

№: 7448/2017.

2017 MÁJ 02.

1	4	9	7	6	4	1	4	7	0	2	2	1	1	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	5		0	9		0	7	5	1	1	9
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: Mátészalka Városfejlesztési Kft."V.A."

A vállalkozás címe, telefonszáma: 4700 Mátészalka Hősök tere 9

Egyszerűsített éves beszámoló

2016. üzleti évről

Mátészalka, 2017. április. 30.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**MÁTÉSZALKAI
VÁROSFEJLESZTÉSI KFT. "V.A."**
4700 Mátészalka, Hősök tere 9
Adószám: 14976414-2-15
-P.H.

Mátészalkai Polgármesteri Hivatal 4701 Mátészalka, Hősök tere 9. Pf. 31	
Iktatva:	2017-05-02
Szám:	2420/17
Ügyintéző:	Melléklet:


**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)**

2016.december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	év	módosítása	
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	1 383		1 115
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 383		1 115
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12.sor)	13 950		2 829
09.	I. KÉSZLETEK			107
10.	II. KÖVETELÉSEK	6 265		1 339
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 685		1 383
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	15 333		3 944

Mátészalka, 2017. április. 30.

MÁTÉSZALKAI
VÁROSFEJLESZTÉSI KFT. "V.A."
4700 Mátészalka, Hősök tere 9
Adószám: 14976414-2-15
-2- A vállalkozás vezetője (képviselője)



Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

2016.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	év	módosítása	
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	8 004		3 737
16.	I. JEGYZETT TŐKE	78 700		78 700
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 62 785		- 197 997
21.	V.LEKÖTÖTT TARTALÉK			127 521
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 7 911		- 4 487
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	7 329		
26.	I HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 329		207
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	15 333		3 944

Mátészalka, 2017. április. 30.

MÁTÉSZALKAI
VÁROSFEJLESZTÉSI KFT. "V.A."
4700 Mátészalka, Hősök tere 9.
Adószám: 14976414-2-15
-2- A vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

2016.április. 01- december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	824		1 069
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	64		
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	778		2 510
V.	Személyi jellegű ráfordítások	7 486		2 288
VI.	Értékcsökkenési leírás	82		261
VII.	Egyéb ráfordítások	51		497
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI(ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 7 509		- 4 487
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)			
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	- 7 509		- 4 487
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	- 7 509		- 4 487
XII.	Adófizetési kötelezettség	402		-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	- 7 911		- 4 487
XIII.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 7 911		- 4 487

Mátészalka, 2017. április. 30.

MÁTÉSZALKAI
VÁROSFEJLESZTÉSI KFT. "V.A."
4700 Mátészalka, Hősök tere 2
Adószám: 14970414-2-15
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Mátészalkai Városfejlesztési Kft „V.A.”
4700 Mátészalka Hősök tere 9
Adószám: 14976414-2-15

Cégbíróság: Szabolcs-Szatmár-Bereg
Cégjegyzék szám: 15-09-075119

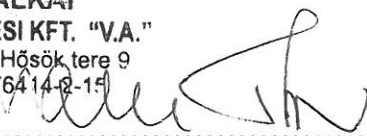
Kiegészítő melléklet

A Mátészalkai Városfejlesztési Kft „V.A.” 2016. évi egyszerűsített beszámolójához.

Mátészalka, 2017, április.30.

**MÁTÉSZALKAI
VÁROSFEJLESZTÉSI KFT. "V.A."**
4700 Mátészalka, Hősök tere 9
Adószám: 14976414-2-15

-2-


.....
végelszámoló

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2009.11.13.-án jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

1.3 Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 4700 Mátészalka, Hősök tere 9.

1.4 Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosa:

Mátészalka Város Önkormányzata

1.5 Ügyvezető

A Társaság végelszámolója: Valu Tibor

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

A Mátészalkai Városfejlesztési Kft. végelszámolását Mátészalka Város Képviselő testülete 2015. december.28.-i ülésén határozta el. A végelszámolás kezdő időpontja a határozat szerint 2016. április 1.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a végelszámoló feladata. A Mátészalkai Városfejlesztési Kft. „V.A.” kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra a gazdasági adatok miatt **normál vagy egyszerűsített** éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2016. április.01.– 2016.december.31 közötti időszakot tartalmazza, a mérleg fordulónapja 2016, december.31.. Az adatok felülvizsgálata, a beérkezett hitelezői igények ismerete alapján került összeállításra az ismert követeléseket, bejelentett követeléseket tartalmazó beszámoló.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2017. március.31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Értécsökkenés elszámolására a Társasági adó törvény előírásai szerinti kulcsok alkalmazásával került sor. Maradványérték megállapítására nem került sor.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra került.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás nem került elszámolásra.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A végelszámolás kezdő időpontjával készült számviteli politika, változás nem volt az előírásokban.

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés minimális, a vonatkozó számviteli szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény a végelszámolási eljárás miatt merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtétel szerepel, a bejelentett hitelezői igényekre abban az esetben is tartalékot kellett képezni, amennyiben a követelést nem ismeri el a végelszámoló. Minden bejelentett hitelezői igényt elutasított a Kft. jogalap nélküli követelésként.

A bejelentett hitelezői igények közül a Pridentum-Pro Tanácsadó Kft. a Daragó-Bau Kft. „f.a.” képviselője indított peres eljárást az el nem ismert követelések megítélése miatt, 127.521.423 Ft. összegben, ez a hitelezői igény szerepel a lekötött tartalék soron.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközzel rendelkezik, valamennyi eszköz tárolási lehetőség híján a Szalka-Víz Kft. telephelyén van tárolva. A Kft tulajdonában lévő Nissan Vanette Cargo gépkocsit a Szalka-Víz Kft részére átadásra került 2016. április 20.-án üzembentartói szerződéssel.

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság készletek között tartja nyilván a Nissan Vanette Cargo gépkocsit ami Szalka-Víz Kft részére átadásra került 2016. április 20.-án üzembentartói szerződéssel.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen	1339 e Ft
Ebből: vevők	0 Ft

3.6. Pénzeszközök

Összesen	1383 e Ft
Ebből: Bankszámla	1383 e Ft
Pénztár	0

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban – 4267 e Ft-al csökkent. **A csökkenés a 2016. évi negatív mérleg szerinti eredmény hatása.**

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka 127 521 e Ft, **ami teljes összegben el nem ismert hitelezői igény.**

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs. **A Kft. alkalmazott 2016. március 31.-i tevékenységet záró beszámolójában vevők és rövidlejáratú kölcsön vonatkozásában értékhelyesbítést, a követelések teljes összegben megtérültek, az értékvesztés visszairásra került.**

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	207 e Ft
Ebből: Szállítók	131 e Ft
Adók	55 e Ft
Jövedelem elsz. szla	21 e Ft

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszak adózás előtti eredményének módosítása a NAV határozat szerinti összegben történt, 4 048 e Ft társasági adóhiány, és 1950 e Ft társasági adó többlet került megállapításra 2012.-2016. március 31 közötti időszakra, ami módosította az eredménytartalék összegét.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Árbevétel bérbeadásból került elszámolásra

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	2 510	45
Személyi jellegű ráfordítások	2 288	41
Értécsökkenési leírás	261	5
Egyéb ráfordítások	497	9
Költségnem összesen	5 556	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

Pénzügyi eredmény elszámolására nem került sor.

4.7. Rendkívüli eredmény

A Társaság rendkívüli eredményt nem számolt el.

4.8. Adófizetési kötelezettség

Adókötelezettség megállapítására nem került sor.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

A végelszámolás kezdő időpontjától valamennyi dolgozó munkaviszonya, jogviszonya megszűnt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe.

5.6 Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek. A végelszámolás során nyilatkozatunkat a környezetvédelmi hatóság felé megtettük.

5.8. A mérleget könyvvizsgálói képesítéssel rendelkező Valu Tibor végelszámoló állította össze:

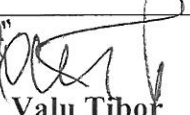
6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Adatok ezer Ft-ban!

A mutatók megnevezése	tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	28 %
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	95%
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	72%
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	-
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	1367%
Rövid távú likviditási mutató (forgóeszközök- követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	1367%
Hitelfedezetségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	647%
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	-
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	-

Mátészalka, 2017. április

MÁTÉSZALKAI
VÁROSEJLESZTÉSI KFT. "V.A."
4700 Mátészalka, Hősök tere 9
Adószám: 14976414-2-15
-2-


Valu Tibor
végelszámoló

**A Mátészalkai Városfejlesztési Kft „V.A.” Felügyelő bizottságának
2/2017. (V.04.) FEB számú határozata**

A Mátészalkai Városfejlesztési Kft. „V.A.” éves beszámolója a 2016. évi üzleti évről

A Felügyelő bizottság :

A Mátészalkai Városfejlesztési Kft „V.A.” 2016. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszköz és forrás egyező összege: 3.944 E. Ft, azaz hárommillió-kilencszáznegyvennégyezer forint, mérleg szerinti eredménye: - 4.487 E. Ft azaz mínusz négymillió-négy száznyolcvanhétezer forint, **e l f o g a d j a.**

Mátészalka, 2017. május 4.

Katona Péter sk.
FB Elnöke

Kövendy Zsolt sk.
FB tag

Dr. Takács Csaba sk.
FB tag

HATÁROZAT - TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK/2017. (.....) számú HATÁROZATA

A Mátészalkai Városfejlesztési Kft. „V.A.” éves beszámolója a 2016. évi üzleti évről

A Képviselő-testület

1./ A Mátészalkai Városfejlesztési Kft „V.A.” 2016. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszköz és forrás egyező összege: 3.944 E. Ft, azaz hárommillió-kilencszáznegyvennégyezer forint, mérleg szerinti eredménye: - 4.487 E. Ft azaz mínusz négy millió-négy száznyolcvanhétezer forint, **elfogadja**.

Felelős: Dr. Hanusi Péter – polgármester
Valu Tibor – végelszámoló

Határidő: 2017. május 31.

Mátészalka, 2017. május

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA:

Ikt.sz.: 2420/2017.

Egyszerűsített éves beszámoló a Mátészalkai Városfejlesztési Kft. „V.A” 2016. üzleti évről

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Dr. Takács Csaba - jegyző
Valu Tibor - végelszámoló

Előterjesztés véleményezése:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2017. május 04.

Előterjesztést jóváhagyta: 2017. május 04.

