

**Kalocsa Város Polgármesterétől**

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő- testületének**  
**2018. június 28-i ülésére**

**Tárgy:** Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft „v.a” beszámolójának elfogadása

**Tisztelt Képviselő- testület!**

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft „v.a.” végelszámolása 2018 június 1. napjával elindult.

A végelszámolás kezdetét követő 30 napon belül el kell készíteni a cég tevékenységét záró beszámolót. A cég tevékenységéről elkészült a 2018. január 1. és 2018. május 31. közötti beszámoló. (1. számú melléklet).

A felügyelő bizottság véleményezése folyamatban van, az a testületi ülésen kerül ismertetésre, valamint a könyvvizsgálói vélemény is.

A végelszámolást végző Pécsi Tiborné végelszámoló, a tevékenységet lezáró beszámoló mérlegének adataiból végelszámolási nyitó mérleget, majd a hitelezői igénybejelentésre nyitva álló határidő elteltét követően a hitelezői követelések jegyzékéből kiindulva korrigált végelszámolási nyitó mérleget készít, amelyet a cég legfőbb szerve elé terjeszt.

Kérem, hogy a Tisztelt Képviselő- testület a Kft. tevékenységet záró beszámolóját fogadja el.

**Határozati javaslat**

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő- testülete**

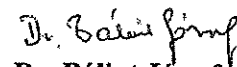
1. a **Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. „v.a”** 2018.01.01-2018.05.31. közötti időszakról szóló – Loibl László ügyvezető és Pécsi Tiborné végelszámoló által benyújtott egyszerűsített éves beszámolóját a kiegészítő mellékletével együtt – a jegyzőkönyvhöz is csatolt írásos dokumentumok adataival egyezően elfogadja, egyben a beszámoló fontosabb számadatait az alábbiak szerint állapítja meg:

mérleg főösszeg (eszköz-forrás oldalon egyezően): **45.123** e Ft  
adózott eredmény: **1.437** e Ft  
saját tőke: **5.003** e Ft

2. a Kft. 1. pontban elfogadott adózott eredménye tárgyában akként rendelkezik, hogy annak teljes összegét, a vonatkozó számviteli szabályok rendelkezései szerint, a társaság eredménytartalékába kell helyezni, illetőleg elszámolni.

**Határidő:** haladéktalanul

**Felelős:** polgármester

  
**Dr. Bálint József**  
polgármester

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



Kalocsa Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

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

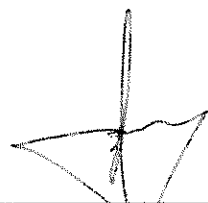
2018. év

Tevékenységet záró

## Egyszerűsített éves beszámoló

(2018. 01. 01 - 2018. 05. 31)

Keltezés: Kalocsa, 2018. június 21.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Kalocsa Parkgondozó  
és Közszolgáltató Nonprofit Kft.  
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.  
Asz.: 24216034-2-03 Cg.sz.: 03-09-125691  
MKB: 10300002-10558185-49020016

*Handwritten notes:* "Közi Szám" and "PN: 170793"

Statisztikai számjel: 24216034-8130-572-03

Cégjegyzék szám: 03-09-125691

Kalocsai Parkgondozó és Közzszolgáltató 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)	26 901	0	24 113
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	26 901	0	24 113
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	18 229	0	20 545
6.	I. KÉSZLETEK	9 626	0	7 807
7.	II. KÖVETELÉSEK	3 289	0	3 953
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 314	0	8 785
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 395	0	465
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	46 525	0	45 123

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	3 566	0	5 003
13.	I. JEGYZETT TŐKE	10 000	0	3 000
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	-49 639	0	-49 641
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	50 207	0	50 207
19.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-7 002	0	1 437
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	22 454	0	22 339
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	22 454	0	22 339
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	20 505	0	17 781
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	46 525	0	45 123

Kalocsa, 2018. június 21.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Kalocsai Parkgondozó  
és Közzszolgáltató Nonprofit Kft. "v.a."  
6300 Kalocsa, Ersekert u. 4-1.  
Asz.: 24216034-2-03 Cg.j.sz.: 03-09-125691  
MKB:10300002-10569185-49020016

Pecsi J. J. J.

Statistikai számjel: 24216034-8130-572-03

Cégjegyzék szám: 03-09-125691

Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonpro

**Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség 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	72 992	0	28 891
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	178 621	0	78 747
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	70 435	0	27 481
V.	Személyi jellegű ráfordítások	167 503	0	74 962
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 024	0	2 974
VII.	Egyéb ráfordítások	13 200	0	590
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-6 549	0	1 631
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-6 549	0	1 631
X.	Adófizetési kötelezettség	453	0	194
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-7 002	0	1 437

Kalocsa, 2018. június 21.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

*Pebri Tíme*  
Kalocsai Parkgondozó  
és Közszolgáltató Nonprofit Kft. "v.a."  
6300 Kalocsa, Ersekert u. 4-1.  
Asz.: 24216034-2-03 Cgk sz.: 03-09-125691  
MKB:10300002-10543185-49020016





# KALOCSAI PARKGONDOZÓ ÉS KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Céjegyzékszám: 03-09-125691

KSH: 24216034-8130-572-03


## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2018.01.01-2018.05.31. időszak

tevékenységet záró egyszerűsített éves beszámolóhoz

Készült: Kalocsa, 2018. június 21.

  
Lóib László  
Ügyvezető

*Peósi Sándor*

PN: 170793

Kalocsai Parkgondozó  
és Községszolgáltató Nonprofit Kft. "v.a."  
6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.  
Adósz.: 24216034-2-03 Cégsz.: 03-09-125691  
MKB: 10300002-10588105-49020018

**Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2018.01.01-2018.05.31.**

**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,
- játszótereket és utcabútorokat karbantartsa,
- a közterületeket virágosítsa, esztétikus városképet alakítson ki,
- a városban télen a havat eltakarítsa, utakat, tereket, járdákat síkosság mentesítse,
- kutyamenhelyet üzemeltessen,
- állati hulladéklerakót üzemeltessen.

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

Pecny

✱



# Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

A társaság alapadatai		
A társaság tagjainak adatai		
Név	Cím	Tulajdoni hányad
Kalocsa Város Önkormányzata	6300 Kalocsa, Szent István király út 35.	100%
Aláírásra, illetve képviselőre jogosult		
Név	Lakcím	
Loibl László	6300 Kalocsa, Tóth Mike u. 10. E. ép.	
A társaság törzstőkéje		
Törzstőke:	3 000 000 forint	
A társaság tevékenysége		
Főtevékenység:	Zöldterület-kezelés	

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

Mérlegfőösszeg:	45 123 ezer Ft.
Saját tőke:	5 003 ezer Ft.
Adózott eredmény:	1 437 ezer Ft.

## 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 lejáratok 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 anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként (összköltségi eljárással) állapítja meg.

A mérleg fordulónapja május 31., a mérlegkészítés időpontja június 21.

## Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

### 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.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrognálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

**Kalocsai Parkgondozó és Közzolgáltató Nonprofit Kft.**

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél.

*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 könyvvezetés 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 2018-ban				
Megnevezés	2018.01.01.	Növekedés	Csökkenés	2018.05.31.
Immateriális javak	4 361	0	0	4 361
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 224	0	0	5 224
Műszaki berendezések, felszerelések, gépek, járművek	26 683	186	0	26 869
Egyéb berendezések, felszerelések, gépek, járművek	17 801	0	63	17 738
<b>Összesen</b>	<b>54 069</b>	<b>186</b>	<b>63</b>	<b>54 192</b>

A tárgyévben 186 ezer forint értékben történt beruházás.

(ezer forint)

Az értékesítés alakulása 2018-ban				
Megnevezés	2018.01.01.	Növekedés	Csökkenés	2018.05.31.
Immateriális javak	4 361	0	0	4 361
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	283	43	0	326
Műszaki berendezések, felszerelések, gépek, járművek	8 944	1 679	0	10 623
Egyéb berendezések, felszerelések, gépek, járművek	13 580	1 252	0	14 769
<b>Összesen</b>	<b>27 168</b>	<b>2 974</b>	<b>63</b>	<b>30 079</b>

Készletek:

A vállalat által vásárolt készletek – alkatrészek, kertészeti áruk, temetkezési kellékek, üzem-, fűtő- és segédanyagok – a leltár szerinti értékét mutatja ki 7 806 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 3 953 ezer forintot tesznek ki, melyből a követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) 3 664 ezer forint. A munkavállalóknak kiadott fizetési előlegek okán keletkezett követelés 289 ezer forint.

### Pénzeszközök:

A pénzeszközök sorában a pénztár és a bank egyenlegek kerültek kimutatásra 8 785 ezer forint összegben, melyből 2 042 ezer forint a pénztár, 6 343 ezer forint az elszámolási betétszámla, 400 ezer forint lekötött betét.

### Aktív időbeli elhatárolások:

A vállalat aktív időbeli elhatárolása 465 ezer forint, mely a 2018.05.31-ig kiszámlázott költségek 2018.05.31-e utáni időszakot terhelő – eredményt javító – összegét 465 ezer forint értékben 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	7 000	3 000
Jegyzett, de még be nem f. t.	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	-49 639	7 000	7 002	-49 641
Lekötött tartalék	50 207	0	0	50 207
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-7 002	8 439		1 437
<b>Összesen</b>	<b>3 566</b>	<b>15 439</b>	<b>14 002</b>	<b>5 003</b>

### Az eredménytartalék alakulása:

2012. évben	-233 ezer Ft
2013. évben	-51 801 ezer Ft
2014. évben	1 827 ezer Ft
2015. évben	7 211 ezer Ft
2016. évben	-6 643 ezer Ft
2017. évben	-7 002 ezer Ft
2018. évben	7 000 ezer Ft átvezetés a jegyzett tőkéből (tőkeleszállítás)
<b>összesen</b>	<b>-49 641 ezer Ft</b>

Rece

## Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216084-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

A társaság jegyzett tőkéje változott, az adózott eredménye az előző évi -7 002 ezer forintról, 1 437 ezer forintra nőtt és Kalocsa Város Önkormányzata 2017.11.23-i határozatában leszállította a társaság jegyzett tőkéjét 10 000 ezer Ft-ról 3.000 ezer Ft-ra. A különbözetet az eredménytartalékba helyezte, a cégbíróságnál 2018. 05. 11-én jegyezték be. A lekötött tartalék a Kalocsa Város Önkormányzata által feltőkésítés címén átutalt összeget tartalmazza.

### Kötelezettségek alakulása:

(ezer forint)

A kötelezettségek alakulása 2018-ban	
Hosszú lejáratú kötelezettség	0
Rövid lejáratú kötelezettség	22 339
<b>Összesen</b>	<b>22 339</b>

### Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

(ezer forint)

A rövid lejáratú kötelezettségek alakulása 2018-ban	
Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek	0
Szállítói tartozások	5 472
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	16 867
ebből:	
- jövedelemelszámolás, munkavállalói és munkáltatói közterhek, letiltások	16 867
<b>Összesen</b>	<b>22 339</b>

A jövedelem elszámolás, munkavállalói és munkáltatói közterhek legfőképpen a 2018. évi május havi bérekből és járulékaikból tevődnek össze.

### Passzív időbeli elhatárolások:

17 781 ezer forintot tesz ki, mely legnagyobb részben az előző évek közmunkaprogramjaiban beruházásra kapott támogatás elhatárolásából, illetve a tárgy időszakot terhelő szállítói számlák 2018.06.01.utáni kiszámlázott összegéből áll.

Főigazgató

## 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 2018. évben 28 891 ezer forint nettó árbevétele keletkezett, mely a kötészet bevételeit, a temetkezés, a növény-és zöldterület kezelés, a sövényvágás, favágás, fűnyírás, központi műhely, ebtelep bevételeket tartalmazza.

A 78 747 ezer forintot kitevő egyéb bevételek között legfőképpen a tulajdonos önkormányzattól kapott támogatások szerepelnek 69 320 ezer forint összegben és a közfoglalkoztatás keretében kapott támogatások 9 397 ezer forint értékben.

### Anyagiilegű ráfordítások:

Az anyagiilegű ráfordítások		(ezer forint)
Anyagköltség		17 272
Igénybe vett szolgáltatások		6 535
Eladott (közvetített) szolgáltatás		1 600
Eladott áruk beszerzési értéke		1 016
Egyéb szolgáltatások értéke		1 058
<b>Összesen</b>		<b>27 481</b>

Az eladott áruk beszerzési értékét a temetkezési kellékek, koporsók, és egyéb áruk teszik ki.

*Handwritten signature and star symbol.*

**Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

Személyi jellegű ráfordítások:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma 40 fő plusz a közfoglalkozottak száma átlag 13 fő.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság is működik, melynek tagjai 2018. évben 250 ezer Ft díjazásban részesültek.

(ezer forint)

A személyi jellegű ráfordítások	
Bérköltség	61 340
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 390
Bérfárulékok	12 232
<b>Összesen:</b>	<b>74 962</b>

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

Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások 590 ezer forintot tesznek ki, melyből 581 ezer forint az önkormányzat felé fizetendő adók, illetékek.

Adózott eredmény:

Az Adózott eredmény 1 437 ezer forint.

Egyéb kiegészítések:

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

**IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

Közfoglalkoztatás:

A vállalkozás a 2017. évben egy programot indított a közfoglalkoztatás keretében, melyek átlagosan 25 fő elhelyezkedését biztosították. A 2018. évi programban már csak 15 fő foglalkoztatása valósul meg a cégen belül.

Az adott időszakra elszámolt támogatás 9 397 ezer Ft.

*Reber*



**Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

Cím: 6300 Kalocsa, Érsekkert u. 4-1.

Adószám: 24216034-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

(ezer forint)

Közmunka Elszámolt költségek	
Bérköltség	5 098
Személyi jellegű egyéb kifizetések	226
Bérfárulékok	628
<b>Összesen</b>	<b>5 952</b>
Anyagjellegű ráfordítások	466
<b>Mindösszesen</b>	<b>6 418</b>

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 2018 01. 01-2018. 05. 31. időszak adózott eredményét 1 437 ezer forintot az eredménytartalékba kívánja helyezni.

A vállalkozás 2018. 01. 01- 2018. 05. 31. időszakra 194 ezer forint társasági adó megfizetésére kötelezett.

A vállalkozás könyvvizsgálatát András Emőke egyéni vállalkozó (lakcím: 6300 Kalocsa, Újhelyi u. 31. ) kamarai regisztrációs szám: 007052 végezte.

Feby 1

# Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Cím: 6300 Kalocsa, Érsékkert u. 4-1.

Adószám: 24216084-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-125691

1. számú melléklet

## LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	18 229 22 454	20 545 22 339	81,18	91,97	111,29
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	8 603 22 454	12 739 22 339	38,31	57,03	148,84
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	5 314 22 454	8 785 22 339	23,67	39,33	166,17
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	5 314 22 454	8 785 22 339	23,67	39,33	166,17

## 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	3 289 22 454	3 953 22 339	14,65	17,70	120,81
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	22 454 46 525	22 339 45 123	48,26	49,51	102,58
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	-6 549 22 454	1 631 22 339	-29,17	7,30	25,03
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	3 189 6 069	3 664 5 472	52,55	66,96	127,43

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

Relay

# 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 befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>26 901</u> 46 525	<u>24 113</u> 45 123	57,82	53,44	92,42
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>18 229</u> 46 525	<u>20 545</u> 45 123	39,18	45,53	116,21
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>3 567</u> 26 901	<u>5 003</u> 24 113	13,26	20,75	156,47
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>3 567</u> 26 901	<u>5 003</u> 24 113	13,26	20,75	156,47
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>3 567</u> 46 525	<u>5 003</u> 45 123	7,67	11,09	144,62
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>22 454</u> 46 525	<u>22 339</u> 45 123	48,26	49,51	102,58
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 46 525	<u>0</u> 45 123	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>22 454</u> 46 525	<u>22 339</u> 45 123	48,26	49,51	102,58

A fenti táblázatban jól látható a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. vagyoni helyzet mutatóinak javulása az előző évhez képest. Kivétel a Tartósan befektetett eszközök aránya, amely a tárgyévi befektetések hiányát mutatja.

Pedig

