

Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2023. évi számviteli beszámolójáról,
valamint közhasznúsági mellékletéről

I. Tartalmi összefoglaló

A KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. (a továbbiakban: KŐKERT Kft.) elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény) szerinti 2023. évi beszámolóját (a továbbiakban: beszámoló) és az ahhoz kapcsolódó dokumentumokat. A KŐKERT Kft. 2023. évi mérlegének aktív és passzív egyező végösszege: 790 171 e Ft, adózott eredménye: 37 794 e Ft. A független könyvvizsgálói jelentés alapján a KŐKERT Kft. beszámolója megbízható és valós képet ad a KŐKERT Kft. 2023. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről, továbbá megfelel a számviteli törvény előírásainak.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:117. § (1) bekezdése szerint a gazdasági társaság legfőbb szerve a vezető tisztségviselő kérésére a beszámoló elfogadásával egyidejűleg az előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt adhat az ügyvezetési kötelezettségek megsértésére alapozott kártérítési felelősség alól. A beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés alapján megállapítható, hogy a KŐKERT Kft. 2023. évi ügyvezetési tevékenysége megfelelő volt, ezért javaslom, hogy a Képviselő-testület – ennek megállapítása mellett – adja meg a felmentvényt az ügyvezető részére.

A beszámolót a KŐKERT Kft. felügyelőbizottsága a 2024. április 9-ei ülésén elfogadta. A beszámolót és mellékleteit az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

II. Hatásvizsgálat

A számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereségről szóló döntés a Kőbányai Önkormányzat mint a KŐKERT Kft. alapítója és egyedüli tagja Ptk 3:109 §-ában meghatározott feladata.

III. A végrehajtás feltételei

A beszámolót a KŐKERT Kft. a könyvvizsgálói jelentéssel együtt közzéteszi. A beszámolónak az Önkormányzatra nincsen közvetlen pénzügyi hatása.

IV. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2024. április 11. ”



Somlyódy Csaba

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:



Dr. Szabó Krisztián

jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (IV. 18.) határozata
a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2023. évi számviteli beszámolójáról,
valamint közhasznúsági mellékletéről**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2023. évi számviteli beszámolóját és üzleti jelentését – mely szerint a mérleg főösszege 790 171 eFt, az adózott eredmény 37 794 eFt –, valamint közhasznúsági mellékletét jóváhagyja, továbbá az adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

2. A Képviselő-testület a beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés alapján megállapítja, hogy a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2023. évi ügyvezetési tevékenysége megfelelő volt, ezért az ügyvezető kérésére a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése szerinti felmentvényt megadja.

Határidő: 2024. május 31.

Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője
a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. ügyvezetője

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztük a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1102 Budapest, Basa utca 1., cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószáma: 14324130–2–42) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege

790.171 eFt, az adózott eredmény 37.794 eFt nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az

egyszerűsített éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

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

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 közzétegye 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 könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk 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 alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítására, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024. március 26.



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

TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
1037 Budapest, Jutas u. 54.
Adószám: 19664612-41
C/11 Nyrt.: 11702043-20000435

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Varga Eszter Ágnes könyvvizsgáló részére

Dátum: 2024. március 26.

A jelen teljességi nyilatkozat a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1107 Budapest, Basa utca 1. cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószáma: 14324130 – 2 – 42) („a Társaság”) 2023. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó közhasznú jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelyek megfelelően a mi felelőségünk 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. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk az előző év december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelőségünk 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. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelt számviteli becsléseket is – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolott felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáadások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat
5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen

hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz. Mivel nem voltak ilyen tételek, nem csatoljuk.

7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig 2024. március 26-ig tartó időszakban bekövetkezett **COVID-19 járványügyi helyzet továbbá az orosz-ukrán konfliktus helyzet és ennek kapcsán kialakult külpolitikai események hatását** – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. Ennek az értékelésnek az eredményeiről tájékoztattuk Önöket, és ahol relevánsnak tartottuk, biztosítottuk, hogy az esetleges jelentős hatások megfelelően bemutatásra kerüljenek a pénzügyi kimutatásokban.
10. Kijelentjük, hogy előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.”
11. 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 mérlegben kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

A rendelkezésre bocsátott információ

12. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - o hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - o további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá

- o korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
13. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
 14. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
 15. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások család következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
 16. 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 kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
 17. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
 18. Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
 19. Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
 20. A 2023. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
 21. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
 22. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

23. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
24. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
25. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2023. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

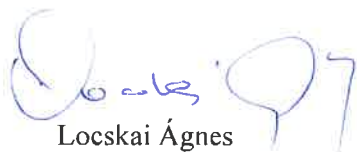
Budapest, 2024. március 26.

Tisztelettel:



Szabó László

a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság
Ügyvezető Igazgatója



Locskai Ágnes

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



Pusztai Csaba

Könyvelő
Advert Kft

Cégjegyzékszám
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám
14324130-7830-572-01

KÖKERT KÖBÁNYAI NON PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

1107 BUDAPEST BASA U 1

Egyszerűsített éves beszámoló

2023-12-31

Kelt: Budapest, 2024.03.26

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


Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2023.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2022 c	d	2023 e
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	326 191	0	332 826
2	I. IMMATERIALIS JAVAK			
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	326 191		332 826
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	0		0
7	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése			
8	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	262 711	0	441 433
9	I. KÉSZLETEK	14 068		16 785
10	II. KÖVETELÉSEK	6 418		7 822
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	242 225		416 826
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 488		15 912
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	591 390	0	790 171

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	436 937	0	474 731
16	I. JEGYZETT TŐKE	64 000		64 000
17	16. sorból: visszavás. tulajdoni részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	371 524		372 937
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 413		37 794
24	E. Céltartalékok	0		0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	59 126	0	78 720
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	59 126		78 720
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	95 327		236 720
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)	591 390	0	790 171

Kelt: Budapest, 2024.03.26


Vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Az üzleti év fordulónapja: 2023.12.31.

adatok eFt-ban

Tételszám	A tétel megnevezése	2022	Előző év módosítása	2023
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	5 384		61075
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	1 135 271		1317785
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV	Anyagjellegű ráfordítások	353 982		463689
V	Személyi jellegű ráfordítások	586 963		695381
VI	Értékcsökkenési leírás	81 609		91891
VII	Egyéb ráfordítások	120 236		118336
	VII. sorból: értékvesztés			
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)	-2 135	0	9 563
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	3 548		28 231
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)	3 548	0	28 231
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 413	0	37 794
XII	Adófizetési kötelezettség			
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	1 413	0	37 794

Kelt: Budapest, 2024.03.26


Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-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: 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: 2021.03.02.

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]

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

2. Számviteli politika

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

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

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

Cégjegyzékszám: 01-09-685625

Kamarai nyilvántartási szám: 001671

Vállalási díja: 2 760 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2023.01.01-től 2023.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2024.02.28.

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 könyvező

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 vagyonnevelésbe vett ingatlanok), műszaki berendezéseknél, gépeknél, az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél maradványértékkel nem számol, mivel a rendeltetészerű használatbavételkor rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam végén várható maradványértéket nem minősíti jelentősnek.

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. 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. A 200 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 2023. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket tényleges 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

2023. évben céltartalék képzés nem történt.

Követelések és kötelezettségek

A Társaság a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezéskori 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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2022 évet vesszük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

	2022	2023
<i>Tőkeerősség</i>		
Saját tőke	436 937	474 731
Mérlegfőösszeg * 100	591 390 = 73,9%	790 171 = 60,1%

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

	2022	2023
<i>Készpénz likviditási mutató</i>		
Pénzeszközök	242 225	416 826
Rövid.lej.köt.	59 126 = 4,10	78 720 = 5,30
Forgóeszközök	262 711	441 433
Rövid lej. köt.	59 126 = 4,44	78 720 = 5,61

3.3.A jövedelmi helyzet vizsgálata

	2022	2023
<i>Eszközarányos árbevétel</i>		
Értékesítés nettó árbevétele *	5 384	61 075
Összes eszköz	591 390 = 0,91%	790 171 = 7,73%

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. 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, 2020 és 2022 évi beruházások az eredménytartalék terhére történtek. A 2021 évi beruházásból 50 698 300 Ft a támogatások terhére, az ezen felüli beruházás eredménytartalékból valósult meg. A 2023 évi beruházásból 38 501 166 a támogatás terhére, 63 342 025 Ft térítés nélküli beruházás, 2 451 154 saját forrásból valósult meg.

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevételek	Beruházás jegyzett tőkéből kamatbevételekből és értékesítés árbevételeiből	Beruházás támogatásból	2023 évi nettó érték a támogatott beruházásokból
2008 előtársaság	50 000 000	21 659	11 473 201		
2008	14 000 000	70 753	11 495 274		
2009		2 842 660		13 495 101	0
2010		6 052 173	43 905 381		
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	0
2014		3 939 999		32 458 842	278 326
2015		3 129 398		23 666 443	0
2016		1 409 152	300 000	23 364 449	6 453 276
2017		348 619		28 530 005	1 048 807
2018		2 250 930		20 282 952	3 646 333
2021				50 698 300	27 302 333
2022		3 458 425	123 828 909		0
2023		28 230 604	2 451 154	38 501 166	35 410 363
Összesen:	64 000 000	80 030 389	193 453 919	302 273 048	76 638 138

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

2023 évi beruházások:

NAPELEM TELEPÍTÉSE 1107 BUDAPEST BASA UTCA 1	12 834 138 Ft
SAMSUNG GALAXY A04 DUAL TELEFON	38 016 Ft
HUSQVARNA TF 225 ROTÁCIÓS KAPAGÉP	187 001 Ft
X.KER SPORTLIGET ILLEMHELY BÁNYATÓ UTCA MELLETT	40 939 607 Ft
MS231 KPL.MOTORFŰRÉSZ	122 039 Ft
BUFFALO FORGÓSZÉK	120 802 Ft
MM56 MULTIMOTOR SEPRŰHENGERRREL	311 157 Ft
MILWAUKEE ÜTVEFŰRÓ ÉS AKKUMULÁTOR	59 047 Ft
MSA 140C AKKUS FŰRÉSZ AKKU NÉLKÜL	74 048 Ft
MS261 MOTORFŰRÉSZ	228 890 Ft
DELL OPTIPLEX 3000MT 7355 FEKETE	315 392 Ft
300MM FŰRÓSZÁR YAMAR	172 050 Ft
SAMSUNG GALAXY A04SDS32701 TELEFON	40 157 Ft
BP.X.KER.BÁRSONYVIRÁG UTCA ILLEMHELY	22 402 418 Ft
SGA85 AKKUS PERMETEZŐ GÉP	175 032 Ft
KOMPRESSZOR METABO 24L	66 772 Ft
SZALAGCSISZOLÓ	44 015 Ft
FS491 CEM MOTOROS KASZA 10 db	3 274 800 Ft
BG86 FŰVÓGÉP 42410111753 6 db	703 800 Ft
MH 445 1R MOTOROS KAPA	249 598 Ft
SOCOMEK DMS 95/2 BONTÓKALAPÁCS	1 068 605 Ft
LÉZERES SZINTEZŐ	91 842 Ft
BETONKEVERŐ 220V 130L	157 472 Ft
SAMSUNG GALAXY A13 TELEFON	62 976 Ft
YANMAR VIO17 TÍPUSÚ MINI KOTRÓGÉP	10 893 000 Ft
GREEN TEC TÁRCSÁS ÁGVÁGÓ	9 325 586 Ft
NJOY CADU 2000 SZÜNET MENTES TÁPEGYSÉG	49 520 Ft
SEAGATE IRONWOLF MEREV LEMEZ 4 db	175 400 Ft
LG 24 MP60G-B MONITOR	53 693 Ft
DEWALT 125/18V SAROKCSISZOLÓ	57 472 Ft
Összesen	104 294 345 Ft

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

	Befektetett eszköz megnevezése	Bekerülési érték (bruttó érték)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	373 000	0	0	0	0	373 000
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	373 000	0	0	0	0	373 000
6.	Immater. javak értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	672 699 494	104 294 345	4 190 807	0	0	772 803 032
1.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 297 607	76 176 163	1 538 580	0	0	155 935 190
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	528 794 534	27 262 226	2 431 511	0	0	553 625 249
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	62 607 353	855 956	220 716	0	0	63 242 593
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
	Összesen	673 072 494	104 294 345	4 190 807	0	0	773 176 032

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása Ft-ban.

	Befektetett eszköz megnevezése	Halmozott értékcsökkenés					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	373 000	0	0	0	0	373 000
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	373 000	0	0	0	0	373 000
II.	Tárgyi eszköz	352 059 147	92 108 928	4 190 807	0	0	439 977 268
1.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	30 202 088	10 131 532	1 538 580	0	0	38 795 040
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	289 246 263	72 192 770	2 431 511	0	0	359 007 522
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	32 610 796	9 784 626	220 716	0	0	42 174 706
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	352 432 147	92 108 928	4 190 807	0	0	440 350 268

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. 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: **16 785 093 Ft.**

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	1 676 836
Szállítói túlfizetés	1 984 063
Fizetési előlegek	110 500
Adott kaució	491 020
Adott óvadék	650 790
OEP táppénz követelés	471 018
Bankkártyás köv.	16 294
Áfa átvezetési számla	2 420 665
Összesen:	7 821 186

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	570 570
Elszámolási számla	305 130 853
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	10 329 097
OTP kártyaszámla	795 688
Befektetési számla	100 000 000
Összesen:	416 826 208

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2023 évi árbevétel, 2024-ben számlázva	13 968 008
2024 évi biztosítások	1 943 573
Összesen:	15 911 581

4.2. Források

4.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64 000 000
Eredménytartalék	372 937 000
Adózott eredmény	37 794 000
Összesen:	474 731 000

4.2.2. Céltartalék

A Társaság a 2023 évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

4.2.3. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Vevő túlfizetés	1 000
Szépkiártya feltöltés köt.	369 194
Belföldi szállítók	24 756 684
Személyi jövedelemadó	5 614 000
Cégautó adó	245 112
Áfa fizetési kötelezettség	2 242 000

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

Jövedelem elszámolási számla	29 863 683
Fel nem vett illetmény	462 478
Társadalombiztosítási járulék	6 268 000
Szociális hj. adó	3 677 000
Rehabilitációs hj	834 000
Letiltások	343 792
Tagdíjak befiz. szla.	9 600
Biztosíték, óvadék	4 033 316
Összesen:	78 719 859

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Faültetés miatti elhatárolás	65 000 000
Autóvásárlás elhatárolása	32 973 000
Összesen	97 973 000

Halasztott bevételek

adatok Ft-ban

Halasztott bevételek-beruházás miatt	136 880 932
Elektromos autóra kapott támogatás elhat.	226 032
Összesen:	137 106 964

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Víz, gáz, telefonköltség	1 640 390
Összesen:	1 640 390

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

5.Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1.Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	61 075 476
Kapott kártérítés, támogatás	4 280 461
Önkormányzati támogatás-pénzügyileg befolyt	1 388 139 000
-ebből jogsz. miatt halasztott bevétel elhat. összeg	-136 474 166
Halasztott bevétel	59 763 349
Egyéb bevételek	2 076 423
Összesen:	1 378 860 543

5.2.Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	49 891 635
Védőital, tisztasági anyagok	3 447 509
Munka és védőruha	4 802 050
Üzemanyag költség	21 090 224
Nyomtatóanyag, irodaszer	787 729
Gázfelhasználás	11 477 126
Vízfelhasználás	8 566 440
Villamos energia	18 003 676
Anyagköltségek összesen:	118 066 389
Zöldhulladék szállítás	7 779 280
Nem veszélyes hull.szállítás	14 850 524
Illegális hulladék szállítás	2 073 500
Bérleti díjak	11 606 024
Karbantartási költségek	68 719 650
Hirdetés, reklám	6 000 000

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

Oktatás, továbbképzés	430 000
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	6 300 000
Posta, távközlés	2 203 115
Könyvvizsgálat	2 810 000
Ügyviteli szolg.	10 642 400
Különféle egyéb ktsg	161 063 391
Igénybe vett szolgáltatások	294 477 884
Hatósági szolg. díj, illeték	1 173 649
Pénzügyi befektetési szolg.	5 310 731
Biztosítási díjak	7 207 124
Egyéb szolgáltatás	13 691 504
Elábé	37 453 267
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	463 689 044

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Bérbőltség	585 993 513
Rendszeres egyéb juttatás	29 961 301
Adóköteles gépkocsi költségtérítés	2 760 900
Bér összesen:	618 715 714
Szép kártya	4 185 986
Munkába járással kapcsolatos költségek	1 133 534
Iskolakezdési támogatás	955 857
Munkáltatót terhelő táppenz	2 105 884
Reprezentáció	1 045 300
Munkáltatót terhelő SZJA	1 663 188
Segélykeret	120 000
Egyéb személyi jell. kifizetés	2 982 259

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

Személyi jellegű kifizetések:	14 192 008
Szociális hozzájárulási adó	58 716 108
Rehabilitációs hj.	3 758 000
Bérfelrakások :	62 474 108
Személyi jellegű kifizetések összesen:	695 381 830

5.4.Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	88 353 825
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	3 537 321
Értékcsökkenési leírás összesen:	91 891 146

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	962 844
Bírságok, késedelmi kamatok	673 357
Selejt. eszk. kivezetése	217 782
Adott támogatás	1 000 000
Le nem vonható áfa	112 747 720
Cégautó adó	1 700 448
Gépjármű adó	784 168
Különféle egyéb ráfordítások	249 189
Egyéb ráfordítás összesen:	118 335 508

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei:28 230 604 Ft.

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

5. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2023-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér és rendszeres egyéb juttatás (Ft)
január	115,85	33 229 134,00
február	113,96	31 658 454,00
március	115,85	45 172 472,00
április	118,96	38 422 985,00
május	120,28	42 845 939,00
június	119,87	43 784 923,00
július	115,57	39 349 166,00
augusztus	117,58	44 437 668,00
szeptember	116,38	43 687 214,00
október	114,84	38 139 000,00
november	112,64	146 262 785,00
december	117,04	39 003 773,00
Összesen:	116,62	585 993 513,00

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	18 fő
- Fizikai foglalkozású:	98 fő
Összesen:	116 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	95 fő
- Részmunkaidős:	21 fő
Összesen:	116 fő

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2023 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja	2 760 000 Ft
Járadékaik:	218 400 Ft
Összesen	2 978 400 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások: 2023.01.01.-2023.12.31.

Jogcím	Összeg
Munkabér	0
Jutalom	0
Szép kártya	0
Munkabér járadékaik	0
Ruhapénz	0
Összesen	0

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

6.Egyéb kiegészítések

Előző évek módosítása

A Kft. 2023 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 KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Értékelési elvek változása

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

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 előirt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

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

Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft mérlegében valuta-, devizakészlet, külföldi pénzürtékre szóló pénzügyi eszköz, - 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.

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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. január 1-december 31. időszakra

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, 2024. március 26.

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



Szabó László

Ügyvezető

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2023. január 1-december 31. időszakra

1. A szervezet azonosító adatai

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

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

Cégjegyzékszám: 01-09-898803

Adószám: 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 I, 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 **1 388 139 000 Ft**

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

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

A helyi közterületek fenntartásában:

- önkormányzati közterületek, parkok, játszótérek parlagfű és gyommentesítése, kaszálása, zöldfelület karbantartása,
- magassági gallyazás,

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2023. január 1-december 31. időszakra

- 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 szernét elszállítása,
- kutyaürülék gyűjtők és kutya-futtatók üzemeltetése;
- köztéri illemhely üzemeltetése

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

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

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

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2023. január 1-december 31. időszakra

Kapott működési támogatás összege havonta: adatok Ft-ban

HÓNAP	UTALT ÖSSZEG
JANUÁR	96 616 000
FEBRUÁR	93 616 000
MÁRCIUS	156 052 750
ÁPRILIS	114 428 250
MÁJUS	114 428 250
JÚNIUS	114 428 250
JÚLIUS	114 428 250
AUGUSZTUS	114 428 250
SZEPTEMBER	114 428 250
OKTÓBER	114 428 250
NOVEMBER	114 428 250
DECEMBER	114 428 250
FAÜLTETÉS TÁMOGATÁSA	15 000 000
ÖSSZESEN	1 388 139 000

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,
- 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]:

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2023. január 1-december 31. időszakra

- 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]:

- avargyűjtő 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

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás +,- eFt
Saját tőke	436 937	474 731	+37 794
Jegyzett tőke	64 000	64 000	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	371 524	372 937	+1 413
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Tevékenység eredmény	1 413	37 794	+36 381
Céltartalék	0	0	0
Kötelezettségek	59 126	78 720	+19 594
Passzív időbeli elhatárolások	95 327	236 720	+141 393
Források (passzívák) összesen	591 390	790 171	+ 198 781

KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2023. január 1-december 31. időszakra

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
Munkaügyi központ juttatása	507 545	0
Cél szerinti juttatások összesen	507 545	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja (Ft-ban).

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +- Ft
Tiszteletdíj	2 760 000	2760 000	0
Járulékai	724 800	218 400	-506 400
Összesen	3 484 800	2978 400	-506 400

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások (Ft-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +- Ft
Munkabér	0	0	0
Jutalom	0	0	0
Béren kívüli kp jutt.	0	0	0
Étkezési utalvány, szépkártya	0	0	0
Életbiztosítás	0	0	0
Munkabér Járulékai	0	0	0
Ruhapénz	291 359	0	- 291 359
Összesen	291 359	0	- 291 359

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2023. január 1-december 31. időszakra

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok (eFt)	Előző év(1)	Tárgy év(2)
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	3 776	0
B. Éves összes bevétel	1 144 203	1 407 091
Ebből:		
C. A szja megh. részének az adózó rendelkezése szerinti felh. szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	1 129 068	1 308 329
E. Normatív támogatás		
F. Az EU strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel (B-(C+D+E+F+))	15 135	98 762
H. Összes ráfordítás (Kiadás)	1 142 790	1 369 297
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	586 963	695 382
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 142 790	1 369 297
K. Adózott eredmény	1 413	37 794
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	
Ectv.32 § (4) c) $(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25)$	x	
Társadalmi ellátottság mutató	Mutató teljesítése	
Ectv.32. § (5) a) $((C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02)$	nem ért.	nem ért
Ectv.32 § (5) b) $((J1+J2)/(H1+H2) >= 0,05)$	x	
Ectv.32.§ (5) c) $((L1+L2)/2 = 10 \text{ fő})$	nem ért.	nem ért

Budapest, 2024. március 26

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


Non-profit Kft vezetője