

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. május 24-i ülésére

Szám: Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.
2017. évi mérlegbeszámolója

Tárgy:

Melléklet: 4 db

Előterjesztő: Kazár Hajnalka ügyvezető igazgató
Készítette: -
Előadó: -

Előzmény/korábbi döntés:
Terjedelem: 10 oldal

Bizottsági tárgyalások: GVVB 2018. május 14.-én

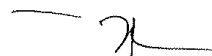
Döntéshozatal módja: *nyílt ülés (Mötv. 46. § /1/)
egyszerű többség (Mötv. 47.§ /2/)*

**Törvényességi
véleményezésre bemutatva** Dr. Zsidel Szilvia Jogi Osztály vez.



Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:



**Véleményezésre
megkapta:** Kőkény Szabolcs
Pénzügyi és Adó osztályvezető



**Véleményezésre
megkapta:** Fördös Attila Polgármester



Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2017. évi mérlegbeszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: ügyvezető igazgató

Befogadó magyar település 2016
A Hahnap Városáért Díj 2015
Családbarát Munkahely 2015-2016-2017
Raoul Wallenberg-díj 2015



Kevékpárosbarát Település 2014-2015-2016
Hild János díj 2014
Idősbarát Önkormányzat 2013
Kultúra Magyar Városa 2010
A Nemzet Sportvárosa 2003

Vác Város Önkormányzat
Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT

a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2018. május 14-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2017. évi mérlegbeszámolója

**65/2018. (V. 14.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási
Bizottság határozata**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta a Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2017. évi mérlegbeszámolóját és azt a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.


Határidő: 2018. máj. KT ülés

Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f

Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelül:



Kovács Tímea



Vác Piac KFT
2600 Vác, Káptalan u. 3.

**Felügyelőbizottság jelentése a
2018. május 3. napján tartandó Taggyűlésre**

A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelőbizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.

Felügyelőbizottság megvizsgálta és jóváhagyta a 2017. üzleti év mérlegét, vagyonszámváltás levezetését.

- magyar számviteli törvény szerint összeállított Egyszerűsített éves beszámolót az eszközök és források 6.285.227 forintos egyező mérleg főösszeggel, mérleg szerinti adózás előtti eredmény + 36.009 forint nyereség.
- 28.000 forint társasági adófizetési kötelezettség,
- adózott nyereség 8.009 forint.

Meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

Felügyelőbizottság a fentieknek megfelelően javasolja a Taggyűlésnek a társaság 2017. évi mérlegének és az ügyvezető éves beszámolójának elfogadását.

Vác, 2018. április 24.

Kriksz István
felügyelőbizottság elnöke

12090060-6820-113-13

Statisztikai számjel

13-09-073958

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése VÁC PIAC KFT

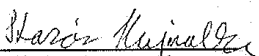
A vállalkozás címe 2600 VÁC, KÁPTALAN U. 3.

Egyszerűsített éves beszámoló

2017

üzleti évről

Keltezés 2018. március 13.


a vállalkozás vezetője

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káptalan u. 3.
Telefon: (27) 316-212

Cég neve:

VÁC PIAC KFT

Statisztikai számjel:

1 2 0 9 0 0 6 0 6 8 2 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 7 3 9 5 8 1 1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	14		10
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	14		10
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	5 868		6 275
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	69		43
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	4 085		5 632
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 714		600
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1		
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	5 883		6 285

Keltetés:

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káptalan u. 3.
Telefon: (27) 316-212
P.H.

Harsányi Kápolna
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

VÁC PIAC KFT

Statisztikai számjel:

1 2 0 9 0 0 6 0 6 8 2 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 7 3 9 5 8 1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	3 052		3 060
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			52
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	52		8
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	619		818
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	619		818
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 212		2 407
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	5 883		6 285

Keltetés:

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káptalan u. 3.
Telefon: (27) 316-212

Kovács Kálmán
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve: VÁC PIAC KFT

Statisztikai számjel: 1 2 0 9 0 0 6 0 6 8 2 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 0 9 - 0 7 3 9 5 8 3 1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA 'A' változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	16 117		15 438	01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02
III.	Egyéb bevételek	1		1	03
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 104		7 019	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6 910		6 506	06
VI.	Értékesülékenesi leírás	202		5	07
VII.	Egyéb ráfordítások	1 962		1 985	08
	VII. sorból: értékvesztés				09
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-60		-76	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	145		112	11
	VIII. sorból: értékelési különbözet				12
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				13
	IX. sorból: értékelési különbözet				14
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	145		112	15
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+LB.)	85		36	16
X.	Rendkívüli bevételek				17
XI.	Rendkívüli ráfordítások				18
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)				19
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	85		36	20
XII.	Adófizetési kötelezettség	33		28	21
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	52		8	22
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	52		8	23

Keltezés:

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káposztás u. 7.
Telefon: (27) 316-213

Károly Káposztás
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Vác Piac KFT

2600 Vác, Káptalan u. 3.

2017. évi Vagyonváltozás levezetése:Mérleg alapján:1./ 2017. december 31-i záró adatok:

Befektetett eszközök	:	10 e Ft
Forgóeszközök	:	6.275 e Ft
<u>Aktív időbeli elhatárolások</u>	:	<u>-- e Ft</u>
Eszközök összesen	:	6.285 e Ft
Le: Kötelezettségek	:	- 818 e Ft
<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	:	<u>- 2.407 e Ft</u>
Saját vagyoni	:	3.060 e Ft

Nyitó vagyoni: 2017. január 1. 3.000 e Ft
Vagyonváltozás: 3.060 – 3.000 = + 60 e Ft

Eredmény kimutatás alapján:2./ Tőkeváltozás : növekedés :

Nettó árbevétel	:	15.438 e Ft
Egyéb bevételek	:	1 e Ft
Pénzügyi műveletek bev.	:	<u>112 e Ft</u>
Összes növekedés	:	15.551 e Ft

Tőkeváltozás : csökkenés :

Anyagjellegű ráfordítások	:	7.019 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	:	6.506 e Ft
ÉCS leírás	:	5 e Ft
<u>Egyéb ráfordítás</u>	:	<u>1.985 e Ft</u>
Összesen	:	15.515 e Ft

Bevételek–Kiadások :15.551– 15.515 = 36 e Ft adózás előtti eredmény(36.009 Ft, nyereség)
Társasági adó = 28 e Ft (28.000 Ft)
Adózott eredmény: 8 e Ft (8.009 Ft)
Mérleg szerinti eredmény: 8 e Ft

2017. évi értékcsökkenési leírás

Terv szerinti ÉCS : 5 e Ft (4.523 Ft)

Eszközök és Források összege: 6. 285 e Ft (6.285.227 Ft)

Vác, 2018. április 20.

Kazár Hajnalka
ügyvezetőZala Lajos
könyvelő

Vác Piac KFT
2600 VÁC, Káptalan u. 3.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2017. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHÓZ

A Vác Piac KFT-ben az üzletrészek megoszlásának aránya 65 % Vác Város Önkormányzata, 35 % magánszemélyek. Törzstőke: 3.000 e Ft.

Fő tevékenységi kör: Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

Ez évben 4 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

SZÁMVITELI POLITIKA:

A KFT egyszerűsített éves beszámolót készített a kettős könyvvitel alapján. A mérleget „A” változatban, az eredmény-kimutatást az előző évekhez hasonlóan összköltségeljárással. Ez évben „A” változatban készítette el.

A beszámoló elkészítésének a számviteli politikában meghatározott időpontja: január 30.

A KFT nem tartozik konszolidálási körbe. A mérlegben a SZVT.-ben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaztunk.

1. Amortizációs politika:

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartam végén várható, maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján történik.

Nulla a maradványérték: - ha nem éri el a beszerzési érték 20%-át
- számítástechnikai eszközöknél.

Az 100 eFt egyedi érték alatti tárgyi eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk. Az elszámolásra évente egyszer kerül sor, az üzembe helyezés első napjától a kivezetésig.

2. Értékelés

A vásárolt anyagok, áruk értékelése tényleges beszerzési áron történik, beszerzéskor elsődlegesen költségként kerül elszámolásra.

3. Céltartalék-képzés:

2017. évben nem került elszámolásra.

4. Értékvesztés:

Elszámolása nem vált szükségessé

2017. évben árbevételt nem realizált.

adatok ezer Ft-ban

A mérleg és eredmény kimutatás egyes tételeinek részletezése:

Kötelezettségek:	Bér:	307
	Adók:	287
	Szállítók:	224
	Összesen:	818

Követelések:	Adó:	43
---------------------	-------------	-----------

Az eredmény kimutatás kiemelt tételeinek a bemutatása.

Anyagjellegű ráfordítások	Anyagköltség	399
	Igénybevett szolgáltatások	6502
	<u>Egyéb szolgáltatások értéke</u>	<u>118</u>
	Összesen	7019

Vác, 2018. március 08

.....
a vállalkozás vezetője