

Éves beszámoló 2016.



VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.



ÖSSZEFOGLALÁS

A Városgazdasági Nonprofit Kft. a 2016. évet 4 220 eFt-os nyereséggel zárta.

Tekintettel arra, hogy 2016. április 1-től a hulladékgazdálkodás számlázását a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt végzi, így a tevékenységből származó bevétel visszaosztással kerül a társaságokhoz. Ebből kifolyólag cégünk pénzügyi helyzete jelentősen függ a Koordináló Szervtől.

A Városgazdasági Nonprofit Kft. 2016. évben jelentős beruházásokat, fejlesztéseket hajtott végre, tevékenységét folyamatosan, eredményesen képes ellátni, nonprofit jellegéből fakadóan kismértékű nyereség mellett.

A 2016. évre kitűzött céljainkat sikeresen teljesítettük, mind a számszerűsített adatok tekintetében, mind az általunk legfontosabbnak ítélt lakossági megítélés vonatkozásában. Az elvégzett szolgáltatások színvonalát a stagnáló gazdasági körülmények ellenére is sikerült szinten tartani.

11028529-3811-572-03


Statisztikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

A. IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK (aktív)				
2016. december 31.				
Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		Előző év 2015.12.31	Előző évek módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b	d	e	f
1	A. Befektetett eszközök			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	464 334		483 840
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	5 121		4 255
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	4 889		3 809
6	Szellemi termékek	232		446
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	454 213		474 585
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	140 929		131 295
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	268 584		267 614
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 907		34 945
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	7 793		40 731
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 000		5 000
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	5 000		500
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			4 500
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2017. április 20.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.
6000 KocsKemét, Béke fasor 71/A.
Telefon: 76/501-910; Fax: 76/501-915
Adószám: 11028529-2-03
OTP Bank Nyrt: 11732002-20366182

11028529-3811-572-03

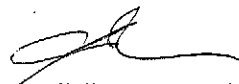
Statisztikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

A VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.					
2016. december 31.					
adatok eFt-ban					
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző évek módosításai	Tárgyév 2016.12.31	
a	b	d	e	f	
29	B. Forgóeszközök	516 577		581 677	
30	I. KÉSZLETEK	51 000		40 316	
31	Anyagok	26 515		32 863	
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 284			
33	Növendék-, hizó- és egyéb állatok	120			
34	Késztermékek	9 875			
35	Áruk	12 206		7 453	
36	Készletekre adott előlegek				
37	II. KÖVETELÉSEK	211 797		390 039	
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	187 188		386 892	
39	Követelések kapcsolattal vállalkozással szemben	549		547	
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
42	Váltókövetelések				
43	Egyéb követelések	24 060		2 600	
44	Követelések értékelési különbözete				
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
47	Részesedés kapcsolattal vállalkozásban				
48	Jelentős tulajdoni részesedés				
49	Egyéb részesedés				
50	Saját részvények, saját üzletrészek				
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
52	Értékpapírok értékelési különbözete				
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	253 780		151 322	
54	Pénztár, csekkek	3 388		5 028	
55	Bankbetétek	250 392		146 294	
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	53 442		87 604	
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	51 467		86 052	
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás:	1 975		1 552	
59	Halasztott ráfordítások				
60	Eszközök összesen	1 034 353		1 153 121	

Keltetés: 2017. április 20.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.
 6000 Kecskés, P.H. Béke fasor 71/A.
 Telefon: 76-501-910; Fax: 76-501-915
 Adószám: 11028529-2-03
 OTP Bank Nyrt. 11732002-20366182
 -1-

11028529-3811-572-03

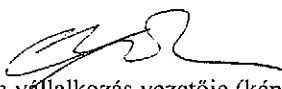
Statisztikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

2016. december 31. adatok eFt-ban					
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző évek módosításai	Tárgyév 2016.12.31	
a	b	d	e	f	
61	D. Saját tőke	666 410		670 629	
62	I. JEGYZETT TŐKE	172 400		172 400	
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65	III. TÖKETARTALÉK	4 926		4 926	
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	474 430		484 014	
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7 326		5 069	
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
70	Valós értékelés értékelési tartaléka				
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 328		4 220	
72	E. Céltartalékok			9 655	
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre				
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre				
75	Egyéb céltartalék			9 655	
76	F. Kötelezettségek	305 184		421 369	
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 610		0	
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
84	Átváltoztatható kötvények				
85	Tartozások kötvénykibocsátásból				
86	Beruházási és fejlesztési hitelek				
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 610			

Keltetés: 2017. április 20.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.
 6000 Kecskeméti, Döke favor 71-A
 Telefon: 76 501-910; Fax: 76 501-915
 Adószám: 11028529-2-03
 OTP Bank Nyrt: 11732002-20366182
 -1-

11028529-3811-572-03

Statisztikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

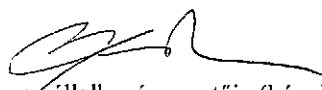
MÉRLEG Források (passzív)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző évek módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b	d	e	f
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	303 574		421 369
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	204 303		322 903
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	99 271		98 466
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	62 759		51 468
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 200		
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 926		27 805
108	Halasztott bevételek	31 633		23 663
109	Források összesen	1 034 353		1 153 121

Keltezés: 2017. április 20.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.
6000 Kecskanét, B. Sze fasor 71/A.
Telefon: 76/501-910; Fax: 76/501-915
Adószám: 11028529-2-03
OTP Bank Nyrt: 11732002-20366182

-1-

11028529-3811-572-03

Statisztikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

A. EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.12.31	Előző évek módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b	d	e	f
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 864 100		2 017 364
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 864 100		2 017 364
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	616 456		664 746
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	37 785		33 170
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	747 174		847 966
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1 401 415		1 545 882
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	462 685		471 482
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	7 Igazgatási költségek	452 733		466 192
11	8 Egyéb általános költségek			
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	452 733		466 192
13	V. Egyéb bevételek	48 878		57 123
14	ebből: visszaírt értékvesztés	208		
15	VI. Egyéb ráfordítások	43 545		51 744
16	ebből: értékvesztés	5 708		371
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI)	15 285	0	10 669

Keltezés: 2017. április 20.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.
6000 Kecskemét, Bóka tótor 11.A.
Telefon: 76-501-910; Fax: 76-501-915
Adószám: 11028529-2-03
OTP Bank Nyrt: 11732002-20566182
-1-

11028529-3811-572-03

Statisztikai számjel


03-09-102171

Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIVONATAS (forgalmi költség elterjesztés)					
2016. december 31.					
adatok eFt-ban					
Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év 2015.12.31	Előző évek módosításai	Tárgyév 2016.12.31
a	b		d	e	f
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
21		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
		Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)			
22	11	származó bevételek, árfolyamnyereségek			
23		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	166		
25		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27		ebből: értékelési különbözet			
28	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)		166		0
29	14	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
30		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
		Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)			
31	15	származó ráfordítások			
32		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	796		529
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	17	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	18	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2		2
37		ebből: értékelési különbözet			
38	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17+18)		798		531
39	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		-632		-531
40	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		14 653		10 138
41	X. Adófizetési kötelezettség		7 325		5 918
42	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)		7 328		4 220

Keltetés: 2017. április 20.

VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT
6000 Kecskemét, Béke fasor 71. A.
Telefon: 76/501-910; Fax: 76/501-915
Adószám: 11028529-2-03
OTP Bank Nyrt: 11732002-20366182


a vállalkozás vezetője (képviselője)

11028529-3811-572-03


Statistikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

A EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)				
2016. december 31.				
adatok eFt-ban				
Sor- szám	A tétel megnevezése		Tény 2015.12.31	Tény 2016.12.31
a	b		d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 864 100	2 017 364
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		1 864 100	0 2 017 364
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-3 125	-12 160
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 905	8 516
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		3 780	0 -3 644
7	III. Egyéb bevételek		48 878	57 123
8	ebből: visszaírt értékvesztés		208	
9	5	Anyagköltség	213 908	216 266
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	200 376	229 146
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	29 384	18 896
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	37 785	33 170
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	747 174	847 966
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)		1 228 627	0 1 345 444
15	10	Béreköltség	375 826	406 682
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 172	47 690
17	12	Bérfelrakások	94 512	103 969
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)		520 510	0 558 341
19	VI. Értékcsökkenési leírás		108 791	104 645
20	VII. Egyéb ráfordítások		43 545	51 744
21	ebből: értékvesztés		5 708	371
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)		15 285	0 10 669

Keltetés: 2017. április 20.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
 KÁROSI LEZSÁR ÉRTÉKESÍTŐ NONPROFIT KFT.
 6040 Kocsánémet, Békés fasor 71/A.
 Telefon: 76/501-910; Fax: 76/501-915
 Adószám: 11028529-2-03
 OTP Bank Nyrt: 11732002-20366182
 -1-

11028529-3811-572-03

Statisztikai számjel

03-09-102171

Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIVÉTELEZÉS (2016.12.31.)				
2016. december 31.				
adatok eFt-ban				
Sor- szám	A tétel megnevezése		Tény 2015.12.31	Tény 2016.12.31
a	b		d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	166	
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
32		ebből: értékelési különbözet		
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		166	0
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölsönökből) származó ráfordítások		
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	796	529
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2	2
42		ebből: értékelési különbözet		
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20±21+22)		798	0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		-632	0
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		14 653	10 138
46	X. Adófizetési kötelezettség		7 325	5 918
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)		7 328	4 220

Keltetés: 2017. április 20.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

ÁLLAMGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.
6000 Kecskemét, Béke útszer 71/A.

Telefon: 76 501-910; Fax: 76 501-915
Adószám: 11028529-2-03

OTP Bank Nyrt: 11732002-20366182

-1-

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény:

Elvégeztem a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság („a Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.153.121 E Ft, az adózott eredmény 4.220 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 2016. december 31-i 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 a 2016. december 31-i éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

A 2016. december 31-i éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában a 2016. december 31-i éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

A 2016. december 31-i éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.



Véleményem szerint a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége a 2016. december 31-i éves beszámolóért:

A vezetés felelős a 2016. december 31-i éves beszámolóért 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 2016. december 31-i éves beszámoló elkészítése.

A 2016. december 31-i 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 számvitel 2016. december 31-i 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.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]

A könyvvizsgáló a 2016. december 31-i éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége:

A könyvvizsgálat során célt kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a 2016. december 31-i 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 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 a 2016. december 31-i 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

d

- 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 a 2016. december 31-i éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtéseim 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 a 2016. december 31-i éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy a 2016. december 31-i éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom 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. április 20.

ESZ-DA KFT.

1061 Budapest
Paulay E. u. 3. B. ép. VI/13.
Adószám: 11039990-2-42

Sutus Viktor

ügyvezető

ESZ-DA Pénzügyi Tanácsadó Kft

1061 Budapest, Paulay Ede u.3.

B.épület VI. em.13.

MKVK nyilvántartási száma:000903

SUTUS-VIKTOR

bejegyzett könyvvizsgáló

002216

Sutus Viktor

bejegyzett könyvvizsgáló

MKVK nyilvántartási száma:002216

KIVONAT

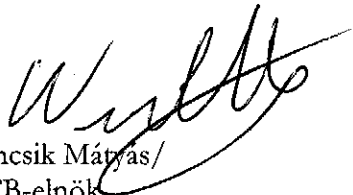
A Városgazdasági Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának 2017. április 28. napján a Városgazdasági Nonprofit Kft. hivatali helyiségében megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Az ülésen Felügyelőbizottság ellenszavazat és tartózkodás nélküli egyhangú szavazással elfogadta az alábbi határozatot:

1/20170428/FB. sz. határozatot:

A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a Városgazdasági Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolóját a független könyvvizsgálói véleményben szereplő 4.220 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadják. Egyhangúan határoznak továbbá annak az alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

Kecskemét, 2017. április 28.


/Nemcsik Mátyas/
FB-elnök