

**KSH szám: 25348916-8559-113-17**

**Cégjegyzék szám: 17-09-010681**


A vállalkozás megnevezése: **Dombó-Land Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **7200 Dombóvár, Szabadság utca 18.**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2016. üzleti évről**

Keltezés: Dombóvár, 2017. 04. 18.

  
Vállalkozás vezetője

**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adószám: 25348916-2-17

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. 12. 31

Beszámolási időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele			3 800
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			
4	Visszaírt értékvesztés ( 03. sorból )			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	72		26 851
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	394		2 220
7	VI. Értékcsökkenési leírás			50
8	VII. Egyéb ráfordítások			78
9	Értékvesztés ( 08. sorból )			
10	<b>A. Üzemi/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor)</b>	<b>-466</b>	<b>0</b>	<b>-25 399</b>
11	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei			
12	Értékelési különbözet ( 11. sorból )			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	Értékelési különbözet ( 13. sorból )			
15	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye ( 11 - 13. sor )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<b>C. Adózás előtti eredmény ( +10.+15. sor )</b>	<b>-466</b>	<b>0</b>	<b>-25 399</b>
21	XII. Adófizetési kötelezettség			8
22	<b>F. Adózott eredmény ( +20.-21. sor )</b>	<b>-466</b>	<b>0</b>	<b>-25 407</b>

Keltezés: Dombóvár, 2017. 04. 18.

*Jka Jvita*  
Vállalkozás vezetője

**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adószám: 25348916-2-17

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**

**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. 12. 31

Beszámolási időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	<b>A Befektetett eszközök ( 2+ 4 + 6. sor )</b>	0	0	90
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			90
5	04. sorból : tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	06. sorból: befektetett eszközök érték helyesbítése			
8	06. sorból: befektetett eszközök értékelési különbözete			
9	<b>B. Forgóeszközök ( 10+11+14+16 sorok )</b>	68	0	4 890
10	I. KÉSZLETEK			
11	II. KÖVETELÉSEK	1		4 196
12	11. sorból: követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból: származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból: értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	67		694
17	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			
18	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN ( 1+9+17. sor )</b>	68	0	4 980

Keltezés: Dombóvár, 2017. 04. 18.

*Jka Jkita*  
Vállalkozás vezetője

**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adószám: 25348916-2-17

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**

**Források ( passzívák )**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. 12. 31

Beszámolási időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19	<b>D. Saját tőke ( 20+22+23+24+25+26+29.sor )</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>3 077</b>
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21	20.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-2 500		
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV .EREDMÉNYTARTALÉK			-466
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			25 950
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK ( 27-28sorok )			
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-466		-25 407
30	<b>E. Céltartalék</b>			
31	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK ( 32+33+34.sor )</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>1 903</b>
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	34		1 903
35	34.sorból kötelezettségek értékelési különbözete			
36	34.sorból származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			
38	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN ( 19+30+31+37.sor )</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>4 980</b>

Keltezés: Dombóvár, 2017. 04. 18.

*Ika Iuta*  
Vállalkozás vezetője

**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adatszám: 25348916-2-17

KSH szám: 25348916-8559-113-17

Cégjegyzék szám: 17-09-010681

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. 12. 31

Beszámolási időszak: 2016.01.01 - 2016.12.31

adatok: ezer forintban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele			3 800
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			
4	Visszaírt értékvesztés ( 03. sorból )			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	72		26 851
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	394		2 220
7	VI. Értékcsökkenési leírás			50
8	VII. Egyéb ráfordítások			78
9	Értékvesztés ( 08. sorból )			
10	<b>A. Üzemi/üzleti tev. Eredménye (01+02+03-05-06-07-08.sor)</b>	<b>-466</b>	<b>0</b>	<b>-25 399</b>
11	VIII.Pénzügyi műveletek bevételei			
12	Értékelési különbözet ( 11. sorból )			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	Értékelési különbözet ( 13. sorból )			
15	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye ( 11 - 13. sor )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<b>C. Adózás előtti eredmény ( +10.+15. sor )</b>	<b>-466</b>	<b>0</b>	<b>-25 399</b>
21	XII. Adófizetési kötelezettség			8
22	<b>F. Adózott eredmény ( +20.-21. sor )</b>	<b>-466</b>	<b>0</b>	<b>-25 407</b>

Keltezés: Dombóvár, 2017. 04. 18.

*Júlia Juhász*  
Vállalkozás vezetője

**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adószám: 25348916-2-17

## 2016. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ kiegészítő melléklete

### A.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás elnevezése:	Dombó-Land Térségfejlesztő Kft.
Székhelye:	7200 Dombóvár, Szabadság utca 18.
A vállalkozás működési formája:	korlátolt felelősségű társaság
Cégbírósági bejegyzés száma:	17-09-010681
Statisztikai számjel:	25348916-8559-113-17
Adószám:	25348916-2-17
Számlavezető pénzügyintézet:	OTP Dél-dunántúli r., Dombóvár
Tulajdonosai:	Dombóvár Város Önkormányzata – 3.000.000 Ft

Jegyzett tőke:	3.000.000 Ft
Fő tevékenysége:	8559'08 M. n. s. egyéb oktatás
Ügyvezetés:	Ilia Anita

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Ilia Anita 7200 Dombóvár, Gábor Béla utca 18.

A társaság a tevékenységét 2015. augusztus 28-án kezdte meg.

### B.) A számviteli politika bemutatása

A vállalkozás könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, és egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredményt az egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített „A” változata alapján mutatja ki.

#### 1.) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

##### *Az eszközök értékelése*

A vállalkozás az eszközöket a Sztv. szerinti bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken, illetve előállítási önköltségen értékeli.

##### **Tárgyi eszközök:**

A tárgyi eszközök nyilvántartása bekerülési (beszerzési és előállítási) értéken történik, mely nem tartalmazza az ÁFA-t. A tárgyi eszközök használatba vételének könyvelése üzembe helyezési okmány alapján történik.

A kis értékű tárgyi eszközök (100.000.-Ft. bekerülési érték alatti tárgyi eszközök) használatbavételkor azonnal egy összegben értékcsökkenési leírásként (költséggként) kerülnek elszámolásra. A tulajdon védelme érdekében azonban ezen kis értékű tárgyi eszközöket a vállalkozás mennyiségben nyilvántartja.

Az 100.000.-Ft. bekerülési érték feletti tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke után értékcsökkenést kell elszámolni az amortizációs politikának megfelelően. Az eddig nyilvántartott tárgyi eszközöknél maradványérték nincs, mert a műszaki avulás után értéke nem jelentős.

A tárgyi eszközök nettó értéken, azaz az értékcsökkenés levonásával szerepelnek a mérlegben.  
A társaságnak készletei nincsenek.

### Követelések:

Áfa és pótbefizetés követelést tart nyilván **összesen 4.196 e Ft** értékben.

Ridlejárátú követelések		adatok: ezer forint	
Megnevezés	2015	2016	
Szja, tb	1		
Pótbefizetés		2700	
Áfa		1496	
<b>Összesen</b>	<b>1</b>	<b>4 196</b>	

### Pénzeszközök:

A vállalkozás a házipénztárt és a bankszámlákat az általános előírásoknak megfelelően vezeti. Időszaki pénztárjelentést készít, melyet havonta zár le. A pénzeszközöket a társaság pénzügyintézet által igazolt, illetve a házipénztári leltár által felvett összeg erejéig mutatja ki.

**Aktív időbeli elhatárolás** nem került elszámolásra.

### A források értékelése

#### Saját tőke:

A társaság a jegyzett tőkét a társasági szerződésben rögzített, cégbíróságnál bejegyzett értékben tartja nyilván, melynek összege **3.000 e Ft**.

A saját tőke további elemeit a tőkemozgások idevonatkozó szabályai és a társaság taggyűlésének döntései szerint értékeli.

A társaság 2016 évben 25.950 e Ft pótbefizetést végzett.

#### Kötelezettségek:

A vállalkozás a kötelezettségeket minden esetben könyv szerinti értéken értékeli.

Hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Rövid lejáratú kötelezettségek		adatok: ezer forint	
Megnevezés	2015	2016	
Belföldi szállítók	21	1636	
Jövedelem elszámolás	7	113	
Kölcsön	6	20	
Adók, járulékok		58	
Helyi adó		76	
<b>Összesen</b>	<b>34</b>	<b>1 903</b>	

**Passzív időbeli elhatárolás** nem került elszámolásra.

## 2.) Amortizációs politika

Az immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolása évente történik

Az értékcsökkenés elszámolásának egysége: nap

A tárgyévben beszerezett eszközök után a beszerzés (használatbavétel) napja és a tárgyév utolsó napja közötti napokra arányosan lehet értékcsökkenést elszámolni. A vállalkozás 2016-ig beszerezett eszközeinél nem számol maradványértékkel, mert a bekerülési érték 10 %-a alatt maradt, tehát nem minősítette a kft jelentősnek.

A 2016. évi **társasági adó** fizetése a jövedelemminimum alapján keletkezett 8 e Ft-ban.

Az átlagos statisztikai létszáma 1 fő volt. A kifizetett bér 1.738 e Ft, a bérjárulék összege 482 e Ft volt.

A társaságnak 2016 évben bevétele 3.800 e Ft volt.

Dombóvár, 2017. 04. 18.



.....  
ügyvezető  
**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
Télfon: 25348916-2-17



---

## **Dombó-Land Kft.**

### **2016. évi tevékenységének beszámolója**

A Dombó-Land Kft. Dombóvár Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló gazdasági társasága, melynek megalapításáról a Képviselő-testület a 355/2015 (VII.23.) határozatával döntött.

A gazdasági társaság legfőbb célkitűzése, hogy Dombóvár Város Önkormányzatát segítve minél több pályázat elkészítésében részt vegyen, oly módon, hogy a pályázati felhívások által előírt bírálati szempontrendszernek és megyei indikátor vállalásoknak megfeleljen. A társaság elsődleges feladatának tekinti a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban: TOP) keretében meghirdetett pályázatok kidolgozását, az ahhoz szükséges tervezői feladatok közvetett módon történő ellátását, az önkormányzat és a cég számára a legkedvezőbb tervezők, pályázati szakemberek kiválasztását, emellett pedig egyéb európai uniós (EFOP, KEHOP, GINOP) és hazai pályázatok kidolgozásában is szerepet vállal.

A 2016. évben a társaságnak 3.800.000 Ft bevétele volt. Dombóvár Város Önkormányzatának megbízására elkészítette a Siófok-Dombóvár-Pécs között tervezett kerékpárút Tamási (Pári) – Dombóvár - Pécs közötti szakaszára vonatkozó tanulmánytervét, mely alapját képezte a 1012/2017. (I.11.) Korm. határozatnak. A Kormány döntése értelmében az érintett szakasz bekerült a kiemelt kerékpáros útvonalfejlesztések közé. A 136 km hosszú szakasz tervezése 2018-ra került ütemezésre, míg az építés előreláthatólag 2019-ben valósul meg. Először a Siófok – Dombóvár (84 km), majd azt követően a Dombóvár – Pécs (52 km) útvonal kialakítása történik meg.

2016-ban a Dombó-Land Kft. 21 darab TOP-os pályázat előkészítésében, a különböző tanulmánytervek (megvalósíthatósági tanulmány, üzleti tervek, koncepciótervek, arculati tervek, energetikai tanúsítványok, vázlattervi tervdokumentációk) elkészítésében működött közre. A pályázatok benyújtója és a konzorciumvezető minden esetben Dombóvár Város Önkormányzata volt, a cég konzorciumi partnerként az előkészítő munka, a közbeszerzés és projektmenedzsment feladatok ellátását vállalta feladatául.

A TOP-os pályázatok benyújtásához kötelezően előírt dokumentációk elkészítésére a Dombó-Land Kft. a 2016. évben bruttó 30.052.880 Ft kötelezettséget vállalt, melyből bruttó 1.587.500 Ft kifizetése még nem teljesült. Ha az Áfa-t nem számítjuk, akkor nettó 24.232.000 Ft kiadást jelentett a cég számára a pályázatok előkészítése. A fenti kiadások mellett könyvelési díj, adminisztrációs jellegű költségek (postaköltség, bankkezelési költség) és 1 fő munkavállaló bér és járulékköltségei kiadásként


jelentkeztek. A társaság 2016. június 13-tól 1 fő munkavállalót alkalmazott 8 órás munkaidőben, melynek 2016. év végéig jelentkező költsége kifizetett bér vonatkozásában 1.738.000 Ft, a bérjárulék összege 482.000 Ft.

Mivel a pályázatok tekintetében jelen időpontig csupán két pályázat esetében született döntés, azonban támogatási szerződés csak a paktum pályázat esetében kötött meg, ezért a cégnek az önkormányzattól kapott egyszeri megrendelésen kívül bevétele nem volt. A működőképesség biztosítása érdekében Dombóvár Város Önkormányzata ezért 55/2016 (II.11. ) Kt. határozata értelmében, első körben 15 millió Ft tagi kölcsönt biztosított a Kft.-nek, majd 260/2016 (V.26.) határozatával további 10 millió Ft tagi kölcsön odaítéléséről döntött. A pályázatok és az Európai Unió szabályok előírják, hogy a cég vonatkozásában a jegyzett tőke és a saját tőke összegét folyamatosan tartani kell a törvényben meghatározott összeg erejéig.

Mivel a pályázatok elbírálása még nem történt meg, így az eddig felmerült költségek elszámolását nem lehetett végrehajtani, emiatt az önkormányzat és a társaság nem tudott hozzájutni a tagi kölcsön visszafizetését lehetővé tevő összegekhez. Az önkormányzat 23.250.000 Ft kölcsönt fizetett ki 2016. évben a társaság részére, melyből 2016-ban a cég 500.000 Ft-ot törlesztett.

A cég esetében a 3.000.000 Ft összegű tőkét az önkormányzat befizette, de az előző évi veszteség miatt a cég saját tőkéje a jegyzett tőke alá csökkent. A várható veszteség fedezetére a Dombó-Land Kft. részére az önkormányzat pénzbeli vagyoni hozzájárulás formájában 2016. év decemberében 22.750.000 Ft összegben pótbefizetést rendelt el, valamint előírta a fennálló tagi kölcsönök visszafizetését, melyből a cég 2016. december 31-ig 22.750.000 Ft-ot törlesztett.

Dombóvár, 2017. április 18.

  
Ilia Anita  
Dombó-Land Kft.  
ügyvezető

**Dombó-Land Kft.**  
7200 Dombóvár,  
Szabadság u. 18.  
adószám: 25348916-2-17