

2016. ÁPR. 05.

Jéke



VÁROSFELJESZTŐ KFT
PESTERZSÉBET

Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.

1203 Budapest, Baross u. 40-42.

Telefon: (06-1) 284-7064

Honlap: www.pvf.hu

E-mail: varosfejleszto@pvf.hu

Tárgy: *Javaslat a Pesterzsébet Városfejlesztő Kft. 2015. évi mérlegbeszámolójának, és a FEB 2015. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadására*

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékletben Önök elé terjesztjük a társaság 2015. évi mérlegbeszámolóját.

A 2015. évi éves beszámoló részletei:

1.) Az éves beszámoló
 - Mérleg
 - Eredmény kimutatás
 - Kiegészítő melléklet
2.) Független könyvvizsgálói jelentés, hitelesítési záradék
3.) FEB határozat beszámoló elfogadásáról 1/2016 (2016.04.04.) sz. határozat
4.) FEB Elnök beszámolója a FEB 2015. évi munkájáról: 2/2016 (2016.04.04.) sz. határozat

A PVF Kft. könyvvizsgálója a 2015. évi mérlegbeszámolót elfogadta.

A Társaság FEB elnöke és tagjai egyhangú támogató szavazással elfogadásra javasolták a Képviselő-testületnek a 2015. évi mérlegbeszámolót.

Tájékoztatjuk a T. Képviselő-testületet, hogy a Társaság saját tőkéje (12.201 eFt) a jegyzett tőke (12.000 eFt) felett van.

A társaság törvényes működése biztosítható.

Átvétel: 2016. 04. 06. 71

Jéke

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület

1. *ügy dönt, hogy a 2015. évi gazdálkodás eredményeként létrejött 202.eFt adózott eredményt, - mint nyereség - jóváhagyja.
Az adózott eredményből 1.eFt-ot eredménytartalékba helyez, és 201.eFt-ot pótbefizetés csökkentésére fordít, melyet a Kft. 2016.június 30.-ig átutal a Bp. Főváros XX. ker. Pesterzsébet Önkormányzata költségvetési bankszámlájára.*
2. *ügy dönt, hogy a Pesterzsébet Városfejlesztő Kft. 2015. évi mérlegbeszámolóját elfogadja az alábbiak szerint:*

<i>Mérleg eszköz és forrásoldalának egyező összege:</i>	<i>21.367. eFt</i>
<i>Saját tőke összesen:</i>	<i>12.201. eFt</i>
<i>Mérleg szerinti eredmény:</i>	<i>202. eFt</i>
3. *ügy dönt, hogy a Pesterzsébet Városfejlesztő Kft. Felügyelőbizottságának 2015. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadja.*

Határidő: 2016. 04.14.

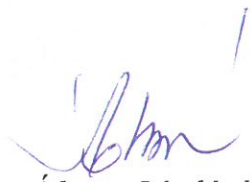
Felelős: Szabados Ákos polgármester

A határozati javaslat elfogadása **minősített szótöbbséget** igényel.

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Gazdasági Bizottság
FEB

Az előterjesztést készítette: Ádovics Lászlóné ügyvezető
Szívós Rita pénzügyi referens

Budapest, 2016.04.04.


Ádovics Lászlóné
ügyvezető

Melléklet:

- 1.) Az éves beszámoló
 - Mérleg
 - Eredmény kimutatás
 - Kiegészítő melléklet
- 2.) Független könyvvizsgálói jelentés, hitelesítési záradék
- 3.) FEB határozat beszámoló elfogadásáról 1/2016 (2016.04.04.) sz.határozat
- 4.) FEB Elnök beszámolója a FEB 2015. évi munkájáról: 2/2016 (2016.04.04.) sz.határozat



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

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	6	7	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.**
A vállalkozás címe: **1203 Budapest, Baross utca 40-42.**
A vállalkozás telefonszáma: **284-7064**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

2015
üzleti évről

Budapest, 2016.02.18



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Vállalkozás neve: **Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.**

Statisztikai számjel: 14720361711211301

Cégjegyzékszám: 01-09-916725

A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 441	0	2 132
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	221	0	236
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 220	0	1 896
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	21 522	0	18 956
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	11 581	0	1 123
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 941	0	17 833
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	35	0	279
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	23 998	0	21 367

Budapest, 2016.02.18



P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.**

Statisztikai számjel: 14720361711211301

Cégjegyzékszám: 01-09-916725

A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	12 476	0	12 201
13	I. JEGYZETT TŐKE	12 000	0	12 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-16 961	0	-13 235
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	13 710	0	13 234
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 727	0	202
20	E. CÉLTARTALÉKOK	3 000	0	2 088
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	7 650	0	6 829
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 650	0	6 829
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	872	0	249
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	23 998	0	21 367

Budapest, 2016.02.18



P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.**

Statisztikai számjel: 14720361711211301

Cégjegyzékszám: 01-09-916725

A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	83 924	0	63 388
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	20	0	915
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	31 522	0	20 237
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	43 106	0	41 147
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 298	0	1 350
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 330	0	1 516
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	3 688	0	53
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	19	0	10
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	19	0	10
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	3 707	0	63
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	434	0	311
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	43
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	434	0	268
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 141	0	331
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	414	0	129
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 727	0	202
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 727	0	202



Budapest, 2016.02.18

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1. A vállalkozás bemutatása

Társaság elnevezése: Pesterzsébet Városfejlesztő Kft

Székhely: 1203 Budapest, Baross u. 40-42.

Társasági forma: Korlátolt felelősségű társaság

Bejegyzve: 2009.04.08. Cg.01-09-916725. cégjegyzékszámon

Jegyzett tőke: 12.000.000,- Ft

Fő tevékenység: 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Tulajdonosi struktúra: Budapest Főváros XX.ker . Pesterzsébet Önkormányzata 100%

Képviselőre, aláírásra jogosult: Ádovics Lászlóné

Könyvvizsgáló:

A.D. Euro-Controll Kft (cím:1126.Bp. Dolgos u. 2. 6/a, kamarai tagszám:MKVK 001312)

Gack Zoltán bejegyzett könyvvizsgáló, tagsági ig.sz. 004846, 1055.Bp. Balassi u. 25.

Könyvelő: Szívós Rita (reg:179771)

2. A számviteli politika fő vonásai

Általános információk

A Társaság a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit, ennek megfelelően **Normál egyszerűsített éves beszámolót** készít.

A mérleg fordulónapja 2015. december 31.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő 2016. 02.18. napja.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült.

A Társaság 2015. évre a törvényi előírásoknak megfelelően „A” típusú mérleget készít.

A Társaság összköltségeljárással készített „A” típusú eredménykimutatást alkalmaz.

A Társaság konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrásértékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

A Társaságnál az üzleti évben jelentős összegű hibát nem tártak fel.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt, azaz az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

b) Értékelési módok és eljárások

Az értékelés az eszközöknek és forrásoknak a beszámoló mérlegében szerepeltetendő értékének a meghatározását jelenti. Az eszközök és a források könyvviteli nyilvántartásba vételekor alkalmazott érték meghatározása is e fogalomkörbe tartozik, hiszen az év végi értékelésnek ez a kiinduló alapja.

Az értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan - legalább egy éven túl - jelentkeznek, és emiatt a változás állandónak, tartósan minősül. Ez esetben a változtatást előidéző tényezőket és számszerűsített hatásukat a kiegészítő mellékletben részletezni kell.

Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőrizni, egyedenként értékelni kell a Leltározási Szabályzatban foglaltak szerint. Egyedenkénti értékelésnek minősül a különböző időpontokban beszerzett, általában csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközöknél az átlagos beszerzési áron, továbbá a FIFO módszerrel történő értékelés is.

FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva; az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

A mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor, a mérlegtételek körültekintően elvégzett értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, a mérlegkészítés napjáig ismertté vált.

c) Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési értéken halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül megállapításra. Az immateriális javak várható hasznos élettartamának alakulása:

Bérleti jog	5 év
Használati jog	5 év
Szoftverek	3 év

Az immateriális javaknál a maradványértéket használatba vételkor a rendelkezésre álló üzleti tervek alapján egyedileg állapítják meg.

A szoftvereknél a maradványérték nulla forint.

d) Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben bekerülési értéken, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve nettó értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök várható hasznos élettartamára tekintettel.

Az eszközök üzembe helyezésekor az üzleti elképzelések alapján egyedileg, eszközönként, megállapítják a tervezett használati idő végén várható piaci érték alapján a maradványértéket.

Ha az eszköz a használati idő végén előreláthatóan nem értékesíthető a maradványérték nulla forint.

A számítástechnikai eszközöknél a maradványérték nulla forint.

Az eszközök várható hasznos élettartamának alakulása (%-ban):

Földterület, telek	0,0 %
Épület, építmény	2,0 %
Épület, építmény	6,0% (rövid élettartamú)
Műszaki gépek, berendez.	14,5 %
Egyéb gépek, berendezések	14,5 %
Számítástechnikai eszközök	33,3 %
Járművek	20,0 %

A 100 ezer forint beszerzési értékhatár alatti eszközök értékét használatba vételkor egy összegben értékcsökkenésként számolja el a társaság.

Tervszerinti értékcsökkenési leírás megváltoztatása nem vált szükségessé az üzleti évben.

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolása az üzembehelyezés napjától kezdődik.

e) Befektetett pénzügyi eszközök

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetést - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken mutatja ki a Társaság.

A befektetett eszközök között kimutatott (egy éven túl a Társaság tulajdonában lévő) értékpapírok beszerzési áron szerepelnek a mérlegben mindaddig, míg a piaci értékük tartósan nem csökken az értékpapírok nyilvántartási értéke alá. Ez esetben a tulajdoni részesedést jelentő befektetésekhez hasonlóan a mérlegkészítéskor ismert piaci áron kerülnek értékelésre.

Az értékpapír piaci értéke meghatározásakor figyelembe vettük az értékpapír kibocsátójának piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, azt, hogy a kibocsátó ill. felszámoló a lejáratkor, a beváltáskor a névértéket (és a felhalmozott kamatot) várhatóan megfizeti-e, illetve milyen arányban fizeti majd meg.

f) Készletek

A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken, a készletekre adott előleget az átutalt - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Vásárolt készletek értékelése

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva; az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készletekkel a vállalkozás nem rendelkezik.

A **vásárolt készlet** bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értékét, illetve a saját termelésű készlet bekerülési (előállítási) értékét - az előzőekben foglaltakon túlmenően - csökkentetten kell a mérlegben szerepeltetni, ha a készlet a vonatkozó előírásoknak (szabvány, szállítási feltétel, szakmai előírás stb.), illetve eredeti rendeltetésének nem felel meg, ha megrongálódott, ha felhasználása, értékesítése kétségessé vált, ha feleslegessé vált. A készlet értékének csökkentését - a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával - ez esetben addig a mértékig kell elvégezni, hogy a készlet a használhatóságnak (az értékesíthetőségnek) megfelelő, mérlegkészítéskor, illetve a minősítés elvégzésekor érvényes (ismert) piaci értéken (legalább haszonanyagáron, illetve hulladékértéken) szerepeljen a mérlegben. Értékvesztést 2015.év folyamán nem számolt el a társaság.

g) Követelések

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) azok a különféle szállítási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő igények, amelyet a társaság teljesített és a vevő elismert. A bizonylatolt, jogos követeléseket számla szerinti értéken szerepeltetik.

h) Értékpapírok

Az értékpapírok a mérlegben beszerzési áron kerülnek kimutatásra mindaddig, míg értékük tartósan le nem csökken a nyilvántartási ár alá.

i) Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek a folyószámlát vezető pénzügyintézet által meghirdetett devizavételi és devizaeladási átlag árfolyamán kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből keletkező árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

j) Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában kerül elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

k) Céltartalékok

A Társaság 2014. évben céltartalékot képzett irodahelyiségében végzendő felújítások és karbantartások elvégzésének költségeire. (költségvetés és árajánlat alapján). Céltartalék összegét 2015.évben csökkentette az elvégzett karbantartások, felújítások összegével.

l) Társasági adó

A társasági adó a tárgyévben érvényes adó jogszabályok alapján kerül az eredménykimutatásban elszámolásra.

m) Változások a számviteli politikában

Az év során nem változott a Társaság számviteli politikája.

3. Mérleghez és Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Eszközök összetételének alakulása				
Hiv. Megnevezés	2014.12.31 E ft	Részarány %	2015.12.31 E ft	Részarány %
A. Befektetett eszközök	2 441	10,2	2 132	10,0
B. Forgóeszközök	21 522	89,7	18 956	88,7
C. Aktív időbeli elhatárolások	35	0,1	279	1,3
Ö s s z e s e n	23 998	100,0	21 367	100,0

A Társaság 2014.évben céltartalékot képzett, melyet 2015.évben az elvégzett karbantartások összegével csökkentett. Időbeli elhatárolásokra közüzemi szolgáltatások és egyéb folyamatos szolgáltatások értékét számította.

Források összetételének alakulása			Adatok: E Ft	
Hiv. Megnevezés	2014.12.31.	Részarány%	2015.12.31.	Részarány %
D. Saját tőke	12 476	52,0	12 201	57,1
E. Céltartalékok	3 000	12,5	2 088	9,8
F. Kötelezettségek	7 650	31,9	6 829	32,0
G. Passzív időbeli elhatárolások	872	3,6	249	1,2
Ö s s z e s e n	23 998	100,0	21 367	100,1
Saját tőke és idegen források aránya				
Hiv. Megnevezés	2014.12.31.	Részarány%	2015.12.31.	Részarány %
D. Saját tőke	12 476	62,0	12 201	64,1
F. Kötelezettségek	7 650	38,0	6 829	35,9
Ö s s z e s e n	20 126	100,0	19 030	100,0
Saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek alakulása (eladósodás mértéke)				
Hiv. Megnevezés	2014.12.31.	Részarány%	2015.12.31.	Részarány %
D. Saját tőke	12 476	100,0	12 201	100,0
F/I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,0	0	0,0
Ö s s z e s e n	12 476	100,0	12 201	100,0
Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása				
Hiv. Megnevezés	2014.12.31.	Részarány%	2015.12.31.	Részarány %
F/I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,0	0	0,0
F/II. Rövid lejáratú kötelezettségek	7 650	100,0	6 829	100,0
Ö s s z e s e n	7 650	100,0	6 829	100,0

Rövid lejáratú kötelezettségek	2015.12.31	6 829 EFt
	2014.12.31	7 650 EFt

Rövid lejáratú kötelezettségek	2015.12.31	2014.12.31
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.ból	357	91 EFt
Egyéb kötelezettségek:bér és járulék,egyéb adók	4 074	4 401 EFt
Egyéb kötelezettségek :befizetendő ÁFA	2 398	3 158 EFt

Követelések	2015.12.31	1 123 EFt
	2014.12.31	11 581 EFt

Megnevezés	2015.12.31	2014.12.31
Követelések áruszállításból és szolg.ból	635	11 516 EFt
Egyéb követelések	488	65 EFt

Elhatárolásra került

- közüzemi és folyamatos szolgáltatások tárgyévve eső költségei
- 2012.évben fejlesztési célra kapott támogatásból fennmaradó écs.arányos rész

Nettó árbevétel 63 388 Eft, mely

- 55 483 Eft havidíj szerződés szt.
- 6 392 Eft továbbszámlázott és közvetített szolgáltatás bevétele
- 1 513 Eft egyéb bevétel

A nettó árbevétel 92,04%-a 58.340 Eft a Budapest Főváros XX.ker. Pesterzsébet Önkormányzatával kötött szerződések teljesítéséből adódik.

Pénzügyi műveletek eredménye	2015.12.31	10 EFt
	2014.12.31	19 EFt

Anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások:

	2015.12.31	2014.12.31	vált.
	Eft	Eft	%
Anyagköltség	1 524	1 562	-2%
Igénybe vett szolgáltatások	13 785	12 104	14%
Egyéb szolgáltatások	577	803	-28%
Eladott áruk besz.értéke	0	0	0%
Eladott közv.szolg.	4 351	17 053	-74%
Anyag jell.ráford.	20 237	31 522	-36%
Béreköltség	30 345	32 365	-6%
Személyi jell.egyéb kif.	1 856	1 461	27%
Bérfelrakások	8 946	9 280	-4%
Személyi jell.ráford.	41 147	43 106	-5%
Értécsökkenési leírás	1 350	1 298	4%
	62 734	75 926	

52 IGÉNYBEVETT SZOLG. KTG	13 784	Eft	53 EGYÉB SZOLG. KTG	577	Eft
521 Szállítás költségei	74	Eft	531 Hatósági ig., szolg. díjak, illetékek	20	Eft
522 Bérleti díjak	788	Eft	532 Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	435	Eft
523 Karbantartási költségek	1 112	Eft	533 Biztosítási díj	122	Eft
524 Hirdetés költségei	20	Eft			
525 Oktatás, képzés, szakkönyv költség	215	Eft			
5271 Vonalas telefon, internet ktg	138	Eft			
5272 Mobil telefon ktg	778	Eft			
5273 Posta ktg	360	Eft			
5280 Ügyvédi, közjegyzői díj	1 460	Eft			
5281 Könyvvizsgálati díj	300	Eft			
5282 Műszaki rajzolás,mérnöki tevék.	4 815	Eft			
5283 Pályázatfigyelés, tanácsadás díja	300	Eft			
5284 Energetika /tovább nem száml.	245	Eft			
5285 Rendszerkarbantartás díja	1 723	Eft			
5286 Takarítás díja	1 261	Eft			
529 Egyéb ig.vett szolg. költsége	195	Eft			

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	Változás
Likviditási mutató I. (%) (Pénzeszközök + Köv. + Rövid lejáratú értékpapírok / Rövid lejár. kötelezettségek)	2,81	2,78	-0,04
Likviditási mutató II. (%) (Forgóeszközök-követelések / Rövid lejár. kötelezettségek)	1,30	2,61	1,31
Kötelezettségek részaránya. (%) (Kötelezettségek / Források)*100	31,88	31,96	0,08
Saját tőke növekedési mutató (%) (Saját tőke/jegyzett tőke)*100	103,97	101,68	-2,29
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%) (Msze/jegyzett tőke)*100	31,06	1,68	-29,38
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%) (Msze/saját tőke)*100	29,87	1,66	-28,22
Tőkeellátottsági mutató , Befektetett eszközök fedezete (%) (Saját tőke / (Befektetett eszközök + Készletek))*100	511,10	572,28	61,18
Tárgyi eszköz fedezettsége, Saját tőke lekötöttsége (%) (Saját tőke/Tárgyi eszk.)*100	561,98	643,51	81,53

Tőke mutatók alapján, a meglévő befektetett- és forgóeszközök állománya fedezi a felmerült és várható költségeket, saját tőke-jegyzett tőke aránya törvényeknek megfelelő.

Mutatók %-ban

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31	Index %
Tárgyi eszközök aránya (te/mérl.főössz)*100	9,3	8,9	95,9
Forgóeszközök aránya (fe/mérl.főössz.)*100	89,7	88,7	98,9
Tőkeellátottság (saj.tőke/mérl.főössz.)*100	52,0	57,1	109,8
Likviditás (fe/kötelezettségek.)	281,3	277,6	98,7
Árbevétel arányos jövedelmezőség (üz.eredm/árbev)*100	4,4	0,1	1,9
Eszközarányos jövedelmezőség (üz.eredm/mérl.főössz)*100	15,4	0,2	1,6
Vagyonarányos jövedelmezőség (üz.eredm/saj.tőke)*100	29,6	0,4	1,5

Mutatók %-ban

Megnevezés	Index %
Szokásos vállalkozási eredmény (tárgyév/előző év)*100	1,70%
Üzemi tevékenység eredménye (tárgyév/előző év)*100	1,41%
Pénzügyi műveletek eredménye (tárgyév/előző év)*100	52,63%
Mérleg szerinti eredmény (tárgyév/előző év)*101	5,42%
Értékesítés nettó árbevétele (tárgyév/előző év)*100	75,53%

ALKALMAZOTTAK, FOGLALKOZTATOTTAK

A Társaságnak 2015.12.31.-én 9 fő alkalmazottja (ebből 1 fő Tgyás-on lévő) és 3főt (FEB) megbízási jogviszonyban foglalkoztatott. Átlagos statisztikai létszám 9 fő.

ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐBIZOTTSÁG

Az ügyvezető 2015.év során tevékenységéért munkabér jellegű díjazásban részesült.

Társaságunknál 2013.április óta a Felügyelőbizottság havi bruttó 60.EFt/fő díjazásban részesül.

Az év végén a vezető tisztségviselők tagjai nem tartoztak a társaságnak.

KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK ÉS FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaság nem végez környezetszennyezéssel kapcsolatos tevékenységet, környezetvédelmi károk és kötelezettségek a jövőben nem várhatóak.

A cég vagyona jelzáloggal nem terhelt.

A Társaságnak folyamatban lévő perről nincs tudomása.

A Társaságnál átfogó adóhatósági vizsgálat nem történt az üzleti évben.

Társasági adóalapot módosító tételek:
-értékcsökkenés

Saját tőke	2015.12.31	12 201	EFt		
	2014.12.31	12 476	EFt		
Saját tőke	2015.01.01	Növekedés	Csökkenés	2014.12.31	
	EFt	EFt	EFt	EFt	
Jegyzett tőke	12 000			12 000	
- Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				0	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				0	
Tőketartalék				0	
Eredménytartalék	-13 235			-13 235	
Lekötött tartalék	13 710		476	13 234	
Értékelési tartalék				0	
Mérleg szerinti eredmény		202		202	
Saját tőke összesen	12 476	202	476	12 201	

vállalkozás vezetője
(képviselője)

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A TÁRSASÁG TULAJDONOSAI RÉSZÉRE*Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés*

Elvégeztük a **PESTERZSÉBET VÁROSFEJLESZTŐ INNOVÁCIÓS, HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLGÁLTATÓ Kft** (1203 Budapest, Baross u. 40-42. c/sz: 01-09-916725) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **21.367 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **202 E Ft** (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékok szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.


Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **PESTERZSÉBET VÁROSFEJLESZTŐ INNOVÁCIÓS, HASZNOSÍTÓ ÉS SZOLGÁLTATÓ Kft** 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2016. február 18.


Gack Zoltán
A.D. EURO-CONTROLL KFT
1126 Budapest Dolgos u. 2. 6/A
Nyilvántartásba-vételi szám: 00131




Gack Zoltán
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 004846



Pesterzsébet Városfejlesztő Kft.
1203 Budapest, Baross u. 40-42.
T e l e f o n : (06-1) 284-7064
H o n l a p : w w w . p v f . h u
E-mail:varosfejleszto@pvf.hu

FEB Határozatok

Készült: Pesterzsébet Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága ülésén
Helyszín: **1203 Budapest, Baross u. 40-42., a PVF Kft. irodája**
Időpont: **2016. április 04-én, hétfőn, 09:00-kor**

Jelenlévők a jelenléti ív szerint.

1. 2015. évi mérlegbeszámoló

1/2016. (2016.04.04.) sz. határozat: a FEB egyhangúan elfogadta a PVF Kft. 2015. évi mérlegbeszámolóját, és javasolja a testület részéről történő megtárgyalását.

Mérleg eszköz és forrásoldalának egyező összege:	21.367. eFt
Saját tőke összesen:	12.201. eFt
Mérleg szerinti eredmény:	202. eFt

2. A Felügyelő Bizottság 2015. évi tevékenységéről beszámoló elkészítése, dr. Molnár Sándor munkája.

2/2016. (2016.04.04.) sz. határozat: a FEB egyhangúan elfogadta a Felügyelő Bizottság 2015. évi tevékenységéről beszámoló elkészítését, és javasolja a testület részéről történő megtárgyalását.

k.m.f.

Beszámoló a Pesterzsébet Városfejlesztő Kft. FEB 2015. évi munkájáról

A Pesterzsébet Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága 2015. évben 5 ülést tartott, melyből minden ülés határozatképes volt.

Munkánk során figyelmet fordítottunk a társaság mérlegében kimutatott eszközök és források ellenőrzésére, azok értékének meghatározására.

A FEB üléseken pénzügyi és szakmai beszámolót kaptunk az eltelt időszakokról.

Az év során több ízben is tárgyaltuk az önkormányzati tulajdonú lakás- és nem lakáscélú helyiségekkel kapcsolatos feladatokat.

Év közben folyamatosan figyelemmel kísértük a társaság pénzügyi helyzetét, mely alapján biztosítottak láttuk a gazdálkodást.

A tulajdonostól a Kft. támogatást tárgyévben nem kapott.

A Képviselő testület 102/2015. (V.07.) Ök. sz. határozattal elfogadta a FEB ügyrendjét 2015. évben.


A PVF Kft-től tájékoztatást kaptunk a soron kívüli pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzésről 2014. évtől napjainkig (2015. I. negyedévig). A belsőellenőrzési jelentés alapján a Kft. szabályosan járt el a munkája során, és jól gazdálkodott.

A 2015. évi éves beszámoló tényadatokra épül.

A Felügyelő Bizottság javasolja a Képviselő Testületnek a PVF Kft. 2015. évi mérlegbeszámolójának elfogadását az alábbiak szerint:

<i>Mérleg eszköz és forrásoldalának egyező összege:</i>	<i>21.367. eFt</i>
<i>Saját tőke összesen:</i>	<i>12.201. eFt</i>
<i>Mérleg szerinti eredmény:</i>	<i>202. eFt</i>

Budapest, 2016. március 24.


dr. Molnár Sándor
FEB elnök