

Vezető tisztségviselői beszámoló

2016

2016. üzleti évben az értékesítés nettó árbevétele teljes egészében az alapító okiratban megjelölt tevékenységi körhöz kapcsolódik. Bár a társaság a tervezett bevételeit nem teljesítette - 63,8%-ot realizált – az évet nyereségesen zárta. A tervezett árbevétel elmaradásának oka az uniós projektek felhívásainak időbeni csúszása volt.

Társaságunk 13 053,-eFt mérleg szerinti eredménnyel zárt.

A 2016. üzleti terv elkészítésekor feltételezett nagy tömegű munkák sikeres megvalósítása érdekében magasabb összegű közvetített szolgáltatás igénybevételével terveztünk, viszont ezek a tervezett árbevétel csökkenésével egyező arányban módosultak.

A feladatok elvégzését egyrészt a saját munkavállalói állománnyal teljesítettük, másrészt azokhoz a projektekhez, melyekben speciális szakértelemre volt szükség, állományba vétellel, létszám bővítéssel végeztük el. Ennek a döntésnek a pozitív hatása mutatkozik meg az eredményben, és a tervhez képest kisebb mértékű közvetített szolgáltatás igénybe vételében.

Jelentős mértékű megtakarítást értünk el azáltal, hogy társaságunk a saját, illetve kibővített állományi kerettel tudta elvégezni a feladatát, szemben azzal, hogy további piaci szereplőket, alvállalkozókat vont volna be.

A társaság jövedelmezőségi mutatói az előző évhez képest jelentős mértékben csökkentek, viszont a 2015-ös év kiugróan magas jövedelmezőségű volt. A tényleges nettó árbevétel 164 900,-eFt, amely 39 943,- eFt-tal meghaladja a bázis időszakot, viszont 93 520 eFt-tal marad el a tervezettől. A likviditását tekintve a rövidlejáratú kötelezettségeit többszörösen finanszírozni tudja.

A társaság likviditási mutatói megfelelőek, de ebben szerepet játszik, hogy KMJV Önkormányzatától 21 700,- eFt működési támogatást kapott, mellyel határidőre elszámolt.

A tárgyévi kiszámlázott árbevételek pénzügyileg is teljesültek, a kapott támogatások a felmerült költségek egy részét fedezték, ezért a társaság pénzügyi helyzete egész évben stabil volt.

Társaságunk munkavállalóinak személyi alapbérének fejlesztéséhez, a bizottsági döntésben foglaltakat szem előtt tartva, 4%-os mértékben használtuk ki.

2016.12.31-én a vevőkkel szembeni követelésünk 2 070,-eFt volt.

Nagy hangsúlyt fektettünk a Kecskemét Kártya reklámtevékenységére a főbb médiumokban, melynek hatására a Kártya forgalma progresszíven, az árbevétele 77,7%-kal nőtt melynek a jelentős részét a Menza Kártya bevezetése eredményezte.

A mérleg fordulónapján a társaságnak lejárt köztartozása nem volt.

Az alapítótól kapott kölcsönt 2015. szeptemberében visszafizettük, 2016-ban a likviditás érdekében kölcsönre, illetve hitelfelvételre a tervezetteknek megfelelően nem volt szükség.

Kecskemét, 2017-03-24

Nagy Gábor Tibor
Ugyvezető
KECSKEMÉTI VÁROSFEJLESZTŐ KFT
6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14.
Adószám: 22722802-2-03
Cgysz.: 03-09-120383
Szálsz.: 10702112-60117864-5110005 1.

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2016. I-XII. hó
Kecskeméti Városfejlesztő Kft.

Tétel- szám	Tétel megnevezése	2015 I-XII. hó	2016 I-XII. hó	2016. év I-XII. hó	Index Bázishoz	Index Tervhez
a	b	Bázis	Terv	Tény	%	%
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	124 937	258 420	164 900	132,0%	63,8%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele					
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01. + 02.)	124 937	258 420	164 900	132,0%	63,8%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 765			0,0%	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03. + 04.)	-2 765	0	0	0,0%	
III.	Egyéb bevételek	26 014	21 700	21 963	84,4%	101,2%
	III/a. ebből : vevői visszaírt követelések értékvesztése					
	III/b. ebből : CO ₂ kereskedelem összesen					
	III/c. ebből : Működésre kapott támogatás	25 037	21 700	21 700	86,7%	100,0%
	alapítótól kapott támogatás	25 037	21 700	21 700	86,7%	100,0%
	helyi önkormányzattól					
	egyéb	887		230		
	III/d. ebből : Pályázati úton elnyert támogatás					
05.	Anyag- és energiaköltség	1 547	1 600	3 100	200,4%	193,8%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 731	194 025	89 472	393,6%	46,1%
07.	Egyéb szolgáltatások	591	600	1 144	193,6%	190,7%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke					
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke					
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05. + 06. + 07. + 08. + 09.)	24 869	196 225	93 716	376,6%	47,8%
10.	Béreköltség	57 335	50 844	54 905	95,8%	108,0%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 270	4 800	4 417	103,4%	92,0%
12.	Bérráulások	16 212	14 636	15 752	97,2%	107,6%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10. + 11. + 12.)	77 817	70 280	75 074	96,5%	106,8%
VI.	Értékesítési leírás	2 328	2 280	2 052	88,1%	90,0%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 138	2 120	2 511	117,4%	118,4%
	VII/a. ebből: vevői követelések értékvesztése	0		0		
	VII/b. ebből: CO ₂ kereskedelem összesen	0		0		
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III. - IV. - V. - VI. - VII.)	41 054	9 215	13 509	32,9%	146,6%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					
15.	Befektetett pénzügyi eszköz kamatai, árfolyamnyeresége					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	36	20	17	47,2%	85,0%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13. + 14. + 15. + 16. + 17.)	36	20	17	47,2%	85,0%
18.	Befektetett pénzügyi eszköz árfolyamvesztése					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	115			0,0%	
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18. + 19. + 20. + 21.)	115	0	0	0,0%	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-79	20	17	-21,5%	85,0%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A + B)	40 975	9 235	13 526	0	146,5%
X.	Adófizetési kötelezettség	3 666	1 000	473	12,9%	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C - X)	37 309	8 235	13 053	35,0%	158,5%

Kecskemét, 2017. február 28.

Nagy Ádám
ügyvezető igazgató

KECSKEMÉTI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.
6000 Kecskemét, Csányi János körút 14.
Adószám: 22722502-2-03
Cgysz.: 03-09-120358
Szélessz.: 10702112-66117

MÉRLEG
2016. I-XII. hó
Kecskeméti Városfejlesztő Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban				
		2015 I-XII. hó Bázis	2016 I-XII. hó Terv	2016. év I-XII. hó Tény	Index Bázishoz %	Index Tervhez %
57.	D. Saját tőke (58. - 59. + 60. + 61. + 62.+ 63.+ 64. sorok)	62 423	70 658	75 476	120,9%	106,8%
58.	I. JEGYZETT TŐKE	8 000	8 000	8 000	100,0%	100,0%
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
60.	III. TÖKETARTALÉK					
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	12 114	50 223	50 036	413,0%	99,6%
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 000	4 200	4 387		
63.	VI. ÉRTEKELÉSI TARTALÉK					
64.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	37 309	8 235	13 053	35,0%	158,5%
65.	E. Céltartalékok (66 - 68. sorok)	0	0	0		
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre					
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
68.	Egyéb céltartalék					
69.	F. Kötelezettségek (70. + 74. + 83. sorok)	15 645	11 942	27 702	177,1%	232,0%
	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (alárendelt kölcsöntőke)					
70.	(71. - 73. sorok)	0	0	0		
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
72.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. Szemben					
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					
	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
74.	(75. - 82. sorok)	0	0	0		
75.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
76.	Átváltoztatható kötvények					
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból					
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek					
79.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek					
80.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
81.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
82.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek					
	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
83.	(84. - 93. sorok)	15 645	11 942	27 702	177,1%	232,0%
84.	Rövid lejáratú kölcsönök					
85.	Rövid lejáratú hitelek					
86.	Vevőktől kapott előlegek					
87.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 809	2 000	17 374	960,4%	868,7%
88.	Váltótartozások					
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
90.	Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban álló vállalk. szemben					
91.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 836	9 942	10 328	74,6%	103,9%
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95. - 97. sorok)	246	500	2 540	1032,5%	508,0%
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása					
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	246	500	2 540	1032,5%	508,0%
97.	Halasztott bevételek					
98.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (57. + 65. + 69. + 94. sorok)	78 314	83 100	105 718	135,0%	127,2%

Kecskemét, 2017. február 28.

Nagy János
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Kecskeméti Városfejlesztő KFT tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Kecskeméti Városfejlesztő 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 105.718 E Ft, az adózott eredmény 13.053 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, 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 közzétegye 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 könyvvizsgálatáért 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 Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontrolli felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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. Következtéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói 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.

Kecskemét, 2017. február 28.


Kovácsné Bordás Gabriella
könyvvizsgáló 002185
GAUDIT Gazdasági-Szolgáltató KFT 000393
6044. Kecskemét, Belsőnyír 325/E

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Kivonat

**A Kecskeméti Városfejlesztő Kft. 2017. április 12-én megtartott
Felügyelőbizottsági ülésének jegyzőkönyvéből**

5/2017.sz (IV.12.) FB határozat

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta és 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta, a Kecskeméti Városfejlesztő Kft. 2016. évi gazdálkodásáról készített beszámolót. A 2016. évi mérleg főösszeget 105 718 eFt-ban, a mérleg szerinti eredményt 13 053 eFt-ban a saját tőke összegét 75 476 eFt-ban fogadja el azzal, hogy a mérleg szerinti eredmény, tulajdonosi döntés alapján eredménytartalékba kerüljön.



Kovács Ferenc

Felügyelőbizottság elnöke

A jegyzőkönyvi kivonatot hitelesítette:



Szóké Kopping Rita
Felügyelőbizottsági Tag