

# **SZENTES - LIGET KFT.**

**2006. évi**

- Ügyvezetői beszámolója
  - Mérlegbeszámolója
- a kiegészítő melléklettel

**Szentes-Liget KFT**  
**Ügyvezetőjétől**  
**6600 Szentes, Vásárhelyi út 12**

**Tárgy:** A Szentes-Liget KFT 2006.évi beszámolója

**Szentes Város Önkormányzat**

**Képviselő-Testülete**

**Szentes**

**Kossuth tér 6.**

**Tisztelt Képviselő Testület!**

A Szentes-Liget KFT 1998.03.20-án alakult, a tőzrstőke 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.

2006. évben a kiszámlázott bérleti díjjal szemben az elektromos áram bekötés teljesítmény növelése és az épület tartozékaként nyilvántartott gázkazán cseréje került elszámolásra, mint bérbeadót terhelő ráfordítás.

Az étterem beruházás területfejlesztési támogatással épült, az 1997-ben kötött szerződés szerint a KFT 10 évig csak a Csongrád megyei Területfejlesztési Tanács előzetes jóváhagyásával adhatja bérbe vagy adhatja el.

A KFT 2006. évi mérleg szerinti eredménye 429 eft. Alkalmazottja nincs, a felügyelő bizottság tagjai és az ügyvezető munkabért, tiszteletdíjat nem kapnak.

2007. évi tervek:

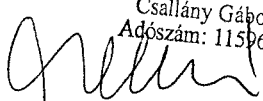
- a bérleti szerződés összegének megállapítása közös megegyezéssel,
- a szükségessé váló illetve a bérlő távlati terveinek megfelelő fejlesztések részletes vizsgálata és a költségek viselésének tisztázása.

Tisztelt Képviselő Testület!

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

2007. május 3.

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



Dr. Mikecz Miklósné  
ügyvezető

11596628-5530-113-06  
Statisztikai számjel

06-09-005860  
Cégjegyzék száma

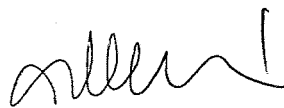
## Szentes-Liget Kft

6600 Szentes, Csallány Gábor part 4.

# Egyszerűsített éves beszámoló 2006

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Keltezés: 2007.április 25.



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

P.H.

11596628-5530-113-06

1/3. oldal

Statisztikai számjel

Szentés-Liget Kft

06-09-005860

Cégjegyzék száma

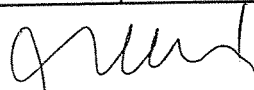
**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

2006. 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	<b>A. Befektetett eszközök</b>	40311	0	39336
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	40311		39336
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	866	0	1614
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	151		118
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	715		1496
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			
11	<b>Eszközök összesen</b>	41177	0	40950

Keltetés: 2007. április 25.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)
**SZENTESLIGET KFT.**

6600 SZENTES

Csallány Gábor part 4.

Adószám: 11596628-2-06

11596628-5530-113-06

2/3. oldal

Statistikai számjel

Szentés-Liget Kft

06-09-005860

Cégjegyzék száma

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2006. 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	16958	0	17387
13	I. JEGYZETT TŐKE	16000		16000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1033		958
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1991		429
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	17040	0	16865
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17040		16865
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	7179		6698
26	<b>Források összesen</b>	<b>41177</b>	<b>0</b>	<b>40950</b>

Keltetés: 2007. április 25.

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

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szentes-Liget Kft

06-09-005860  
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

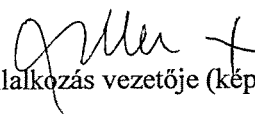
2006. december 31.

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	1654		1900
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	1626		
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	134		163
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értécsökkenési leírás	1472		1711
7	VII. Egyéb ráfordítások	263		79
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	1411	0	-53
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4		1
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	4	0	1
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	1415	0	-52
13	X. Rendkívüli bevételek	809		481
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	809	0	481
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2224	0	429
17	XII. Adófizetési kötelezettség	233		
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1991	0	429
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1991		429

Keltezés: 2007. április 25.

SZENTES-LIGET KFT.  
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 2006. évi mérlegbeszámolóhoz

Szentes, 2007. április 25.



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 selejtezőkor, 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 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-csökkenítő 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 2006. 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		42589	4577		47166
Növekedés Beszerzés		270	467		737
Csökkenés értékesítés					
Bruttó érték záró állomány		42859	5044		47903
Értékesökk. nyitó állomány		4167	2689		6856
Növekedés Terv szerint		808	903		1711
Csökkenés értékesítés					
Értékesökk. záró állomány		4975	3592		8567
Nettó érték záró állomány		37884	1452		39336

**Üzembehelyezett beruházások alakulása**

ezer Ft-ban

	2004.	2005.	2006.
Immateriális javak			
Ingatlanok	314	1640	270
Műszaki gépek berend.	353	2153	467
Egyéb gépek, járművek.			
50 eft alatti eszk.			
<b>Összesen</b>	<b>667</b>	<b>3793</b>	<b>737</b>

**Elszámolt értékcsökkenés**

ezer Ft-ban

	2004.	2005.	2006.
Immateriális javak			
Ingatlanok	649	736	808
Műszaki gépek, ber.	899	725	903
Egyéb gép, berend.	34	11	
50 eft alatti e.			
<b>Összesen</b>	<b>1582</b>	<b>1472</b>	<b>1711</b>

A KFT terven felüli értékcsökkenési leírást nem számolt el. Tárgyi eszközök növekedése az elektromos áram teljesítmény növelése miatt fizetett hálózatfejlesztési hozzájárulás és a kicserélt gázkazán értéke.

**Készletek állománya:**

A KFT 2006. 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 saját tőke az előző évek veszteségei miatt kevesebb volt a jegyzett tőkénél, de a 2005. évi eredmény elszámolása után az eredménytartalék pozitívvá vált. A 2006.évi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül, a saját tőke összege 17.387 eft.

**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 2006.évi Áfa fizetési kötelezettség 58 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 2006.évben elszámolt bevétel 481 eft, a következő évekre továbbvitt időbeli elhatárolás 6.698 eft.

**EREDMÉNY KIMUTATÁS ELEMZÉSE**

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

Költségnemek	ezer Ft-ban		
	2004.	2005.	2006.
Anyagköltségek	1	1	
Igénybevett szolgáltatások	453	80	130
Egyéb szolgáltatások	23	53	33
Közvetített szolgáltatások			
<b>Anyagjell.ráfordítások össz:</b>	<b>477</b>	<b>134</b>	<b>163</b>
<b>Béreköltség</b>			
Személyi jellegű kifizetések	15		
Társadalombiztosítási járulék			
<b>Összesen:</b>	<b>15</b>		
Értékcsökkenési leírás	1582	1472	1711
<b>Költségek összesen:</b>	<b>2074</b>	<b>1606</b>	<b>1874</b>

**Létszám, béreköltség, átlagbér alakulása**

**2006. évben a KFT-nek alkalmazottja nincs, bért, tiszteletdíjat nem fizetett ki.**

Az eredmény kimutatás adatainak elemzése

ezer Ft-ban

	2004.	2005.	2006.
<b>Nettó árbevétel összesen:</b>	<b>1575</b>	<b>1654</b>	<b>1900</b>
Egyéb bevételek		1626	
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1575</b>	<b>3280</b>	<b>1900</b>
Aktivált saját telj.érték			
Anyagjell.ráfordítások	477	134	163
Bérijellegü ráfordítások	15		
Értékcsökkenés	1582	1472	1711
Egyéb ráfordítások	339	263	79
<b>Üzemi (üzleti ) tev. eredménye</b>	<b>-838</b>	<b>1411</b>	<b>-53</b>

Pénzügyi műveletek eredménye

ezer Ft-ban

	2004.	2005.	2006.
Pénzügyi műveletek eredménye	8	4	1

Eredmény megállapítása

ezer Ft-ban

	2004.	2005.	2006.
Üzemi (üzleti) tev. eredménye	-838	1411	-53
Pénzügyi eredmény	8	4	1
Szokásos vállalkozási eredmény	-830	1415	-52
<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>983</b>	<b>809</b>	<b>481</b>
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>			
<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>983</b>	<b>809</b>	<b>481</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>153</b>	<b>233</b>	<b>429</b>

A vagyoni helyzet, eszköz és tőkeösszetétel alakulása

	ezer Ft-ban			
	2005.	%	2006.	%
Befektetett eszközök	40311	98	39336	96
Forgóeszközök az aktív időbeli elhatárolással	866	2	1614	4
<b>Vagyoni eszközök összesen:</b>	<b>41177</b>	<b>100</b>	<b>40950</b>	<b>100</b>
Saját tőke	16958	41	17387	42
Idegen tőke	17040	59	23563	58

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

A felügyelő bizottság: elnöke dr. Demeter Attila

Tagjai Ollai Istvánné

Hódi József

A felügyelő bizottsága megbízása 2005. május 12-től 2007. május 31-ig szól.

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



**Dr. Mikecz Miklósné**  
ügyvezető

## HATÁROZATI JAVASLATOK

...../2007.(V.25.) KT. számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT ügyvezetőjének a 2006. évről szóló beszámolóját elfogadja.

...../2007.(V.25.) KT. számú határozat

Szentes Város Önkormányzata mint tulajdonos a Szentes-Liget KFT 2006. évről szóló mérlegbeszámolóját a kiegészítő melléklettel együtt elfogadja.

A 429 eFt mérleg szerinti eredményt a Szentes-Liget KFT eredménytartalékába helyezi, belőle osztalékot nem fizet.

Szentes, 2007. május 25.

.....  
**Szirkik Imre**  
polgármester

.....  
**Dr. Sztantics Csaba**  
jegyző