

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

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére

**Tárgy: Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2018. 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 **2018. évet összességében a tervezett 4.180 e/Ft adózott eredménnyel szemben 4.659,- e /Ft adózott eredménnyel zárta, mely 11,46 %-os túlteljesítés.**

Tisztelt Képviselő Testület!

Az eredmény alakulására az alábbi tényezők voltak befolyásoló hatással:

Bevételek alakulása:

A 2018. 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 67,05 %-ot a bérleti díjak és a helypénz bevételek képezik 38.121,- e/Ft. Az egyéb árbevétel 5.771,- e/Ft-ot 10,15 %-ot tett ki (mélygarázs, automaták és egyéb bevételek).

Az értékesítésen kívüli továbbszámlázott költségtérítések bevételei 11.886,- e/Ft 20,9 %-os arányt képvisel. A KALÓRIA esetében a növekedés annak a következménye, hogy évközben újabb irodahelyiséget kértek tőlünk. A tervteljesítési index a bérleti díjak bevételeinél 77,2 %-os. Az értékesítésen kívüli egyéb bevétel 1.074-Ft, ami 1,89 %-os.

Összességében a tárgyév során 56.852,- e/Ft bevételt számolt el a társaság, mely 93,52 % tervteljesítési indexnek felel meg, ami 3.938,- e/Ft bevétellel kevesebb a tervezettnél.

A legnagyobb bevétel kiesést tervezési hiba okozza. A RED SCORPIONS által fizetett helységbérleti díj (2.628,- e Ft) duplán lett figyelembe véve. A másik nagyobb tétel a továbbszámlázott szolgáltatások értékének csökkenése.

Költségek, ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások 5.021 e/Ft, mely az összes költség 9,86%-a. Ezen belül a legszámottevőbb költség a villamos energia, a víz – csatornadíj.

Az igénybe vett anyagjellegű és egyéb szolgáltatásokra 28.209,- e/Ft-ot költöttünk.

Ezek közül karbantartásra 1.769,- e/Ft, távfűtésre 7.016,- e/Ft, vagyónvédelemre 11.118,- e/Ft, takarításra 2.136,- e/Ft, könyvviteli és könyvvizsgálati szolgáltatásért 947,- e/Ft-ot fizettünk. A tulajdonos önkormányzat részére 3.582,- e/Ft bérleti díj lett átutalva, míg a személyszállításért 1.038,- e/Ft volt a fizetendő díj. Az egyéb szolgáltatások összesen 603,- e/Ft-ba kerültek. Az összes szolgáltatások tervteljesítési viszonszáma 85,61 %. Tehát a tervhez képest ez 4.741,- e/Ft kiadás csökkenést jelent, amely kiemelkedő jelentőséggel bír, hiszen 54,53 %-os részarányt képvisel az összes kiadáson belül. Az elmúlt évben elmaradt az üvegtető felújítása, melyet az önkormányzat által benyújtott pályázat bírálata késleltetett. Az elhasználódott sátorponyvák cseréje, a mélygarázsunkban felfestett útburkolati jelek újra festése, valamint a tűzgátló ajtók, és berendezések felújítása megtörtént. A sátorponyvák cseréjét (nettó 840,- e Ft) az eredménytartalékból kívántuk fedezni. Ehhez a képviselő testület hozzájárulását adta. Az év végi eredményünket figyelembe véve, nem nyúlunk az eredménytartalékhoz, azt a 2018. év gazdálkodásának terhére számoljuk el.

A személyi jellegű ráfordítások összességében 14.069,- e/Ft összegben merültek fel a tárgyév során, ami az összes kiadásaink 27,65 %-át jelentették és ez a tervezethez képest 12,68 %-os növekedést mutat.

Ezen belül a bérköltség összesen 11.680,- e/Ft, mely a dolgozók alapbérét, jutalmát, és a felügyelő bizottság tiszteletdíját 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 2.389,- e/Ft-ot tettek ki, ami a munkába járás, gépkocsi használat, étkezési, és egyéb költségek összessége.

Jelentős változás cégünknel az, hogy tavaly év szeptemberétől a takarítást nem külső cég végzi. A feladat ellátására egy fővel növeltük dolgozói létszámunkat, aminek következtében nőtt a személyi jellegű ráfordításunk. Ezzel együtt nőtt a vezetői feladat és odafigyelés, de éves szinten jelentős mértékben csökkentek kiadásaink.

A személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó járulékok 2.240,- e/Ft összegben kerültek elszámolásra.

A ráfordítások 1.661,- e/Ft-ot tettek ki, melyből káreseményhez kapcsolható költség 230,- e/Ft, a helyi iparüzési adó 451,- e/Ft, egyéb ráfordítás 34,- e Ft kifizetés történt. A 2018. évi tervszerinti értékcsökkenés drasztikusan csökkent, az ingatlanok utáni ÉCS leírás jelentősen kevesebb lett, így ez mindösszesen 106,- e/Ft. Elszámolásra került 840,- e Ft értékben a sátorponyvák cseréje.

A cég egyéb költsége 514,- e /Ft. Banki, biztosítási, és egyéb költséget takar.

Összességében társaságunk a tárgyévben 51.714,- e/Ft költséggel működött, ami 92,11 %-os csökkenés és 4.431,- e /Ft-tal kevesebb, mint a tervezet. Költségeink a bérleti díj, és az igénybe vett szolgáltatások, (vagyonvédelem, takarítás) visszaszorításával csökkentek drasztikus mértékben.

A Gödöllői Piac Kft. 2018. évi adózás előtti eredménye 5.138,- e /Ft, az adózott eredmény (nyeresége) 4.676,- e /Ft.

A cég mérlegének FORRÁS oldalán kimutatott eredménytartaléka 2018. dec. 31 napon: 87.829,- e/Ft

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a fentiekben előterjesztett 2018. évi éves beszámoló elfogadását és jóváhagyását.

Gödöllő, 2019. május 15.

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


Fekete Zoltán
ügyvezető igazgató

Gödöllői Piac Kft. Bevételei

2018. év

Megnevezés	2018. évi Terv adatok (eFt)	2018. Tény adatok (eFt)	2018. Teljesítés %
I. Bérleti díjak			
Raktárak	1800	2091	
Üzletek bérleti díjai	24020	23827	
Mozi	1200	1200	
Egyéb	5940	2628	
Összesen:	32960	29746	90,25%
Asztalbérleti díjak	4000	3647	
Bérleti díjak összesen:	36960	33393	90,35%
Helypénz*	5000	4728	
I. Összesen:	41960	38121	90,85%
II. Mélygarázs			
Bérlet	3100	3556	
Napijegy	1400	1865	
II. Összesen:	4500	5421	120,47%
III. Továbbszáml.ktség.tér.			
KALÓRIA	4000	4421	
almérők szerinti térítés	6000	5470	
Egyéb költségterítés	2630	1995	
III. Összesen:	12630	11886	94,11%
IV. Automaták bevétele			
Italautomata	120	100	
WC automata	300	250	
IV. Összesen:	420	350	83,33%
V. Egyéb bevételek			
Kamat bevétel	200	10	
Egyéb bevétel(kártérítés)		122	
Munkabér támogatás	1080	942	
V. összesen:	1280	1074	83,91%
I. - V. Mindösszesen:	60790	56852	93,52%

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



Gödöllői Piac Kft. Költségei

2018. év

Megnevezés	2018. évi Terv adatok (eFt)	2018. Tény adatok (eFt)	2018. Teljesítés %
I. Anyagköltség			
Fenntartási anyag	500	328	
Villamos energia	4 000	3 446	
Víz-, csatorna díj	900	1 213	
Közüz. költségnyad (Múzeum)	0		
Egyéb ag.	150	34	
I. Anyagköltség összesen:	5 550	5 021	90,47%
II. Igénybevett szolgáltatások			
Bérleti díj	5 000	3 582	
Karbantartás	2 500	1 769	
Igénybe vett szolg.	600	51	
Távfűtés	7 200	7 016	
Könyvviteli szolg.	850	847	
Vagyonvédelmi szolgálat	12 000	11 118	
Könyvvizsgálat	100	100	
Takarítás	3 600	2 136	
Szemétszállítás	1 000	1 038	
Egyéb szolg.	100	552	
II. Szolgáltatás összesen:	32 950	28 209	85,61%
III. Egyéb szolgáltatás			
Hatósági, igazgatási	50	10	
Bankköltség	300	290	
Biztosítás	200	214	
III. Egyéb szolgáltatás össz.:	550	514	93,45%
IV. Bérköltség			
Alapbér	9 945	10 105	
Vezetői prémium	0		
Jutalom	0	1 215	
Állományon kívüli	0		
Egyéb (FB. Tiszteletdíj)	360	360	
IV. Bérköltség összesen:	10 305	11 680	113,34%
V. Személyi jell. egyéb kifiz.			
Munkába járás	120	123	
Saját gk. Haszn.	850	924	
Erzsébet utalv./SZÉP kártya	1 060	1 136	
Reprezentáció	50	6	
Egyéb személyi jellegű kifiz.	100	200	
kifizetés összesen:	2 180	2 389	109,59%

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

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

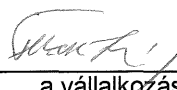
Általános üzleti évet záró

2018
üzleti évről

Gödöllő, 2019.05.15

**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: 2018.12.31

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	57 984	0	55 778
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	644	0	1 065
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	34 621	0	33 744
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16 981	0	16 309
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	491	0	946
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 815	0	715
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 721	0	5 129
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	163	0	10
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	163	0	10
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 884	0	5 138
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	440	0	462
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 444	0	4 676

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

Gödöllő, 2019.05.15

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Megnevezés	2018 évi terv adatok (e Ft)	2018. Tény adatok (eFt)	2018. Teljesítés %
VI. Bérjárulékok			
Bérjárulékok	2 200	1 835	
Szakképzési hozzájár.	150	154	
Egyéb	460	251	
VI. Bérjárulékok összesen:	2 810	2 240	79,72%
VII. Ráfordítások			
Tervszerinti ÉCS	900	106	
Haszn.vételek azonnal elszámolt	100	840	
Káreseménnyel kapcs. ktség.	100	230	
Alapítványi támogatás	50	34	
Egyéb ráfordítás	50	0	
Helyi adó	600	451	
VII. Ráfordítás összesen:	1 800	1 661	92,28%
I. - VII. Összes költség	56 145	51 714	92,11%

2018.

2018. bevétel: 56 852 Eft

2018. költség: 51 714 Eft

2018. eredmény: 5 138 Eft

Társasági adó 9 %: 462 Eft

Adózott eredmény: 4 676 Eft

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

Statisztikai számjel: 11892508682011313

Cégjegyzékszám: 13-09-082992

A mérleg fordulónapja: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018

Eszközök (aktívák)

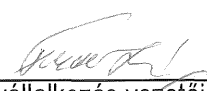
adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 633	0	2 587
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 633	0	2 587
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	104 976	0	108 808
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	5 222	0	6 532
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	99 754	0	102 277
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	368	0	45
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	107 977	0	111 440

Gödöllő, 2019.05.15

**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: 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018

Források (passzívák)

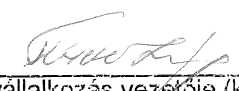
adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	93 829	0	95 506
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	86 385	0	87 829
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 444	0	4 676
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	6 029	0	7 347
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 029	0	7 347
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 118	0	8 588
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	107 977	0	111 440

Gödöllő, 2019.05.15

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 2018. évi egyszerűsített beszámolóhoz

Gödöllő, 2019. május 15.


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 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 mérlegében a befektetett eszközök értéke 2.587 e Ft.

Jelen üzleti évben a tevékenység végzéséhez szükséges kis értékű eszközökként 14 db sátorponyva került beszerzésre 60 e Ft darabáron, összesen 840 e Ft értékben.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt.

A társaság ingatlannal nem rendelkezik, a bérelt épületben viszont az évek során beruházást eszközöltek, ennek értékét mutattuk ki az ingatlanok között.

Év végén befejezetlen beruházás nincs nyilvántartva.

A beruházásokra adott előleg 60 e Ft értékben a tervdokumentációk elkészítésére kifizetett előleg került kimutatásra.

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	5345	0	2049
Egyéb berendezések	4181	3728	0	478

Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság részesedéssel, értékpapírral, hosszúlejáratra adott kölcsönnel, hosszúlejáratú bankbetéttel 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 6.532 eFt melyből a vevőtartozás 4.370 E Ft.

A mérlegben kimutatott követelés értéke a vevőtartozáson túl 2.162 e Ft (az Adóhatósághoz Társasági adóba befizetett előlegből 1.619 E Ft, egyéb követelések 542 e Ft értékben)

Értékpapírok

A tárgyévben nincs ilyen jellegű eszközünk.

Pénzeszközök

1.Pénztár: a könyv szerinti leltárértéke 54 eFt, mely megegyezett a tényleges pénzkészlettel.

2.Bankbetétek: a záró banki kivonatok alapján a bankszámlák könyv szerinti értéke 102.223 e Ft, melyből 95.275 E Ft-ot elkülönített betétszámlán tartunk. Ezen felül úton lévő pénzeszköz 200 e Ft (bankszámlára befizetett, de jóváírása csak a következő gazdasági év első banki napján realizálódott).

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	45
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0

D. SAJÁT TŐKE

- jegyzett tőke: a mérleghorban 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: 5.138 eFt, A 4.676 eFt adózás előtti eredményből, 462.- 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 7.347 eFt, melyből 1.030 eFt szállítói tartozás, 3.038 e Ft vevők által fizetett óvadék, 3.279 e Ft egyéb rövid lejáratú kötelezettség melyek a 2018-ban esedékessé váló és befizetendő adók .

G. PASSÍV 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	4.454
Ktg-ek passzív id. elhatárolás	4.133	0
Összesen:	4.133	4.454

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 55.778 eFt belföldi árbevétel volt, export értékesítést nem folytattunk. Egyéb bevétel címén 1.065 e Ft bevétel keletkezett.
- II. A ráfordítások között 33.744 eFt anyagjellegű, 16.309 eFt személyi jellegű és 715 eFt egyéb ráfordítást valamint 946 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 5.129.- eFt.

D. ADÓZOTT EREDMÉNY

A vállalkozás adóalapja: 5.138 e Ft lett.

Adófizetési kötelezettségünket a társasági adótörvény figyelembevételével a korrekciós tételek elvégzése után 462.- e Ft-ban állapítottuk meg, ennek alapján adózott eredményünk 4.676.- e Ft.

Az adózott eredmény felhasználásáról a tulajdonos külön határozatban dönt.

Gödöllő, 2019.05.15.



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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft társaság alapítójának

Vélemény

Elvégeztem a **Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft** társaság („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 111.440 E Ft, az adózott eredmény 4.676 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 2018. 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 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: 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 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, 2019. május 15.

.....

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
2019. május 16-i üléséről

2/2019.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúan elfogadták az alábbi javaslatokat:

- Gödöllői Piac Kft. 2018. évi gazdálkodását, mérlegét, eredményét.

Gödöllő, 2019. május 16.


Balogh Gyula
FB. elnök

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

K I V O N A T

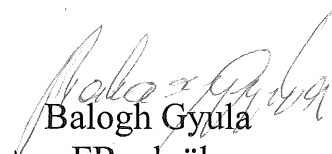
A Piac Kft. Felügyelő Bizottságának
2019. május 16-i üléséről

3/2019.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai javasolja a Képviselő Testület részére:

- Fekete Zoltán a Gödöllői Piac Kft. ügyvezető igazgatója 2018. évi munkájának elismeréseként 2 havi jutalomba részesüljön

Gödöllő, 2019. május 16.


Balogh Gyula
FB. elnök