

2	4	2	1	6	0	3	4	8	1	3	0	5	7	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	2	5	6	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Kalocsa, 2017. május 09.

Kalocsai Parkgondozó
és Közszolgáltató Nonprofit Kft.
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. ②
Asz.: 24216034-2-03 Cgl.sz.: 03-09-12569
MKB: 10300002-10588185-49020016

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 24216034-8130-572-03

Cégjegyzék szám: 03-09-125691

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonpro

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	15 938	0	31 108
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 058	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 880	0	31 108
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	24 337	0	28 264
6.	I. KÉSZLETEK	8 472	0	12 772
7.	II. KÖVETELÉSEK	9 898	0	4 837
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	25 967	0	10 655
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 012	0	4 568
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	41 817	0	63 960

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	17 211	0	10 568
13.	I. JEGYZETT TŐKE	10 000	0	10 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-50 207	0	-42 996
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	50 207	0	50 207
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	7 211	0	-6 643
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	32 806	0	32 806
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7	0	1
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	39 278	0	32 806
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	5 321	0	20 586
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	61 817	0	63 960

Kalocsa, 2017. május 09.

Kalocsai Parkgondozó
és Közszolgáltató Nonprofit Kft.
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. (2)
A sz.: 24216034-2-03 Cgj.sz.: 03-09-125691
MKB: 10300002-10588185-49020016

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 24216034-8130-572-03
Cégjegyzék szám: 03-09-125691

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonpro

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	97 873	0	69 705
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	1 542
III.	Egyéb bevételek	231 733	0	232 869
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	99 985	0	68 543
V.	Személyi jellegű ráfordítások	212 511	0	232 009
VI.	Értécsökkenési leírás	6 608	0	8 029
VII.	Egyéb ráfordítások	2 867	0	1 573
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	7 635	0	-6 036
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	4	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	7 639	0	-6 036
X.	Adófizetési kötelezettség	428	0	605
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	7 211	0	-6 643

Kalocsa, 2017. május 09.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kalocsai Parkgondozó
és Közszolgáltató Nonprofit Kft
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. ②
Asz.: 24216034-2-03 Cgj.sz.: 03-09-125691
MKB: 10300002-10588185-49020016



KALOCSAI PARKGONDOZÓ ÉS KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

KSH: 24216034-8130-572-03

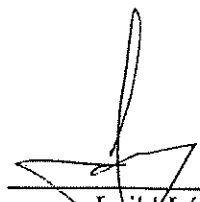
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2016. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Készült: Kalocsa, 2017. május 09.


László László
Ügyvezető

Kalocsai Parkgondozó
és Közszolgáltató Nonprofit Kft.
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. ②
Asz.: 24216034-2-03 Cgj.sz.: 03-09-125691
MKB: 10300002-10588185-49020016

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016.01.01-2016.12.31.

I. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

I.1. A vállalkozás bemutatása

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság elnevezésű, 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. sz. alatti székhelyű céget Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2012. december 13-án alapította. 2013. február 26. napján jegyezte be a Cégbíróság.

A nonprofit gazdasági társaság célja az, hogy tevékenysége révén Kalocsa város közigazgatási területén

- a köz- és a településtisztaságot biztosítsa,
- a város köztemetőjét fenntartsa és üzemeltesse,
- a temetési szolgáltatást elvégezze,
- a város zöldterületeit gondozza.

A társaság nonprofit jellegéből adódóan működése nem jövedelemszerzésre irányul a társaság alapítója tekintetében, de az esetlegesen képződő nyereség a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A társaság alapadatai		
A társaság tagjainak adatai		
Név	Cím	Tulajdoni hányad
Kalocsa Város Önkormányzata	6300 Kalocsa, Szent István király út 35.	100%
Aláírássra, illetve képviselőre jogosult		
Név	Lakcím	
Loibl László	6300 Kalocsa, Tóth Mike u. 10. E. ép.	
A társaság törzstőkéje		
Törzstőke:	10 000 000 forint készpénz	
A társaság tevékenysége		
Főtevékenység:	Zöldterület-kezelés	

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. (cím: 6300 Kalocsa, Kossuth Lajos utca 14.). Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Pécsi Tiborné (regisztrációs száma: 170793).

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

I.2. A számviteli politika fő vonásai

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet és egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklete alapján, „A” változatú tagolásban készíti el az ún. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be. A mérleg tagolása a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, a római számmal jelzett sorokat használja.

Az eredménykimutatás a számviteli törvény 2. sz. melléklete szerinti összköltségi eljárással összeállított „A” változat szerint készül. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagijellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként (összköltségi eljárással) állapítja meg.

A mérleg fordulónapja december 31., a mérlegkészítés időpontja február 28.

Mérlegtételek értékelése:

Eszközökre vonatkozó értékelési eljárások:

- A befektetett eszközökön belül a tulajdonban lévő tárgyi eszközöket beszerzési, illetve előállítási költségen értékeli a társaság. A mérlegérték az értékcsökkenési leírással csökkentett eszközérték.
- A beruházások között mutatja ki a befejezetlen beruházásokat, az üzembe nem helyezett eszközöket.
- A vásárolt készletek beszerzési áron kerülnek értékelésre év végi leltározással megállapított értéken, saját előállítású készlete nincs.
- A követelések között a vevők által teljesítésként elismert követeléseket, valamint az egyéb követeléseket a jogszerűen követelhető összegben mutatja ki.
- A pénzeszközöket könyv szerinti értéken értékeli.

Forrásokra vonatkozó értékelési eljárások:

- A saját források értékelése könyv szerinti értéken történik.
- A kötelezettségeket az elfogadott, elismert teljesítendő összegben értékeli a társaság.
- Időbeli elhatárolások értékelése a tárgyévben aktivált és passzívált könyv szerinti értéken, az eredmény pontosítását célzó összegben történik.
- A társaság terv szerinti értékcsökkenését az eszköz használatba vételekor megtervezett hasznos élettartam alatti időszakra lineáris módszerrel számolja. A hasznos élettartam alatti értékcsökkenés alatt a várható maradványértékkel csökkentett beszerzési értéket érti. A maradványérték nulla, annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. A 100 ezer forint alatti tárgyi eszközöknél az értékcsökkenést az üzembe helyezéskor egyösszegben elszámolja.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

Értékvesztés elszámolása:

Ha a vásárolt készletek könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-kal és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert piaci értéke, akkor azt a cég a mérlegben piaci értéken mutatja ki.

A vevők, adósok minősítése alapján a mérleg fordulónapján fennálló követeléseknél értékvesztést számol el a követelés könyv szerinti értéke valamint a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteség jellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 ezer forintot.

A vevőnként kisösszegű követeléseknél az értékvesztés összegét ezen követelések értékének 50%-ban határozza meg.

I.3. A számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság a könyvvizetés és a beszámoló készítése során a számviteli törvény szerinti alapelveket érvényesítette.

I.4. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét az 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**II.1. Eszközök**Befektetett eszközök:

A befektetett eszközök értékének alakulását a következő táblázatok mutatják be.

(ezer forint)

A bruttó érték alakulása 2016-ban				
Megnevezés	2016.01.01.	Növekedés	Csökkenés	2016.12.31.
Immateriális javak	4 361	0	0	4 361
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	258	2 562	0	2 820
Műszaki berendezések, felszerelések, gépek, járművek	7 794	18 889	0	26 683
Egyéb berendezések, felszerelések, gépek, járművek	15 640	1 748	0	17 388
Összesen	28 053	23 199	0	51 252

A tárgyévben 23 199 ezer forint értékben történt beruházás.

(ezer forint)

Az értékcsökkenés alakulása 2016-ban				
Megnevezés	2016.01.01.	Növekedés	Csökkenés	2016.12.31.
Immateriális javak	3 303	1 058	0	4 361
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	137	25	0	162
Műszaki berendezések, felszerelések, gépek, járművek	1 624	3 713	0	5 337
Egyéb berendezések, felszerelések, gépek, járművek	7 051	3 233	0	10 284
Összesen	12 115	8 029	0	20 144

A Nonprofit Társaság 2016. évben 8 029 ezer forint terv szerinti értékcsökkenést számolt el. Terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

Készletek:

A vállalat által vásárolt készletek – alkatrészek, kertészeti áruk, temetkezési kellékek, üzem-, fűtő- és segédanyagok – a leltár szerinti értékét mutatja ki 12 772 ezer forint összegben.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

Követelések alakulása:

A követelések 4 837 ezer forintot tesznek ki, melyből a követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) 4 805 ezer forint. A munkavállalóknak kiadott fizetési előlegek okán keletkezett követelés 5 ezer forint, egyéb követelés 27 ezer forint.

Pénzeszközök:

A pénzeszközök sorában a pénztár, a bank és az Erzsébet-utalvány egyenlegek kerültek kimutatásra 25 967 ezer forint összegben, melyből 375 ezer forint a pénztár, 24 685 ezer forint az elszámolási betétszámla, 500 ezer forint lekötött betét, továbbá 407 ezer forint az Erzsébet-utalvány.

Aktív időbeli elhatárolások:

A vállalat aktív időbeli elhatárolása 4 588 ezer forint, mely a tárgyévben elvégzett munkák 2016. évben kiszámlázott összegét és 2016. évet terhelő ráfordításokat tartalmazza.

II.2. Források

Saját tőke alakulása:

(ezer forint)

A saját tőke üzleti éven belüli változása				
Tőkeelemek	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Jegyzett tőke	10 000	0	0	10 000
Jegyzett, de még be nem f. t.	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	-50 207	7 211	0	-42 996
Lekötött tartalék	50 207	0	0	50 207
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	7 211	0	13 854	-6 643
Összesen	17 211	7 211	13 854	10 568

A társaság jegyzett tőkéje nem változott, ellenben adózott eredménye 7 211 ezer forintról -6 643 ezer forintra csökkent. A lekötött tartalék a Kalocsa Város Önkormányzata által feltőkésítés címén átutalt összeget tartalmazza.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

Kötelezettségek alakulása:

(ezer forint)

A kötelezettségek alakulása 2016-ban	
Hosszú lejáratú kötelezettség	1
Rövid lejáratú kötelezettség	32 806
Összesen	32 807

A hosszú lejáratú kötelezettségek kísértékű tárgyi eszköz részletre vétele okán 1 ezer forint jövőbeni fizetési kötelezettséget tartalmaznak. A rövid lejáratú kötelezettségek 2016. évi nyitó adata 39 278 ezer forint volt, mely a mérlegforduló napjára 6 472 ezer forinttal, 32 806 ezer forintra csökkent.

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

(ezer forint)

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása 2016-ban	
Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek	1
Szállítói tartozások	7 100
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség ebből:	25 706
- jövedelemelszámolás, munkavállalói és munkáltatói közterhek, letiltások	19 924
- közmunkaprogramokra kapott előleg	5 782
Összesen	32 806

A 2016. évi záró szállítói állomány – az előző évi 5 637 ezer forinttal szemben – 7 100 ezer forint. A jövedelemelszámolás, munkavállalói és munkáltatói közterhek legfőképpen a 2016. évi december havi bérekből és járulékaikból tevődnek össze.

Passzív időbeli elhatárolások:

20 585 ezer forintot tesz ki, mely legnagyobb részben az előző évek közmunkaprogramjaiban beruházásra kapott támogatás elhatárolásából illetve a tárgyévet terhelő szállítói számlák 2017-ben kiszámlázott összegéből áll.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

- az értékelések a számviteli politikában leírtaknak megfelelően történtek,
- környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem történt,
- a tevékenység végzése közben veszélyes hulladék nem keletkezik,
- értékhelyesbítés nem történt,
- nincs aktivált üzleti vagy cégérték,
- a tervszerinti értékcsökkenés mértéke nem került megváltoztatásra,
- képzett céltartalék nincs, értékvesztést nem számolt el a cég,
- a társaságnak garanciális kötelezettsége nincs,
- nincs 5 évnél hosszabb futamidejű, jelzálogjoggal biztosított kötelezettség,
- önellenőrzés, ellenőrzés által feltárt jelentős hiba nem volt,
- kutatási, fejlesztési kísérlet a tárgyévben nem történt.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek 2016. évben 69 705 ezer forint nettó árbevétele keletkezett, mely a kötszet bevételeit, a temetkezés, a növény-és zöldterület kezelés, a sövényvágás, favágás, fűnyírás, központi műhely, ebtelep bevételeket tartalmazza. Az előző évi 97 873 ezer forinttól való jelentős eltérést a Kalocsa Szíve pályázatból 2015-ben realizált bevételkiesés okozza.

A 232 868 ezer forintot kitevő egyéb bevételek között legfőképpen a tulajdonos önkormányzattól kapott támogatások szerepelnek 122 338 ezer forint összegben és a közfoglalkoztatás keretében kapott támogatások 108 939 ezer forint értékben.

Anyagijellegű ráfordítások:

Az anyagijellegű ráfordítások 2016-ban		(ezer forint)
Anyagköltség		35 217
Igénybe vett szolgáltatások		19 618
Eladott (közvetített) szolgáltatás		2 717
Eladott áruk beszerzési értéke		7 567
Egyéb szolgáltatások értéke		3 424
Összesen		68 543

Az anyagköltség a 2016. évben az előző évi 52 823 ezer forintról 35 217 ezer forintra csökkent, az igénybevett szolgáltatások költségei pedig az előző évi 33 098 ezer forinthez képest 19 618 ezer forintra csökkentek. Az eladott áruk beszerzési értékét a temetkezési kellékek, koporsók, és egyéb áruk teszik ki.

Személyi jellegű ráfordítások:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 48 fő.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

(ezer forint)

A személyi jellegű ráfordítások 2016-ban	
Bérköltség	186 147
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 862
Bérfárulékok	40 000
Összesen:	232 009

A személyi jellegű ráfordításokra jelentős hatást gyakorolt a közfoglalkoztatás keretében kifizetett bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések és a bérfárulékok.

Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások 1 573 ezer forintot tesznek ki, melyből 1 483 ezer forint önkormányzat felé fizetendő adók, illetékek.

Adózott eredmény:

Az Adózott eredmény 2016-ban -6 643 ezer forint.

Egyéb kiegészítések:

- ellenőrzési, önellenőrzési hiba nem befolyásolta az eredmény felosztását,
- a társaságnak export árbevétele nincs.

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Közfoglalkoztatás:

A vállalkozás a 2016. évben két különböző időszaki, azokon belül három programot indított a közfoglalkoztatás keretében, melyek átlagosan 93 fő elhelyezkedését biztosították. A programokra 2016. évben összességében 108 939 ezer Ft. támogatást ítéltek meg 7 006 ezer Ft. önerő mellett. A közfoglalkoztatás keretében indított programok 2016. évre vonatkozó – önerőt nem tartalmazó – adatait az alábbi táblázatok mutatják be.

(ezer forint)

A közfoglalkoztatási programok keretében kapott támogatások és el nem számolt előlegek mértéke 2016-ban		
Kötelezettségként kimutatott előleg	Támogatás	Összesen
5 782	108 939	114 721

Amint már korábban bemutatásra került, a 2016. évben a társaság 108 939 ezer forint támogatást kapott, továbbá a 2017. évben 5 782 ezer forint előleg elszámolására kötelezett.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

(ezer forint)

Közmunka Beruházások (bruttó érték)	
Termelő gépek, berendezések szerszámok, gyártóeszközök	18 627
Idegen eszközön végzett beruházás	0
Egyéb építmény	1 542
Összesen	20 169

Az egyes hatósági szerződések alapján megállapított támogatásból 20 169 ezer forint beruházást finanszíroztak.

(ezer forint)

Közmunka Elszámolt költségek	
Bérköltség	85 858
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 035
Bérbírlatok	12 141
Összesen	100 034
Anyagköltség	5 452
Mindösszesen	105 486

Az átlagosan 93 fő foglalkoztatására 100 034 ezer forint bérjellegű költség mutatható ki, továbbá 5 452 ezer forint anyagköltség került elszámolásra.

Függő tételek:

A 2015. évi beszámolóban már körülírt ügy, miszerint az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség által hozott OKTF-KP/13580-4/2015. iktatószámú határozat, mely alapján 2014. július 23. és 2014. november 04. között az átrakóra bevitt 1830,62 tonna előkezelt kommunális hulladék miatt 47 511 048 forint bírságot szabtak ki. A határozat tartalmára vonatkozó fellebbezést követően az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség újabb 2016. december 13-án kelt OKTF-KP/998-15/2016. iktatószámú határozata szerint az I. fokú határozatát megváltoztatta és a bírságot 11 877 762 Ft-ra mérsékelte. A bírság összegét a tulajdonos Kalocsa Város Önkormányzat átvállalta és a mérlegképzítés időpontjáig annak kifizetését teljesítette a Hatóság (OKTF) felé.

Egyéb kiegészítő információk:

A kiegészítő melléklet – számviteli törvényben meghatározott – kötelező tartalmi elemei közül az előzőekben nem szereplő, be nem mutatott tételek nem fordultak elő a vállalkozásnál.

A társaság nonprofit jellege alapján a gazdasági tevékenységből származó 2016. évi adózott eredményt, -6 643 ezer forintot az eredménytartalékba kívánja helyezni.

A vállalkozás 2016. évben 605 ezer forint társasági adó megfizetésére kötelezett.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

A vállalkozás könyvvizsgálatát Gyöngyösi Imre céges egyéni vállalkozó (lakcím: 6300 Kalocsa, Árendás u. 50., kamarai regisztrációs szám: 002155, új regisztrációs száma: 002924.) végezte.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

1. számú melléklet

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>44 337</u> 39 278	<u>28 264</u> 32 806	112,88	86,15	
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>35 865</u> 39 278	<u>15 492</u> 32 806	91,31	47,22	
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>25 967</u> 39 278	<u>10 655</u> 32 806	66,11	32,48	
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>25 967</u> 39 278	<u>10 655</u> 32 806	66,11	32,48	

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>9 898</u> 39 278	<u>4 837</u> 32 806	25,20	14,74	
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>39 285</u> 61 817	<u>32 807</u> 63 960	63,55	51,29	
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>7 635</u> 39 278	<u>-6 038</u> 32 806	19,44	-18,41	
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>5 195</u> 5 637	<u>4 805</u> 7 100	92,16	67,68	

A fenti táblázatban jól látható a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. likviditási és pénzügyi mutatóinak romlása az előző évhez képest.

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	15 938 61 817	31 108 63 960	25,78	48,64	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	44 337 61 817	28 264 63 960	71,72	44,19	
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	17 211 15 938	10 568 31 108	107,99	33,97	
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	17 211 14 880	10 568 31 108	115,67	33,97	
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	17 211 61 817	10 568 63 960	27,84	16,52	
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	39 278 61 817	32 806 63 960	63,54	51,29	
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	7 61 817	1 63 960	0,01	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	39 285 61 817	32 807 63 960	63,55	51,29	

A fenti táblázatban jól látható a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. vagyoni helyzet mutatóinak romlása az előző évhez képest. Kivétel a Tartósan befektetett eszközök aránya, amely a közmunkaprogramnak köszönhetően 188,64 %-os változást mutat.

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	15 938	25,78	31 108	48,64	188,64
Immateriális javak	1 058	1,71	0	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	14 880	24,07	31 108	48,64	209,06
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0,00
Forgóeszközök	44 337	71,72	28 264	44,19	-61,72
Készletek	8 472	13,70	12 772	19,97	150,76
Követelések	9 898	16,01	4 837	7,56	48,87
Értékpapirok	0	0,00	0	0,00	0,00
Pénzeszközök	25 967	42,01	10 655	16,66	41,03
Aktív időbeli elhatárolások	7	0,01	1	0,00	-297,54
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)	60 275	97,79	59 373	92,83	-1,48
ÖSSZESEN	61 817	100,00	63 960	100,00	103,47

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	17 211	27,84	10 568	16,52	61,40
Jegyzett tőke	10 000	16,18	10 000	15,63	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0,00
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Eredménytartalék	-50 207	-81,22	-42 996	-67,22	85,64
Lekötött tartalék	50 207	81,22	50 207	78,50	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	7 211	11,67	-6 643	-10,39	-92,12
Céltartalékok					
Kötelezettségek					
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	7	0,01	1	0,00	14,29
Rövid lejáratú kötelezettségek	39 278	63,54	32 806	51,29	83,52
Passzív időbeli elhatárolások					
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)					
ÖSSZESEN					

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	10 000	58,10	10 000	94,63	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0,00
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Eredménytartalék	-50 207	-291,71	-42 996	-406,85	85,64
Lekötött tartalék	50 207	291,71	50 207	475,09	100,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	7 211	41,90	-6 643	-62,86	-92,12
Saját tőke összesen					



KALOCSAI PARKGONDOZÓ ÉS
KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A KALOCSAI PARKGONDOZÓ ÉS KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. fő tevékenységei:

- a közterületek és a település tisztaságának biztosítása
- a városi köztemető fenntartása és üzemeltetése
- temetési szolgáltatás nyújtása
- a város zöldterületeinek és fájnak gondozása, karbantartása
- játszóterek és utcabútorok karbantartása
- a közterületek virágosítása, esztétikus városkép kialakítása
- kertészeti tevékenység, virágtermesztés
- a város téli hóeltakarítása, utak, terek, járdák síkosságmentesítése
- kutyaemenhely üzemeltetése
- állati hulladék lerakó üzemeltetése.

Az alábbi táblázatokban részletesen bemutatásra kerülnek az egyes tevékenységek számszerűsített adatokkal:

1.) Parkgondozási, zöldterületi munkálatok:

Megnevezés	Elvégzett feladat	Esetek száma, ágyások száma	Összes mennyiség
Téli munkák	hóeltakarítás, síkosságmentesítés	7 alkalom	210.000 m ²
Sövényvágás		8 alkalom	13.440 m
Fűnyírás	Walker fűgyűjtős géppel	14 alkalom	4.536.000 m ²
	tolós fűnyíróval	14 alkalom	81.600 m ²
	Toro fűnyíró	10 alkalom	3.800.000 m ²
	John Deere padkakasza		
	Landíni hydrokasza		
	MTZ szártépő		
	bozótívágó		
	Tisztító kaszálás		

Fagondozás	fagondozás, gallyazás	1 alkalom	880 db
Érsekkert	tisztítás	1 alkalom	5.800 m ²
Csajda kert	tisztítás	2 alkalom	9.200 m ²
Üvegházi munkálatok	cserépmosás, fertőtlenítés	1 alkalom	56.000 db
	muskátlí cserepezés	1 alkalom	4.300 db
	magvetés, dugványozás, cserepezés a városi ágyásokhoz	1 alkalom	56.000 db
Ágyások	előkészítése	46 db	1.500 m ²
	növények kiültetése, locsolása	2 alkalom	88.000 db
	városi dekor virágedények beültetése	116 db	6.800 db
	virághengerek beültetése	61 db	6.250 db
	kapálás, locsolás, föld lazítás	18 alkalom	14.400 m ²
	lomb összehúzás	2 alkalom	113.600 m ²

2.) Köztemető üzemeltetése:

Megnevezés	Elvégzett feladat	Esetek száma	Mennyiség
Temető karbantartása	fűnyírás damilos géppel	12 alkalom	80.000 m ²
	fűnyírás tolós fűnyíróval	12 alkalom	20.000 m ²
	gépi fűnyírás	12 alkalom	20.000 m ²
	szemét összeszedése, fűnyírás utáni takarítás	12 alkalom	200.000 m ²
	Nagymező utcai kerítéshossz karbantartása	24 alkalom	14.400 m
	Béke u. parkoló rendben tartása	24 alkalom	5.200 ²

3.) Temetkezés: Temetések száma összesen: 265

Temetések száma Kalocsán: 242

Koporsós temetések száma: 75

A 2016. év elemzése.

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. a 2015-ös évet 7,2 millió Ft eredménnyel zárta. A 2016. évre vonatkozó üzleti terv készítésére során (2015. október-november) a társaság vezetése részletesen megvizsgálta a cég működését, gazdálkodási

lehetőségeit. Úgy döntött, hogy az előző évhez képest 15 millió Ft-tal, az előző évi 142 millió Ft önkormányzati támogatás helyett 127 millió Ft támogatással oldja meg a Kft. feladatait 2016. évben. Az üzleti tervet a Képviselő-testület 2015 decemberében elfogadta és megkötötte cégünkkel a támogatási szerződést is. 2017. februárjában a város költségvetésének elfogadásakor a támogatási összeg 10%-os csökkentésére került sor. Ennek megfelelően a támogatási összeg 114,5 millió Ft-ra csökkent. Összességében tehát a társaság támogatása - miközben a közfeladat ellátási kör mennyiségi és minőségi elvárása változatlan maradt - a támogatás összesen közel 28 millió Ft-tal lett kevesebb mint 2015-ben. Az ezzel kapcsolatos problémát Polgármester Úr felé írásban jeleztem és azt az ígéretet kaptam, hogy az év során póttámogatásokkal biztosítják majd a társaság zavartalan működését. 2016. év őszén 5,4 millió Ft póttámogatást kaptunk, így a végleges támogatás 120 millió Ft-ra növekedett.

A tények ismeretében takarékosági lépéseket hajtottunk végre. Létszámot csökkentettünk és megszüntettük az élőerős őrzésre vonatkozó szerződésünket. Helyette kamerarendszert építettünk ki 12 db kamerával és bevezettük a nappali portaszolgálatot is. További jelentős költségnövekedést okozott a minimálbér és a garantált bérminimum törvényi emelése is. A minimálbér 6000, a garantált bérminimum 7000 Ft/ hó mértékben növekedett. A változás az üzleti terv készítésének időszakában még nem volt ismert. A változás éves szinten 3,762 millió Ft költségtöbbletet eredményezett. A 2015. és 2016. évben a Kft. önállóan működtette a közmunkaprogramot. A két év során jelentős értékben történtek gépbeszerzések. Ezek önrészához biztosításához az önkormányzat átadott 3,1 millió Ft-ot. A programban beszerzett gépek értékcsökkenése azonban jelentősen növelte költségeinket (Eredmény kimutatás VI. sora). Külön kiemelem a temetői elektromos autót, amely esetében az értékcsökkenési leírás éves szinten 1,988 millió Ft, a koporsós temetésének számának drasztikus csökkenése folytán a megtermelt bevétele pedig mindössze 725.000,- Ft volt.

Az eredmény kimutatás alapján a közfeladat ellátás 5,239 millió Ft veszteséget hozott társaságunknak. Ennek részese a közmunka program is, mivel a közmunka teljes egészében a közfeladat ellátás része. Az önálló közmunka programból adódóan több az állam által nem finanszírozott tétel is szerepel a veszteségben (szakképzési hozzájárulás, táppénz harmad, bérszámfejtés költségei, banki költségek stb.) Jelentősen növelte közfeladat ellátási munkáinkat, hogy a Kalocsa Szíve Program lezárultával a 7,8 ha területű Érsekkert zöldterület kezelési és köztisztasági feladatainak ellátása is jelentkezett már ebben az évben. A rendezvények gyakorisága miatt a terület lényegesen többszöri feladatellátást kíván, mint a többi közterület.

Folyamatos gondot okoz és jelentős költségeket emészt fel a lakosság által közterületre kitett zöld-, kommunális- és inert hulladék elszállítása, lerakása is. A lakosság sok esetben a kifizetett

közzolgáltatási díj ellenében - külön kiadás nélkül – elszállíthatná a hulladékot a szolgáltatóval, ha megfelelő módon edényzetbe, szolgáltatói zsákokba helyezné, vagy kiszállítaná-kiszállíttatná az átrakóra ahol ingyenesen elhelyezhetné azokat. A lakosság egy részének negatív hozzáállása jelentős költségeket ró társaságunkra és az önkormányzatra is.

Társaságunk a 2016. évet 6,643 millió Ft veszteséggel zárta. Mivel a saját tőkének meghaladta a 17 millió Ft-ot, így a saját tőke meghaladja a jegyzet tőkét. Ennek megfelelően a társaság további működése nem igényel tőkepótlást.

Kalocsa, 2017. május 17.

Kalocsai Parkgondozó
és Közzolgáltató Nonprofit Kft.
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1. ②
Asz.: 24218034-2-03 Cgj.sz.: 03-09-12569
MKB: 10300002-10588185-49020016

Loibl László
ügyvezető

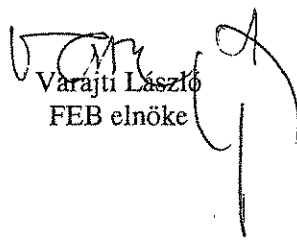
HATÁROZAT

a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

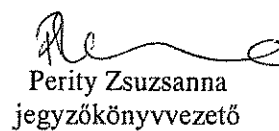
2017. május 23-án megtartott Felügyelő Bizottsági üléséből

1/2017. FEB. határozat: „A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a 2016. évi mérlegbeszámolót az alábbi összegekkel elfogadja és a tulajdonosnak elfogadásra javasolja: mérleg főösszeg: 63.960 eFt, adózott eredmény: - 6.643 eFt, saját tőke: 10.568 eFt.

Kalocsa, 2017. május 23.



Váradi László
FEB elnöke



Perity Zsuzsanna
jegyzőkönyvvezető



Loibl László
ügyvezető