

# M É R L E G "A" 2018

Pécsi Városfejlesztési Non.Zrt

Cégjegyzékszám: 02-10-060371

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

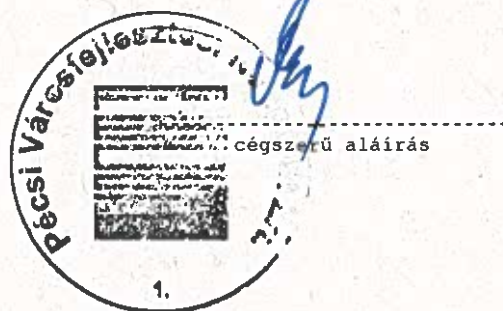
KSH-szám: 23328558-8559-573-02

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A. Befektetett eszközök	9.040		12.486
I. Immateriális javak	0		442
II. Tárgyi eszközök	9.040		12.044
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	83.183		29.017
I. Készletek	0		0
II. Követelések	6.883		1.734
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	76.300		27.283
C. Aktív időbeli elhatárolások	326		102
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>92.549</b>		<b>41.605</b>

## FORRÁSOK

D. Saját tőke	47.976		16.591
I. Jegyzett tőke	0		5.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	5.000		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	60.664		42.976
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-17.688		-31.385
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	38.395		18.659
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		2.015
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	38.395		16.644
G. Passzív időbeli elhatárolások	6.178		6.355
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>92.549</b>		<b>41.605</b>

PÉCS, 2019.04.23.



# EREDMÉNYKIMUTATÁS 2018

## Összköltség

Pécsi Városfejlesztési Non.Zrt

Cégjegyzékszám: 02-10-060371

KSH-szám: 23328558-8559-573-02

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	39.550		112.852
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	139.157		61.909
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	65.803		72.649
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	112.677		122.064
VI. Értékcsökkenési leírás	5.650		5.145
VII. Egyéb ráfordítások	11.825		5.907
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-17.248		-31.004
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	5		3
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	445		384
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-440		-381
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-17.688		-31.385
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-17.688		-31.385

PÉCS, 2019.04.23.



# **Pécsi Városfejlesztési Non.Zrt**

**7621 PÉCS, MÁRIA utca 9.**

**Adószám: 23328558-2-02**

**Cégjegyzékszám: 02-10-060371**

**KSH-szám: 23328558-8559-573-02**

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2018. évi**

**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**PÉCS, 2019.04.23.**



**Készült a FORINT-Soft Kft.**

**Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával**

A Pécsi Városfejlesztési Non.Zrt tevékenységét 2011. évben kezdte meg.  
A társaság alaptevékenysége: Mns.egyéb oktatás.  
A vállalkozás zártkörűen működő részvénytársaságként működik, a törzstőke nagysága 5000 ezer Ft.  
Székhelye: 7621 PÉCS, MÁRIA utca 9.

A társaság tulajdonosai Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata 100 %

A társaság tagja: Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata, 7621 Pécs, Széchenyi tér 1

Képviselőre jogosult:  
dr Merza Péter, 7627 Pécs, Rigóder alja utca 1.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Kolper Consulting Kft., elérhetősége: 7621 Pécs, Rákóczi út 1.  
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Kolbert Imre. Regisztrációs száma: 001587.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szalai József (7635 Pécs, Nagyszókói út 11.), nyilvántartási száma 000358.  
Könyvvizsgáló cég: ECOTIPP Könyvszakértő és Adótanácsadó Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 7635 Pécs, Nagyszókói út 11.), nyilvántartási száma 000358.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.04.12.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

## S z á m v i t e l i p o l i t i k a

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

#### T á j é k o z t a t ó   r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

#### M é r l e g h e z   k a p c s o l ó d ó   k i e g é s z í t é s e k

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó  
k i e g é s z í t é s e k

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	E l ő z ő é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Működési támogatás	99.167	99.167	99.167
Pályázati úton elnyert támogat	36.394	36.394	36.394
Ö s s z e s e n :	135.561	135.561	135.561
Jogcím	T á r g y é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Működési támogatás	45.333	45.333	45.333
Pályázati úton elnyert támogat	16.076	16.076	16.076
Ö s s z e s e n :	61.409	61.409	61.409

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	1	16

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 9,77% volt, tárgyévben 30,01%. A forgóeszközök aránya előző évben 89,88% volt, tárgyévben 69,74%. Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 51,84% volt, tárgyévben 39,88%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 44,85%, előző évben 41,49% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 1,02, előző évben 0,66 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 12475 e Ft, előző évben 45114 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 75,19%, előző évben 94,03% volt.

A hosszú távú eladósodottság 11%.

#### P é n z ü g y i   h e l y z e t   m u t a t ó s z á m a i

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 1,64, előző évben 1,99 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,27, előző évben 1,87. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása megfelelő.

A vevők átlagosan 9,84 nap alatt fizetnek.

#### A   j ö v e d e l m e z ő s é g   m u t a t ó i

A nettó termelési érték 35058 e Ft volt, ami az előző évinek -109,89%-a. Az anyagmentes termelési érték 40203 e Ft volt, ami az előző évinek -153,14%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 10,70.

A tőke a tárgyévben 2,18-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -27,47%, az előző évben -43,61% volt. A nyereség az előző évihez képest 37,01%-kal növekedett.

Az összes tőke jövedelmezősége -168,16% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -57,78% volt.

23328558-8559-573-02  
Statisztikai számjel

## **Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt.**

**7621, Pécs, Mária u. 9.**

### **A számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredménykimutatása**

**2018. január 1. -2018. december 31.**

Keltezés: Pécs, 2019. április 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)





23328558-8559-573-02

Statisztikai számjel

**Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt.**

7621, Pécs, Mária u. 9.

**A számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek  
közhasznú eredménykimutatása**

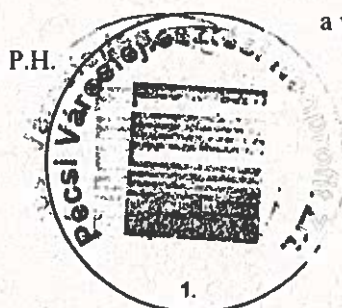
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	135 560		61 409
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	99 167		45 333
3	a) alapítótól	99 167		45 333
4	b) központi költségvetéstől	-		-
5	c) helyi önkormányzattól	-		-
6	d) társadalombiztosítástól			
7	e) egyéb, ebből 1%.....			
8	2. Pályázati úton elnyert támogatás	36 393		16 076
9	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
10	4. Tagdíjból származó bevétel			
11	5. Egyéb bevételek			
12	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
13	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
14	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			
15	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	43 151		113 355
16	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	178 711		174 764
17	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	148 979		72 437
18	1. Anyagjellegű ráfordítások	65 059		32 411
19	2. Személyi jellegű ráfordítások	70 326		36 008
20	3. Értékcsökkenési leírás	4 286		1 808
21	4. Egyéb ráfordítások	8 970		2 075
22	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	338		135

Keltezés: Pécs, 2019. április 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



23328558-8559-573-02

Statistikai számjel

Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt.

7621, Pécs, Mária u. 9.

**A számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek  
közhasznú eredménykimutatása**

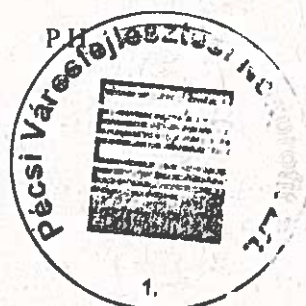
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
24	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>	47 421		133 712
25	1. Anyagjellegű ráfordítások	20 709		59 827
26	2. Személyi jellegű ráfordítások	22 386		66 468
27	3. Értékcsökkenési leírás	1 364		3 337
28	4. Egyéb ráfordítások	2 855		3 831
29	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	107		249
31	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	196 400	-	206 149
32	<b>G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*</b>	- 4 270		- 20 357
33	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	-		-
34	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)</b>	- 4 270		- 20 357
35	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)</b>	- 13 419	-	- 11 028
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
36	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>			122 064
37	1. Bérkölttség			101 582
38	ebből: - megbízási díjak			3 504
39	- tisztelet díjak			1 200
40	2. Személyi jellegű kifizetések			894
41	3. Bérjárulékok			19 588
42	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>			
43	<b>C. Továbbutalási céllal kapott támogatás</b>			
44	<b>D. Továbbutalt támogatás</b>			

\* Közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C.-F.)

Keltezés: Pécs, 2019. április 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



# **KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**

## **A PÉCSI VÁROSFELJESZTÉSI NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRASÁG**

**2018. január 1-től december 31-ig terjedő  
tevékenységéről**

Pécs, 2019. április 23.

## I. A Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. bemutatása

### A Társaság alapadatai

<b>A társaság neve:</b>	<b>Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság</b>
<b>Rövidített neve:</b>	Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt.
<b>Székhelye:</b>	7621 Pécs, Mária u. 9.
<b>Adószáma:</b>	23328558-2-02
<b>Cégjegyzékszám:</b>	Sberbank Magyarország Zrt.
<b>Bankszámlaszám:</b>	14100017-39320749-01000002
<b>Fő tevékenységi kör:</b>	8558 máshova nem sorolt egyéb oktatás
<b>Cégbírósági bejegyzés:</b>	2011.05.31.

### A Társaság tulajdonosi szerkezete

#### A társaság tulajdonosai:

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata	100 %
--------------------------------------	-------

### A Társaság tisztségviselői

<b>A cégjegyzésre jogosult:</b>	Dr. Merza Péter János (7633 Pécs, Lugos u. 16.)
<b>A felügyelő bizottság tagjai:</b>	Mátyás Balázs (8913 Egervár, Ady Endre út 7.) Nyőgéri Lajos (7624 Pécs, Attila u. 21. 3/2) Szántó Imre (7275 Igal, Szent István u. 133.)
<b>A társaság könyvvizsgálója:</b>	ECOTIPP KFT. (7635 Pécs, Nagyszókói út 11. MKK Tagsági száma: 000358 cégjegyzékszám: Cg.:02-09- 062976, felelős könyvvizsgáló: Szalai József)

## II. A Társaság közhasznú tevékenysége

A Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. jogelődje, a Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Kft. a Tulajdonos Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 189/2010. (04.29.) (06.10.) sz. határozatai alapján kiválással átalakult át. Az átalakulást a Baranya Megyei Bíróság, mint cégbíróság 2010. szeptember 30. napján jegyezte be.

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése – összhangban a 189/2010. (04.29.) illetve 233/2010. (06.10.) számú határozataival – első alkalommal az 522/2010. (12.16)

második alkalommal 79/2011.(03. 17.) számú határozataival döntött a Társaság cégformájának megváltoztatásáról.

A Társaság zártkörű részvénytársasággá alakulását a Baranya Megyei Bíróság mint cégbíróság a 2011.május 31. napján hozott Cg. 02-09-073783/43 és a 02-10-060371/6 számú végzéseivel mondta ki.

A döntés értelmében a cégbírósági bejegyzés napjától a Társaság zártkörű részvénytársasági formában működik.

A Társaság az alábbi közhasznú tevékenységet végezheti:

- M. n. s egyéb oktatás
- folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- adatfeldolgozás, web - hoszting szolgáltatás
- társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
- piac- és közvélemény-kutatás
- egyéb foglalás
- külügyek
- szakmai középfokú oktatás
- sport, szabadidős képzés
- kulturális képzés
- előadó művészet
- előadó művészetet kiegészítő tevékenység
- M. n. s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- könyvtári, leltári tevékenység
- múzeumi tevékenység
- történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

**A Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata** Közgyűlésének 33/2015. (XI.3.) számú, „a városfejlesztéshez és a városrehabilitációhoz kapcsolódó feladatok ellátásáról” szóló rendelete alapján az Önkormányzat – a Rendelet 4. § a) pontja szerinti feljogosítottsággal rendelkező és az 5. § szerinti feladatokat ellátó – **városfejlesztési társasága.**

A Rendelet alapján PMJVÖ és a Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. közfeladatellátási szerződést kötöttek egymással.

A Társaság a 2018. évi átlagos állományi létszáma 17 fő.

## **Költségvetési támogatások felhasználása**

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a város 2018. évi költségvetéséről szóló 8/2018. (III.20.) számú rendeletében döntött arról, hogy a Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. 45.000.000,- Ft összegű működési célú pénzeszköz átadásban részesül.

## A társaság vagyónának felhasználása

A Zrt. jegyzett tőkéje 5.000 e HUF, amely a 42.976 e HUF eredménytartalékkal és a 2018 évi adózott eredményével, -31.385 e HUF együttesen 16.591 e HUF saját tőkét jelent.

## III. A társaság számviteli beszámolója

A Pécsi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. számviteli beszámolójának része az Egyszerűsített éves beszámoló, illetve a Számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített beszámolót készítő szervezetek Közhasznú eredménykimutatása. A számviteli beszámolónak része a közvetett költségek és ráfordítások jogszabály szerinti megosztásának kimutatása is.

A Társaság, vállalkozási tevékenységből 113.355 e HUF bevételt ért el, 133.712 e HUF vállalkozási célú ráfordítással, így az adózás előtti eredménye -20.357 e HUF, az adófizetési kötelezettség nulla HUF, így a vállalkozási tevékenység adózott eredménye -20.357 e HUF lett.

A Közhasznú tevékenységre kapott bevétele 61.409 e HUF, a közhasznú tevékenység ráfordítása 72.437 e HUF, ezáltal -11.028 e HUF közhasznú eredménye keletkezett.

A Társaságnál a teljes 2018. évre vonatkozóan -31.385 e HUF adózás előtti eredmény keletkezett, mely nulla HUF társasági adó fizetési kötelezettséget von maga után, ezáltal a társaság adózott eredménye -31.385 e HUF.

Pécs, 2019. április 23.

  
Dr. Merza Péter János  
a társaság vezetője (képviselője)

