

Szentes-Liget KFT
Ügyvezetőjétől
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12

Tárgy: A Szentes-Liget KFT 2007.évi beszámolója

Szentes Város Önkormányzat

Képviselő-Testülete

Szentes

Kossuth tér 6.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Szentes-Liget KFT 1998.03.20-án alakult, a tőzstőke 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 a szükséges karbantartásokat elvégzi.

2007. évben a kiszámlázott bérleti díjjal szemben az épület tartozékaként nyilvántartott gázkazán cseréjével kapcsolatos átalakítási munka került elszámolásra, mint bérbeadót terhelő ráfordítás.

Alkalmazottja nincs, a felügyelő bizottság tagjai és az ügyvezető munkabért, tiszteletdíjat nem kapnak.

A KFT 2007. évi mérleg szerinti eredménye 668 eft., ezt javaslom eredménytartalékba helyezni. A Kft megkezdte a korábban kölcsönként nyújtott összeg törlesztését 2007. évben 1.500 eft –tal, a fennmaradt kölcsön összege 15.307 eft.

2008. évi tervek:


- a bérleti szerződés összegének megállapítása közös megegyezéssel,
- 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.

2008. május 6.

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



Dr. Mikecz Miklósné

ügyvezető

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

11596628-5530-113-06

Statisztikai számjel

06-09-005860

Céggjegyzék száma

Szentes-Liget Kft

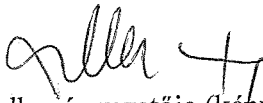
6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.

Egyszerűsített éves beszámoló

2007

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Keltezés: 2008. május 6.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

11596628-5530-113-06

Statistikai számjel

1/3. oldal

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte

06-09-005860

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)


2007. 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	39336	0	38134
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	39336		38134
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	1614	0	1751
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	118		188
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1496		1563
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	40950	0	39885

Keltezés: 2008. május 6.

P.H.


SZENTES-LIGET Kft. igazgatóság vezetője (képviseelője)
6600 SZENTES
Csallány Gábor part 4.
Adószám: 11596628-2-06

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte


"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2007. 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	17387	0	18055
13	I. JEGYZETT TŐKE	16000		16000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			1387
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	958		
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	429		668
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	16865	0	15613
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16865		15613
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	6698		6217
26	Források összesen	40950	0	39885

Keltetés: 2008. május 6.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)
SZENTES-LIGET KFT.
 P.H. 6600 SZENTES
 Csallány Gábor part 4.
 Adószám: 11596628-2-06

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2007. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	1900		2000
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	163		109
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értéksökkenési leírás	1711		1622
7	VII. Egyéb ráfordítások	79		78
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-53	0	191
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		4
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1	0	4
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-52	0	195
13	X. Rendkívüli bevételek	481		481
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	481	0	481
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	429	0	676
17	XII. Adófizetési kötelezettség			8
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	429	0	668
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	429		668

Keltetés: 2008. május 6.

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


a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2007. évi mérlegbeszámolóhoz

Szentes, 2008. május 6.

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:

- a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor egyösszegben amortizáljuk. A 0-ra leírt eszközöket selejtezéskor, vagy értékesítéskor vezetjük ki a nyilvántartásból,
- a 100 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 100-200 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 összesített 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 2007. év december 31-i nettó értéke**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok	Műsz.ber. gépek, járművek	Egyéb ber. fels. Járművek	Összesen
Bruttó érték nyitó állomány		42859	5044		47903
Növekedés Beszerzés			419		419
Csökkenés értékesítés					
Bruttó érték záró állomány		42859	5463		48322
Értéksökk. nyitó állomány		4975	3591		8566
Növekedés Terv szerint		809	814		1622
Csökkenés értékesítés					
Értéksökk. záró állomány		5784	4405		10188
Nettó érték záró állomány		37075	1058		38134

Üzembehelyezett beruházások alakulása

ezer Ft-ban

	2005.	2006.	2007
Immateriális javak			
Ingatlanok	1640	270	
Műszaki gépek berend.	2153	467	419
Egyéb gépek, járművek.			
50 eft alatti eszk.			
Összesen	3793	737	419

Elszámolt értékcsökkenés

ezer Ft-ban

	2005.	2006.	2007.
Immateriális javak			
Ingatlanok	736	808	808
Műszaki gépek, ber.	725	903	814
Egyéb gép, berend.	11		
50 eft alatti e.			
Összesen	1472	1711	1622

A KFT terven felüli értékcsökkenési leírást nem számolt el. A beruházás a gázkazán beépítése miatti átalakítás költsége.

Készletek állománya:

A KFT 2007 december 31-én anyag ill. árukészlettel nem rendelkezik.

Követelések:

Az egyéb adókban jelentkező, adóhatósággal egyeztetett túlfizetést tartalmazza.

Pénzeszközök: a meglévő pénzeszköz elegendő a KFT működéséhez.

Aktív időbeli elhatárolások: nincs

FORRÁSOK:**Saját tőke állománya**

A 2006.évi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül, a saját tőke összege 17.387 eft., ez növekszik a 2007. évi adózott eredménnyel 668 eft-tal

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. A kölcsön törlesztését a KFT 2007. évben megkezdte, az átutalt összeg 1.500 eft.

Rövid lejáratú kötelezettség a 2007.évi Áfa fizetési kötelezettség 306 eft összegben.

Passzív időbeli elhatárolások

A tulajdonos önkormányzat által nyújtott 9.400 eft beruházási, fejlesztési célú támogatás elhatárolt összege minden évben csökkentésre kerül az elszámolt amortizáció arányában. A 2007.évben elszámolt bevétel 481 eft, a következő évekre továbbvitt időbeli elhatárolás 6.217 eft.

EREDMÉNY KIMUTATÁS ELEMZÉSE

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

	ezer Ft-ban		
Költségnemek	2005.	2006.	2007.
Anyagköltségek	1		
Igénybevett szolgáltatások	80	130	50
Egyéb szolgáltatások	53	33	59
Közvetített szolgáltatások			
Anyagjell.ráfordítások össz:	134	163	119
Béreköltség			
Személyi jellegű kifizetések			
Társadalombiztosítási járulék			
Összesen:			
Értékcsökkenési leírás	1472	1711	1622
Költségek összesen:	1606	1874	1741

Létszám, béreköltség, átlagbér alakulása

2007. évben a KFT-nek alkalmazottja nincs, bért, tiszteletdíjat nem fizetett ki.

Az eredmény kimutatás adatainak elemzése

ezer Ft-ban

	2005.	2006.	2007.
Nettó árbevétel összesen:	1654	1900	2000
Egyéb bevételek	1626		
Bevételek összesen:	3280	1900	2000
Aktivált saját telj.érték			
Anyagjell.ráfordítások	134	163	119
Bérjellegű ráfordítások			
Értékcsökkenés	1472	1711	1622
Egyéb ráfordítások	263	79	78
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	1411	-53	191

Pénzügyi műveletek eredménye

ezer Ft-ban

	2005.	2006.	2007.
Pénzügyi műveletek eredménye	4	1	4

Eredmény megállapítása

ezer Ft-ban

	2005.	2006.	2007.
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	1411	-53	191
Pénzügyi eredmény	4	1	4
Szokásos vállalkozási eredmény	1415	-52	195
Rendkívüli bevételek	809	481	481
Rendkívüli ráfordítások			
Rendkívüli eredmény	809	481	481
Adózás előtti eredmény	233	429	676
Adófizetési kötelezettség			8
Adózott eredmény	233	429	668

A vagyoni helyzet, eszköz és tőkeösszetétel alakulása

	ezer Ft-ban			
	2006.	%	2007	%
Befektetett eszközök	39336	96	38134	96
Forgóeszközök az aktív időbeli elhatárolással	1614	4	1751	4
Vagyoni eszközök összesen:	40950	100	39885	100
Saját tőke	17387	42	18055	45
Idegen tőke	23563	58	21830	55

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 könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámoló összeállítását dr.Mikecz Miklósné mérlegképes könyvelő végezte (PM.reg.szám 155014).

A beszámoló aláírására jogosult dr.Mikecz Miklósné, Szentes, Béke u. 15. szám alatti lakos ügyvezető.

A felügyelő bizottság: elnöke dr.Demeter Attila

Tagjai Ollai Istvánné

Bujdosó Tamás

A felügyelő bizottsága megbízása 2007.június 1-től 2011. május 31-ig szól. **SZENTES-LIGET KFT.**

6600 SZENTES

Csallány Gábor part 4.

Adószám: 11596628-2-06



Dr. Mikecz Miklósné
ügyvezető

HATÁROZATI JAVASLATOK

...../2008. (V.23.) Kt.számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT ügyvezetőjének a 2007. évről szóló beszámolóját elfogadja.

...../2008. (V.23.) Kt.számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT 2007. évről szóló mérlegbeszámolóját a kiegészítő melléklettel együtt elfogadja.

A 668 eft mérleg szerinti eredményt a Szentes-Liget kFT eredménytartálékába helyezi, belőle osztalékot nem fizet.

Szentes, 2008. május 23.

.....
Szirbik Imre
Polgármester

.....
dr.Sztantics Csaba
Jegyző