

Szentes-Liget KFT
Ügyvezetőjétől
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12

Tárgy: A Szentes-Liget KFT 2004.évi beszámolója

Szentes Város Önkormányzat

Képviselő-Testülete

Szentes

Kossuth tér 6.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Szentes-Liget KFT 1998.03.20-án alakult, a tőzrztőke összege 16.000 eft.

A jelenlegi tulajdonosi összetétel:

- Szentes Város Önkormányzata	11.840 eft	74 %
- Szentes Városi Szolgáltató KFT	4.160 eft	26 %

A tevékenységi kör jelenleg 7020. Ingatlan bérbeadása. Az étterem jelenlegi bérlője az ITV-Szentes KFT 2001. november 11-től határozatlan időtartamra.

A Kft működése a megkötött bérleti szerződés miatt rendkívül behatárolt, a bérbeadáson kívül más tevékenységet végezni nem tud. A bérbeadott ingatlan a rendeltetésnek megfelelő működés miatt értékéből nem veszít, a bérlő az előző időszakokban az értéknövelő beruházásra fordított összegeket a bérleti díjjal szemben beszámította.

Az étterem beruházás területfejlesztési támogatással épült, az 1997-ben kötött szerződés szerint a KFT 10 évig csak a Csm.Területfejl. Tanács előzetes jóváhagyásával adhatja bérbbe vagy adhatja el.

A KFT 2004. évi mérleg szerinti eredménye 153 eft. Alkalmazottja nincs, a felügyelő bizottság tagjai és az ügyvezető munkabért, tiszteletdíjat nem kapnak.

2005. évi tervek:

- a bérleti szerződés alapján a bérbeadó és bérbevevő jogainak és kötelezettségeinek részletes áttekintése,

- a szükségessé váló illetve a bérlő távlati terveinek megfelelő fejlesztések részletes vizsgálata és a költségek viselésének tisztázása.

Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem, hogy a beszámolómat, a KFT mérlegbeszámolóját és a kiegészítő mellékletet, valamint a Felügyelő Bizottság beszámolóját megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

2005. április 28.

SZENTES-LIGET M...
6600 SZENTES
Csallány Gaber part 4
Adószám: 11596628-2-06



Dr. Mikecz Miklósné

ügyvezető

11596628-5530-113-06

Statisztikai számjel

06-09-005860

Cégjegyzék száma

Szentes-Liget KFT

6600 Szentes, Vásárhelyi út 12.

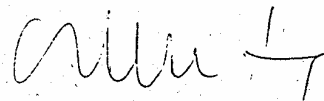
Egyszerűsített éves beszámoló

2004

Keltezés: 2005. május 3.

SZENTES-LIGET KFT
6600 SZENTES
Csallány Gábor part 4
Adószám: 11596628-2-06

P.H.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

11596628-5530-113-06

Statisztikai számjel

1/3. oldal

Szentés-Liget KFT

06-09-005860

Cégjegyzék száma

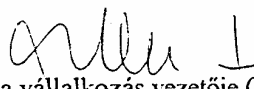
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2004. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	39338	0	38174
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	39338		38174
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	1310	0	2258
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	18		611
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1292		1647
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	40648	0	40432

Keltetés: 2005. május 3.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
SZENTES-LIGET KFT.
6600 SZENTES
Csallány Gábor part 4.
Adószám: 11596628-2-06

11596628-5530-113-06

Statisztikai számjel

2/3. oldal

Szentés-Liget KFT

06-09-005860

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

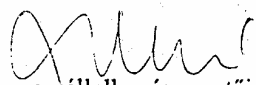
2004. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	14814	0	14967
13	I. JEGYZETT TŐKE	16000		16000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1289		-1186
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	103		153
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	16863	0	17477
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16863		17477
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	8971		7988
26	Források összesen	40648	0	40432

Keltetés: 2005. május 3.

SZENTES-LIGET KFT.
6600 SZENTES
Csallányi út 4. 4. emelet
Adószám: 11596628-2-06


a vállalkozás vezetője (képviselője)

11596628-5530-113-06

3/3. oldal

Statisztikai számjel

Szentés-Liget KFT

06-09-005860

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

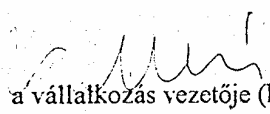
2004. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	1500		1575
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	83		
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	125		477
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	22		15
6	VI. Értékcsökkenési leírás	1886		1582
7	VII. Egyéb ráfordítások	90		339
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-540	0	-838
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5		8
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5	0	8
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-535	0	-830
13	X. Rendkívüli bevételek	638		983
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	638	0	983
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	103	0	153
17	XII. Adófizetési kötelezettség			
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	103	0	153
19	G. MÉRLEG SZÉRINTI EREDMÉNY	103		153

Keltetés: 2005. május 3.

SZENTES-LIGET KFT
6600 SZENTES
Csallány Gábor part 4.
Adószám: 11596628-2-06
P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szentes-Liget KFT
Szentes, Csallány G. part. 4.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2004. évi mérlegbeszámolóhoz

Szentes, 2005. május 3.

A Szentes-Liget KFT a Szentes Város Önkormányzata és Zsiros János magánszemély alapította 1998.03.20-án elsősorban TEÁOR: 5330 éttermi, cukrászdai vendéglátás tevékenységi körrel. A Zsiros János tulajdoni részét a Szentes Városi Szolgáltató KFT vásárolta meg 2000. május 11.napjától. A tevékenységi kör bővítésre került 2000. szeptember 25. napjával a TEÁOR: 7020. Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése tevékenységgel. Azóta bérbeadás útján hasznosítják az éttermet, a jelenlegi bérlő az ITV-SZENTES KFT (6600 Szentes, Kossuth u. 17/a, adószáma: 11593199-2-06) 2001. november 11-től határozatlan időtartamra.

A KFT törzstőkéje 16.000.000,- FT , a cégbírósági bejegyzés 06-09-005860.szám alatt 1998. április 14-én megtörtént.

Tevékenységi köre:

- 5530. Éttermi, cukrászdai vendéglátás
- 7020 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 5523 Egyéb szállás szolgáltatás
- 5263 Egyéb nem bolti kiskereskedelem

SZÁMVITELI POLITIKA

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással készül. A könyvelést elsődlegesen az 5. számlaosztályban végezzük.

Értékcsökkenés elszámolása:

- az 50 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor összegben amortizáljuk. A 0-ra leírt eszközöket selejtezőskor, vagy értékesítéskor vezetjük ki a nyilvántartásból,
- az 50 eFt értékhatár feletti eszközöknél a használatbavétel napjától számított, egyedileg megállapított leírási kulccsal számítunk amortizációt a használatból történő kivonás (értékesítés, selejtezés) napjáig,
- az értékcsökkenési leírást évente , költségként a megfelelő főkönyvi számlákon elszámoljuk,
- a 30-100 eFt közötti egyedi értékű, valamint a társasági adó tv. szerint 33 %-os kulcs alá sorolt tárgyi eszközöknél egyedi összegű leírást alkalmazunk, amelyet az üzembehelyezéskor állapítunk meg,
- a tárgyi eszköz használatbavételekor a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéket akkor határozzuk meg, ha az valószínűsíthetően meghaladja a bekerülési érték 50 %-át vagy százezer forintot.

Minősítési elvek:

- **lényegesség elve:** lényegesnek minősülő eltérés illetve hiba, ha a hibahatások összevont értéke a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik. A 20 % alatti saját tőke változása nem lényeges hiba.
- **jelentősebb összegű hiba:** ha a feltárt hibahatások az eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, vagy 50 millió forintot.

Az egyszerűsített beszámoló részei:

- egyszerűsített mérleg "A" változat
- egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)
- kiegészítő melléklet.

Az értékelési eljárásokat a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően alkalmazzuk.

MÉRLEGADATOK ELEMZÉSE**ESZKÖZÖK:****Immateriális javak és tárgyi eszközök 2004. év december 31-i nettó értéke**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műsz.ber. gépek, járművek	Egyéb ber. felsz. Járművek	Összesen
Bruttó érték nyitó állomány		40635	7620	115	48370
Növekedés Beszerzés		314	353		667
Csökkenés Selejtezés			2329		2329
Bruttó érték záró állomány		40949	5644	115	46708
Értékcsokk. nyitó állomány		2782	6230	20	9032
Növekedés Terv szerint		649	899	34	1582
Csökkenés Selejtezés			2080		2080
Értékcsokk. záró állomány		3431	5049	54	8534
Nettó érték záró állomány		37518	595	61	38174

Üzembehelyezett beruházások alakulása

ezer Ft-ban

	2002.	2003.	2004.
Immateriális javak			
Ingtatlanok	605		314
Műszaki gépek berend.		361	353
Egyéb gépek, járművek.		115	
50 eft alatti eszk.		730	
Összesen	605	1206	667

Elszámolt értékcsökkenés

ezer Ft-ban

	2002.	2003.	2004.
Immateriális javak			
Ingtatlanok	612	637	649
Műszaki gépek, ber.	445	499	899
Egyéb gép, berend.		20	34
50 eft alatti e.		730	
Összesen	1057	1886	1582

A KFT terven felüli értékcsökkenési leírást nem számolt el. Tárgyi eszközök selejtezésére került sor: a bérlő az időközben használhatatlanná vált, az egészségügyi előírásoknak nem megfelelő eszközöket selejtezésre javasolta. Ezek kivezetett bruttó értéke 2.329 eft, elszámolt értékcsökkenési leírása 2.080 eft, így az eredményt 249 eft-tal csökkentette.

Készletek állománya:

A KFT 2004. december 31-én anyag ill. árukészlettel nem rendelkezik.

Követelések:

Vevőkövetelés 603 eft, ez a mérlegkészítés időpontjáig befolyt, ezen kívül a helyi adóban, egyéb adókban jelentkező túlfizetést tartalmazza.

Pénzeszközök: a meglévő pénzeszköz elegendő a KFT működéséhez.

Aktív időbeli elhatárolások: nincs

FORRÁSOK:**Saját tőke állománya**

A törzstőkén felüli saját tőke az 1998-1999. évi veszteség, valamint a 2001. évi veszteség összege miatt második éve kevesebb a jegyzett tőkénél, de meghaladja a jegyzett tőke 2/3-át, ezért a GT szerint nincs tőkepótlási kötelezettség.

A bérletbe adás a 2004. évben 153 eft hozott, amely az eredménytartalékba kerül.

Céltartalékok

A mérlegbeszámolóban céltartalékot nem képeztünk.

Kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a tulajdonos önkormányzat által kifizetett beruházási hitel és annak kamatai, valamint a működéshez előző években nyújtott kölcsön összesen 16.807 eft összegben. A tulajdonos az általa nyújtott kölcsön összegéről nem mondott le, azért a számviteli törvény szerint nem sorolható a hátrasorolt kötelezettségek közé.

Rövid lejáratú kötelezettség a szállítói kötelezettség 512 eft, valamint az adóhatósággal kapcsolatos ÁFA befizetési kötelezettségét tartalmazza. A szállítói és az adóhatósági kötelezettségek teljesítése a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént.

Passzív időbeli elhatárolások

A vissza nem térítendő 2.500 eft területfejlesztési támogatás fennmaradó részét tartalmazza, mely minden évben a vele szemben elszámolt amortizációval kerül csökkentésre, ennek továbbvitt összege 230 eft. A tulajdonos önkormányzat által nyújtott 9.400 eft beruházási, fejlesztési célú támogatás elhatárolt összege, amely minden évben csökkentésre kerül az elszámolt amortizáció arányában. A következő évekre továbbvitt időbeli elhatárolás 7.758 eft.

EREDMÉNY KIMUTATÁS ELEMZÉSE

Az egyszerűsített eredmény-elszámolást összköltség eljárással készítjük, ezért a vállalkozás költségeit az alábbiakban tovább részletezzük.

Költségnemek	ezer Ft-ban		
	2002.	2003.	2004.
Anyagköltségek	147	53	1
Igénybevett szolgáltatások	96	51	453
Egyéb szolgáltatások	30	21	23
Közvetített szolgáltatások			
Anyagjell.ráfordítások össz:	273	125	477
<u>Béreköltség</u>			
Személyi jellegű kifizetések	7	22	15
Társadalombiztosítási járulék			
Összesen:	7	22	15
Értékcsökkenési leírás	1057	1886	1582
Költségek összesen:	1337	2033	2074

Létszám, béreköltség, átlagbér alakulása

ezer Ft-ban

2004. évben a KFT-nek alkalmazottja nincs, bért nem fizetett ki.

Az eredmény kimutatás adatainak elemzése

ezer Ft-ban

	2002.	2003.	2004.
Nettó árbevétel összesen:	1438	1500	1575
Egyéb bevételek	163	83	
Bevételek összesen:	1601	1583	1575
Aktivált saját telj.érték			
Anyagjell.ráfordítások	273	125	477
Bérjellegű ráfordítások	7	22	15
Értékcsökkenés	1057	1886	1582
Egyéb ráfordítások	562	90	339
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	-298	-540	-838

Pénzügyi műveletek eredménye

ezer Ft-ban

	2002.	2003.	2004.
Pénzügyi műveletek eredménye	-262	5	8

Eredmény megállapítása

ezer Ft-ban

	2002.	2003.	2004.
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	-298	-540	-838
Pénzügyi eredmény	-262	5	8
Szokásos vállalkozási eredmény	-560	-535	-830
Rendkívüli bevételek	622	638	983
Rendkívüli ráfordítások			
Rendkívüli eredmény	622	638	983
Adózás előtti eredmény	62	103	153

A vagyoni helyzet, eszköz és tőkeösszetétel alakulása

ezer Ft-ban

	2003.	%	2004.	%
Befektetett eszközök	39338	97	38174	94
Forgóeszközök az aktív időbeli elhatárolással	1310	3	2258	6
Vagyoni eszközök összesen:	40648	100	40432	100
Saját tőke	14814	36	14967	37
Idegen tőke	25834	64	25465	63

Tájékoztató információk

A KFT 2000. október 10-től bérbeadta az éttermet és a berendezést, a jelenlegi üzemeltető az ITV-Szentes KFT.

A tevékenység végzése során veszélyes hulladék nem keletkezik.

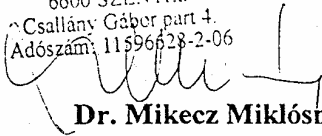
A tulajdonosok 2005. március 1. napjától 5 éves időtartamra dr. Mikecz Miklósné, Szentes, Béke u. 15. szám alatti lakost választották ügyvezetőnek, aki a beszámoló aláírására jogosult.

A felügyelő bizottság elnöke Füst M. Lajos

Tagjai dr. Demeter Attila

Ollai Istvánné

SZENTES-LIGET KFT.
6600 SZENTES
Csallány Gábor part 4.
Adószám: 11596628-2-06


Dr. Mikecz Miklósné
ügyvezető

HATÁROZATI JAVASLATOK

...../2005. (V.20.) Kt.számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT ügyvezetőjének a 2004. évi szőlő beszámolóját elfogadja.

...../2005. (V.20.) Kt.számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT 2004. évi szőlő mérlegbeszámolóját a kiegészítő melléklettel együtt elfogadja.

A 153 eft mérleg szerinti eredményt a Szentes-Liget kFT eredménytartalékába helyezi, belőle osztalékot nem fizet.

Szentes, 2005.

.....
Szirbik Imre
Polgármester

.....
dr.Sztantics Csaba
Jegyző