

BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

CSEPELI VÁROSKÉP KFT.

BESZÁMOLÓ

A Csepeli Városcép Kft. 2016. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról

Készítette:

Vida István

Ügyvezető igazgató Csepeli Városcép Kft.

Előterjesztő:

Vida István

Ügyvezető igazgató Csepeli Városcép kft.

Az előterjesztés egyeztetve:

dr. Vincze Anikó aljegyzővel

Némethné Révész Andrea ágazatvezetővel

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Szeles Gábor

jegyző

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Képviselő-testület

2017. évi 93 sz. előterjesztés

Testületi ülés dátuma: 2017.04.27.

Az előterjesztés leadva:

2017. április 13.

Testületi ülés időpontja:

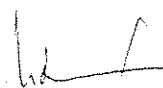
2017. április 27.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Csepeli Városkép Ügyvezető igazgatójaként 2017. április 21-én megküldtem a 2016. évben végzett tevékenységéről szóló beszámolót.

Kérem, a testület tagjait a beszámolót tanulmányozzák át, alakítsák ki álláspontjukat és annak megfelelően döntsenek az előterjesztésről.

Budapest, 2017. április 21-én.



Vida István
igazgató

1. sz. Határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete a Csepeli Városkép Kft. 2016. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját 76.809 E Ft összeggel és 1230 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 Városkép Kft. 2016. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját 76.809 E Ft összeggel és 1230 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.

Mellékletek:

1. Tájékoztató a Csepeli Városkép Kft. 2016. évi munkájáról
2. Kiegészítő melléklet
3. Egyszerűsített éves beszámoló
4. Független könyvvizsgálói jelentés

Tájékoztató a Csepeli Városképf Kft. 2016. évi munkájáról

A Csepeli Városképf Kft. 2016. 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 házaink az elmúlt év során is igyekeztek a kerület lakóinak teret biztosítani a kulturális és szabadidős programokhoz, a közösségi tevékenységek működéséhez.

Családi és tematikus rendezvények folytatásával tartalmas időtöltést szerezni a látogatók számára. Mind a Királyerdei Művelődési Ház, mind a Radnóti Miklós Művelődési Ház értéket teremtő és közvetítő tevékenysége, látogatottsága folyamatos. A tanfolyamok esetében hétfőtől szombat délutánig minden korosztály megtalálhatja a számára megfelelő mozgásos vagy meditatív kapcsolódási formákat: sport, erőnléti és rekreációs, egészségvédelmi, mentálhigiéniai, mozgásművészeti, tehetségfejlesztő. Az intézményeink teremkihasználtsága maximális, a tanfolyamaink száma nem növelhető.

A néprajzi gyökerekkel „rendelkező” ünnepeink alkalmával, azokhoz kötődő kézműves foglalkozásokat, játékos vetélkedőket szerveztünk. Számos csepeli iskola (óvoda) rendszeresen visszatérő vendégeink voltak 2016-ban: Eötvös, Fasang, Széchenyi, Kék Iskola, Katona, ÁMK, Kölcsey, (nemzeti ünnepek, filharmóniai koncertek, gálaműsorok, színházi előadások évnyitó- és évzáró ünnepségek.) Művelődési házainkban nagy érdeklődés mellett rendeztünk meg tematikus programokat.

A teljesség igénye nélkül:

Királyerdei Művelődési Ház – Múzeumok éjszakája, Csepeli Szüreti multság, Föld Napja, Kézimunka és szőnyegszövő kiállítás, Ásványbörze, történeti kiállítások, Baba – Mama börze, Vándorfény Galéria tárlata

Radnóti Miklós Művelődési Ház – Házasodjunk Csepelen!, Kaleidoszkóp – ismeretterjesztő előadások, Görög táncház, Föld órája akció, Magyar Költészet Napja, Nyár esti színház, Szabad – e bejönni betlehemeseknek?, Szilveszteri bál.

A közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton elnyert összegből a Radnótiban egy új öltözőt alakítottunk ki, amely szükség szerint ruhatárként is működhet.

Ezzel a tanfolyami foglalkozáson résztvevőknek nyújtott szolgáltatás minősége javult, az átöltözés kényelmesebbé vált. Ugyanilyen forrásból a Királyerdei Művelődési Házban rendezvényi székek és asztalok kerültek megvásárlásra.

Helytörténeti Gyűjtemény:

A Csepeli Helytörténeti Gyűjtemény állandó kiállításának látogatottsága rendszeresnek mondható. A tárlatot 2016 – ban havonta 4-5 iskolai csoport kereste fel. A csoportok élnek, éltek a komplex foglalkozás (tárlatvezetés + múzeumpedagógiai foglalkozás) adta lehetőséggel. A gyermekek körében a saját kezűleg készített tarsolylemez domborítás a legnépszerűbb.

Az egyéni látogatók száma havonta 350 – 400 fő, de nagyobb rendezvények alkalmával gyakran egyetlen nap alatt megfordulnak a gyűjteményben. A kutatók számára is biztosítjuk a lehetőséget, tavaly 15-en keresték fel a Csepeli Helytörténeti Gyűjteményt. A Szolgáltató – házban található iskolatörténeti kiállításon a tárlatvezetést előzetes bejelentkezés alapján biztosítjuk a csoportok számára. Utazó kiállításunk a (CSEPSZI) és a hozzá kapcsolódó programjaink népszerűsége továbbra is töretlen, évek óta meghívást kapunk a Múzeumok Majálisa országos rendezvényre.

Elfogltság nélkül mondhatjuk, hogy a Múzeum kerti látogatottságunk kiemelkedően magas. Októberben pályázati forrásból megnyitottuk a Tamariska – domb alatti bunkert.

A Csepeli Büszkeségpontot is sokan keresték fel az ősz és a tél folyamán, meghatározott napokon nyitva tartva 200-300 fős látogatottsággal. A legnagyobb kihívás az óriási darabszámú muzeális tárgyak szakleltárba vétele, - ezzel egy időben a tárgyak tisztítása, konzerválása, több évtizedes restanciát pótolva ezzel az intézmény történetében.

Kiállítások a Csepel Galériában:

Január – Fazakasné Erdélyi Ilona Szájjal Festő és Zsoldos Irén Grafikus

Február – Pósa Károly Festőművész

Március – Tóth Tímea Festőművész

Április – Bunda János Festő

Május – Filp Csaba Festő

Június – A 68-As Osztály – Több Alkotó Kiállítása

Július-augusztus - Szobrásztalálkozó

Szeptember – Földi Péter

Október – Csendélet – Meghívásos Kiállítás

November – Huber András

A 2014 - ben átadott **Csepeli Nyugdíjas Közösségi Ház** színvonalas és tartalmas programjaira, szolgáltatásaira szinte kivétel nélkül regisztrálni kell. A tavalyi regisztrált látogatók száma közel 20.000 fő volt. Mindez úgy, hogy az intézmény majd két hónapon keresztül zárva tartott garanciális felújítási munkák miatt.

A közösségi házban rendszeres és eseti programok vannak. A rendszeres programok naponta (hetente) havonta ismétlődnek, az eseti programokat az igények felmérése vagy az aktualitás alapján rendezik meg.

Rendszeres programok: nyugdíjasok tornája, sakk, játék, jogi- és orvosi

tanácsadás, filmvetítés, szombati táncos délután, masszázs, úti beszámoló, kóruséneklés, klasszikus koncertek, népek zenéi, angol nyelvtanfolyam. Messze a legnépszerűbb programunk a torna, hiszen a felmérések szerint, kétszer ennyi foglalkozás esetén is „teltházás lenne”. Kulturális programjaink közül a kiváló előadónak is köszönhetően az úti beszámolók és a klasszikus hangversenyek a legnépszerűbbek. Tavaly második alkalommal került sor a csepeli nyugdíjasok táncversenyére. A nagy érdeklődést jelzi, hogy a Királyerdei Művelődési Ház színháztermét pótszékezní kellett.

A nyugdíjas kórus taglétszáma 23 főre bővült, több alkalommal mutatkozhattak be önkormányzati rendezvényeken. 2016. évi igazi sikertörténete a szeptember hónapban beindított angol nyelvtanfolyam. A 3 kezdő és egy haladó csoportban 12-13 fő vesz részt. Az év végéig eltelt időszakban a lelkesedés nem csökkent, a lemorzsolódás elhanyagolható. Komoly, gyakran gondot jelent az intézmény működésében a helyhiány, a termek szűkössége. A szombat délutáni ösztáncra már a hét elején elfogynak a helyek, de biztonsági okból csak meghatározott létszámú vendéget fogadhatunk.

A **Csepeli Hírmondó** című önkormányzati lapot 2016. évben 24 alkalommal jelent meg. A megjelenéshez szükséges szerződést a közbeszerzési pályázat győztesével megkötöttük, a terjesztést ellátó Magyar Posta Zrt – vel módosítottuk a szerződést.

A megjelent 24 lapszámból két alkalommal volt 32 oldalas az újság (március 10., október 13.), egy alkalommal pedig 16 oldalas (augusztus 18.)

A Csepeli Hírmondó „gyártási összköltsége” egy példányra vetítve 75,57 Ft/db. Ezen összeg tartalmazza a lapigazgató, olvasó- tördelőszerkesztő, újságírók, grafikus, keresztretjtvény szerkesztő, nyomdai előkészítés, nyomdai munkálatok, terjesztés, terjesztésellenőrzése költségeit.

Január hónaptól számos sikeres és nagy létszámban látogatott önkormányzati rendezvényt szervezett meg és bonyolított le a Csepeli Városképf Kft.:

Wass Albert emlékest, V. Csepeli Disznótor, Magyar Kultúra Napja, Csepeli Családi Majális. Május közepén – a meghívásnak eleget téve – képviseltük területünket a Múzeumok Majálisa elnevezésű országos rendezvényen. A felújított, mozgó kiállítóhelyként funkcionáló Csepel teherautó és a kísérő programjaink nagy sikert arattak a Nemzeti Múzeum kertjébe kilátogatók körében.

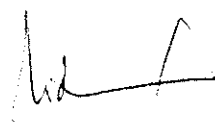
Nagy érdeklődés mellett rendezzük meg – immár több éve – július 18-án Csepel Napja rendezvényünket. A Csepeli Gyermeknap népszerűsége továbbra is töretlen, sok száz csepeli család vett részt az eseményen. A rendezvényen igyekszünk a kisebb és nagyobb gyermekek kedvében járni, szórakoztató és ismeretterjesztő programokkal várjuk őket. Június 10-től „valóságos” katlanná vált a Csepeli Szurkoló Aréna, ahol nagyméretű kivefítón láthatták a csepeliek a labdarúgó EB mérkőzéseit. Remek közösségi térré vált a helyszín, hiszen a magyar csapat remek szereplésének (is) köszönhetően minden várakozást felülmúló látogatottsággal, hangulattal telt az egy hónap.

Az egyik leglátogatottabb rendezvényünk, az augusztus 20-ai Szent István

ünnep. A Daru dombra sok ezer csepeli látogatott ki, magyarságunk történetét, történelmét és kultúráját bemutató programunkra, a koncertre és a tűzijátékra. Szeptemberben a Nagy Imre ÁMK és környéke adott otthont a Csepeli Hungarikum Fesztiválnak. A csepeliek ismét belekóstolhattak a finom magyar ételekbe, italokba, megismerkedhettek a magyar zene, néptánc, népművészet remekeivel, a valódi hungarikumokkal. Méltán keresik fel nagyon sokan a Radnóti Miklós Művelődési Házat és környékét a hagyományos Márton napi mulatságon, hiszen minden korosztály számára kínálunk programot és persze libás étkeket. Novemberben rendeztük meg az V. Szent Erzsébet Jótékonysági Bálunkat, amelynek bevételét jótékony célokra fordítottuk. Decemberben Szent Miklós püspök látogatott el, és remek koncert várta az Arénában a csepeli gyerekeket a Mikulásváró rendezvényen. 2016. évet egy hagyományossá vált óévbúcsúztató zárta. Egyértelműen megállapítható, hogy a csepeliek várják, szívesen fogadják az önkormányzat rendezvényeit, bizonyos helyszíneket „kinőnek” a programok. 2016-ban az üzleti tervben megfogalmazottaktól eltérően számos, előre nem tervezett programot, eseményt, rendezvényt szerveztünk és valósítottunk meg. Ehhez a forrást az önkormányzat biztosította.

Összefoglalva:

A Csepeli Városkép Kft. munkatársai 2016-ban is igyekeztek megfelelni a tulajdonosi elvárásoknak. Ez minden tekintetben igaz, akár a szakmai tevékenység, akár a gazdálkodás vonatkozásában egyaránt. Az elmúlt esztendő is a takarékos gazdálkodás, a nívós valódi értékeket teremtő munka jellemezte, 2016. évi mérlegeredménye az üzleti tervben megfogalmazottak szerint teljesült, a mérlegeredmény: 1.230 E Ft



Budapest, 2017. április 13.

Vida István
ügyvezető igazgató

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

Csepeli Városkép Korlátolt Felelősségű Társaság

1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

Kiegészítő melléklet
2016.

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Budapest, 2017. március 31.

Vida István
Csepeli Városkép Kft. ügyvezetője

P.h.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Csepeli Városképf 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 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.

A társaság főbb adatai:

Cégnév:	Csepeli Városképf Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	Csepeli Városképf 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 Városképf 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, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 90.04 Művészeti létesítmények működtetése
- 73.12 Médiareklám

A Csepeli Városképf Kft. fő tevékenységi köre 2011. december 15-től 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 Városkép Kft. tevékenységében kiemelt szerepet tölt be a helyi önkormányzati, társadalmi rendezvények, események szervezése és megrendezése.

A Csepeli Városkép Kft. tevékenységi köre 2012. január 1-től kiegészült a helyi közszolgáltatásként ellátandó közművelődési feladatokkal. Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatával a társaság 2016. 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. Feladatunk volt továbbá 2016. évben 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 Városkép Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

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

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 Városkép Kft a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

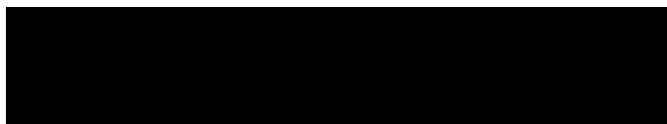
1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A Csepeli Városkép 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 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

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

A Társaság a kezelésébe adott vagyonnal 2016. évben eredményesen gazdálkodott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Csepeli Városkép 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 okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

Név: Szilágyi Albertné

Cím:

Tagsági igazolvány száma: 005668

A beszámoló aláírója

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

Könyvvizsgálat

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

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: LAUF - AUDIT Könyvelő- és Könyvvizsgáló Kft. (8900 Zalaegerszeg, Petőfi utca 7. 1. em. 5. kamarai nyilvántartási szám: 001465)

A könyvvizsgálatért személyében is felelős Borsosné Pál Ildikó

Cím:

Tagsági igazolvány 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 könyvvezetés 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 könyvvezetés 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 Városképf 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 Városképf 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 Városképf 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 Városképf Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 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 Városképf 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.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

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

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása 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. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

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

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

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

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési 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 értékelésének változása

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 közlésére 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 kerülnek elkülönítésre. A költségkódok biztosítják a havi elszámolás adatszolgáltatását.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
A.	Befektetett eszközök	22 301	24 320	2 019	9.05
A.I.	Immateriális javak	863	641	- 222	-25.72
A.II.	Tárgyi eszközök	21 438	23 679	2 241	10.45
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0.00
B.	Forgóeszközök	37 019	34 891	-2 128	-5.75
B.I.	Készletek	1 049	589	- 460	-43.85
B.II.	Követelések	4 235	2 266	-1 969	-46.49
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	0.00
B.IV.	Pénzeszközök	31 735	32 036	301	0.95
C.	Aktív időbeli elhatárolások	13 214	17 598	4 384	33.18
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	72 534	76 809	4 275	5.89
D.	Saját tőke	21 582	22 812	1 230	5.70
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	11 339	12 582	1 243	10.96
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0.00
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
D.VII.	Adózott eredmény	1 243	1 230	-13	-1.05
E.	Céltartalékok	0	0	0	0.00
F.	Kötelezettségek	23 570	25 617	2 047	8.68
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0.00
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0.00
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	23 570	25 617	2 047	8.68
G.	Passzív időbeli elhatárolások	27 382	28 380	998	3.64
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	72 534	76 809	4 275	5.89

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be. Jelentős változásnak minősítjük a 20% feletti eltérést.

Az immateriális javaknál a tárgyévi értékcsökkenés elszámolása okozza a csökkenést.

A készletek értéke a közművelődés tevékenység továbbszámlázott dologi kiadásai miatt csökkentek az előző évhez képest.

A követelések állományának -46,49%-os év végi csökkenését az előző évhez képest a vevőállomány -695 Eft-al, a tárgyidőszakban el nem számolható Áfa -436 Eft-al és az egyéb követelések -838 Eftal csökkenti.

Az aktív időbeli elhatárolások állományának növekedését a közművelődési tevékenység december havi elszámolásában kimutatott járó működési támogatás elhatárolása okozza.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	72 217	66 868	-5 349	-7.41
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	306 069	335 375	29 306	9.57
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	184 555	207 294	22 739	12.32
V.	Személyi jellegű ráfordítások	169 317	168 940	- 377	-0.22
VI.	Értécsökkenési leírás	851	621	- 230	-27.03
VII.	Egyéb ráfordítások	21 894	23 896	2 002	9.14
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 669	1 492	- 177	-10.61
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2	3	1	50.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2	3	1	50.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 671	1 495	- 176	-10.53
X.	Adófizetési kötelezettség	428	265	- 163	-38.08
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 243	1 230	-13	-1.05

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be. Jelentős változásnak minősítjük a 20% feletti eltérést.

Az értécsökkenési leírás csökkenését a tárgyi eszközök nulla értékre történő leírása okozza.

A pénzügyi műveletek csökkenésének értéke nem releváns, úgy szintén a társasági adófizetési kötelezettség sem.

Az értékesítés nettó árbevételének csökkenését a kiegészítő melléklet tevékenységenkénti árbevétel bemutatásánál értékeljük részletesen.

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	30.74	31.66
Immateriális javak	1.18	0.83
Tárgyi eszközök	29.56	30.83
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	51.04	45.43
Készletek	1.45	0.77
Követelések	5.84	2.95
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	43.75	41.71
Aktív időbeli elhatárolások	18.22	22.91

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	29.75	29.70
Jegyzett tőke	4.14	3.91
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	8.27	7.81
Eredménytartalék	15.63	16.38
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	1.71	1.60
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	32.50	33.35
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	32.50	33.35
Passzív időbeli elhatárolások	37.75	36.95
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 45.8 %-át, a tárgyévben 47.3 %-át tette ki.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke és a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció aránya 4.3:1.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 96.8 %-ban, a tárgyévben 93.8 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 2,057.4 %-ban, a tárgyévben 3,873.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 5.3 nap, a tárgyévben 3.2 nap volt.

Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 11.0 nap, a tárgyévben 8.1 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 1,230 EFt értékkel, 5.7 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Csepeli Városkép Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 29.8 %, a tárgyévben 29.7 %.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 109.2 %-át, a tárgyévben 112.3 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Csepeli Városkép Kft kötelezettségei az előző évhez képest 2,047 EFt értékkel, 8.7 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 301 EFt értékkel, 0.9 %-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 1.53, a tárgyévben 1.34 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 49.6 %, a tárgyévben 44.7 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.57, a tárgyévben 1.36 volt.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 8.8 %-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 árbevételekből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 140 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 378,288 EFt, a tárgyévben 402,246 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 23,958 EFt értékkel, 6.3 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 72,217 EFt, a tárgyévben 66,868 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 5,349 EFt értékkel, 7.4 %-kal csökkent.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 1.7 %-át, a tárgyévben a 1.6 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 41.4 %, a tárgyévben 41.0 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 5.8 %, a tárgyévben 5.4 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 17 Ft, a tárgyévben 18 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 56 Ft, a tárgyévben 51 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 198 EFt, a tárgyévben 183 EFt volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 1,243 EFt, a tárgyévben 1,230 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 13 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**4.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

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 számviteli politikai 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

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

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

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

A Csepeli Városkép Kft pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Csepeli Városkép Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A Csepeli Városkép Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A Csepeli Városkép Kft - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A Csepeli Városkép Kft - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott származékos 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.

4.7. 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	2 147	0	0	0	2 147
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	46 591	2 640	0	0	49 231
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	1 284	222	0	0	1 506
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	25 153	399	0	0	25 552
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	Összesen
Immateriális javak	222	0	0	0	222
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	399	0	0	0	399
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

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.

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 540
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 139

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

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

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

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.

4.8. 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.

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések alakulása

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

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki elszámolás	értékvesztés visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 486	1 486	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	780	780	0	0	0
Követelések összesen	2 266	2 266	0	0	0

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 486
6. Egyéb követelések	780

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.

4.9. 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	10 619	14 133
Rendezvények még ki nem utalt támogatás	287	1 107
Bérleti díj és egyéb árbevétel	16	0
Összesen:	10 922	15 240

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	2 292	2 357
Összesen:	2 292	2 357

Halasztott ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások egyes összegei nem jelentősek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A Csepeli Városcép Kft saját tőkéje a tárgyidőszakban csak az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetése, valamint a tárgyévi adózott eredmény által változott, a tárgyidőszak során osztalék nem került jóváhagyásra.

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	11 339	12 582	1 243
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	1 243	1 230	-13
Saját tőke összesen	21 582	22 812	1 230

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 Városcép 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.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

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

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Tőke megfelelés

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

4.11. 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.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

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.

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

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.

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
3. Vevőktől kapott előlegek	542
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 062
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 013

Rövid lejáratú kötelezettségek főbb jogcímei

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Belföldi szállítók	11 374	12 062
Kapott előleg	3 607	542
Társasági adófizetési kötelezettség	40	83
Személyi jövedelemadó 12. hó	1 958	1 693
EHO 12. hó	595	624
Szakképzési hozzájárulás 12. hó	162	148
Rehabilitációs hozzájárulás	360	336
Áfa fizetési kötelezettség 12. hó	24	0
Helyi iparüzési adófizetési kötelezettség	0	71
Jövedelem elszámolási számla 12. hó	472	5 018
Nyugdíjjárulék 12. hó	1 072	940
Szociális hozzájárulási adó 12. hó	2 709	2 426
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék 12. hó	865	728
EKHO-os járulékok 12. hó	295	264
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	37	682
ÖSSZESEN	23 570	25 617

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.13. 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	82	0
Bérleti díj	2 800	1 400
Összesen:	2 882	1 400

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	5 816	6 124
Összesen:	5 816	6 124

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)	1 963	1 610
Fejlesztési célú támogatások	16 721	19 247
Összesen:	18 684	20 857

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 jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Csepeli Városkép 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 eredmény kimutatásban

Az eredmény kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Csepeli Városkép Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

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

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	72 217	19.1	66 868	16.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	306 069	80.9	335 375	83.4
Pénzügyi műveletek bevételei	2	0.0	3	0.0
Bevételek összesen	378 288	100.0	402 246	100.0

Az összes bevételen belül nőtt az előző évhez képest az egyéb bevételek aránya, az árbevétel aránya csökkent. Összességében az előző évhez képest a bevételek 6,3 %-al nőttek.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	66 868

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	7 127	6 817
Egyéb szolgáltatások	283	323
Rendezvényszervezés	718	1 040
Bérleti díj	19 210	18 795
Jegyeladás	5 439	4 631
Óvodai fotózás	0	4 522
Közművelődési tevékenység (továbbszámlázott költségek)	39 440	30 740
Összesen:	72 217	66 868

A Csepeli Városkép Kft. árbevétele tevékenységenként az előző évhez képest arányaiban változott és 7,4%-al csökkent, melynek okai az alábbiak szerint foglalhatók össze:

- A hirdetés árbevétele kismértékben 310,- Eft-al csökkent. Alapvető oka, hogy több felületet kaptak a közérdekű információk, hirdetmények.
- A rendezvényszervezés árbevétele az előző évhez képest a reklám és támogatás bevétele miatt nőtt.
- A bérleti díj csökkenésnek alapvető oka, hogy főként az idős emberek számára szervezett, meghirdetett " egészségügyi, egészségjavító " előadások, kedvezményes vásárok szinte kivétel nélkül megszűntek .
- Új és egyben meghatározott feladat volt a tavalyi esztendőben az óvodai fotózás lebonyolítása, amelyhez az önkormányzat többlettámogatást biztosított. Ennek eredményeképpen a családok 3 fotót díjmentesen, a többi - az előző évekhez képest – jelentős kedvezményrel kaphattak meg.

Az óvodai fotózásból 4.522 eFt árbevételt realizáltunk, mellyel azonos összegbe a költség is felmerült.

- A legjelentősebben az előző évhez képest a közművelődési tevékenység továbbszámlázott dologi költségei 8.700 Eft-tal csökkentek.

A közművelődési tevékenység továbbszámlázott költségei 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.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A Csepeli Városképf Kft-nek Budapest Csepel Önkormányzata 2016. évben:

- működési célú támogatást:	326.199 Eft-ot biztosított
= ebből	
Közművelődési tevékenység	99.567 Eft
Lapkiadás, média, központi irányítás	116.442 Eft
Rendezvényszervezés	85.893 Eft
Nyugdíjas Ház működtetés	24.297 Eft
- Közművelődési tevékenység dologi kiadásai	33.080 Eft
- Érdekeltség növelő támogatás eszközbeszerzések és kísértékű eszközbeszerzés:	2.114 Eft

Működési célú támogatások részletes bemutatás (adatok 1000 HUF)

	Megnevezés	Tervezett előirányzat	Módosított előirányzat	Telejesítés
I.	Egyéb működési célú támogatások			
	Lapkiadás és médiaközpont működési támogatás	113 692	116 442	116 442
	- ebből lapkiadás költsége			60 345
	Rendezvényszervezés	78 471	85 893	85 893
	Királyerdei Művelődési Ház	45 987	55 719	55 719
	Helytörténeti Gyűjtemény	4 971	5 584	5 584
	Csepel Galéria	4 866	5 415	5 415
	Radnóti Miklós Művelődési Ház	29 854	32 849	32 849
	Csepeli Nyugdíjas Ház	24 297	24 297	24 297
	Összesen:	302 138	326 199	326 199
II.	Dologi kiadások támogatása			
	Királyerdei Művelődési Ház	29 197	18 841	18 841
	Helytörténeti Gyűjtemény	3 112	1 164	1 164
	Csepel Galéria	6 669	6 318	6 318
	Radnóti Miklós Művelődési Ház	8 848	6 757	6 757
	Közvetített szolgáltatás összesen:	47 826	33 080	33 080
III.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			
	Királyerdei MH kísértékű eszközök	152	521	521
	Királyerdei MH érdekeltég növelő támogatás	372	372	372
	Helytörténeti Gyűjtemény kísértékű eszközök	127	71	71
	Csepel Galéria kísértékű eszközök	191	211	211
	Radnóti Miklós MH kísértékű eszközök	127	651	651
	Radnóti Miklós MH érdekeltégnövelő támogatás	288	288	288
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése összesen	1 257	2 114	2 114
IV.	Bevétel			
	Királyerdei Művelődési Ház	11 424	11 424	9 499
	Radnóti Miklós Művelődési Ház	6 500	6 500	7 614
	Összesen számlázott tulajdonosi bevétel	17 924	17 924	17 113
	Kiszámlázott Áfa	4 839	4 839	4 616
	Bevétel összesen	22 763	22 763	21 729

A Csepeli Városkép Kft 2016. évben megtartott rendezvényeit, szakmai tevékenységét külön szöveges beszámolóban értékeljük és bemutatjuk.

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Önkormányzat működési támogatás	326 199
1956-os Csepel - "60 év 60 kép - Villanások 1956-ból" festménykiállítás pályázati forrás	3 797
Királyerdei Művelődési Ház Nyugdíjas Klub támogatása	200
Csepel és az 1956-os forradalom dokumentumfilm készítés	3 304
Büszkeségpont tarackágyú kiállítása	544
Óvodai fotózás támogatás	2 075

Visszatérítendő kapott támogatások

A Csepeli Városkép Kft támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgydíszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Targydíszaki	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	184 555	49.0	207 294	51.6
Személyi jellegű ráfordítások	169 317	45.0	168 940	42.2
Értékesítés leírás	851	0.2	621	0.2
Egyéb ráfordítások	21 894	5.8	23 896	6.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	376 617	100.0	400 751	100.0

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	17 739
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	167 920
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 127
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	19 508

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	117 942
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 739
12. Bérjárulékok	34 259

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása				
Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagijellegű ráfordítások	184 555	52.1	207 294	55.0
Személyi jellegű ráfordítások	169 317	47.7	168 940	44.8
Értékcsökkenési leírás	851	0.2	621	0.2
Költségnemek összesen	354 723	100.0	376 855	100.0

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Kiemelt adózás előtti eredményt csökkentő és növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Adózás előtti eredmény	1 495
Adóalapot csökkentő tételek	- 621
Adóalapot növelő tételek	1 774
Összesen:	2 648
Fizetendő társasági adó	265

A Csepeli Városképző Kft. él az Art. 91/A §-s lehetőségével és a társasági adóbevallásban a kiegészítő nyilatkozatot tesz, nem fizet elvárt adót.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

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

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

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 Városkép Kft kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját tőkét érintő tételeken kívül a Csepeli Városkép Kft tőkeműveletekben nem vett részt.

6.4. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető igazgató, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben és tiszteletdíjban részesültek.

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Csepeli Városkép Kft a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.5. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai 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)	27	28

Bér adatok

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

Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %
Főfoglalkozásúak bérköltsége	86 266	89 637	103,91%
Megbízási díjak, állományon kívüli bérek	27 995	28 305	101,11%
Összesen	114 261	117 942	103,22%

A Csepeli Városkép Kft. átlagos állományi létszáma 1 fővel növekedett az előző évhez képest. A bérköltség 3,22 %-os növekedését egyrészt a létszám bővülése, másrészt a megbízási díjak emelkedése okozza.

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Erzsébet utalvány	2 622
Helyi utazási bérlet	2 180
Széchenyi pihenőkártya	1 530
Iskolakezdési támogatás	433
Összesen:	6 765

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	28 026
Egészségügyi hozzájárulás	3 275
Szakképzési hozzájárulás	1 608
Egyéb bérjárulékok	1 350
Összesen	34 259

6.6. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Csepeli Városkép Kft közvetlenül 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.

6.7. 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 eredmény kimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: Naptári év szerinti üzleti évet záró

Budapest, 2017. március 31.

Vida István

Csepeli Városkép Kft. ügyvezetője

P.h.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	72 217	66 868
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	306 069	335 375
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	184 555	207 294
V.	Személyi jellegű ráfordítások	169 317	168 940
VI.	Értékcsökkenési leírás	851	621
VII.	Egyéb ráfordítások	21 894	23 896
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	1 669	1 492
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	2	3
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	1 671	1 495
X.	Adófizetési kötelezettség	428	265
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	1 243	1 230

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: 2016. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: Naptári év szerinti üzleti évet záró

Budapest, 2017. március 31.

Vida István

Csepeli Városkép Kft. ügyvezetője

P.h.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	22 301	24 320
A.I.	Immateriális javak	863	641
A.II.	Tárgyi eszközök	21 438	23 679
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	37 019	34 891
B.I.	Készletek	1 049	589
B.II.	Követelések	4 235	2 266
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	31 735	32 036
C.	Aktív időbeli elhatárolások	13 214	17 598
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	72 534	76 809
D.	Saját tőke	21 582	22 812
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	6 000	6 000
D.IV.	Eredménytartalék	11 339	12 582
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 243	1 230
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	23 570	25 617
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	23 570	25 617
G.	Passzív időbeli elhatárolások	27 382	28 380
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	72 534	76 809

EGYEZETŐ LAP

BESZÁMOLÓ

A Csepeli Városkép Kft. 2016. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról

1. Az előterjesztés egyeztetve:

dr. Vincze Anikó
aljegyző

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2017. április



dr. Vincze Anikó
aljegyző

2. Az előterjesztés egyeztetve:

Némethné Révész Andrea
városgazdálkodási ágazatvezető

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2017. április



Némethné Révész Andrea
városgazdálkodási ágazatvezető