – elnök

Szatomáry László – tag

Dr. Sebők László – tag

Kozma Viktor – ügyvezető igazgató

1/2017.05.08. határozat

A Bizottság egyhangúlag Kozma Viktort választja meg jegyzőkönyvvezetőnek.

2/2017.05.08. határozat

Az ülés napirendje:

1. Belső ellenőri jelentés ismertetése
2. Döntés a 2016-os prémiumfeladatok teljesüléséről
3. 2016. évi beszámoló elfogadása
4. Döntés a 2016-os adózott eredményről
5. Fejlesztési elképzelések
6. Egyebek

A Bizottság elfogadja a napirendet.

A Bizottság döntése 3 igen, egyhangú.

A Bizottság elfogadta a napirendet.

3/2017.05.08. határozat

Az ügyvezető ismertette a Bizottság számára a 2017-ben elkészült, 2013-2016 éveket átfogóan vizsgáló belső ellenőri jelentést, melyet a Bizottság tudomásul vesz.

A Bizottság döntése 3 igen, egyhangú.

4/2017.05.08. határozat

A Bizottság javasolja (1.sz melléklet szerint) Kozma Viktor Károly ügyvezető számára a Prémium 50%-ának kifizetését „a tervezett működési bevételek meghaladása” kitűzött prémiumfeladat 2016-ban elért teljesítése alapján, mely bruttó 228.000, azaz kettőszázhuszonnyolcezer forint.

A Bizottság döntése 3 igen, egyhangú.

5/2017.05.08. határozat

A Bizottság elfogadja és a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja az ügyvezető által előterjesztett 2016-os beszámolót, annak eredeti formájában.

A Bizottság döntése 3 igen, egyhangú.

6/2017.05.08. határozat

A Bizottság javasolja a Képviselő-testület részére, hogy a társaság által elért 4.216 eFt adózott eredmény az eredménytartalékba kerüljön átvezetésre.

A Bizottság döntése 3 igen, egyhangú.

7/2017.05.08. határozat

A Bizottság felkéri az ügyvezetőt, hogy vizsgálja meg annak lehetőségét, hogy milyen értékű és célú fejlesztési elképzeléseket lehet megvalósítani a társaság által, a tulajdonos számára kifizethető osztalékból. A javaslat tétel határidejének a Bizottság 2017. szeptember 15-ét állapítja meg.

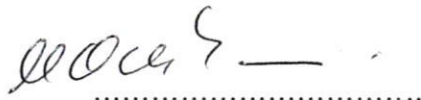
A Bizottság döntése 3 igen, egyhangú.

Az Elnök az ülést lezárja.

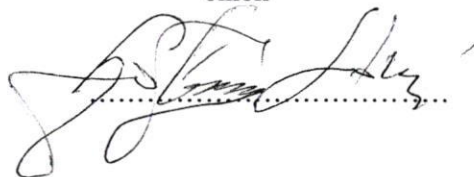
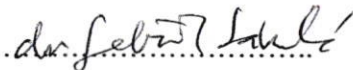


.....
jegyzőkönyvvezető

k.m.f.



.....
elnök



Melléklet:

1. Melléklet – Prémium kifizetési javaslat