

Kalocsa Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2020. június 25. i ülésére

Tárgy: Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft éves beszámolójának elfogadása
Tisztelt Képviselő-testület!

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő egyszemélyes gazdasági társaságok.

A gazdasági társaság elkészítette a 2019. évre vonatkozó pénzügyi beszámolójukat, amelyet, mint a taggyűlési jogokat gyakorló képviselő-testületnek kell elfogadni. A beszámoló elfogadásának határideje a veszélyhelyzetre tekintettel a korábbi május 31-ről a **140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelet 2.§-a alapján szeptember 30-ra változott.**

A felügyelő bizottság a beszámolót megtárgyalta és a tulajdonos részére elfogadásra javasolja. A könyvvizsgálati jelentés , a beszámoló és a felügyelő bizottság határozata az előterjesztéshez mellékelve.

Javaslom a Képviselő-testületnek, hogy a mellékletek szerint fogadja el a Kalocsai Vagyonhasznosító és Könyvvezető Kft 2019. évre vonatkozó beszámolóját.

Határozati javaslat

A Képviselő-testület

(1) a **Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft** 2019. évi gazdálkodásáról szóló – Jéri Tamás ügyvezető által előterjesztett pénzügyi beszámolót elfogadja.

(2)

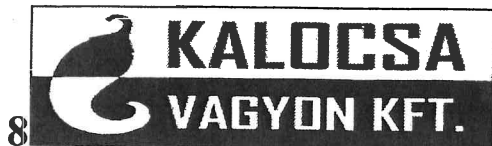
a.) a társaság 2019. évi egyszerűsített éves (számviteli) beszámolóját, kiegészítő mellékletével együtt- a jegyzőkönyvhöz is csatolt írásos dokumentumok adataival egyezően elfogadja, egyben a beszámoló fontosabb számadatait az alábbiak szerint állapítja meg:

mérleg főösszeg (eszköz-forrás oldalon egyezően) :	2.197.007 e Ft
adózott eredmény	- 25.164 e Ft
saját tőke:	11.586 e Ft

b.) a társaság 2019. évi a.) pontban írtak szerinti, adózott eredménye tárgyában akként rendelkezik, hogy annak teljes összegét, a vonatkozó számviteli szabályok rendelkezései szerint, a társaság eredménytartalékába kell helyezni, illetőleg elszámolni.

Kalocsa, 2020. június 15.


 Dr. Filvig Géza
 polgármester



**KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ
NONPROFIT KFT.**

6300 KALOCSA, KOSSUTH LAJOS UTCA 14.

Adószám: 23900774-2-03

Cégjegyzékszám: 03-09-124451

KSH: 23900774-6832-113-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Készült: Kalocsa, 2020.03.20.

Kalocsa Vagyonghasznosítási és
Könyvvezető Nonprofit Kft. ⑦
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Adószám: 23900774-2-03
Bank: 10300002-10560113-49020013

26

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva.”

Általános rész

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. 2012. 03. 01-én kezdte meg tevékenységét.

A társaság főtevékenysége: Ingatlankezelés

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 6.000 ezer Ft.

Székhelye: 6300 Kalocsa, Kossuth Lajos utca 14.

A társaság tulajdonosa belföldi jogi személy.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Kalocsa Város Önkormányzata	Kalocsa, Szent István király út 35.	100

Aláírása, illetve képviselőre jogosult:

Név	Cím
Jéri Bálint Tamás	6300 Kalocsa, Sörös Imre u. 48.

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő Testülete a 158/2018. (10.18.); 159/2018. (10.18.); 160/2018. (10.18.); 161/2018. (10.18.); 162/2018. (10.18.) számú határozatokban a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. (Átvevő Társaság) és a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. (Beolvadó Társaság) egyesüléséről döntött.

A Kecskeméti Törvényszék Cégbírósága a Cg.03-09-125691/35 sz. végzésben a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot 2019. január 25. hatállyal beolvadás miatt törölte a nyilvántartásból.

A Cg.03-09124451/56 sz. végzésben ezzel egyidejűleg bejegyezte a változásokat a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft.-nél.

Az egyesülés módja: **beolvadás**

A beolvadó gazdasági társaság tevékenysége 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.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését maga a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. végzi, 6300 Kalocsa, Kossuth Lajos utca 14.

A vállalkozás könyvvizsgálatát az Abacus Kft. (6300 Kalocsa, Sörös I. u. 30.) végezte, nyilvántartási szám: 001154. Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Ivó Mária, nyilvántartási szám: 002253. Cégjegyzék szám: 03-09-100080

A könyvelést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelők végezték.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Mácsai Annamária, Regisztrációs száma: 197086

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegforduló napja: 2019.12.31.

A mérlegkészítés időpontja 2020.02.29.

Mérlegfőösszeg:	2 197 007 ezer Ft.
Saját tőke:	11 586 ezer Ft.
Adózott eredmény:	-25 164 ezer Ft.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét, illetve Eredmény-kimutatását is "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak.

A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

- Az immateriális javakat beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.
- A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értécsökkenési leírás módja:

A negyedévente elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél a negyedévente elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

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 megrongálódás, 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.

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

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi és értékbeli analitikát vezet

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti évmérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen – a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik (növekszik vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége, valamint garanciális kötelezettsége nincsen.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Terven felüli értékcsökkenést a társaság nem számolt el, a visszaírás lehetőségét nem alkalmazta.

A terv szerinti értékcsökkenés mértéke év közben nem került módosításra.

Értékvesztést nem számolt el a Cég.

A) Befektetett eszközök:

Bruttó érték alakulása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	10 573	0	0	0	10 573
Ingatlanok	2 187 787	3 821	0	0	2 191 608
Termelő gépek, műszaki berendezések	28 018	8 744	217	0	36 545
Egyéb berendezések, járművek	170 362	17 804	138	0	188 028
Beruházások	1 668	0	1 668	0	0
Összesen:	2 398 408	30 369	2 023	0	2 426 754

Elszámolt értékcsökkenés alakulása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Immateriális javak	3 589	5 071	0	0	8 660
Ingatlanok	147 828	55 547	0	0	203 375
Termelő gépek, műszaki berendezések	2 857	15 706	214	0	18 349
Egyéb berendezések, járművek	72 412	21 218	138	0	93 492
Összesen:	226 686	97 542	352	0	323 876

A cégnek 150 ezer Ft részesedése van a Kalocsa és Térsége Turisztikai Nonprofit Kft-ben.

B) Forgóeszközök:

Készletek: a vállalat által vásárolt készletek - tisztítószeresek, vegyszerek, alkatrészek, kertészeti áruk, temetkezési kellékek, üzem-, fűtő- és segédanyagok év végi értéke látható, összesen: **6 446 ezer Ft**

Követelések:

- **Vevői követelés összege: 43 252 ezer Ft.**
- **Önkormányzattal szembeni követelésünk 2 439 ezer Ft.** Ez az összeg 2 korábbi üzleti bérlőnek az önkormányzat által a bérleti jog visszavásárlása után, a cégünknel maradt vevői követeléséből származik. Az önkormányzattal ezt a jövőben rendezni kell.

Pénzeszközök között a pénztár, illetve a bank egyenlege található, melyek év végi záró értékei a következők:

Főpénztár egyenleg:	1 706 ezer Ft
Alpénztár egyenleg:	1 006 ezer Ft
Budapest Bank egyenleg:	1 195 ezer Ft
MKB egyenleg:	26 047 ezer Ft
<u>MKB Közmunka egyenleg:</u>	<u>7.055 ezer Ft</u>
Összesen:	37 009 ezer Ft

C) Aktív időbeli elhatárolások:

4 397 ezer Ft került kimutatásra, mely összeg a 2019. évre szóló utólag kiszámlázott bevételeket és a 2020. évre előre kiszámlázott költségeket tartalmazza.

Az ESZKÖZÖK értékének alakulása:

MEGNEVEZÉS		Bázis év	Tárgy év	Változás
1	A. Befektetett eszközök	2 129 424	2 103 028	-26 396
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 650	1 913	-737
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 126 624	2 100 965	-25 659
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	150	150	0
5	B. Forgóeszközök	96 999	89 582	-7 417
6	I. KÉSZLETEK	487	6 446	5 959
7	II. KÖVETELÉSEK	59 084	46 127	-12 957
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	37 428	37 009	-419
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 128	4 397	-731
11	Eszközök (AKTÍVÁK) összesen	2 231 551	2 197 007	-34 544

A táblázatból látható, hogy cégünk mérlegfőösszege az előző évhez képest 34 544 ezer Ft-tal csökkent.

A mérlegfőösszeg változásához hozzájárult a tárgyi eszközök és követelések csökkenése.

A FORRÁSOK értékének alakulása:

MEGNEVEZÉS		Bázis év	Tárgy év	Változás
12	D. Saját tőke	35 060	11 586	-23 474
13	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	6 000	3 000
14	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM II. FIZETETT TŐKE (-)	0	0	
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-51 960	-89 601	-37 641
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	70 144	120 351	50 207
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 876	-25 164	-39 040
20	E. Céltartalékok	0	1 070	1 070
21	F. Kötelezettségek	602 999	631 464	28 465
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	558 802	558 802	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	44 197	72 662	28 465
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 593 492	1 552 887	-40 605
26	Források (PASSZÍVÁK) összesen	2 231 551	2 197 007	-34 544

D) Saját tőke:

A saját tőke összege a jegyzett tőke alá csökkent, már 2014-ben a - 69 161 ezer Ft eredmény hatására a saját tőke összege: - 64 519 ezer Ft volt, 2015-ben ez az érték a -2 625 ezer Ft mérlegszerinti eredmény miatt tovább csökkent – 67 144 ezer Ft-ra, majd a 2016. évben a tulajdonos Önkormányzat a jogszabályi előírásoknak eleget téve 70 144 ezer Ft tőkésítést hajtott végre, amelynek eredményeképp stabilizálódott a cég pénzügyi helyzete. A 2016. évi 1 556 ezer Ft pozitív eredményt a tulajdonos az eredménytartalékba helyezte, ezzel javult a cég saját tőkéje. 2017. évben az adózott eredmény 17 681 ezer Ft lett, amely az előző évhez képest 16 125 ezer Ft növekedést mutat. A saját tőke így 2017. 12. 31-én 22 237 ezer Ft-ra nőtt. A társaság 474 ezer Ft-tal csökkent a -24 2018. évi

eredménye 13 876 ezer Ft, mely tovább növeli a saját tőke összegét. 2019. évben a saját tőke 11 586 ezer Ft a -25 164 ezer Ft eredmény hatására.

Az eredménytartalék alakulása:	2012. évben	+ 1 314 ezer Ft
	2013. évben	+ 328 ezer Ft
	2014. évben	- 69 161 ezer Ft
	2015. évben	- 2 625 ezer Ft
	2016. évben	+1 556 ezer Ft
	2017. évben	+17 681 ezer Ft
	2018. évben	-38 694 ezer Ft
	összesen	-89 601 ezer Ft

A tulajdonos Önkormányzat tőkésítését és a Kalocsai Parkgondozó Nonprofit Kft. beolvadását követően a Kalocsai Vagyonhasznosító és Könyvvezető Nonprofit Kft-be a **lekötött tartalék: 120 351 ezer Ft** lett.

E) Céltartalékok: 1 070 ezer Ft a várható kötelezettségekre

F) Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

**Kalocsa Város Önkormányzatával 2013.09.26-án kötött
vagyonkezelési szerződés
alapján vagyonkezelésbe átvett tárgyi eszközök állománya**

Tárgyi eszközök					
nyilván- tartási száma	megnevezése	me.	bruttó értéke	elszámolt értékcsökk.	nettó érték
302/2018	Kalocsa Érsekkert utca (Közterület) Hrsz.: 1048	1	17 051 000	-	17 051 000
303/2018	Kalocsa Érsekkert (töltés) Hrsz.:1025	1	1 728 000	-	1 728 000
304/2018	Kalocsa Érsekkert (töltés) Hrsz.:1065	1	27 159 000	-	27 159 000
305/2018	Kalocsa Kunszt József utca (közterület) Hrsz.:1049/1	1	21 706 000	-	21 706 000
306/2018	Kalocsa Asztrik tér (közterület) Hrsz.:1049/2	1	23 602 000	-	23 602 000

307/2018	Kalocsa Szentháromság tér (közterület) Hrsz.:1019/3	1	37 781 000	-	37 781 000
308/2018	Kalocsa Sörház köz (udvar) Hrsz.:26/1	1	8 850 000	-	8 850 000
309/2018	Kalocsa Csillás park (gyermekjátszótér) Hrsz.:3505	1	13 679 000	-	13 679 000
310/2018	Kalocsa Alkotmány utca (közterület) Hrsz.:3503	1	5 454 000	1 420 131	4 033 869
311/2018	Kalocsa Alkotmány utca (közterület, kerékpárút) Hrsz.:3264	1	378 000	98 425	279 575
312/2018	Kalocsa Foktői út (közterület) Hrsz.:1020	1	123 145 000	-	123 145 000
313/2018	Kalocsa Híd utca (közterület) Hrsz.:79	1	34 015 000	-	34 015 000
314/2018	Kalocsa Malatin tér (közterület) Hrsz.:2990/5	1	27 246 000	-	27 246 000
315/2018	Kalocsa Magtár utca (közterület) Hrsz.:1043/40	1	4 841 147	-	4 841 147
316/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz.:1043/35	1	15 449 000	-	15 449 000
317/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz.:1043/48	1	11 994 000	-	11 994 000
318/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz.:1043/43	1	26 948 000	-	26 948 000
319/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz.:1043/39	1	10 960 000	-	10 960 000
320/2018	Kalocsa Sörház köz 24/2 hrsz.	1	5 586 000	-	5 586 000
321/2018	Kalocsa Bozsó Ferenc utca 24/1. hrsz.	1	3 213 000	-	3 213 000
322/2018	Kalocsa Foktői út 3506/1. hrsz.	1	138 017 000	-	138 017 000
	Összesen:		558 802 147	1 518 556	557 516 871

Rövid lejáratú kötelezettségek főbb tételei:

Vevői előleg:	30 ezer Ft
Letiltások:	364 ezer Ft
Belföldi szállítók:	7 969 ezer Ft
Jövedelem elszámolási számla egyenlege:	17 297 ezer Ft
Pályázati biztosítékok:	453 ezer Ft
Kaució (üzlet bérlethez kapcsolódó)	613 ezer Ft
Alapítótól behajtásra átvett követelések:	25.094 ezer Ft
Egyéb rövid lejáratú köt. (adók, járulékok):	19 237 ezer Ft
Közmunka program bérelőleg:	1 603 ezer Ft
MKB Park egyenleg:	2 ezer Ft
Összesen:	72 662 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások összege: 1 552 887 ezer Ft., ebből 1 497 956 ezer Ft a „Kalocsa Szíve” pályázatból megvalósított beruházásból, a tárgyi eszközök értékének, a számviteli előírások szerinti elhatárolása, illetve az előző évek közmunkaprogramjaiban beruházásra kapott támogatás elhatárolásából áll 28 398 ezer Ft értékben. A 2020. évi teljesítési idejű költség számlák kerültek kimutatásra, melyek egyébként a 2019. évet terhelik 26 346 ezer Ft értékben. Ezek zömében az intézmények üzemeltetéséhez, továbbá a vagyonhasznosításhoz kapcsolódó közüzemi díjak összegeit tartalmazzák. 187 ezer Ft értékben a 2019. évben befolyt 2020. évre szóló főleg piaci asztal bérlet számlák vannak elhatárolva.

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevételének alakulása:

-	Értékesítés nettó árbevétele:	184 244 ezer Ft
---	-------------------------------	-----------------

Az egyéb bevételek tételei közt szereplő tételek:

-	Önkormányzati támogatás:	350 019 ezer Ft
-	Fejlesztési célú támogatás (Kalocsa Szíve):	69 435 ezer Ft
-	Munkaügyi Központtól kapott bértámogatás,	6 292 ezer Ft
-	Közmunkaprogram támogatás:	68 481 ezer Ft
-	Egyéb bevétel:	709 ezer Ft

Az egyéb ráfordítások tételei közt szereplő tételek:

-	Bírságok, késedelmi kamatok, kártérítések:	67 ezer Ft
-	Helyi adók, cégautó adó:	1 388 ezer Ft
-	Céltartalék képzése a várható kötelezettségekre:	1 070 ezer Ft
-	Kerekítési különbözet, egyéb:	10 ezer Ft

Anyagjellegű ráfordítások:

Az anyagköltségek értéke 195 206 ezer Ft, mely a következőkből tevődik össze:

Költségnem	Költségek összege (ezer Ft-ban)
Továbbszámlázott anyagköltség	18 904
Anyagköltség	24 765
Üzemanyag költség	12 676
Irodaszer,nyomtatvány	647
Közüzemi díjak (víz, villany, gáz díj)	128 952
Egyéb anyagok, tisztítószer	9 262
Mindösszesen:	195 206

Az anyagjellegű költségek közt jelentős hányadot tesz ki az igénybe vett szolgáltatások értéke:
49 010 ezer Ft, melyek a következőkből tevődtek össze:

Költségnem	Költségek összege (ezer Ft-ban)
Tagsági díjak	50
Vagyónvédelmi költségek	379
Javítás, karbantartás	11 455
Telefon díj, internet, posta költség	2 119
Hulladékszállítás díja	7 106
Hirdetés, reklám költség	371
Fuvarozási, szállítási költség	902
Újságok, könyvek költségei	43
Egészségügyi szolgáltatás költség	503
Oktatás költsége	1527
Egyéb, mnn szolgáltatás költség	24 555
Mindösszesen:	49 010

Egyéb szolgáltatások 11 929 ezer Ft, amely összeg hatósági díjakból, bankköltségből, biztosítási díjból, önkormányzati lakások közös költségéből áll.

Az eladott áruk beszerzési értékét, **13 849 ezer Ft**-ot a temetkezési kellékek, koporsók, és egyéb áruk teszik ki.

Alvállalkozói teljesítmény **12 622 ezer Ft** az uszodában folytatott gyógyászati tevékenység miatt, **3 164 ezer Ft** a hamvasztási szolgáltatás.

Az anyagjellegű ráfordítások 102 434 ezer Ft-tal történő növekedése a beolvadás miatti tevékenység bővülésének finanszírozása és az árak emelkedése miatt van.

Személyi jellegű ráfordítások:

A tárgy évi foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszám 88 fő, megbízási jogviszonyban további 6 fő volt alkalmazásban.

Bérköltség 275 495 ezer Ft, személyi jellegű egyéb kifizetések 9 980 ezer Ft, bérjárulékok 50 456 ezer Ft.

A személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest nőttek 216 420 ezer Ft-tal, mivel emelkedett a minimálbér és a garantált bérminimum. A beolvadás során megnőtt a létszám is 53 fővel. A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság is működik, melynek tagjai 2019. évben **600 ezer Ft** díjazásban részesültek.

Közfoglalkoztatás:

A vállalkozásnál a 2019. évi programban 46 fő foglalkoztatása valósult meg.

Az adott időszakra elszámolt támogatás 74 342 ezer forint (kormányhivataltól + önkormányzattól).

(ezer forint)

Közmunka elszámolt költségek	
Bérköltség	50 152
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 077
Bérjárulékok	5 786
Összesen	57 015
Anyagjellegű ráfordítások	8 983
Értéksökkenés	5 399
Mindösszesen	71 397

Társasági adó összegének megállapítása:

<u>Adózás előtti eredmény:</u>	-23 941 ezer Ft
Adóalap módosító tételek:	
Növelő tételek összesen:	79.712 ezer Ft
Számviteli törvény terv szerinti és terven felüli értékcsökkenése:	78.642 ezer Ft
Céltartalék:	1.070 ezer Ft
Csökkentő tételek összesen:	
Adótörvény szerinti Écs:	78.642 ezer- Ft
Módosított adóalap:	-22.871 ezer Ft

A cég az adóalap megállapításánál a jövedelem-(nyereség) minimumot veszi figyelembe.

Társasági adó alapja: **13 584 ezer Ft**

Társasági adó (adóalap 9%-a): **1 223 ezer Ft**

A cég a jövedelem-(nyereség) minimum megállapítása alapján társasági adó fizetésére kötelezett, melynek 2019. évi összege **1 223 ezer Ft**.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutató számai

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	2 129 424	95,42	2 103 028	95,72	98,76
Immateriális javak	2 650	0,12	1 913	0,09	72,19
Tárgyi eszközök	2 126 624	95,30	2 100 965	95,63	98,79
Befektetett pénzügyi eszközök	150	0,007	150	0	0
Forgóeszközök	96 999	4,34	89 582	4,08	92,35
Készletek	487	0,02	6 446	0,30	1323,61
Követelések	59 084	2,64	46 127	2,10	78,07
Értékpapírok	0	0	0	0	0
Pénzeszközök	37 428	1,68	37 009	1,68	98,88
Aktív időbeli elhatárolások	5 128	0,23	4 397	0,20	85,74
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)					
ÖSSZESEN	2 231 551	100,00	2 197 007	100	

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	35 060	1,63	11 586	0,52	33,05
Jegyzett tőke	3 000	0,13	6 000	0,27	200,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0	0
Eredménytartalék	-51 960	-2,23	-89 601	-4,09	57,84
Lekötött tartalék	70 144	3,14	120 351	5,48	171,57
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	13 876	0,62	-25 164	-1,14	-80,64
Céltartalékok	0	0	1 070	0,05	-
Kötelezettségek	602 999	27,02	631 465	28,74	104,72
Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	558 802	25,00	558 802	25,43	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	44 197	1,98	72 662	3,31	164,40
Passzív időbeli elhatárolások	1 593 492	71,40	1 552 887	70,69	97,45
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)					
ÖSSZESEN	2 231 551	100,00	2 197 007	100,00	

Az Eszközök és Források megoszlásában látható jelentős változás a Kalocsa Város Önkormányzatával 2013.09.26-án kötött szerződés alapján állományba vett ingatlanok miatt következett be. A „Kalocsa Szíve” pályázathoz kapcsolódó telkek és közterületek nyilvántartásba vétele miatt 558 802 ezer Ft hosszúlejáratú kötelezettségünk keletkezett az Önkormányzattal szemben.

A Befektetett eszközök aránya 2015. évben a Kalocsa Szíve pályázat megvalósításával több, mint kétszeresére nőtt. A 2016., 2017., 2018. és 2019. évi amortizációt követően viszont csökkent.

A Befektetett eszközök ilyen nagyarányú növekedése hosszú távon stabilizálhatja a cég működését, de rövidtávon kockázatot jelent, mert az EU-s pályázati előírások szerint, a pályázati támogatásból létrehozott ingatlanokat 5 évig fenn kell tartani, működtetni kell, nem lehet értékesíteni. A „Kalocsa Szíve” helyszínekből várható bevételek nem fogják fedezni a működtetés költségeit.

Saját tőke összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		adatok E Ft-ban
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Változás (%)
Jegyzett tőke	3 000	8,56	6 000	51,78	200,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész.					
névértéken	0	0	0	0	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0	0
Eredménytartalék	-51 960	-148,20	-89 601	-773,42	57,99
Lekötött tartalék	70 144	200,06	120 351	1038,76	171,58
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	13 876	39,57	-25 164	-217,12	-181,35
Saját tőke összesen	35 060	100,00	11 586	100,00	33,04

A tulajdonos Önkormányzat tőkepótlását és a magas 2017. és 2018. évi eredményt követően a Saját tőke meghaladja a Jegyzett tőkét, amely így összesen **11 586 ezer Ft**.

Pénzügyi helyzet mutató számai

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	96 999 44 197	89 582 72 662	219,47	123,29	56,17
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	96 512 44 197	83 136 72 662	218,37	114,41	52,40
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	37 428 44 197	37 009 72 662	84,68	50,93	60,14
Lidviditási mutató IV:	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	37 428 44 197	37 009 72 662	84,68	50,93	60,14

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	59 084 44 197	46 127 72 662	133,68	63,48	47,49
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	602 999 2 231 551	631 464 2 197 007	27,02	28,74	106,37
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	15 261 44 197	-23 941 72 662	34,53	-32,95	-95,42
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	56 200 3 346	43 252 7 969	1679,62	542,75	32,31

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>2 129 424</u> 2 231 551	<u>2 103 028</u> 2 197 007	95,42	95,72	100,31
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>96 999</u> 2 231 551	<u>89 582</u> 2 197 007	4,35	4,08	93,81
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>35 060</u> 2 129 424	<u>11 586</u> 2 103 028	1,65	0,55	33,46
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>35 060</u> 2 126 624	<u>11 586</u> 2 100 965	1,65	0,55	33,45
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>35 060</u> 2 231 551	<u>11 586</u> 2 197 007	1,57	0,53	33,57
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>44 197</u> 2 231 551	<u>72 662</u> 2 197 007	1,98	3,31	166,99
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>558 802</u> 2 231 551	<u>558 802</u> 2 197 007	25,04	25,43	101,57
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>602 999</u> 2 231 551	<u>631 464</u> 2 197 000	27,02	28,74	106,37

A pénzügyi helyzet mutatói azt jelzik, hogy a követelések milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Ennek megfelelően megállapítható, hogy az év végén kimutatott vevői és egyéb követelésekből várható pénzeszközök fedezik a társaság szállítói állományát.

A likviditási mutatók a tőkepótlás és a 2017. és 2018. évi jelentős eredmény hatását mutatják meg.

A mutatók elemzése során bemutatott szám adatok alapján arra a következtetésre lehet jutni, hogy a Társaság a kapott támogatásból, illetve a saját bevételeiből a felmerülő költségeket nem tudta fedezni, ezáltal az év végi eredménye negatív.

Egyéb kiegészítések

A tulajdonos, Kalocsa Város Önkormányzata a tárgy évi eredményt az eredménytartalékba kívánja helyezni.

A teljes beszámoló adatai könyvvizsgálattal kerültek alátámasztásra.

A vállalkozás könyvvizsgálatát az Abacus Kft. (6300 Kalocsa, Sörös I. u. 30.) végezte, nyilvántartási szám: 001154. Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Ivó Mária, nyilvántartási szám: 002253. Cégjegyzék szám: 03-09-100080

Iktatószám: 0001 / 16 / 20

HATÁROZAT

(Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft.)

Felügyelő Bizottsági ülés 2020. május 28.)

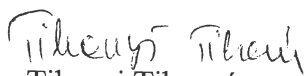
A bizottság egyhangúlag az alábbiak szerint határoz:

Határozat**1/2020. FEB.h.**

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a 2019. évi mérlegbeszámolót az alábbi összegekkel elfogadja és a tulajdonosnak elfogadásra javasolja: mérleg főösszeg 2.197.007 e Ft, mérleg szerinti eredmény: -25.164 e Ft, saját tőke: 11.586 e Ft.

Erről értesül:**Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Non. Kft.****Kalocsa Város Önkormányzata**

Kalocsai Vagyonhasznosítási és
Könyvvezető Nonprofit Kft. ③
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Adószám: 1380774-2-03
Bank: 10300002-10560113-49020013


Tihanyi Tiborné

elnök


Perity Zsuzsanna

jegyzőkönyvvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft, cégjegyzékszám 03-09-124451 ("a Társaság") 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 197 007 E Ft, az adózott eredmény 25 164 E Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számviteiről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

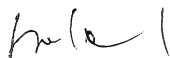
A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kalocsa, 2020. március 20.



Ivó Mária

kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató

kamarai tagsági szám: 002253

Abacus Kft

6300 Kalocsa, Sörös I.u.30.

nyilvántartási szám: 001154

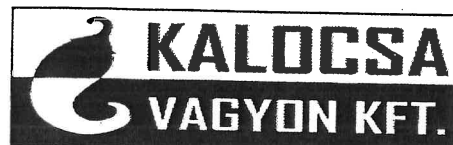
ABACUS KFT.
6300 Kalocsa, Sörös I. u. 30.
MKVK 001154

2	3	9	0	0	7	7	4	6	8	3	2	5	7	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	2	4	4	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma



Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

Kalocsa, Kossuth L. u. 14. a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. év

Egyszerűsített éves beszámoló

2020. március 20.

Kalocsai Vagyonhasznosítási és
Könyvvezető Nonprofit Kft. ⑦
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Adószám: 23900774-2-03
Bank: 10300002-10560113-49020013

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

23900774-6832-572-03
03-09-124451

Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető No

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)	2 129 424		2 103 028
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 650		1 913
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 126 624		2 100 965
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	150		150
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	96 999		89 582
6.	I. KÉSZLETEK	487		6 446
7.	II. KÖVETELÉSEK	59 084		46 127
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	37 428		37 009
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	5 128		4 397
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	2 231 551		2 197 007

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	35 060		11 586
13.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		6 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-51 960		-89 601
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	70 144		120 351
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	13 876		-25 164
21.	E. Céltartalékok	0		1 070
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	602 999		631 464
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	558 802		558 802
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	44 197		72 662
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 593 492		1 552 887
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	2 231 551		2 197 007

Kalocsa, 2020. március 20.

Kalocsai Vagyonhasznosítási és
Könyvvezető Nonprofit Kft. ⑦
1056 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Törzsszáma: 23900774-2-03
Bírósági Cégjegyzék: 10560113-49020013

26
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

23900774-6832-572-03
03-09-124451


Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető N


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	116 298		184 244
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	277 177		494 936
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	183 346		285 780
V.	Személyi jellegű ráfordítások	119 511		335 931
VI.	Értékcsökkenési leírás	71 966		78 875
VII.	Egyéb ráfordítások	3 391		2 535
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	15 261		-23 941
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0		0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	15 261		-23 941
X.	Adófizetési kötelezettség	1 385		1 223
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	13 876		-25 164

Kalocsa, 2020. március 20.

Kalocsai Vagyonhasznosítási és
Könyvvezető Nonprofit Kft. 
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Adószám: 23900774-2-03
Bank: 10300002-10560113-49020013


a vállalkozás vezetője
(képviselője)