

POMÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

LEVÉLCÍM: 2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23-25.
ÜGYINTÉZÉS HELYE: 2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23.
ÜGYFÉLFOGADÁSI IDŐ:
Minden páratlan hét hétfőjén 13-17-ig



ELEKTRONIKUS ÜGYINTÉZÉSHEZ:
rövidnév: POMAZONK, KRID azonosító: 658159708
TELEFON: (26) 814-300 FAX: (26) 325-640
E-MAIL: pomaz@pomaz.hu HONLAP: www.pomaz.hu

Ügyiratszám: 01/ /2022.
Tárgy: előterjesztés

Előterjesztést készítette:
Dr. Tóth Ibolya aljegyző

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2022. május 26.-i ülésére

a Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Szolgáltató Kft. 2021.évi beszámolójának jóváhagyására

Vonatkozó jogszabályok:

1. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.);
2. a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009.évi CXXII. törvény (a továbbiakban: Takarékos tv.)
3. a számvitelről szóló 2000.évi C. törvény (a továbbiakban: Számv.tv.)
4. Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testületének 18/2021. (X.8.) számú önkormányzati az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól (a továbbiakban: Vagyonrendelet)

1. Előzmény:

Pomáz Város Polgármestere Z-41/2021 (II.11.) számú Önkormányzati határozatával döntött a Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: Pomáz Kft.) cím: 2013 Pomáz, Beniczky u. 35, cégjegyzékszám:1309091207 (továbbiakban: Kft.) 100%-os üzletrészenek megvásárlásáról. Az adásvételi szerződés 2021. március 16. napján aláírásra került, a vételár 50 %-ának megfizetésével a tulajdonosi jogok gyakorlásának joga a szerződés alapján Pomáz Város Önkormányzatát illeti.

II. Jogszabályi háttér:

A Számv.tv. 153.§ (1) bekezdése értelmében a tárgyévet követő év május végéig az érintett vállalkozások kötelesek éves beszámolót készíteni, amelyet a tulajdonos jóváhagyását követően a Cégbíróságnak és az adóhatóságnak kell megküldeni, egyben gondoskodni kell azok közzétételéről is.

Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 18/2021.(X.08.) önkormányzati rendeletének 36.§ -ában foglalt rendelkezés szerint:

„Az ügyvezető az üzleti tervet legkésőbb a tárgyév január 31. napjáig, az éves beszámolót legkésőbb a tárgyévet követő év április 30.napjáig köteles a Polgármester részére írásban megküldeni.”

Döntést igénylő tárgykör:

Az előterjesztés II. pontjában hivatkozott jogszabályok alapján a T. Képviselő-testületnek arról kell döntenie, hogy a Pomáz Kft. 2021.évi Beszámolóját jóváhagyja-e.

A Beszámoló a határozati javaslat mellékéletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyban dönten szíveskedjenek.

Kelt: Pomáz,2022. május 09.



Leidinger István
polgármester

Határozati javaslat

**Pomáz Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2022. (V.26.) számú Önkormányzati határozata**

a Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Szolgáltató Kft. 2021.évi beszámolójának jóváhagyásáról

Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdésében, 112. §-ában, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 2. §-ában foglalt hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozza:

1. Pomáz Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Pomáz Városfejlesztési, Városüzemeltetési Szolgáltató Kft. 2021.évre vonatkozó éves beszámolóját a határozati javaslat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a döntésről - jelen határozat megküldésével – a Pomáz Városfejlesztési, Városüzemeltetési Szolgáltató Kft. ügyvezetőjét tájékoztassa.

Felelős: Leidinger István polgármester

Határidő: 2022.május 31.

A határozat végrehajtásában közreműködik: Dr. Tóth Ibolya aljegyző

A határozat végrehajtásáról jelentést tesz: Dr. Tóth Ibolya aljegyző

Látta:

.....
Dr. Balogh Pál
jegyző

1	2	8	4	0	7	9	3	-	8	1	1	0	-	1	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	9	1	2	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **POMÁZ Városfejlesztési és Városüzem. Szolg. Kft**

Címe: 2013 Pomáz, Beniczky utca 35

Telefonszáma: _____

2021. 01. 01. - 2021. 12. 31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2022. 04. 30.

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 8 4 0 7 9 3 - 8 1 1 0 - 1 1 3

Statistikai számjele

1 3 - 0 9 - 0 9 1 2 0 7

Cégjegyzék száma

1 1

POMÁZ Városfejlesztési és Városüzem. Szolg. Kft

2021. 01. 01. - 2021. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	1 758	0	121 510
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 758	0	121 510
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	108 991
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	884	0	11 147
09.	I. KÉSZLETEK	0	0	195
10.	II. KÖVETELÉSEK	749	0	2 642
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	135	0	8 310
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	260
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	2 642	0	132 917

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.

Keltezés: 2022. 04. 30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 8 4 0 7 9 3 - 8 1 1 0 - 1 1 3

Statistikai számjele

1 3 - 0 9 - 0 9 1 2 0 7

Cégjegyzék száma

1 2

POMÁZ Városfejlesztési és Városüzem. Szolg. Kft

2021. 01. 01. - 2021. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e

15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	1 947	0	111 205
16.	I. JEGYZETT TŐKE	25 000	0	25 000
17.	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-14 428	0	-23 053
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	108 991
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-8 625	0	267
24.	E. Céltartalékok	0	0	0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	603	0	14 212
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	603	0	14 212
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	92	0	7 500
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	2 642	0	132 917

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.

Keltezés: 2022. 04. 30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 8 4 0 7 9 3 - 8 1 1 0 - 1 1 3

Statistikai számjele

1 3 - 0 9 - 0 9 1 2 0 7

Cégjegyzék száma

3 0

POMÁZ Városfejlesztési és Városüzem. Szolg. Kft

2021. 01. 01. - 2021. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
Összköltség eljárással

Időszak

Ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	5 163	0	15 943
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-2 819	0	0
III.	Egyéb bevételek	585	0	44 501
	III. sorból: visszaírt értékesztés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 873	0	15 952
V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 557	0	42 432
VI.	Értékcsökkenési leírás	80	0	988
VII.	Egyéb ráfordítások	1 033	0	793
	VII. sorból: értékesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-8 614	0	279
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-8 614	0	279
X.	Adófizetési kötelezettség	11	0	12
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-8 625	0	267

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.

Keltetés: 2022. 04. 30.

P. H.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Társaság neve: **POMÁZ Városfejlesztési és Városüzem. Szolg. Kft**
Székhelye: 1013 Pomáz, Beniczky utca 35
Cégjegyzék száma: 13-09-091207
Adószáma: 12840793-2-13

Kiegészítő melléklet a Társaság 2021. évi beszámolójához

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

Pomáz, 2022 április 30.

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.


Potzta Béla

Ügyvezető

1. A Társaság bemutatása

Alakulás időpontja: A Pomáz Kft 2002.04.19-én alakult. 2021. április 09-én tulajdonos váltás történt.

Célja a városüzemeltetési, létesítmény-üzemeltetési, iskolai gyermekétkeztetéshez kapcsolódó tálalókonyhák működtetésének biztosítása.

Fő tevékenységi köre: 8110 Építményüzemeltetés

A társaság jegyzett tőkéje: 25.000.000, - Ft

A társaság tulajdonosa: Pomáz Város Önkormányzata

A társaság felügyelő bizottságának tagjai: Máramarosi István
Czékó Gábor
Bíró Anikó

A Társaság ügyvezetése, képviselétére és cégjegyzésre : POTZTA BÉLA ügyvezető jogosult. A társaság ügyvezető megbízásának ideje: 2021.04.09-től kezdődik.

A társaság legfőbb szerve: Taggyűlés

A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.

A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogokat a ügyvezető gyakorolja.

Az alább felsorolt esetekben az „ Alapító okirat „ szerint kell eljárni:

A társaság szervezete

Az ügyvezető feladata és hatásköre

A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések

A Társaság megszűnése és végelszámolása/ felszámolása

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény- kimutatásban történő bemutatásához.

2. A számviteli politika alkalmazása

Könyvvezetés módja: a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Könyvvezetés pénzneme: magyar nyelven, forintban vezeti.

Beszámoló formája és típusa: egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás, a beszámolóban a mérleget „A”, az

eredménykimutatást is „A” változatban állította össze. A mérleg és az eredménykimutatás választott típusa - a jogszabályi változásokon túl - az előző üzleti évhez képest nem változott.

Tárgyidőszak: Jelen beszámoló a 2021. január 01 - 2021. december 31. időszakot tartalmazza, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérleg zárlati időpontja: 2022 március 31.

Jelentős összegű hibák értelmezése: Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át vagy 1 millió Ft-ot 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 hiba A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásuk nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

Ismételt közzététel alkalmazása: A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük, azokat a tételeket, amelyek értéke meghaladja az 5 millió Ft-t.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek egyedileg vagy összevontan az 50 millió Ft-ot meghaladja.

Alkalmazott devizaárfolyam: A külföldi pénzürtékre szóló, vagy devizaalapú eszközök és kötelezettségek - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát -, valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen az MNB közép árfolyamán történik.

Fordulónapi devizás átértékelés: A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek a fordulónapi kerülnek átértékelésre minden esetben.

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.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása: A 200 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök egy összegű leírását alkalmazza. Ez alól kivételt képez a LENOVO IDEAOAD-laptop 141.724,- Ft, és a EURO-SOTE mini pénztárgép 136.220,- Ft, beszerzése, továbbra is a számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírást alkalmazzuk.

Értékvesztések elszámolása: Az értékvesztések elszámolásának gyakorlata szerint értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Értékvesztést nem számoltunk el.

Értékhelyesbítések alkalmazása: A társaság az értékhelyesbítés lehetőségét választotta az ingatlanok piaci értékének nyilvántartására. A cég vásárlását követően akadt egy kis probléma az ingatlan nyilvántartással, mivel a telek nem szerepelt a könyvekben, valamint a saját tőke a jegyzett tőke minimumára csökkent. A törvényes működés helyreállítása érdekében a felügyelő bizottság tagjai értébecslőt kértek fel az ingatlan valós értékének meghatározására.

Az érték különbözetet az ingatlanok értékhelyesbítése és az értékelési tartalékon tartjuk nyilván.

Alapítás-átszervezés költségei: Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között.

Kísérleti fejlesztés aktiválása: A kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni.

Vásárolt készletek értékelése: A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

Céltartalék-képzés: Garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez.

Ki nem emelt tételek értékelése: Az előzőekben ki nem emelt mérleg tételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre.

Leltározási szabályok: Az eszközök és források leltározása a leltározási szabályzat szerint történik.

Pénzkezelési szabályok: A pénzkezelés a pénzkezelési szabályzat szerint történik.

Eltérés a törvény előírásaitól: A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3. Mérleghez, eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Összevont tételek a mérlegben: A mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

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 társaság a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben: A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

Értékvesztések: A mérlegben a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

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 nem tartalmaznak.

Össze nem hasonlítható adatok: A Pomáz Kft mérlegében az adatok a cégvásárlást követően nem összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

a. Mérleg jelentős tételei :

Befektetett eszközök jelentős tételei:	121.510 e Ft
Épületek, épületrészek	7.327 e Ft
Ingatlanok értékhelyesbítése	108.991 e Ft
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6.191 e Ft

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei, nem szerepelnek a mérlegben.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban: A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya vagy a közös vezetési társasággal szemben nem áll fenn.

Forgóeszközök jelentős tételei:	11.147 e Ft
Követelések	2.642 e Ft
Pénzeszközök	8.310 e Ft

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem áll fenn.

Aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei :

A mérleg aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adata nem jelentős.

b. Saját tőke jelentős tételei :	111.205 e Ft
Jegyzett tőke	25.000 e Ft
Eredménytartalék	-23.053 e Ft
Értékelési tartalék	108.991 e Ft

Céltartalék

Céltartalék jelentős tételei:

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

Kötelezettségek jelentős tételei:

Rövid lejáratú kötelezettségek	14.212 e Ft
Belföldi anyag és áruszállítók	7.186 e Ft
Jövedelem elszámolási számla	3.726 e Ft

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: A mérlegben olyan kötelezettség, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év, nem szerepel.

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

Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben: A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem áll fenn.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei:

Passzív időbeli elhatárolás	7.500 e Ft
Pomáz Város Önkormányzat költségek ellentételezésére nyújtott támogatás elhatárolását tartalmazza.	

4. Eredmény kimutatás jelentős tételei:

Nettó árbevétel	
Belföldi alaptevékenység árbevétele	15.943 e Ft.

Aktívált saját teljesítmények jelentős tételei:

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktívált saját teljesítmények értéke nem szerepel.

Egyéb bevételek jelentős tételei:

Pomáz Város Önkormányzat támogatása	44.500 e Ft
-------------------------------------	-------------

Ráfordítások jelentős tételei:

Anyagi jellegű ráfordítások	15.952 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	42.432 e Ft

Értékcsökkenés jelentős tételei:

Az eredménykimutatás Értékcsökkenési leírás sorának tárgyidőszaki adata nem jelentős.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei:

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adata nem jelentős.

Pénzügyi műveletek jelentős tételei :

Az eredménykimutatás Pénzügyi bevételei és Pénzügyi ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek a beszámolóban:

Tárgyi eszközök érték helyesbítése	108.991 e Ft
Értékelési tartalék	108.991 e Ft

5. Tájékoztató adatok

Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek:

Pomáz Város Önkormányzat, mint tulajdonos részére végzett szolgáltatások, megrendelések alapján:

Fűkaszálás	3.448 e Ft
Térítésmentes személyszállítás	3.937 e Ft
Javítás-karbantartási munkák	4.121 e Ft
Közterület takarítás, hulladék szállítás	1.905 e Ft
Jégpálya üzemeltetés	1.381 e Ft.

A PAGDI Kft közös vezetésű társaságtól igénybe vett szolgáltatás 2.100 e Ft.

Vezető tisztségviselők munkadíja, egyéb juttatásai

A társaság vezető tisztségviselőjének díjazása és egyéb juttatása összesen: 3.924 e Ft

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem nyújtott, nevükben garanciát nem vállalt.

Létszám adatok, bér adatok, személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 12 fő.

Könyvvizsgálat:

Pomáz Város Önkormányzat előírása alapján a társaság könyvvizsgálat köteles.

A bejegyzett könyvvizsgáló: Nagy Ákos, 2800 Tatabánya, Paletta lakópark 9.fsz.1.

Regisztrációs száma: 006005

A beszámolót az Együttműködő Bt készítette Román Miklósné mérlegképes könyvelő (regisztrációs nyilvántartási szám: 173621) közreműködésével.

Pomáz, 2022 április 30.

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.

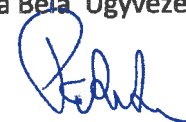
POMÁZ Városfejlesztési és Városüzemeltetési Szolgáltató Kft Vagyoneleltára 2021.12.31.

Eszközök		Források	
Megnevezés	Összeg Ft.	Megnevezés	Összeg Ft.
Befektetett eszközök	121.509.701, -	Jegyzett tőke	25.000.000, -
Készletek	195.004, -	Eredménytartalék	-23.053.315, -
Követelések	2.642.601, -	Értékelési tartalék	108.991.410, -
Belföldi vevő követelés	439.433, -	Adózott eredmény	267.112, -
Áfa átvezetési számla	162.958, -	Saját tőke	111.205.207, -
TAO túlfizetés.	9.000, -	Rövidlejáratú kötelezettségek	14.211.920, -
Áfa visszaigénylés	2.031.210, -	Tagi kölcsön nyitóból	795.000, -
Pénzeszközök	8.310.211, -	Vevőktől kapott kaució	63.900, -
Pénztár	88.369, -	Belföldi szállítók	7.186.427, -
K.&H bankszámla	8.221.842, -	Jövedelem elszám. Számla	3.725.502, -
Aktív időbeli elhat	259.610, -	Adók, járulékok	2.324.003, -
2022 évi befizetett		Helyi iparüzési adó	117.088, -
vagyonbiztosítás		Kölcsön Potzta Béla	79.906,
		Passzív időbeli elhatárolás	7.500.000, -
ESSZKÖZÖK ÖSSZESE:	132.917.127,-	FORRÁSOK ÖSSZESEN :	132.917.127,-

Pomáz, 2022. április30.

Potzta Béla Ügyvezető

POMÁZ
Városfejlesztési és Városüzemeltetési
Kft.



A vezetés nyilatkozata

a fordulónap utáni események vállalkozást érintő hatásairól

(kiemelt figyelemmel a továbbra is fennálló COVID-19 járványhelyzetre, illetve a 2022. februárjában kezdődött orosz-ukrán háborúra)

Társaság neve: Pomáz Kft.

Nagy Ákos

részére

Dátum: 2022.04.30.

Tisztában vagyunk vele, hogy a fordulónap utáni eseményeknek és ezek beszámolóban bemutatott vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmezőségi helyzetre gyakorolt hatásainak a felmérése és értékelése a vezetés feladata és felelőssége.

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett rendkívüli helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére.

A covid19 miatt érvényes veszélyhelyzetre való tekintettel a vezetőség részéről rendkívüli intézkedésekre nem került sor.

A fentiek alapján értékelésünk a következő :

Kijelentjük, hogy a felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással

- a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére,
- az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére,
- valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére,

amelyek lényegesen befolyásolnák, vagy lényegesen bizonytalanná tennék a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

**POMÁZ Városfejlesztési
és Városüzemeltetési Kft.**

2013 Pomáz, Beniczky u. 35.
Adószám: 12840793-2-13



Potzta Béla
ügyvezető

AZONOSÍTÁSI ADATLAP
a 2017. évi LIII. törvény 7. §-ában előírt feladat végrehajtásához

1. Az ügyfél természetes személy képviselőjének azonosítása során rögzítendő adatok:

családi és utóneve	Potzta
születési családi és utóneve	Béla
állampolgársága	magyar
születési helye, ideje	Budapest, 1951.12.05.
anyja születési neve	Mátra Julianna
lakcíme, ennek hiányában magyarországi tartózkodási helye	2013-Pomáz, Kurucz utca 5.
azonosító okmányának típusa és száma	Személyi igazolvány: 284456CE

2. Az ügyfél természetes személy képviselőjének azonosítása során rögzítendő adatok:

neve, rövidített neve	Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Szolgáltató Kft.
székhelyének, külföldi székhelyű vállalkozás esetén magyarországi fióktelepének címe	2013 – Pomáz, Beniczky utca 35.
főtevékenysége	8110 – építmény üzemeltetés
képviselőkre jogosultak közül a szerződést aláírók és kapcsolattartók neve és beosztása	Potzta Béla - ügyvezető
ha külföldi szervezeti ügyfélnek van kézbesítési megbízottja, akkor a kézbesítési megbízottjának az azonosítására alkalmas adatai	-
cégjegyzékszám, egyéb szervezet esetén a létrejöttéről szóló határozat száma vagy nyilvántartási száma	13-09-091207
adószáma	12840793-2-13

3. A könyvvizsgálói szerződés tartalmára vonatkozó rögzítendő adatok:

a szerződés típusa, tárgya (a Kkt. 3. § (1) bek. mely pontja szerinti könyvvizsgálói tevékenységre szól a szerződés)	egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálata
időtartama	2022. március 09. - 2022. május 31.
a teljesítés körülményei	megbízás

Adatkezelési nyilatkozat:

*Alulírott **Potzta Béla**, mint a jelen azonosítási adatlapon meghatározott ügyfél képviseletében eljáró személy tudomásul veszem, hogy a fenti adatok rögzítését a pénzmosság és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény (a továbbiakban: Pmt.) 7. § (1) bekezdése, a személyazonosság igazoló ellenőrzéséhez szükséges okiratok bemutatását a Pmt. 7. § (3) bekezdése írja elő. A szolgáltató a Pmt. 7. § (8) bekezdése értelmében a személyazonosság igazoló ellenőrzése érdekében bekért okiratról másolatot készít a pénzmosság és a terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása, az e törvényben meghatározott kötelezettségek megfelelő teljesítése, az ügyfél-átvilágítási kötelezettség teljes körű végrehajtása, valamint a felügyeleti tevékenység hatékony ellátása céljából.*

Kelt: Pomáz, 2022. március 09.


.....
ügyfél képviselője

ÜGYFÉL TÉNYLEGES TULAJDONOSI NYILATKOZATA (a 2017. évi LIII. törvény 8. § alapján)

(Jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet ügyfél tölti ki és írja alá!)

Kérjük, az adatokat nyomtatott betűkkel adja meg!

Alulírott Potzta Béla,

mint a Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. ,

képviselője büntetőjogi felelősségem tudatában nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személy, illetve jogi személyiség nélküli szervezet tényleges tulajdonosa(i) az alábbi személy(ek)*

Családi és utónév:	Potzta
Születéskori családi és utónév:	Béla
Állampolgárság:	magyar
Születési helye, ideje:	Budapest, 1951.12.05.
Lakcím, tartózkodási hely:	2013-Pomáz, Kutucz út 5.
Részesedés jellege, mértéke:	0 %

Családi és utónév:	
Születéskori családi és utónév:	
Állampolgárság:	
Születési helye, ideje:	
Lakcím, tartózkodási hely:	
Részesedés jellege, mértéke:	%

Családi és utónév:	
Születéskori családi és utónév:	
Állampolgárság:	
Születési helye, ideje:	
Lakcím, tartózkodási hely:	
Részesedés jellege, mértéke:	%

*: Jogi személy esetén a nyilatkozatot cégszerűen kell aláírni, a nyilatkozó a jogi személy.

Kelt: Pomáz, 2022. március 09.

**POMÁZ Városfejlesztési
és Városüzemeltetési Kft.**
2013 Pomáz, Beniczky u. 35.
Adószám: 12840793-2-13



.....
képviselő aláírása

Tudomásom van arról, hogy 5 (öt) munkanapon belül köteles vagyok bejelenteni a szolgáltatónak a fenti adatokban, vagy saját adataimban bekövetkező esetleges változásokat és e kötelezettség elmulasztásából eredő kár engem terhel.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft., cégjegyzékszám 13-09-091207 ("a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 132 917 E Ft, az adózott eredmény 267 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. május 04.

.....
Nagy Ákos
kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető
kamarai tagsági szám: 006005

.....
Béta-Audit Kft.
1035-Budapest, Miklós tér 2.
nyilvántartási szám: 000051

Felügyelő Bizottsági jelentése

Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft. tulajdonosának

A Felügyelő Bizottság véleménye alapján a Pomáz Városfejlesztési és Városüzemeltetési Kft., cégjegyzékszám 13-09-091207 ("a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója alkalmas arra, hogy azt a képviselőtestület megtárgyalja.

Nagy Ákos könyvvizsgáló (kamarai tag, ügyvezető, kamarai tagsági száma: 006005 Béta-Audit Kft. 1035-Budapest, Miklós tér 2. nyilvántartási szám: 000051) független könyvvizsgálói jelentés alapján a Társaság 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója, és az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről.

Pomáz, 2022-05-11

Biró Anikó

Czékó Gábor

Mármárosi István