

2.7. sz. napirend

ELŐTERJESZTÉS

a Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság 2016. május 30-i ülésére

Tárgy: Javaslat a Mikszáth 4 Kft. 2015. évi mérlegbeszámolójának elfogadására

Előterjesztő: Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft.

Készítette: Dr. Szeverényi Márk Mihály ügyvezető

A napirendet nyilvános ülésen kell tárgyalni.

A döntés elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Mellékletek: 3 db

Tisztelt Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság!

I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése

A Mikszáth 4 Kft. elkészítette a 2015. évi mérlegbeszámolóját, melyet a könyvvizsgáló jelentésével együtt kívánok előterjeszteni.

A jelentés a Kft. 2015. évi mérlegének egyező főösszegét 37.319 e Ft összegben, mérleg szerinti eredményét 0 e Ft nyereségben jelölte meg (1. melléklet).

Az előterjesztés 2. melléklete a Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása, valamint kiegészítő melléklete.

Az E-AUDIT Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Kft. által készített könyvvizsgálói jelentés szerint (3. melléklet) a társaság egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényekben foglaltaknak és a számviteli elveknek megfelelően készült el. A társaság 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható, valós képet mutat.

II. A beterjesztés indoka

A Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadása a Bizottság hatáskörébe tartozik.

III. A döntés célja, pénzügyi hatása

A döntés célja a Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadása, valamint az, hogy a Társaság a számvitelről szóló 2000. C. törvény 153. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelő határidőben teljesíteni tudja a mérlegbeszámoló letétbe helyezését. A döntésnek pénzügyi hatása nincs.

IV. Jogszabályi környezet

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság hatásköre a Budapest Józsefvárosi Önkormányzat vagyonáról és a vagyon feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 66/2012. (XII.13.) önkormányzati rendelet 49. § (3) bekezdésén alapul.

Fentiek alapján kérem az alábbi határozati javaslatsort elfogadását.

Határozati javaslat

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság átruházott hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy

1. elfogadja a határozat 1. számú mellékletét képező Mikszáth 4. Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló mérlegét, mely szerint az eszközök és források egyező főösszege **37 319 e Ft**, a mérleg szerinti eredmény **0 Ft**.

Felelős: polgármester
Határidő: 2016. május 30.

2. elfogadja a határozat 2. számú mellékletét képező Mikszáth 4. Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatását, valamint kiegészítő mellékletét, az E-AUDIT Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Kft. által jóváhagyott független könyvvizsgálói jelentés alapján.

Felelős: polgármester
Határidő: 2016. május 30.

3. felhatalmazza az Önkormányzat képviselőjében eljáró tulajdonosi képviselőt, hogy a Mikszáth 4. Kft. taggyűlésén az 1-2. pontokban meghatározott döntését képviselje és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős: polgármester
Határidő: a taggyűlés során következő ülése, de legkésőbb 2016. május 31.

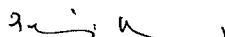
A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Mikszáth 4. Kft., Gazdálkodási Ügyosztály
A lakosság széles körét érintő döntések esetén az előterjesztés előkészítőjének javaslata a közzététel módjára: honlapon

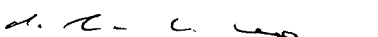
Budapest, 2016. május 23.


Dr. Szeverényi Márk Mihály
ügyvezető

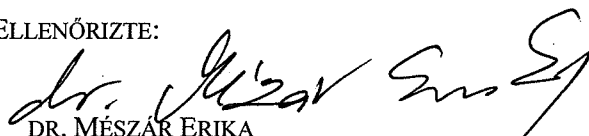
KÉSZÍTETTE: MIKSZÁTH 4. KFT.

LEÍRTA: DR. SZEVERÉNYI MÁRK MIHÁLY, DR. BALISANI CIRO ÜGYOSZTÁLYVEZETŐ-HELYETTES

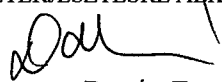
PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS: 

JOGI KONTROLL: 

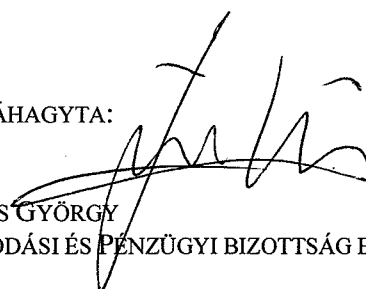
ELLENŐRIZTE:


DR. MÉSZÁR ERIKA
ALJEGYZŐ 2016. MÁJ 24.

BETERJESZTÉSRE AKKALMAS:


DANADA-RIMÁN EDINA 2016. MÁJ 24.
JEGYZŐ

JÓVÁHAGYTA:


SOÓS GYÖRGY
A VÁROSGAZDÁLKODÁSI ÉS PÉNZÜGYI BIZOTTSÁG ELNÖKE

1	4	3	6	4	6	0	0	6	8	2	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	0	0	6	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Mikszáth 4 Kft.**

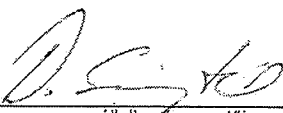
A vállalkozás címe: **1088 Budapest, Mikszáth tér 4.**

A vállalkozás telefonszáma:

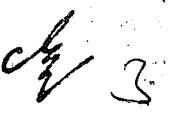
Normál egyszerűsített éves beszámoló

2015
üzleti évről

Budapest, 2016.05.03


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MIKSZÁTH 4. KFT.
1088 Budapest, Mikszáth tér 4.
Adószám: 14364600-2-42

Vállalkozás neve: **Mikszáth 4 Kft.**
 Statisztikai számjel: 14364600682011301
 Cégjegyzékszám: 0109900625
 A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 364	0	2 379
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	12
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 070	0	1 390
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	281	0	281
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	14	0	720
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1	0	0
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1	0	0
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	0	0	0
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	0
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0

Budapest, 2016.05.03

MIKSZÁTH 4. KFT.
 1038 Bp. Mikszáth tér 4.
 Adószám: 14364600-2-42
 1.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)



4

Vállalkozás neve: **Mikszáth 4 Kft.**
Statistikai számjel: 14364600682011301
Cégjegyzékszám: 0109900625
A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -
Eszközök (aktívák)

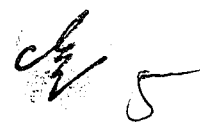
adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	33 661	0	33 380
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	33 661	0	33 380
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	2 119	0	2 191
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	177	0	1 166
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 942	0	1 025
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 465	0	1 748
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	37 245	0	37 319

Budapest, 2016.05.03

MIKSZÁTH 4. KFT.
1088 Bp., Mikszáth tér 4.
Adószám: 14364600-2-42


a vállalkozás vezetője (képviselője)



Vállalkozás neve: **Mikszáth 4 Kft.**
Statistikai számjel: 14364600682011301
Cégjegyzékszám: 0109900625
A mérleg fordulónapja: 2015.12.31

Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	37 063	0	37 063
13	I. JEGYZETT TŐKE	37 060	0	37 060
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3	0	3
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	0
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	32	0	106
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32	0	106
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	150	0	150
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	37 245	0	37 319

Budapest, 2016.05.03

MIKSZÁTH 4. KFT.
1088 Bp., Mikszáth tér 4.
Adószám: 14364600-2-42
1.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Mikszáth 4 Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft.

2015. évi egyszerűsített éves beszámolójához

1. A társaság ismertetése

Név: Mikszáth 4 Kft.
Székhely: 1088 Budapest, Mikszáth tér 4.
Cégjegyzékszám: 01-09-900625
Adószám: 14364600-2-42

A Mikszáth 4. Kft. 2008. május 15-én alakult két jogi személy tulajdonlásával. A Kft. létrehozásának célja a Mikszáth tér 4. szám alatti rendelőintézet felújítása és működtetése.

A Kft. szervezetében változás nem történt.

A társaság tulajdonosai voltak 2014. december 31-én:

- I. Budapest Józsefvárosi Önkormányzat
HU-1082 Budapest, Baross utca 63-67.
Törzsbetét összege: 18 910 ezer Ft, a szavazati jogok mértéke: 49 %.
- II. Value Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnak
1139 Budapest, Petneházy utca 56. 2/48.
Törzsbetét összege: 18 150 ezer Ft, a szavazati jogok mértéke: 51 %.

A Mikszáth 4. Kft. közvetlen irányítást biztosító befolyással más gazdasági társaságban nem rendelkezik.

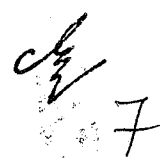
2. Számviteli politika

A társaság a kezelésében illetve tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásáról a kettős könyvvitel szabályai szerint vezet nyilvántartásait, folyamatos és áttekinthető formában, a magyar és a nemzetközi szabályok szerinti követelményeknek megfelelően kerül kimutatásra a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete.

A társaság az érvényes előírások szerint egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. A mérleget és az eredmény-kimutatást a 2000. évi C törvény 1. és 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítette el.

a) Általános szabályok

- a mérlegtételek értékelésénél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.
- az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan - legalább egy éven túl - jelentkeznek és emiatt a változás állandónak, tartósan minősül.
- az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőrizni és egyedileg értékelni kell.



- a mérlegtételek értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján (december 31.) meglévő eszközöket érinti, a mérlegkészítés napjáig ténylegesen bekövetkezett és a társaság számára ismertté vált.
- az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.
- a mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év február 15. napja.
- a költségek elszámolása elsődlegesen költség nemenként történik.
- a könyvviteli zárlatok havonta történnek.

β) Eszközök elszámolásának szabályai, azok értékelése

- A befektetett eszközöket és a forgóeszközöket az értékcsökkenés, a terven felüli értékcsökkenés, valamint az értékvesztés összegeivel csökkentett beszerzési, illetve előállítási költségeken kell értékelni.
- A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.
Nincs maradványértéke a szoftvereknek, az irodai és a számítástechnikai eszközöknek, és a bérbe adott eszközöknek.
- Az ingatlan fejlesztéshez vásárolt terület és annak fejlesztési költségeit a készletek között kell kimutatni.
- A tárgyi eszközök mérlegben szereplő értékét a tárgyi eszközök könyvekben kimutatott bruttó értékének és az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenésének különbségeként kell meghatározni.
- Áruszállításból és szolgáltatás teljesítéséből származó, - belföldi értékesítés esetében - általános forgalmi adót is tartalmazó követelést a vevő által elismert számlázott összegben kell kimutatni, míg a követelést pénzügyileg nem rendezték vagy veszteségként leírásra nem került.
- A külföldi pénzürtékre szóló követelést a mérlegben a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, a szerződés szerinti teljesítés napján érvényes hivatalos árfolyamon átszámított Ft értékben kell kimutatni.
- A valutapénztárban lévő valutakészletet és a devizaszámlán lévő devizát a mérleg fordulónapjára vonatkozó a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.
- Aktív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra a mérleg fordulónapja előtt felmerült, de a következő időszakot terhelő kiadások, valamint a tárgyévet érintő bevételek, melyek a mérleg fordulónapja után esedékesek.

γ) Források elszámolásának szabályai, azok értékelése

- A kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értékben kell kimutatni.
- A devizában fennálló kötelezettségek értékét a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.
- Passzív időbeli elhatárolásként kerülnek kimutatásra azok a költségek, melyek a tárgyév-re vonatkoznak, de a mérleggel lezárt évet követően jelentenek pénzkidrást, továbbá azok az elszámolt bevételek, melyek a mérleg fordulónapja utáni időszak bevételeit képezik.

- A társaság azokat a tételeket minősíti rendkívülinek, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, s nem számolhatók el a szokásos vállalkozási tevékenység bevételei és költségei között.

8) Lényegesség, jelentős összegű hiba meghatározása

- A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.
- Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát
- A valutás, devizás tételek mérleg-fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam-különbözet akkor minősül jelentősnek, ha annak összege meghaladja a 300 E Ft-ot.
- A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 50 százaléka.

I. Megjegyzések a mérleghez

A. Befektetett eszközök

33.380 E Ft

A befektetett eszközök részei:

• Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0 ezer Ft
• Vagyoni értékű jogok értéke	0 ezer Ft
• Szellemi termékek értéke	0 ezer Ft
• Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0 ezer Ft
• Ingatlanok értéke	34.060 ezer Ft
• Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	-680 ezer Ft
• Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések értéke	0 ezer Ft
• Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések értéke	0 ezer Ft
• Egyéb berendezések terv szerinti értékcsökkenése	0 ezer Ft
• Beruházásokra adott előlegek	0 ezer Ft
• Befektetett pénzügyi eszközök értéke	0 ezer Ft
• Befejezetlen beruházások	0 ezer Ft

B. Forgóeszközök

2.191 E Ft

A készletek értéke 0 ezer Ft volt.

Az év végi követelés (1.166 ezer Ft) összegéből

• Vevők	1.166 ezer Ft
• ÁFA visszaigénylés és egyéb adókövetelés	0 ezer Ft

Handwritten signature and number 9

- Adott kölcsön 0 ezer Ft
- Adott előleg 0 ezer Ft
- Egyéb követelések 0 ezer Ft
- Egyéb követelések értékvesztése 0 ezer Ft

A pénzeszközök állománya 1.025 ezer Ft volt az év végén, melyből a pénztárban lévő készpénz állománya 912 ezer Ft volt.

C. Aktiv időbeli elhatárolások 1.748 E Ft

D. Saját tőke 37.063 E Ft

A saját tőke 37.060 ezer Ft összegű jegyzett tőkéből, 3 ezer Ft összegű eredménytartalékból, és 0 ezer Ft mérleg szerinti nyereségből tevődik össze.

E. Céltartalékok 0 E Ft

F. Kötelezettségek 106 E Ft

A hosszú lejáratú kötelezettsége 0 ezer Ft.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 106 ezer Ft, melyből

- a belföldi szállítók 46 ezer Ft
- Adótartozás 60 ezer Ft

G. Passzív időbeli elhatárolások 150 E Ft

Passzív időbeli elhatárolásként kerültek kimutatásra azok a költségek (jutalékok), melyek a tárgyévre vonatkoznak, de a mérleggel lezárt évet követően jelentenek pénzkidrást.

A Kft. a 2015. évi könyvizsgálati költséget határozta el 150 ezer Ft. értékben.

III. Megjegyzések az eredmény-kimutatáshoz

I. Értékesítés nettó árbevétele 2.379 E Ft

A belföldi értékesítés árbevétele 2.379 ezer Ft volt, mely a Mikszáth 4. szám alatt található ingatlan közüzemi díjainak továbbszámlázásából származott.

II. Aktivált saját teljesítmények 0 E Ft

Az aktivált saját teljesítmények elszámolására nem került sor.

III. Egyéb bevételek 12 E Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások 1.390 E Ft

Ebből:

- Anyagköltség 0 ezer Ft

JW

10

• Közvetített szolgáltatások	1.184 ezer Ft
• eladott áruk beszerzési értéke	0 ezer Ft
• Igénybevett szolgáltatások	150 ezer Ft
• Egyéb szolgáltatások	56 ezer Ft

V. Személyi jellegű ráfordítások 0 E Ft

VI. Értécsökkenési leírás 281 E Ft

VII. Egyéb ráfordítások 720 E Ft

Az egyéb ráfordítások a vagyonátruházási illeték (695 ezer Ft) és az iparüzési adó (24 ezer Ft) és egyéb tételeket foglalja magában.

A. Üzleti tevékenység eredménye 0 E Ft

B. Pénzügyi műveletek eredménye 0 E Ft

A pénzügyi műveletek eredményét a fizetett kamatok összege és az árfolyamváltozás egyenlege határozták meg.

D. Rendkívüli eredmény 0 E Ft

XII. Adófizetési kötelezettség 0 E Ft

Adóalap kiszámítása:

Adózás előtti eredmény: 0 ezer Ft

Adatok ezer Ft-ban

Növelő tételek	281 ezer Ft
Számvitel törvény szerinti értécsökkenés	281 ezer Ft
Csökkentő tételek:	481 ezer Ft
Adótörvény szerinti értécsökkenés	481 ezer Ft
Adóalap: -200 ezer Ft	

A társaság a 2015. évet 0 ezer Ft összegű eredménnyel zárta.

Peres ügyek

Jelenleg nincs per folyamatban.

Egyéb információk

- A vezető tisztségviselő részére kölcsön nem került folyósításra.
- A mérlegbeszámoló aláírója:

Handwritten signature and number 11

Dr. Szeverényi Márk

4032 Debrecen, Bessenyei út 4. A. ép.

- A társaság beszámolóját az E-AUDIT Kft. (székhelye: 1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. A. VII.1., (Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartási száma: 002384) keretében.
- Béres-Molnár Gergely bejegyzett könyvvizsgáló, (Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartási száma: 002976) ellenőrizte.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A mutató megnevezése	Számítása	2014	2015
<u>Befektetett eszközök értéke</u>			
Befektetett eszközök aránya	Összes eszközök értéke	90,38%	89,45%
<u>Forgóeszközök értéke</u>			
Forgóeszközök aránya	Összes eszközök értéke	5,69%	5,87%
<u>Saját tőke</u>			
Tőkeellátottság	Összes forrás	99,51%	99,31%
<u>Kötelezettségek</u>			
Források aránya	Összes forrás	0,09%	0,28%
<u>Likvid aktívák</u>			
Likviditás	Likvid passzívák	553,13%	110,00%
<u>Adózás előtti eredmény</u>			
Árbevétel arányos jövedelmezőség	Összes bevétel	0,00%	0,00%
<u>Adózás előtti eredmény</u>			
Eszközarányos jövedelmezőség	Összes eszközök értéke	0,00%	0,00%
<u>Adózás utáni eredmény</u>			
Eszközök megtérülése	Összes eszköz értéke	0,00%	0,00%
<u>Kifizetett osztalék</u>			
Kifizetési arány	Adózott eredmény	0,00%	0,00%

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

2015. év

E Ft

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki gép, berendezés	Egyéb gép, berendezés	Kis értékű tárgyi esz- köz	Beruházások	Beruházások- ra adott elő- leg	Tárgyi esz- köz össze- sen
------------	----------	----------------------------	--------------------------	----------------------------------	-------------	--------------------------------------	----------------------------------

BRUTTÓ ÉRTÉK

Nyitó bruttó érték	34060						34060
Előző évi módosítás							0
Növekedés							0
Csökkenés							0
Átsorolás							0
Záró bruttó érték	34060						34060

HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Nyitó értékcsökkenés	399						399
Előző évi módosítás							0
Terv szerinti ÉCS	281						281
Terven felüli ÉCS							0
Csökkenés							0
Átsorolás							0
Záró értékcsökkenés	680						680

NETTÓ ÉRTÉK

Nyitó érték	33661						33661
Záró érték	33380						33380

SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA

2015. év

E Ft

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke
Nyitó mérlegérték	37060		3			37063
Növekedések						0
Csökkenések						0
Záró mérlegérték	37060	0	3	0	0	37063

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZETÉTELE

2015. év

E Ft

Megnevezés	2014.12.31		2015.12.31		Eltérés	
	Érték	%	Érték	%	Érték	%
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00%	0	0,00%	0	0
Szállítók	19	59,38%	46	43,40%	27	36,49
Adótartozások	0	0,00%	60	56,60%	60	81,08
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13	40,62%	0	0,00%	-13	-17,57
Rövid lejáratú kötelezettség	32	100,00%	106	100,00%	74	100,0%

JW

14

LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK

2015. év

E Ft

Megnevezés	Átlagos állományi létszám, fő	Bér	Járulékok	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Személyi ráfordítások összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak					0
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak					0
Állományon kívüli					0
Összesen	0	0	0	0	0

Budapest, 2016. május 3.



Dr. Szeverényi Márk

Ügyvezető igazgató

MIKSZÁTH 4. KFT.
1088 Bp., Mikszáth tér 4.
Adószám: 14364600-2-42
1.

15

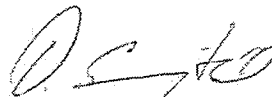
Cégnév: Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft.
Székhely: 1088 Budapest, Mikszáth tér 4.
Cégjegyzékszám: 01-09-900625

Nyilatkozat
a házipénztárban lévő pénzkészlet rendelkezésre állásáról

A Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft. 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó beszámolójának könyvvizsgálatával kapcsolatban a következő nyilatkozatot teszem:

1. Év végén a házipénztárban lévő készpénzkészlet, 912.493 Ft - egyezően a pénzügyi nyilvántartásokkal - a társaság rendelkezésére állt, a pénztárban történő pénzkezelés a társaság üzleti tevékenységét szolgálta.
2. A pénzkészlet őrzésének a feltételei biztosítottak voltak és jelenleg is azok.

Budapest, 2016. május 3.


.....
ügyvezető

MIKSZÁTH 4. KFT.
1088 Bp., Mikszáth tér 4.
Adószám: 14364600-2-42
1.



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft. tulajdonosai részére

Elvégeztük a Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft. (cégjegyzékszám: 01-09-900625) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 37.319 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény „0” (nulla) Ft -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a pénzügyi kimutatásokért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Mikszáth 4. Egészségügyi Szolgáltató és Ingatlanhasznosító Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2016. május 3.


Béres-Molnár Gergely ügyvezető
1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. A. VII. 1.
MKVK nyilvántartási szám: 002384


Béres-Molnár Gergely
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 002976

17

