

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

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2018. május 17-én tartandó ülésére

**Tárgy: Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2017. 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 figyelembevétele mellett.

A társaság munkáját a Felügyelő Bizottság és a választott könyvvizsgáló egész éven 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** (össz költség eljárással) **és kiegészítő mellékletből 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 2017. évet összességében a tervezett 1.730 e/Ft adózott eredménnyel szemben 4.444 e/Ft adózott eredménnyel zárta, mely 257%-os túlteljesítés.

Tisztelt Képviselő Testület!

Az eredmény alakulására az alábbi tényezők voltak befolyásoló hatással:

Bevételek alakulása:

A 2017. 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 73 %-ot a bérleti díjak és a helypénz bevételek képezik 42.690 e/Ft. Az egyéb árbevétel 6.462 e/Ft-ot 11 %-ot tett ki** (mélygarázs, automaták és egyéb bevételek).

Az értékesítésen kívüli továbbszámlázott költségtérítések bevételei 9.639 e/Ft 16 %-os arányt képvisel. A tervteljesítési index a bérleti díjak bevételeinél **124,5 %-os**, az értékesítésen kívüli egyéb bevételeknél **121%-os**, a költségtérítéseknél pedig **96.4 %-os**, így az átlagos növekedési ütem **118,1%.**

Összességében a tárgyév során 58.791 e/Ft bevételt számolt el a társaság, mely 118,1 % tervteljesítési indexnek felel meg, ami 9.031 e/Ft bevétellel több a tervezettnél.

Költségek, ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások 4.662 e/Ft, mely az összes költség 8,7%-a. Ezen belül a legszámottevőbb költség a villamos energia, a víz - csatornadíj, melyek együttesen közel 96,7 %-át teszik ki az anyagjellegű ráfordításoknak. **A tervteljesítés viszony száma 102,5%.**

Az igénybe vett anyagjellegű és egyéb szolgáltatásokra 29.503 e/Ft-ot költöttünk.

Ezek közül karbantartásra 2.418 e/Ft, távfűtésre 6.747 e/Ft, vagyonvédelemre 10.945 e/Ft, takarításra 3.360 e/Ft, könyvviteli és könyvvizsgálati szolgáltatásért 820 e/Ft-ot fizettünk. A tulajdonos önkormányzat részére 3.408 e/Ft bérleti díj lett átutalva, míg a személyszállításért 1.169 e/Ft volt a fizetendő díj. Az egyéb szolgáltatások összesen 636 e/Ft-ba kerültek. **Az összes szolgáltatások tervteljesítési viszony száma 108,8%. Tehát a tervhez képest 2.765 e/Ft többlet kiadás keletkezett**, amely kiemelkedő jelentőséggel bír, hiszen **63,4%-os** részarányt képvisel az összes kiadáson belül.

Az elmúlt évben nem történt fejlesztés, felújítás, ami a jövőre nézve nagy megoldandó feladatokat (üvegtető felújítása, elhasználódott sátorponyvák cseréje, gépjármű beléptető rendszer teljes körű átalakítása, épület festése stb.).

A személyi jellegű ráfordítások összességében 16.981 e/Ft összegben merültek fel a tárgyév során, ami az összes kiadásaink 31,5 %-át jelentették és ez a tervezetthez képest 119,7%-os növekedést mutat (testület által jóváhagyott 2.650 e/Ft bér és járulék, jutalom címen kifizetett járandóság).

Ezen belül a bérköltség összesen 11.450 e/Ft, mely a dolgozók alaphérét, jutalmat, és az felügyelő bizottság tiszteletdíját foglalja magában. A személyi jellegű egyéb kifizetések 2.747 e/Ft-ot tettek ki, ami a munkába járás, gépkocsi használat, étkezési, és egyéb költségek összessége.

A személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó járulékok 2.784 e/Ft összegben kerültek elszámolásra.

A ráfordítások 2.307 e/Ft-ot tettek ki, melyből káreseményhez kapcsolható költség 426 e/Ft, a helyi iparüzési adó 480 e/Ft volt, alapítványi támogatás 10 e/Ft kifizetés történt. A 2017. évi tervszerinti értékcsökkenés 492 e/Ft.

Cégünk 2014-óta görget maga előtt egy 899 e/Ft behajthatatlan követelést. Piacunk bérlője volt 2013-ig az ARZENÁL KFT. Nevezett cég tartozott az itt nevesített összeggel. Az ARZENÁL KFT. felszámolása a mai napig folyamatban van. 2014-ben a felszámoló biztos tájékoztatása alapján a társaságnak vagyona nincs, a követelésünket nem tudja foganatosítani, így ez behajthatatlan követelésként a mai napig nem volt kivezetve könyvelésünkől, ami most, megtörtént.

A cég egyéb költsége 454 e/Ft, mely banki, és biztosítási költségeket takar.

Összességében társaságunk a tárgyévben 53.907 e/Ft költséggel működött, ami 112,2%-os emelkedés és 5.877 e/Ft-tal több, mint a tervezet. Költségeink három fő tétel miatt emelkedtek, a szolgáltatások, a személyi jellegű kifizetések, és az említett behajthatatlan követelés kivezetése.


A Gödöllői Piac Kft. 2017. évi adózás előtti eredménye 4.884 e/Ft, az adózott eredmény (nyeresége) 4.444 e/Ft.

A cég mérlegének FORRÁS oldalán kimutatott eredménytartáléka 2017. dec. 31 napon: 86.385 e/Ft

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a fentiekben előterjesztett 2017. évi éves beszámoló elfogadását és jóváhagyását.

Gödöllő, 2018. május 17.


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

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

A vállalkozás megnevezése: **Gödöllői Piac Üzemeltető és Sz**

A vállalkozás címe: **2100 Gödöllő, Szabadság út 3.**

A vállalkozás telefonszáma: **06203341377**

Egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2017
üzleti évről

Gödöllő, 2018.04.23

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



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: **Gödöllői Piac Üzemeltető és Sz**
Statisztikai számjel: 11892508682011313
Cégjegyzékszám: 13-09-082992
A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"
(össz költség 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	55 661	0	57 984
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	3 217	0	644
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	28 581	0	34 621
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	15 937	0	16 981
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	506	0	491
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	666	0	1 815
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	13 189	0	4 721
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 665	0	163
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	10	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 656	0	163
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	14 844	0	4 884
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	1 336	0	440
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 508	0	4 444

Gödöllő, 2018.04.23.

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

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Gödöllői Piac Üzemeltető és Sz**

Statisztikai számjel: 11892508682011313

Cégjegyzékszám: 13-09-082992

A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2017

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	2 916	0	2 633
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 916	0	2 633
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	106 268	0	104 976
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	2 085	0	5 222
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	104 183	0	99 754
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	348	0	368
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	109 532	0	107 977

Gödöllő, 2018.04.23

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

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Gödöllői Piac Üzemeltető és Sz**
 Statisztikai számjel: 11892508682011313
 Cégjegyzékszám: 13-09-082992
 A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2017

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	92 385	0	93 829
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	75 877	0	86 385
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 508	0	4 444
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	6 958	0	6 029
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 958	0	6 029
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10 189	0	8 118
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	109 532	0	107 977

Gödöllő, 2018.04.23

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

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2017. évi egyszerűsített beszámolóhoz

Gödöllő, 2018. április 23.


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

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: Otychel 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. április 23.

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 költségként 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 értékhelyesbítés.

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 előző évi mérlegében a befektetett eszközök értéke 2.633 e Ft.

Jelen üzleti évben beruházás informatikai eszközök terén történt 149 E Ft értékben.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.

Kis értékű eszköz beszerzésére 59 E Ft értékben került sor.

A társaság ingatlanal nem rendelkezik, a bérlet épületben viszont az évek során beruházást eszközöltek, 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. kapcs. vagyoni jog	7.323	5127	0	2195
Egyéb berendezések	3349	2911	0	437

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 6.860 eFt melyből a vevőtartozás 4.252 E Ft.

A mérlegben kimutatott követelés értéke a vevőtartozáson túl (Kozákné tartozás túlfizetés – 109 e Ft valamint a Társasági adóba befizetett előleg 1.079 E Ft értékben)

Értékpapírok

A tárgyévben nincs ilyen jellegű eszközünk.

Pénzeszközök

1.Pénztár: a könyv szerinti leltárértéke 431 eFt, mely megegyezett a tényleges pénzkészlettel.

2.Bankbetétek: a záró banki kivonatok alapján a bankszámlák könyv szerinti értéke 99.323 e Ft, melyből 95.277 E Ft-ot elkülönített betétszámlán tartunk.

C.AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A fordulónapi értékeket az alábbi táblázatban szemléltetjük:

eFt		
Megnevezés	Tárgyidőszakban keletkezett, a következő időszakot terhelő költség	Tárgyidőszakot illető, csak fordulónap után számlázható bevétel
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	368
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0

D. SAJÁT TŐKE

- jegyzett tőke: a mérlegsorban 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:4.444 eFt, A 4.884 eFt adózás előtti eredményből, 440.- 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 mérleg sorban szereplő összeg 6.029 eFt,

melyből 62eFt szállítói tartozás, 2.860 e Ft vevők által fizetett óvadék, 3.107 e Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség melyek a 2017-ban esedékessé váló és befizetendő adók (2.667 e Ft), és a december hóra esedékes munkabérek (440 e Ft)

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

eFt		
Megnevezés	Tárgyidőszakot terhelő költség, mely a következő évben lesz kiadás	Fordulónap előtt befolyt, következő időszakot érintő bevétel
Bevételek passzív id.elhat.	0	4.742
Ktg-ek passzív id. elhatárolás	3.376	0
Összesen:	3.376	4.742

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 57.984 eFt belföldi árbevétel volt, export értékesítést nem folytattunk. Egyéb bevétel címén 644 e Ft bevétel keletkezett.
- II. A ráfordítások között 34.621 eFt anyagi jellegű, 16.981 eFt személyi jellegű és 1.815 eFt egyéb ráfordítást valamint 491 eFt értékcsökkenést mutattunk ki.

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

Kapott kamatok az elszámolási betétszámla, valamint a lekötött betétek után kapott összeg 163.- e Ft értékben határozza meg.

C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Adózás előtti eredményünk 4.884.- eFt.

D. ADÓZOTT EREDMÉNY

A vállalkozás adóalapja: 4.884 e Ft lett.

Adófizetési kötelezettségünket a társasági adótörvény figyelembevételével a korrekciós tételek elvégzése után 440.- e Ft-ban állapítottuk meg, ennek alapján adózott eredményünk 4.444.- e Ft.

Az adózott eredmény felhasználásáról a tulajdonos külön határozatban dönt.

Gödöllő, 2018.04.23.

Gödöllői Piac Kft. Bevételei

2017. év

Megnevezés	2017.évi terv adatok (eFt)	2017. évi tény adatok (eFt)	2017. évi Teljesítés %
I. Bérleti díjak			
Raktárak	1 800	1 767	98,2%
Üzletek bérleti díjai	19 800	29 239	147,7%
Mozi	1 200	1 200	100,0%
Egyéb	2 800	1 206	43,1%
Összesen:	25 600	33 412	130,5%
Asztalbérleti díjak	4 000	3 672	91,8%
Bérleti díjak összesen:	29 600	37 084	125,3%
Helypénz*	4 700	5 606	119,3%
I. Összesen:	34 300	42 690	124,5%
II. Mélygarázs			
Bérlet	2 400	3 579	149,1%
Napijegy	2 100	1 673	79,7%
II. Összesen:	4 500	5 252	116,7%
III. Továbbszáml.ktség.tér.			
KALÓRIA	3 900	3 900	100,0%
Almérők szerinti térítés	6 000	5 739	95,7%
Egyéb költségtérítés	100	-	0,0%
III. Összesen:	10 000	9 639	96,4%
IV. Automaták bevétele			
Italautomata	120	102	85,0%
WC automata	240	299	124,6%
IV. Összesen:	360	401	111,4%
V. Egyéb bevételek			
Kamat bevétel	500	163	32,6%
Egyéb bevétel (kártérítés)	100	646	646,0%
V. összesen:	600	809	134,8%
I. - V. Mindösszesen:	49 760	58 791	118,1%

Gödöllői Piac Kft. Költségei
2017. év

Megnevezés	2017. évi terv (eFt)	2017.évi Tény adatok (eFt)	2017. évi Teljesítés %
I. Anyagköltség			
Fenntartási anyag	500	146	
Villamos energia	3500	3691	
Víz-, csatorna díj	500	817	
Közü. költséghányad (Múzeum)	0	0	
Egyéb ag.	50	8	
I. Anyagköltség összesen:	4550	4662	102,5%
II. Igénybevett szolgáltatások	26850	29503	
Bérelti díj(ingatlan és eszköz)	3450	3408	
Karbantartás	2000	2418	
Igénybevett szolg.	600	368	
Távfűtés	7000	6747	
Könyvviteli szolg.	780	720	
Vagyonvédelmi szolgálat	8320	10945	
Könyvvizsgálat	100	100	
Takarítás	3500	3360	
Szemétszállítás	1000	1169	
Egyéb szolg.	100	268	
II. Szolgáltatás összesen:	31400	34165	108,8%
III. Egyéb szolgáltatás			
Hatósági, igazgatási	50	0	
Bankköltség	250	240	
Biztosítás	160	214	
III. Egyéb szolgáltatás össz.:	460	454	98,7%
IV. Bérköltség			
Alapbér	9500	8989	
Vezetői jutalom	0	1800	
Jutalom	0	301	
Állományon kívüli	0	0	
Egyéb (FB. Tiszteletdíj)	360	360	
IV. Bérköltség összesen:	9860	11450	116,1%
V. Személyi jellegű egyéb kifiz.			
Munkába járás	130	403	
Saját gk. Haszn.	600	777	
Erzsébet ut. + SZÉP kártya + étk. Hj.	1100	1322	
Reprezentáció	20	10	
Egyéb személyi jellegű kifiz.	100	235	
V. Személyi jellegű egyéb kifizetés	1950	2747	140,9%
VI. Bérjárulékok			
Bérjárulékok	2090	2419	
Szakképzési hozzájár.	140	57	
Egyéb	150	308	
VI. Bérjárulékok összesen:	2380	2784	117,0%
VII. Ráfordítások			
Tervszerinti ÉCS	900	483	
Haszn.vétekor azonnal elszámolt ÉCS	50	9	
Káreseménnyel kapcsolatos ktség.	100	426	
Alapítványi támogatás	20	10	
Egyéb ráfordítás	10	899	
Helyi adó	900	480	
VII. Ráfordítás összesen:	1980	2307	116,5%
I. - VII. Összes költség	48030	53907	112,2%

2017. évi
tény

Bevétel: 58791

Költség: 53907

Eredmény: 4884
Társasági adó 440

Adózott eredmény: 4444



Főnixbata Auditálók Kft
1152 Budapest, Szentmihályi út 131.
Pólus Center, Wall Street 21.
Adószám: 14786794-2-42.
Bankszámla: 14100639-19845949-01000004
E-mail: batajanos6@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”) 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 107.977 E Ft, az adózott eredmény 4.444 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 beszámolónak 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



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

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 közze 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 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 bocsaítsak 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 szerezek 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 tervezzek 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 kontrolnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2018. április 23.

.....

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.

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

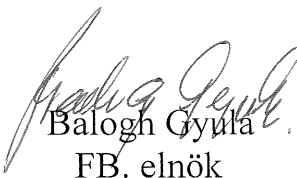
K I V O N A T

A Piac Kft. Felügyelő Bizottságának
2018. május 02-ai üléséről

3/2018.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúan elfogadják a Gödöllői Piac Kft. 2017. évi pénzügyi beszámolóját és eredmény kimutatását. A bevételi oldalon elismeri az igazgató eredményorientált gazdálkodásának a megjelenését, a „Személyi jellegű egyéb kifizetések” sorával kapcsolatban felhívja a figyelmet az elfogadott Pénzügyi terv körültekintőbb és megfontoltabb alkalmazására.

Gödöllő, 2018. május 2.


Balogh Gyula
FB. elnök