ERCSI

ERCSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE
2451 Ercsi, Fő u. 20. Tel: 06/25/515-602, Fax: 06/25/515-601
e-mail: polghivatal@ercsi.hu

Ikt.sz.: /2015. ..... sz. melléklet
Készítette: Pénzügyi iroda
Véleményezi: Pénzügyi, Fejlesztési és Közbiztonsági Bizottság

E L Ő T E R J E S Z T É S
A Képviselő-testület 2015. április 28-i ülésére
az Ercsi Dunakavics Nonprofit Kft. 2014. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Ercsi Dunakavics Nonprofit Kft. a 2014. évi egyszerűsített éves beszámolóját a hatályos törvények és jogszabályok alapján elkészítette.
Az egyszerűsített beszámoló az előterjesztés mellékletét képezi.
Kérem a Tisztelt Képviselő-testület tagjait az előterjesztés megvitatására.

Határozati javaslat:

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2015.(IV.28.) Kt. sz. határozata
az Ercsi Dunakavics Nonprofit Kft. 2014. évi beszámolója

Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Ercsi Dunakavics Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.

Felelős: Győri Máté polgármester

Határidő: azonnal

Ercsi, 2015. április 8.

Tisztelettel:

Győri Máté
polgármester

JEGYZŐ ERCSI

Ellenőrizte: Dr. Feik Csaba jegyző

25108741813057207
Statisztikai számjel

07-09-025634
Cégjegyzékszám

A vállalkozás megnevezése: Ercsi Dunakavics Nonprofit KFT „BA"

A vállalkozás címe: 2451 Ercsi, Fő utca 27.

Normál egyszerűsített éves beszámoló

2014.12.17-2015.01.05.
beszámolási időszak

Ercsi, 2015.01.29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ERCSI DUNAKAVICS
Nonprofit Kft.
2451 Ercsi, Fő utca 27.
Adószám: 25108741-2-07

Vállalkozás neve:	**Ercsi Dunakavics Nonprofit KFT "BA"**
Statisztikai számjel:	25108741813057207
Cégjegyzékszám:	0709025634
A mérleg fordulónapja:	2015.01.05

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	0	0	0
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	0
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	0
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	0	0
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDITÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	0	0	0
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	0
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0

ERCSI DUNAKAVICS
Nonprofit Kft.
2451 Ercsi, Fő utca 27.
Adószám: 25108741-2-07

Ercsi, 2015.01.29

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Ercsi Dunakavics Nonprofit KFT "BA"**

Statisztikai számjel: 25108741813057207
Cégjegyzékszám: 0709025634
A mérleg fordulónapja: 2015.01.05

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	0	0	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	0	0	0
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	0	0	0

ERCSI DUNAKAVICS Nonprofit Kft. 2451 Ercsi, Fő utca 27. Adószám: 25108741-2-07

Ercsi, 2015.01.29

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Ercsi Dunakavics Nonprofit KFT "BA"**

Statisztikai számjel: 25108741813057207
Cégjegyzékszám: 0709025634
A mérleg fordulónapja: 2015.01.05

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**	**0**	**0**	**0**
13	**I. JEGYZETT TŐKE**	**0**	**0**	**3 000**
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	-3 000
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	0
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	**VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK**	**0**	**0**	**0**
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0
20	**E. CÉLTARTALÉKOK**	**0**	**0**	**0**
21	**F. KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**
22	**I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**
23	**II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**
24	**III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**0**	**0**
25	**G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**0**	**0**	**0**
26	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**	**0**	**0**	**0**

ERCSI DUNAKAVICS Nonprofit Kft. 2451 Ercsi, Fő utca 27. Adószám: 25108741-2-07

Ercsi, 2015.01.29

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Ercsi Dunakavics Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „BA"
2451 Ercsi, Fő utca 27.
Asz: 25108741-2-07

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLETE

2014.12.17.-2015.01.05.

ELŐTÁRSASÁGI IDŐSZAKRA

ERCSI DUNAKAVICS
Nonprofit Kft.
2451 Ercsi, Fő utca 27.
Adószám: 25108741-2-07

Ercsi, 2015.01.29.

Borsi László
ügyvezető

Ercsi Dunakavics Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1. A társaság rövid bemutatása:

Alakulás időpontja:	2014.12.17.
Bejegyzés időpontja:	2015.01.05.
Jegyzett tőke:	3.000.000,- készpénz
Székhelye:	2451 Ercsi Fő utca 27
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Adószám:	25108741-2-07
Cégjegyzék száma:	07-09-025634
A cég alapítója:	Ercsi Város Önkormányzata
Alapító székhelye:	2451 Ercsi, Fő utca 20.
Alapító képviselője:	Győri Máté
A KFT képviselője:	Borsi László

Fő tevékenységi kör:	Zöldterület-kezelés

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló cég neve, címe és bejegyzési száma:
Kontroll Audit Könyvvizsgáló, Adószakértő, Számviteli és Pénzügyi Tanácsadó KFT
7400 Kaposvár, Szent Imre u. 17-19.
A könyvvizsgáló cég nevében eljáró könyvvizsgáló:
dr. Cseke László
7400 Kaposvár, Kazinczy Ferenc u. 36. MKVK: 001430

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy: Fejes Anita mérlegképes könyvelő, reg. szám: 170095

A KFT-nél 3 tagú Felügyelő Bizottság működik.

2. Általános kiegészítések

A Kft. számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény értelmében határozta meg.
A számviteli alapelvek közül a vállalkozás folytatásának elvéből indult ki, kiemelt hangsúlyt fektetve az óvatosság és a bruttó elszámolás elvére.

A könyvvezetés módszere: Kettős könyvvitel

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. szerint: A típusú

Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: összköltség eljárás

Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. szerint: A típusú

A törvényben és a számviteli politikában megfogalmazott értékelési módok és eljárások következetesen lettek alkalmazva, azokban változás nem történt.

A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értékben - az engedményekkel csökkentett és felárakkal, szállítási, telepítési költségekkel növelt vételár és az értékcsökkenési leírás már elszámolt különbözeteként - szerepelnek.
A Kft. az eszközöket egyedenként értékeli.
A tárgyi eszközök, értékcsökkenésének megállapításánál az átlagos eszközcsoportra jellemző élettartamtól eltérő értékelés nem volt indokolt, így a Társasági adóról szóló 1996. évi törvény 1. és 2. sz. melléklet szerinti amortizációs normákat alkalmazzuk
Az 100e Ft alatti tárgyi eszközöket a társaság egy összegben költségként elszámolja.
A tárgyi eszközök közül azonban ezen eszközök nem kerülnek kivezetésre, ott 0 értéken tartjuk nyilván.
Beruházások, telkek után értékcsökkenést nem számolunk el.

A társaságnak **befektetett pénzügyi eszközei** nincsenek.

A **vásárolt készletekről** analitikus nyilvántartás nem készül, azokat vásárláskor költségként számoljuk el, és év végén leltár alapján vesszük vissza készletre beszerzési áron.
A vásárolt készleteknél értékhelyesbítést nem számoltunk el.

A számviteli törvénynek megfelelően csak a teljesített, számlával igazolt és a vevő által elfogadott **követelése**ket tartjuk nyilván.
Behajthatatlannak minősített követelés a mérlegben nem szerepel.

Kötelezettségeinket számlával igazolt, teljesített beszerzési értékben mutatjuk ki.
A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a vállalkozói tevékenységtől elkülönítve számoljuk el.

Rendkívüli eredményt növelő és csökkentő tételként a vállalkozás rendes üzletmenetén kívül eső bevételek és ráfordítások számolhatók el, amik a vállalkozási tevékenységgel nem állnak szoros kapcsolatban.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Bruttó érték	*Nyitó áll.*	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Záró áll.*
Vagyoni értékű jogok				
Üzleti vagy cégérték				
Szellemi termékek				
Kísérleti fejl. akt. é.				
Alapítás átszerv.a.é.				
Immateriális javak	0			0
Ingatlanok				
Műszaki gépek, ber.				
Egyéb gépek, ber.				
Beruházások				
Tárgyi eszközök	0			0
Mindösszesen:	*0*			*0*

Értékcsökkenés	*Nyitó áll.*	*Növekedés*	*Csökkenés*	*Záró áll.*
Vagyoni értékű jogok				
Üzleti vagy cégérték				
Szellemi termékek				
Kísérleti fejl. akt. é.				
Alapítás átszerv.a.é.				
Immateriális javak	0			0
Ingatlanok				
Műszaki gépek, ber.				
Egyéb gépek, ber.				
Beruházások				
Tárgyi eszközök	0			0
Mindösszesen:	*0*			*0*

A vállalkozás terven felüli értékcsökkenést nem számolt el az előtársasági időszakban.
A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

Eszközök és források összetétele:

Eszközök:	*e/ Ft*	*Források:*	*e/Ft*
Immateriális javak	0	**Jegyzett tőke**	**3.000**
Tárgyieszközök		**-Jegyezett,de be nem fizetett tőke**	**-3.000**
Készletek:		**Eredménytartalék**	
Követelések:		**Mérleg sz.eredmény**	
		Hosszú lej.kötelezetts.	
		Rövid lejáratú köt.	
Pénzeszközök:.			
Aktív időbeli elh:		**Passzív időbeli elh.**	
Eszközök összesen:	*0*	***Források összesen***	*0*

A Kft. céltartalékot nem képzett.
Az aktív és passzív időbeli elhatárolások a számviteli törvénynek megfelelően kerültek elszámolásra.
Határidőn túli tartozása garanciális kötelezettsége, előlegként, kölcsönként folyósított, be nem hajtható követelése nincs a társaságnak.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenként:

A KFT-nek előtársasági időszakban bevétele nem képződött.

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám	-	-
Bérköltség	-	-
Szem.jell.egyéb kifizetés	-	-

A cégnek anyavállalata, leányvállalata, társult vállalkozása, közös vezetésű, vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs.

Az Ercsi Dunakavics Nonprofit KFT az előtársasági időszakban a tényleges gazdasági tevékenységét nem kezdte meg.

Kontroll Audit Könyvvizsgáló, Adószakértő, Számviteli és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
7400 Kaposvár, Szent Imre utca 17-19.; Tel: 82/526-456; Fax: 82/427-456; e-mail: kondit@t-online.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

AZ ERCSI DUNAKAVICS NONPROFIT Kft. tulajdonosának.

Az ERCSI DUNAKAVICS NONPROFIT Kft. (2451 Ercsi Fő u. 27., Cg.07-09-025634) 2014. 12.17. – 2015.01.15. évi egyszerűsített éves beszámolójáról készült jelentés.

Elvégeztem az **ERCSI DUNAKAVICS NONPROFIT Kft. „B.A."** mellékelt, 2014. 12.17. – 2015.01.15. évi előtársasági egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. január 5-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 0 E Ft, a jegyzett, de be nem fizetett tőke 3.000 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 0 E Ft veszteség –, 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 éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsítet éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel 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 éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás 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. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

Vélemény:

A könyvvizsgálat során az ERCSI DUNAKAVICS NONPROFIT Kft. „B.A." mellékelt, **2014. 12.17.–2015.01.15. évi előtársasági egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az előtársasági egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az előtársasági egyszerűsített éves beszámoló az ERCSI DUNAKAVICS NONPROFIT Kft. 2015. január 5-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

Ercsi, 2015. január 29.

Dr. Cseke László
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám:001430.

Kontroll Audit Kft.
Nyilvántartási szám:000644.

KONTROLL AUDIT
Könyvvizsgáló, Adószakértő, Számviteli
és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
Engedély szám: 000644
7400 Kaposvár, Szent Imre u. 17-19
Adószám: 11233840-2-14