

**MarsoLeasingAutópark-  
kezelőKorlátolt Felelőségű  
Társaság**  
1097 Budapest Könyves Kálmán  
körút 22  
Cg:01-09-273638  
Adószám:25411902-2-43

## **ÉVES BESZÁMOLÓ**

**2018**

**Kiegészítő melléklete**



**Marso Leasing Kft.**

1097 Budapest  
Könyves Kálmán krt. 22.  
Adószám: 25411902-2-43

**Nyíregyháza, 2019.04.30**

**Rendesi Zsolt**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and flourishes, positioned above a dotted line.

**ügyvezető**

## I. A MARSO LEASING KFT BEMUTATÁSA

A 2015 november 9. napján kelt Társasági szerződéssel megalakult a Marso Leasing Autópark-kezelő Korlátolt felelősségű Társaság, a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága a Cg.01-09-273638 szám alatt jegyzett be. 2015.11.10. napjával.

### **A társaság székhelye:**

1097 Budapest, Könyves Kálmán körút 22..

Fióktelephelye:

4400 Nyíregyháza, Nyugati 1. u. 12.

Internetes elérhetőség: <http://www.marsoleasing.hu/>

**A Társaság törzstőkéje:**3.000.000 Ft, mely teljes egészében pénzbeli betét.

### **A társaság tulajdonosai:**

Marso Holding Vagyonkezelő KFT 4400 Nyíregyháza, Nyugati 1. u. 12.

Adószáma: 13648817-2-15

Tulajdoni hányad: 100%

### **Képviselőre jogosultak:**

Rendesi Zsolt ügyvezető

Címe: 9171 Győrújfalu, József Attila utca 13

Adóazonosító száma: 8400924312

### **Számlavezető Pénzintézet:**

K H Bank Zrt 4024 Debrecen Piac u. 52

10403428-50526786-49481007

OTP Bank Zrt 4400 Nyíregyháza, Rákóczi út 1.

11744003-24415439-00000000

## A Társaság fő tevékenysége:

7711 '08	Személygépjármű kölcsönzés <b>Fő tevékenység</b>
4520 '08	Gépjármű javítás, karbantartás
4531 '08	Gépjárműalkatrész-nagykereskedelem
4532 '08	Gépjárműalkatrész-nagykereskedelem
4690 '08	Vegyestermékkörű nagykereskedelem
6499 '08	M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés
7010 '08	Üzletvezetés
7022 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7120 '08	Műszaki vizsgálat, elemzés
7712 '08	Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
7733 '08	Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
7739 '08	Egyéb gép , tárgyi eszköz kölcsönzése
7740 '08	Immateriális javak kölcsönzése
8219 '08	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
8211 '08	Összetett adminisztratív szolgáltatás

<p>♦A számviteli politika fő vonásai:</p>	<p>A társaság könyvelését és kimutatásait a Számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően a számviteli alapelvekkel összhangban végzi.</p> <p>A társaság kettős könyvvitelt vezet, egyszerűsített éves beszámolót készít, eredmény-kimutatásában az összköltség eljárást alkalmazza., illetve a mérleg és eredmény kimutatás tekintetében egyaránt az A típust választotta.</p>
<p>♦Az eszközök értékelése:</p>	<p>Tényleges beszerzési áron történik.</p>

♦Az amortizációs politika:	A bruttó érték alapján lineáris leírási kulcsokkal, havonta, éves szinten összesítve, az adótörvénynek megfelelően. A 50 eFt alatt beszerzett tárgyi eszköz a használatba vétel során egészben költségként kerül leírásra.
♦Az értékvesztés kezelése:	Az értékvesztés elszámolásra a számviteli törvény előírásainak megfelelő módon kerül sor.

## Számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme:	forint
Üzleti év:	2018.01.01-2018.12.31
Eredmény kimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás. változata:	„A”
Mérleg változata:	„A”
Mérlegkészítés időpontja:	2019. április 30.
Kötelező beszámolás formája:	Éves beszámoló
Mérleg tagolása:	felvett új tételek nincsenek
Eredménykimutatás tagolása:	felvett új tételek nincsenek

## A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### Befektetett eszközök:

Tartalma:

- Tárgyi eszközök :753.732 e Ft

Befektetett eszközök	2017 év	2018 év
Tárgyi eszközök	299.467 eFt	753.732eFt
- Ebből egyéb berendezések	299.467 eFt	753.732eFt

### Forgóeszközök

**Követelések:** 29.343eFt

Tartalma:

- Vevők: 15.504 eFt
  - o Elszámolt értékvesztés 1.189 eFt
- Folyamatos teljesítésű áfa: 2.532 eFt
- ÁFA következő időszakra átvihető követelés: 10.876eFt
- Társasági adótúlfizetés 431 eFt

### Pénzeszközök bemutatása:

- Bankbetétek: 9.061eFt
- Pénztárak 182 eFt

### Aktív időbeli elhatárolás bemutatása:

- Bevételek aktív elhatárolása: 3.062 eFt
- Költségek aktív elhatárolása: 8.647eFt



## Források bemutatása

### Saját tőke

Tőke elem	2017	2018
Jegyzett tőke	3.000 e Ft	3.000 e Ft
Eredmény tartalék	-21.179 e Ft	-34.387 e Ft
Lekötött tartalék	21.200 e Ft	34.700 e Ft
Adózott eredmény	-13.208 e Ft	2.314 e Ft
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>-10.187 e Ft</b>	<b>5.627 e Ft</b>

A lekötött tartalék a tulajdonos által juttatott pótbefizetés összegét tartalmazza.

### Kötelezettségek bemutatása:

#### Tartalma:

#### Egyéb hosszú lejáratú hitelek: 541.714eFt

Az OTP Bankkal és a KH Bank Zrt-vel kötött lízingszerződések egy éven túli összege

#### Rövid lejáratú kötelezettségek: 171.807eFt

- Kapott kölcsönök: 0eFt
- Rövid lejáratú hitelek: 146.260eFt
- (Az OTP Bankkal kötött hitelszerződés és a KH Bankkal kötött lízingszerződés 2019. évben esedékes összege.)
- Vevőktől kapott előlegek 1.054eFt
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból: 12.265eFt
- Adó jellegű kötelezettség: 7.228eFt
- Munkabér 798eFt
- Járulék 221eFt

Kötelezettségek	2017	2018
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>225.793 e Ft</b>	<b>541.714 e Ft</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összege</b>	<b>77.134 e Ft</b>	<b>171.807 e Ft</b>
Rövid lej. kölcsönök	0 e F	5 e Ft
Rövid lejáratú hitelek	52.641 e Ft	146.260 e Ft
Köt. Az áruszáll.-ból	11.285 e Ft	12.265 e Ft
Kapott előlegek	8.620 eFt	1.054eFt
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4.588 e Ft	7.228 e Ft

**Passzív időbeli elhatárolások:**

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása: 84.879 e Ft
- Az előre megfizetett bérleti díjak elhatárolt összegéből adódik, zöld autó beruházás megvalósításából (GZR-Ö-2016) és költségek passzív időbeli elhatárolásából tevődik össze. A zöld autó beruházás megvalósításával a Társaság 3 éves elidegenítési tilalmat vállalt a megvásárolt gépjármű tekintetében.
- Költségek passzív időbeli elhatárolása: 625 e Ft.

## Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó tételek

Ssz.	Megnevezés	Összeg eFt-ban
1	-Belföldi értékesítés árbevétele	231.968
	-Export értékesítés	9.262
2	Egyéb bevételek	20.450
4.	Anyagjellegű ráfordítások	87.942
	ebből	
	- anyagköltség	32.281
	- anyag jellegű szolgáltatások	27.418
	- eladott áruk beszerzési értéke	6.787
	- alvállalkozói teljesítmények	0
	-egyéb szolgáltatások	21.402
5.	Személyi jellegű ráfordítások	18.195
	ebből	
	• bérköltség	14.191
	• személyi jellegű egyéb kifizetések	795
	• Bérjárulékok.	3.209
6	Értékcsökkenési leírás	105.826
7.	Egyéb ráfordítások	36.621
	Ebből: adójellegű ráfordítások	17.590
8	Üzemi eredmény	13.096
9	Pénzügyi műveletek bevételei	157
10	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10.468
	-ebből: bankkamat	3.315
	-ebből: vállalkozásnak fizetett kamat	2.484
11	Pénzügyi műveletek eredménye	-10.311
12	Adózás előtti eredmény	2.785
14	Adófizetési kötelezettség: minimum adó	471
	Minimum adó alap: 5.236eFt	
15	Adózott eredmény	2.314



## Társasági adóalaphoz kapcsolódó tételek

Ssz.	Megnevezés	Adatok e Ft-ban
1.	<i>Adózás előtti eredmény</i>	<b>2.785</b>
2.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	144.504
	Ebből: TAO szerint écs	144.504
3.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	125.069
	Ebből: SZTV szerint écs	123.570
	-bírság	310
	- értékvesztés	1.189
4.	<i>Adóalap</i>	<b>-16.650</b>
5.	Minimum adó	471
	Összes bevétel 261.831 eFt	
	Minimum adó alap 5.236 eFt	
	Adófizetési kötelezettséget a minimum adó alapján teljesíti.	
6.	<b>2018. évi adókötelezettség</b>	<b>471</b>
7.	<b>Adózott eredmény</b>	<b>2.314</b>

Az adózott eredményt az üzlet további fejlesztésére ajánlott felhasználni.

**Munkavállalókra vonatkozó adatok:**

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltése és személyi jellegű egyéb kifizetései:

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Átlagos statisztikai létszám	2 fő	2 fő
- ebből szellemi	2 fő	2 fő
Bérköltés	13.933	14.191
Személyi jellegű egyéb ráfordítás	1.280	795
Bérráfordítás	3.699	3.209
Átlagkereset / fő/hó	580.500/ fő/hó	591.306/ fő/hó
1 főre jutó személyi jellegű ráfordítás összesen /fő/év	9.456.000 Ft/fő/év	9.097.922 Ft/fő/év

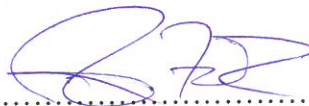
A mérleget és a kiegészítő mellékletet összeállította:

Szigili Szabolcs mérlegképes könyvelő

PM igazolvány száma: 161346

Az adatokat könyvvizsgáló nem hitelesítette.

Nyíregyháza, 2019.04.30.



.....  
ügyvezető