

SZENTES-LIGET KFT

2009. ÉVI

- **Ügyvezetői beszámolója**
- **Egyszerűsített éves beszámolója**
a kiegészítő melléklettel

Szentes-Liget KFT
Ügyvezetőjétől
6600 Szentes, Vásárhelyi út 12

Tárgy: A Szentes-Liget KFT 2009.évi beszámolója

Szentes Város Önkormányzat
Képviselő-Testülete

Szentes
Kossuth tér 6.

Tisztelt Képviselő Testület!

A Szentes-Liget KFT 1998.03.20-án alakult, a törzstőke 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 6820. Ingatlan bérbeadása. Az étterem bérlője a SZAMAVEND KFT 2009. április 01-től határozatlan időtartamra.

Tájékoztató a gazdasági év eseményeiről:

Az előző bérlő, az ITV-Szentes Kft már 2008. év végén jelezte, hogy egyéb tevékenységei miatt fizetéképtelenné vált, a gazdasági válság, a fizetőképes fogyasztás csökkenése miatt az étterem forgalma jelentősen csökkent.

Felmerült annak lehetősége, hogy megszűnik a bérleti jogviszony. A bérlő a bérleti jogviszony megszűnése esetén felajánlotta a tulajdonában lévő, az étterem mindennapi üzemeléséhez nélkülözhetetlen berendezési tárgyakat megvételre.

Ekkor ez a verzió a Képviselő Testület elé került, ahol döntöttek arról, hogy az önkormányzat illetve a Szentes-Liget Kft nem veszi meg ezeket az eszközöket, a tárgyalások során törekedjünk arra, hogy az étterem ne zárjon be.

A további tárgyalások során a bérlő lehetőséget kapott arra, hogy keressen másik üzemeltetőt, aki az eszközeit, a befektetett tőkét megtéríti.

A hirdetésre komoly jelentkező nem volt, a jelen gazdasági helyzetben kevés befektető lát esélyt az étterem üzemeltetésére.

Az ITV-Szentes KFT 2009. március hónapban bejelentette, hogy várhatóan felszámolás alá kerül.

A hátralékként mutatkozó bérleti díj egy részének rendezése érdekében felajánlott 4 db alapvető konyhai eszközt megvételre. Ezek értéke 1.944 eFt + ÁFA. Ezek beszámításával és befizetéssel a bérleti díj hátralékot rendezte, a szerződés megszüntetésre került.

2009. április 01. napjától új szerződést kötöttem az általa alapított SZAMAVEND KFT-vel, amely a bérleti jogviszonyt folytatja és a megvásárolt eszközöket három éves időtartam alatt havi 54.000,- Ft-os bérleti díj ellenében használja. A három év letelte után az eszközök visszakérülnek a tulajdonába. A többi éttermi berendezés használati lehetőségét az előző és az új bérlő egymás között rendezte.

A 2009. évi bevétel megoszlása:

Ingyatlan bérleti díja 2.130 eFt

Eszközök bérleti díja 432 eFt

Összesen: 2.562 eFt

A Szentes-Liget KFT-nek alkalmazottja nincs, a felügyelő bizottság tagjai és az ügyvezető munkabért, tiszteletdíjat nem kapnak.

A KFT 2009. évi mérleg szerinti eredménye 1.233 eft., ezt javaslom eredménytartalékba helyezni. A Kft megkezdte a korábban kölcsönként nyújtott összeg törlesztését 2009. évben 1.500 eft -tal, a fennmaradt kölcsön összege 12.807 eft.

2010. évi tervek:

A Képviselő-testület 2010. április 06-án hozott döntése értelmében a KFT végelszámolás alá kerül, Szentes Város Önkormányzata megvásárolta a Szentes Városi Szolgáltató KFT üzletrészét névértéken.

Az üzletrész átruházás lebonyolítása után az Önkormányzat mint 100%-os tulajdonos dönthet a végelszámolás kezdő időpontjáról, módjáról és a lebonyolítás üteméről, a végelszámoló személyéről.

Kérem, hogy a beszámolómat, a KFT 2009. évi Egyszerűsített beszámolóját, valamint a Felügyelő Bizottság beszámolóját megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

2010. április 27.



Dr. Mikecz Miklósné

ügyvezető

Szentes-Liget Kft.
LIGET ÉTTEREM
6600 Szentes, Csallány G. part 4.
Adószám: 11596628-2-06

11596628-6820-113-06

Statisztikai számjel

06-09-005860

Cégjegyzék száma

Szentes-Liget Kft

6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.

Egyszerűsített éves beszámoló 2009

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte

Keltezés: 2010. április 27.

Szentes-Liget Kft.
LIGET ÉTTEREM
6600 Szentes, Csallány G. part 4.
Adószám: 11596628-2-06


dr. Mikecz Miklósné
ügyvezető

P.H.

11596628-6820-113-06

Statisztikai számjel

1/3. oldal

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte

6-09-005860

Cégjegyzék száma

Szentes-Liget Kft, 6600 Szentes, Csallány G.part 4.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2009. 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	A. Befektetett eszközök	36632	0	37140
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	36632		37140
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	2682	0	1028
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	2354		77
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	328		951
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	39314	0	38168

Keltezés: 2010. április 27.

Szentes-Liget Kft.
LIGET ÉTTEREM
6600 Szentes, Csallány G. part 4.
Adószám: 11596628-2-06

P.H.


dr. Mikecz Miklósné
ügyvezető

Statisztikai számjel

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte

6-09-005860

Cégjegyzék száma

Szentés-Liget Kft, 6600 Szentés, Csallány G.part 4.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

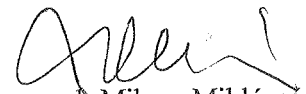
2009. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	18871	0	20104
13	I. JEGYZETT TŐKE	16000		16000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2055		2871
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	816		1233
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	14707	0	12809
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14707		12809
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	5736		5255
26	Források összesen	39314	0	38168

Keltetés: 2010. április 27.

Szentés-Liget Kft.
LIGET ÉTTEREM
 6600 Szentés, Csallány G. part 4
 Adószám: 11596628-2-06
 P.H.


 dr. Mikecz Miklósne
 ügyvezető

Statistikai számjel

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte

6-09-005860

Cégjegyzék száma

Szentés-Liget Kft, 6600 Szentés, Csallány G.part 4.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

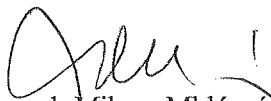
2009. december 31.

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	2000		2562
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			294
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	46		113
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értécsökkenési leírás	1502		1436
7	VII. Egyéb ráfordítások	105		520
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	347	0	787
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2		2
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2	0	2
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	349	0	789
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)	830	0	1270
17	XII. Adófizetési kötelezettség	14		37
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	816	0	1233
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	816		1233

Keltetés: 2010. április 27.

Szentés-Liget Kft.
LIGET ÉTTEREM
6600 Szentés, Csallány G. part 4.
Adószám: 11596628-2-06
P.H.


dr. Mikecz Mklósné
ügyvezető

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2009. évi mérlegbeszámolóhoz

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:

- 5610. Éttermi, mozgó vendéglátás
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (főtevékenység)

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 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.

A beszámolóban az értékelés beszerzési értéken történt, a piaci vagy valós értéken való nyilvántartást nem alkalmazzuk.

MÉRLEGADATOK ELEMZÉSEESZKÖZÖK:Immateriális javak és tárgyi eszközök 2009. 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		42859	5463		48322
Növekedés Beszerzés			1944		1944
Csökkenés értékesítés					
Bruttó érték záró állomány		42859	7407		50266
Értékcsökk. nyitó állomány		6592	5098		11690
Növekedés Terv szerint		809	628		1436
Csökkenés értékesítés					
Értékcsökk. záró állomány		7401	5725		13126
Nettó érték záró állomány		35458	1682		37140

Üzembehelyezett beruházások alakulása

ezer Ft-ban

	2007	2008.	2009.
Immateriális javak			
Ingatlanok			
Műszaki gépek berend.	419		1944
Egyéb gépek, járművek. 50 eft alatti eszk.			
Összesen	419	0	1944

Elszámolt értékcsökkenés

ezer Ft-ban

	2007.	2008.	2009.
Immateriális javak			
Ingatlanok	808	809	808
Műszaki gépek, ber.	814	693	628
Egyéb gép, berend.			
50 eft alatti e.			
Összesen	1622	1502	1436

Az ITV-Szentes Kft 2008.évi bérleti díj hátralékának rendezése érdekében a Szentes-Liget KFT megvásárolt 4 db éttermi berendezést nettó 1.944 eft értékben, ezek használata miatt a bérleti díj emelésre került.

A Kft terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

Készletek állománya:

A KFT 2009 december 31-én anyag ill. árukészlettel nem rendelkezik.

Követelések:

Az egyéb adókban jelentkező, adóhatósággal egyeztetett túlfizetést tartalmazza. Vevőkkel kapcsolatos követelés nincs, a bérleti díj rendezése készpénzzel történik.

Pénzeszközök: a meglévő pénzeszköz elegendő a KFT működéséhez.

Aktív időbeli elhatárolások: nincs

FORRÁSOK:

Saját tőke állománya

A 2008.évi adózott eredmény az eredménytartalékba került, a saját tőke összege 18.871 eft, ez növekszik a 2009. évi adózott eredménnyel 1.233 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. 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, a 2008.évben átutalt összeg 1.000 eft, 2009.évben átutalt összeg 1.500 eft, a 2009.december 31-én fennálló tartozás összege 12.807 eft. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség a 2009.évi iparüzési adó fizetési kötelezettség 2 eft összegben, ennek pénzügyi rendezése a mérlegkészítés napjáig megtörtént.

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 2009.évben elszámolt bevétel 481 eft, a következő évekre továbbvitt időbeli elhatárolás 5.255 eft.

EREDMÉNY KIMUTATÁS ELEMZÉSE

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

ezer Ft-ban

Költségnemek	2007.	2008.	2009.
Anyagköltségek		1	2
Igénybevett szolgáltatások	50		67
Egyéb szolgáltatások	59	45	44
Közvetített szolgáltatások			
Anyagjell.ráfordítások össz:	119	46	113
<u>Béreköltség</u>			
Személyi jellegű kifizetések			
Társadalombiztosítási járulék			
Összesen:			
Értékcsökkenési leírás	1622	1502	1436
Költségek összesen:	1741	1548	1549

Létszám, bérköltség, átlagbér alakulása

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

Az eredmény kimutatás adatainak elemzése

ezer Ft-ban

	2007.	2008.	2009.
Nettó árbevétel összesen:	2000	2000	2562
Egyéb bevételek			294
Bevételek összesen:	2000	2000	2856
Aktivált saját telj.érték			
Anyagjell.ráfordítások	119	46	113
Bérjellegű ráfordítások			
Értécsökkenés	1622	1502	1436
Egyéb ráfordítások	78	105	520
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	191	347	787

Pénzügyi műveletek eredménye

ezer Ft-ban

	2007.	2008.	2009.
Pénzügyi műveletek eredménye	4	2	2

Eredmény megállapítása

ezer Ft-ban

	2007.	2008.	2009.
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	191	347	787
Pénzügyi eredmény	4	2	2
Szokásos vállalkozási eredmény	195	349	789
Rendkívüli bevételek	481	481	481
Rendkívüli ráfordítások			
Rendkívüli eredmény	481	481	481
Adózás előtti eredmény	676	830	1270
Adófizetési kötelezettség	8	14	37
Adózott eredmény	668	816	1233

A vagyoni helyzet, eszköz és tőkeösszetétel alakulása

ezer Ft-ban

	2008	%	2009.	%
Befektetett eszközök	36632	93	37140	97
Forgóeszközök az aktív időbeli elhatárolással	2682	7	1028	3
Vagyoni eszközök összesen:	39314	100	38168	100
Saját tőke	18871	48	20104	53
Idegen tőke	20443	52	18064	47

Tájékoztató információk

A KFT 2000. október 10-től bérbeadja az éttermet és a berendezést. A jelenlegi üzemeltető 2009.április 1-től a SZAMAVEND Kft (6600 Szentés, Rúzs M.u.9.), aki az ITV-Szentés KFT-től vette át az éttermet a dolgozókkal és az ITV-Szentés Kft tulajdonában lévő berendezéssel együtt, mivel az ellen felszámolási eljárás indult. Az étterem azóta is folyamatosan üzemel.

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, Szentés, 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.

Szentés, 2010. április 27.

Szentés-Liget Kft.
LIGET ÉTTEREM
6600 Szentés, Csallány G. part 4.
Adószám: 11596628-2-06


Dr. Mikecz Miklósné
ügyvezető

HATÁROZATI JAVASLATOK

...../2010. (IV.27.) Kt.számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT ügyvezetőjének a 2009. évről szóló beszámolóját elfogadja.

...../2010. (IV.27.) Kt.számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT 2009. évről szóló Egyszerűsített beszámolóját elfogadja.

Az 1.233 eft mérleg szerinti eredményt a Szentes-Liget kFT eredménytartálékába helyezi, belőle osztalékot nem fizet.

Szentes, 2010. április 27.

.....
Szirbik Imre
Polgármester

.....
dr.Sztantics Csaba
Jegyző