

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat polgármestere
2020. május 18.

Szám:

Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.
2019. évi mérlegbeszámolója

Tárgy:

Melléklet:

3 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

Jegyzői Kabinet jogi referense

Törvényességi észrevétel:

dr. Zsidel Szilvia jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta:

Matkovich Ilona polgármester

M. H. K. - 2020. 05. 18.

(Signature)

(Signature)

Határozati javaslat

Vác Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva úgy dönt, hogy a Vác Piac Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 2019. évi mérlegbeszámolóját elfogadja.

Határidő: *azonnal*

Felelős: *ügyvezető*

12090060-6820-113-13

Statisztikai számjel

13-09-073958

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése

VÁC PIAC KFT

A vállalkozás címe

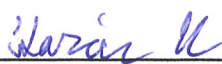
2600 VÁC, KÁPTALAN U. 3.

Egyszerűsített éves beszámoló

2019

üzleti évről

Keltezés: **2020. április 2.**


a vállalkozás vezetője

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káptalan u. 3.
Tel.: (27) 316-212
Adószám: 12090060-2-13

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: 2019. 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)	8		6
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8		6
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)	8 548		7 232
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK			288
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	5 326		3 975
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 222		2 969
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	8 556		7 238

Keltetés: Vác, 2020. április 2.

VÁC PIAC KFT.
 2600 P/É. Káptalan u. 3.
 Tel.: (27) 316-212
 Adószám: 12090060-2-13

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: 2019. 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)	4 086		3 704
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	60		60
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 026		644
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	1 371		630
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 371		630
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 099		2 904
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	8 556		7 238

Keltezés:

Vác, 2020. június 2

VÁC PIAC KFT.
 2600 Vác, Káptalan u. 3.
 Tel.: (27) 316-212
 Adószám: 12090060-2-13

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: 2019. 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	16 629		16 483	01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02
III.	Egyéb bevételek	1		1	03
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 104		7 566	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6 539		5 819	06
VI.	Értékesőkkénti leírás	2		42	07
VII.	Egyéb ráfordítások	1 862		1 841	08
	VII. sorból: értékvesztés				09
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 123		1 216	10
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5		11	11
	VIII. sorból: értékelési különbözet				12
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				13
	IX. sorból: értékelési különbözet				14
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5		11	15
C.	SZOKASOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	1 128		1 227	16
X.	Rendkívüli bevételek				17
XI.	Rendkívüli ráfordítások				18
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)				19
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	1 128		1 227	20
XII.	Adófizetési kötelezettség	102		583	21
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	1 026		644	22
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 026		644	23

Keltetés:

Vác, 2020. április 2.

VÁC PIAC KFT.

2600 Vác, Káptalan u. 3.

P.H. Tel.: (27) 316-212

Adószám: 12090060-2-13

A vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2019. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

A Vác Piac Kft-ben a társaság tagjainak tulajdonosi aránya 2019. július 18-tól 95 % Vác Város Önkormányzata és 5 % magántulajdonosi rész. Törzstőke: 3.000 e Ft.
Fő tevékenységi kör: Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.
Ez évben 1 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.

2019. évtől a Kft KIVA adó hatálya alá tartozik.

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.

A 100 e Ft 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:

2019. évben nem került elszámolásra.

4. Értékvesztés:

Elszámolása nem vált szükségessé.

adatok ezer Ft-ban

A mérleg és eredmény kimutatás egyes tételeinek részletezése:

Kötelezettségek:	Bér:	293
	Adók:	279
	Egyéb:	58
	Összesen:	630

Követelések:	Adók:	288
---------------------	--------------	------------

Az eredmény kimutatás kiemelt tételeinek a bemutatása.

Anyagjellegű ráfordítások	Anyagköltség	645
	Igénybevett szolgáltatások	6.786
	Egyéb szolgáltatások értéke	135
	Összesen	7.566

Vác, 2020. április 2.

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káptalan u. 3.
Tel.: (27) 316-212
Adószám: 12090060-2-13



a vállalkozás vezetője

Vác Piac KFT
2600 Vác, Káptalan u. 3.

2019. évi Vagyonsvltózás levezetése:

Mérleg alapján:

1./ 2019. december 31-i záró adatok:

Befektetett eszközök	:	6 e Ft
Forgóeszközök	:	7.232 e Ft
<u>Aktív időbeli elhatárolások</u>	:	<u>-- e Ft</u>
Eszközök összesen	:	7.238 e Ft
Le: Kötelezettségek	:	- 630 e Ft
<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>	:	<u>- 2.904 e Ft</u>
Saját vagyon:		3.704 e Ft

Nyitó vagyon: 2019. január 1. 3.060 e Ft
Vagyonsvltózás: 3.704 – 3.060 = + 644 e Ft

Eredmény kimutatás alapján:

2./ Tőkeváltozás : növekedés :

Nettó árbevétel	:	16.483 e Ft
Egyéb bevételek	:	1 e Ft
Pénzügyi műveletek bev.:	:	11 e Ft
Összes növekedés	:	16.495 e Ft

Tőkeváltozás : csökkenés :

Anyagjellegű ráfordítások	:	7.566 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	:	5.819 e Ft
ÉCS leírás	:	42 e Ft
<u>Egyéb ráfordítás</u>	:	<u>1.841 e Ft</u>
Összesen	:	15.268 e Ft

Bevételek–Kiadások: 16.495 – 15.268 = 1.227 e Ft adózás előtti eredmény(1.227.040 Ft nyereség)

KIVA = - 583 e Ft
Adózott eredmény: 644 e Ft (nyereség: 644.040 Ft)
Mérleg szerinti eredmény: 644 e Ft

2019. évi értékcsökkenési leírás

Terv szerinti ÉCS : 42 e Ft (42.425 Ft)

Eszközök és Források összege: 7.238 e Ft (7.237.840 Ft)

Vác, 2020. április 2.

VÁC PIAC KFT.
2600 Vác, Káptalan u. 3.
Tel.: (27) 316-212
Adószám: 12090060-2-13


Kazár Hajnalka
ügyvezető

Zala Lajos
könyvelő

Vác Piac KFT

2600 Vác, Káptalan u. 3.

**Felügyelőbizottság jelentése a
2020. május 4. napján tartandó Taggyűlésre**

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

Felügyelőbizottság megvizsgálta és jóváhagyta a 2019. üzleti év mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonsvltózás levezetését.

- magyar számviteli törvény szerint összeállított Egyszerűsített éves beszámolót az eszközök és források 7.237.840 forint egyező mérleg főösszeggel, mérleg szerinti adózás előtti eredmény + 1.227.040 forint nyereség.
- 583.000 forint kisvállalati adófizetési kötelezettség,
- adózott nyereség 644.040 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.

Továbbá csatlakozik az ügyvezetőnek javaslatához, hogy a 2019. évi adózott nyereséget + 644.040 forintot helyezték eredménytartalékba.

Vác, 2020. április 28.



Tótváradi – Nagy Bence
Felügyelőbizottság elnöke