

*Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.*

ELŐTERJESZTÉS

***Tárgy: Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2019. évi mérleg, és
eredmény beszámolója***

***Előterjesztő: Fekete Zoltán
ügyvezető igazgató***

Tisztelt Képviselő Testület!

A Városi Piac működtetésére, valamint a Hamvay – kúria és piac elhelyezését szolgáló ingatlan együttes kezelésének és üzemeltetésének ellátására létrehozott Gödöllői Piac Kft. az **elmúlt évben teljesítette alapítási célnak és a tervnek megfelelően feladatát.**

A társaság a Gödöllő Város Önkormányzatának 100 %-os kizárólagos tulajdonában lévő vagyon **eredményes működtetése mellett – biztosította a lakossági igények korszerű, kulturált körülmények közt történő kielégítését,** a helyi és környező településeken lévő **őstermelők, kereskedelmi vállalkozók kínálatának koncentrált megjelenítését** – az erre a célra kialakított városi piacon a sajátosságok és lehetőségek figyelembevételével.

A társaság munkáját a Felügyelő Bizottság és a választott könyvvizsgáló egész évben át figyelemmel kísérte.

A Kft. az éves beszámoló elfogadásával zárja le a gazdasági évet. A társaság a számviteli törvény előírása alapján **egyszerűsített éves beszámoló** készítésére kötelezett, mely a **mérlegből, eredmény kimutatásból** (összköltség eljárással) és **kiegészítő mellékletekből áll.** A fentieket kiegészíti a **felügyelőbizottsági határozat, valamint a könyvvizsgálói értékelés, záradék.**

A felsorolt anyagok bemutatják a társaság éves **gazdálkodását, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét,** a működés során felmerült dologi kiadásokat, ráfordításokat, a társaság bevételeit és eredményét.

Az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvény szerinti rendet követi, amely alkalmas közgazdasági elemzésre, gazdasági következtetések levonására.

A társaság a 2019. évet összességében a tervezett 3.317,- e/Ft adózott eredménnyel szemben 5.441,- e /Ft adózott eredménnyel zárta, mely 64,03 %-os túlteljesítés.

Tisztelt Képviselő Testület!

Fontosnak tartom kiemelni, hogy az elmúlt évek eredményességét annak ellenére fenn tudtam tartani, hogy kinevezésem óta nem emelkedtek a bérleti díjak, sőt esetenként mérsékléseket voltam kénytelen alkalmazni. Költség oldalon nekünk is igazodnunk kellett a munkáltatói kötelezettségeket módosító törvényi előírásokhoz (minimálbér emelkedések), valamint a szolgáltatási díjak emelkedéséhez. Egyik oldalon igyekeztem új szolgáltatások (bolhapiac, termelői piac, rendezvények: főzőverseny, kolbásztöltő verseny, önkormányzati vásár)

bevezetésével kiegészíteni bevételeinket. Kiadási oldalon számos intézkedéseket tettem (állami támogatás igénylése, takarítás átalakítása, átalány díjas szolgáltatások felülvizsgálata stb.), és nagy hangsúlyt fektettem a költséghatékony gazdálkodásra.

Az elmúlt év eredményének alakulását az alábbi tényezők befolyásolták:

Bevételek alakulása:

A 2019. évi eredmény, terv és tény adatait a mellékelt táblázat tartalmazza. A bevételeknél súlyarányuknak megfelelően külön kiemelten szerepel a bérleti díjakból, helypénzből, költségtérítésekből és egyéb bevételekből származó bevétel.

A társaság nettó árbevételéből a **legnagyobb súlyarányt 69,62 %-ot a bérleti díjak és a helypénz bevételek képezik 40.568,- e/Ft.** Az egyéb árbevétel 6.064,- e/Ft-ot **10,4 %-ot** tett ki (mélygarázs, automaták és egyéb bevételek).

Az értékesítésen kívüli **továbbszámlázott költségtérítések bevételei 11.631,- e/Ft 19,96 %-os** arányt képvisel. A KALÓRIA esetében a növekedés annak a következménye, hogy az elmúlt évben újabb irodahelyiséget kértek tőlünk.

Össességében a tárgyév során 58.263,- e/Ft bevételt számolt el társaságunk, mely 101,8 % tervteljesítési indexnek felel meg, ami 1.033,- e/Ft bevétellel több a tervezettnél.

Költségek, ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások 5.512,- e/Ft, mely az összes költség **10,54%-a.** Ezen belül a legszámottevőbb költség a villamos energia, a víz – csatornadíj.

Az igénybe vett anyagjellegű és egyéb szolgáltatásokra 27.012,- e/Ft-ot költöttünk.

Ezek közül karbantartásra 1.743,- e/Ft, távfűtésre 7.668,- e/Ft, vagyonvédelemre 11.238,- e/Ft, könyvviteli és könyvvizsgálati szolgáltatásért 948,- e/Ft-ot fizettünk. A tulajdonos önkormányzat részére 3.568,- e/Ft bérleti díj lett átutalva, míg a személyszállításért 839,- e/Ft volt a fizetendő díj. Az egyéb szolgáltatások összesen 356,- e/Ft-ba kerültek. A tervhez képest ez 1.138,- e/Ft kiadás csökkenést jelent, amely kiemelkedő jelentőséggel bír, hiszen **51,66 %-os** részarányt képvisel az összes kiadáson belül. Az elmúlt évben megtörtént az üvegtető cseréje, melyet az eredménytartalék terhére végeztünk el. Ehhez a képviselő testület hozzájárulását adta. Megtörtént a vásárcsarnok belső falának festése, és megkezdtük az udvari asztalok felújítását.

Személyi jellegű ráfordítások összességében 15.606,- e/Ft összegben merültek fel a tárgyév során, ami az összes kiadásaink 29,84 %-át jelentették.

Ezen belül a bérköltség összesen 12.800,- e/Ft, mely a dolgozók alapbérét, jutalmát, és a felügyelő bizottság tiszteletdíjait foglalja magában.

Az elmúlt év elején újra emelkedett a garantált minimálbér összege. Cégünknel ez két személy (irodavezető, piac felügyelő) bérénel jelentett bérnövekedést.

A személyi jellegű egyéb kifizetések 2.806,- e/Ft-ot tettek ki, ami a munkába járás, betegszabadság, gépkocsi használat, étkezési, és egyéb költségek összessége.

A személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó járulékok 2.613,- e/Ft összegben kerültek elszámolásra.

A ráfordítások 1.098,- e/Ft-ot tettek ki, melyből a helyi iparüzési adó 553,- e/Ft, kerekítés 1,- Ft kifizetés történt. A 2019. évi tervszerinti értékcsökkenés mindösszesen 534,- e/Ft, valamint volt 10,- e Ft értékben alapítvány támogatása.

A cég egyéb szolgáltatásainak költsége 443,- e /Ft. Banki, biztosítási, és egyéb költséget takar.

Összességében társaságunk a tárgyévben 52.284,- e/Ft költséggel működött, ami 97,57 %-os teljesítés és 1.301,- e /Ft-tal kevesebb, mint a tervezet.


A Gödöllői Piac Kft. 2019. évi adózás előtti eredménye 5.979,- e /Ft, az adózott eredmény (nyeresége) 5.441,- e /Ft.

A cég mérlegének FORRÁS oldalán kimutatott eredménytartaléka 2019. dec. 31 napon: **90.506,- e/Ft**

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a fentiekben előterjesztett 2019. évi éves beszámoló elfogadását és jóváhagyását.

Gödöllő, 2020. május 04.

Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.
Adószám: 11892508-2-11

Fekete Zoltán
ügyvezető igazgató

Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2019. évi egyszerűsített beszámolóhoz

Gödöllő, 2020. április 30.


Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.
Adószám: 11892508-2-13
Fekete Zoltán
ügyvezető igazgató

I. Általános rész

Gödöllői város Önkormányzata 1999. augusztus 1-jén alapította meg a Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft-t egyszemélyi tulajdonosként. A társaság alapításának célja: a városi piac működtetése, valamint a Hamway – kúria és a Piac elhelyezését szolgáló ingatlan-együttes kezelésének és üzemeltetésének ellátása.

A társaság a működést 1999. augusztus 1-jén kezdte meg.

A törzstőke: 3000 e Ft, melyet az alapítók készpénzben biztosítottak.

A társaság ügyvezetője 1999.08.01-2000.03.23-ig Szabó Géza, 2000.03.24-2000.09.30-ig Maul Ferenc, 2000.10.01-2017.10.31-ig Vilhelm Ferenc volt. Jelenleg ügyvezetői feladatokat ellátó Fekete Zoltán a megbízását a Képviselő testület által kiírt pályázaton nyerte el. Ezt a tisztséget 2017.11.01-jétől látja el a 162/2017. (IX.21) sz. Önkormányzati határozat alapján.

A tulajdonos 3 fő Felügyelő Bizottságot választott, melynek megbízatása 1999.08.01-2004.07.31-ig határozott időre szólt. Időközben a Bizottság 2 fővel kiegészült, így tagjainak száma 5 fő lett, mely a 188/2009 2009.06.25-ei önkormányzati határozat alapján ismét 2 fővel csökkent, így jelenleg 3 fővel működik.

A társaságot Pest megyei Cégbíróság a 13-09-082992 számon jegyezte be a cégnyilvántartásba.

A Kft székhelye: 2100 Gödöllő, Szabadság út 3.

Az egyszerűsített beszámoló aláírására jogosult: Fekete Zoltán ügyvezető (2100 Gödöllő, Deák F tér 3. 1/8.)

A beszámolót készítette: Otyehel Róbertné (2100 Gödöllő, Batthyány u. 118/a.) nyilvántartási szám: 123682

A könyvvizsgálatot Bata János könyvvizsgáló végzi.

A számviteli politika fontosabb elemei:

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, melynek tartalma: A-típusú mérleg, eredménykimutatás és kiegészítő melléklet. A tevékenység eredményét összköltség-eljárású eredménykimutatással állapítja meg. A társaság költségeit az 5. számlaosztályban, ráfordításait a 8. számlaosztályban könyveli, a 6. és 7. számlaosztályokat nem vezeti.

A mérleg fordulónapja december 31., a mérlegkészítés időpontja 2018. május 15.

Az eszközöket és a kötelezettségeket egyeztetéssel ellenőrizzük, és egyedenként értékeljük.

Az értékelési szabályzat tartalma:

bekerülési érték

A beszerzési költség az eszköz beszerzésével kapcsolatban az üzembehelyezésig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege.

Az előállítási költség részét képezik azok a ráfordítások, melyek az eszköz előállítása, üzembehelyezése során felmerültek és az előállított eszközhöz egyedileg hozzárendelhetők.

Az eszközök értékelése:

Az immateriális javakat a társaságba történő bekerülésekor beszerzési áron értékeltük.

A tárgyi eszközök értékelése szintén beszerzési áron történt, nettó értékük az értékcsökkenés figyelembevételével került megállapításra. A számviteli költségeként az eszköz értékét növelő beszerzési költségnek minősítettük.

Az értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenés elszámolása során figyelembe vesszük a várható élettartamot, valamint a leírás módját, ezen tényeket üzembehelyezéskor az egyedi nyilvántartó lapokon rögzítjük.

A terv szerinti értékcsökkenést a lineáris módszer alapján egyenletesen számoljuk el az üzembehelyezést követően.

2. az 100 eFt alatti kisértékű eszközök értékcsökkenését használatbavételkor egy összegben számoljuk el.

A készletek értékelése: a Kft készletnyilvántartást nem vezet, az év végi egyeztetést tételes leltár készítésével teszik meg.

A követelések értékelése: a követelések a mérlegben bekerülési értéken kerülnek kimutatásra. Tárgyidőszakban a társaságnak érvényes lejárt követelése nincs.

Pénzeszközök értékelése: a fordulónapi forint és valuta pénzkészlet a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a banki értesítés alapján egyeztetett összegben kerülnek a mérlegben kimutatásra.

A források értékelése:

A jegyzett tőke a cégbíróságon bejegyzett, az alapító okiratban meghatározott összeg.

A eredménytartalék tartalmazza az előző évek mérleg szerinti eredményét.

A lekötött tartalék az alapító által eszközölt pótbefizetés.

Értékelési tartalékként kerül kimutatásra a piaci értékelés alapján meghatározott érték helyesbítés.

Mérleg szerinti eredmény a könyv szerinti értéken kimutatott adófizetési kötelezettséggel módosított eredmény.

Céltartalékot a társaság nem képzett.

A kötelezettségek értékelése:

A Kft által elismert, elfogadott kötelezettség kerül a mérlegben kimutatásra. A rövidlejáratú kötelezettségek között azok a tartozások szerepelnek, melyek a fordulónapot követő évben válnak esedékessé.

Az időbeli elhatározások közül az aktív elhatárolás az eredményre növelő hatást gyakorol, a passzív viszont csökkentő hatást.

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti évi értékesítését nettó árbevételének 5 százalékában határoztuk meg.

II.A mérleghez kapcsolódó információk

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A társaság mérlegében a befektetett eszközök értéke 27.986 e Ft

Jelen üzleti évben a tevékenység végzéséhez szükséges kis értékű eszközökként monitor, érmevizsgáló és kezelőegység került beszerzésre 246 e Ft értékben

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.

A társaság ingatlannal nem rendelkezik, a bérelt épületben viszont a gazdasági év során 24.600 e Ft értékű felújítást végeztünk a csarnok épületének üvegtető felújításával. Ennek értékét mutattuk ki az ingatlanok között.

Év végén befejezetlen beruházás nincs nyilvántartva.

e Ft

Eszköz típus	Bekerülési érték	Terv szerinti écs	Terven felüli écs:	Nettó érték
Immateriális javak	209	209	0	0
Ingatlanok és ing. kaps. vagyoni jog	32.352	5.546	0	26.806
Egyéb berendezések	5.169	3.990	0	1.180

Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság részesedéssel, értékpapírral, hosszúlejáratra adott kölcsönrel, hosszúlejáratú bankbetétrel nem rendelkezik.

B.FORGÓESZKÖZÖK

Készletek

A társaság mérlegében készletérték nem szerepel.

Követelések

A Kft tevékenységei köréből adódóan jelenleg 40 ügyféllel rendelkezik,
A követelések között kimutatott 6.620 eFt melyből a vevőtartozás 4.855 E Ft.
A mérlegben kimutatott követelés értéke a vevőtartozáson túl 1.765 e Ft (az Adóhatósághoz Társasági adóba befizetett előlegből 1.081 E Ft, áfa követelések 684 e Ft értékben)

Értékpapírok

A tárgyévben nincs ilyen jellegű eszközünk.

Pénzeszközök

1.Pénztár: a könyv szerinti leltárértéke 48 eFt, mely megegyezett a tényleges pénzkészlettel.
2.Bankbetétek: a záró banki kivonatok alapján a bankszámlák könyv szerinti értéke 78.718 e Ft, melyből 68.113 E Ft-ot elkülönített betétszámlán tartunk.

C.AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A fordulónapi értékeket az alábbi táblázatban szemléltetjük:

Megnevezés	Tárgyidőszakban keletkezett, a következő időszakot terhelő költség	Tárgyidőszakot illető, csak fordulónap után számlázható bevétel
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	396
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0

D. SAJÁT TŐKE

- jegyzett tőke: a mérlegben a Kft alapító okirata szerint befizetett jegyzett tőkét mutatjuk ki.
- eredménytartalék: az előző évek mérleg szerinti eredményének összegét tartalmazza.
- értékelési tartalék: a társaságnál értékelési tartalék nem volt.
- adózott eredmény:5.441 eFt, A 5.969 eFt adózás előtti eredményből, 538.- eFt társasági adó fizetési kötelezettség keletkezett. A nyereséget a vállalkozás főtevékenységi köréből származó bevétel határozta meg.

E. CÉLTARTALÉK

A társaság tárgyévben céltartalékot nem képzett.

F. KÖTELEZETTSÉGEK

1. Hosszú lejáratú kötelezettségünk nincs.
2. Rövid lejáratú kötelezettségek: a mérlegsorban szereplő összeg 5.751 eFt, melyből 595 eFt szállítói tartozás, 2.564 e Ft vevők által fizetett óvadék, 2.592 e Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség melyek a 2018-ban esedékessé váló és befizetendő adók .

G.PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	Tárgyidőszakot terhelő költség, mely a következő évben lesz kiadás	Fordulónap előtt befolyt, következő időszakot érintő bevétel
Bevételek passzív id.elhat.	0	3.807
Ktg-ek passzív id. elhatárolás	5.263	0
Összesen:	5.263	3.807

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A költségek költségnemenkénti kimutatása érdekében az Összköltség-eljárással készített „A” változatú eredménykimutatást készítettük el.

A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE

- I. Az értékesítés nettó árbevétele 58.252 eFt belföldi árbevétel volt, export értékesítést nem folytattunk. Egyéb bevétel címén 1 e Ft bevétel keletkezett.
- II. A ráfordítások között 32.967 eFt anyagjellegű, 18.219 eFt személyi jellegű és 564 eFt egyéb ráfordítást valamint 534 eFt értékcsökkenést mutattunk ki.

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

Kapott kamatok az elszámolási betétszámla, valamint a lekötött betétek után kapott összeg 10.- e Ft értékben határozza meg.

C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Adózás előtti eredményünk 5.969.- eFt.

D. ADÓZOTT EREDMÉNY

A vállalkozás adóalapja: 5.969 e Ft lett.

Adófizetési kötelezettségünket a társasági adótörvény figyelembevételével a korrekciós tételek elvégzése után 538.- e Ft-ban állapítottuk meg, ennek alapján adózott eredményünk 5.441.- e Ft.

Az adózott eredmény felhasználásáról a tulajdonos külön határozatban dönt.

Gödöllő, 2020.04.30.



Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	63 725 250	35 739 279	27 985 971	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	209 899	209 899	0	0
114	Szellemi termékek	209 899	209 899	0	0
11422	Egyéb szellemi alkotások	209 899	0	209 899	0
1149	Szellemi termékek ter. szer. értékcsökkenése	0	209 899	0	209 899
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	32 352 528	5 546 129	26 806 399	0
125	Üzemkörön kívüli ingatlanok, épületrészek	32 352 528	5 546 129	26 806 399	0
1256	Piac épület	29 999 042	0	29 999 042	0
1257	Hamvay Kúria	2 353 486	0	2 353 486	0
1259	Üzemkörön kívüli ingatl.terv.sz.écs.	0	5 546 129	0	5 546 129
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	5 169 796	3 990 224	1 179 572	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	3 395 422	2 560 829	834 593	0
1411	Egyéb gép,berendezés 50 e alatt	63 576	0	63 576	0
1412	Egyéb ber 50e Ft felett	3 331 846	0	3 331 846	0
1419	Üzemi gépek,berendezések ter. szer.écs.	0	2 560 829	0	2 560 829
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 641 834	1 195 758	446 076	0
1431	Irodai igazg. berendezések 50 e alatt	1 133 757	0	1 133 757	0
1432	Irodai eszközök 50 e Ft felett	458 278	0	458 278	0
1439	Irodai, igazg. ber.terv szer.écs	49 799	1 195 758	0	1 145 959
144	Üzemkörön kívüli berendezése, felszerelések, járművek	132 540	93 237	39 303	0
1441	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések	132 540	0	132 540	0
1449	Üzemkörön kívüli ber, felsz, écs-e	0	93 237	0	93 237
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek ter. szerinti	0	140 400	0	140 400
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	25 993 027	25 993 027	0	0
161	Befejezetlen beruházások	25 993 027	25 993 027	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	337 103 211	253 086 564	84 016 647	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	75 586 067	70 731 553	4 854 514	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	75 586 067	70 731 553	4 854 514	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	14 075 705	14 075 705	0	0
352	Beruházásokra adott előlegek	14 075 705	14 075 705	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	2 808 291	2 808 291	0	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	30 001	30 001	0	0
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	30 000	30 000	0	0
3614	Kozák Lászlóné pénztár tartozása	1	1	0	0
368	Különféle egyéb követelések	2 778 290	2 778 290	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	244 192 083	165 426 015	78 766 068	0
381	Pénztár	39 071 940	39 023 735	48 205	0
3811	Pénztár-számla	39 071 940	39 023 735	48 205	0
383	Erzsébet utalvány, szép kártya	1 350 000	1 350 000	0	0
384	Bankszámlák	74 386 161	63 781 334	10 604 827	0
3842	Elsz.betétszla K&H Bank	74 129 723	63 781 334	10 348 389	0
3843	OTP elsz számla	256 438	0	256 438	0
385	Elkülönített betét számlák	95 283 982	27 170 946	68 113 036	0
3859	Lekötött betét K&H	95 283 982	27 170 946	68 113 036	0
389	Átvezetési számla	34 100 000	34 100 000	0	0
3891	Bank-pénztár forg. közötti átv.szla	34 100 000	34 100 000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	441 065	45 000	396 065	0



Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	441 065	45 000	396 065	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	441 065	45 000	396 065	0
4	FORRÁSOK	352 571 086	459 133 085	0	106 561 999
41	SAJÁT TŐKE	6 676 471	100 182 176	0	93 505 705
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
413	Eredménytartalék	2 000 000	92 505 705	0	90 505 705
4131	Előző évek eredménytartaléka	2 000 000	92 505 705	0	90 505 705
419	Mérleg szerinti eredmény	4 676 471	4 676 471	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	89 699 026	92 858 283	0	3 159 257
452	Rövid lejáratú hitelek	774 000	3 338 020	0	2 564 020
4521	Vevőktől kapott Óvadék	774 000	3 338 020	0	2 564 020
454	Szállítók	86 925 026	87 520 263	0	595 237
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	3 920 011	3 916 416	3 595	0
4543	Belföldi szolgáltatók	83 005 015	83 603 847	0	598 832
459	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban	2 000 000	2 000 000	0	0
4591	Alapítókkal szembeni osztalékfizetési kötelezettség	2 000 000	2 000 000	0	0
461	Társasági adó elszámolása	1 619 000	538 000	1 081 000	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	2 460 473	2 656 473	0	196 000
4621	Bér és bérjell. lev. SZJA	2 062 000	2 258 000	0	196 000
4624	Természetbeni juttatás ut. SZJA	398 473	398 473	0	0
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	724 759	724 759	0	0
46310	Egészségügyi hozzájárulás	494 759	494 759	0	0
46311	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettségek	230 000	230 000	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	716 000	725 000	0	9 000
46410	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	486 000	495 000	0	9 000
46411	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettség teljesítése	230 000	230 000	0	0
466	Előzetesen felszámított ÁFA	23 657 703	23 657 703	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	30 997 322	30 997 322	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	31 135 970	30 451 970	684 000	0
469	Helyi adók elszámolási számla	0	1 962 998	0	1 962 998
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	0	1 962 998	0	1 962 998
471	Jövedelemadó elszámolási számla	14 069 825	14 095 775	0	25 950
4711	Keresetelszámolási számla	14 069 825	14 095 775	0	25 950
47311	Nyugdíjbiztosítási alap járulékai	1 248 000	1 349 000	0	101 000
47312	EB- és munkaerőpiaci járulékok	1 066 440	1 138 440	0	72 000
47313	NAV SZOCHO	2 552 495	2 738 495	0	186 000
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	185 061	224 061	0	39 000
4742	Szakképzési hozzájárulás	185 061	224 061	0	39 000
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 587 638	17 657 727	0	9 070 089
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 454 265	8 261 041	0	3 806 776
4811	Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása	4 454 265	8 261 041	0	3 806 776
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 133 373	9 396 686	0	5 263 313
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	4 133 373	9 396 686	0	5 263 313
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	137 174 903	137 174 903	0	0
491	Nyitómérleg számla	137 174 903	137 174 903	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	56 824 080	5 104 024	51 720 056	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	6 212 871	700 756	5 512 115	0



Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
511	Vásárolt anyagok költségei	6 161 343	700 756	5 460 587	0
5111	Fenntartási, karbantartási anyagok	232 594	0	232 594	0
5113	Irodaszer, nyomtatvány	322 405	0	322 405	0
5114	Villamosenergia	3 848 152	544 417	3 303 735	0
5115	Víz- és csatornadíj	1 363 825	156 339	1 207 486	0
5116	Tisztítószer	394 367	0	394 367	0
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	13 772	0	13 772	0
513	Egyéb anyagköltségek	37 756	0	37 756	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	28 974 253	1 962 467	27 011 786	0
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	31 000	0	31 000	0
522	Bérelti díjak	3 567 827	0	3 567 827	0
5221	Ingatlan bérelti díjak	3 400 000	0	3 400 000	0
5222	Eszközök bérelti díjai	167 827	0	167 827	0
523	Karbantartási költségek	1 742 842	0	1 742 842	0
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	220 571	0	220 571	0
527	Posta költség	8 130	0	8 130	0
528	Telefonköltség	223 158	0	223 158	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	23 180 725	1 962 467	21 218 258	0
5291	Távíutés díja	8 421 972	753 627	7 668 345	0
5292	Könyvviteli szolgáltatás	1 013 000	65 000	948 000	0
5293	Vagyonvédelmi szolgáltatás	12 168 000	930 000	11 238 000	0
5294	Könyvvizsgálat	200 000	0	200 000	0
5296	Tagdíjak ktg-e	5 000	0	5 000	0
5297	Hulladékiszállítás költsége	1 053 020	213 840	839 180	0
5298	Jogi képviselet díja	25 000	0	25 000	0
5299	Egyéb ig.vett szolg.	294 733	0	294 733	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	442 698	0	442 698	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	18 000	0	18 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	424 698	0	424 698	0
54	BÉRKÖLTSÉG	14 015 166	1 215 000	12 800 166	0
541	Béreköltség	11 365 166	0	11 365 166	0
5411	Alapbér költsége	11 365 166	0	11 365 166	0
545	Jutalom	2 290 000	1 215 000	1 075 000	0
546	Egyéb bérjell. kifizetés	360 000	0	360 000	0
5465	FB tagok tiszteledija	360 000	0	360 000	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	3 726 625	920 852	2 805 773	0
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	3 529 149	920 852	2 608 297	0
55101	Betegszabadság idejére fiz. juttatás	219 750	0	219 750	0
55102	Munkabajárás költsége	1 038 547	920 852	117 695	0
55103	Saját gk hiv.célú használata	920 852	0	920 852	0
55104	Erzsébet utalvány, SZÉP kártya ktg-e	1 350 000	0	1 350 000	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	197 476	0	197 476	0
5591	Kifizetőt terhelő szja	197 476	0	197 476	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	2 868 419	255 150	2 613 269	0
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulékok	2 427 947	236 925	2 191 022	0
5612	SZOCHO	2 427 947	236 925	2 191 022	0
562	Egészségügyi hozzájárulás	243 993	0	243 993	0



Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
564	Szakképzési hozzájárulás	196 479	18 225	178 254	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	584 048	49 799	534 249	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	338 254	49 799	288 455	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	245 794	0	245 794	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	1 102 163	4	1 102 159	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	564 163	4	564 159	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	10 791	3	10 788	0
8631	Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	791	3	788	0
8634	Költségek (ráfordítások) ellen ellentételezésére adott támogatás,	10 000	0	10 000	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	553 371	0	553 371	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	553 371	0	553 371	0
869	Különbéle egyéb ráfordítások	1	1	0	0
8691	Behajthatatlan követelés leírt összege	1	1	0	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	538 000	0	538 000	0
891	Társasági adó	538 000	0	538 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	5 873 617	64 136 451	0	58 262 834
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	5 873 274	64 125 095	0	58 251 821
911	Alaptevékenység bevétele	5 873 274	64 125 095	0	58 251 821
9111	Bérleti díjak bevétele	4 696 700	40 685 045	0	35 988 345
91111	Raktárbérleti díjak bevétele	159 000	1 978 635	0	1 819 635
91112	Üzletek bérleti díj bevétele	3 889 500	26 842 588	0	22 953 088
91113	Mozi Bérleti díj bevétele	360 000	1 800 000	0	1 440 000
91114	Asztalbérlési díj árbevétele	288 200	5 757 282	0	5 469 082
91115	Egyéb bérleti díj bevétele	0	254 488	0	254 488
91116	Iroda bérleti díjbevétele	0	4 052 052	0	4 052 052
9112	Helypénz	0	4 579 491	0	4 579 491
9113	Mélygarázs árbevétele	879 693	6 624 395	0	5 744 702
91131	Parkolóbérlet bevétele	879 693	4 785 970	0	3 906 277
91132	Napijegy árbevétele	0	1 838 425	0	1 838 425
9114	Továbbszámlázott ktg térítés	295 621	11 904 808	0	11 609 187
91141	Közüzemi díjak továbbszámlázása	279 873	4 895 046	0	4 615 173
91142	Áthárított költség bevétele	15 748	7 009 762	0	6 994 014
9115	Automaták árbevétele	1 260	310 654	0	309 394
91151	Italautomata bevétele	0	91 079	0	91 079
91152	WC automata bevétele	1 260	219 575	0	218 315
9116	Hulladék értékesítés	0	20 700	0	20 700
96	EGYÉB BEVÉTELEK	343	1 242	0	899
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	20	44	0	24
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	20	44	0	24
969	Különbéle egyéb bevételek	323	1 198	0	875
9691	Kerekítési különbözet	323	1 198	0	875
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	10 114	0	10 114
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellelű bevételek	0	10 114	0	10 114
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	10 114	0	10 114



Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
	1-4 számlaosztály összesen	753 399 547	747 958 928	5 440 619	
	5-9 számlaosztály összesen	63 799 860	69 240 477		5 440 617
	Mindösszesen	817 199 407	817 199 405		

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Gödöllői Piac Üzemeltető és Sz**
A vállalkozás címe: **2100 Gödöllő, Szabadság út 3.**
A vállalkozás telefonszáma: **06203341377**


Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2019
üzleti évről

Gödöllő, 2020.04.30.

Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.
Adószám: 11892508-2-12


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat (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	55 778	0	58 252
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 065	0	1
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	33 745	0	32 967
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16 309	0	18 219
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	946	0	534
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	715	0	564
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 128	0	5 969
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	10	0	10
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	10	0	10
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 138	0	5 979
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	462	0	538
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 676	0	5 441

Gödöllő, 2020.04.30.

P.H.

Gödöllői Piac Üzemeltető
 és Szolgáltató Kft.
 2100 Gödöllő, Szabadkő utca 21/c
 Adószám: 11892518-2-16

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31

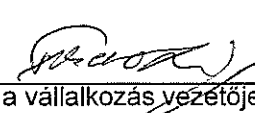
Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 587	0	27 986
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 587	0	27 986
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	108 808	0	85 386
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	6 531	0	6 620
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	102 277	0	78 766
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	45	0	396
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	111 440	0	113 768

Gödöllő, 2020.04.30.

Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út. 3
Adószám: 11892502-2-11
P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31

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	95 505	0	98 947
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	87 829	0	90 506
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 676	0	5 441
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	7 347	0	5 751
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 347	0	5 751
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 588	0	9 070
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	111 440	0	113 768

Gödöllő, 2020.04.30.

Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.
Adószám: H-892508-2-13


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Gödöllői Piac Kft. Bevételei

2019. év

Megnevezés	2019. évi Terv adatok (eFt)	2019. I. félévi Tény adatok (eFt)	2019. I. félév Teljesítés %
I. Bérleti díjak			
Raktárak	1800	1820	
Üzletek bérleti díjai	22692	22953	
Mozi	1440	1440	
Egyéb	6048	4307	
Összesen:	31980	30520	95,43%
Asztalbérleti díjak	4000	5469	
Bérleti díjak összesen:	35980	35989	100,03%
Helypénz*	5000	4579	
I. Összesen:	40980	40568	98,99%
II. Mélygarázs			
Bérlet	3000	3906	
Napjegy	1800	1838	
II. Összesen:	4800	5744	119,67%
III. Továbbszáml.ktség.tér.			
KALÓRIA	4000	4537	
almérök szerinti térítés	4000	4354	
Egyéb költségtérítés	2640	2740	
III. Összesen:	10640	11631	109,31%
IV. Automaták bevétele			
Italautomata	100	91	
WC automata	400	218	
IV. Összesen:	500	309	61,80%
V. Egyéb bevételek			
Kamat bevétel	100	10	
Egyéb bev.(kártérítés)	210	1	
V. összesen:	310	11	3,55%
I. - V. Mindösszesen:	57230	58263	101,80%

Gödöllői Piac Kft. Költségei

2019. év

Megnevezés	2019. évi Terv adatok (eFt)	2019. éves Tény adatok (eFt)	2019. éves Teljesítés %
I. Anyagköltség			
Fenntartási anyag	300	555	
Villamos energia	3 600	3 304	
Víz-, csatorna díj	1 000	1 207	
Tisztítószer	0	394	
Egyéb ag.	30	52	
I. Anyagköltség összesen:	4 930	5 512	111,81%
II. Igénybevett szolgáltatások			
Bérleti díj	4 000	3 568	
Karbantartás	2 200	1 743	
Igénybe vett szolg.	400	452	
Távfűtés	7 500	7 668	
Könyvviteli szolg.	850	948	
Vagyonvédelmi szolgálat	12 000	11 238	
Könyvvizsgálat	100	200	
Takarítás	0	0	
Szemétszállítás	1 000	839	
Egyéb szolg.	100	356	
II. Szolgáltatás összesen:	28 150	27 012	95,96%
III. Egyéb szolgáltatás			
Hatósági, igazgatási	50	18	
Bankköltség	350	425	
Biztosítás	200	0	
III. Egyéb szolgáltatás össz.:	600	443	73,83%
IV. Bérköltség			
Alapbér	12 285	11 365	
Vezetői prémium	0		
Jutalom	0	1 075	
Állományon kívüli	0		
Egyéb (FB. Tiszteletdíj)	360	360	
IV. Bérköltség összesen:	12 645	12 800	101,23%
V. Személyi jell. egyéb kifiz.			
Munkába járás	100	118	
Saját gk. Haszn.	900	921	
Erzsébet utalv./SZÉP kártya	1 350	1 350	
Betegszabadság		220	
Egyéb személyi jellegű kifiz.		197	
kifizetés összesen:	2 350	2 806	119,40%

Megnevezés	2019. évi Terv adatok (eFt)	2019. éves Tény adatok (eFt)	2019. éves Teljesítés %
VI. Bérjárulékok			
Bérjárulékok	2 700	2 191	
Szakképzési hozzájár.	150	178	
Egyéb	460	244	
VI. Bérjárulékok összesen:	3 310	2 613	78,94%
VII. Ráfordítások			
Tervszerinti ÉCS	700	288	
Haszn.vételek azonnal elszámolt	100	246	
Káreseménnyel kapcs. ktség.	100	0	
Alapítványi támogatás	50	10	
Egyéb ráfordítás	50	1	
Helyi adó	600	553	
VII. Ráfordítás összesen:	1 600	1 098	68,63%
I. - VII. Összes költség	53 585	52 284	97,57%

	2019. terv	2019. tény
2019. bevétel:	57 230 Eft	58 263 Eft
2019 költség:	53 585 Eft	52 284 Eft
2019. eredmény:	3 645 Eft	5 979 Eft
Társasági adó 9%	328 Eft	538 Eft
Adózott eredmény:	3 317 Eft	5 441 Eft

Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.


KIVONAT

2/2020.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai elfogadták az alábbi javaslatokat:

- Gödöllői Piac Kft. 2019. évi gazdasági beszámolóját a mellékletek szerint.

Gödöllő, 2020. május 04.


Balogh Gyula
FB. elnök


Gödöllői Piac Üzemeltető
és Szolgáltató Kft.
2100 Gödöllő, Szabadság út 3.

KIVONAT

3/2020.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai elfogadták és javasolják 2 havi jutalom kifizetését a Gödöllői Piac Kft. ügyvezető igazgatójának részére a 2019. évi eredményes gazdálkodásának tükrében.

Gödöllő, 2020. május 25.


Báalogh Gyula
FB. elnök



Főnixbata Auditáló Kft
1152 Budapest, Szentmihályi út 131.
Pólus Center, Wall Street 21.
Adószám: 14786794-2-42.
Bankszámla: 14100639-19845949-01000004
E-mail: batajanosfo@gmail.com

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft társaság alapítójának

Vélemény

Elvégeztem a Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft társaság („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 113.768 E Ft, az adózott eredmény 5.441 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 2019. 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár



Főnixbata Auditáló Kft

1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

Pólus Center, Wall Street 21.

Adószám: 14786794-2-42.

Bankszámla: 14100639-19845949-01000004

E-mail: btajanos6@gmail.com

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 közzé tegye 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 könyvvizsgálatáért 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 bocsátsak 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 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 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 könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem 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 kontrol felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrolt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontroljának 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 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített



Főnixbata Auditáló Kft

1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

Pólus Center, Wall Street 21.

Adószám: 14786794-2-42.

Bankszámla: 14100639-19845949-01000004

E-mail: batajanos6@gmail.com

éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati 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.

Budapest, 2020. április 30.

Bata János ügyvezető

Főnixbata Auditáló Kft

1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

Pólus Center, Wall Street 21.

Kamarai nyilvántartási száma: 002563.

Bata János bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 000132.