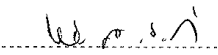



## ELŐTERJESZTÉS

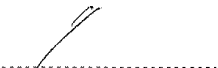
Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete  
Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága  
2018. május 14-i ülésére


Szám: Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.  
Tárgy: 2017. évi mérlegbeszámolója  
Melléklet: 4 db  
Előterjesztő: Kazár Hajnalka ügyvezető igazgató  
Készítette: -  
Előadó: -  
Előzmény/korábbi döntés:  
Terjedelem: 9 oldal  
Bizottsági tárgyalások: -  
**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: Kökény Szabolcs  
Pénzügyi és Adó osztályvezető 

Véleményezésre  
megkapta: Fördős Attila Polgármester 

### **Határozati javaslat**

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete 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

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.**

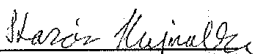
## Egyszerűsített éves beszámoló

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

Keltezés: .....

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

*Károlyi Károly*  
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.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)</b>	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.	Értékhelyesbítés 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.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	<b>5 883</b>		<b>6 285</b>

Keltetés: .....

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

*Haris 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: visszafizt értékvesztés				04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 104		7 019	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6 910		6 506	06
VI.	Értékcsökkenési 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.+/-B.)	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

Keltetés: .....

VÁC PIAC KFT.  
2600 Vác, Káposztás u. 7.  
Telefon: (27) 316-213Károly 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 vagyon:	:	3.060 e Ft

Nyitó vagyon: 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  
ügyvezető

Zala 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:**

<b>Kötelezettségek:</b>	<b>Bér:</b>	<b>307</b>
	<b>Adók:</b>	<b>287</b>
	<b>Szállítók:</b>	<b>224</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>818</b>

<b>Követelések:</b>	<b>Adó:</b>	<b>43</b>
---------------------	-------------	-----------

**Az eredmény kimutatás kiemelt tételeinek a bemutatása.**

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

Vác, 2018. március 08

.....  
a vállalkozás vezetője

**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, vagyonsvltozás 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