

6/241/25/2009.

Budapest, ..... 2009. ÁPR. 16

## KŐKERT

Kőbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft  
1107 Budapest, Basa u.1.  
Tel./Fax: 06-1-261-0843

### Tárgy:Javaslat a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft 2008. évi beszámolójának elfogadására

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft elkészítette a 2008. augusztus 12-től december 31-ig terjedő „rendes” társasági időszakra vonatkozó beszámolóját, amely az előterjesztés mellékleteként kerül bemutatásra a következő részletezésben:

- Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege,
  - az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása,
  - kiegészítő melléklet,
  - közhasznú mérleg,
  - közhasznú eredménykimutatás,
  - közhasznú jelentés,
- valamint
- könyvvizsgálói jelentés, Felügyelő Bizottság 2009.március 30-i ülésének jegyzőkönyve
  - tevékenységi beszámoló.

A beszámolót az érintett Bizottságok tárgyalták, arról az elnökök a Képviselő-testületi ülésen adnak tájékoztatást.

#### Határozati javaslat:

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú kft 2008. augusztus 12-től december 31-ig terjedő „rendes” társasági időszakra vonatkozó éves beszámolóját – az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét és eredménykimutatását, kiegészítő mellékletét, közhasznú mérlegét, eredménykimutatását és jelentését -, valamint a könyvvizsgáló jelentését és a 2008 június 1-től december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó tevékenységi beszámolóját.

**Határidő:** azonnal

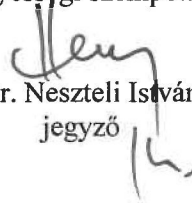
**Felelős:** Hancz Sándor ügyvezető

Budapest, 2009. március 31.



Hancz Sándor  
ügyvezető

Törvényességi szempontból látta:

  
Dr. Neszteli István  
jegyző

**KŐKERT**  
Kőbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Basa u. 1.  
Adószám: 14324130-2-42  
Bankszámlaszám: 11710002-20205056  
2.

Cégjegyzékszám  
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám  
14324130-7830-599-01

# KÖKERT KÖBÁNYAI NON PROFIT KFT

1102 BUDAPEST BASA U 1

**Egyszerűsített éves beszámoló**

2008.12.31

Kelt: Budapest, 2009. március 24.



Vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**KÖKERT**  
Kőbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Basa u. 1.  
Adószám: 14324130-2-42  
Bankszámlaszám: 11710002-20205056

**KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KFT**  
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2008.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előtársaság	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>	<b>10 951</b>	<b>0</b>	<b>18 196</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			345
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>10 951</b>		<b>17 541</b>
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.</b>			<b>310</b>
7	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	<b>B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)</b>	<b>61 662</b>	<b>0</b>	<b>90 293</b>
9	I. KÉSZLETEK	279		1 426
10	II. KÖVETELÉSEK	3 982		8 498
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	57 401		80 369
13	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>13 421</b>		<b>4 821</b>
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)</b>	<b>86 034</b>	<b>0</b>	<b>113 310</b>

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**  
**Források (passzívák)**

15	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)</b>	<b>62 389</b>	<b>0</b>	<b>76 596</b>
16	I. JEGYZETT TŐKE	50 000		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			12 389
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 389		207
24	<b>E. Céltartalékok</b>			
25	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)</b>	<b>21 951</b>	<b>0</b>	<b>28 527</b>
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 951		28 527
29	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 694</b>		<b>8 187</b>
30	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)</b>	<b>86 034</b>	<b>0</b>	<b>113 310</b>

Kelt: Budapest, 2009. március 24.

Cégjegyzékszám  
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám  
14324130-7830-599-01

**KŐKERT KŐBÁNYAI NON-PROFIT KFT**  
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2008.12.31

adatok eFt-ban

Tételszám	A tétel megnevezése	Előtársaság	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	3 842		15 854
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek III. sorból: visszaírt értékvesztés	71 038		137 760
IV	Anyagjellegű ráfordítások	18 509		42 795
V	Személyi jellegű ráfordítások	38 293		91 773
VI	Értékcsökkenési leírás	522		4 560
VII	Egyéb ráfordítások VII. sorból: értékvesztés	5 189		14 350
<b>A</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)</b>	<b>12 367</b>	<b>0</b>	<b>136</b>
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	22		71
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
<b>B</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>71</b>
<b>C</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>12 389</b>	<b>0</b>	<b>207</b>
X	Rendkívüli bevételek			
XI	Rendkívüli ráfordítások			
<b>D</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>12 389</b>	<b>0</b>	<b>207</b>
XII	Adófizetési kötelezettség			
<b>F</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)</b>	<b>12 389</b>	<b>0</b>	<b>207</b>
<b>G</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>12 389</b>	<b>0</b>	<b>207</b>

Kelt: Budapest, 2009. március 24.

Vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**KŐKERT**  
Kőbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Basa u. 1.  
Adószám: 14324130-2-42  
Bankszámlaszám: 11710002-20205056

# KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

---

## 1. A Társaság bemutatása

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

A Társaság székhelye:	1102 Budapest, Basa u. 1. Hrsz.: 38315/83
A Társaság telephelye:	1102 Budapest, Sörgyár u. Hrsz.: 41267/17
A Társaság jegyzett tőkéje:	64 000 000 Ft
A Társaság adószáma:	14324130-2-42
A Társaság cégjegyzékszám:	01-09-898803
A cégjegyzésre jogosult adatai:	Hancz Sándor vezető tisztségviselő (ügyvezető) (an.: Csörgő Zsófia) 1185 Budapest Fráter Lóránt utca 50

A Társaság közhasznú feladatai különösen:

1. környezetvédelem
2. rehabilitációs foglalkoztatás
3. munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése-  
ideértve a munkaerő-kölcsönzést is- és a kapcsolódó szolgáltatások

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

Társaságunk a közhasznú tevékenysége mellett vállalkozási tevékenységet is végez, melyek a következők:

- textilipar
- papíripar, nyomás, nyomdai előkészítés, könyvkötés, egyéb sokszorosítás
- kertészet, nem veszélyes hulladék gyűjtése, zöldterület kezelés
- épület bérbeadás

# **KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT**

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

---

## **2. Számviteli politika**

A Társaság könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. számviteli törvény, valamint a 237/2003. (XII.17.) kormányrendelettel módosított 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet a Számviteli Törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságai 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

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2008.08.12-től 2008.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2009. február 27.

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 eredménykimutatást 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

*könyvelő*

Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 174119

# **KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT**

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

---

## **2.1. 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 havonta számolja el.

## **2.2. 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, 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. Egyedül a vásárolt járműveknél számol maradványértéket, amit a bekerülési érték 20%-ában határozott meg.

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

A Társaság a tervszerinti 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.

## **2.3. Készletek**

A Kőkert 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 2008. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

# KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

---

## 2.4. Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

## 2.5. Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

## 2.6. Saját tőke

A jegyzett tőke: az Alapítói Okiratban jóváhagyott összeg.

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

## 2.7. Céltartalékok

A Társaság az előtársasági időszakban céltartalékot nem képzett..

## 2.8. Követelések és kötelezettségek

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

## 2.9. 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.



# KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként az előtársasági időszakot vesszük figyelembe.

### 3.1. A vagyoni helyzet vizsgálata

	előtársaság	2008
<i>Tőkeerősség</i>		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} * 100$	$\frac{62\,389}{86\,034} = 72,5\%$	$\frac{76\,596}{113\,310} = 67,6\%$

### 3.2. A pénzügyi helyzet vizsgálata

	előtársaság	2008
<i>Készpénz likviditási mutató</i>		
$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid.lej.köt.}}$	$\frac{57\,401}{21\,951} = 2,61$	$\frac{80\,369}{28\,527} = 2,82$

*Likviditási ráta*

### 3.3. A jövedelmi helyzet vizsgálata

	előtársaság	2008
<i>Eszközarányos árbevétel</i>		
$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Összes eszköz}} * 100$	$\frac{3\,842}{86\,034} = 4,47\%$	$\frac{15\,854}{113\,310} = 13,99\%$

# KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

## 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Eszközök

#### 4.1.1. Befektetett eszközök

##### 5.1.1.2. Tárgyi eszközök és Immateriális javak

Bruttó érték

adatok Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek (114)</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek (1331, 1333, 135)</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek (143, 145, 146)</i>	<i>Beruházások és beruházásokra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen</i>
<b>Nyitó érték</b>	0	11 252 468	220 733	0	11 473 201
Növekedés beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)	409 000	7 212 541	3 873 733		11 495 274
					0
Egyéb növekedés					0
Csökkenés selejtezés miatt					0
Csökkenés hiány miatt					0
Csökkenés térítés nélküli átadás miatt					0
Csökkenés értékesítés miatt					0
Egyéb csökkenés átvezetés miatt					0
<b>Záró érték</b>	<b>409 000</b>	<b>18 465 009</b>	<b>4 094 466</b>	<b>0</b>	<b>22 968 475</b>

# KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

Értékcsökkenés

adatok Ft-ban

Mozgások	Szellemi termékek (1194)	Műszaki gépek, berendezések, járművek (1391, 13931)	Egyéb gépek, berendezések, járművek (1491, 1495, 1497, 1493, 1498)	Beruházások és beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen (129- 1498)
<b>Nyitó érték</b>	0	500 754	21 830	0	522 584
Écs. növekedés	63 914	1 113 054	3 382 975		4 559 943
Egyéb növekedés		0			0
Csökkenés selejtezés miatt		0		0	0
Csökkenés hiány miatt		0		0	0
Csökk. térítés nélküli átadás miatt					0
Csökkenés értékesítés miatt					0
Egyéb csökkenés átvezetés miatt					0
<b>Záró érték</b>	<b>63 914</b>	<b>1 613 808</b>	<b>3 404 805</b>	<b>0</b>	<b>5 082 527</b>

## 4.1.2. Forgóeszközök

### 4.1.2.1. Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba.

### 4.1.2.2. Követelések

<b>Vevő követelések</b>	2597299
<b>Munkabér előlegek</b>	283750
<b>Adott kaució</b>	240000
<b>Adott kölcsön munkaváll.</b>	240000
<b>Elszámolásra felvett kp</b>	0
<b>Munkaügyi közp. Köv.</b>	2844015
<b>Támop támogatás</b>	1833155
<b>Közteherjegy elszámolás</b>	1000
<b>Étkezési utalvány elszámolása</b>	30800
<b>Oep táppénz követelés</b>	215144
<b>Önkormányzati visszatartott támogatás</b>	0
<b>Befiz. Rehab. hj</b>	180000
<b>Ingatlan felúj. köt</b>	32944
<b>összesen</b>	<b>8498107</b>

adatok Ft-ban

# KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

## 4.1.2.3. Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	0
Elszámolási számla	80368678
<b>Összesen</b>	<b>80368678</b>

## 4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2009 évi közlöny előfiz	37680
2009 évi biztosítás	64170
Ingtalanok vagyonkezelési szerződés	-32944
Végkielégítés miatti köv Önkormányzattól	4752000
<b>Összesen</b>	<b>4820906</b>

## 4.2. Források

### 4.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64000000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	12388626
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Mérleg szerinti eredmény	207048
<b>Összesen</b>	<b>76595674</b>

### 4.2.2. Céltartalék

Társaságunk a tárgyévben a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján céltartalékot nem képzett.

### 4.2.3. Kötelezettségek

adatok Ft-ban

Étkezési jegy elszámolása	667300
Belföldi szállítók	5225413
Személyi jövedelemadó	2857071
Startkártyás járulék	20400
Munkaadói járulék	487386
Munkavállalói járulék	205484

# KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

Egészségügyi hj	239723
Fizetendő áfa	1230576
Jövedelemelszámolási számla	9476487
Nyugdíjbiztosítási járulék	5102736
Egészségbiztosítási járulék	1738824
Szakképzési hozzájárulás	885000
Magánnyugdíjpénztári köt.	190323
Önkéntes nydjpenztári köt.	89000
Egészségpénztári befizetések	37000
Letiltások	73865
<b>Összesen</b>	<b>28526588</b>

## 4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

### 4.2.4.1. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Hulladékkezelés	2043300
Könyvvizsgálat, könyvelés	80000
Telefon, internet	71001
Víz, szennyvíz	23403
Bérelti díjak	10000
Ügyvédi munkadíj	250000
Üzemanyag	127679
Regiszt gazd. Tevékenység	175000
Végkielégítés bér+közterhei	4752000
Gázdíj	510486
Energia	133941
Késedelmi kamat	10559
<b>Összesen</b>	<b>8187369</b>

## 5 Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Értékesítés nettó árbevétele

#### 5.1.1. Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Parkfenntartásból közhasznú árbevétel	1412899
Táppénz kifizetőhelyi költségtérítés	15713
Reg. Munkaügyi közp. Kapott támogatás	17143077
Önkormányzattól kapott támogatás	114735000
Önkormányzati engedményezés	1111764
Végkielégítésre kapott összeg	4752000

**KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és  
településüzemeltetési Non-profit Közhasznú  
KFT**

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

Egyéb bevétel	18358
Kapott kamat	70753
<b>Összesen</b>	<b>139259564</b>

5.1.2. Vállalkozási tevékenységből származó árbevétel adatok Ft-ban

Központ árbevétele	80256
Textil árbevétele	2472949
Papír árbevétele	2228020
Parkfenntartásból vállalkozási árbevétel	5297506
Bérbeadás Sörgyár utca	4347000
<b>Összesen</b>	<b>14425731</b>

**5.2 Anyagjellegű ráfordítások** adatok Ft-ban

Anyagköltség	1001867
Üzemanyag költség	2558385
Gázfelhasználás	405425
Vízfelhasználás	693898
Villamos energia	1549453
Nyomtatvány, irodaszer	331739
Egyéb anyagköltség	5145720
<b>Anyagköltségek összesen</b>	<b>11686487</b>
Szállítás, rakodás	464000
Bérelti díjak	1433760
Karbantartási költségek	1492542
Oktatás, továbbképzés	159809
Posta, távközlés	1040779
Könyvvizsgálat, könyvviteli szolg	2190913
Különféle egyéb ktsg	23647985
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>30429788</b>
Hatósági szolg. díj, illeték	70390
Pénzügyi befektetési szolg.	195554
Biztosítási díjak	348250
<b>Egyéb szolgáltatás</b>	<b>614194</b>
Elábé, közv. szolg	64840
<b>Anyagjellegű ráfordítás összesen</b>	<b>42795309</b>

**KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és  
településüzemeltetési Non-profit Közhasznú  
KFT**

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

**5.3. Személyi jellegű ráfordítások**

adatok Ft-ban

Béreköltség	62578535
Alkalmi munkabérek	1504300
<b>Bér összesen</b>	<b>64082835</b>
Étkezési költség térítés	3095800
Munkába járással kapcsolatos költségek	625815
Önkéntes nyugdíjpénztári kifizetések	196000
Egészségpénztári befizetések	176000
Munkáltatót terhelő táppénz	369251
Személyi jell egyéb-ajándékutalvány	776400
Reprezentáció	16335
Munkáltatót terhelő szja	112000
Egyéb személyi jell ktsg	30000
<b>Személyi jellegű kifizetések</b>	<b>5397601</b>
Nyugdíjbiztosítási járulék	15030611
Egészségbiztosítási járulék	3132129
Startkártyás járulék	41400
Egészségügyi hozzájárulás	1035467
Munkaadói járulék	1875077
Szakképzési hozzájárulás	885000
Rehabilitációs hozzájárulás	-116000
Közteherjegy felhasználás	408600
<b>Bérrjárulékok</b>	<b>22292284</b>
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>91772720</b>

**5.4. Értékcsökkenési leírás**

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	1207607
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	3352336
<b>Értékcsökkenési leírás összesen</b>	<b>4559943</b>

**5.6. Egyéb ráfordítások**

adatok Ft-ban

Bírságok , késedelmi kamatok	11699
Visszatartott áfa	8896521
Ingyenes használat miatti áfa fizetési kötelezettség	47940

**KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és  
településüzemeltetési Non-profit Közhasznú  
KFT**

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

Behajthatatlan követelés	5393522
Kerekítések	593
<b>Egyéb ráfordítás összesen</b>	<b>14350275</b>

**5.7. Pénzügyi műveletek bevételei**

adatok Ft-ban

Kapott kamat	70753
<b>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</b>	<b>70753</b>

**5.8. Pénzügyi műveletek ráfordításai:**nincs

**5.9. Rendkívüli bevételek:** nincs

**5.10. Rendkívüli ráfordítások:**nincs

**5.11. Vállalkozási tevékenység részletezése**

Bevételek:

Központ árbevétele	80256
Textil árbevétele	2472949
Papír árbevétele	2228020
Parkfenntartásból vállalkozási árbevétel	5297506
Bérbeadás Sörgyár utca	4347000
<b>Összesen</b>	<b>14425731</b>

Vállalkozási tevékenység költségei:

Központ vállalkozási költsége	64840
Textil váll. költsége	10296009
Papír vállalkozási költsége	5941767
Parkfenntartás vállalkozási költsége	4849959
Állomás utca költsége	76183
Sörgyár utca vállalkozási költsége	6290
Vissza nem igényelhető áfa arányos része	835075
<b>Összesen</b>	<b>22070123</b>



# KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és településüzemeltetési Non-profit Közhasznú KFT

Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra

**Vállalkozási tevékenység eredménye: -7644392 Ft**

A Társaság vállalalkozási bevétele 9,39 % - át teszi ki az összes bevételeknek.

Társasági adó levezetése: a társasági és osztalékadóról szóló tv 20. § - a (1) szerint nem kell az adó megfizetnie a közhasznú szervezetnek...ha a vállalkozási tevékenységből elért bevétele legfeljebb 10 mFt , de nem haladja meg az adóévben elért összes bevételének 10 %-át.

A vállalkozási tevékenységből származó bevétel meghaladja a 10 mFt-ot, társasági adóbevallási kötelezettség keletkezik, társasági és különadó adó fizetési kötelezettség viszont nem, a negatív eredmény miatt. Jövedelem (nyeresség) minimum szerinti adózás sem keletkezik, mivel a társaság 2008 évben kezdte el működését.

## 6 Munkavállalókkal kapcsolatos információk

### 6.1. Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2008-ban

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér (Ft)
2008. augusztus 12-31	122	7635741
szeptember	121	11203211
október	115	11075619
november	121	12714134
december	132	16349830
<b>Összesen</b>	<b>120</b>	<b>58978535</b>

Csökkenő munkaképességű dolgozó:

6 fő

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású: 19 fő
- Fizikai foglalkozású: 101 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott: 114 fő
- Részmunkaidős: 6 fő

### 6.2. Igazgatósággal, Felügyelő Bizottsággal kapcsolatos információk

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2008 augusztus 12-december 31. közötti időszakban.

**KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és  
településüzemeltetési Non-profit Közhasznú  
KFT**

**Kieg. Melléklet a 2008. augusztus 12-december 31. időszakra**

4 fő tag:	975480 Ft
Járulékai:	312153 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1287633 Ft</b>

Az ügyvezetők részére kifizetett juttatások:

2008.08.12.-2008.12.31. között az ügyvezetők részére:

Jogcím	Összeg
Munkabér	5594795
Étkezési utalvány	96000
Társadalombiztosítási járulék	1622490
Munkaadói járulék	167843
<b>Összesen</b>	<b>7481128</b>

A táblázat nem tartalmazza a Kovács Sándornak végkielégítésként kifizetett juttatást, azt 2009. januárjában számfejtették és fizették ki, költségei a 2008 évet terhelik.

Budapest, 2009-03-24.

  
Hancz Sándor  
ügyvezető

**KÖKERT**  
Kőbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Bása u. 1.  
Adószám: 14324130-2-42  
Bankszámlaszám: 11710002-20205056  
2.

1 4 3 2 4 1 3 0 7 8 3 0 5 9 9 0 1

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)

MEGNEVEZÉSE: KÖKERT KÖBÁNYAI KERÜLETGONDNOKSÁGI ÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI  
NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT  
CÍME: 1107 BUDAPEST, BASA U. 1.

**BESZÁMOLÓJÁNAK**  
**MÉRLEGE 2008.08.12. - 2008.12.31.**

adatok E Ft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Előtársaság	Tárgyév
a	b	c	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>10 951</b>	<b>18 196</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		345
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	10 951	17 541
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		310
05.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE		
06.	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>61 662</b>	<b>90 293</b>
07.	I. KÉSZLETEK	279	1 426
08.	II. KÖVETELÉSEK	3 982	8 498
09.	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	57 401	80 369
11.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>13 421</b>	<b>4 821</b>
12.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>86 034</b>	<b>113 310</b>
13.	<b>D. Saját tőke</b>	<b>62 389</b>	<b>76 596</b>
14.	I. INDULÓ TŐKE	50 000	64 000
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS		12 389
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEV (KÖZHASZNÚ TEV.)	12 291	7 851
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEV.BŐL	98	-7 644
20.	<b>E. Céltartalékok</b>		
21.	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>21 951</b>	<b>28 527</b>
22.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
23.	III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 951	28 527
24.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 694</b>	<b>8 187</b>
25.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>86 034</b>	<b>113 310</b>

Keltezés: Budapest, 2009. március 24.

  
Vállalkozás vezetője

KÖKERT

Köbányai Kerületgondnoksági Kft

1107 Budapest, Basa u. 1.

1107 Budapest, Basa u. 1.

1107 Budapest, Basa u. 1.

1107 Budapest, Basa u. 1.

1 4 3 2 4 1 3 0 7 8 3 0 5 9 9 0 1

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)


MEGNEVEZÉSE: KÖKERT KÖBÁNYAI KERÜLETGONDNOKSÁGI ÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI  
NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT  
CÍME: 1107 BUDAPEST, BASA U.1.

**BESZÁMOLÓJÁNAK**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2008.08.12. - 2008.12.31.**

adatok E Ft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
01.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>74 781</b>	<b>139 259</b>
02.	<b>1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás</b>	<b>65 926</b>	<b>137 742</b>
03.	a. alapítótól	58 165	120 599
04.	b. központi költségvetésből		
05.	c. helyi önkormányzattól		
06.	d. munkügyi közp. Kapott támogatás	7 761	17 143
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás		
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel		
09.	4. Tagdíjból származó bevétel		
10.	5. Egyéb bevétel	8 855	1 517
11.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>121</b>	<b>14 426</b>
12.	<b>C. Összes bevétel</b>	<b>74 902</b>	<b>153 685</b>
13.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>62 490</b>	<b>131 408</b>
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	18 506	36 689
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	38 273	76 644
16.	3. Értékcsökkenési leírás	522	4 560
17.	4. Egyéb ráfordítások	5 189	13 515
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
19.	6. Rendkívüli ráfordítások		
20.	7. Aktivált saját termelésű készlet		
21.	<b>E. Vállalkozási tevékenység költségei</b>	<b>23</b>	<b>22 070</b>
22.	1. Anyagjellegű ráfordítások	3	6 106
23.	2. Személyi jellegű ráfordítások	20	15 129
24.	3. Értékcsökkenési leírás	0	
25.	4. Egyéb költségek	0	835
26.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	
27.	6. Egyéb ráfordítások	0	
28.	<b>F. Összes ráfordítás</b>	<b>62 513</b>	<b>153 478</b>
29.	<b>G. Adózás előtti eredmény</b>	<b>12 389</b>	<b>207</b>
30.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>	<b>98</b>	<b>-7 644</b>
32.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>12 291</b>	<b>7 851</b>

Keltezés: Budapest, 2009. március 24.

  
Vállalkozás vezetője

KÖKERT  
Köbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Basa u. 1.

**KÖKERT KÖBÁNYAI KERÜLETGONDNOKSÁGI ÉS  
TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT**  
1102 BUDAPEST BASA U 1  
**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**  
a 2008 augusztus 12-december 31. időszakra

## 1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

**A számviteli beszámoló tartalma:**

- az egyszerűsített éves beszámoló mérlege,
- az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása,
- kiegészítő melléklet
- közhasznú mérleg
- közhasznú eredménykimutatás,

## 2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A Kft költségvetési támogatásai:

- Önkormányzati támogatás
- Központi költségvetésből (TÁMOP)
- Munkaügyi központtól kapott támogatás

## 3. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA

A Fővárosi Munkaügyi Központ (1082 Budapest, 08. Ker. Kisfaludy u. 11. székhely, képviseletre jogosult neve: Vass István) és a Kökert Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Kft között létrejött szerződés alapján a munkaügyi központ támogatja a közhasznú munkavégzést, az alábbi feltételek mellett:

- 2008 év 06 hó 1 naptól 2009 év 03. hó 31. napig 70 fő általános feltételek szerinti álláskereső közhasznú foglalkoztatásából eredő közvetlen költségekhez támogatást nyújt
- A munkabér és az azt terhelő járulékokra megítélt támogatáson felül a közhasznú foglalkoztatás jogszabályban meghatározott közvetlen költségeihez az alábbi támogatást is biztosítja

1. munkaruha és egyéni védőeszköz költségeire max: 542850 Ft
2. munkavégzéshez nélkülözhetetlen munkaeszközök költségeire: max: 247500 Ft

A támogatás teljes időtartamára kifizethető támogatási összeg legfeljebb 44249790 Ft.

**KÖKERT KÖBÁNYAI KERÜLETGONDNOKSÁGI ÉS  
TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT**

1102 BUDAPEST BASA U 1

**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**

a 2008 augusztus 12-december 31. időszakra

Kapott támogatások kimutatása: adatok Ft-ban

Augusztus12-31-ig	2170577
Szeptember	3279026
Október	2897012
November	2483357
December	2844015
<b>Összesen</b>	<b>13673987</b>

2008 november 1-től a Közép-magyarországi Regionális Munkaügyi Központ ( 1082 Budapest Kisfaludy u 11.) és a Kökert Kft a Társadalmi Megújulás Operatív Program 1.1.2 „Decentralizált programok a hátrányos helyzetűek foglalkoztatásáért” elnevezésű munkaerőpiaci Programhoz (Támop program) kapcsolódó bérköltség támogatás nyújtása céljából **HATÓSÁGI SZERZŐDÉST** kötöttek.

Felek megállapodtak abban, hogy a munkaügyi központ a program résztvevőjeként nyilvántartott álláskereső foglalkoztatásához –munkagyakorlat szerzése céljából- a foglalkoztatásból eredő munkabéréhez és az azt terhelő járulékhöz 100%-ban történő támogatást nyújt

A nyújtott támogatás **csekély összegű (de minis) támogatásnak** minősül.

Támop program keretében foglalkoztatottak létszáma 15 fő.

TÁMOP kimutatása: adatok Ft-ban

November	1635935
December	1833155
<b>Összesen</b>	<b>3469090</b>

#### **4. A HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE**

A Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzattal kötött közhasznú szerződés alapján a közhasznú tevékenység ellátásáért nyújtott támogatás és a folyamatos működést biztosító költségekre nyújtott támogatások:

- Az Önkormányzat Képviselő-testülete a feladatok ellátása érdekében a feladatellátás feltételeinek megteremtéséhez az éves támogatás összegét a mindenkor éves költségvetésében határozza meg. Az Önkormányzat Képviselőtestülete 2008. évben mindösszesen 172.900.000,- Ft összeget biztosít a Társaság részére.
- A támogatást havonkénti ütemezéssel biztosítja

**KŐKERT KŐBÁNYAI KERÜLETGONDNOKSÁGI ÉS  
TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT**

1102 BUDAPEST BASA U 1

**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**

a 2008 augusztus 12-december 31. időszakra

- A Társaság Alapító Okiratában meghatározott tevékenységeinek megvalósításához szükséges minden további forrást kizárólag célhoz kötött formában biztosít, az adott tevékenység megvalósításához szükséges mértékben.

Kapott támogatások összege: adatok Ft-ban

Augusztus 12-31-ig	15935000
Szeptember	24700000
Október	24700000
November	24700000
December átutalt	21275078
Decemberi visszatartott	3424922
<b>Összesen</b>	<b>114735000</b>

Önkormányzattól kapott támogatásként mutattuk ki a Kft-he befolyt, Szociális foglalkoztató által kiállított számlák összegét: 1.111.764 Ft értékben, és a Kovács Sándor végkielégítésére biztosított 4.752.000 Ft. támogatást is.

Így az Önkormányzattól kapott támogatások összesen: **120599 eFt.**

**5. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK  
NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÖSSZEGE**

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2008 augusztus 12-december 31. közötti időszakban (Ft-ban).

4 fő tag	975480
Járulékai	312153
<b>Összesen</b>	<b>1287633</b>

Az ügyvezetők részére kifizetett juttatások:

*2008.08.12-2008.12.31. között az ügyvezetők részére(Ft-ban):*

Jogcím	Összeg
Munkabér	5594795
Étkezési utalvány	96000
Társadalombiztosítási járulék	1622490
Munkaadói járulék	167843
<b>Összesen</b>	<b>7481128</b>

Kovács Sándor végkielégítése 2009 január hónapban lett elszámolva és kifizetve.  
Költségei a 2008 évet terhelik, passzív időbeli elhatárolásként lett könyvelve.

**KÖKERT KÖBÁNYAI KERÜLETGONDNOKSÁGI ÉS  
TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT**  
1102 BUDAPEST BASA U 1  
**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**  
a 2008 augusztus 12-december 31. időszakra

**6. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ RÖVID TARTALMI  
BESZÁMOLÓ**

A Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzattal kötött szerződés alapján a Társaság által ellátott feladatok:

- Az önkormányzati közterületek, parkok, játszóterek takarítása, parlagfümentesítése, kaszálása, karbantartása
- Rehabilitációs foglalkoztatás
- Közhasznú foglalkoztatás
- Közcélú foglalkoztatás

A Társaság a kötelező önkormányzati feladatok ellátása érdekében üzleti tervet készített, amelyet a Budapest főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete hagyott jóvá.

A Társaság a feladatokat a mindenkori hatályos jogszabályoknak megfelelően, így különösen az 1997. évi CLVI. Törvény ( a közhasznú szervezetekről), a 2000. évi c. törvény ( a számvitelről), valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 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 a társasági időszakban 114735000 Ft., ebből 34249222Ft összeget visszatartott az Önkormányzat a decemberi támogatásból. Az Önkormányzatnak egyenlegközlő levél lett kiküldve, ezt a tartozást nem ismerte el, ezért behajthatatlan követelésként le lett írva..
- Támogatásként kimutatott engedményezés: 1111764 Ft.
- Önkormányzattól végkielégítésre kapott összeg: 4752000 Ft.
- Célhoz kötött támogatást a társaság az Önkormányzattól nem kapott ebben az időszakban.
- A Munkaügyi központtól célhoz kötött támogatás (közhasznú munkavégzés miatt) összege 13673987. Ft.
- Támop támogatásként kapott összeg 3469090 Ft.

A Társaság a kapott támogatásokat, illetve a saját forrásait a közcélú foglalkoztatásra és az önkormányzati közterületek , parkok karbantartására használta fel.

Budapest, 2009. március 24.

**KÖKERT**  
Kőbányai Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Basa u. 1  
Telefon: 14324130-2-42  
E-mail: info@kokert.hu

  
Non-profit Kft vezetője



## Független Könyvvizsgálói Jelentés

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

Elvégeztük a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1102 Budapest, Basa utca 1., cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószám: 14324130 – 2 – 42) (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2008. december 31-i egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 113.310 eFt, a mérleg szerinti eredmény 207eFt (nyereség)** -, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelméréseinek nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A közhasznú jelentés az egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2009. március 24.

  
TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló Kft.  
1037 Budapest, Jutas u. 54.  
MKVK nyilvántartási száma: 001671

**Triász-Audit**  
Könyvvizsgáló Kft.  
1022 Budapest, Bimbó út 94.  
www.triasz-audit.hu  
Adószám: 11996461-2-11  
  
Varga Eszter Ágnes  
Hites könyvvizsgáló  
MKVK tagszám: 005050

## JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2009. 03. 30-án a KŐKERT Kft. hivatalos helyiségében

Jelen vannak: Hancz Sándor igazgató	KŐKERT Kft.
Nyíró András	" "
Vasas Gizella	Felügyelő Bizottság
Slezák Ferenc	" "
Gerstenbrein György elnök	" "

A Felügyelő Bizottság elnöke üdvözli a megjelenteket, és megállapítja, hogy az ülés összehívása szabályszerűen történt.

A jegyzőkönyv vezetésére Gerstenbrein Györgyöt, hitelesítésére Slezák Ferencet választja meg a Felügyelő Bizottság.

Az elnök ismerteti a napirendi pontokat:

- 1., A KŐKERT Kft. mérlegének megtárgyalása.
- 2., Az üzleti terv megtárgyalása.
- 3., Egyéb.

1., A Felügyelő Bizottság megtárgyalta KŐKERT Kft. 2008. 08. 12-2008. 12. 31. időszakra vonatkozó mérlegét és 6 /2009/III.30. sz. határozatában 3 igen szavazattal elfogadásra javasolja a tulajdonosnak.

A 6/2009./III.30. sz. határozat ezen jegyzőkönyv mellékletét képezi..

2., A Felügyelő Bizottság megtárgyalta a KŐKERT Kft. 2009. évi üzleti tervét, és néhány kisebb pontosítás helyszíni végrehajtása után 7/2009/III.30 sz. határozatában elfogadásra javasolja.

3., Ismét megvizsgálta a Felügyelő Bizottság a varroda és nyomda gazdaságos működésének lehetőségét, és arra az álláspontra jutott, hogy ezen gazdasági tevékenységek a jelen piaci viszonyok között csak veszteséggel tarthatók fenn. Amennyiben a tulajdonos fenn kívánja tartani a rehabilitációs tevékenységet, az pénzbefektetést igényel és célszerű lenne más profilra váltani./pl. elektronikus eszközök, avult háztartási gépek bontása, stb./ bontása.

A z elképzelés továbbviteléhez tulajdonosi állásfoglalás lenne szükséges.

A következő ülés időpontja: 2009. 05. 05. 15 óra.

B u d a p e s t , 2009. március 30.

A jegyzőkönyvet összeállította:

  
Gerstenbrein György

A jegyzőkönyvet hitelesítette:

  
Slezák Ferenc

**A KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési  
Non-profit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottságának 6/2009./III.30. sz.  
határozata**

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta A Kőkert Kft. 2008. 08.12.-2008.12.31. közötti időszakra vonatkozó beszámolójának zárómérlegét, annak kiegészítő mellékleteit és az alábbi határozatot hozta.

**A KŐKERT Kft. a Társasági Szerződésében és mellékleteiben meghatározott feladatokat látta el, a tárgyi időszakra vonatkozó beszámoló a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft. 2008. 12. 31. zárással meglévő vagyoni, pénzügyi helyzetéről valós képet ad, és a közhasznú jelentésben foglaltakkal összhangban van.**

**A fentiek alapján a Felügyelő Bizottság a mérlegbeszámolót elfogadásra javasolja.**



**KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési  
Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság**

**TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓ**

**2008. évről**

**2008.06.01 – 2008.12.31.**

A KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: KŐKERT Kft) 2008. évi tevékenységéről az alapító és 100%-os tulajdonos Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete részére az alábbiakban számol be:

**1./ 2008. év működési időszakai**

S.SZ.	IDŐSZAK	MŰKÖDÉSI JELLEMZŐK
1.	2008.01.01 - 2008.04.16.	A Kőbányai Szociális Foglalkoztató működésének időszaka
2.	2008.04.17 - 2008.05.31.	A Szociális Foglalkoztató működésének és a KŐKERT Kft megalapításának időszaka: A Kft előtársaságként már létezik, de tevékenységet még nem végez.
3.	2008.06.01 - 2008.08.11.	A Szociális Foglalkoztató megszűnését követően a KŐKERT Kft előtársaságként működik
4.	2008.06.01 - 2008.12.31	A KŐKERT Kft rendes társaságként működik

**2./ A tevékenységi beszámolóban tárgyalt időszak**

A beszámoló a KŐKERT Kft 2008. évi tényleges működési időszakában (2008.06.01 - 2008.12.31.) folytatott tevékenységet ismerteti.

### 3./ A KÖKERT Kft működésének, tevékenységének, feladatellátásának feltételei

A KÖKERT Kft 2008. évi működésére, tevékenységére, feladataira az alábbi dokumentumokban foglaltak voltak meghatározók:

#### ALAPÍTÓ OKIRAT és ALAPSZERZŐDÉSEK AZ ÖNKORMÁNYZAT és A KÖKERT KFT KÖZÖTT

S.sz.	MEGNEVEZÉS	DÁTUM	MÓDOSÍTÁS DÁTUMA
1.	Alapító okirat	08.04.17.	08.10.16.
2.	Közhasznú szerződés	08.06.20.	08.10.16.
3.	Feladat-ellátási szerződés	08.05.30.	08.10.16.
4.	Vagyonkezelési szerződés	08.05.26.	-
5.	Eszközhasználati megállapodás	08.06.13.	megszűnés:08.10.16.
6.	Engedményezési megállapodás	08.10.16.	-

#### ADÁS-VÉTELI SZERZŐDÉSEK AZ ÖNKORMÁNYZAT és A KÖKERT KFT KÖZÖTT

S.sz.	MEGNEVEZÉS	DÁTUM	ÖSSZEG (eFt)
1.	Gépjárművek	08.10.16.	5.680
2.	Egyéb állóeszközök	08.10.16.	6.820
3.	Anyagok és készletek	08.10.16.	1.966

Megjegyzés: Mindhárom teljesült.

#### MEGBÍZÁSI, VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉSEK AZ ÖNKORMÁNYZAT és A KÖKERT KFT KÖZÖTT

S.sz.	MEGNEVEZÉS	DÁTUM	ÖSSZEG (eFt)
1.	Malomárok u. hulladék ment	08.09.18.	5.000
2.	Játszóterek kerítés ép.	08.10.31.	990
3.	Kutyafuttatók kerítés ép.	08.12.09.	1.339
4.	Játszótéri eszközök jav.	08.12.	1.812
5.	Játszótéri eszközök jav.	08.12.	165

Megjegyzés az 1.sorhoz: Teljesült 2008-ban.  
a 2.sorhoz: Teljesült 2008-ban.  
a 3.sorhoz: 2008-ban 984 eFt összegben teljesült.  
a 4.sorhoz: Teljesítés 2009. április végéig.  
az 5.sorhoz: Teljesült 2008-ban.

#### 4./ A foglalkoztatás formái, helyszínei és adatai

A KÖKERT Kft alapító okiratában foglaltak szerint a Kft alaptevékenysége: „78.30 egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás”. Az alaptevékenység a következő foglalkoztatási formákban valósult meg:

#### A SZOCIÁLIS FOGLALKOZTATÁS FORMÁK ÉS FINANSZÍROZÁSI FORRÁSAIK

FOGLALKOZTATÁSI FORMA	FINANSZÍROZÁSI FORRÁSA
Közhasznú	Munkaügyi Központ (55%) és Önkormányzat
Közcélú	MÁK (100%), beépül az önkormányzati támogatásba
TÁMOP-os	Munkaügyi Központ (100%)
Megváltozott munkaképességű	Önkormányzat és KÖKERT Kft saját bevétele
Alkalmazotti	Önkormányzat és KÖKERT Kft saját bevétele
Alkalmi	Önkormányzat

Megjegyzés:

1. Az 1-3 sorokban szereplő foglalkoztatási formák központi költségvetésből támogatottak. A támogatás %-os értékei a foglalkoztatottak munkabérére és járulékaikra vonatkoznak. Önkormányzati támogatásból finanszírozott a bérek és járulékok fennmaradó része és a foglalkoztatás általános költsége.
2. TÁMOP: Társadalmi Megújulás Operatív Program támogatási keretéből igényelhető foglalkoztatási támogatás.
4. Alkalmazotti foglalkoztatás: Központi költségvetésből nem támogatott foglalkoztatás munkaszerződéssel.
5. Alkalmi foglalkoztatás: Központi költségvetésből nem támogatott un. „kék könyves” foglalkoztatás munkaszerződés nélkül. A zöldfelület gondozás csúcs időszakaiban volt szükséges.

#### KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉS BŐL TÁMOGATOTT FOGLALKOZTATÁSOK LÉTSZÁM ADATAI

I.

FOGLALK. FORMA	LÉTSZÁM KERET		FOGLALKOZTATTAK ÁTLAGOS LÉTSZÁMA (FŐ)
	(FŐ)	(TÓL – IG)	
Közhasznú	70	08.06.01-08.12.31.	67
Közcélú	7	08.06.01-08.12.31.	7
TÁMOP-os	-	-	11 (08.11.01-08. 12.31.) és további 4 (08.11.15-től-08.12.31.)

KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL TÁMOGATOTT FOGLALKOZTATÁSOK  
LÉTSZÁM ADATAI A MUNKAVÉGZÉS HELYSZÍNEI SZERINT  
(FŐ)

FOGLALKOZTATÁSI FORMA	ZÖLD- TERÜLET	VAR- RODA	NYOM- DA	INTÉZ- MÉNY	KÖZ- PONT	ÖSSZE- SEN
Közhasznú	62	1	-	1	3	67
Közcélú		2	-	5	-	7
TÁMOP-os	15	-	-	-	-	15

Megjegyzés:

1-2. sorhoz: A működés 7 hónapjának átlagos adatai

3. sorhoz: 11 fő 2008.11.01-től 2008.12.31-ig és további 4 fő 2008.11.15-től - 2008.12.31-ig

A FOGLALKOZTATÁS LÉTSZÁM ADATAI AZ ÖSSZES FOGLALKOZTATÁSI  
FORMÁRA  
(FŐ)

FOGLALKOZTATÁSI FORMA	MINIMUM	MAXIMUM	ÖSSZES ÉRINTETT
Közhasznú	57	70	83
Közcélú	6	7	9
TÁMOP-os	0	15	15
Megváltozott munkaképességű	7	7	7
Alkalmazotti	43	61	64
Alkalmi	1	23	38
Összesen	-	-	216

Megjegyzés:

1. Az összes érintett létszám adatok a működés 7 hónapjában foglalkoztatott összes személy számát tartalmazzák.

AZ INTÉZMÉNYEKBE TÖRTÉNŐ FOGLALKOZTATÁS LÉTSZÁM ADATAI  
FOGLALKOZTATÁSI FORMÁNKÉNT

FOGLALKOZTATÁSI. FORMA	LÉTSZÁM (FŐ)
Közhasznú	1
Közcélú	5
Alkalmazotti	7
Összesen	13



5./ A munkavégzés területei

## ZÖLDTERÜLET

PÁZSITFENNTARTÁS 949 643 m<sup>2</sup>-en

Pázsitfelület folyamatos fenntartása a lakótelepeken, parkokban, sétányokon, játszótereken.

A *kaszálást és a fűgyűjtést* a kiemelt területeken 9 alkalommal (Városközpont, Polgármesteri Hivatal környéke, Pataki, Rottenbiller kert), a lakótelepeken (Gyakorló ltp, Újhegyi ltp, Pongrácz ltp, Bihari-Balkán ltp, Szárnyas ltp ....), és az utak mentén (Mádi utca, Harmat utca, Kőér utca, Kozma utca, Kovakő utca ..... ) 4-5 alkalommal végeztük el.

Az *őszi lombgyűjtést* pázsitfelületen kézi és gépi erővel gyűjtöttük októbertől folyamatosan.

Az *elszört hulladékok gyűjtését és a hulladék gyűjtő kosarak ürítését* hetente kétszer végeztük.

CSERJE-TALAJTAKARÓ FENNTARTÁS 72 813 m<sup>2</sup>-en

A *cserje-talajtakaró visszavágását* a beérkezett lakossági igényeknek megfelelően végeztük.

A *folyamatos takarítást* heti rendszerességgel, az *őszi lombgyűjtést* szükség szerint 2-3 alkalommal végeztük el.

SÖVÉNYFENNTARTÁS 22 732 m<sup>2</sup>-en

A *takarításon és az őszi lombgyűjtésen* kívül a *sövények nyírását* végeztük a kiemelt területeken és lakossági bejelentések alapján.

PARKFA FENNTARTÁS ~ 300 db

A parkokban az 5 m-ig szükséges *gallyazásokat, és száraz ágak levágását*, a lakossági igényeket is figyelembe véve folyamatosan végeztük.

SÉTÁNYOK GONDOZÁSA ~ 40 000 m<sup>2</sup>

A *szilárd burkolat takarítását* géppel és kézzel, a *hulladékgyűjtést* burkolatról, zöldfelületről és kosárból naponta végeztük a Körösi Csoma és az Újhegyi sétányon. A Körösi Csoma sétányi *szökőkút takarítását* működési időszakában heti egy alkalommal, a *növénygondozást* a kiemelt kazettákban időszakosan végeztük.

JÁTSZÓTEREK GONDOZÁSA 55 db

A játszóterek *takarítása és hulladékgyűjtő kosarak ürítése* heti egy ill. két alkalommal történt. Homokozó karbantartása, kaszálás, növénygondozás. Kisebb karbantartási javításokat végeztünk. (Kerítés, kapuk javítása, pótlása, stb.)

HULLADÉK ELSZÁLLÍTÁSA 7750 m<sup>3</sup>

A kerületben a gondozott felületen képződött, és **illegálisan** kihelyezett hulladékok összegyűjtése és elszállítása **5 600 m<sup>3</sup>**. **Kertészeti hulladék elszállítása 2 150 m<sup>3</sup>**

EGYÉB MUNKÁK

A kerületi intézményekben a kapacitásunktól függően a kért kertészeti és hulladék elszállítási munkákat végeztük el eseti jelleggel.

Közreműködtünk mások által kezdeményezett kerületi takarítási akcióban. (Szállítás szervezése, végzése, eszközök biztosítása, stb.)

Kerületi szabadtéri rendezvények alkalmával a takarítási és hulladékszállítási munkákat a rendezvény szervezéséhez alkalmazkodva végeztük.

## VARRODA

Bérmunkában gyártottunk női és férfi munkaruhákat, pólókat, ingeket, blúzokat és különféle szabadidőruhákat.

Befejező tevékenységet és részműveletet is vállaltunk és végzünk: kardigánok – mellények lyukazása, gombozása, patentozás, csomagolás.

## NYOMDA

A Papír részlegben kevésbé igényes nyomdaipari termékek előállításával foglalkozunk. Szórolapok, nyomtatványok nyomása, méretre vágás, tűzés, összehordás, bígelés, perforálás, könyvkötés.

## INTÉZMÉNYEK

Kihelyezet intézményi foglalkoztatásban részt vett 13 fő az alábbi munkakörökben dolgozott:

MUNKAKÖR	LÉTSZÁM (FŐ)
gondnok	2
sportlétesítmény felügyelő	2
ügyintéző	5
takarító	3
pályamunkás- gépkocsivezető	1
Összesen	13
Ledolgozott hónapok száma	74

**6./ Vagyonkezelés:**

1. Basa u.1. (Hrsz: 38.315/83) 13.113 m<sup>2</sup> 1530/13113-ad tulajdoni hányadon

Hasznosítás módja: központi telephely

2. Sörgyár u. 31. (Hrsz: 41.267/17) 1648m<sup>2</sup> 1/1 tulajdoni hányadon

Hasznosítás módja: bárbeadás

Befolyt bérleti díj: 4.347 eFt

A két ingatlan felújítási, karbantartási ráfordítás igénye: 338 eFt

Tényleges ráfordítás: 371 eFt

Budapest, 2009. március 26.

KÖKERT  
Köznevelési Kerületgondnoksági és  
Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft.  
1107 Budapest, Basa u. 1.  
Adószám: 15111302-12  
Bérgázár: 15111302-20205056

  
Hancz Sándor  
ügyvezető