

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
2. napirendi pontja

Tárgy: Protheus Holding Zrt. beszámolója

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Paks Város Önkormányzata 2017. július 12-én határozatot hozott a Protheus Holding Zrt. megalakításáról 5 millió forintos törzstőkével. A Zrt. fő feladata a Protheus projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenti feladatok ellátása.

A Protheus Holding Zrt. cégbíróság általi bejegyzése 2017. augusztus 14-én megtörtént.

2017. októberében megtörtént a Zrt. szervezeti átalakítása, október 18-tól Kiss Péter látja el a vezérigazgatói feladatokat.

A feladatok és a projekt végrehajtás hatékonysága érdekében személyes egyeztetést kezdeményeztünk az Európai Beruházási Bankkal, ahol pontosan megfogalmazódtak a szervezet részéről elvárt előírások is. Ennek ismeretében így már elindulhatott a munka a Protheus projekt megvalósításában.

Első körben a közösségi közlekedés témájában tervezett projektelemek előkészítése, elindítása kezdődött meg. Ennek keretében az Önkormányzat nyertes IKOP projektjének megvalósításához szükséges munkák elindítását kezdtük meg: terület kijelölése a garázs építéséhez, a szükséges előkészítő munkák, tervezéshez szükséges adatok, információk összeállítása, a közösségi közlekedésben hasznosítható elektromos buszok áttekintése, indikatív ajánlatok kérése.

Emellett természetesen elindultak a mérlegkör kialakításához szükséges előkészítő munkák is.

A Protheus Zrt. munkaszervezete a Hivatal Pályázati osztályával együttműködve végzi a projekt megvalósítását, annak érdekében, hogy a lehetséges valamennyi forrásbevonás megtörténhessen.

A Protheus Holding Zrt. 2017. évi beszámolóját jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza. A Zrt. főtevékenysége keretében közhasznú feladatot lát el, gazdasági tevékenységet nem folytat. A mérleg eszköz és forrás oldala egyezően 11.740 ezer forint. A Zrt. adózott eredménye 16 ezer Ft.

A könyvvizsgáló által elkészített a beszámoló jelen előterjesztés 2. sz. mellékletében található.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozat elfogadására:

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint Alapító a Társaság Alapszabályának 8.2. f) pontjában rögzített jogkörében eljárva a Protheus Holding Zrt. 2017. évi beszámolójában kimutatott 16 ezer Ft adózott eredményt (nyereség) az eredménytartalék javára kéri átvezetni.

2. A Képviselő-testület a Protheus Holding Zrt. társaság 2017. évi beszámolóját *11.740 ezer forint mérlegfőösszeggel, ezen belül 5.016 ezer Ft saját tőkével* elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Kiss Péter vezérigazgató (közzétételért)

Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 24.


Szabó Péter
polgármester

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint Alapító a Társaság Alapszabályának 8.2. f) pontjában rögzített jogkörében eljárva a Protheus Holding Zrt. 2017. évi beszámolójában kimutatott 16 ezer Ft adózott eredményt (nyereség) az eredménytartalék javára kéri átvezetni.

2. A Képviselő-testület a Protheus Holding Zrt. társaság 2017. évi beszámolóját *11.740 ezer forint mérlegfőösszeggel, ezen belül 5.016 ezer Ft saját tőkével* elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Kiss Péter vezérigazgató (közzétételért)

Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 24.



Szabó Péter
polgármester

Számvitel-Őr Könyvvizsgáló Kft.
7030 Paks, Bástyá u. 19.
MKVK: 002312
Véhmánn Éva kamarai tag könyvvizsgáló
Tagsági szám: 000952

Független könyvvizsgálói jelentés
A PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
RÉSZÉRE

Vélemény

Elvégeztem a Protheus Holding Zrt 7030 Paks Dóza Gy. u. 55-61 Cjsz: 17-10-001301) („a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 11 740 E Ft, az adózott eredmény 16 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló 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 köztegye 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 célom 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 várákozás, 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 alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátunáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Paks, 2018.05.18.

Képviselőre jogosult neve

Véhmánn Éva ügyvezető

Könyvvizsgáló cég neve

Számvitel-Ör Könyvvizsgáló kft.

Könyvvizsgáló cégszékhelye: Paks Bástya u. 19.

Nyilvántartási szám: 002312

Kamarai tag könyvvizsgáló neve

Véhmánn Éva választott könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 000952

Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 17-10-001301, Adószám: 26088127-2-17)

2017. július 13. - 2017. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvántartási szám: 17-10-001301

Adószám: 26088127-2-17

KSH szám: 26088127-7022-114-17

Székhely: Magyarország, 7030 Paks Dózsa Gy. út 55-61.

Első létesítő okirat kelte: 2017. július 13.

A vonatkozó időszak: 2017. július 13. - 2017. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2018; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)

Könyvelő

WOLF ISTVÁNNÉ

Lakcím: Magyarország, 7026 Madocsa ÖRSIHEGYI út 43.

Regisztrációs száma: 148445

Könyvvizsgáló

VÉHMANN ÉVA

Lakcím: Magyarország, 7030 Paks ÖREGHEGY utca 30.

Regisztrációs száma: 000952

Beküldő

WOLF ISTVÁNNÉ.

Lakcím: Magyarország, 7026 Madocsa ÖRSIHEGYI út 43.

Adóazonosító: 8376891995

Beküldő személy képviseleti minősége:

Megbízás alapján eljáró könyvvizsgáló, könyvelő

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	2	0	0

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2018. május 18.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kiss Péter

Lakcím: Magyarország, 1117 Budapest kerület Fehérvári út

21. A. épület 1. emelet 3a. ajtó

Adóazonosító: 8433383078

Kiss Péter

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 17-10-001301
Adószáma: 26088127-2-17

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. július 13. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

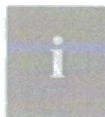
Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	0		2 281
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	0		2 281
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	5 000		9 459
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	5 000		0
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	0		9 459
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	5 000		11 740
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	5 000		5 016
015.	I. Jegyzett tőke	5 000		5 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	0		0
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	0		16
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	0		6 244
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0		6 244
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		480
028.	Források (passzívák) összesen	5 000		11 740

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 17-10-001301
Adószáma: 26088127-2-17

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. július 13. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0		0
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	0		28 025
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0		2 789
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0		24 974
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0		215
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0		31
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0		16
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	0		16
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	0		16

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.