



**Bodajk Város
Polgármestere**

8053 Bodajk, Petőfi S. u. 60.
Tel.-fax: 22/410-001
E-mail: bodajkpm@t-online.hu

Ügyiratszám: Bod/2151/2019.

Sorszám: 117/2019.

Nyilvános ülés	<input checked="" type="checkbox"/>
Zárt ülés	<input type="checkbox"/>
Mötv. 46. § (2) a)	<input type="checkbox"/>
Mötv. 46. § (2) b)	<input type="checkbox"/>
Mötv. 46. § (2) c)	<input type="checkbox"/>

B e s z á m o l ó
a BAK Kft. 2018. évi gazdálkodásáról

Előadó:
Wurczinger Lóránt polgármester

Előkészítésben részt vett:
Zeislerné Máty Judit ügyvezető
Pénzügyi csoport

Előzetesen tárgyalja:
Gazdasági Bizottság

egyszerű többség	<input checked="" type="checkbox"/>
minősített többség	<input type="checkbox"/>
Mötv. 50. §	<input type="checkbox"/>
Mötv. 42. § ...	<input type="checkbox"/>
SzMSz 31. § (2) ...	<input type="checkbox"/>

Készült:
Bodajk, 2019. május 10.

Tisztelt Képviselő-testület!

Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. évi munkatervének megfelelően 2019. május 2-án megkértük a BAK - Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. (a továbbiakban: Kft.) 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, valamint a Felügyelő Bizottság beszámolóját, amit a Kft. ügyvezetője, Zeislerné Mány Judit 2019. május 10-én részünkre megküldött és amelyet az előterjesztéshez mellékelek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, illetve a határozati javaslatot jóváhagyni szíveskedjenek.

Wurczinger Lóránt s. k.
polgármester

Határozati javaslat

a BAK Kft. 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról

A képviselő-testület, mint tulajdonos, a BAK Kft. - Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság - (a továbbiakban: Kft.) 2018. évi gazdálkodásáról szóló, a Kft. ügyvezetője által előterjesztett mérleget és beszámolót 57.847 eFt bevétellel és 57.473 eFt kiadással, 56.764 eFt mérleg főösszeggel és 374 eFt mérleg szerinti adózott eredménnyel elfogadja.

A képviselő-testület ezzel egy időben tudomásul veszi a Kft. Felügyelő Bizottságának az éves gazdálkodás szabályszerűségét tanúsító jelentését.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a tulajdonos képviseletében a Kft. beszámolóját alapítói határozatban hagyja jóvá.

Felelős: Wurczinger Lóránt polgármester
Határidő: azonnal

2019. máj. 10.
Bodajk János

f. u. l.

**Felügyelő Bizottsági beszámoló a
BAK Kft. 2018. évi gazdálkodásáról**

BODAJKI POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Érkezett:	2019 MÁJ. 10
Ügyintéző: BOD/2151-1/2019.	
Ellátó: Bodajk János	

Ellenőrzés az alábbi területekre terjed ki:

- a Gazdasági Törvény szerinti működés vizsgálata
- az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak szerint készítése
- a gazdálkodás szabályossága, a pénzügyi és likviditási helyzet stabilitása.

A felügyelő Bizottság összefoglaló véleménye:

Az ellenőrzés során megállapítható, hogy rendelkezésre állnak a 2018. évi gazdálkodásról a szükséges adatok és dokumentumok. A vizsgálatot a rendelkezésre álló gazdálkodási és pénzügyi adatok alapján végeztük.

A BAK Bodajk Szolg. és Ker. Kft (8053 Bodajk, Bányász ltp. 16., statisztikai szám: 11455686-5629-113-07) 2018. évi egyszerűsített éves beszámoló 2018. december 31-i fordulónappal elkészített **mérlegből** – melyben az eszközök és források végösszege **56.764 e. Ft** -, **eredménykimutatásból** – üzleti tevékenység eredménye **246 e. Ft**-, pénzügyi műveletek eredménye **232 e. Ft**, **kiegészítő mellékletből** áll.

A társaság az egyszerűsített beszámolót, annak részeit és tételeit, azok alátámasztását az érvényes számviteli elvek szerint készítette, gazdálkodása a törvényi feltételek betartásával történt.

Az egyszerűsített beszámoló a BAK Kft. 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható képet ad.

A 2018. évi bevételek fedezet nyújtottak a működési kiadásokra, a társaság 374 e. Ft adózott eredménnyel zárta az évet, ami 477 e. Ft-os csökkenés az előző év hasonló időszakához képest.

A BAK Kft. 2018. évben elért bevétele 57.847 e. Ft (értékesítés nettó árbevétele 54.760 e. Ft, egyéb bevétel 2.812 e. Ft, pénzügyi műveletek bevételei 275 e Ft), ami 12,4%-os bevételcsökkenés, a 2018. évi ráfordítások 57.369 e. Ft, ami 11,8%-os ráfordítás csökkenés az előző évhez viszonyítva, ami elsősorban a személyi jellegű ráfordítások csökkenéséből adódott.

Elmondható, hogy összességében csökkentek a bevételek és a ráfordítások is. A Kft. pozitív üzleti eredménnyel zárt.

A társaság bevételei csökkenést mutatnak, azonban pénzügyi és likviditási helyzete kiegyensúlyozott.

A társaság eredménytartáléka pozitív.

A vevő jellegű követelések pénzügyileg megtérültek, a szállítói kötelezettségek kiegyenlítésre kerültek.

Összességében megállapítható, hogy a társaság gazdálkodása stabil, a tulajdonos részéről pénzügyi segítségére nem szorul.

A BAK Kft. átlagos statisztikai létszáma a 2017. évi 8 főről 10 főre növekedett.

A társaság ügyvezetője Zeislerné Mány Judit.

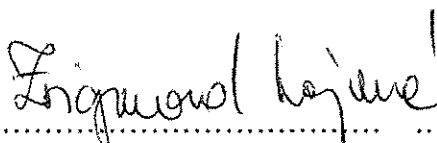
Egyéb a Felügyelő Bizottság által történő megjegyzés:

A társaság a 2018. évi működése során jogszabálysértés vagy a szervezet érdekeit egyéb súlyosan sértő esemény, mulasztás nem történt.

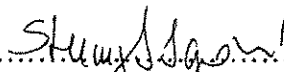
Bodajk, 2019. május 08.



Bokor Zsuzsanna
FB tag



Zsigmond Lajosné
FB tag



Stumpf Ignácné
FB elnök

Jegyzőkönyv

a BAK Kft. Felügyelő Bizottság
2019. május 8-én, 18 órakor megtartott
üléséről

Jelen vannak:

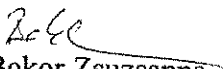
Bokor Zsuzsanna – bizottsági tag
Stumpf Ignácné – bizottsági tag
Zsigmond Lajosné – bizottsági tag

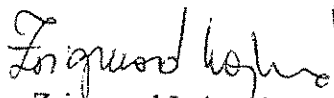
Napirendi pontok:

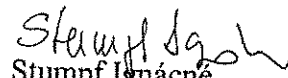
1. A BAK Kft. 2018. évi gazdálkodásának, egyszerűsített éves beszámolójának (mérleg, eredménykimutatás) vizsgálata.

A Felügyelő Bizottság a számviteli törvény előírásainak és gazdasági törvénynek megfelelően megvizsgálta a BAK Kft. gazdálkodását és egyszerűsített éves pénzügyi beszámolóját, a beszámolóról szóló megállapításokat és jelentést elkészítette.
1 db melléklet.

Bodajk, 2019. május 8.


Bokor Zsuzsanna
bizottsági tag


Zsigmond Lajosné
bizottsági tag


Stumpf Ignácné
bizottsági elnök

JELLENLÉTI ÍV

A BAK Kft. Felügyelő Bizottságának
2019. május 8-án, 17,30 órakor megtartott üléséről.

Bizottsági tagok:

Bokor Zsuzsanna FB tag

Stumpf Ignácné FB tag

Zsigmond Lajosné FB tag

Bokor Zsuzsanna
Stumpf Ignácné
Zsigmond Lajosné

Bodajk, 2019. május 8.

Bodajk Város Önkormányzat

Képviselőtestülete

8053 Bodajk

Petőfi S. u.60.

Tárgy: Beszámoló a BAK Kft 2018.évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő testület!

Ezúton tájékoztatom Önöket a BAK Kft 2018.évi gazdálkodásáról, bevétel összesen: 57.847 eft, kiadások összesen: 57.473 eft, adózott eredmény: + 374eft.

Alkalmazotti létszám: 6 fő.

2018.december 31-én 3.036.725,- Ft készpénz állományt mutat,a banki folyószámla egyenlege 6.326.042,- Ft.

Ellátottjaink:

- Bodajk Általános iskola diákjai / Tízórai, ebéd, uzsonna /
- Zengő Óvoda / Tízórai, ebéd, uzsonna /
- H-SZ-T diákjai / ebéd /
- Rendezvények
- Városgondnoksági feladatok

Bodajk, 2019. május 8.

Zeiszlerné Máty Judit
Tisztelettel: Zeiszlerné Máty Judit

ügyvezető

BAK KFT.
8053 Bodajk, Bányász út. 16
Adószám: 11455686-2-07
Banksz: 10203017-000279

BAK Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 07-09-005025, Adószám: 11455686-2-07)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. április 11. (12:29:40)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

BAK Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 07-09-005025

Adószám: 11455686-2-07

KSH szám: 11455686-5629-113-07

Székhely: Magyarország, 8053 Bodajk Bányász ltp. 16.

Első létesítő okirat kelte: 1997. február 04.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Beadvány részei

■ mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)

■ eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)

■ kiegészítő melléklet (szövege: magyar)

Hiányzó csatolmány

■ adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019; szövege: magyar)

Hiányzó csatolmány

Könyvelő

Mérlegérték Könyvelő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 07-09-015638

Adószám: 14579983-3-07

Székhely: Magyarország, 8000 Székesfehérvár Seregélyesi út 97. 2. épület 1. emelet 1. ajtó

Ruzicsné Guttyina Ildikó

Lakcím: Magyarország, 8111 Seregélyes Jókai Mór utca 10.

Regisztrációs száma: 128979

Beküldő

BAK Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 07-09-005025

Adószám: 11455686-2-07

Székhely: Magyarország, 8053 Bodajk Bányász ltp. 16.

Zeislerné Máty Judit

Lakcím: Magyarország, 8053 Bodajk Fehérvári utca 49.

Adóazonosító: 8369523935

Beküldő személy képviseleti minősége:

Társaság törvényes képviseletét ellátó személy

Nyilvánosságra hozatalal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. április 11. (12:29:40)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. április 30.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Zeislerné Máty Judit

Lakcím: Magyarország, 8053 Bodajk Fehérvári utca 49.

Adóazonosító: 8369523935

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. április 04. (11:12:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BAK Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 07-09-005025
Adószáma: 11455686-2-07

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Boríték	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	43 274		41 421
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	40 274		38 421
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 000		3 000
006.	B. Forgóeszközök	12 849		14 903
007.	I. Készletek	339		929
008.	II. Követelések	3 149		4 611
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	9 361		9 363
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	64		440
012.	Eszközök (aktívák) összesen	56 187		56 764
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	51 804		52 178
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	47 953		48 804
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	851		374
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	2 842		3 083
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 842		3 083
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 541		1 503
028.	Források (passzívák) összesen	56 187		56 764

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. április 04. (11:12:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: BAK Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 07-09-005025
Adószáma: 11455686-2-07

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Intézkedés elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyevi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	63 207		54 760
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	2 839		2 812
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	35 418		34 990
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	26 398		19 498
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	2 357		2 042
007.	VII. Egyéb ráfordítások	835		796
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 038		246
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		275
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4		43
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-4		232
012.	C. Adózás előtti eredmény	1 034		478
013.	X. Adófizetési kötelezettség	183		104
014.	D. Adózott eredmény	851		374

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. április 04. (11:12:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Hibák és hiányosságok

- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) beadványt megküldő személy képviselői minősége mező kitöltése kötelező!
- A(z) "A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekintetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet." mező bepípálása kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezésének országa mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezésének városa mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat elfogadása mező bepípálása kötelező!
- A beszámoló beküldésére vonatkozó nyilatkozat keltezése nem lehet korábbi, mint a beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése!

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. április 04. (11:12:07)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. április 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Kiegészítő melléklet a BAK Bodajki Szolgáltató és

Kereskedelmi KFT

2018.évi egyszerűsített éves beszámolójához.

I.) ÁLTALÁNOS RÉSZ

A BAK KFT 1997. április 01-én kezdte meg tevékenységét. A társasági szerződés utolsó módosítása 2017. november 1-én került sor. A bejegyzés 07-09-005025. cégjegyzék számon megtörtént.

Fő tevékenységi kör: 5629'08 Egyéb vendéglátás

Székhelye: 8053 Bodajk, Bányász ltp.16. Alapító és tulajdonos is: Bodajk Város Önkormányzata, 8053 Bodajk, Petőfi Sándor utca 60. 100 %-ban. A jegyzett tőke: 3.000.000,- Ft.

A KFT könyvelését 2010.01.01-től a Mérlegérték Könyvelő KFT végzi.

Az Önkormányzat 2017. január 1-től határozatlan időre Zeislerné Mány Juditot bízta meg a társaság ügyvezetésével, 2017.08.01-én új ügyvezetőt nevezett ki Winklerné Zsargó Márta személyében 10.31-ig, akit 2017.11.01-től ismét Zeislerné Mány Judit követett.

II.) ESZKÖZÖK FORRÁSOK

A 2018. december 31-i főkönyvi kivonat és egyéb nyilvántartások szerint a társaság

- mérleg főösszege:	56.764 e Ft
- nettó árbevétel:	54.760 e Ft
- tárgyévi átlagos állományi létszám:	10 fő

A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, a fenti mutatók alapján pedig egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény kimutatását A. típusú összköltség eljárással készíti az 5. számlaosztályban könyvelési költségeit.

A.) A társaság eszközeinek bemutatása

1. Befektetett eszközök értékelése:

Alkalmazott számlacsoportok: immateriális javak.

Szellemi termékként számítógépes program vásárlását, vagyoni értékű jogként a 2002. évben pályázati segítséggel kialakított HACCP rendszert és ISDN csatlakozási díjat és a 2013-ban vásárolt irodai, étkezési és menza programokat tartják nyilván.

A KFT 2018-ban 189 e Ft értékben szerzett be immateriális javakat.

Ingatlanok a társaság tulajdonában nincsenek.

Ingatlanhoz kapcsolódó felújításként tartják nyilván a tető felújítását, amit 2003. évben aktiváltak 1.098 e Ft értékben.

A kollégiumhoz kapcsolódó felújításokat és berendezéseket 2006-ban aktiválták 42.595 e Ft értékben, 2013-ban ráaktiváltak 687 e Ft-ot, 2015. évben 151 e Ft-ot. Összes bekerülési érték: 43.433 e Ft.

2009. évben előtetős tároló készült 147 e Ft értékben.

2016-ban az Önkormányzat tulajdonát képező ingatlan szociális helyiségét újították fel 3.223 e Ft értékben.

A KFT 2017. évben az ingatlanhoz kapcsolódó kaput újította fel, 188 e Ft értékben. Értékcsökkenési eljárás: a társaság eszközeinek leírására a lineáris értékcsökkenési elszámolást alkalmazza, mely a tárgyi eszköz üzembe helyezés napjától a kivonás napjáig tart.

IMMATERIÁLIS JAVAK.	6 év
INGATLANOK és ÉPÜLETEK:	2 %
BÉRELT INGATLANOK és ÉPÜLETEK:	6 %
TÁRGYI ESZKÖZÖK:	
Műszaki- és egyéb gépek berendezések, felszerelések	14,5%
200.000,- Ft alatti tárgyi eszközök	2 adóév
100.000,- Ft alatti tárgyi eszközök	egy összegű ÉCS.

A befektetett eszközök állomány 2018.12.31-én:

Nyitó bruttó érték	Folyó évi beruházás	Selejt, eladás	Bruttó érték	2018. ÉCS.	Halmazott ÉCS.	Záró nettó érték
TÁRGYI ESZKÖZÖK e Ft						
70.997	0	3.294	67.703	1.853	29.282	38.421
IMMATERIÁLIS JAVAK e Ft						
666	189	0	855	189	855	0
71.663	189	3294	68.558	2.042	30.137	38.421

Befektetett pénzügyi eszközök: 3.000 e Ft, részesedés kapcsolt vállalkozásban.

2. Forgóeszközök:

Készletek:

Év végén tételes leltározással az utolsó beszerzési áron állapítja meg a raktáron lévő készleteket és ezzel helyesbíti az anyagfelhasználását.

A záró készlet értéke 2018.december 31-én: 929 e Ft

Követelések: 4.611 e Ft

ebből vevők: 3.895 e Ft

2018. december 31-én le nem járt követelés : 3.895 e Ft

Követelésként még 405 e Ft kölcsön, 21 e Ft étkezési jegy, 157 e Ft ÁFA, társasági adó, innovációs járulék követelést, 133 e Ft iparűzési adó követelést tartunk nyilván.

Pénzeszközök: 9.363 e Ft.

A társaság bankszámla egyenlege 6.326 e Ft, a pénztár záró egyenlege 3.037 e Ft december 31-én.

Aktív időbeli elhatárolásként a 2019. évet terhelő 2018. évben kifizetett szakkönyv előfizetést 165 e Ft értékben, 2018 évi 2019-ben kifizetett kölcsön kamatát 275 e Ft értékben tartja nyilván a társaság.

B.) A társaság forrásainak bemutatása:

2018. december 31-én a saját tőke összege:	52.178 e Ft
ezen belül:	
- jegyzett tőke	3.000 e Ft
- 2018. évi adózott eredmény	374 e Ft
- eredménytartalék	48.804 e Ft

4.) Kötelezettségek: 3.083 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek a következők:

- szállítói tartozások	881 e Ft
- NAV kötelezettségek	1.373 e Ft
- munkabér	829 e Ft

A fenti szállítói tartozások közül:

le nem járt:	543 e Ft
0-30 nap között	274 e Ft
31-90nap között	0 e Ft
91-180 nap között	64 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 1.503 e Ft

A 2018 évet terhelő 2019-ban fizetett rezsi ktg./ víz, gáz, áram, telefon, bank ktg., alapanyag/ 1.029 e Ft és a kapott támogatásból még fennmaradó rész 474 e Ft.

III.) Eredménykimutatás

A társaság 2018. évben 246 e Ft/ pozitív / üzemi eredményt ér el.

Az éves bevételek alakulása:

Értékesítés nettó árbevétele:	54.760 e Ft
Egyéb bevételek:	<u>2.812 e Ft</u>
	57.572 e Ft

Az egyes költség nemek alakulása:

Anyagköltség:	28.712 e Ft	49,87%
Igénybevett szolgáltatás	4.047 e Ft	7.03%
<u>Egyéb szolgáltatások értéke</u>	<u>2.231 e Ft</u>	<u>3.87%</u>
Anyagjellegű ráfordítások:	34.990 e Ft	60.77%
Béreköltség	12.371 e Ft	21.49%
Személyi jellegű kifizetések	4.755 e Ft	8.26%
<u>Bérijárulékok</u>	<u>2.372 e Ft</u>	<u>4.12%</u>
Személyi jellegű ráfordítások:	19.498 e Ft	33,87%
Értécsökkenési leírás	2.042 e Ft	3,55%
<u>Egyéb ráfordítások</u>	<u>796 e Ft</u>	<u>1,38%</u>
Összes költség:	57.326 e Ft	99.57%

Összes bevétel 57.572 e Ft 100,00%

Üzemi eredmény **246 e Ft 0,43%**

A 2018. évi béreköltség 12.371 e Ft, az átlagos statisztikai állományi létszám 10 fő.

Személyi jellegű költségek részletezése:

Alkalmi munkavállalók bére	3.829 e Ft
Közteherjegy	453 e Ft
Védőital	51 e Ft
Táppénz hozzájárulás	242 e Ft
Betegszabadság	169 e Ft
Egyéb személyi jellegű	11 e Ft

Összesen: **4.755 e Ft**

Egyéb ráfordítások részletezése:

Göngyöleg selejtezés	11 e Ft
Adók illetékek	768 e Ft
Kerekítési veszteség	2 e Ft
Folyószámla rendezés	15 e Ft

Összesen: **796 e Ft**

A KFT 2018. évi tevékenységét jellemző néhány pénzügyi mutató

Pénz jövedelmezőségi mutató (cash-flow)

Az adózott eredmény, értékcsökkenés és céltartalék együttes összege:

$$374 \text{ e Ft} + 2.042 \text{ e Ft} + 0 \text{ e Ft} = 2.416 \text{ e Ft}$$

Likviditási mutató I.:

Pénzeszközök, követelések, rövid lejáratú értékpapírok, mínusz céltartalék viszonyítva a rövid lejáratú kötelezettségekhez:

$$\frac{9.363 \text{ e Ft} + 4.611 \text{ e Ft} + 0 \text{ e Ft} + 0 \text{ e Ft}}{3.083 \text{ e Ft}} = \frac{13.974 \text{ e Ft}}{3.083 \text{ e Ft}} = 4,53$$

A pénzügyi műveletek bevételei : 275 e Ft

A pénzügyi műveletek ráfordításai: 43 e Ft

IV.) SPECIÁLIS RÉSZ

A KFT tárgyévi tevékenységét jellemző jövedelmezőségi mutatói:

Árbevétel arányos jövedelem:

Az adózás előtti eredmény viszonyítása az értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevételek, pénzügyi bevételek összegéhez:

$$\frac{478 \text{ e Ft}}{54.760 \text{ e Ft} + 2.812 \text{ e Ft} + 275 \text{ e Ft}} = \frac{478 \text{ e Ft}}{57.847 \text{ e Ft}} = 0,83 \%$$

Eszközarányos jövedelmezőség:

Adózás előtti eredmény viszonyítása a mérleg főösszegéhez:

$$\frac{478 \text{ e Ft}}{56.764 \text{ e Ft}} = 0,84 \%$$

Tőkearányos jövedelmezőség:

Adózás előtti eredmény viszonyítása a saját tőkéhez:

$$\frac{478 \text{ e Ft}}{52.178 \text{ e Ft}} = 0,92 \%$$

Az adóalapot csökkentő és növelő tényezők részletezése:

	csökkentő	növelő
Értéksökkenés miatt	1.908 e Ft	2.042 e Ft
Összesen:	1.908 e Ft	2.042 e Ft
Adóalap:		
Adózás előtti eredmény:	478 e Ft	
Adóalapot csökkentő tényezők	1.908 e Ft	
Adóalapot növelő tényezők	2.042 e Ft	
Számított adóalap	612 e Ft	
Nyereség-minimum adó alap	1.157 e Ft	
Számított adó ja	104 e Ft	
Adózott eredmény:	374 e Ft	

A Taggyűlés az adózott eredményt elfogadta és a KFT azt az eredménytartalékba helyezi.
A társaságnál környezetre káros, veszélyes hulladék nem keletkezik.

Bodajk, 2019. április 30.

Judit Mány Judit
Zeislerné Mány Judit
ügyvezető

BAK KFT.
8053 Bodajk, Bányász ltp. 16.
Adószám 11455686-2-07
Banksz. 10401017-00027002

Részletes főkönyvi kivonat*Listázási feltételek*

Főkönyvi szám intervallum 1 - 989

Dátum intervallum 2018.01.01. - 2018.12.31.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	78 335 575,00	36 914 773,00	41 420 802,00	0,00
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	855 328,00	855 328,00	0,00	0,00
113	Vagyoni értékű jogok	37 200,00	0,00	37 200,00	0,00
114	Szellemi termékek	818 128,00	0,00	818 128,00	0,00
119	Immat.jav.terv szerinti écs.	0,00	855 328,00	0,00	855 328,00
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCS.VAGY.ÉRT.J	48 089 730,00	11 996 632,00	36 093 098,00	0,00
123	Épületek, épületrészek, tul.há	46 656 525,00	0,00	46 656 525,00	0,00
124	Egyéb építmények	1 433 205,00	0,00	1 433 205,00	0,00
129	Ingat.terv szer.értékcso.	0,00	11 996 632,00	0,00	11 996 632,00
* 13	MŰSZAKI BEREND.,GÉPEK,JÁRMŰVEK	1 960 207,00	1 024 232,00	935 975,00	0,00
131	Termelőgépek, berendezések ...	1 960 207,00	0,00	1 960 207,00	0,00
139	Műsz.ber.,gépek ter. szer.écs.	0,00	1 024 232,00	0,00	1 024 232,00
* 14	EGYÉB BEREND.,FELSZER.,JÁRMŰ	24 241 482,00	22 849 753,00	1 391 729,00	0,00
141	Üzemi gépek, berendezések ...	16 434 819,00	3 268 550,00	13 166 269,00	0,00
142	Egyéb járművek	3 812 000,00	0,00	3 812 000,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezés.	488 337,00	25 800,00	462 537,00	0,00
144	Üzemkörön kiv. berendezések...	211 976,00	0,00	211 976,00	0,00
149	Egyéb ber.,felsz.terv.szer.écs	3 294 350,00	19 555 403,00	0,00	16 261 053,00
* 16	BERUHÁZÁSOK, FELÉJÍTÁSOK	188 828,00	188 828,00	0,00	0,00
163	Immateriális javak beszerzése.	188 828,00	188 828,00	0,00	0,00
* 17	TULAJDONI RÉSZ.JEL.BEFEKTETÉS	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
171	Tartós rész.kapcs.vállalk.-ba	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
	1. számlaosztály	78 335 575,00	36 914 773,00	41 420 802,00	0,00
* 2	KÉSZLETEK	1 279 379,00	350 029,00	929 350,00	0,00
* 21	ANYAGOK I.	1 268 660,00	339 310,00	929 350,00	0,00
211	Alapanyagok	1 268 660,00	339 310,00	929 350,00	0,00
* 28	BETÉTDÍJAS GÖNGYÖLEGEK	10 719,00	10 719,00	0,00	0,00
281	Betétdíjas göngyölegek	10 719,00	10 719,00	0,00	0,00
	2. számlaosztály	1 279 379,00	350 029,00	929 350,00	0,00
* 3	KÖVETELÉSEK,PÜ.ESZK.ÉS AKTÍV E	153 682 285,00	139 475 994,00	14 206 291,00	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL	64 757 101,00	60 861 684,00	3 895 417,00	0,00
311	Belföldi követelések	64 757 101,00	60 861 684,00	3 895 417,00	0,00
* 36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	4 610 322,00	4 102 424,00	507 898,00	0,00
364	Rövid lejáratú kölcs.pénzeszk.	3 810 000,00	3 405 000,00	405 000,00	0,00
* 368	Különféle egyéb követelések	800 322,00	697 424,00	102 898,00	0,00
3684	Tévesen fizetett szállítók	155 827,00	155 827,00	0,00	0,00
3687	Étkezési jegy Erzsébet utalván	442 300,00	421 300,00	21 000,00	0,00
3688	Adóhatósággal szembeni ÁFA köv	202 195,00	120 297,00	81 898,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	83 810 162,00	74 447 395,00	9 362 767,00	0,00
381	Pénztár	12 605 591,00	9 568 866,00	3 036 725,00	0,00
3843	Elszámolási betét számla K&H	71 204 571,00	64 878 529,00	6 326 042,00	0,00
* 39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	504 700,00	64 491,00	440 209,00	0,00
391	Bevételek aktív időbeli elhat.	274 728,00	0,00	274 728,00	0,00
392	Költségek, ráford.,aktív időbe	229 972,00	64 491,00	165 481,00	0,00
	3. számlaosztály	153 682 285,00	139 475 994,00	14 206 291,00	0,00
* 4	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)	193 175 410,00	249 358 014,00	0,00	56 182 604,00
* 41	SAJÁT TŐKE	851 209,00	52 655 129,00	0,00	51 803 920,00
411	Jegyzett tőke	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
413	Eredménytartalék	0,00	48 803 920,00	0,00	48 803 920,00
419	Adozott eredmény	851 209,00	851 209,00	0,00	0,00
* 45	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	41 313 607,00	42 194 532,00	0,00	880 925,00
451	Rövid lejáratú kölcsönök	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00
453	Vevőktől kapott előlegek	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
454	Szállítók	37 953 607,00	38 834 532,00	0,00	880 925,00
* 46	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	39 920 676,00	40 669 876,00	0,00	749 200,00
461	Társasági adó elsz.szla.	132 000,00	104 000,00	28 000,00	0,00
* 462	Rövid lejáratú köt. SZJA	2 219 585,00	2 350 585,00	0,00	131 000,00
4621	Munkaviszonyból származó SZJA	1 877 319,00	1 978 319,00	0,00	101 000,00
46211	Levont Szja VG.	330 266,00	360 266,00	0,00	30 000,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
4622	Telefon Szja	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
46312	Innovációs jár.előírás	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00
46313	Alkalmi jell.munka közterhe	436 000,00	453 000,00	0,00	17 000,00
463131	Egyszerűsített fogl.közt. VG	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
46412	Innovációs járulék bef.	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00
46413	Egyszer.fogl.közteher befizetés	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00
* 466	ELŐZETESEN FELSZÁMITOTT ÁFA	7 126 324,00	7 126 324,00	0,00	0,00
4661	Előzetesen felszámított ÁFA	4 593 371,00	4 593 371,00	0,00	0,00
4663	Kompenzációs felár ÁFA	30 240,00	30 240,00	0,00	0,00
4664	EVÁ-s ÁFA	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00
4665	Arányosításba bevont ÁFA	1 955 713,00	1 955 713,00	0,00	0,00
4666	Arányosításból le nem vonható	211 000,00	211 000,00	0,00	0,00
467	Fizetendő ÁFA	14 614 797,00	14 614 797,00	0,00	0,00
468	ÁFA pü. elszámolási számla	13 975 000,00	14 784 000,00	0,00	809 000,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	708 970,00	576 170,00	132 800,00	0,00
4691	Iparűzési adó	672 262,00	539 462,00	132 800,00	0,00
4692	Gépjármű adó	36 708,00	36 708,00	0,00	0,00
* 47	RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	22 445 713,00	23 691 019,00	0,00	1 245 306,00
471	Jövedelemelszámolási számla	10 261 205,00	10 817 336,00	0,00	556 131,00
4711	Jövedelemelszámolás VG.	2 403 755,00	2 536 755,00	0,00	133 000,00
4712	Egyszerűsített fogl.bére	2 755 680,00	2 838 230,00	0,00	82 550,00
47121	Egyszerűsített fogl.bére VG	932 815,00	990 600,00	0,00	57 785,00
4731	Táppénz hozzájárulás bef.	219 511,00	292 351,00	0,00	72 840,00
4732	Telefon Eho	16 000,00	17 000,00	0,00	1 000,00
4734	Nyugdíjbiztosítás 10%	1 269 000,00	1 357 000,00	0,00	88 000,00
47341	Nyugdíjjárulék 10% VG	240 177,00	240 177,00	0,00	0,00
4735	Egészségbiztosítási- és munkaerőpiaci járulék 8,5%	1 067 000,00	1 143 000,00	0,00	76 000,00
47351	Levont Egb. és mep.j. VG	204 151,00	204 151,00	0,00	0,00
4736	Szociális hozzájárulás adó 22%	2 242 006,00	2 405 006,00	0,00	163 000,00
47361	Szociális hj.adó VG	468 346,00	468 346,00	0,00	0,00
* 474	Elkül.alapokkal kapcs.fiz.köt.	228 120,00	243 120,00	0,00	15 000,00
4741	Szakképzés VG	36 026,00	36 026,00	0,00	0,00
4742	Szakképzési hozzájárulás 1,5%	192 094,00	207 094,00	0,00	15 000,00
* 479	Különféle rövid lej.egyéb.köt.	137 947,00	137 947,00	0,00	0,00
4792	Összevezetések	122 947,00	122 947,00	0,00	0,00
4795	Téves utalások	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
* 48	PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 067 078,00	2 570 331,00	0,00	1 503 253,00
482	Költségek,ráf.passziv id.elh.	876 488,00	1 905 559,00	0,00	1 029 071,00
483	Halasztott bevételek	190 590,00	664 772,00	0,00	474 182,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	87 577 127,00	87 577 127,00	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	87 577 127,00	87 577 127,00	0,00	0,00
	4. számlaosztály	193 175 410,00	249 358 014,00	0,00	56 182 604,00
* 5	KÖLTSÉGNEMEK	57 995 240,00	1 464 987,00	56 530 253,00	0,00
* 51	ANYAGKÖLTSÉG	30 154 256,00	1 441 859,00	28 712 397,00	0,00
* 511	VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGEI	19 964 035,00	1 368 214,00	18 595 821,00	0,00
51101	Élelmiszer alapanyagköltség	19 964 035,00	1 368 214,00	18 595 821,00	0,00
* 512	EGY ÉVEN BELÜL ELH.ANYAGI ESZK	226 637,00	0,00	226 637,00	0,00
51201	Berendezés,felszerelés ktg.	177 838,00	0,00	177 838,00	0,00
51202	Munkaruha ktg.	44 830,00	0,00	44 830,00	0,00
51203	Alkatrész,szerszám	3 969,00	0,00	3 969,00	0,00
* 513	EGYÉB ANYAGKÖLTSÉG	9 963 584,00	73 645,00	9 889 939,00	0,00
51301	Nyomatvány,irodaszer ktg.	182 855,00	0,00	182 855,00	0,00
51302	Tisztítószer	797 139,00	0,00	797 139,00	0,00
51303	Vízdíj	1 222 449,00	0,00	1 222 449,00	0,00
51304	Áramdíj	799 194,00	62 048,00	737 146,00	0,00
51305	Gázdíj	3 830 182,00	0,00	3 830 182,00	0,00
51306	Javítási anyagktg.	258 607,00	0,00	258 607,00	0,00
513061	Városgondnokság jav.anyag	22 835,00	0,00	22 835,00	0,00
51308	Gázolaj ktg.	567 536,00	0,00	567 536,00	0,00
513081	Gázolaj Városgondnokság	454 619,00	0,00	454 619,00	0,00
51309	Egyéb anyag ktg.	423 664,00	11 597,00	412 067,00	0,00
513091	Egyéb anyag Városgondnokság	9 098,00	0,00	9 098,00	0,00
51311	Benzin ktg.	452 050,00	0,00	452 050,00	0,00
51312	Benzin fűtőiró Városgondnokság	943 356,00	0,00	943 356,00	0,00
* 52	IGÉNYBEVETT ANYAGJELL.SZOLG:KT	4 047 137,00	0,00	4 047 137,00	0,00
521	Szállítás-rakodás ktg-e	1 294,00	0,00	1 294,00	0,00
522	Bérleti díjak	1 747 896,00	0,00	1 747 896,00	0,00
523	Karbantartási költségek	998 463,00	0,00	998 463,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
525	Oktatás,továbbképzés ktg-ei	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00
5271	Kamarai tagdíj, regisztráció	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
* 529	Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 289 984,00	0,00	1 289 984,00	0,00
5291	Posta,telefon,telefax ktg.	405 019,00	0,00	405 019,00	0,00
5293	Folyóiratok,szakkönyvek	6 339,00	0,00	6 339,00	0,00
5296	Szemétszállítás	400 038,00	0,00	400 038,00	0,00
5297	Egyéb igénybev.anyagjell.szolg	360 478,00	0,00	360 478,00	0,00
5298	Szippantás	118 110,00	0,00	118 110,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	2 253 765,00	23 128,00	2 230 637,00	0,00
* 532	Pénzügyi befekt.szolg.díjak	421 181,00	23 128,00	398 053,00	0,00
5321	Bank kezelési ktg.	421 181,00	23 128,00	398 053,00	0,00
* 533	Biztosítási díjak	103 873,00	0,00	103 873,00	0,00
5332	Felelősségbiztosítás	1 980,00	0,00	1 980,00	0,00
5333	Biztosítási díj GFB	62 161,00	0,00	62 161,00	0,00
5334	Vállalkozói vagyon biztosítás	39 732,00	0,00	39 732,00	0,00
* 539	Különféle egyéb költségek	1 728 711,00	0,00	1 728 711,00	0,00
5391	Foglalk.eu.szolg.	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00
5392	Könyvelési díj	1 356 000,00	0,00	1 356 000,00	0,00
5393	Egyéb igénybevett szolgáltatás/Tűzjelző Felügy.díj/	246 561,00	0,00	246 561,00	0,00
5395	Közeg.tanácsadás	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
5399	Egyéb szolgáltatás	18 150,00	0,00	18 150,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉG	12 370 697,00	0,00	12 370 697,00	0,00
541	Bérktg.	9 968 922,00	0,00	9 968 922,00	0,00
542	Bérköltség VG	2 401 775,00	0,00	2 401 775,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK	4 755 521,00	0,00	4 755 521,00	0,00
* 551	Munkaváll.,tagoknak fiz.szem.j	4 281 830,00	0,00	4 281 830,00	0,00
5512	Alkalmi munkaváll.bére	2 838 230,00	0,00	2 838 230,00	0,00
55121	Egyszerűsített fogl.bére VG	990 600,00	0,00	990 600,00	0,00
5513	Alakami munkaváll.közteherjegy	333 000,00	0,00	333 000,00	0,00
55131	Egyszerűsített fogl.közt. VG	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00
553	Védőítal	51 660,00	0,00	51 660,00	0,00
* 559	Egyéb személyi jell.kifiz.	422 031,00	0,00	422 031,00	0,00
5591	Táppénz hozzájárulás	241 830,00	0,00	241 830,00	0,00
5592	Betegszabadság díjazása	168 767,00	0,00	168 767,00	0,00
5596	Telefon Szja	11 434,00	0,00	11 434,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	2 371 961,00	0,00	2 371 961,00	0,00
562	Telefon Eho	14 861,00	0,00	14 861,00	0,00
563	Szociális hozzájárulási adó	1 700 660,00	0,00	1 700 660,00	0,00
5631	Szociális hj.adó VG	468 346,00	0,00	468 346,00	0,00
564	Szakképzési hozzájárulás	152 068,00	0,00	152 068,00	0,00
5641	Szakképzés VG	36 026,00	0,00	36 026,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 041 903,00	0,00	2 041 903,00	0,00
571	Terv szerinti értékcs.leírás	1 853 075,00	0,00	1 853 075,00	0,00
572	Egy összegben leírt écs.leír.	188 828,00	0,00	188 828,00	0,00
5. számlaosztály		57 995 240,00	1 464 987,00	56 530 253,00	0,00
* 8	ÉRTÉKES.ELSZ.ÖNK.ÉS RÁFORDÍTÁS	4 237 501,00	3 294 350,00	943 151,00	0,00
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 090 301,00	3 294 350,00	795 951,00	0,00
861	Értékesített imm. javak ...	3 294 350,00	3 294 350,00	0,00	0,00
* 863	Mérl.ford.előtt beköv.es.,ráf.	27 539,00	0,00	27 539,00	0,00
8632	Bírságok,kötbérek,kés.kam.kárt	54,00	0,00	54,00	0,00
8633	Eszközök, göngyölegek selejtezése	10 559,00	0,00	10 559,00	0,00
8635	Kerekítési veszteségek	1 740,00	0,00	1 740,00	0,00
8637	Folyószámla rendezés	15 186,00	0,00	15 186,00	0,00
* 867	Adók,illetékek,hozzájárulások	768 412,00	0,00	768 412,00	0,00
8672	Önkormányzatokkal elsz.adók il	557 670,00	0,00	557 670,00	0,00
8673	Áranyosítás le nem vonható ÁFA	210 742,00	0,00	210 742,00	0,00
* 87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	43 200,00	0,00	43 200,00	0,00
872	Fizetendő kamatok,kamatjell.rá	43 200,00	0,00	43 200,00	0,00
* 89	NYERÉSEGET TERHELO ADÓK	104 000,00	0,00	104 000,00	0,00
891	Társasági adó	104 000,00	0,00	104 000,00	0,00
8. számlaosztály		4 237 501,00	3 294 350,00	943 151,00	0,00
* 9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEV.	3 062,00	57 850 305,00	0,00	57 847 243,00
* 91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL	2 953,00	54 763 425,00	0,00	54 760 472,00
9110	Étkezés rezszi	0,00	7 554 055,00	0,00	7 554 055,00
9111	Étkezés árbevétele	2 953,00	23 569 553,00	0,00	23 566 600,00
9116	Étkezési jegy bevétele	0,00	206 969,00	0,00	206 969,00
9117	Terembérllet	0,00	332 000,00	0,00	332 000,00
9120	Kollégium bérleti díja	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
9121	Kollégiumi közüzemi díj átszám	0,00	4 606 206,00	0,00	4 606 206,00
9124	Parkfenntartás átszámlázása VG	0,00	5 773 724,00	0,00	5 773 724,00
9125	Eszközök bérbeadás bevétele	0,00	10 818 898,00	0,00	10 818 898,00
9126	Fém hulladék leadás bevétele	0,00	52 020,00	0,00	52 020,00
913	Egyéb tev. árbevétele	0,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00
* 96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	2 811 532,00	0,00	2 811 532,00
961	Értékesített egyéb ber. bevét.	0,00	1 654 000,00	0,00	1 654 000,00
* 963	Mérl.készg.pű.rend.egy.bev.	0,00	192 892,00	0,00	192 892,00
9634	Ktg.-ek ráford.ellent.kap.tám.	0,00	190 590,00	0,00	190 590,00
9635	Kerekítési bevételek	0,00	1 577,00	0,00	1 577,00
9637	Folyószámla rendezés	0,00	725,00	0,00	725,00
* 967	Visszafiz.kötel.nélk.kam.tám.	0,00	959 640,00	0,00	959 640,00
9673	Munkaügyi Központ támogatása	0,00	959 640,00	0,00	959 640,00
968	Kapott kártérítés	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	109,00	275 348,00	0,00	275 239,00
* 974	Egyéb kapott kamatok,kamatjell	109,00	275 348,00	0,00	275 239,00
9741	Forgóe.között kim.pe.ut.kam.	109,00	736,00	0,00	627,00
9742	Kölcsön kamata	0,00	274 612,00	0,00	274 612,00
	9. számlaosztály	3 062,00	57 850 305,00	0,00	57 847 243,00
	Intervallum összesen	488 708 452,00	488 708 452,00	0,00	0,00
	1-4 összesen	426 472 649,00	426 098 810,00	373 839,00	0,00
	5-9 összesen	62 235 803,00	62 609 642,00	0,00	373 839,00

**Felügyelő Bizottsági beszámoló a
Lakat-Lak Kft. 2018. évi gazdálkodásáról**

Ellenőrzés az alábbi területekre terjed ki:

- a Gazdasági Törvény szerinti működés vizsgálata
- az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak szerint készült-e
- a gazdálkodás szabályossága, a pénzügyi és likviditási helyzet stabilitása

A felügyelő Bizottság összefoglaló véleménye:

Az ellenőrzés során megállapítható, hogy rendelkezésre állnak a 2018. évi gazdálkodásról a szükséges adatok és dokumentumok. A vizsgálatot a rendelkezésre álló gazdálkodási és pénzügyi adatok alapján végeztük.

A Lakat-Lak Kft. 2014. április 09-én alakult, működését 2014. április 14-én kezdte meg.

Alapító és egyben 100%-os tulajdonos a BAK Bodajk Szolgáltató és Kereskedelmi Kft (8053 Bodajk, Bányász ltp. 16.

Cégjegyzék száma: 07-09-025096

A Lakat-Lak Kft (8053 Bodajk, Bányász ltp. 16.) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolója 2018. december 31-i fordulónappal elkészített **mérlegből** – melyben az eszközök és források végösszege **26.959 e. Ft -**, **eredménykimutatásból** – üzleti tevékenység eredménye **-1.648 e. Ft-**, pénzügyi műveletek eredménye **-272 e Ft -**, **kiegészítő mellékletből** áll.

A társaság az egyszerűsített beszámolót, annak részeit és tételeit, azok alátámasztását az érvényes számviteli elvek szerint készítette, gazdálkodása a törvényi feltételek betartásával történt.

Az egyszerűsített beszámoló a Lakat-Lak Kft. 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható képet ad.

A 2017. évi bevételek összege nem érte el a ráfordítások összegét, így a - 2.065 e. Ft adózott eredménnyel zárta az évet, ami az előző évi adatokhoz képest 13.055 e. Ft-os csökkenés.

A Lakat-Lak Kft. 2018. évben elért árbevétele 80.525 e. Ft ami 17,9%-os bevétel csökkenés, a 2018. évi ráfordítások 82.445 e. Ft, ami 4,7%-os ráfordítás csökkenés az előző évhez viszonyítva, ami a 2017. évi üzleti eredményhez képest nagymértékű eredménycsökkenést jelent.

Az eredmény nagymértékű csökkenését a bevételek elmaradása, hiányzó berendezések, eszközök beszerzése, alkalmazottak bérének emelése okozta.

A társaság bevételei csökkenést mutatnak, azonban pénzügyi és likviditási helyzete kiegyensúlyozott.

A társaság eredménytartáléka pozitív.

A vevő jellegű követelések pénzügyileg megtérültek, a szállítói kötelezettségek kiegyenlítésre kerültek.

Összességében megállapítható, hogy a társaság gazdálkodása stabil, a tulajdonos részéről pénzügyi segítségre nem szorul.

A Lakat-Lak Kft. átlagos statisztikai létszáma a 2017. évi 7 főről 11 főre nőtt.
A társaság ügyvezetője Zeislerné Máty Judit.

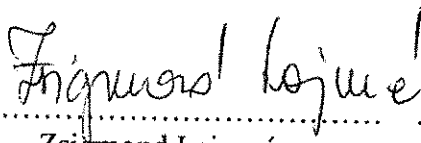
Egyéb a Felügyelő Bizottság által történő megjegyzés:

A társaság a 2018. évi működése során a NÉBIH által feltárt hiányosságokat megszüntette, egyéb súlyosan sértő esemény, mulasztás nem történt.

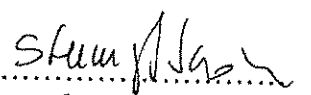
Bodajk, 2019. május 08.



Bokor Zsuzsanna
FB tag



Zsigmond Lajosné
FB tag



Stumpf Ignácné
FB elnök

Jegyzőkönyv

a Lakat-Lak Kft. Felügyelő Bizottság
2019. május 8-án, 18,30 órakor megtartott
ülésétől

Jelen vannak:

Bokor Zsuzsanna – bizottsági tag
Stumpf Ignácné – bizottsági tag
Zsigmond Lajosné – bizottsági tag


Napirendi pontok:

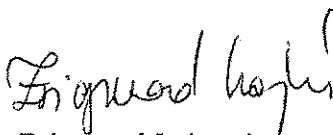
1. A Lakat-Lak Kft. 2018. évi gazdálkodásának, egyszerűsített éves beszámolójának (mérleg, eredménykimutatás) vizsgálata.


A Felügyelő Bizottság a számviteli törvény előírásainak és gazdasági törvénynek megfelelően megvizsgálta a Lakat-Lak Kft. gazdálkodását és egyszerűsített éves pénzügyi beszámolóját, a beszámolóról szóló megállapításokat és jelentést elkészítette.

1 db melléklet.

Bodajk, 2019. május 08.


Bokor Zsuzsanna
bizottsági tag


Zsigmond Lajosné
bizottsági tag


Stumpf Ignácné
bizottsági elnök

J E L E N L É T I Í V

A Lakat-Lak Kft. Felügyelő Bizottságának
2019. május 08-án, 18,30 órakor megtartott üléséről.

Bizottsági tagok:

Bokor Zsuzsanna FB tag

Stumpf Ignácné FB tag

Zsigmond Lajosné FB tag

Zok
.....
Stumpf Ignácné
.....
Zsigmond Lajosné
.....

Bodajk, 2019. május 08.

Bodajk Város Önkormányzat

Képviselőtestülete

8053 Bodajk

Petőfi S. u.60.

Tárgy: Beszámoló a Lakat-Lak Kft 2018.évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő testület!

Ezúton tájékoztatom Önöket, hogy a Lakat-Lak Kft 2018.évi bevétele 80.525 eft, kiadások összesen 82.585 eft volt, a pénztár 2018.december 31-én 1.258.000,- Ft készpénz állományt mutat, a banki folyószámla egyenlege 7.335.000,- Ft adózott eredmény – 2.065eft.

Alkalmazotti létszám: 12 fő.

Megemlíteni szeretném, hogy a negatív eredmény kialakulásában jelentős szerepe volt a rendkívüli kiadásoknak:

1. Okok:

- NÉBIH ellenőrzés által feltárt hiányosságok megszüntetésére irányuló kiadások (hiányzó berendezések, eszközök és szerszámok beszerzése, állagjavító szolgáltatások igénybe vétele)
- ételszállító gépjárművek folyamatos, nagy összegű karbantartása

- áremelés hiánya a vevők felé (célunk a 2018-as adóévben a vevőkör megtartása volt, egy esetleges áremelés eredményeként elveszíthettünk volna vevőket)
- a vevők számának stagnálása, a bővülés hiánya
- új piaci konkurencia megjelenése
- az alapanyag árak emelkedése (ezzel nem tudtuk szembe állítani a bevételi oldal növekedését, így ugyanazon az áron tudtuk értékesíteni a már drágább alapanyagokból készülő ételeket)
- a tárgyi eszköz állomány bővítésének hiánya magasabb bérleti díjat vont maga után
- alkalmazottak bérének nagy mértékű emelése (a kötelező szintre), amellyel szemben szintén nem áll bevétel, illetve számos alkalmazott tartósan (30 napot meghaladóan) betegállományban volt, helyettük egyszerűsített foglalkoztatottakat kellett bevonni, amely szintén többlet költséget eredményezett (a táppénz 1/3-át a munkáltató fizeti)

A társaság fizetőképessége stabil, köztartozása nincs. Adó és járulékfizetési kötelezettségének határidőben eleget tesz. Kiegyenlítettlen számlatartozása szintén nincs, szállítói követelések rendezettek. Folyószámla és egyéb hitel állománnyal nem rendelkezik, működési költségeit saját bevételeiből fedezi.

A fentiekből következően a Kft gazdálkodása stabil, az eredménytartalék fedezetet nyújt a negatív eredmény kezelésére.

Ellátott feladataink:

- Előfizetésese étkeztetés- Bodajk
- Törpe óvodaétkeztetés
- Fehérvárcsurgó iskola, óvoda, előfizetések
- Platán Ápolási Intézet, Kincsesbánya
- Evangélikus óvoda, Bakonycsernye
- Nagyvelegi Óvoda és szociális ebéd
- Ferencvárosi tábor, Kincsesbánya
- Csókakői iskola, óvodaétkeztetés

2019.május 8.

Tisztelettel:


Zeislerné Mány Judit

ügyvezető

Lakat-Lak Kft.
6053 Bodajk, Bányász Itp. 1b
Adószám: 24934558-2-07
BANKSZÁMLASZÁM:
11201017-00007003-0000000000

Lakat-Lak KFT
8053 Bodajk, Bányász lakótelep 16.

1/2019. (2019.03.29.) Taggyűlési Határozat

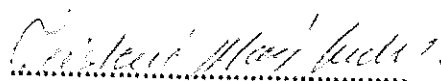
A KFT taggyűlése a 2018. évi éves beszámolót egyhangúlag, 100%-os szavazati aránnyal elfogadta, a következő tartalommal:

Eszközök és források egyezősége mellett a mérleg főösszege 26.959 eFt.
Adózás előtti eredmény -1.920 eFt.

A társasági adó fizetési kötelezettség a jövedelem minimum megállapítása szerint történt, összege 145 eFt.

A 2018. évi adózott eredmény -2.065 eFt, amelyet a társaság eredménytartalékba helyez.

Bodajk, 2019.03.29.



Zeislerné Máty Judit
ügyvezető

Lakat-Lak Kft.
8053 Bodajk, Bányász ltp. 16.
Adószám: 24934558-2-07
BANKSZÁMLASZÁM:
10401017-00027003-00000009

Lakat-Lak Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 07-09-025096, Adószám: 24934558-2-07)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. március 29. (11:37:50)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 29.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

Lakat-Lak Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 07-09-025096

Adószám: 24934558-2-07

KSH szám: 24934558-5629-113-07

Székhely: Magyarország, 8053 Bodajk Bányász lakótelep 16.

Első létesítő okirat kelte: 2014. április 09.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019.; szövege: magyar)

Könyvelő

Mérlegérték Könyvelő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 07-09-015638

Adószám: 14579983-3-07

Székhely: Magyarország, 8000 Székesfehérvár Seregélyesi út 97. 2. épület 1. emelet 1. ajtó

Ruzicsné Gutyina Ildikó

Lakcím: Magyarország, 8111 Seregélyes Jókai Mór utca 10.

Regisztrációs száma: 128979

Beküldő

Zeislerné Mány Judit

Lakcím: Magyarország, 8053 Bodajk Fehérvári utca 49.

Adóazonosító: 8369523935

Beküldő személy képviseleti minősége:

Társaság törvényes képviselétét ellátó személy

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

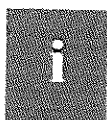
A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	9	7	11

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. március 29. (11:37:50)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 29.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. március 29.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Zeislerné Máty Judit

Lakcím: Magyarország, 8053 Bodajk Fehérvári utca 49.

Adóazonosító: 8369523935

Zeislerné Máty Judit.

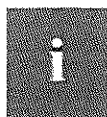
Zeislerné Máty Judit

Lakat-Lak Kft.
8053 Bodajk, Bányász ltp. 16
Adószám: 24934558-2-07
BANKSZÁMLASZÁM:
10401017-000027003-000000009

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. március 29. (11:37:50)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 29.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Lakat-Lak Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 07-09-025096
Adószáma: 24934558-2-07

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	4 392		10 662
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	4 392		10 662
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	23 459		15 920
007.	I. Készletek	914		968
008.	II. Követelések	9 393		6 359
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	13 152		8 593
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2		377
012.	Eszközök (aktívák) összesen	27 853		26 959
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	21 472		19 407
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	-868		18 472
019.	V. Lekötött tartalék	8 350		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	10 990		-2 065
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	6 284		7 176
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6 284		7 176
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	97		376
028.	Források (passzívák) összesen	27 853		26 959

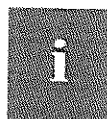
* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. március 29. (11:37:50)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 29.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Lakat-Lak Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 07-09-025096
Adószáma: 24934558-2-07

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	98 052		80 520
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	2		2
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	61 341		54 115
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	24 083		25 475
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	197		1 730
007.	VII. Egyéb ráfordítások	926		850
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	11 507		-1 648
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	6		3
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		275
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	6		-272
012.	C. Adózás előtti eredmény	11 513		-1 920
013.	X. Adófizetési kötelezettség	523		145
014.	D. Adózott eredmény	10 990		-2 065

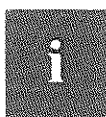
* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2019. március 29. (11:37:50)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. március 29.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Kiegészítő melléklet a Lakat-Lak Kft.

2018. évi egyszerűsített éves beszámolójához

I.) ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Lakat-Lak Kft. 2014. április 09-én alakult és 2014. április 15-én kezdte meg tevékenységét, A cégbejegyzésre 2014. április 16-án került sor a 07-09-025096. cégjegyzék számon.

Fő tevékenysége: 5629 Egyéb vendéglátás.

Adószáma: 24934558-2-07.

Székhelye és egyben telephelye: 8053 Bodajk, Bányász lakótelep 16.

Alapító és egyben tulajdonos: BAK Bodajki Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. 100% készpénz betét. A cég alapító vagyona: 3.000.000,- Ft vagyoni betét.

Ügyvezető, cégjegyzésre jogosult: 2017.11.01-től Zeislerné Máty Judit került kinevezésre az önkormányzat által.

II.) ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK

A 2018. december 31-i főkönyvi kivonat és egyéb nyilvántartások szerint a társaság

- mérleg főösszege: 26.959 eFt

- nettó árbevétel: 80.520 eFt

- tárgyévi átlagos állományi létszám: 11 fő

A társaság kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, fenti mutatók alapján pedig egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény kimutatását A típusú összköltség eljárással készíti, az 5. számlaosztályban könyvelti költségeit.

A.) A társaság eszközeinek bemutatása

1. Befektetett eszközök értékelése:

A társaság 2018. évben a következő immateriális javakat szerezte be:

- készletnyilvántartó program 7 eFt értékben, amelyet egy összegben értékcsökkent a vállalkozás számviteli- és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.

Immateriális javak beszerzésének nyitó értéke:	0 Ft
Immateriális javak állományváltozás:	7.128 Ft
Immateriális javak beszerzésének záró értéke:	7.128 Ft

Immateriális javak nyitó értékcsökkenése:	0 Ft
Immateriális javak értékcsökkenés változása:	7.128 Ft
Immateriális javak elszámolt értékcsökkenése:	7.128 Ft

Immateriális javak nyitó nettó értéke:	0 Ft
Immateriális javak állományváltozásának nettó értéke:	0 Ft
Immateriális javak záró nettó értéke:	0 Ft

A társaság 2018. évben a következő tárgyi eszközöket szerezte be:

- Gázüzemű zsámoly ING145 140.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Főzőüst RKG280 490.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Fagyasztóláda FHE301W 40.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Szeletelőgép 30.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Ételszállító badella 25 literes 60.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Zanussi hűtőgép ZFC638 50.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Merülőmixer Sammic 40.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Kézi húsmixer Tre Spade 30.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
- Rozsdamentes asztal 146.000,- Ft értékben a 2017. évben képzett fejlesztési tartalékból 100%-ban, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli törvény szerint, maradványérték nélkül.
- Rozsdamentes polcos asztal 211.000,- Ft értékben a 2017. évben képzett fejlesztési tartalékból 100%-ban, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os

- leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli törvény szerint, maradványérték nélkül.
- Burgonyakoptató 144.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Elektromos kemence NS1306 180.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Olajsütő 130.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Tányércsepegtető kocs (2 db) 100.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Dagasztógép Tremton 160.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Acer laptop 78.740 Ft értékben, amelyet egy összegben értékcsökkent a vállalkozás számviteli- és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Szarvasi kávéfőző 11.665 Ft értékben, amelyet egy összegben értékcsökkent a vállalkozás számviteli- és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Volkswagen Crafter típusú gépjármű 8.359.083,- Ft értékben, amelyre a 2017. évben képzett fejlesztési tartalékból 7.993.000,- Ft-ot felhasználtunk. Lineáris módszerrel 20%-os leírási kulccsal értékcsökkenti a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványértéke 830.000,- Ft.
 - Opel Combo típusú gépjármű 682.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 20%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.
 - Öltözőszekrény padokkal 60.000,- Ft értékben, amelyet lineáris módszerrel 14,50%-os leírási kulccsal értékcsökkent a vállalkozás számviteli-és adótörvény szerint is, maradványérték nélkül.

Tárgyi eszköz beszerzés nyitó értéke:	4.776.375 Ft
Tárgyi eszköz állományváltozás:	7.992.881 Ft
Tárgyi eszköz beszerzés záró értéke:	12.769.256 Ft

Tárgyi eszköz nyitó értékcsökkenés:	384.765 Ft
Tárgyi eszköz értékcsökkenés változása:	1.722.929 Ft
Tárgyi eszköz elszámolt értékcsökkenés:	2.107.694 Ft

Tárgyi eszközök nyitó nettó értéke:	4.391.610 Ft
Tárgyi eszközök állományváltozásának nettó értéke:	6.269.952 Ft
Tárgyi eszközök záró nettó értéke:	10.661.562 Ft

2. Forgóeszközök:

Készletek: a Társaság a szolgáltatáshoz szükséges anyagok raktári nyilvántartását év közben nem vezeti. Év végén tételes leltározással állapítja meg a raktáron lévő készleteket és ezzel helyesbíti az anyagfelhasználást. 2018. évben 968 eFt zárókészlet maradt raktáron, amelyből alapanyag 920 eFt, betétdíjas göngyöleg pedig 48 eFt.

Követelések értéke:	6.359 eFt, ebből:
- Vevők:	6.074 eFt
• le nem járt követelések értéke:	6.041 eFt
• 91-180 nap között lejárt követelések:	33 eFt
- Adókövetelések:	285 eFt
• Elhatárolt ÁFA követelés:	8 eFt
• Társasági adó túlfizetés:	106 eFt
• Innovációs járulék túlfizetés:	55 eFt
• Iparüzési adó túlfizetés:	116 eFt

Pénzeszközök: a Társaság bankszámla egyenlege 7.335 eFt, míg a pénztár záró egyenlege 1.258 eFt, összesen 8.593 eFt.

Aktív időbeli elhatárolások: 377 eFt, ebből:

- 299 eFt olyan 2019. évi folyamatos teljesítésű kimenő számla értéke, amely a 2018. adóévhez tartozik árbevétel szempontjából,
- 78 eFt biztosítási díj

B.) A Társaság forrásainak bemutatása:

1. Saját tőke:

2018. december 31-én a saját tőke összege:	19.407 eFt
Ezen belül:	
- jegyzett tőke:	3.000 eFt
- eredménytartalék	18.472 eFt
- 2018. évi adózott eredmény:	- 2.065 eFt
2. Hosszú lejáratú kötelezettségek: 0 eFt

3. Rövid lejáratú kötelezettségek:
- | | |
|---|-----------|
| - Rövid lejáratú kölcsön: | 7.176 eFt |
| - Szállítók: | 405 eFt |
| | 3.883 eFt |
| • le nem járt kötelezettség: | 3.474 eFt |
| • 0-30 nap között lejárt kötelezettség: | 245 eFt |
| • 30-61 nap között lejárt kötelezettség: | 164 eFt |
| - Szja fizetési kötelezettség: | 211 eFt |
| - Idénymunka közterhe: | 72 eFt |
| - ÁFA fizetési kötelezettség: | 436 eFt |
| - Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék fizetési kötelezettség: | 111 eFt |
| - Nyugdíjbiztosítási járulék fizetési kötelezettség: | 156 eFt |
| - Szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség: | 246 eFt |
| - Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség: | 23 eFt |
| - Adóhatósággal szembeni elhatárolt ÁFA fizetési kötelezettség: | 169 eFt |
| - Kereset elszámolási kötelezettség: | 1.464 eFt |
4. Passzív időbeli elhatárolások: 376 eFt, amely az alábbiakból áll:
- a 2018. évet érintő táppénz hozzájárulások elhatárolásából 338 eFt értékben
 - a 2019. évi teljesítésű bejövő számlákból, amelyek még az adóévet érintik 38 eFt értékben.

III.) EREDMÉNYKIMUTATÁS

A társaság 2018-ben - 1.648 eFt üzemi eredményt - veszteséget - ért el.

Az éves bevételek alakulása:

- | | |
|---------------------------------|------------|
| - Értékesítés nettó árbevétele: | 80.520 eFt |
| - Egyéb bevételek: | 2 eFt |

Az egyes költségnevek alakulása:

- | | | |
|---|------------|--------|
| - Anyagköltség | 39.825 eFt | 49,46% |
| - Igénybe vett szolg. értéke | 13.196 eFt | 16,39% |
| - Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 267 eFt | 0,33% |
| - Egyéb szolgáltatások értéke | 827 eFt | 1,03% |

Anyagjellegű ráfordítások összesen

- | | | |
|--------------------------------------|------------|--------|
| - Bérköltség | 54.115 eFt | 67,21% |
| - Személyi jellegű egyéb kifizetések | 20.873 eFt | 25,92% |
| | 1.095 eFt | 1,36% |

- Bérjárulékok	3.507 eFt	4,36%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	25.475 eFt	31,64%.
Értékcsökkenési leírás	1.730 eFt	2,15%
Egyéb ráfordítások	850 eFt	1,05%
Összes költség	82.170 eFt	102,05%
Összes bevétel	80.522 eFt	100,00%
Üzemi eredmény	-1.648 eFt	-2,05%

Az egyéb szolgáltatások részletezése:

- Hatósági díj	17 eFt
- Bankköltségek	510 eFt
- Biztosítási díj	300 eFt
Összesen	827 eFt

Az egyéb ráfordítások részletezése:

- Iparüzési adó	809 eFt
- Gépjármű adó	41 eFt
Összesen	850 eFt

A KFT 2018. évi tevékenységét jellemző néhány pénzügyi mutató

Pénz jövedelmezőségi mutató (cash-flow):

Az adózott eredmény, értékcsökkenés és céltartalék együttes értéke:

$$-2.065 \text{ eFt} + 1.730 \text{ eFt} + 0 \text{ E Ft} = -335 \text{ eFt}$$

Likviditási mutató I.:

Pénzeszközök, követelések, rövid lejáratú értékpapírok mínusz céltartalék viszonyítva a rövid lejáratú kötelezettségekhez:

$$\frac{8.593 \text{ eFt} + 6.359 \text{ eFt} + 0 \text{ eFt} - 0 \text{ eFt}}{7.176 \text{ eFt eFt}} = 2,08$$

Likviditási mutató II.:

Készletek, pénzeszközök, követelések, rövid lejáratú értékpapírok, mínusz céltartalék viszonyítva a rövid lejáratú kötelezettségekhez:

$$\frac{968 \text{ eFt} + 8.593 \text{ eFt} + 6.359 \text{ eFt} + 0 \text{ eFt} - 0 \text{ eFt}}{7.176 \text{ eFt}} = 2,22$$

A pénzügyi műveletek bevételei: 3 eFt.

A pénzügyi műveletek ráfordításai: 275 eFt.

SPECIÁLIS RÉSZ

A KFT tárgyévi tevékenységét jellemző jövedelmezőségi mutatói:

Árbevétel arányos jövedelem:

Az adózás előtti eredmény viszonyítása az értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevételek és pénzügyi bevételek összegéhez:

$$\frac{-1.920 \text{ eFt}}{80.520 \text{ eFt} + 2 \text{ eFt} + 3 \text{ eFt}} = -2,38 \%$$

Eszközarányos jövedelmezőség:

Az adózás előtti eredmény viszonyítása a mérleg eszközeinek fő összegéhez:

$$\frac{-1.920 \text{ eFt}}{26.959 \text{ eFt}} = -7,12 \%$$

Tőkearányos jövedelmezőség:

Az adózás előtti eredmény viszonyítása a saját tőke összegéhez:

$$\frac{-1.920 \text{ eFt}}{19.407 \text{ eFt}} = -9,89 \%$$

