

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

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2010. május 27.-én tartandó ülésére

Tárgy: A Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2009. évi beszámolója

**Előterjesztő: Vilhelm Ferenc
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 az alapítási célnak megfelelően feladatát teljesítette.

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 östermelők, kereskedelmi vállalkozók kínálatának koncentrált megjelenítését – a helyi sajátosságok és lehetőségek figyelembevételével.

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 évét. 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 **az üzleti jelentés, a beszámoló előterjesztés, FB. 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 közzétételre, gazdasági következtetések levonására.

A társaság a 2009. évet összességében a tervezett 2.285 e/Ft adózott eredménnyel szemben 11.557 e/Ft adózott eredménnyel zárta.

Tisztelt Képviselő Testület!

Az eredmény alakulására az alábbi tényezők voltak befolyásoló hatással:

Bevételek alakulása:

A 2009. évi eredmény, terv és tény adatait az 1 sz. táblázat tartalmazza (forgalmi költség – eljárás eredmény kimutatás). A bevételeknél súlyarányuknak megfelelően külön kiemelten szerepel az értékesítésen belül a bérleti díjakból és a helypénzből származó, majd az egyéb értékesítés és az azon kívüli árbevétel.

A társaság értékesítésének nettó árbevételéből **a legnagyobb súlyarányt 58,88 %-ot a bérleti díjak képezik** (37.591 e/Ft). **A helypénz bevétel** (6.921 e/Ft) 10,84 %-ot, az **egyéb értékesítés árbevételei** (4.369 e/Ft) 6,85 %-ot, míg az **értékesítésen kívüli egyéb bevételek** (14.953 e/Ft) 23,43 %-ot tettek ki. Míg a bérleti díjak (111,51 %) és az értékesítésen kívüli

egyéb bevételek (114,6 %) növekedési üteme az átlag alatt maradt, addig a helypénz (173,03 %) és az egyéb értékesítési árbevétel (336,23 %) jelentősen meghaladta azt.

Össességében a tárgyév során 63.834 e/Ft bevételt számolt el a társaság, mely 122,62 %-os tervteljesítési indexnek felel meg, ami 11.774 e/Ft-tal több a tervezettől és 487 e/Ft-tal haladja meg a 2008. évi bázist.

Költségek, ráfordítások:

Az 1 sz. tábla adatai alapján a fent említett eljárás szerint.

Anyagjellegű ráfordítások (6.914 e/Ft), mely az **össz. költség 14%-a**. Ezen belül a legszámtöbbet a távfűtésre (6.774 e/Ft), vagyonvédelemre (4.715 e/Ft), takarításra (3.855 e/Ft). A tulajdonos önkormányzat részére (3.341) e/Ft bérleti díj lett átutalva, míg állagmegóvásra, karbantartásra (2.146 e/Ft). A személyszállításért (2.181) e/Ft-ot fizettünk, míg az egyéb szolgáltatások összesen 658 e/Ft-ba kerültek. **A tervteljesítés viszonyozása 80,21% tehát 19,79%-os a megtakarítás.**

Az igénybe vett anyagjellegű és egyéb szolgáltatásokra 24.919 e/Ft-ot költöttünk, melyből a legtöbbet a távfűtésre (6.774 e/Ft), vagyonvédelemre (4.715 e/Ft), takarításra (3.855 e/Ft). A tulajdonos önkormányzat részére (3.341) e/Ft bérleti díj lett átutalva, míg állagmegóvásra, karbantartásra (2.146 e/Ft). A személyszállításért (2.181) e/Ft-ot fizettünk, míg az egyéb szolgáltatások összesen 658 e/Ft-ba kerültek. **A tervteljesítési viszonyozás 100,84%. Tehát 0,84%-os a túllépés a tervezethez képest.**

A személyi jellegű ráfordítások 15.492 e/Ft összegben merültek fel a tárgyév során, ami az össz. kiadásaink **31,36 %-át jelentették** és a tervezetet közel 13,38%-kal haladta meg.(113,38%)

A bérköltség összesen 10.521 e/Ft, mely a dolgozók alapbérét, jutalmat, és az FB. tiszteletdíját foglalja magában. A személyi jellegű egyéb kifizetések 1.409 e/Ft-ot tett ki, ami a munkába járás, gk. használat, étkezési, jóléti, reprezentációs és egyéb költségek összessége.

A személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó járulékok 3.562 e/Ft összegben kerültek elszámolásra.

A ráfordítások 2.082 e/Ft-ot tettek ki, melyből a terv szerinti értékcsökkenés 571 e/Ft, a kis értékű eszközök elszámolása 454 e/Ft, helyi iparüzési adó 1.051 e/Ft. A társasági adó + különadó 2.870 e/Ft fizetési kötelezettséget jelent, míg a tulajdonos önkormányzat részére 5.700 e/Ft. osztalékfizetéssel számolunk.

Össességében a tárgyévben 49.407 e/Ft költséggel működött a társaság. Ez az összeg a tervezetnek megfelelően alakult. E költségtakarékos gazdálkodás és a bevétel növekedési ütem együttes hatásának következményeként alakulhatott ki a tervezetet lényegesen meghaladó eredmény. A Kft. 2009. évi mérleg szerinti eredménye 5.857 e/Ft. lett.

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a fentiekben előterjesztett 2009. évi éves beszámoló elfogadását és jóváhagyását.

Gödöllő, 2010. május 06.

Vilhelm Ferenc
ügyvezető

Az előterjesztés szövege hiteles: Kerekesné Gombos Kinga
szervezési vezető-tanácsos

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

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

A vállalkozás megnevezése

A vállalkozás címe

Egyszerűsített éves beszámoló

A 2009. üzleti évről

Keltezés: Gödöllő, 2010.04. 01



a vállalkozás vezetője

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

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző időszak 2008.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyidőszak 2009.12.31
a	b	c	d	e
1.	A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+4.+6.)	4 406	0	3 977
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 406		3 977
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B FORGÓESZKÖZÖK (9. ... 12.)	55 046	0	57 130
9.	I. KÉSZLETEK	0		
10.	II. KÖVETELÉSEK	1 946		1 209
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	53 100		55 921
13.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 060	0	2 584
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 8. + 13.)	60 512	0	63 691

Keltezés: Gödöllő, 2010.04. 01



a vállalkozás vezetője

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

1	1	8	9	2	5	0	8	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	2	9	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
(Források)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző időszak 2008.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyidőszak 2009.12.31
a	b	c	d	e
15.	D SAJÁT TŐKE (16.+18. 23.)	34 944	0	40 801
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	0		
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	27 927		31 944
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 017		5 857
24.	E CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
25.	F KÖTELEZETTSÉGEK (26.+27.+28.)	13 407	0	10 927
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 407		10 927
29.	G PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 161	0	11 963
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15. + 24. + 25. + 29.)	60 512	0	63 691

Keltezés: Gödöllő, 2010.04. 01



a vállalkozás vezetője

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

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

1	3
---	---

Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző időszak 2008.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyidőszak 2009.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	59 809		59 465
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	82		3
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	31 021		31 833
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 457		15 492
VI.	Értékcsökkenési leírás	732		1 025
VII.	Egyéb ráfordítások	1 322		1 056
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	10 359	0	10 062
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 456		4 293
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	22		4
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (IX. - X.)	3 434	0	4 289
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A ± B)	13 793	0	14 351
XI.	Rendkívüli bevételek	0		76
XII.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)	0	0	76
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	13 793	0	14 427
XIII.	Adófizetési kötelezettség	2 776		2 870
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E - XIII.)	11 017	0	11 557
1	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0		
2	Fizetett (jövőre hagyott) osztalék és részesedés	7 000		5 700
G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (± F+1-2)	4 017	0	5 857

Keltezés: Gödöllő, 2010.04. 01


a vállalkozás vezetője

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2009. évi egyszerűsített beszámolóhoz

Gödöllő, 2010. április 01.

Vilhelm Ferenc
ügyvezető igazgató

I. Általános rész

Gödöllő város Önkormányzata 1999. augusztus 01-én 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 01-én kezdte meg.

A törzstőke: 3.000e 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 volt. A jelenleg ügyvezetői feladatokat ellátó Vilhelm Ferenc a megbízását a Képviselő-testület által kiírt pályázaton nyerte el. Ezt a tisztséget 2000. október 01-től látja el a 139/2000 st, 2000.09.14-i 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, amely a 188/2009 (2009.06.25-i 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: Vilhelm Ferenc ügyvezető (2120 Dunakeszi, Zrinyi u. 14)

A beszámolót készítette: Keszitax Könyvviteli és Adótanácsadó Kft (2120 Dunakeszi, Hunyadi u. 117) részéről Bodroginé Tótfalusi Krisztina (nyilvántartási szám: 176658)

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 2009.12. 31., a mérlegkészítés időpontja 2010.04. 01.
-
- az eszközöket és a kötelezettségeket egyeztetéssel ellenőrizzük, és egyedenként értékeljük.

Az értékelési szabályzat tartalma:

- bekerülési érték
 1. a beszerzési költség az eszköz beszerzésével kapcsolatban az üzembehelyezésig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege.
 2. az előállítási költség részét képezik azok a ráfordítások, melyek az eszköz előállítása, üzembehelyezése során felmerültek és az előállított eszközhöz egyedileg hozzárendelhetők.
- az eszközök értékelése
 1. az immateriális javakat a társaságba történő bekerülésekor beszerzési áron értékeltük.
 2. 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
 1. 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 s 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:
 1. a jegyzett tőke a cégbíróságon bejegyzett, az alapító okiratban meghatározott összeg.
 2. az eredménytartalék tartalmazza az előző évek mérleg szerinti eredményét
 3. a lekötött tartalék az alapító által eszközölt pótbefizetés
 4. értékelési tartalékként kerül kimutatásra a piaci értékelés alapján meghatározott értékhelyesbítés

5. mérleg szerinti eredmény a könyv szerinti értéken kimutatott adófizetési kötelezettséggel módosított eredmény.
 6. 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 értékesítést nettó árbevételének 5 százalékában határoztuk meg.

II. A mérleghez kapcsolódó információk

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A társaság előző évi mérlegében a befektetett eszközök értéke 4.406 e Ft.
 Jelen üzleti évben nagy értékű beruházás nem történt.
 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.

Eszköz típus	Bekerülési érték	Terv szerinti écs	Terven felüli écs:	Nettó érték
Immateriális javak	123e Ft	123 e Ft	0	0 Ft
Ingatlanok és ing.kapcs. vagyoni jog	4183 e Ft	1.719 e Ft	0	2.464e Ft
Egyéb berendezések	4.817 e Ft	3.304 e Ft		1.513 e Ft

Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság részesedéssel, értékpapírral, hosszúlejáratra adott kölcsönrel, hosszúlejáratú bankbetétrel nem rendelkezik.

B. FORGÓESZKÖZÖK

Készletek

A társaság mérlegében készletérték nem szerepel

Követelések

A Kft tevékenységei köréből adódóan jelenleg 40 ügyféllel rendelkezik, melynek nagy része az ingatlan bérbeadásához és üzemeltetéséhez kapcsolódik. Az alkalmasszerűen asztalokat, elárúsító helyeket bérlők száma igen jelentős, ezek azonban név szerint a társaság vevőkörében nem jelennek meg, fizetési kötelezettségüket minden alkalommal készpénzben egyenlítik ki.

A tárgyévben kimutatott vevőkövetelés értéke 312 eFt, mely követelés jelenleg bírósági elbírálás alatt áll.

A mérlegben kimutatott követelés értéke a vevőtartozáson túl helyi adó (122 eFt), társasági adó (614 e Ft), Különadó (147 e Ft), és szállítói túlfizetést (14e Ft) tartalmaz.

Értékpapírok

A tárgyévben nincs ilyen jellegű eszközünk.

Pénzeszközök

1.Pénztár: a könyv szerinti leltárértéke 199 eFt, mely megegyezett a tényleges pénzkészlettel.

2.Bankbetétek: a záró banki kivonatok alapján a bankszámlák könyv szerinti értéke 55.722 eFt.

A pénzeszközöket 3.117 e Ft kötelezettség terheli, mely a bérleti szerződésekben meghatározottak alapján befizetett óvadék összege. A fenti összeget elkülönített betétszámlán tartjuk.

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 bevételek
Bevételek aktív id.elhat	2349	0
Ktg-ek, ráfordítások id. elh	0	235
Összesen:	2349	235

D. SAJÁT TŐKE

1. jegyzett tőke: a mérlegsorban a Kft alapító okirata szerint befizetett jegyzett tőkét mutatjuk ki.
2. eredménytartalék: az előző évek mérleg szerinti eredményének összegét tartalmazza.
3. értékelési tartalék: a társaságnál értékelési tartalék nem volt.
4. mérleg szerinti eredmény: 5.857 eFt, mely 14.427 eFt adózás előtti eredményből, 2.296 eFt társasági adó, 574 eFt különadó, valamint 5.700 e Ft osztalék előírásból adódik. 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 mérlegsorban szereplő összeg 10.927 eFt, melyből 3.117 eFt vevők által fizetett óvadék, 2.110e Ft 2008. január hónapban esedékessé váló és befizetett adótartozás, valamint 5.700e Ft osztalék előírás.

G.PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

e Ft-ban

Megnevezés	Tárgyidőszakot terhelő költség, mely a következő évben lesz kiadás	Fordulónap előtt befolyt, következő időszakot érintő bevétel
Bevételek passzív id.elhat	0	8.315
Ktg-ek passzív id. elh	3.648	0
Összesen:	3.648	8.315

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 59.465 eFt belföldi árbevétel volt, export értékesítést nem folytattunk. Egyéb bevétel címén 3e Ft bevétel keletkezett.
- II. A ráfordítások között 31.833 eFt anyagjellegű, 15.492 eFt személyi jellegű és 1.056 eFt egyéb ráfordítást valamint 1.025 eFt értékcsökkenést mutattunk ki.

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

Kapott kamatok az elszámolási betétszámla, valamint a lekötött betétek után kapott összeg.

C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY

14.351 e Ft

D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY

Rendkívüli bevétel 76e Ft értékben (térítés nélküli átadásból keletkezett). Rendkívüli ráfordítás nem volt, így a rendkívüli eredményünk 76e Ft lett.

E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Adózás előtti eredményünk: 14.427 eFt.

F. ADÓZOTT EREDMÉNY

Az adózás előtti eredményt módosító tételek:

1/ Csökkentő tételek: 1.101 e Ft, mely a következő tételekből tevődik össze:

- 2009 évi ammortizáció összege: 1.025 e Ft
- Térítés nélkül átvett eszköz átadónál nyilvántartott könyv szerinti értéke: 76e Ft

2/ Növelő tételek: 1.025e Ft, mely a következő tételekből tevődik össze:

- 2009 évi ammortizáció összege: 1.025 e Ft

A vállalkozás adóalapja: 14.351Ft lett.

Adófizetési kötelezettségünket a társasági adótörvény figyelembevételével 2.296 Ft-ban állapítottuk meg, a különadó összege 574 e Ft, ennek alapján adózott eredményünk 11.557 e Ft.

G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

Mivel a tulajdonos 5.700 eFt osztalék fizetést írt elő, így a mérleg szerinti eredményünk 5.857 e Ft

Gödöllő, 2010. április 01.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

a 2009. év terv és tény adatairól

1 sz. tábla.

Megnevezés	TERV		TÉNY		INDEX
	E / Ft	%	E / Ft	%	%
Bérleti díjak	33.711	64.75	37.591	58.88	111.51
Helypénz	4.000	7.68	6.921	10.84	173.03
Egyéb ért. Árbevétel	1.300	2.41	4.369	6.85	336.23
Ért. Kivüli egyéb bev.	13.049	25.06	14.953	23.43	114.60
Bevételek összesen	52.060	100.00	63.834	100.00	122.62
Anyagiellégű ráfordít.	8.620	17.45	6.914	14	80.21
Szolgáltatások ktsg.	24.710	50.02	24.919	50.43	100.84
Személyi jellegű ráf.	13.664	27.66	15.492	31.36	113.38
Értékcsökkenés	1.200	2.42	1.025	2.07	85.42
Egyéb ráfordítás	1.210	2.45	1.057	2.14	87.36
Ráford. Összesen	49.404	100.00	49.407	100.00	100.01
Adózás előtti eredm.	2.656	-	14.427	-	543.19
Adófiz. Kötelezettség	371	-	2.870	-	773.59
Adózott eredmény	2.285	-	11.557	-	505.78
Mérlegszer. eredm.	2.285	-	11.557	-	505.78

Gödöllői Piac Kft. Bevételei

2009. év

Megnevezés	2009. évi Terv adatok (eFt)	2009. évi Tény adatok (eFt)	2009. évi Teljesítés (%)
I. Bérleti díjak			
Raktárak	1 338	2 075	
Üzletek bérleti díjai	25 992	28 685	
Mozi	930	930	
Egyéb	1 934	1 708	
	30 194	33 398	110,61%
Asztalbérleti díjak	3 517	4 193	
Bérleti díjak összesen:	33 711	37 591	111,51%
Helypénz*	4 000	6 921	
I. Összesen:	37 711	44 512	118,03%
II. Mélygarázs			
Bérlet	2 800	2 606	
Napijegy	250	359	
II. Összesen:	3 050	2 965	97,21%
III. Továbbszáml.ktség.tér.			
KALÓRIA és SZÁMADÓ	2 072	2 492	
Múzeumi irodák	2 777	2 777	
Almérők szerinti térítés	4 600	5 975	
Egyéb költségterítés	-	215	
III. Összesen:	9 449	11 459	121,27%
IV. Automaták bevétele			
Italautomata	300	307	
WC automata	250	222	
IV. Összesen:	550	529	96,18%
V. Egyéb bevételek			
Kamat bevétel	1 300	4 293	
Egyéb	-	76	
V. Összesen:	1 300	4 369	336,08%
I. - V. Mindösszesen:	52 060	63 834	122,62%

* "ARANYKAPU" helypénz bevételt is tartalmazza

Gödöllői Piac Kft. Költségei

2009. év

Megnevezés	2009. évi Terv adatok (eFt)	2009. évi Tény adatok (eFt)	2009. évi Teljesítés (%)
I. Anyagköltség			
Fenntartási anyag	490	276	
Villamos energia	5 600	4 323	
Víz-, csatorna díj	660	504	
Közüz. költséghányad (Múzeum)	1 850	1 722	
Egyéb ag.	20	89	
I. Anyagköltség összesen:	8 620	6 914	80,21%
II. Igénybevett szolgáltatások			
Bérleti díj	3 340	3 341	
Karbantartás	1 500	2 146	
Igénybevett szolg.	400	374	
Távfűtés	6 600	6 774	
Könyvviteli szolg.	730	616	
Vagyonvédelmi szolgálat	4 560	4 715	
Könyvvizsgálat	440	212	
Takarítás	3 950	3 855	
Szemétszállítás	2 500	2 181	
Egyéb szolg.	30	47	
II. Szolgáltatás összesen:	24 050	24 261	100,88%
III. Egyéb szolgáltatás			
Hatósági, igazgatási	10	52	
Bankköltség	350	364	
Biztosítás	300	242	
III. Egyéb szolgáltatás össz.:	660	658	99,70%
IV. Bérköltség			
Alapbér	8 355	8 347	
Vezetői prémium	-	-	
Jutalom	-	1 674	
Állományon kívüli	-	-	
Egyéb (FB. Tiszteletdíj)	600	500	
IV. Bérköltség összesen:	8 955	10 521	117,49%
V. Személyi jell. Egyéb kifiz.			
Munkabajárás	500	468	
Saját gk. haszn.	700	589	
Étkezési költségtér.	270	224	
Jóléti és kulturális költség	90	-	
Reprezentáció	120	84	
Egyéb személyi jellegű kifiz.	50	44	
V. Személyi jellegű egyéb össz.	1 730	1 409	81,45%

VI. Bérjárulékok			
Bérjárulékok	2 845	3 400	
Szakképzési hozzájár.	134	162	
Egyéb	-	-	
VI. Bérjárulékok összesen:	2 979	3 562	119,57%
VII. Ráfordítások			
Tervszerinti ÉCS	1 100	571	
Haszn.vétekor azonnal elszámolt	100	454	
Káreseménnyel kapcsolatos ktség.	100	-	
Alapítványi támogatás	80	-	
Egyéb ráfordítás	30	6	
Helyi adó	1 000	1 051	
VII. Ráfordítás összesen:	2 410	2 082	86,39%
I. - VII. Összes költség	49 404	49 407	100,01%

	Terv adatok		Tény adatok	
Bevétel:	52 060	63 834	Eft	
Költség:	49 404	49 407	Eft	
2009. évi eredmény:	2 656	14 427	Eft	
Társasági adó:	- 265	- 2 296	Eft	
Különadó:	- 106	- 574	Eft	
Adózott eredmény:	2 285	11 557	Eft	

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

ÜZLETI JELENTÉS
a Piac Kft. 2009. évi gazdálkodásáról

Készítette: Vilhelm Ferenc
ügyvezető igazgató

A Gödöllői Piac Kft. Üzleti Jelentése a 2009. évi gazdálkodásról.

Bevezetés

A Gödöllő Város Önkormányzata, mint tulajdonos alapító által létrehozott - Gödöllői Piac kft. 1999. augusztus 1-i időponttal 100%-os tulajdoni hányaddal 3 millió Ft-os jegyzett tőkével kezdte meg működését.

A társaság fő tevékenysége – ingatlan bérbeadása, üzemeltetése és kezelése. Feladata a kialakított Városi Piac működtetése, a Hamvay – kúria, s a piac elhelyezését szolgáló ingatlanok kezelése, hasznosítása.

Az alapító és a társaság között 1999. szeptember 1-től szindikátusi szerződés kötődött melynek célja, hogy az alapító tulajdonát képező-és a Kft.-re bízott ingatlanok kezelésére és hasznosítására irányuló minden lényeges kérdésben rögzítse a felek megállapodásait. E szerződés aktualizálására évente az üzleti tervhez igazodóan kerül sor, legutóbb 2010. márciusi testületi ülésen, melyet a Képviselő Testület a 45/2010.(III.10.) sz. határozattal fogadott el.

A 2009. év feladatainak és céljainak alapját képezte a javaslatként előterjesztett **üzletpolitikai koncepció** és az elfogadott **üzleti terv**, melyben elsődleges szempontként fogalmaztuk meg az előző évekhez hasonlóan a **kiegyensúlyozott, kiszámítható, és önerőből történő eredményes** gazdálkodásra való törekvést. A munkánkat ebből az alapkoncepcióból kiindulva végeztük az elmúlt évben is melynek milyenségéről az alábbiakban számolunk be.

2009. év működési feltételei

A piaci tevékenységet szolgáló árusítóhelyek, üzletek a piaci csarnokban, valamint az udvaron lévő őstermelői asztalok néhány kivétellel **bérbeadásra kerültek**. Úgyszintén elmondható ez a többi helyiségekről, raktárakról is. Az év folyamán 2 bérleménynél bérlői változásra került sor, melyek pályáztatás útján lettek kiválasztva.

A Számadó és Kalória Kht. a megállapodás szerint a **bérelt területtel arányos** üzemeltetési **költséghányadot** térít a Piac Kft.-nek, s a bérleti díjat is a Kft.-nek fizette 2009. évre vonatkozóan. 2009. október 1-ig hatályos határozott időtartamú bérleti szerződést a tulajdonos 2005. április 1.-től a Piac Kft.-re, mint bérbeadóra cedálta át.

A Hamvay - kúriában működő Városi Múzeum esetében is **üzemeltetési költséghányad** került megállapításra a piaci csarnok padlásterében használt iroda és raktárhelyiségekre vonatkozóan. A földszinti rétes bolt és kávézónál pedig a közüzemi költségtérítés a múzeumot illeti meg. A kávézóban végzett korábbi beruházás bérbeszámítása a beszámolási időszakot már nem érintette.

A Városi mozi bérleti díja a Piac Kft. bevétele. A bérlő által 2002. és 2003. évben végzett felújítása (2.716 e/Ft) – tulajdonosi jóváhagyással történt, ami a Piac Kft.-nek idegen vagyontárgyon végzett beruházásnak minősült, így annak aktiválása után költségként az **értékcsökkenési leírás** (amortizáció) összege terheli a követő időszakok gazdálkodását, így a **2009. évet is**.

A mélygarázs üzemeltetésével kapcsolatos feladatok – azok üzemeltetési költségei, illetve bevételei a Piac Kft. kompetenciái. A parkolóhelyek bérleményként és napi parkolás mellett kerültek hasznosításra. Meg kell jegyezni azonban, hogy a 2008.év elején érvényesített átlag 5,9%-os díjemelésből származó többletbevétel az áthúzódó hatás miatt a **tárgyévben realizálódott**, díjemelés azonban 2009. évben nem volt.

A város vezetésének egy korábbi döntése értelmében, az év végi ünnepi vásár lebonyolítása a piac területére és a Kft. hatáskörébe került. Ezzel a **gazdálkodás eredményét** jelentősen **befolyásoló** döntéssel már a tervezés során is számoltunk. A továbbiakban azonban az így keletkezett többlet eredményt ez irányban történő fejlesztésre fordítottuk és így készült el 26 db árusító pavilon.

A 2009. évi üzemeltetés feltételeit **továbbra is biztosítottuk**. Az épületek, gépészeti berendezések, szerelvények, tűz és vagyonvédelmi rendszerek karbantartását, illetve személyes felügyeletét vállalkozókkal kötött szerződéses formában oldottuk meg.

Az ingatlan és vagyontárgyakra vagyon, míg a piac területére felelősség **biztosítást kötöttünk** határozott időtartamra (3évre) vonatkozóan - a Generáli-Providencia Zrt.-vel, mely díjtétele évente értékelésre kerül.

A piaci létesítmények külső és belső rendjét, tisztaságát, téli jégmentesítést, hó eltakarítást magánvállalkozó, míg a szemétszállítást a Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. végezte, illetve jelenleg is végzi.

Az üzleti terv teljesítése

A Kft. üzleti tervének számszerű teljesítését mellékletben, táblázatos formában mutattuk ki, míg annak értékelését az üzleti jelentés további része tartalmazza.

Bevételek alakulása

A tervezett **52.060 e/Ft** bevétellel szemben **63.837 e/Ft** realizálódott, mely **122,62 %-os** tervteljesítésnek felelt meg, ami a **bázishoz képest 490 e/Ft többletbevételt** és ez **100,77 %-os mértékű növekedést eredményezett.**

A **bevétel szerkezetében legjelentősebb súlyarányt** képviselő **bérleti díjakból** (58,9 %) származó bevétel **a tervezetet meghaladóan alakult**, (111,51%) de lényegesen elmaradt az átlagos növekedés ütemétől. (122,62 %) **A helypénzből** keletkezett **nagyobb bevételt** az év közbeni mobil árusítóhelyek kiadása és az év végi vásár lebonyolításának lehetősége együttesen eredményezte. Az ebből származó árbevételünknek köszönhetően jelentős többletbevétel keletkezett a tervezethez képest, (2.921 e/Ft) ami, így összességében (118,03 %) már megközelítette az átlagos növekedés ütemét. Itt szükséges megjegyezni, hogy az év elejétől a bérleti díjak éves felülvizsgálatánál elfogadott **2,42 %-os átlagos díjemelkedést** vehettünk figyelembe.

A mélygarázs hasznosításából származó bevétel sajnos **közel 2,8 %-kal a tervezet alatt maradt.** Díjmelés a beszámolási időszakban nem volt, az előző évi áthúzódó díjváltozási hatás sem tudta azonban kompenzálni az igények csökkenésével járó bevételkiesést, melyet a környezetünkben lévő bővülő kínálati viszonyok jelentettek, ami elsősorban a bérleti bevételnél jelentkezett.

A továbbszámolt költségtérítéseknél a közüzemi, fogyasztásból eredően, illetve a tarifaváltozás hatására **nőtt a térítési összeg** az előírányozathoz képest. (Megjegyezzük azonban, hogy a kiadási oldalon ez ugyanannyi költség többletet jelentett.)

Az automata bevételeknél (ital, WC automata,) **tervezet alatti bevételt értünk el**, (96,18 %) ami a szolgáltatást igénybevevők csökkenése miatt történt.

Az egyéb bevételeknél kimutatott **kamat bevétel** az előirányozotthoz képest több, mint 3,3 szoros hozamnövekedést mutat, ami a lekötött tőke nagyságával a betéti kamatláb, illetve a futamidő, optimális kiválasztásával magyarázható. (Az utóbbi időben azonban 2010. évben jelentős kamatláb csökkenéssel számolunk.)

Költségek, ráfordítások alakulása

A tervezett **össz. költséget 49.404 e/Ft-ban számszerűsítettük.** A **tényleges kiadásaink a tervnek megfelelően alakultak 49.407 e/Ft-ot tettek ki**, ami **100,01 %-os, teljesítésnek felel meg.** míg a bázishoz viszonyítva (99,7 %) **0,3%-os mértékű, azaz 145 e/Ft csökkenés**

figyelhető meg, ami a bérjellegű kiadások kivételével valamennyi költségnemnél a **takarékossági intézkedések** következményeként értékelhető.

Az **anyag költségek** az összköltségen belül **14,4 %-os súlyarányt** képviselnek. Itt 1.706 e/Ft.-al kisebb a kiadás a tervezettnél, ami **19,79 %-os költségkímélést** jelentett, mely az ésszerű takarékos gazdálkodás következménye, annak ellenére, hogy a **közműdíjak jelentősen emelkedtek**. A villamos energia felhasználásnál a piaci liberalizációból fakadó előny a folyamatos tarifaemelkedés miatt nem igazán volt realizálható, ezért a megemelkedett és belépett új díjlemez miatt a következő időszakra költségnövekedés várható.

Az **igénybe vett szolgáltatások** az össz. kiadásainknak több mint felét **50,4%-át** tették ki, itt nem realizálódott megtakarítás, sőt **0,88 %-kal meghaladta a tervezetet, ami 211 e/Ft többlet kiadást jelentett**. Ez elsősorban azzal magyarázható, hogy a csoporton belül a nagyobb súlyarányt képviselő költségnemek növekedtek, míg néhányat a tervezett alatt tudtunk tartani. A nagy arányú gázáremeléshez képest a távfűtés költsége 2,64 %-kal nőtt. Ez a súlyaránya miatt jelentősen hozzájárult az átlagos növekedési ütem alakulásához. A karbantartási kiadásaink, (143,1 %) emelkedtek a legjobban, ami az épület és gépészeti karbantartás szükségessége indokolt, míg a vagyoni védelmi szolgáltatás költsége kis mértékben emelkedett. (103,4 %) Nem változott a tulajdonos önkormányzatnak fizetett bérleti díj összege, míg a többi igénybe vett szolgáltatásnál lényeges költségkímélést tudtunk elérni a tervezetthez képest. Könyvviteli szolgáltatás, (73 %) könyvvizsgálat (48,2 %) mindkettő váltás miatt, takarítás (97,6%), míg a személyszállítás. (87,2 %)

Összességében az igénybe vett szolgáltatások a bázishoz képest. (23.204 e/Ft) 1.057 e/Ft-tal többbe kerültek és a tervezettet is 0,88%-kal, azaz 211 e/Ft-al meghaladták.

Az egyéb szolgáltatások indexe 99,7 % ami jelzi, hogy közel a tervezetnek megfelelően alakultak az itt számba vett kiadásaink, melyek közül a bankköltség, illetve a biztosítási díjtétel a számottevő.

A személyi jellegű kiadásainknál a **béreköltség 17,49 %-kal** haladta meg tervezetet, ami a nem tervezet, de az eredményes gazdálkodás függvényében a tulajdonos által az elért eredmény ismeretében engedélyezett jutalom kifizetésének következménye. Ezen belül az alapbér a tervezettnél megfelelően alakult, (99,9 %) míg az egyéb kiadás az FB. tiszteletdíja.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések 19,53 %-kal** a tervezet alatt maradtak, míg a **bérráulékok** a személyi kiadások következményeiből adódóan közel **19,57 %-kal** nőttek.

Összességében a fenti három költségtényező az össz. kiadásainkon belül 31,35 %-os részarányt jelentettek, a bázishoz képest (16.457 e/Ft) **5,9%-al csökkentek** és **15.492 e/Ft.-ot** tettek ki. (Az utólag kifizetett, s nem tervezett jutalom miatt)

A ráfordításoknál, igen jelentős **13,49%-os megtakarítás** mutatkozik. Ez elsősorban a terv szerinti értékcsökkenési leírásnál jelentkezik, hiszen a saját beruházásként megvalósított fejlesztéseknél terveztünk, illetve az eredmény lehetővé tette volna a terven felüli értékcsökkenést, de a tulajdonos részéről ez az elképzelés nem kapott támogatást. A terv szerinti elszámolás, így értelemszerűen kevesebb a tervezettől. A káreseménnyel kapcsolatos kiadás örvendetesen a várakozás alatt maradt. A kis értékű eszközök beszerzése kapcsán azonban az azonnal költségként elszámolt összeg a 100 e/Ft-os értékhatár miatt haladta meg a tervezetet.

Itt került kimutatásra még az, alapítványi támogatás, egyéb ráfordítás és a helyi adó. Az előbbiek nem számottevőek, míg az utóbbi az eredményesség függvényében valamelyest nőtt, de meg kell említeni, hogy a tárgyévben is az iparüzési adó az adóalapból teljes összegben leírhatóvá vált.

Eredmény értékelése

Az elmúlt - vizsgált időszak **legfontosabb értékmérője a gazdálkodásunk eredménye**, vagyis az, hogy a rendelkezésünkre álló eszközöket, milyen hatékonysággal tudtuk működtetni, s a befektetett anyagi és szellemi tőke mennyi idő alatt térül meg.

A 2009. évi üzleti terv elkészítésénél is **alapvető szempont volt és egyben cél is, hogy a bevételeknek fedezetet kell nyújtani a működési kiadásokra és egy szerény mértékű eredmény elérésére**, mely a további fejlesztési lehetőségek forrását is jelenthetik. Az elért össz. bevételi és kiadási adatok, valamint az elért eredmény ismeretében és azok arányosításával megállapítható, hogy minden 1.-Ft kiadásra 1,29 Ft bevétel jutott, míg minden 1.-Ft bevétel 0,77 Ft költséggel tudtunk elérni. Az eredmény tükrében úgy is fogalmazhatunk, hogy minden 1.- Ft eredmény eléréséhez 4,42.-Ft bevételre volt szükségünk, vagyis minden 1.-Ft bevétel 0,23 Ft eredménytartalommal bírt. A jövedelmezőségi mutató a fentiek alapján tehát 22,6%.

A 2009. évi gazdálkodás a fenti értékelés alapján az alábbiak szerint összegezhető: **A 2009. év során felmerült költségekre a bevételek teljes mértékben fedezetet nyújtottak. A bevételek növekedési üteme 22,62 %, valamint a takarékos gazdálkodásnak köszönhető tervezett szintű költséggazdálkodás együttes hatásának következményeként a Piac Kft. a várakozást lényegesen felülmúlva, feladatát teljesítve - eredményes évet tudhat maga mögött.** Az adózás előtti eredményből, a társasági adó és különadó fizetése, majd az osztalék teljesítése után az **adózott mérleg szerinti eredmény 5.857 e/Ft lett.**

Felhasznált erőforrások, befektetések

A befektetett eszközök állománya **3.977 e/Ft** (nettó könyv szerinti értéken). A korábbi évekhez hasonló idegen vagyontárgyon végzett beruházás a tárgyévben nem volt, viszont az év folyamán

454 e/Ft kis értékű eszközök beszerzése történt, melyek egy összegben kerültek elszámolásra.

Befektetett pénzügyi vállalkozást a társaság nem folytat, részesedéssel, hosszú lejáratra adott kölcsönrel és hosszú lejáratú bankbetétrel nem rendelkezik.

Forgóeszközök értéke 57.130 e/Ft, ami **2.084 e/Ft-tal növekedett**. Ezen belül készletekkel nem rendelkezünk a követelések pedig 1.209 e/Ft-ot tesznek ki, mely összeg ez év elején rendezésre került, míg egy tétel első fokon jóvátételt nyert, de felebezés miatt nem realizálható.

Pénzeszközök, a pénztár a folyó és elkülönített számlán lévő együttes összeg 55.921 e/Ft volt.

A pénzforgalomról elmondhatjuk, hogy az elmúlt év folyamán likviditási probléma nem merült fel a Kft. **kötelezettségének mindenkor időben** a megfelelő ütemezés szerint **eleget tett**. A pénzügyi helyzetünk megbízható stabil volt.

Aktív időbeli elhatárolás 2.584 e/Ft figyelembe vételével javította az eredményünket.

Eszközök összesen 3.179 e/Ft-tal nőtt és 63.691 e/Ft lett, ami a mérleg főösszege is.

A saját tőke állománya - források oldalán örvendetesen a nettó mérleg szerinti eredménnyel gyarapodott, (5.857 e/Ft-tal) így 40.801 e/Ft lett, amelyet a tőkeszerkezeten belül a jegyzett tőke (3.000 e/Ft) az eredménytartalék (31.944 e/Ft) és a mérleg szerinti eredmény (5.857 e/Ft) együttes összege alkot.

A kötelezettségek (10.927 e/Ft) a bérleti szerződések szerint befizetett óvadék, szolgáltatói tartozás, illetve adókötelezettségként van nyilvántartva, melyek rendezésre kerültek.

Passzív időbeli elhatárolás 11.963 e/Ft figyelembe vételével csökkentette az eredményünket.

A források összesen, illetve a mérleg szerinti főösszeg 3.179 e/Ft-tal nőtt és 63.691 e/Ft lett.

Önkormányzati támogatás elszámolása

A Kft. 2009. évben önkormányzati támogatásban **nem részesült**. A Kft. részéről a tulajdonosnak fizetett - bérleti díj 3.341 e/Ft, iparüzési adó 1.051 e/Ft, illetve 5.700 e/Ft osztalék, összesen 10.092 e/Ft.

Az elmúlt 2008. évi mérleg szerinti eredmény felhasználása:

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2008. évben elért adózott eredményünk 11.017 e/Ft volt. Ennek felosztására tett javaslatot a Képviselő-testület elfogadta, mely szerint 7.000 e/Ft a városi költségvetésbe osztalékként

kerüljön befizetésre, míg a másik része a mérleg szerinti eredmény a Kft.-nél maradjon az üzleti tervben a „fejlesztési elképzelések”, illetve a felhasználási javaslatban felsorolt megoldásra váró műszaki problémák és bővítési lehetőségek forrására.

A **műszaki problémák** megoldásánál számot adhatok arról, hogy a folyamatos karbantartás mellett, melynek kiadása több, mint 40%-al (600 e/Ft-al) meghaladta az előirányzottat, az alábbi a javaslatban is szereplő problémákat oldottuk meg:

A teherfelvonó felújítására 300 e/Ft-ot, a hőközpontok vezérlésének, szelepek és keringtető szivattyúinak cseréjére 450 e/Ft-ot, szennyvíz átemelő szivattyú felújításra 200 e/Ft-ot, a múzeumi ablakok (8db.) beázás és felújítására 350 e/Ft-ot, a paviloni ponyvák javítására-cseréjére 400 e/Ft-ot, a meleg víz hálózatban keletkezett hibák kijavítására 300 e/Ft-ot költöttünk. Folyamatban van a csarnok üvegtető szerkezetének elavult gumi szigetelésének teljes cseréje, továbbá esőcsatorna rendszerének felújítása, majd teljes külső és belső átfestése.

A **fejlesztési elképzelések** közt szereplő pavilonbővítést főépítész asszony nem támogatta, míg a pelikánházi beruházás elmaradása miatt a mélygarázi beázás megszüntetése egyenlőre nem megoldható. A piaci lépcsőház csúszásmentesítése ez évre tolódot át, a piaci csarnok emeleti átalakításával összhangban.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fel nem használt többi itt maradt pénzre a későbbiekben szükség lesz, hiszen a problémák fenn állnak, melyek felszámolása szükséges. Addig annak forrása a felhasználásig betétként lekötésre kerül.

A 2009. évi mérleg szerinti eredmény- felhasználási javaslat:

A 2009. évben elért adózott eredményből **5.700 e/Ft a városi költségvetésbe** kerülne befizetésre, míg az így keletkezett mérleg szerinti eredmény **5.857 e/Ft**, melynek felhasználására a Kft. részéről a 2009. évi üzleti tervben a „fejlesztési elképzelések” fejezetben tettünk javaslatot és azt az alábbiakkal egészítjük ki.

A piaci csarnok emeleti átalakítása után szükségessé vált az épületnél a 10 évi használatból eredő problémák kijavítása, felújítása. Ezek részletezése az alábbiakban:

- Csarnoki üvegtető elavult gumiszigetelésének teljes cseréje, valamennyi kazettánál.
- A rejtett ereszcatorna szakaszos cseréje.
- a lépcsőházi feljáró csúszás mentesítése, a felfagyott burkolat cseréje, a falazat kopásállóvá tétele.
- Az emeleti tartóoszlopok tartós bevonattal történő ellátása.
- A piaci csarnok átalakítás utáni teljes külső és belső tisztasági festése.
- A piaci mélygarázs és raktári terület teljes átfestése.
- A piaci csarnok utcai padlólámpáinak cseréje (8db.)

- Az udvari pavilonok tartós bevonása a farészek konzerválása.
- A hőközponti automata szelepek cseréje.

Elképzeléseink szerint az eredmény összege elegendő lesz kellő támogatás mellett a fenti elképzelések megvalósításához.

Gödöllő, 2009. május 06.

Vilhelm Ferenc
ügyvezető igazgató

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

KIVONAT


A Piac Kft. Felügyelő Bizottságának
2010. május 13.-ai üléséről

5/2010.sz. FB. határozat

A Felügyelő Bizottság tagjai a szóbeli kiegészítéssel együtt egyhangúlag elfogadták a Piac Kft. 2009. évi gazdálkodásáról szóló mérleg szerinti beszámolót.

Gödöllő, 2010. május 13.

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


Balogh Gyula
FB. elnök

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

K I V O N A T

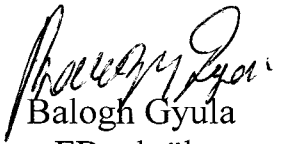
A Piac Kft. Felügyelő Bizottságának
2010. május 13.-ai üléséről

7/2010.sz. FB. határozat

Az FB. tagjai egyhangúlag elfogadták és a Képviselő-testület elé terjesztik, hogy a Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft. 2009. évi eredményes gazdálkodása alapján – az adózott eredmény a tervezetthez képest eléri az 547 %-ot – az ügyvezető igazgatója – Vilhelm Ferenc – részére 2 havi jutalom és a dolgozók részére 1 havi jutalom kifizetését engedélyezze.

Gödöllő, 2010. május 13.

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


Balogh Gyula
FB. elnök

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A GÖDÖLLŐI PIAC ÜZEMELTETŐ ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT
ALAPÍTÓJÁNAK

Elvégeztem a *Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft* mellékelt 2009. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 63.691 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 5.857 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, *az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése*. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének, és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Bata János bejegyzett könyvvizsgáló
3183. Karancskeszi, Széchenyi út 8.
E-mail: bata@bata.hu

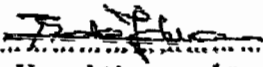
2

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a vállalkozó *Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft* egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó *Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft* 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. *A kiegészítő melléklet az egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.*

Karancskeszi, 2010. április 01.


.....
Bata János bejegyzett könyvvizsgáló
Kamaraí tagsági szám: 000132.