

Cégjegyzékszám
01-09-898803

Statistikai jelzőszám
14324130-7830-572-01

KŐKERT KŐBÁNYAI NON PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

1107 BUDAPEST BASA U 1

Egyszerűsített éves beszámoló

2019-12-31

Kelt: Budapest, 2020.03.25.



Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KŐKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Basa u. 1.
2.

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2018 c	d	2019 e
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	89 069	0	228 347
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	89 069		228 347
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	0		0
7	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	432 173	0	296 440
9	I. KÉSZLETEK	15 414		13 275
10	II. KÖVETELÉSEK	2 128		4 956
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	414 631		278 209
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	329		679
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	521 571	0	525 466

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	367 323	0	388 816
16	I. JEGYZETT TŐKE	64 000		64 000
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT JEGYZETT TŐKE (-)			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	263 004		303 323
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	40 319		21 493
24	E. Céltartalékok	0		0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	53 806	0	64 355
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	53 806		64 355
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	100 442		72 295
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)	521 571	0	525 466

Kelt: Budapest, 2020.03.25.


Vállalkozás vezetője
(képviselője)
KÖKERT KÖBÁNYAI
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Basa u. 1.
2.

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

adatok eFt-ban

Tételszám	A tétel megnevezése	2018	Előző év módosítása	2019
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	40 354		17 621
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	758 724		926 050
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV	Anyagjellegű ráfordítások	256 208		312 061
V	Személyi jellegű ráfordítások	416 464		462 064
VI	Értékcsökkenési leírás	24 723		28 916
VII	Egyéb ráfordítások	63 615		119 113
	VII. sorból: értékvesztés			
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)	38 068	0	21 517
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	2 251		0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai			24
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)	2 251	0	-24
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	40 319	0	21 493
XII	Adófizetési kötelezettség			
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	40 319	0	21 493

Kelt: Budapest, 2020.03.25.



Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KÖKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Basa u. 1.
2.

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Az üzleti év fordulónapja: 2019.12.31.

KÖVETELÉS-KÖTELEZETTSÉGEK

FK	MEGNEVEZÉS	KÖVETELÉS	KÖTELEZETTSÉG
311	VEVŐ	21 935	
356	ADOTT KAUCIÓ	491 020	
		650 790	
3612	FIZETÉSI ELŐLEGEK	448 280	
3614	KILÉPETT DOLGOZÓK TARTOZÁSA	0	
3621	MUNKAÜGYI KÖZP IGÉNYELT	308 307	
364	ÉTK. ÚT. ELSZÁMOLÁS-ISKOLAI ERZSÉBET ÚT.	0	
3632	SZÉPKÁRTYA FELTÖLTÉS		180000
368	TÁPPÉNZ KÖVETELÉS	976 015	
3682	ÁFA ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	1 632 732	0
454	SZÁLLÍTÓK	425764	28 662 297
462	SZJA		3 909 000
463010	EHO		0
463012	CÉGAUTÓ ADÓ		184 800
466-468	ÁFA		321 000
471	BÉR		19 875 463
472	FEL NEM VETT JÁRANDÓSÁG		323 398
4731	NYBA		2 338 000
4732	EBA		1 944 000
4734	SZOCHO		3 493 000
4736	REHA. HJ		521000
476001	LETILTÁSOK		421 030
4762			2 400
4799	TAGDÍJ LEVONÁS		2 179 855
	ÖSSZESEN	4 954 843	64 355 243
51	ANYAG		ANYAGJELLEGŰ
52	IGÉNYBE VETT SZOLG.		0
53	EGYÉB SZOL.		SZEM.JELL.
54	BÉR		0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ		
56	JÁRULÉKOK		
57	ÉCS		
81	KÖZVETÍTETT SZOLG.		
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁS		
87	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁS	0	
91	ÁRBEVÉTEL		NETTÓ ÁRBEV
96	EGYÉB BEVÉTEL		
97	PÉNZÜGYI BEVÉTEL		
	ÖSSZES BEVÉTEL	0	
	ÖSSZES KIADÁS	0	
	EREDMÉNY	0	
89	TAO		
	MSZE	0	


KÖKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Basa u. 1.
2.

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

1. A Társaság bemutatása

A KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft-t a Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzata alapította, 2008.04.17-én.

A Társaság székhelye: 1107 Budapest, Basa u. 1. Hrsz.: 38315/83
A Társaság jegyzett tőkéje: 64 000 000 Ft
A Társaság adószáma: 14324130-2-42
A Társaság cégjegyzékszám: 01-09-898803
A cégjegyzésre jogosult adatai: Szabó László vezető tisztségviselő (ügyvezető)
(an.: Péli Erzsébet)
2193 Galgahévíz Dobó István utca 29

A Társaság közhasznú szervezet, a közhasznú fokozat megszerzésének dátuma: 2008.08.11. Megerősítésének dátuma: 2014.07.14.

A Társaság tevékenységét az alábbi, az Ötv. 13. §-ának (1) bekezdésében és a 23. §-ának (5) bekezdésében nevesített egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódóan végzi:

- településüzemeltetés [Ötv. 13. § (1) bekezdés 2. és 23. § (5) bekezdés 1. pontja],
- intézményi zöldterületek fenntartása [Ötv. 10. §-ának (3) bekezdése, 13. § (1) bekezdése 6. és 8. pontja és 23. § (5) bekezdése 10-11. pontja],
- környezet-egészségügy [Ötv. 13. § (1) bekezdése 5. pontja],
- helyi környezetvédelem [Ötv. 13. §-ának (1) bekezdése 11. pontja],
- helyi foglalkoztatás [Ötv. 13. § (1) bekezdése 12. pontja] és a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása [Ötv. 13. §-ának (1) bekezdése 10. pontja és 23. §-ának (5) bekezdése 12. pontja],
- közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában [Ötv. 13. § (1) bekezdése 17. pontja és 23. §-ának (5) bekezdése 18. pontja].

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

2. Számviteli politika

A Társaság könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. számviteli törvény szerint vezeti.

A Társaság a fentebb hivatkozott kormányrendelet 19.§-a értelmében könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság könyvvizsgálója: TRIÁSZ AUDIT Könyvvizsgáló, Számviteli és Adótanácsadó Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-685625

Kamarai nyilvántartási szám: 001671

Vállalási díja: 2160 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2019.01.01-től 2019.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2020.02.28.

A Társaság a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerinti mérlegsémák közül az "A" változatú mérleget, a Sztv. 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül az "A" változatú eredmény kimutatást állítja össze, az előírt részletezés szerint.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

ADVERT Ügyviteli Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-265602

Kovács Gyöngyvér, Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 174119

Immateriális javak

A Társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, a vagyoni értékű jogok és a szellemi termékek használati idejét 6 évben határozta meg, az értékcsökkenési leírást negyedévente számolja el.

Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

A Számviteli tv. 47.§ (3) szerint a bekerülési értéknek nem része a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adó, továbbá az általános forgalmi adóról szóló tv. Szerint ellenérték arányában megosztott előzetesen felszámított általános forgalmi adó le nem vonható hányada.

Az ingatlanoknál, az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál (kivéve a vagyonkezelésbe vett ingatlanok), műszaki berendezéseknél, gépeknél, az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél maradványértékkel nem számol, mivel a rendeltetésszerű használatbavételkor rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam végén várható maradványértéket nem minősíti jelentősnek.

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

A hasznos élettartam az ingatlanoknál 50 év, közterületre telepített illemhelyeknél 10 év, a számítástechnikai eszközöknél 3 év, a járműveknél 5 év, a műszaki berendezéseknél, gépeknél az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél 7 év.

A Társaság a terv szerinti értékcsökkenést a hasznos élettartam alatt lineárisan havonta számolja el. Az 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra.

Készletek

A KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft vásárolt készletekkel rendelkezik.:

A vásárolt készletek vásárláskor beszerzési értéken kerülnek anyagköltségbe. Év végén leltár alapján kerül a készlet elszámolásra.

A készletek 2019. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

Saját tőke

A jegyzett tőke: az Alapítói Okiratban jóváhagyott összeg.

Az eredménytartalék: a 413-as főkönyvi számlákon évenkénti bontásban nyilvántartott eredménytartalék összesített összege.

Céltartalékok

2019. évben céltartalék képzés nem történt.

Követelések és kötelezettségek

A Társaság a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezés kori tényleges összegben mutatja ki a mérlegében.

Aktív és passzív időbeli elhatárolások

A Társaság az időbeli elhatárolás és az összemérhetőség elvének megfelelően az aktív és passzív időbeli elhatárolások megképzésével gondoskodik arról, hogy a bevételei és költségei a megfelelő időszakra legyenek kimutatva.

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

3. A Társaság valós vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzete

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2018 évet vesszük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

	2018	2019
<i>Tőkeösség</i>		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} * 100$	$\frac{367\,323}{521\,571} = 70,4\%$	$\frac{388\,816}{525\,466} = 74,0\%$

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

	2018	2019
<i>Készpénz likviditási mutató</i>		
$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid.lej.köt.}}$	$\frac{414\,631}{53\,806} = 7,71$	$\frac{278\,209}{64\,355} = 4,32$
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{432\,173}{53\,806} = 8,03$	$\frac{296\,440}{64\,355} = 4,61$

3.3.A jövedelmi helyzet vizsgálata

		2018		2019	
<i>Eszközarányos árbevétel</i>					
Értékesítés nettó árbevétele *		40 354	= 7,74%	17 621	= 3,35%
Összes eszköz	100	521 571		525 466	

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Eszközök

4.1.1. Befektetett eszközök

Tárgyi eszközök és immateriális javak

A Kft beruházásai 2010 évben a jegyzett tőke ill. a kamatbevételek terhére, a 2009, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 és 2018 évi beruházások a kapott támogatások terhére történtek. Ezért ezen évi beruházásoknak megfelelő összeget a kapott támogatásokból elhatároltunk. A 2019. évi beruházások az eredménytartalék terhére történt.

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevétel	Beruházás jegyzett tőkéből és kamatbevételből	Beruházás támogatásból	2019 évi nettó érték a saját forrású beruházásból	2019 évi nettó érték a támogatott beruházásokból
2008 előtársaság	50 000 000	21 659	11 473 201		0	
2008	14 000 000	70 753	11 495 274		0	
2009		2 842 660		13 495 101		0
2010		6 052 173	43 905 381		2 065 040	
2011		8 730 988		38 033 895		2 498 700
2012		12 391 461		22 952 642		0
2013		7 153 568		10 289 253		205 484
2014		3 939 999		32 458 842		7 529 832
2015		3 129 398		23 666 443		900 357
2016		1 409 152	300 000	23 364 449		24 108 162
2017		348 619		28 530 005		15 667 300
2018		2 250 930		20 282 952		14 474 476
2019		0			159 598 117	
Összesen:	64 000 000	48 341 360	67 173 856	213 073 582	161 663 157	65 384 311

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

2019 évi beruházások:

Megnevezés	Beszerezési érték
Felújított egyajtós lemezszekrény	65 000 Ft
Renault master duplakabinos darus teherautó RJJ-445	7 640 276 Ft
Seagate skyhawk 3tb 3,5 külső winchester 2db	69 454 Ft
Dell power edge t30 mini tower server	191 800 Ft
Dell broadcom 5720 dual port1 gigabit server adapter	195 764 Ft
Hp compaq használt számítógép	49 000 Ft
Krpan cv-22e 400v pro hosszabító és segédemelő asztallal rönkhasító gép	1 032 338 Ft
Íróasztal	31 218 Ft
Konténer	24 919 Ft
Forgószék	39 091 Ft
Lg monitor 24mk430h b	58 431 Ft
Samsung galaxy a20e dual black 2 db	86 598 Ft
Samsung galaxy a10 dual sim black	37 000 Ft
Kubota f3890 ipari fűnyíró traktor,fülkével klímával	13 129 788 Ft
Samsung galaxy a10 dual sim blue	37 622 Ft
Caravaggi cipo 15 ágapritógéputánfutó alvázra szerelve	7 610 000 Ft
Samsung galaxy a10 dual sim black	37 787 Ft
Samsung galaxy a10 dual sim 3 db	111 000 Ft
Dell optilex 3060mt4 számítógép monitor szoftver 2 db	535 200 Ft
Samsung galaxy a10 dual sim black 4 db	148 620 Ft
Metabo kompresszor mega 350 -150 d 2,2kw	250 756 Ft
Bg86 fűvógép 3 db	254 883 Ft
Apple 10,5 ipad air 3 cellular 256gb space grey 2 db	462 836 Ft
Mikrohullámú sütő	23 931 Ft
Trekking star női kerékpár	74 801 Ft
Elektromos kisteherautó rpz-186 goupil g4l n1ks	15 845 975 Ft
Mercedes benz seprűgép atego ron-799	50 543 742 Ft
Hidraulikus raklapemelő béka 2 db	188 960 Ft
Ikea asztal	16 791 Ft
Ikea asztal fiókos 2 db	71 374 Ft
Szánkótalpas szék 7 db	66 087 Ft
Vendég szék 5 db	31 455 Ft
Főnöki szék 5 db	118 070 Ft
Hűtőszekrény	41 653 Ft
Electrolux mikrohullámú sütő	22 435 Ft
Iveco tehergk 4 Db	42 173 680 Ft
Samsung galaxy a10 dualsim black	34 394 Ft
Dell 3060 mt számítógép konfiguráció monitor szoftver	244 500 Ft
Riasztórendszer üzembehelyezése	2 016 000 Ft
Tömörítő konténer kiépítési munkái	23 396 741 Ft
Durso 480s ráaktiválás	1 184 448 Ft
Összesen	168 194 418 Ft

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	831 640	39 427 545	199 406 136	13 833 557	1 300 000	254 798 878
Növekedés beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)	0	0	163 251 587	4 942 831		168 194 418
Egyéb növekedés						0
Csökkenés selejtezés miatt			612 500			612 500
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt						0
Csökkenés értékesítés miatt			6 810 835	257 200		7 068 035
Egyéb csökkenés átvezetés miatt						0
Záró érték	831 640	39 427 545	355 234 388	18 519 188	1 300 000	415 312 761

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása Ft-ban.

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing. Végzett beruházás- Vagyonkezelés</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	831 640	12 590 097	142 961 114	9 347 210	0	165 730 061
Écs. növekedés		3 942 755	21 790 210	3 182 802		28 915 767
Egyéb növekedés						0
Csökkenés selejtezés miatt			612 500			612 500
Csökk. térítés nélküli átadás miatt						0
Csökkenés értékesítés miatt			6 810 835	257 200		7 068 035
Egyéb csökkenés átvezetés miatt						0
Záró érték	831 640	16 532 852	157 327 989	12 272 812	0	186 965 293

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

4.1.2.Forgóeszközök

Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba. Év végi készletek értéke: 13 275 397 Ft.

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	21 935
Szállítói túlfizetés	425 764
Fizetési előlegek	448 280
Adott kaució	491 020
Adott óvadék	650 790
Munkaügyi közp. igényelt támogatás	308 307
OEP táppénz követelés	976 015
Áfa átvezetési számla	1 632 732
Összesen:	4 954 843

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	285 115
Elszámolási számla	269 640 986
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	7 644 711
OTP kártyaszámla	638 473
Összesen:	278 209 285

4.1.3.Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2020 évi biztosítások	511 467
Egyéb számítástechnikai szolg	52 603
2020 évi BKK éves bérlet	114 600
Összesen:	678 670

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

4.2. Források

4.2.1.Saját tőke

adatok eFt-ban

Jegyzett tőke	64.000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	303 323
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	21 493
Összesen:	388 816

4.2.2.Céltartalék

A Társaság a 2019 évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

4.2.3.Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Szépkártya feltöltés köt.	180 000
Belföldi szállítók	28 662 297
Személyi jövedelemadó	3 909 000
Cégautó adó	184 800
Fizetendő ÁFA	321 000
Jövedelem elszámolási számla	19 875 463
Fel nem vett illetmény	323 398
Nyugdíjbiztosítási járulék	2 338 000
Egészségbiztosítási járulék	1 944 000
Szociális hj. adó	3 493 000
Letiltások	421 030

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

Rehabilitációs hj	521 000
Tagdíjak befiz. szla.	2 400
Park Komplex óvadék	2 179 855
Összesen:	64 355 243

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Illegális hull. száll.	5 230 208
Vízdíj, csatornadíj	73 102
Hulladékkezelés	2 647
Energia, gáz	178 582
Halasztott bevételek-beruházás miatt	65 384 311
Elektromos autóra kapott támogatás elhat.	1 426 028
Összesen:	72 294 878

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	17 620 977
Tárgyi eszköz értékesítés	1 205 000
Kapott kártérítés, támogatás	354 073
OEP költségtérítés	118 902
Reg. Munkaügyi Közp.-tol kapott támogatás	8 545 014
Önkormányzattól kapott támogatás	895 506 130
Halasztott bevétel	20 319 466
Kerekítések	1 538
Kapott kamatok	430
Összesen:	943 671 530

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

5.2. Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	29 673 946
Munka és védőruha	5 064 745
Üzemanyag költség	10 079 014
Nyomtatvány, irodaszer	408 768
Gázfelhasználás	3 044 198
Vízfelhasználás	4 950 059
Villamos energia	4 214 930
Anyagköltségek összesen:	57 435 660
Zöldhulladék szállítás	8 538 460
Illegális hulladék szállítás	23 019 698
Gépszállítás	230 000
Bérelti díjak	6 154 826
Karbantartási költségek	31 493 668
Hirdetés, reklám	1 712 460
Oktatás, továbbképzés	3 049 000
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	6 647 000
Posta, távközlés	1 932 652
Könyvvizsgálat	2 160 000
Könyvviteli szolg.	5 150 000
Különféle egyéb ktsg	140 016 260
Igénybe vett szolgáltatások	230 104 024
Hatósági szolg. díj, illeték	1 279 290
Pénzügyi befektetési szolg.	3 726 550
Biztosítási díjak	6 050 540
Egyéb szolgáltatás	11 056 380
Közvetített szolgáltatások	13 465 309
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	312 061 373

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Béreköltség	394 237 572
Bér összesen:	394 237 572
Szép kártya	2 216 463
Munkába járással kapcsolatos költségek	1 026 705
Beiskolázási utalvány	842 104
Munkáltatót terhelő táppénz	3 122 571
Reprezentáció	1 740 691
Munkáltatót terhelő SZJA	1 013 648
Segélykeret	150 000
Egyéb személyi jell. kifizetés	479 731
Személyi jellegű kifizetések:	10 591 913
Szociális hozzájárulási adó	55 450 923
Rehabilitációs hj.	1 784 000
Bérfelrakások :	57 234 923
Személyi jellegű kifizetések összesen:	462 064 408

5.4.Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	27 175 193
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	1 740 574
Értékcsökkenési leírás összesen:	28 915 767

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	174 613
Bírságok , késedelmi kamatok	21 779
Adott támogatás	100 000

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

Visszatartott ÁFA	117 970 639
Cégautó adó	739 200
Behajthat. köv leírt összege	102 486
Kerekítések	4 752
Egyéb ráfordítás összesen:	119 113 469

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei: 430 Ft.

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: 23 971 Ft.

6. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2019-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér és rendszeres egyéb juttatás (Ft)
január	127	23 558 964
február	123	26 494 670
március	120	24 858 375
április	121	25 889 749
május	122	27 849 219
június	124	50 804 268
július	123	27 422 837
augusztus	121	26 701 285
szeptember	119	27 130 063
október	121	35 684 697
november	120	70 815 772
december	119	27 027 673
Összesen:	121	394 237 572

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	24 fő
- Fizikai foglalkozású:	97 fő
Összesen:	121 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	85 fő
- Részmunkaidős:	36 fő
Összesen:	121 fő

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2019 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja :	2 040 000 Ft
Járulékai:	377 400 Ft
Összesen:	2 417 400 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

2019.01.01.-2019.12.31.

Jogcím	Összeg
Munkabér	6 000 000
Jutalom	0
Életbiztosítás	0
Szép kártya	180 000
Munkabér járulékai	1 110 000
Ruhapénz	427 926
Összesen	7 717 926

A vezető tisztségviselő, felügyelő bizottsági tagoknak folyósított előleg, kölcsön, nevükben vállalt garancia a KÖKERT Kft-ben nem volt.

KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

7.Egyéb kiegészítések

Előző évek módosítása

A Kft. 2019 évi beszámolójának készítésekor nem került az előző évet érintő jelentős összegű hiba feltárása.

Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok. A KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl – nem változtak.

A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben: A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Értékelési különbözetek

Devizás tételek fordulónapi ártértékelése

A KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft mérlegében valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszközök, pénzügyi eszközök, - követelés, - értékpapír, illetve - kötelezettség nincs.

Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek: A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek: Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

**KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési
Non-profit Közhasznú Kft**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. január 1-december 31. időszakra

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a gazdálkodó nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek: A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

Budapest, 2020. március 25



Szabo László

Ügyvezető

**KÖKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Basa u. 1.
2.**

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

1. A szervezet azonosító adatai

Név: Kőkert Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.

Székhely: 1107 Budapest, Basa utca 1. Hrsz:38315/83

Cégjegyzékszám: 01-09-898803

Adószáma: 14324130-2-42

Képviselő neve: Szabó László

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Társaság tevékenységét az alábbi, az Ötv. 13. §-ának (1) bekezdésében és a 23. §-ának (5) bekezdésében nevesített egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódóan végzi:

- Településüzemeltetés [Ötv. 13. § (1) bekezdés 2. és 23. § (5) bekezdés 1. pontja],
- intézményi zöldterületek fenntartása [Ötv. 10. §-ának (3) bekezdése, 13. § (1) bekezdése 6. és 8. pontja és 23. § (5) bekezdése 10-11. pontja],
- környezet-egészségügy [Ötv. 13. § (1) bekezdése 5. pontja],
- helyi környezetvédelem [Ötv. 13. §-ának (1) bekezdése 11. pontja],
- helyi foglalkoztatás [Ötv. 13. § (1) bekezdése 12. pontja] és a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása [Ötv. 13. §-ának (1) bekezdése 10. pontja és 23. §-ának (5) bekezdése 12. pontja],
- közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában [Ötv. 13. § (1) bekezdése 17. pontja és 23. §-ának (5) bekezdése 18. pontja].

A Társaság az önkormányzati feladatok ellátása érdekében üzleti tervet készített, amelyet a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete hagyott jóvá.

A Társaság a feladatokat a mindenkor hatályos jogszabályoknak megfelelően, így különösen a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról, valamint a 2000. évi C. törvény (a számvitelről) előírásai szerint látja el.

A Közhasznú tevékenység ellátásáért kapott támogatás és a folyamatos működést biztosító költségekre nyújtott támogatások: a feladatellátás feltételeinek megteremtéséhez az Önkormányzat által nyújtott támogatás **895 506 130 Ft.**

A Társaság a kapott támogatásokat, illetve a saját forrásait az alábbi feladatok ellátására használta fel:

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

A településüzemeltetés területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 2. és 23. § (5) bekezdés (1) pontja alapján]:

A helyi közterületek fenntartásában:

- önkormányzati közterületek, parkok, játszóterek parlagfű és gyommentesítése, kaszálása, zöldfelület karbantartása,
- magassági gallyazás,
- kerületi nyárfák rendezése,
- közutak úrszelvény biztosítása,
- virágkosarak kihelyezése,
- növényvédelem,
- jégmentesítés,
- játszóterek gondozása,
- játszószerkezetek karbantartása, szabványosítása,
- parki berendezési tárgyak karbantartása,
- parki öntözővíz hálózat üzemeltetése,
- Körösi Csoma sétány díszvilágítás és szökőkút karbantartása,
- Bányató szökőkút üzemeltetése,
- egynyári virágok kiültetése,
- kiszáradt fák kivágása;

Az intézményi zöldterületek fenntartásában [Mötv. 10. § (3) bekezdése, 13. § (1) bekezdés 6. és 8. pontja és 23. § (5) bekezdés 10-11. pontja alapján]:

- Intézményi játszótéri eszközök ellenőrzése, szabványossági felülvizsgálata, javítása,
- fák gallyazása, csonkolása, kivágása,
- síkosság mentesítő anyag biztosítása,
- szállítás;

A környezet-egészségügy területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 5. pontja alapján]:

- önkormányzati közterületek, parkok, játszóterek takarítása,
- illegális szemét elszállítása,
- kutyaürülék gyűjtők és kutya-futtatók üzemeltetése;
- köztéri illemhely üzemeltetése

A környezetvédelem területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 11. pontja alapján]:

- lakossági kerületszépítés (akciók)
- avagyűjtő zsákok beszerzése a lakosság részére
- közterületek szépítése a lakosság bevonásával
- lakossági komposztálás elősegítése

KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

A helyi foglalkoztatás [Mötv. 13. § (1) bekezdés 12. pontja alapján] és a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 10. pontja és 23. § (5) bekezdés 12. pontja alapján]:

- Közfoglalkoztatás,
- Közérdekű munkavégzés,
- Hajléktalanok foglalkoztatása;

A feladatellátás feltételeinek megteremtéséhez az Önkormányzat által nyújtott támogatás a társasági időszakban a következőképpen alakult:

Kapott működési támogatás összege havonta: adatok Ft-ban

HÓNAP	UTALT ÖSSZEG
JANUÁR	60 258 572
FEBRUÁR	60 258 572
MÁRCIUS	98 369 100
ÁPRILIS	72 962 084
MÁJUS	72 962 084
JÚNIUS	72 962 084
JÚLIUS	72 962 084
AUGUSZTUS	72 962 084
SZEPTEMBER	72 962 084
	19 961 130
OKTÓBER	72 962 084
NOVEMBER	72 962 084
DECEMBER	72 962 084
ÖSSZESEN	895 506 130

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1. Közhasznú tevékenység megnevezése és hozzá kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

A településüzemeltetés területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 2. és 23. § (5) bekezdés (1) pontja alapján]:

A helyi közterületek fenntartásában:

- Önkormányzati közterületek, parkok, játszóterek parlagfű és gyommentesítése, kaszálása, zöldfelületi karbantartása,
- magassági gallyazás,
- kerületi nyárfák rendezése,
- közutak úrszelvény biztosítása,
- virágkosarak kihelyezése,

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

- növényvédelem,
- jégmentesítés,
- játszóterek gondozása,
- játszószerkezetek karbantartása, szabványosítása,
- parki berendezési tárgyak karbantartása,
- parki öntözővíz hálózat üzemeltetése,
- Kőrösi Csoma sétány díszvilágítás és szökőkút karbantartása,
- Bányató szökőkút üzemeltetése,
- egynyári virágok kiültetése,
- kiszáradt fák kivágása;

Az intézményi zöldterületek fenntartásában [Mötv. 10. § (3) bekezdése, 13. § (1) bekezdés 6. és 8. pontja és 23. § (5) bekezdés 10-11. pontja alapján]:

- intézményi játszótéri eszközök ellenőrzése, szabványossági felülvizsgálata, javítása,
- fák gallyazása, csonkolása, kivágása,
- síkosság mentesítő anyag biztosítása,
- szállítás;

A környezet-egészségügy területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 5. pontja alapján]:

- önkormányzati közterületek, parkok, játszóterek takarítása,
- illegális szemét elszállítása,
- kutyaürülék gyűjtők és kutya-futtatók üzemeltetése;
- köztéri illemhely üzemeltetése

A helyi környezetvédelem területén [Mötv. 13. § (1) bekezdése 11. pontja alapján]:

- avagygyűjtő zsákok beszerzése a lakosság részére;
- közterületek szépítése a lakosság bevonásával;
- lakossági kerületszépítés (akciók);
- lakossági komposztálás elősegítése;

A helyi foglalkoztatás [Mötv. 13. § (1) bekezdés 12. pontja alapján] és a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása területén [Mötv. 13. § (1) bekezdés 10. pontja és 23. § (5) bekezdés 12. pontja alapján]:

- Közfoglalkoztatás,
- közérdekű munkavégzés,
- hajléktalanok foglalkoztatása;

3.2. Közhasznú tevékenység célcsoportja: Kőbánya lakossága

KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás +,- eFt
Saját tőke	367 323	388 816	+21 493
Jegyzett tőke	64 000	64 000	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	263 004	303 323	+40 319
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Tevékenység eredmény	40 319	21 493	-18 826
Céltartalék	0	0	0
Kötelezettségek	53 806	64 355	+10 549
Passzív időbeli elhatárolások	100 442	72 295	-28 147
Források (passzívák) összesen	521 571	525 466	+3 895

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
Munkaügyi központ juttatása	27 344 991	8 522 582
Cél szerinti juttatások összesen	27 344 991	8 522 582

A Munkaügyi központtól kapott támogatás részletezése

A KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft és a Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja (1082 Budapest, Kisfaludy utca 11.) a következő **HATÓSÁGI SZERZŐDÉSEKET** kötötték 2019 évre vonatkozóan.

1. 2018.07.01-2019.02.28. szerződés száma: **10110/26/00161**

Szerződésben szereplő összeg 18 335 240 Ft., 25 fő álláskereső közfoglalkoztatásból eredő közfoglalkoztatási béréhez és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz, ezen felül közvetlen, - és anyagköltséghez 1 613 920 Ft.

2018 évre beérkezett támogatás: 5 818 064 Ft.

2019 évre beérkezett támogatás: 1 787 830 Ft.

Közvetlen anyagköltségre kapott összeg: 151 492 Ft.

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

2. 2019.03.01-2020.02.29. szerződés száma: **10110/26/00166**

Szerződésben szereplő összeg 10.256.976 Ft., 10 fő álláskereső közfoglalkoztatásból eredő közfoglalkoztatási béréhez és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz, ezen felül közvetlen, - és anyagköltséghez 786.800 Ft.

2019 évre beérkezett támogatás: 9 094 291 Ft.

Közvetlen anyagköltségre kapott összeg: 0 Ft.

3.A Kormány a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011. (VIII. 24.) Korm. rendelet módosításáról intézkedő 203/2019. (VIII.23) Korm. rendeletben döntött a közfoglalkoztatottak részére nyújtandó egyszeri foglalkoztatást ösztönző támogatásról.

A módosítás értelmében azok a közfoglalkoztatottak, akik megfelelnek a jogszabályban foglalt feltételeknek, egyszeri, egyösszegű foglalkoztatást ösztönző támogatásra jogosultak.

A 2019 évben kapott támogatások havonta:

Hónap	Munkaügyi közp. támogatás
január	876 757
február	911 073
Közvetlen anyag	151 492
március	407 326
április	603 812
május	621 485
június	791 102
július	804 714
augusztus	687 364
egyszeri támogatás	640 461
szeptember	708 263
október	672 238
november	338 188
december	308 307
Összesen	8 522 582

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja (Ft-ban).

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +/- Ft
Tiszteletdíj	2 040 000	2 040 000	0
Járulékai	397 800	377 400	-20 400
Összesen	2 437 800	2 417 400	-20 400

KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások (Ft-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +/- Ft
Munkabér	9 795 455	6 000 000	-3 795 455
Jutalom	2 940 000	0	-2 940 000
Béren kívüli kp jutt.	86 082	0	-86 082
Étkezési utalvány, szépkártya	39 200	180 000	+140 800
Életbiztosítás	70 000	0	-70 000
Munkabér Járulékai	2 467 032	1 110 000	-1 357 032
Ruhapénz	61 570	427 926	+366 356
Összesen	15 459 339	7 717 926	-7 741 413

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok (eFt)	Előző év(1)	Tárgy év(2)
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	15 459	7 718
B. Éves összes bevétel	801 329	943 671
Ebből:		
C. A szja megh. részének az adózó rendelkezése szerinti felh. szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	727 543	915 826
E. Normatív támogatás		
F. Az EU strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel (B-(C+D+E+F+))	73 786	27 845
H. Összes ráfordítás (Kiadás)	761 010	922 178
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	416 464	462 064
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	761 010	922 178
K. Adózott eredmény	47 603	21 493
L. a szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0	0
Erőforrás ellátottsági mutató	Mutató teljesítése	
	igen	nem
Ectv.32 § (4) a) $((B1+B2)/2 > 1.000.000, -Ft)$	x	
Ectv.32.§ (4) b) $(K1+K2 >= 0)$	x	

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2019. január 1-december 31. időszakra

Ectv.32 § (4) c) $(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25$	x	
Társadalmi ellátottság mutató	Mutató teljesítése	
Ectv.32. § (5) a) $((C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02)$	nem ért.	nem ért
Ectv.32 § (5) b) $((J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,05)$	x	
Ectv.32.§ (5) c) $((L1+L2)/2=10$ fő)	nem ért.	nem ért

Budapest, 2020. március 25



Szabo László
ügyvezető

KÖKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú Kft.
1107 Budapest, Basa u. 1.
2.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság Tulajdonosának és Felügyelő Bizottságának

Vélemény

Elvégeztem a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1102 Budapest, Basa utca 1., cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószáma: 14324130–2–42) ("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 525.466 E Ft, az adózott eredmény 21.493 E Ft nyereség** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, 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 számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény”

h

szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

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. Következtéseim 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.

Budapest, 2020. március 25.



Varga Eszter Ágnes
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005050
Triász-Audit Kft ügyvezető igazgató
1037 Budapest, Jutas utca 54.,
Nyilvántartási szám: 001671

TRIÁSZ - AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
1037 Budapest, Jutas u. 54.
Adószám: 11966161-2-41
OTP Nyrt. 11702043-20000435

Kelt, Budapest, 2020. március 25.

Teljeségi nyilatkozat

Varga Eszter Ágnes könyvvizsgáló részére

A jelen teljeségi nyilatkozat a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1107 Budapest, Basa utca 1. cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898.803, adószáma: 14324130 – 2 – 42) 2019. december 31-i éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet és közhasznúsági melléklet, együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel ("a Számviteli törvény") összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
8. Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

9. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek az ügyleteit.

11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.

13. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.

14. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.

15. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:

- o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat

- o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.

- o A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

16. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket.

Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:

- o valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából

- o a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint

- o a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.

2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.

3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.

4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:

o vezetés

o a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy

o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.

5. Közöltünk Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.

6. Közöltünk Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.

7. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.

8. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyekről tudomásunk van.

9. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hitelekét, lízing és garancia megállapodásokat;

b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;

c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

10. Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.

11. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

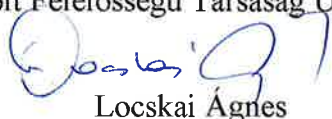
Budapest, 2020. március 25.

Tisztelettel:



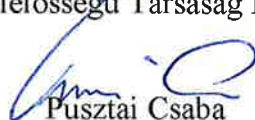
Szabó László

a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság Ügyvezetője



Locskai Ágnes

a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság Főkönyvelője



Pusztai Csaba

Könyvelő, Advert Kft

