

BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

CSEPELI VÁROSKÉP KFT.

BESZÁMOLÓ

A Csepeli Városkép Kft. 2015. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról

Készítette: **Vida István**
ügyvezető igazgató

Előterjesztő: **Vida István**
ügyvezető igazgató

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:
Pénzügyi, Ellenőrzési és Ügyrendi Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Szeles Gábor
jegyző

Az előterjesztés leadva:
2016. április 20.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete
2016. évi ...100... sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma: 2016. 05. 05.

Testületi ülés időpontja:
2016. május 5.

Tartalom

1. Tájékoztató a Csepeli Városkép Kft. 2015. évi munkájáról
2. Határozati javaslatok
3. Kiegészítő melléklet
4. Egyszerű éves beszámoló
5. Független könyvvizsgálói jelentés
6. FEB határozat

Tájékoztató a Csepeli Városkép Kft. 2015. évi munkájáról

A Csepeli Városkép Kft. 2015. évi üzleti tervében megfogalmazottak alapján kulturális közművelődési feladatokat látott el.

Helyszínei: Királyerdei Művelődési Ház, Radnóti Miklós Művelődési Ház, Csepel Galéria, Helytörténeti Gyűjtemény, Csepel polgári védelmi időszak kiállítás, Csepeli Nyugdíjas Községi Ház.

E tevékenységen túl a cég adja ki a Csepeli Hírmondó című önkormányzati lapot, valamint teljes körűen szervezi és lebonyolítja az önkormányzati rendezvényeket.

Művelődési házainkban 2015-ben is sokrétű tevékenységet valósítottunk meg. Családi és tematikus rendezvények folytatásával igyekeztünk tartalmas időtöltést biztosítani a látogatóknak.

Kiemelten jó kapcsolatot ápolunk a német, az örmény és görög nemzetiségi önkormányzatokkal. Mind a Királyerdei Művelődési Ház, mind a Radnóti Miklós Művelődési Ház értéket teremtő és közvetítő tevékenysége folyamatos, látogatottságuk nőtt.

A tanfolyamok esetében hétfőtől szombat délutánig minden korosztály megtalálhatja a számára megfelelő mozgásos vagy meditatív kikapcsolódási formákat: sport, erőnléti és rekreációs, egészségvédelmi, mentálhigiéniai, mozgásművészeti, tehetségfejlesztő csoportok. Az intézményeink teremkihasználtsága maximális, a tanfolyamok száma nem növelhető.

A néprajzi gyökerekkel rendelkező ünnepeink alkalmával azokhoz kötődő kézműves foglalkozásokat, játékos vetélkedőket szerveztünk.

Számos csepeli iskola és óvoda tartja művelődési házainkban ünnepi megemlékezéseit, évzáró rendezvényét, pedagógiai szakmai konferenciákat. Szívesen adtunk helyet az angol nyelvű iskolai seregszemlének, az általános iskolásoknak szervezett mozgásművészeti szemlének.

Mind a két művelődési házban nagy érdeklődés mellett rendeztünk meg tematikus programokat: „Házasodjunk Csepelen!”, „Húsvétváró”, „Föld Napja”, „Szabad-e bejönni Betlehemeseknek?”, „Görög dal napja”, Vasútmodell kiállítás, Múzeumok éjszakája, „Minden, ami Csepel”, Csepeli Szüreti Mulatság, hogy néhányat kiemeljünk a sorból.

A közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton nyert összegből vásárolt eszközök nagyon hasznosak mind a két művelődési házban: hangtechnikai eszközök, sporteszközök, irodai berendezési tárgyak.

2014-ben felújított és megújult formában működik a Csepeli Helytörténeti Gyűjtemény.

A csoportoknak komplex foglalkozás keretében – tárlatvezetés, kézműves foglalkozás – mutatjuk be Csepel történetét és történelmét. Nagy örömünkre szolgál, hogy sok-sok csoportos és egyéni látogató mellett számos kutató is felfedezte a gyűjteményünk nyújtotta lehetőségeket. Csak a nyári szünetben közel 500 gyermek kereste fel a kiállítást, ők a Sport- Szabadidő- és Rendezvényközpontban táboroztak.

A kiállítás jó visszhangra talált a csepeliek körében. Talán ennek is köszönhető, hogy - a vásárlás útján történő állománygyarapítás mellett – számos esetben bővült gyűjteményi állományunk lakossági felajánlások által. A Csepeli Szolgáltatóházban iskolatörténeti kiállítást nyitottunk. A tavalyi esztendőben más intézményeket is segítettünk tárgyak rövid lejáratú haszonkölcsönbe adásával.

Utazó - mobil kiállításunk (Csepsi) és a hozzá kapcsolódó programjaink népszerűsége továbbra is töretlen. A kerületi nagyrendezvények mellett számos más programon vett részt. (Múzeumok Majálisa, Tusnádfürdő, Nagyszalonta, Budakalász Városnap, Szigetszentmiklós)

A legnagyobb kihívás és feladat a gyűjteményben dolgozók számára az óriási darabszámú muzeális tárgyak szakleltárba való vétele (ezzel egy időben a tárgyak tisztítása, konzerválása), több évtizedes restanciát pótolva ezzel az intézmény történetében.

A Csepel Galéria a tavalyi esztendőben is több nivós, emlékezetes kiállításnak adott otthont.

FEBRUÁR – Révész Napsugár, grafika, festmény, szobor

MÁRCIUS – Kovács fényképészet, Dobes Máté grafikus

ÁPRILIS – Kiss Márta festő

MÁJUS – Málk Irén textil

JÚNIUS – Beretvás Csanád szobrász

JÚLIUS-AUGUSZTUS – Velekei József emlékére, szobor és grafika

SZEPTEMBER – Anno (csoportos tárlat)

OKTÓBER – Lelkes család kiállítás

NOVEMBER – Incze Mózes festő

A galéria a képzőművészeti kiállítások mellett könyvbemutatók és előadások színhelye is volt.

A 2014. október 1-jén átadott Csepeli Nyugdíjas Közösségi Ház minden várakozást felülmúló számban fogadta, fogadja vendégeit. A színvonalas és tartalmas programokra, szolgáltatásokra szinte kivétel nélkül regisztrálni kell.

A közösségi házban rendszeres és eseti programok vannak. A rendszeres programok naponta/hetente/havonta ismétlődnek, az eseti programokat igényfelmérés vagy az aktualitás alapján rendezik meg.

2015-ben 20026 fő vett részt a Csepeli Nyugdíjas Közösségi Ház szervezte programokon.

Rendszeres programok: sakk, játék, gerinctorna, jogi tanácsadás, orvosi tanácsadás, filmvetítés, szombati táncos délután, masszázs, úti beszámoló, kórus éneklés, klasszikus koncertek, népek zenéi.

Nagyon nagy sikerrel ért véget a csepeli nyugdíjasok táncversenye és a sakkverseny.

Sok látogatót vonzanak az irodalmi előadások, a vidám zenés műsorok, az adott aktuális programok.

A Csepeli Hírmondó című önkormányzati lapot a tavalyi esztendőben 24 alkalommal adtuk ki. A 2015. évi megjelenéshez a meghívásos pályázat győztesével a szerződést megkötöttük, a terjesztést ellátó Magyar Posta Zrt-vel módosítottuk a szerződést.

24 lapszámból két alkalommal volt 32 oldalas az újság (24. szám - dec.17. és 20. szám - okt. 15), egy alkalommal pedig 16 oldalon jelent meg (16. szám - aug. 18.)

Januártól számos sikeres és nagy létszámban látogatott önkormányzati rendezvényt szervezett és bonyolított le a Csepeli Városképf Kft: Emlékezés Wass Albertre, IV. Csepeli Disznótor, Magyar Kultúra Napja, Csepeli Családi Majális. Májusban a kerületet képviselve vettünk részt egy országos rendezvényen, a Múzeumok Majálisán.

A felújított, mozgó kiállítóhelyként funkcionáló Csepel teherautó és az általunk nyújtott programlehetőségek nagyon nagy sikert arattak a Nemzeti Múzeum kertjében.

Nagyon népszerű és elismert a kerületünkben élők körében a Csepel Napja kétnapos rendezvényünk is.

A júniusban megrendezett Csepeli Gyermeknapon sok száz csepeli család vett részt, amelyen szórakoztató és ismeretterjesztő programok sora várta a megjelenteket.

Augusztus 20-án, Szent István ünnepén sok ezer csepeli látogatott ki magyarságunk történetét, történelmét és kultúráját bemutató programunkra, koncertre és tűzijátékra.

Októberben a Sétányok adott otthont a Csepeli Hungarikum Fesztiválnak. Megismerkedhettünk a magyar zene, néptánc, népművészet remekeivel, megkóstolhatták a finom magyar ételeket és italokat, a hungarikumokat. Novemberben közel száz gyermek, játékos párnacsatájával fűszerezve rendeztük meg a hagyományos Márton napi mulatságunkat a Radnóti Miklós Művelődési Házban és környékén.

Az elmúlt évekhez hasonlóan sok-sok csepeli család választotta időtöltésül ezt az eseményt is.

November 22-én tartottuk a IV. Szent Erzsébet Jótékonysági Bált. Az évvégén több száz óvodás vett részt az „ovis olimpián”.

A Görgyey téren a Mikulásvárón a gyermekek nagy örömeire megjelent Szent Miklós is.

2015-es évet egy hagyományossá vált óévbúcsúztató zárta.

A rendezvények látogatottsága, a visszajelzések alapján megállapítható, hogy a színvonalas, szórakoztató és ismeretterjesztő rendezvényeket a csepeliek várják, szívesen fogadják.

Számos rendezvényünk vált az elmúlt évek alatt hagyományossá, ezáltal népszerűvé.

A 2015. évi üzleti tervben megfogalmazottaktól eltérően számos, előre nem tervezett programot, eseményt, rendezvényt szerveztünk és valósítottunk meg. Ennek megvalósításához az önkormányzat biztosította a forrásokat.

Összefoglalva:

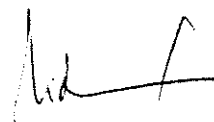
A Csepeli Városképf Kft. munkatársai a tavalyi évben is igyekeztek megfelelni a tulajdonosi elvárásoknak. Ez igaz a szakmai tevékenység és a gazdálkodás vonatkozásában egyaránt.

A személyi jellegű ráfordítások összege nőtt: 169.317 E Ft.

Okai: létszámnövekedés, illetve 2015-ben már teljeskörűen működött a Csepeli Nyugdíjas Községi Ház.

Az anyagi jellegű ráfordítások jelentősen csökkentek: 184555 E Ft.

Az elmúlt esztendő is a takarékos gazdálkodás, a nívós valódi értékeket teremtő és közvetítő munka volt. A 2015. év mérlegeredménye 1.243 E Ft eredményt mutat. Ez 21%-kal több mint a 2014. esztendőben.



Budapest, 2016. április 11.

Vida István
Ügyvezető igazgató

Adószám: 10949810-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-362830

1. sz. határozati javaslat

Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete a Csepeli Városképfő Kft. 2015. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját 72.534 E Ft főösszeggel és 1234 E Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja

Határidő: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

Végrehajtás előkészítéséért felelős:

A határozati javaslat elfogadásához a Képviselő-testület **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

2. sz. határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja, hogy a Csepeli Városképfő Kft. 2015. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját 72.534 E Ft főösszeggel és 1234 E Ft mérleg eredményt, az eredménytartalék javára számolja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

Végrehajtás előkészítéséért felelős:

A határozati javaslat elfogadásához a Képviselő-testület **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

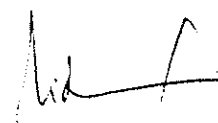
Csepeli Városkép Korlátolt Felelősségű Társaság

1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

**Kiegészítő melléklet
2015.**

Fordulónap: 2015. december 31.
Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Budapest, 2016. március 31.



Vida István

Csepeli Városkép Kft. ügyvezetője

P.h.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Csepeli Városképfő Kft 1994. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

A társaság főbb adatai:

Cégnév:	Csepeli Városképfő Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	Csepeli Városképfő Kft
Székhelye:	1210 Budapest, Szent Imre tér 10.
A cégbejegyzés időpontja:	1994. október 10.
A cég adószáma:	10949810-2-43
Cégjegyzék száma:	01-09-362830
A cég jegyzett tőkéje:	3.000.000 Ft pénzbeli hozzájárulás A társaságot a tulajdonos határozatlan időre hozta létre
A társaság tulajdonosa és alapítója:	Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 1211 Budapest, Szent Imre tér 10.
A társaság ügyvezetője:	Vida István

A társaság tevékenységi köreinek bemutatása:

A beszámolási időszakban a Csepeli Városképfő Kft. jellemzően az alábbi tevékenységeket gyakorolta:

58.14 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása	Főtevékenység
94.99 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység	
58.19 Egyéb kiadói tevékenység	
81.10 Építményüzemeltetés	
68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése	
93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység	
90.04 Művészeti létesítmények működtetése	
73.12 Média reklám	

A Csepeli Városképf Kft. fő tevékenységi köre 2011. december 15-étől tulajdonosi döntés alapján folyóirat, időszaki kiadvány kiadására változott. A társaság szerkeszti és havonta két alkalommal kiadja a Csepeli Hírmondót, melynek célja a kerület lakosságának megfelelő tájékoztatása a helyi eseményekről, programokról és kedvezményes hirdetési felületet biztosít a kerületben működő vállalkozók, illetve helyi lakosok számára.

A Csepeli Városképf Kft. tevékenységében kiemelt szerepet tölt be a helyi önkormányzati, társadalmi rendezvények, események szervezése és megrendezése.

A Csepeli Városképf Kft. tevékenységi köre 2012. január 1-től kiegészült a helyi közszolgáltatásként ellátandó közművelődési feladatokkal. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatával a társaság 2015. évre is megkötötte a Közművelődési Megállapodást a Királyerdei Művelődési Ház, a Helytörténeti Gyűjtemény, a Radnóti Miklós Művelődési Ház és a Csepel Galéria Művészetek Háza üzemeltetésére. 2015. évben is feladatunk volt a Helytörténeti Gyűjtemény és a Csepeli Nyugdíjsház működtetése.

A közművelődési megállapodás tartalmazza a vagyonkezelői feladatokat és a feladat ellátásához biztosítja a személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket. A Csepeli Városképf Kft. kezelésébe került intézmények működtetése a feladatkör kibővülését, valamint az alkalmazotti létszám növekedését eredményezte.

A Csepeli Városképf Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül az alábbi telephelyeken végzett rendszeres gazdasági tevékenységet:

Belföldi telephelyek, fióktelepek	
Cím	Tevékenység
1213 Budapest, Szent István út 230.	Királyerdei Művelődési Ház
1214 Budapest, Vénusz utca 2.	Radnóti Művelődési Ház
1215 Budapest, Csete Balázs utca 15.	Csepel Galéria - központi ügyintézés helye
1214 Budapest, Kossuth Lajos utca 115.	Csepeli Nyugdíjsház

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Csepeli Városképf Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A Csepeli Városképf Kft. törvényes működését a 100 %-ban tulajdonos Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének határozata alapján kinevezett Felügyelő Bizottság ellenőrzi.

A társaságnál háromtagú Felügyelő Bizottság működik:

Budai László

Dobos Sára

Samna Gábor

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel.

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

Az általános üzleti környezet a gazdálkodásra összességében nem gyakorolt jelentős hatást.

A Társaság a kezelésébe adott vagyonnal 2015. évben eredményesen gazdálkodott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Csepeli Városképf Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy Szilágyi Albertné - kamarai tag könyvvizsgáló, kamarai tagsági szám: 005668), az általa vezetett SZILE Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. (2330 Dunaharaszti, Fő út 154. kamarai nyilvántartási szám: 002181) a könyvvizsgálatot végző társaságok nyilvántartásában szerepel, ezáltal a könyvviteli szolgáltatás ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Szilágyi Albertné.

A beszámoló aláírója

A Csepeli Városképf Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Csepeli Városképf Kft. képviselőjére jogosult személy Vida István ügyvezető köteles aláírni.

Könyvvizsgálat

A Csepeli Városképf Kft. legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: LAUF - AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Bt. (8900 Zalaegerszeg, Petőfi utca 7. 1. em. 5. kamarai nyilvántartási szám: 001465), a könyvvizsgálatért személyében is felelős Borsosné Pál Ildikó - kamarai tag könyvvizsgáló (kamarai tagsági száma: 000970)

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1211 Budapest, Szent Imre tér 10. A beszámolót tartalmazó honlap: www.csepel.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A Csepeli Városkép Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: SZILE Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. (2330 Dunaharaszti, Fő út 154. kamarai nyilvántartási szám: 002181)

2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Csepeli Városkép Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Csepeli Városkép Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Csepeli Városkép Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Csepeli Városkép Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Csepeli Városkép Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő év március 31. napja.

A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. 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 mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 Mft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Nem jelentős összegű hiba: 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 nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárát. A nem jelentős összegű hiba a tárgyévi beszámolóban a tárgyévi adatok között kerül elszámolásra. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összehatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 Mft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata,

ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Csepeli Városkép Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A Csepeli Városkép Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési

tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Csepeli Városkép Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.19. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.20. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.21. Céltartalék-képzés szabályai

A Csepeli Városkép Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.22. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.23. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.24. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.26. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Csepeli Városkép Kft. az önköltségszámítás rendjét nem

szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Csepeli Városkép Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

A Csepeli Városkép Kft. tevékenységi köre 2012. január 1-től kiegészült a helyi közszolgáltatásként ellátandó közművelődési feladatokkal, mely feladatokat a minden évben megkötött Közművelődési Megállapodás szerint látja el.

A Csepeli Városkép Kft. számára a Közművelődési Megállapodás előírja a havi adatszolgáltatást.

A Csepeli Városkép Kft a könyvvizetetését úgy alakította ki, hogy a tevékenységek árbevétele és a felmerült költségek költségkódokkal elkülönítettek.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgy időszak	Abszolút változás	Változás %-ban
A.	Befektetett eszközök	22 662	22 301	- 361	-1.59
A.I.	Immateriális javak	1 086	863	- 223	-20.53
A.II.	Tárgyi eszközök	21 576	21 438	- 138	-0.64
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0.00
B.	Forgóeszközök	34 919	37 019	2 100	6.01
B.I.	Készletek	3 858	1 049	-2 809	-72.81
B.II.	Követelések	2 539	4 235	1 696	66.80
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	0.00
B.IV.	Pénzeszközök	28 522	31 735	3 213	11.26
C.	Aktív időbeli elhatárolások	11 436	13 214	1 778	15.55
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)				
	ÖSSZESEN	69 017	72 534	3 517	5.10
D.	Saját tőke	20 339	21 582	1 243	6.11
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	0.00
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0.00
D.III.	Tőketartalék	6 000	6 000	0	0.00
D.IV.	Eredménytartalék	10 315	11 339	1 024	9.93
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0.00
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	1 024	1 243	219	21.39
E.	Céltartalékok	0	0	0	0.00
F.	Kötelezettségek	22 785	23 570	785	3.45
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0.00
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0.00
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	22 785	23 570	785	3.45
G.	Passzív időbeli elhatárolások	25 893	27 382	1 489	5.75
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)				
	ÖSSZESEN	69 017	72 534	3 517	5.10

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	77 645	72 217	-5 428	-6.99
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	290 912	305 490	14 578	5.01
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	198 808	184 555	-14 253	-7.17
V.	Személyi jellegű ráfordítások	145 444	169 317	23 873	16.41
VI.	Értécsökkenési leírás	726	851	125	17.22
VII.	Egyéb ráfordítások	21 313	20 038	-1 275	-5.98
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 266	2 946	680	30.01
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	178	2	- 176	-98.88
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	178	2	- 176	-98.88
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	2 444	2 948	504	20.62
X.	Rendkívüli bevételek	184	579	395	214.67
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 274	1 856	582	45.68
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-1 090	-1 277	- 187	-17.16
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 354	1 671	317	23.41
XII.	Adófizetési kötelezettség	330	428	98	29.70
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 024	1 243	219	21.39
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 024	1 243	219	21.39

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően.

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	32.83	30.74
Immateriális javak	1.57	1.18
Tárgyi eszközök	31.26	29.56
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	50.60	51.04
Készletek	5.59	1.45
Követelések	3.68	5.84
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	41.33	43.75
Aktív időbeli elhatárolások	16.57	18.22
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	29.47	29.75
Jegyzett tőke	4.35	4.14
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	8.69	8.27
Eredménytartalék	14.95	15.63
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	1.48	1.71
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	33.01	32.50
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	33.01	32.50
Passzív időbeli elhatárolások	37.52	37.75
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 89.7 %-ban, a tárgyévben 96.8 %-ban fedezte.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 18.1 nap, a tárgyévben 5.3 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 2.3 nap, a tárgyévben 11.0 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 1,243 E Ft értékkel, 6.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Csepeli Városképf Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 29.5 %, a tárgyévben 29.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 112.0 %-át, a tárgyévben 109.2 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

Kötelezettségek dinamikája

A Csepeli Városképf Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 785 E Ft értékkel, 3.4 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott, mert az előző évben is csak rövidlejáratú kötelezettségeket tartalmazott 100 %-ban.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 3,213 E Ft értékkel, 11.3 %-kal növekedett.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.36, a tárgyévben 1.53 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 45.0 %, a tárgyévben 49.6 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.53, a tárgyévben 1.57 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 18.0 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 119 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség**Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 368,919 EFt, a tárgyévben 378,288 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 9,369 EFt értékkel, 2.5 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 77,645 EFt, a tárgyévben 72,217 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 5,428 EFt értékkel, 7.0 %-kal csökkent.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 1.5 %-át, a tárgyévben a 1.7 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 34.1 %, a tárgyévben 41.4 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 5.0 %, a tárgyévben 5.8 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 13 Ft, a tárgyévben 17 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 3 Ft, a tárgyévben 3 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 45 Ft, a tárgyévben 56 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 7 Ft, a tárgyévben 7 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 213 EFt, a tárgyévben 198 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 1,024 EFt, a tárgyévben 1,243 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 219 EFt értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Csepeli Városkép Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Csepeli Városkép Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Csepeli Városkép Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.6. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása összevontan					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Immateriális javak	5 844	0	3 697	0	2 147
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	72 058	946	26 413	0	46 591
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Halmazott értékcsökkenés alakulása összevontan					
Mérlegtétel (1000HUF)	nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változásból átsorolás	Záró
Immateriális javak	4 758	223	3 697	0	1 284
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	50 482	628	25 957	0	25 153
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés összevontan					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb Kisértékű	Összesen
Immateriális javak	223	0	0	0	223
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	437	0	0	191	628
ebből közvetlenül	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb Kisértékű	Összesen
környezetvédelmi célú					

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Csepeli Városkép Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.7. Forgóeszközök

A Csepeli Városkép Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyv-szerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	2 181	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	0	2 054	0	0	0
Követelések összesen	0	4 235	0	0	0

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.8. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Művelődési Házak, Galéria decemberi támogatás	5 933	10 619
Rendezvények még ki nem utalt támogatás	2 997	287
Bérleti díj és egyéb árbevétel	440	16
Összesen:	9 370	10 922

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Következő üzleti évet érintő költségek	2 066	2 292
Összesen:	2 066	2 292

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.9. Saját tőke

Saját tőke változása

A Csepeli Városképf Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott. A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására			
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	6 000	6 000	
Eredménytartalék	10 315	11 339	1 024
Lekötött tartalék	0	0	

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	1 024	1 243	219
Saját tőke összesen	20 339	21 582	1 243

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Csepeli Városképf Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Csepeli Városképf Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőkemegfelelés

A Csepeli Városképf Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.10. Céltartalékok**Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.11. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

A Csepeli Városkép Kft-nek 30 napot meghaladó lejárt határidejű tartozása a fordulónapon nem volt.

A mérlegkészítés idejében a szállítók kiegyenlítésre kerültek, a december havi adó és járulékfizetési kötelezettségének határidőben eleget tett.

Rövid lejáratú kötelezettségek főbb jogcímei

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Belföldi szállítók	8 503	11 374
Kapott előleg	1 275	3 607
Társasági adófizetési kötelezettség	0	40
Személyi jövedelemadó 12. hó	2 175	1 958
EHO 12. hó	832	595
Szakképzési hozzájárulás 12. hó	166	162
Rehabilitációs hozzájárulás	0	360
Áfa fizetési kötelezettség 12. hó	0	24
Helyi iparüzési adófizetési kötelezettség	0	0
Jövedelem elszámolási számla 12. hó	4 735	472
Nyugdíjjárulék 12. hó	1 044	1 072
Szociális hozzájárulási adó 12. hó	2 817	2 709
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék 12. hó	865	865
EKHO-os járulékok 12. hó	283	295
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	90	37
ÖSSZESEN	22 785	23 570

4.12. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Elhatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Elhatárolt árbevétel	0	82
Elhatárolt bérleti díj	4 200	2 800
Összesen:	4 200	2 882

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Mérleg fordulónap előtti költség, ráfordítás	2 036	5 816
Összesen:	2 036	5 816

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Halasztott bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Kapott támogatás (Magyar filmek mozija)	2 357	1 963
Fejlesztési célú támogatások	17 300	16 721
Összesen:	19 657	18 684

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Csepeli Városképf Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Csepeli Városképf Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása**Új tételek az eredménykimutatásban**

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

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Csepeli Városképf Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek**Bevételek alakulása**

A Csepeli Városképf Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás %-a
	1000HUF	%	1000HUF	%	
Árbevétel	77 645	21.1	72 217	19.0	93.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0	0.0
Egyéb bevételek	290 912	78.9	305 490	80.8	105.0
Pénzügyi műveletek bevételei	178	0.0	2	0.0	0.0
Rendkívüli bevételek	184	0.0	579	0.2	314.6
Bevételek összesen	368 919	100.0	378 288	100.0	102.5

Az összes bevételen belül nőtt az előző évhez képest az egyéb bevételek aránya, az árbevétel aránya csökkent. Összességében az előző évhez képest a bevételek 2,5 %-al nőttek.

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása		
Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Hirdetés és reklámtevékenység	7 417	7 127
Egyéb szolgáltatások	360	283
Rendezvényszervezés	1 856	718
Bérleti díj	19 981	19 210
Jegyeladás	5 417	5 439
Közművelődési tevékenység (továbbszámlázott kiadások)	42 614	39 440
Összesen:	77 645	72 217

A Csepeli Városkép Kft. árbevétele tevékenységenként az előző évhez képest arányaiban változott és csökkent, melynek okai az alábbiak szerint foglalhatók össze:

- A hirdetés árbevétel kismértékben 290,- Eft-al csökkent.
 - A rendezvényszervezés az előző év adatával nem hasonlítható össze, mivel az előző évben egyedi megrendelésre plusz 1.000 Mft árbevételünk volt, ami a 2015. évben nem ismétlődött meg.
 - A bérleti díj árbevétele 771,- Eft-al kismértékben csökkent az előző évhez képest, melynek oka, hogy a helyiségeket nem adtuk bérbe temékbemutatók megrendezéséhez.
 - A legjelentősebben az előző évhez képest a közművelődési tevékenység továbbszámlázott dologi kiadásai 3.174 Eft-tal csökkentek.
- A közművelődési tevékenység továbbszámlázott kiadásai tartalmában a Csepeli Városkép Kft. által befogadott számlák (rezsi díjak, karbantartás, fenntartás, igénybevett szolgáltatások...stb), amelyek tételesen az Önkormányzat felé továbbszámlázásra kerülnek havi tételes elszámolás mellett. Ez csökkent az előző évhez képest, mert kevesebb számlát fogadtunk be és ebből adódóan csökkent az árbevétel és a költség is.

Export árbevétel bemutatása

A Csepeli Városkép Kft a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Kapott támogatások bemutatása

Működési célú támogatások (adatok 1000 HUF)

	Megnevezés	Tervezett előirányzat	Módosított előirányzat	Telejesítés
I.	Egyéb működési célú támogatások			
	Lapkiadás és médiaközpont működési támogatás	114 480	114 480	114 480
	- ebből lapkiadás költsége			51 473
	Rendezvényszervezés	65 704	65 704	65 704
	Királyerdei Művelődési Ház	49 141	51 181	51 181
	Helytörténeti Gyűjtemény	5 418	5 346	5 346
	Csepel Galéria	3 393	3 432	3 432
	Radnóti Miklós Művelődési Ház	32 339	34 865	34 865
	Összesen:	270 475	275 008	275 008
II.	Dologi kiadások támogatása			
	Királyerdei Művelődési Ház	26 123	25 683	25 683
	Helytörténeti Gyűjtemény	2 413	2 604	2 604
	Csepel Galéria	4 292	6 111	6 111
	Radnóti Miklós Művelődési Ház	10 082	8 791	8 791
	Közvetített szolgáltatás összesen:	42 910	43 189	43 189
III.	Ingatlanok felújítása			
	Királyerdei MH.tetőfelújítás	500	0	0
	Királyerdei MH.elekt.rendszer felújítás	500	0	0
	Radnóti MH felújítás parkettecsere	2 000	3 650	3 650
	Csepel Galéria vizesblokk felújítás	400	0	0
	Közvetített szolgáltatás összesen:	3 400	3 650	3 650
IV.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
	Városképf Kft informatikai eszközök	1 070	0	0
	Királyerdei MH kisértékű eszközök	787	315	315
	Helytörténeti Gyűjtemény kisértékű eszközök	1 207	351	351
	Csepel Galéria kisértékű eszközök	699	520	520
	Radnóti Miklós MH kisértékű eszközök	127	25	25
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerz.összesen:	2 820	1 211	1 211
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése összesen	3 890	1 211	1 211
V.	Egyéb működési célú támogatások			
	Csepeli Nyugdíjas Ház	18 394	18 394	18 394
	Szociális ellátás összesen	18 394	18 394	18 394
	Mindösszesen támogatások (I.-V.)	339 069	341 452	341 452
VI.	Bevétel			
	Királyerdei Művelődési Ház	11 962	12 467	12 467
	Radnóti Miklós Művelődési Ház	7 605	8 003	8 003
	Összesen számlázott tulajdonosi bevétel	19 567	20 470	20 470
	Kiszámlázott Áfa	5 283	5 526	5 526
	Bevétel összesen	24 850	25 996	25 996

A Csepeli Városképf Kft 2015. évben megtartott rendezvényeit, szakmai tevékenységét külön szöveges beszámolóban értékeljük és bemutatjuk.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Rendkívüli bevételek jogcímenként	
Jogcím (1000HUF)	Összeg
Fejlesztési célú pénzeszköz halasztott bevétel	579
Összesen:	579

5.5. Ráfordítások**Ráfordítások alakulása**

A Csepeli Városképf Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	198 808	54.1	184 555	49.0
Személyi jellegű ráfordítások	145 444	39.6	169 317	45.0
Értécsökkenési leírás	726	0.2	851	0.2
Egyéb ráfordítások	21 313	5.8	20 038	5.3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	1 274	0.3	1 856	0.5
Ráfordítások összesen	367 565	100.0	376 617	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása				
Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	198 808	57.6	184 555	52.1
Személyi jellegű ráfordítások	145 444	42.2	169 317	47.7
Értécsökkenési leírás	726	0.2	851	0.2
Költségnemek összesen	344 978	100.0	354 723	100.0

A ráfordítások megoszlása az előző évhez képest arányaiban változott. Az anyagjellegű ráfordítások aránya csökkent, míg a személyi jellegű ráfordítások aránya nőtt.

Az arányok változásnak oka egyrészt a létszám növekedése, másrészt a külsős megbízási díjak növekedése.

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli ráfordítások jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Rendkívüli ráfordítások jogcímenként	
Jogcím (1000HUF)	Összeg
Jedlik Ányos Gimnázium támogatása	666
Adományok, támogatások alapítványoknak, Erzsébet-bál	1 190
Összesen:	1 856

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A Csepeli Városképf Kft. elvárt adóalapja magasabb, mint a számított adóalapja, ezért az elvárt adó megfizetése helyett a társasági adóbevallásban az Art. 91/A § szerinti bevallás kiegészítő nyilatkozatot megtette.

Adóalap módosító tételek

A társasági adó megállapításánál az adóalapot csökkentő és növelő módosító tételt összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Kiemelt adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Adózás előtti eredmény	1 671
Adóalapot csökkentő tételek	- 859
Adóalapot növelő tételek	3 464
Összesen:	4 276
Fizetendő társasági adó	428

A Csepeli Városképf Kft. 2015. évi üzleti eredménye után 428 Eft társasági adót állapított meg.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

Az eredményhez kapcsolódó egyéb sajátosságok

Az eredmény alakulására az üzleti környezet, annak változásai érdemi hatást nem gyakoroltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Csepeli Városképf Kft. kapcsolt felekkel bonyolított ügyletei nem lényegesek, külön bemutatást nem igényelnek.

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

A Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után 960 eFt díjazásban részesültek.

A Felügyelő Bizottság egy tagja a tiszteletdíjáról lemondott.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.4. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	24	27

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgy időszak	Változás %
Főfoglalkozásúak bérköltsége	75 846	86 266	113,74%
Megbízási díjak, állományon kívüli bérek	23 163	27 995	120,86%
Összesen	99 009	114 261	115,40%

A bérköltség 13,74%-os növekedését egyrészt az okozta, hogy 3 fővel növekedett az alkalmazottak létszáma, másrészt a feladatok, programok, események száma megnőtt.

A Nyugdíjas Ház megnyitója 2014. október 1-én volt, ezért az előző évben csupán háromhavi működési kiadás merült fel, viszont 2015-ben egy teljes év működési kiadása jelentkezett. A Nyugdíjas Ház működtetése, a feladatok ellátása létszámbővülést eredményezett az előző évhez képest.

A megbízási díjak 20,86%-os növekedését okozza, egyrészt több újságíró (3fő) bízunk meg, másrészt a megnövekedett feladatok ellátásához jellemzően önálló tevékenységet végző megbízottak szolgáltatását vesszük igénybe, akiknek a díjazása megbízási szerződés alapján kerül kifizetésre. A megbízási szerződések alapján ellátott feladatok, a felmerült adó és járulékfizetéssel együtt a személyi jellegű ráfordítások között kerül elszámolásra.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, a béren kívüli juttatások kifizetését mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Erzsébet utalvány	1 870
Helyi utazási bérlet	2 182
Széchenyi pihenőkártya	1 446
Iskolakezdési utalvány	473
Összesen:	5 971

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Csepeli Városkép Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 10949810-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-362830

Csepeli Városkép Korlátolt Felelősségű Társaság

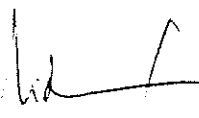
1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: Naptári év szerinti üzleti évet záró

Budapest, 2016. március 25.



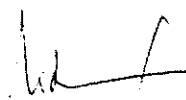
A gazdálkodó
képviselője

Csepeli Városkép Kft.
1215 Bp., Csete Balázs u. 15.
Adószám: 10949810-2-43

2

P.h.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01. A. Befektetett eszközök (02-04. sorok)		22 662	22 301
02. I. Immateriális javak		1 086	863
03. II. Tárgyi eszközök		21 576	21 438
04. III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0
05. B. Forgóeszközök (06-09. sorok)		34 919	37 019
06. I. Készletek		3 858	1 049
07. II. Követelések		2 539	4 235
08. III. Értékpapírok		0	0
09. IV. Pénzeszközök		28 522	31 735
10. C. Aktív időbeli elhatárolások		11 436	13 214
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+05+10. sor)		69 017	72 534
12. D. Saját tőke (13-19. sorok)		20 339	21 582
13. I. Jegyzett tőke		3 000	3 000
14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0
15. III. Tőketartalék		6 000	6 000
16. IV. Eredménytartalék		10 315	11 339
17. V. Lekötött tartalék		0	0
18. VI. Értékelési tartalék		0	0
19. VII. Mérleg szerinti eredmény		1 024	1 243
20. E. Céltartalékok		0	0
21. F. Kötelezettségek (22-24. sorok)		22 785	23 570
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0
24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		22 785	23 570
25. G. Passzív időbeli elhatárolások		25 893	27 382
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+20+21+25. sor)		69 017	72 534



Budapest, 2016. március 25.

A gazdálkodó képviselője

Csepeli Városkép Kft.
 1215 Bp., Csete Balázs u. 15.
 Adószám: 10949810-2-43 P.H.
 2

Adószám: 10949810-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-362830

Csepeli Városkép Korlátolt Felelősségű Társaság

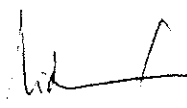
1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: Naptári év szerinti üzleti évet záró

Budapest, 2016. március 25.



A gazdálkodó
képviselője

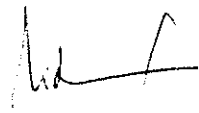
Csepeli Városkép Kft.
1215 Bp., Csete Balázs u. 15.
Adószám: 10949810-2-43

2

P.h.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	77 645	72 217
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	290 912	305 490
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	198 808	184 555
V.	Személyi jellegű ráfordítások	145 444	169 317
VI.	Értékcsökkenési leírás	726	851
VII.	Egyéb ráfordítások	21 313	20 038
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	2 266	2 946
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	178	2
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	178	2
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	2 444	2 948
X.	Rendkívüli bevételek	184	579
XI.	Rendkívüli ráfordítások	1 274	1 856
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	-1 090	-1 277
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	1 354	1 671
XII.	Adófizetési kötelezettség	330	428
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	1 024	1 243
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 024	1 243

Budapest, 2016. március 25.


 A gazdálkodó képviselője

Csepeli Városkép Kft.
 1215 Bp. , Csete Balázs u. 15.
 Adószám: 10949810-2-43
 2.

P.H.

Független könyvvizsgálói jelentés

A Csepeli Városképf KFT tulajdonosának

Elvégeztük a Csepeli Városképf KFT 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 72.534 E Ft -, a mérleg szerinti eredmény 1.243 E Ft -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, 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.

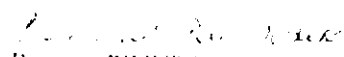
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékok megszerzése az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, 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.

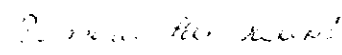
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtanak könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Csepeli Városképf 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. március 31.


Borsosné Pál Ildikó
ügyvezető
LAUF-AUDIT KFT
8900 ZALAEGERSZEG, Petőfi utca 7. 1/5.
nyilvántartásba-vételi szám: 001465


Borsosné Pál Ildikó
kamara tag könyvvizsgáló
kamara tagsági szám: 000970

Lauf-Audit Kft.

8900 Zalaegerszeg, Petőfi u. 7. 1/5.
Bank: 12092309-01471485-00100000
Adószám: 25298079 2-20

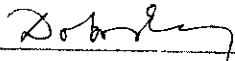
Kivonat

a Csepeli Városkép Kft. Felügyelő Bizottságának jegyzőkönyvéből

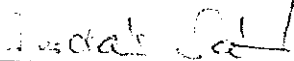
Készült: 2016. április 19.

3/2016 sz. határozat (2016.04.19.): A Felügyelő Bizottsága elfogadja, és előterjesztésre javasolja a Képviselő-testületnek, a Csepeli Városkép Kft. 2015. évi tevékenységéről szóló beszámolót – 3 IGENNEL, EGYHANGÚLAG ELFOGADTA

4/2016 sz. határozat (2016.04.19.): A Felügyelő Bizottsága elfogadja, és előterjesztésre javasolja a Képviselő-testületnek, a Csepeli Városkép Kft. 2016. évi üzleti tervéről szóló beszámolót – 3 IGENNEL, EGYHANGÚLAG ELFOGADTA


Dobos Sára
Felügyelő Bizottság elnöke

k.m.f


Csordás Sándorné
jegyzőkönyvvezető

A jegyzőkönyvet hitelesíti:


Samna Gábor
Felügyelő Bizottsági tag