

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

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő – testület 2017. január 26-i ülésére

Tárgy: A Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2017. évi üzleti terve

Előterjesztő: Vilhelm Ferenc ügyvezető igazgató

Tisztelt Képviselő Testület!

Az alábbiakban előterjesztést teszek a Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2017. évi üzleti tervére, amely a **bevezető részt, a működés feltételeit, az üzletpolitikai irányelveket, várható bevételeket, működési költségeket, az eredmény és likviditási tervet, fejlesztési elképzeléseket**, valamint a felsoroltak **összegzését** foglalja magában. A szöveges értékelés alapját képezi, az üzleti tervhez készített és mellékelte táblázatok, melyek a számszerűsített elképzeléseket tükrözik. (Tájékoztatásul jelzem, hogy a bázis adatok még nem tények, mert a terv készítésekor, még nem állt rendelkezésünkre tény adat.)

A **2017. évi terv készítésénél** figyelembe vettük a kormányzat gazdasági előrejelzéseit, járulékfizetés, cafetéria, szja. társasági és egyéb adóváltozásait, valamint az elmúlt év, mint **bázis időszaknak** gazdálkodási mutatóit, melyek alapul és támpontul szolgáltak az ez évi terv elkészítéséhez.

Célunk továbbra is a piac eredményes gazdálkodása mellett a jelenlegi kínálat fenntartása és megőrzése. **2017. évben - az üzletsorra a 2016 év második felétől érvényesített díjsökkentés és kisebb korrekcióval a 224/2016(X.20) határozatban elfogadott bérleti díjakkal számolunk.** Már előre látjuk, hogy a **szűkülő bevételi** lehetőségek mellett a **költségek** relatív növekedésével kell számolni, illetve a **csökkenő bevételekhez kell igazítani a kiadásainkat.**

A **2017. évi üzleti tervben is vállaljuk**, hogy a korábbi évekhez hasonlóan nem a bérleti díj növelése révén törekszünk többletbevételre és nem a növekvő terhek áthárításában látjuk a megoldást, hanem kellő optimizmussal tekintünk előre, s a rendelkezésünkre álló **személyi, tárgyi és pénzügyi eszközök még hatékonyabb működtetésével**, a takarékosági intézkedések figyelembe vétele mellett - **ez évre is eredményes gazdálkodás elérését tűzzük ki célul**, melyet részletesebben az alábbiakban fejtek ki.

Bevezetés

Gödöllő Város Önkormányzata, mint tulajdonos alapító által létrehozott - Gödöllői Piac Üzemeltető és szolgáltató Kft. 1999. augusztus 01.-i időponttal 100 %-os tulajdoni hányaddal, 3 millió Ft-os jegyzett tőkével kezdte meg működését.

Az alapítás célja az volt, hogy Kft. társasági formában szervezeti keretet biztosítson a Gödöllő, Szabadság út 3. szám alatt létesített új piaci épületegyüttes, valamint az ehhez építésszerűen szorosan kapcsolódó egyéb épületek, üzemeltetésére és működtetésére.

Az alapítói ellenőrzés gyakorlója a 3 főből álló Felügyelő Bizottság, mely folyamatos megbízással a Kft. tevékenységét ellenőrzi és javaslattal él a testületi döntéseket igénylő kérdésekben. Megbízatásuk meghosszabbításra került (2021. 07.31-ig) A könyvvizsgáló megbízatása 2019.07.31-ig szól - személyének változatlanlansága, a Kft. sajátos tevékenységéről

való korábban szerzett ismeretei, **biztosítják** a számviteli törvények szerinti könyvvitelt, a vállalkozás gazdálkodásának reális valós tényszerű alakulásának, jövőbeni elképzeléseinek megítélését és megvalósíthatóságának segítését.

A piac működésének kezdeti problémáin túl elmondhatjuk, hogy úgy a működtetés, mint a gazdálkodás területén sikerült kiegyensúlyozott, **stabil személyi, tárgyi és pénzügyi** háttérrel (eredmény tartalékok) biztosítani ahhoz, hogy gazdálkodásunk **ez évben is eredményes legyen és a városi piac kulturáltságban és színvonalában is mindenkor a lakosság szolgálatában álljon.**

2017. év működési feltételei:

A **piaci tevékenységet szolgáló árusítóhelyek, üzletek**, a piaci csarnokban, valamint az udvaron lévő östermelői asztalok bérbeadása (néhány kivétellel) **bérelti jogviszony keretében** szerződéskötéssel, illetve azok meghosszabbításával az elmúlt év végén megtörtént, illetve folyamatosan történik. Úgyszintén elmondható ez valamennyi helyiségről, raktárról is. Az étel- és ital, valamint a húsboltra is hosszú távú megállapodást írtunk alá.

A piaci csarnok emeletén lévő étterem bérlőjével az 1 éves határozott idejű bérelti szerződés lejártá után 10 évre szóló megállapodást kötöttünk.

A piac látogatottsága az elmúlt időszakban csökkent, főleg a polgármesteri hivatal, önkormányzat elköltözése miatt, de ez átmeneti jellegű, reményeink szerint a város járási székhelyé válása következtében valamelyest a kereslet élénkülése lesz tapasztalható.

A **tulajdonosi szándék** érvényesítése folytán – profiltisztításra való törekvéssel az étel- és ital, zöldség – gyümölcs, virág áru- és szolgáltatás - **elsősorban közvetlen a termelőktől származó kínálati és választék bővítése a célunk**, valamint a **bió termékek** forgalmazóinak és választékának szélesebb körben történő megjelenítésére törekszünk. Mindemellett a kedvezőbb bérelti feltételek megteremtésével a **vállalkozói kedvet is élénkíteni kívánjuk**. Az elmúlt évben kezdeményezett és bevezetett bérelményi kedvezmények, a **kaució nagyságára**, valamint az árusító asztalokra vonatkozó **részletfizetési lehetőség** - kedvező fogadtatásra talált.

A **Kalória non profit Kft.**-vel a területtel arányos üzemeltetési költség-hányadot és a fenntartással valamint az üzemeltetéssel összefüggő valós költségeken alapuló havi bérelti díjas fizetésű megállapodási **szerződéskötés kötöttünk**. Megjegyzem továbbá, hogy a SZÁMADÓ távozásával megüresedett helyiségek (egy kivételével) is kiadásra kerültek.

A **Hamvay - kúriában működő városi múzeumtól** ez évre vonatkozóan, mint a táblázatban is látható sem **bevételi sem kiadási** tétellel nem számolunk, pedig a feladatok megmaradtak.

A **mozi bérelti díja** a Piac Kft. bevétele, amely a digitalizált fejlesztésnek köszönhető látogatottság következtében már reálisabb bérelti díjat és külön hozzájárulást fizet a keletkező többlethulladék elszállítására ez évben. (bruttó 20.000-Ft/hó)

A mélygarázs üzemeltetésével kapcsolatos teendők a Piac Kft feladatkörébe tartoznak. Az önkormányzat által hasznosításra átadott un. banki-udvar parkolási lehetősége a beépítés miatt megszűnik, ezért a korábbi ebből származó bevétellel már nem számolhatunk.

Az épületek, gépészeti berendezések, tűz- és vagyónvédelmi rendszerek karbantartása megoldott. Az épület-komplexumon 2007. évben kamerás térfigyelő rendszer kiépítésére került sor, mellyel fokozottabb ingatlan és vagyónvédelmet tudunk biztosítani. A rendszer bővítésére már az elmúlt évben is sor került, amit ez évben is folytatni kívánunk. Az ingatlan-együttes vagyón és felelősség biztosítása a tulajdonos által valamennyi vagyontárgyra együttesen kötött szerződéssel biztosított.

A piaci létesítmények belső és külső rendjét, tisztaságát, téli jégmentesítését, hó eltakarítást, szemétszállítást- **szerződéses vállalkozókkal** kívánjuk továbbra is megoldani.

A tulajdonosi érdekek és befolyás érvényesítését szolgálja a Piac Kft. és az alapító által kötött, majd évente felülvizsgált és megújított **szindikátusi szerződés**, amely fontosabb kérdésekben egyeztetést és tájékoztatást ír elő az ügyvezető és a tulajdonos képviselője között.

Üzletpolitikai irányelvek:

A Kft. fő feladata 2017. évben is a lakossági igényekből fakadó kereslet korszerű, kulturált körülmények közt történő kielégítése, a helyi és környező településeken lévő őstermelők, kereskedelmi vállalkozók kínálati pozícióinak biztosítása a helyi sajátosságoknak és lehetőségeknek megfelelően. Kiemelt jelentőséget tulajdonítunk **a lakossági közvetlen kapcsolattartásnak**, ezért ebben az évben is több rendezvény szervezésével igyekszünk a piac iránt az érdeklődést fenntartani. Ilyen lesz a tervezett **kézműves kirakodó, méz, virág, az év végi, fenyő, és ajándék vásár is**. Hagyománnyá szeretnénk tenni továbbiakban is a korábbi sikeres kezdeményezésünket, a **főzőverseny** ismételt megrendezésével, (új helyen) melyet karácsonykor **halászléfőzéssel** egészítünk majd ki.

A tevékenységi körünkből fakadóan az üzletek bérbeadása mellett, továbbra is fontos feladatunk a **piaci épületegyüttes állagának megóvása**, folyamatos karbantartása, fejlesztési elképzelések kezdeményezése. Ebben az évben megoldásra váró feladat az esővíz elvezető csatornarendszer felújítása, a piaci udvaron megsüllyedt burkolat és aszfalt kijavítása, a mozi és az üzletház külső falazatának festése, valamint a világítás korszerűsítése. Ezekre már konkrét ajánlatok állnak rendelkezésre, a munkálatokra várhatóan az udvari beépítés során kerül sor. A csarnok épület üveg tetőszerkezetének beázási problémáját az elmúlt évben nem sikerült megoldani, ezért ebben az évben kell azt megtenni.(eredménytartalékunk terhére) Az udvari kertek virágosításával és folyamatos gondozásával a virágos főtér szerves részévé kívánunk válni. Mindezek forrására a tervezett karbantartási összeg, az elmúlt 2016. évi eredményünk, illetve az eredménytartalékunk szolgálhat.

Gödöllő Város Önkormányzat, mint tulajdonos érdekeinek képviselője, az érvényes jogszabályok, rendeletek, testületi határozatok végrehajtása, betartatása a működtetés során.

A fentiekén túl az egyik legfontosabb szempont a működés gazdaságosságának biztosítása. Az ez irányú és a fentiekben leírt elképzeléseink alapján **számszerűsítettük a 2017. évre vonatkozó üzleti tervet.** A tervezet a számviteli előírásoknak megfelelően részletezett számlatükör szerint tartalmazza az elmúlt év bázis, (még tájékoztató adatait) valamint az ez évi terv adatokat, a bevételi forrásokat, illetve költség nemenként a működés kiadásait és a vállalkozás eredményét. (A táblázat %-os adatai egy tizedre kerekítettek.)

Bevételi terv:

A bevételek tervezésekor elsődleges szempont volt, hogy **fedezetet kell nyújtani a működési kiadásokra és egy szerény mértékű eredmény elérésére** - ebből következően **eredményes gazdálkodást kell folytatni 2017. évben is.**

A fenti szempontok figyelembevételével közel az előző évi bázishoz, de sajnos csökkenéssel számolunk, így a **2017. évi bevételünket 49.760 e/Ft-ban számszerűsítettük.**

A **bevételek szerkezetében** legjelentősebb súlyarányt a **bérleti díjak képezik 59.5 %-ban.** Az előző évhez képest ez az összeg 13,6%-al bázis szint alatti, így éves összesen **29.600 e/Ft bevételt jelent majd.**

Az elmúlt évben a helypénzként kimutatott bevételünk **5.200 e/Ft** volt, mely összeg ez évben vélhetően 90%-ban lesz csak realizálható. Így összesen a bérleti díjakkal együtt **34.300 e/Ft** bevételi lehetőséggel számolhatunk, ami az össz. bevételünkön belül **68,9%-** részarányt képvisel.

A **mélygarázs hasznosításából** származó tervezett bevétel - a környezetünkben bővülő parkolási lehetőségek figyelembevételével az elmúlt bázis évi szint alatt várható. A tervezet **4.500 e/Ft** összeget jelent majd és ez **9 %-os** részarányú.

A **továbbszámlázott költségtérítéseknél** a múzeumi területarányos költségtérítéssel már a bázisban sem és a tervidőszakban sem számolunk, míg a Kalória Nonprofit Kft. szerződésben rögzített díjat fizet. Az almérőkön mért felhasználás pedig a fogyasztás függvényében változik. Az egyéb költségtérítésnél a mozi hulladékelszállítási hozzájárulása szerepel, így összességében **10.000-e/Ft** bevételt várunk.

Az automaták bevételénél realitásként mintegy **360 e/Ft-os** árbevételt tartunk valószínűnek.

Az egyéb bevételeknél említést kell tenni a drasztikusan csökkenő jegybanki alapkamathoz igazodó betéti kamatról, melynek következtében az előző évihez képest további csökkenés várható, melyet a lekötött tőke nagysága sem fog ellensúlyozni, így mintegy **500 e/Ft** össz. bevétel várható. A káresemények térítését közel bázis szinten tervezzük.

Összegezve tehát a fentiek alapján 2017. évben a bevételi lehetőségek szűkülése mellett, (6.140 e/Ft) 11 %-os visszaeséssel számolunk az előző évhez képest és így 49.760 e/ Ft tervezet bevétel elérését valószínűsítjük.

Költségterv:

A költségek számbavételekor, mint azt korábban is tettük - az **ésszerű, takarékos költséggazdálkodást** tartjuk szem előtt ez évben is. A városi takarékosági intézkedésekkel összhangban a **2017. évi kiadásainkat 48.030 e/Ft** összegben konkretizáltuk, melyből a bérlők költségtérítése révén az előzőekben jelzett **10.000 e/Ft** megtérülést feltételezünk, ezért ezt a bevételi oldalon is figyelembe vettük. A bázisul vett **2016. évhez** viszonyítva, köze **1%-os** azaz **420 e/Ft** költségnövekedéssel számolunk, amit elsősorban az igénybevett szolgáltatások drágulásai okoznak. (vagyonvédelmi szolgálatból eredő minimálbér, garantált bérminimum emelkedés, illetve az Erzsébet utalvány alaphétesítés.) Ezen belül a karbantartási feladatokra fordítandó **2.000 e/Ft.** tervezett összegben felül indokolt lesz az eredménytartalékból fedezni az üvegtető javításának költségét.

A **kiadások szerkezeténél** láthatjuk, hogy az anyagjellegű kiadásoknál mintegy **18%-al** kevesebbet tervezünk, ami **990 e/Ft**-os nagyságrendű, ez a költségsoport az össz. kiadásban belül **9,5 %** -os arányt tesz ki és **4.550 e/Ft** összegű. A **csökkenés** a fenntartási anyagköltség és villamos energiánál, míg a víz és csatorna kiadásainknál változatlan, a múzeum közüzemi költséghányada már nem jelentkezik a bevételi így a kiadási oldalon sem.

Az **igénybe vett szolgáltatásoknál** a tervezett össz. költségünk **26.850 e/Ft**, ami **10,8 %**-os vagyis **2.620 e/Ft**-os többletkiadást jelent az előző évihez képest, ami az össz. kiadásainknak az **55,9%-át** teszi ki. Ezen belüli a legnagyobb mértékű növekedés a vagyonvédelmi szolgáltatásnál jelentkezik a fent említett minimál, illetve garantált bérminimum növekedése miatt. Megjegyzem azonban, hogy e szolgáltatást végző cég által bérelt a feladat ellátásához szükséges helyiség bérleti díjából **2.628 e/Ft** bevételünk származik.

Egyéb szolgáltatásoknál, a hatósági igazgatási, bankköltségeket (tranzakciós illeték, számlavezetési díj) a biztosítási díjjal bázis szinten tervezünk és így összességében ez **460 e/Ft** össz. kiadást fog jelenteni.

A **bér és személyi jellegű** költségeknél az Erzsébet utalvány alaphétesbe történő átvezetése **3,4%-os** növekedést jelent, de ez a személyi jellegű egyéb kiadásoknál ugyanannyi csökkenéssel jár. Egyéb kifizetésekkel együtt a bérköltség így **9.860 e/Ft**-ot tesz ki.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések 1.950 e/Ft**-ot, míg a bérjárulékok összességében **2.380 e/Ft** kiadást jelentenek a bérköltségek függvényében. Itt kell megemlíteni a munkaadói járuléknál az un. szociális hozzájárulási adó - kedvező **5%-os** csökkenését. Az étkezési költségtérítésnél az **Erzsébet utalvány kivezetésre kerül**, (alaphétesítve lett) míg a **” Szép kártya”** által nyújtott kedvező adózási (34,51%) lehetőséggel az idei évben is élni kívánunk. Az Erzsébet utalványnál (100.000-Ft/fő/év) hideg és meleg étel vásárlásra, míg a Szép kártya esetén, csak az idej adókedvezményes (34,51%-os) rekreációs keretösszegig kívánjuk a dolgozókat preferálni.

A **ráfordításoknál** összességében **1.980 e/Ft** összeget tervezünk, melyből a legjelentősebb tétel a helyi adó, **900 e/Ft**, a tervszerinti értékcsökkenés **900 e/Ft**, a káreseménnyel

kapcsolatos kiadás 100 e/Ft, a kis értékű azonnal elszámolt tárgyi eszközök értéke 50 e/Ft, egyéb ráfordítás 10 e/Ft.

Összegezve: Tehát a 0,9%-os tervezett bázis szintű, összköltség növekedés 420 e/Ft többletkiadást jelent majd ez évben és várhatóan 48.030 e/Ft összegű lesz.

Eredményterv

Az előzőekben részletezett, majd összegzett bevételi és kiadási tételek összevetése alapján **2017. évre** vonatkozóan **1.730 e/Ft** adózás előtti eredmény elérését valószínűsítjük, mely alapja a társasági adónak, ami ez évben **9 %**. Az adókötelezettség teljesítése után (156 e/Ft) az **adózott eredmény 1.574 e/Ft**. A kitűzött eredmény elérését, mint láthatjuk a **bevétel 11 %-os csökkenése** és a **költségek 0,9%-os növekedése** mellett tudjuk majd elérni, éppen ezért az eddigiekhez hasonlóan szigorú, - takarékos költséggazdálkodást kell követni.

A várható 2016. évi adózott eredményünk közel 7,5 millió Ft lesz. ennek és tervezett eredmény felhasználásáról a későbbiekben fogunk majd a képviselő - testület felé javaslatot tenni.

Likviditási terv:

A Kft. **2017. évi** likviditási terve, (Cash-flou) a **pénzmozgást követően havonta jelzi a bevételek és kiadások időbeli szükségességét** (2 sz. melléklet), így ez évben is az előre fizetett bérleti díjakból képződő időlegesen szabad és lekötött pénzeszközök figyelembevételével is - **fizetési kötelezettségeinknek időben eleget fogunk tudni tenni.** Látható, hogy összességében a folyó és az elhatárolt bevételek (61.820 – 53.030) **fedezetet nyújtanak** majd **kötelezettségeink teljesítésére,** míg a jelenlegi lekötött betétállományunkból, mintegy 500 e/Ft nagyságrendű bevételi forrással is számolunk. (A lekötött tőke, elkülönített számlán szerepel.)

Fejlesztési elképzelések:

Eszközállományunkban: Ez évben saját forrásból történő fejlesztésre, jelentősebb felújításra, karbantartásra az eredménytartalék szolgálhat forrással, melyből 15.000 e/Ft ot kívánunk fordítani testületi jóváhagyást követően. Ebből tervezzük:

- A csarnok üvegtető szerkezeténél jelentkező beázási problémát megoldani.
- Az udvari töredezett aszfaltburkolatot és a megsüllyedt térburkolatot felújítani.
- A mozi és az üzletház külső falfestését felfrissíteni.
- A csarnok, illetve a mélygarázs világítását korszerűsíteni, led világításra cserélni.
- Az épületegyüttes karbantartására

Más bérlői kezdeményezésű fejlesztésről, mely a tulajdonos jóváhagyása mellett a Piac Kft. idegen vagyontárgyon végzett beruházásának minősül – nincs tudomásunk és ezzel nem is számolunk.


Személyi állományunkban: mint az a bér vonatkozásában lett számításba véve az ügyvezetés mellett **2 fő teljes munkaidőben** történő foglalkoztatásával a működést továbbra is biztosítani tudjuk, alpbérrendezést az Erzsébet utalvány beépítésével oldottuk meg, míg- jutalom pedig majd az eredmény függvényében lesz adható.

Összegzés:

A fenti **2017. évre előirányzott üzleti terv** - az előzetesen bázis alapokra épülő és a városi takarékosági elvek alapján egyeztetett, majd **összegzett számadatok** részletesebb **előirányzata.**

A Piac Kft. feladatát ennek az előirányzatnak megfelelően **a tervezett évben is** a rendelkezésre álló **személyi, tárgyi és pénzügyi eszközök** mellett – láthatóan - **gazdaságosan a kívánt színvonalon el tudja látni**, ezért kérem a képviselő - testületet, hogy **a Piac Kft. 2017. évi üzleti tervét a fenti előterjesztés alapján támogatni és elfogadni szíveskedjen!**

Gödöllő 2017. január 15.



Vilhelm Ferenc
ügyvezető igazgató

Gödöllői Piac Kft. Bevételei

2016. évi várható és a 2017. évi tervezett bevételek

Megnevezés	2016.évi	2017. évi	2017. évi
	várható	terv	tervindex
	(eFt)	(eFt)	%
I. Bérleti díjak			
Raktárak	1500	1800	
Üzletek bérleti díjai	24450	19800	
Mozi	1200	1200	
Egyéb	2700	2800	
Összesen:	29850	25600	
Asztalbérleti díjak	4400	4000	
Bérleti díjak összesen:	34250	29600	85,8%
Helypénz*	5200	4700	
I. Összesen:	39450	34300	86,9%
II. Mélygarázs			
Bérlét	3000	2400	
Napijegy	2500	2100	
II. Összesen:	5500	4500	81,8%
III. Továbbszáml.ktség.tér.			
KALÓRIA	3900	3900	
Almérók szerinti térítés	4800	6000	
Egyéb költségtérítés	100	100	
III. Összesen:	8800	10000	113,6%
IV. Automaták bevétele			
Italautomata	160	120	
WC automata	240	240	
IV. Összesen:	400	360	90,0%
V. Egyéb bevételek			
Kamat bevétel	1600	500	
Egyéb bevétel (kártérítés)	150	100	
V. összesen:	1750	600	34,3%
I. - V. Mindösszesen:	55900	49760	89,0%

Gödöllői Piac Kft. Költségei

2016. évi várható és a 2017. évi tervezet kiadások

Megnevezés	2016. évi várható (eFt)	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tervindex %
I. Anyagköltség			
Fenntartási anyag	900	500	
Villamos energia	4100	3500	
Víz-, csatorna díj	500	500	
Közüz. költséghányad (Múzeum)	0	0	
Egyéb ag.	40	50	
I. Anyagköltség összesen:	5540	4550	82,1%
II. Igénybevett szolgáltatások			
Bérleti díj(ingatlan és eszköz)	3450	3450	
Karbantartás	3000	2000	
Igénybevett szolg.	600	600	
Távfűtés	6800	7000	
Könyvviteli szolg.	780	780	
Vagyonvédelmi szolgálat	4900	8320	
Könyvvizsgálat	100	100	
Takarítás	3500	3500	
Szemétszállítás	1000	1000	
Egyéb szolg.	100	100	
II. Szolgáltatás összesen:	24230	26850	110,8%
III. Egyéb szolgáltatás			
Hatósági, igazgatási	50	50	
Bankköltség	250	250	
Biztosítás	160	160	
III. Egyéb szolgáltatás össz.:	460	460	100,0%
IV. Bérköltség			
Alapbér	9180	9500	
Vezetői jutalom	0	0	
Jutalom	0	0	
Állományon kívüli	0	0	
Egyéb (FB. Tiszteletdíj)	360	360	
IV. Bérköltség összesen:	9540	9860	103,4%
V. Személyi jellegű egyéb kifiz.			
Munkába járás	350	130	
Saját gk. Haszn.	600	600	
Erzsébet ut. + SZÉP kártya	1350	1100	
Reprezentáció	10	20	
Egyéb személyi jellegű kifiz.	130	100	
V. Személyi jellegű egyéb	2440	1950	79,9%

VI. Bérjárulékok			
Bérjárulékok	3000	2090	
Szakképzési hozzájár.	150	140	
Egyéb	130	150	
VI. Bérjárulékok összesen:	3280	2380	72,6%
VII. Ráfordítások			
Tervszerinti ÉCS	900	900	
Haszn.vétekor azonnal elszámolt ÉCS	50	50	
Káreseménnyel kapcsolatos ktség.	150	100	
Alapítványi támogatás	20	20	
Egyéb ráfordítás	0	10	
Helyi adó	1000	900	
VII. Ráfordítás összesen:	2120	1980	93,4%
I. - VII. Összes költség	47610	48030	100,9%

	2016. évi várható	2017. évi tervezett
Bevétel:	55900	49760
Költség:	47610	48030
Eredmény:	8290	1730
Társasági adó	830	156
Adózott eredmény:	7460	1574

LIKVIDITÁSI TERV
PIAC KFT.
2017. ÉV

	I.hó	II.hó	III.hó	IV.hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
Bérleti díjak	7.000	2.400	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.400	32.600
Asztalok bérlete	1.700	200	200	200	200	200	300	200	200	200	200	200	4.000
Napijegy	200	300	300	400	400	500	500	500	400	400	400	400	4.700
Költségtérítések:													
- KALÓRIA	330	330	330	330	330	330	330	330	330	330	330	330	3.960
- Almérők	900	550	390	350	410	500	600	600	600	600	250	250	6.000
Egyéb bevételek	550	550	550	550	550	5.550	630	620	520	530	450	530	10.560
Bevételek összesen	10.680	4.330	4.170	4.130	4.190	9.380	4.660	4.550	4.350	4.360	3.930	4.110	61.820
Kiadások összesen:	3.800	3.700	4.500	4.100	4.200	3.400	3.300	3.900	4.100	9.100	4.600	4.330	53.030



Főnixbata Auditáló Kft
1152 Budapest, Szentmihályi út 131.
Pólus Center, Wall Street 21.
Adószám: 14786794-2-42
Bankszámla: 14100639-19845949-411000004
E-mail: bata@bata.hu.com

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

A Gödöllői Piac Kft 2017. évi üzleti tervéről

A Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft 2017. évi üzleti terve részletesen taglalja a társaság gazdasági körülményeinek változását. A bevételi lehetőségek esökkenését az indokolja, hogy a meglévő üzleti partnerek felé csak az üzletsorra a 2016 év második felétől érvényesített díjcsökkentés és kisebb korrekcióval a 224/2016(X.20) határozatban elfogadott bérleti díjakkal számolják fel. A kiadások várható növekedése – 0,9 %-os emelkedése - mellett összességében a gazdasági társaság eredményes gazdálkodással tervez.

A bevételek tervezése során a 2017-es évre 49.760 E Ft bevétel elérését tervezi a gazdasági társaság, mely az előző évhez képest minimális 11%-os volumen esökkenést vetít előre.

A kiadásoknál azonban a takarékos gazdálkodás szempontjai érvényesülése mellett is a költségek növekedésével számolnak, amelyből eredően továbbra is az előző évhez hasonlóan rendkívül hatékony, takarékos gazdálkodást kell megvalósítani a rendelkezésre álló személyi, tárgyi és pénzügyi eszközökkel.

A költségek növekedésével a költségvolumen éves szinten 0,9 %-os, 420 E Ft növekedést mutat a rendkívül takarékos gazdálkodás végrehajtása mellett.

Az előterjesztési anyag részletesen tárgyalja és a mellékelt táblázatokkal mutatja be, hogy a társaság jövő évi gazdálkodásának feltételei hogyan és miből kifolyólag fognak változni és ezek a változások milyen arányban módosítják a várható eredményt. Egyértelműen mutatja be, hogy mely tényezők milyen hatást fejtenek ki akár a bevételek, akár a költségek alakulására. Sajnos a táblázatok egyértelműen szemléltetik a várható hatásokat az előző évhez képest is, hogy a bevételek esökkenése mellett a költségek növekedésével párhuzamosan is igyekeznek a társaság vezetése megőrizni az eredményességet.

Az előterjesztés kellő információt és döntési alapot nyújt a Képviselő Testületnek a megalapozott döntés meghozatalához.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Piac Kft 2017. évi üzleti terve részletesen bemutatja a gazdasági társaság várható eredményességét a bevételek és a kiadások, költségek ismertetése mellett. A mellékelt táblázatokban jól nyomon követhető a várható számszerűsített a bevételek, a várható kiadások és az ilyen feltételek tükrében elérhető eredmény, ami várhatóan 1.730 E Ft adózás előtti eredményt prognosztizál.



Főnixbata Auditáló Kft

1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

Pólus Center, Wall Street 21.

Adószám: 14786794-2-42

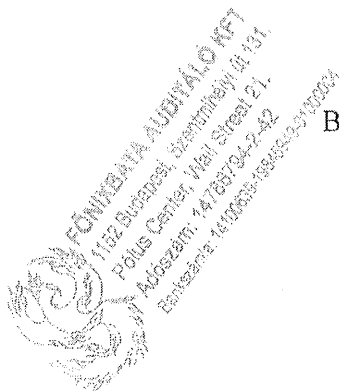
Bankszámla: 14100639-19845949-01000004

E-mail: bata@bata.hu.com

Összességében elmondható, hogy az üzleti tervet a Kft részletesen kidolgozta, és reálisan ítéli meg a 2017. évben elérhető eredmény várható volumenét.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet a Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2017. évi üzleti tervét tárgyalja meg és fogadja el, mint reális alapot a jövő évi gazdálkodásra tekintve.

Karancseszki, 2017. január 11.



Bata János

Bejegyzett könyvvizsgáló

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


KIVONAT

A Piac Kft. Felügyelő Bizottságának
2017. január 11-i üléséről

1/2017.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai egyhangúan elfogadták a Piac Kft. 2017. évi Üzleti tervét a szóbeli kiegészítésekkel együtt.

Gödöllő, 2017. január 11.


Balogh Gyula
FB. elnök