

Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2021. 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 2021. évi beszámolóját (a továbbiakban: beszámoló) és az ahhoz kapcsolódó dokumentumokat. A Kőkert Kft. 2021. évi mérlegének aktív és passzív egyező végösszege: 589 058 eFt, adózott eredménye: 15 147 eFt.

A független könyvvizsgálói jelentés alapján a beszámoló megbízható és valós képet ad a KŐKERT Kft. 2021. 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 könyvvizsgálói jelentés és a beszámoló alapján megállapítható, hogy a KŐKERT Kft. 2021. 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 2022. április 13-ai 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 nincs közvetlen pénzügyi hatása.

IV. Döntési javaslat


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

Budapest, 2022. április 21.



Somlyódy Csaba

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:


Dr. Szabó Krisztián
jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (IV. 28.) határozata
a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2021. évi számviteli beszámolójáról,
valamint közhasznúsági mellékletéről**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2021. évi számviteli beszámolóját és üzleti jelentését – mely szerint a mérleg főösszege: 589 058 eFt, az adózott eredmény: 15 147 eFt –, valamint közhasznúsági mellékletét jóváhagyja, továbbá az adózott eredményt eredménytartálékba helyezi.

2. A Képviselő-testület a beszámoló és a könyvvizsgálói jelentés alapján megállapítja, hogy a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. 2021. 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: 2022. május 31.
Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője
a KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft. ügyvezetője

Kelt, Budapest, 2022. március 25.

Teljeségi nyilatkozat

Varga Eszter Ágnes könyvvizsgáló részére

A jelen teljeségi nyilatkozat a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1107 Budapest, Basa utca 1. cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószáma: 14324130 – 2 – 42) 2021. december 31-i éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet és közhasznúsági melléklet, együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel („a Számviteli törvény”) összhangban.

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

Pénzügyi kimutatások

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

9. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek az ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügykockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.
14. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
15. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - o a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat
 - o a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
 - o A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
16. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket. Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - o valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - o a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - o a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényegesen hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - o vezetés
 - o a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.

5. Közöltük Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
6. Közöltük Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
8. Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyekről tudomásunk van.
9. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
10. Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.
11. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

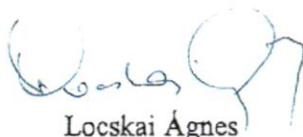
Budapest, 2022. március 25.

Tisztelettel:



Szabó László

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



Locskai Ágnes

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



Pusztai Csaba

Könyvelő, Advert Kft

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

Vélemény

Elvégeztem a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1102 Budapest, Basa utca 1., cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószám: 14324130–2–42) ("a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 589.058 E Ft, az adózott eredmény 15.147 E Ft nyereség** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll. Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Független(ek) vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a 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 megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én

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

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

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

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

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

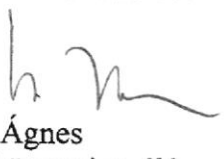
Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények

között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. március 25.


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

TRIASZ-AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
1037 Budapest, Jutas u. 54.
Adószám: 19654612-2-11
C/11. Nyrt.: 11702043-20000435

Cégjegyzékszám
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám
14324130-7830-572-01

KÖKERT KŐBÁNYAI NON PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

1107 BUDAPEST BASA U 1

Egyszerűsített éves beszámoló

2021-12-31

Kelt: Budapest, 2022.03.25.



Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KÖKERT KŐBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2021.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2020	d	2021 e
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	268 945	0	284 891
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	268 945		284 891
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	0		0
7	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	258 424	0	301 586
9	I. KÉSZLETEK	11 051		12 422
10	II. KÖVETELÉSEK	3 721		4 808
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	243 652		284 356
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 265		2 581
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	528 634	0	589 058

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

15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	420 377	0	435 524
16	I. JEGYZETT TŐKE	64 000		64 000
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT JEGYZETT TŐKE (-)			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	324 816		356 377
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	31 561		15 147
24	E. Céltartalékok	0		0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	43 865	0	51 532
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	43 865		51 532
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	64 392		102 002
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)	528 634	0	589 058

Kelt: Budapest, 2022.03.25.


Vállalkozás vezetője
(képviselője)

Cégjegyzékszám
01-09-898803

Statistikai jelzőszám
14324130-7830-599-01

KŐKERT KŐBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat
Az üzleti év fordulónapja: 2021.12.31.

adatok eFt-ba

Tételszám	A tétel megnevezése	2020	Előző év módosítása	2021
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	2 091		11 551
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	1 036 943		1 014 446
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV	Anyagjellegű ráfordítások	331 041		315 063
V	Személyi jellegű ráfordítások	512 216		530 639
VI	Értékcsökkenési leírás	53 686		67 857
VII	Egyéb ráfordítások	110 530		97 291
	VII. sorból: értékvesztés			
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)	31 561	0	15 147
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei			0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)	0	0	0
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	31 561	0	15 147
XII	Adófizetési kötelezettség			
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	31 561	0	15 147

Kelt: Budapest, 2022.03.25.


Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Az üzleti év fordulónapja: 2021.12.31.

KÖVETELÉS-KÖTELEZETTSÉGEK

FK	MEGNEVEZÉS	KÖVETELÉS	KÖTELEZETTSÉG
311	VEVŐ	58 120	
356	ADOTT KAUCIÓ	491 020	
		650 790	
3612	FIZETÉSI ELŐLEGEK	380 220	
3614	Kaszab József mbér visszavonás	117 858	
3621	MUNKAÜGYI KÖZP IGÉNYELT	143 675	
3632	SZÉPKÁRTYA FELTÖLTÉS		255000
368	TÁPPÉNZ KÖVETELÉS	921 239	
3682	ÁFA ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	1 661 689	0
454	SZÁLLÍTÓK	341235	7 921 932
462	SZJA		4 443 000
463012	CÉGAUTÓ ADÓ		286 152
4641	Kifizetõt terh. 40 % adó		120 000
466-468	ÁFA	41000	0
4696	Gépjármű adó	1520	
471	BÉR		22 669 026
472	FEL NEM VETT JÁRANDÓSÁG		462 483
4733	TB JÁRULÉK		4 252 000
4734	SZOCHO		3 542 000
4736	REHA. HJ		746000
476001	LETILTÁSOK		834 880
4762	TAGDÍJ LEVONÁS		3 200
479	BIZTOSÍTÉK, ÓVADÉK		5 996 774
	ÖSSZESEN	4 808 366	51 532 447
51	ANYAG	67 342 197	ANYAGJELLEGŰ
52	IGÉNYBE VETT SZOLG.	234 406 561	315 063 007
53	EGYÉB SZOL.	13 314 249	SZEM.JELL.
54	BÉR	462 352 829	530 639 453
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ	11 750 481	
56	JÁRULÉKOK	56 536 143	
57	ÉCS	67 857 142	
81	KÖZVETÍTETT SZOLG.		
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁS	97 290 939	
87	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁS	0	
91	ÁRBEVÉTEL	11 551 357	NETTÓ ÁRBEV
96	EGYÉB BEVÉTEL	1 014 445 989	11 551 357
97	PÉNZÜGYI BEVÉTEL	337	
	ÖSSZES BEVÉTEL	1 025 997 683	
	ÖSSZES KIADÁS	1 010 850 541	
	EREDMÉNY	15 147 142	
89	TAO		
	MSZE	15 147 142	

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

1. A szervezet azonosító adatai

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

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

Cégjegyzékszám: 01-09-898803

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, 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 **1 046 785 000 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]:

KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

A helyi közterületek fenntartásában:

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

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

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

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

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

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

- lakossági kerületszépítés (akciók)
- avargyűjtő 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]:

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

- Közfoglalkoztatás,
- Közérdekű munkavégzés,
- Hajléktalanok foglalkoztatása;

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

Kapott működési támogatás összege havonta: adatok Ft-ban

HÓNAP	UTALT ÖSSZEG
JANUÁR	85 565 413
FEBRUÁR	85 565 413
MÁRCIUS	85 565 413
ÁPRILIS	85 565 413
MÁJUS	85 565 413
JÚNIUS	85 565 413
JÚLIUS	85 565 413
AUGUSZTUS	85 565 413
SZEPTEMBER	85 565 413
OKTÓBER	85 565 413
NOVEMBER	105 565 413
DECEMBER	85 565 424
ÖSSZESEN	1 046 785 000

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,

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

- parki öntözővíz hálózat üzemeltetése,
- Kőrösi Csoma sétány díszvilágítás és szökőkút karbantartása,
- Bányató szökőkút üzemeltetése,
- egynyári virágok kiültetése,
- kiszáradt fák kivágása;

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

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

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

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

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

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

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

- Közfoglalkoztatás,
- közérdekű munkavégzés,
- hajléktalanok foglalkoztatása;

3.2. Közhasznú tevékenység célcsoportja: Kőbánya lakossága

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás +,- eFt
Saját tőke	420 377	435 524	+15 147
Jegyzett tőke	64 000	64 000	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	324 816	356 377	+31 561
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Tevékenység eredmény	31 561	15 147	-16 414
Céltartalék	0	0	0
Kötelezettségek	43 865	51 532	+7 667
Passzív időbeli elhatárolások	64 392	102 002	+37 610
Források (passzívák) összesen	528 634	589 058	+60 424

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
Munkaügyi központ juttatása	4 258 782	2 938 211
Cél szerinti juttatások összesen	4 258 782	2 938 211

A Munkaügyi központtól kapott támogatás részletezése

A KÖKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft és a Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja (1082 Budapest, Kisfaludy utca 11.) a következő **HATÓSÁGI SZERZŐDÉSEKET** kötötték 2021 évre vonatkozóan.

1. 2020.03.01. – 2021.02.28. szerződés száma: **10110/26/00184**

Szerződésben szereplő összeg 7.331.904 Ft., 8 fő álláskereső közfoglalkoztatásból eredő közfoglalkoztatási béréhez és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz 7.331.904 Ft. 2020 évre beérkezett támogatás: 3 215 955 Ft. 2021 évi támogatás: 513 107 Ft.

2. 2021.03.01-2022.02.28. szerződés száma: **10110/26/00189**

Szerződésben szereplő összeg 5 062 780 Ft., 5 fő álláskereső közfoglalkoztatásból eredő közfoglalkoztatási béréhez és az azt terhelő szociális hozzájárulási adóhoz 5 062 780 Ft. 2021 évre beérkezett támogatás 2 425 104 Ft .

KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

A 2021 évben kapott támogatások havonta:

Hónap	Munkaügyi közp. támogatás
január	257 507
február	255 600
március	244 235
április	294 290
május	337 586
június	337 586
július	297 649
augusztus	238 006
szeptember	184 533
október	219 308
november	128 236
december	143 675
Összesen	2 938 211

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja (Ft-ban).

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +- Ft
Tiszteletdíj	2 700 000	2 760 000	+ 60 000
Járadékai	361 200	310 800	-50 400
Összesen	30 61 200	3 070 800	+ 9 600

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások (Ft-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +- Ft
Munkabér	6 000 000	6 000 000	0
Jutalom	1 500 000	1 500 000	0
Béren kívüli kp jutt.	0	0	0
Étkezési utalvány, szépkártya	180 000	180 000	0
Életbiztosítás	0	0	0
Munkabér Járadékai	1 316 026	1 219 526	-96 500
Ruhapénz	359 038	367 912	+8 874
Összesen	9 355 064	9 267 438	-87 626

KŐKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

1107 BUDAPEST BASA U. 1

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021. január 1-december 31. időszakra

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok (eFt)	Előző év(1)	Tárgy év(2)
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	9 029	9101
B. Éves összes bevétel	1 039 034	1 025 997
Ebből:		
C. A szja megh. részének az adózó rendelkezése szerinti felh. szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	1 029 890	1 008 587
E. Normatív támogatás		
F. Az EU strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel (B-(C+D+E+F+))	9 144	17 410
H. Összes ráfordítás (Kiadás)	1 007 473	1 010 850
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	512 216	530 639
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 007 473	1 010 850
K. Adózott eredmény	31 561	15 147
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, 2021. március 25

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

1. A Társaság bemutatása

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

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

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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: 2 376 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2021.01.01-től 2021.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2022.02.28.

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

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

ADVERT Ügyviteli Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-265602

Kovács Gyöngyvér, Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 174119

Immateriális javak

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

Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

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

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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 KŐKERT 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 2021. 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

2021. 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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2020 évet vesszük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

		2020		2021	
<i>Tőkeerősség</i>					
Saját tőke	* 100	420 377	= 79,5%	435 524	= 73,9%
Mérlegfőösszeg		528 634		589 058	

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

		2020		2021	
<i>Készpénz likviditási mutató</i>					
Pénzeszközök		243 652	= 5,55	284 356	= 5,52
Rövid.lej.köt.		43 865		51 532	
Forgóeszközök		258 424	= 5,89	301 586	= 5,85
Rövid lej. köt.		43 865		51 532	

3.3.A jövedelmi helyzet vizsgálata

		2020		2021	
<i>Eszközarányos árbevétel</i>					
Értékesítés nettó	*	2 091	= 0,40%	11 551	= 1,96%
Összes eszköz	100	528 634		589 058	

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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. és 2020 évi beruházások az eredménytartalék terhére történtek. A 2021 évi beruházásokból 50 698 300 Ft a támogatások terhére, az ezen felüli beruházás eredménytartalékból valósult meg.

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevétele	Beruházás jegyzett tőkéből és kamatbevételekből	Beruházás támogatásból	2021 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	3 200 111
2015		3 129 398		23 666 443	63 620
2016		1 409 152	300 000	23 364 449	13 619 781
2017		348 619		28 530 005	6 623 477
2018		2 250 930		20 282 952	8 934 773
2021				50 698 300	45 536 939
Összesen:	64 000 000	48 341 360	67 173 856	263 771 882	80 477 401

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

2021 évi beruházások:

WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
TORO TIMEMASTER TOLÓS FÜNYÍRÓGÉP	493 000 Ft
MS194T MOTORFŰRÉSZ	107 642 Ft
MS231 KPL.MOTORFŰRÉSZ	99 413 Ft
ÉRMESZÁMLÁLÓ G-13 MFT07V 13/6	165 600 Ft
APC UPS 1600 VA C13/G 14 SMART VONAL INTERAKTÍV LCD TÁPEGYSEG	188 110 Ft
IRODA BÚTOROK	350 252 Ft
DELL OPTIPLEX 3080SF LG24	310 528 Ft
CARAVAGGI CIPPO-25 ÁGAPRÍTÓGÉP	14 410 000 Ft
TOYOTA LAND CRUISER SZGK.JLA-590	3 020 000 Ft
DELL OPTIPLEX 3080SF LG24 MONITORRAL	306 597 Ft
STIHL FS 55 MOTOROS KASZA	71 800 Ft
JASIC MIG 200 INVERTERES HEGESZTŐGÉP	238 270 Ft
NOKIA 2,3 2GB /32GB FEKETE TELEFON	30 378 Ft
APPLE IPHONE 12 PRO 128GB PACIFIC BLUE	380 000 Ft
GÜDE BILLENŐFŰRÉSZ GWS 700 HM2	203 937 Ft
WHIRLPOOL PACW29COL MOBILKLIMA	78 732 Ft
ÜZEMANYAGKÚT TARTÁLY	4 178 300 Ft
HULLADÉKBÁLÁZÓ-GÉP LSM V4	990 000 Ft
LENOVO TRINK PAD USB TYPE-C MINI DOCK	38 101 Ft
DE.LONGHI ESAM 300 KÁVÉ FŐZŐHÉP(PARK)	82 676 Ft
PADLÓMÉRLEG 300 KG	68 311 Ft
IVECO TEHERGK. SWF-398 PILFINGER DARUVAL	29 090 000 Ft
ARO HŰTŐSZEKRENY TLW8540	39 990 Ft
STIHL FS 55 MOTOROS KASZA	71 804 Ft
SAMSUNG GALAXY A12 KÉK TELEFON	46 441 Ft
DEWALT ÜTVECSAVARÓZÓ	135 039 Ft
RELAX FEKETE IRODAI FORGÓSZÉK	31 023 Ft
HAMILTON IRODAI FORGÓSZÉK	36 772 Ft
TABLET APPLE IPAD PRO 11 EZÜST	291 331 Ft
SAMSUNG GALAXY A12 FEKETE	40 937 Ft
NOKIA 230 DUAL TELEFON	31 480 Ft
CANDY CCTOS ASZTALI HŰTŐSZEKRENY	47 456 Ft
SAMSUNG KOMBINÁLT HŰTŐSZEKRENY RB341672DSA	129 920 Ft
HŰTÉS-FŰTÉS KIÉPÍTÉSE	25 409 604 Ft
Összesen	81 358 458 Ft

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak ésTárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	373 000	39 427 545	410 911 453	27 123 893	3 770 470	481 606 361
Növekedés	0	0	49 096 505	32 261 953	6 471 009	87 829 467
Csökkenés	0		1 959 070	0	3 770 470	5 729 540
Záró érték	373 000	39 427 545	458 048 888	59 385 846	6 471 009	563 706 288

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása Ft-ban.

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak ésTárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	373 000	20 475 607	179 003 233	12 809 251	0	212 661 091
Növekedés	0	3 942 755	55 371 856	8 542 531		67 857 142
Csökkenés	0		1 703 034	0	0	1 703 034
Záró érték	373 000	24 418 362	232 672 055	21 351 782	0	278 815 199

4.1.2.Forgóeszközök

Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba. Év végi készletek értéke: 12 422 297 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	58 120
Szállítói túlfizetés	341 235
Fizetési előlegek	380 220
Adott kaució	491 020
Adott óvadék	650 790
Munkabér visszavonás	117 858
Munkügyi közp. igényelt támogatás	143 675
OEP táppénz követelés	921 239
Áfa átvezetési számla	1 661 689
Áfa	41 000
Gépjármű adó	1 520
Összesen:	4 808 366

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	379 125
Elszámolási számla	272 883 209
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	10 266 156
OTP kártyaszámla	827 702
Összesen:	284 356 192

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2022 évi biztosítások	2 440 299
Számítástechnikai szolgáltatások	140 172
Összesen:	2 580 471

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

4.2. Források

4.2.1.Saját tőke

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64 000 000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	356 377 000
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	15 147 000
Összesen:	435 524 000

4.2.2.Céltartalék

A Társaság a 2021 évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

4.2.3.Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Szépkártya feltöltés köt.	255 000
Belföldi szállítók	7 921 932
Személyi jövedelemadó	4 443 000
Cégautó adó	286 152
Kifizetőt terhelő 40 % adó	120 000
Jövedelem elszámolási számla	22 669 026
Fel nem vett illetmény	462 483
Társadalombiztosítási járulék	4 252 000
Szociális hj. adó	3 542 000
Letiltások	834 880

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Rehabilitációs hj	746 000
Tagdíjak befiz. szla.	3 200
Biztosíték, óvadék	5 996 774
Összesen:	51 532 447

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Faültetés miatti elhatárolás	20 000 000
Összesen	20 000 000

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Vízdíj, csatornadíj	225 448
Gázdíj	171 977
Energia	94 614
Hulladékkezelés	5 358
Szemetes telepítése	201 000
Halasztott bevételek-beruházás miatt	80 477 401
Elektromos autóra kapott támogatás elhat.	826 030
Összesen:	82 001 828

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

5.Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1.Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	11 551 357
Tárgyi eszköz értékesítésének eredménye	940 814
Kapott kártérítés, támogatás	1 785 798
Reg. Munkaügyi Közp.-tol kapott támogatás	3 034 461
Önkormányzati támogatás-pénzügyileg befolyt	1 046 785 000
-ebből jogsz. miatt halasztott bevétel elhat. összeg	-70 698 300
Halasztott bevétel	32 500 179
Egyéb bevételek	98 037
Összesen:	1 025 997 346

5.2.Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	24 463 097
Munka és védőruha	2 969 206
Üzemanyag költség	15 673 627
Nyomtatóanyag, irodaszer	605 813
Gázfelhasználás	3 098 002
Vízfelhasználás	15 629 026
Villamos energia	4 903 426
Anyagköltségek összesen:	67 342 197
Zöldhulladék szállítás	8 085 200
Illegális hulladék szállítás	17 877 392
Gépszállítás	60 000
Bérleti díjak	8 267 474

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Karbantartási költségek	57 136 260
Hirdetés, reklám	7 156 000
Oktatás, továbbképzés	1 724 890
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	6 637 500
Posta, távközlés	1 798 194
Könyvvizsgálat	2 376 000
Könyvviteli szolg.	5 500 000
Különféle egyéb ktsg	117 787 651
Igénybe vett szolgáltatások	234 406 561
Hatósági szolg. díj, illeték	601 900
Pénzügyi befektetési szolg.	3 867 720
Biztosítási díjak	8 844 629
Egyéb szolgáltatás	13 314 249
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	315 063 007

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Béreköltség	432 501 439
Rendszeres egyéb juttatás	27 532 830
Adóköteles gépkocsi költségtérítés	2 140 000
Gépkocsi visszatérítés adómentes	178 560
Bér összesen:	462 352 829
Szép kártya	2 718 522
Munkába járással kapcsolatos költségek	1 240 841
Beiskolázási utalvány	992 479
Munkáltatót terhelő táppénz	2 451 479
Reprezentáció	2 440 495
Munkáltatót terhelő SZJA	963 753

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Segélykeret	500 000
Egyéb személyi jell. kifizetés	442 912
Személyi jellegű kifizetések:	11 750 481
Szociális hozzájárulási adó	53 493 143
Rehabilitációs hj.	3 043 000
Bérfelrakások :	56 536 143
Személyi jellegű kifizetések összesen:	530639453

5.4.Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	65 820 251
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	2 036 891
Értékcsökkenési leírás összesen:	67 857 142

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	729 345
Bírságok, késedelmi kamatok	140 451
Adott támogatás	100 000
Önkormányzatokkal elszámolt adók	8 453
Le nem vonható áfa	94 338 824
Katás váll. fiz. 40% adó	432 000
Cégautó adó	880 608
Gépjármű adó	661 000
Kerekítések	258
Egyéb ráfordítás összesen:	97 290 939

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei: 337 Ft.

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

5. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2021-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér és rendszeres egyéb juttatás (Ft)
január	122,6	26 712 771
február	123,6	26 681 485
március	123,9	26 102 540
április	123,9	28 768 296
május	124,1	29 677 187
június	120,0	30 335 694
július	119,9	29 308 016
augusztus	121,9	30 734 801
szeptember	122,5	29 547 907
október	123,6	30 348 411
november	117,6	116 715 536
december	117,8	27 568 795
Összesen:	121,8	432 501 439

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	24 fő
- Fizikai foglalkozású:	98 fő
Összesen:	122 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	93 fő
- Részmunkaidős:	29 fő
Összesen:	122 fő

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2021 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja:	2 760 000 Ft
Járadékai:	310 800 Ft
Összesen:	3 070 800 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások: 2021.01.01.-2021.12.31.

Jogcím	Összeg
Munkabér	6 000 000
Jutalom	1 500 000
Szép kártya	180 000
Munkabér járadékai	1 219 526
Ruhapénz	367 912
Összesen	9 267 438

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

7.Egyéb kiegészítések

Előző évek módosítása

A Kft. 2021 évi beszámolójának készítésekor nem került az előző évet érintő jelentős összegű hiba feltárása.

Sajátos tételbesorolások

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

Összehasonlíthatóság

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

Értékelési elvek változása

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

A mérleg tagolása

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

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

Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

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

Mérlegen kívüli tételek

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

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

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Kötelezettségek átsorolása

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

Biztosított kötelezettségek

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

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

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

Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

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

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

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

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

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, 2022. március 25



Szabó László

Ügyvezető

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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].

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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: 2 376 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2021.01.01-től 2021.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2022.02.28.

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

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

ADVERT Ügyviteli Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-265602

Kovács Gyöngyvér, Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 174119

Immateriális javak

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

Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

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

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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 KŐKERT 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 2021. 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

2021. 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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2020 évet vesszük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

		2020			2021		
<i>Tőkeerősség</i>							
Saját tőke	* 100	420 377	=	79,5%	435 524	=	73,9%
Mérlegfőösszeg		528 634			589 058		

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

		2020			2021		
<i>Készpénz likviditási mutató</i>							
Pénzeszközök		243 652	=	5,55	284 356	=	5,52
Rövid.lej.köt.		43 865			51 532		
Forgóeszközök		258 424	=	5,89	301 586	=	5,85
Rövid lej. köt.		43 865			51 532		

3.3.A jövedelmi helyzet vizsgálata

		2020			2021		
<i>Eszközarányos árbevétel</i>							
Értékesítés nettó	*	2 091	=	0,40%	11 551	=	1,96%
Összes eszköz	100	528 634			589 058		

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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. és 2020 évi beruházások az eredménytartalék terhére történtek. A 2021 évi beruházásokból 50 698 300 Ft a támogatások terhére, az ezen felüli beruházás eredménytartalékból valósult meg.

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevételek	Beruházás jegyzett tőkéből és kamatbevételekből	Beruházás támogatásból	2021 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	3 200 111
2015		3 129 398		23 666 443	63 620
2016		1 409 152	300 000	23 364 449	13 619 781
2017		348 619		28 530 005	6 623 477
2018		2 250 930		20 282 952	8 934 773
2021				50 698 300	45 536 939
Összesen:	64 000 000	48 341 360	67 173 856	263 771 882	80 477 401

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

2021 évi beruházások:

WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
TORO TIMEMASTER TOLÓS FÚNYÍRÓGÉP	493 000 Ft
MS194T MOTORFŰRÉSZ	107 642 Ft
MS231 KPL.MOTORFŰRÉSZ	99 413 Ft
ÉRMESZÁMLÁLÓ G-13 MFT07V 13/6	165 600 Ft
APC UPS 1600 VA C13/G 14 SMART VONAL INTERAKTÍV LCD TÁPEGYSEG	188 110 Ft
IRODA BÚTOROK	350 252 Ft
DELL OPTIPLEX 3080SF LG24	310 528 Ft
CARAVAGGI CIPPO-25 ÁGAPRÍTÓGÉP	14 410 000 Ft
TOYOTA LAND CRUISER SZGK.JLA-590	3 020 000 Ft
DELL OPTIPLEX 3080SF LG24 MONITORRAL	306 597 Ft
STIHL FS 55 MOTOROS KASZA	71 800 Ft
JASIC MIG 200 INVERTERES HEGESZTŐGÉP	238 270 Ft
NOKIA 2,3 2GB /32GB FEKETE TELEFON	30 378 Ft
APPLE IPHONE 12 PRO 128GB PACIFIC BLUE	380 000 Ft
GÜDE BILLENŐFŰRÉSZ GWS 700 HM2	203 937 Ft
WHIRLPOOL PACW29COL MOBILKLIMA	78 732 Ft
ÜZEMANYAGKÚT TARTÁLY	4 178 300 Ft
HULLADÉKBÁLÁZÓ-GÉP LSM V4	990 000 Ft
LENOVO TRINK PAD USB TYPE-C MINI DOCK	38 101 Ft
DE.LONGHI ESAM 300 KÁVÉ FŐZŐHÉP(PARK)	82 676 Ft
PADLÓMÉRLEG 300 KG	68 311 Ft
IVECO TEHERGK. SWF-398 PILFINGER DARUVAL	29 090 000 Ft
ARO HŰTŐSZEKRÉNY TLW8540	39 990 Ft
STIHL FS 55 MOTOROS KASZA	71 804 Ft
SAMSUNG GALAXY A12 KÉK TELEFON	46 441 Ft
DEWALT ÜTVECSAVARÓZÓ	135 039 Ft
RELAX FEKETE IRODAI FORGÓSZÉK	31 023 Ft
HAMILTON IRODAI FORGÓSZÉK	36 772 Ft
TABLET APPLE IPAD PRO 11 EZÜST	291 331 Ft
SAMSUNG GALAXY A12 FEKETE	40 937 Ft
NOKIA 230 DUAL TELEFON	31 480 Ft
CANDY CCTOS ASZTALI HŰTŐSZEKRÉNY	47 456 Ft
SAMSUNG KOMBINÁLT HŰTŐSZEKRÉNY RB341672DSA	129 920 Ft
HŰTÉS-FŰTÉS KIÉPÍTÉSE	25 409 604 Ft
Összesen	81 358 458 Ft

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	373 000	39 427 545	410 911 453	27 123 893	3 770 470	481 606 361
Növekedés	0	0	49 096 505	32 261 953	6 471 009	87 829 467
Csökkenés	0		1 959 070	0	3 770 470	5 729 540
Záró érték	373 000	39 427 545	458 048 888	59 385 846	6 471 009	563 706 288

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása Ft-ban.

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	373 000	20 475 607	179 003 233	12 809 251	0	212 661 091
Növekedés	0	3 942 755	55 371 856	8 542 531		67 857 142
Csökkenés	0		1 703 034	0	0	1 703 034
Záró érték	373 000	24 418 362	232 672 055	21 351 782	0	278 815 199

4.1.2. Forgóeszközök

Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba. Év végi készletek értéke: 12 422 297 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	58 120
Szállítói túlfizetés	341 235
Fizetési előlegek	380 220
Adott kaució	491 020
Adott óvadék	650 790
Munkabér visszavonás	117 858
Munkaügyi közp. igényelt támogatás	143 675
OEP táppénz követelés	921 239
Áfa átvezetési számla	1 661 689
Áfa	41 000
Gépjármű adó	1 520
Összesen:	4 808 366

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	379 125
Elszámolási számla	272 883 209
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	10 266 156
OTP kártyaszámla	827 702
Összesen:	284 356 192

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2022 évi biztosítások	2 440 299
Számítástechnikai szolgáltatások	140 172
Összesen:	2 580 471

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

4.2. Források

4.2.1.Saját tőke

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64 000 000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	356 377 000
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	15 147 000
Összesen:	435 524 000

4.2.2.Céltartalék

A Társaság a 2021 évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

4.2.3.Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Szépkiártya feltöltés köt.	255 000
Belföldi szállítók	7 921 932
Személyi jövedelemadó	4 443 000
Cégautó adó	286 152
Kifizetőt terhelő 40 % adó	120 000
Jövedelem elszámolási számla	22 669 026
Fel nem vett illetmény	462 483
Társadalombiztosítási járulék	4 252 000
Szociális hj. adó	3 542 000
Letiltások	834 880

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Rehabilitációs hj	746 000
Tagdíjak befiz. szla.	3 200
Biztosíték, óvadék	5 996 774
Összesen:	51 532 447

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Faültetés miatti elhatárolás	20 000 000
Összesen	20 000 000

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Vízdíj, csatornadíj	225 448
Gázdíj	171 977
Energia	94 614
Hulladékkezelés	5 358
Szemetes telepítése	201 000
Halasztott bevételek-beruházás miatt	80 477 401
Elektromos autóra kapott támogatás elhat.	826 030
Összesen:	82 001 828

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

5.Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1.Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	11 551 357
Tárgyi eszköz értékesítésének eredménye	940 814
Kapott kártérítés, támogatás	1 785 798
Reg. Munkaügyi Közp.-tol kapott támogatás	3 034 461
Önkormányzati támogatás-pénzügyileg befolyt	1 046 785 000
-ebből jogsz. miatt halasztott bevétel elhat. összeg	-70 698 300
Halasztott bevétel	32 500 179
Egyéb bevételek	98 037
Összesen:	1 025 997 346

5.2.Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	24 463 097
Munka és védőruha	2 969 206
Üzemanyag költség	15 673 627
Nyomtatvány, irodaszer	605 813
Gázfelhasználás	3 098 002
Vízfelhasználás	15 629 026
Villamos energia	4 903 426
Anyagköltségek összesen:	67 342 197
Zöldhulladék szállítás	8 085 200
Illegális hulladék szállítás	17 877 392
Gépszállítás	60 000
Bérleti díjak	8 267 474

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Karbantartási költségek	57 136 260
Hirdetés, reklám	7 156 000
Oktatás, továbbképzés	1 724 890
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	6 637 500
Posta, távközlés	1 798 194
Könyvvizsgálat	2 376 000
Könyvviteli szolg.	5 500 000
Különféle egyéb ktsg	117 787 651
Igénybe vett szolgáltatások	234 406 561
Hatósági szolg. díj, illeték	601 900
Pénzügyi befektetési szolg.	3 867 720
Biztosítási díjak	8 844 629
Egyéb szolgáltatás	13 314 249
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	315 063 007

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Béreköltség	432 501 439
Rendszeres egyéb juttatás	27 532 830
Adóköteles gépkocsi költségtérítés	2 140 000
Gépkocsi visszatérítés adómentes	178 560
Bér összesen:	462 352 829
Szép kártya	2 718 522
Munkába járással kapcsolatos költségek	1 240 841
Beiskolázási utalvány	992 479
Munkáltatót terhelő táppénz	2 451 479
Reprezentáció	2 440 495
Munkáltatót terhelő SZJA	963 753

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Segélykeret	500 000
Egyéb személyi jell. kifizetés	442 912
Személyi jellegű kifizetések:	11 750 481
Szociális hozzájárulási adó	53 493 143
Rehabilitációs hj.	3 043 000
Bérfelrakások :	56 536 143
Személyi jellegű kifizetések összesen:	530639453

5.4.Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	65 820 251
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	2 036 891
Értékcsökkenési leírás összesen:	67 857 142

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	729 345
Bírságok, késedelmi kamatok	140 451
Adott támogatás	100 000
Önkormányzatokkal elszámolt adók	8 453
Le nem vonható áfa	94 338 824
Katás váll. fiz. 40% adó	432 000
Cégautó adó	880 608
Gépjármű adó	661 000
Kerekítések	258
Egyéb ráfordítás összesen:	97 290 939

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei: 337 Ft.

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

5. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2021-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér és rendszeres egyéb juttatás (Ft)
január	122,6	26 712 771
február	123,6	26 681 485
március	123,9	26 102 540
április	123,9	28 768 296
május	124,1	29 677 187
június	120,0	30 335 694
július	119,9	29 308 016
augusztus	121,9	30 734 801
szeptember	122,5	29 547 907
október	123,6	30 348 411
november	117,6	116 715 536
december	117,8	27 568 795
Összesen:	121,8	432 501 439

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	24 fő
- Fizikai foglalkozású:	98 fő
Összesen:	122 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	93 fő
- Részmunkaidős:	29 fő
Összesen:	122 fő

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2021 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja:	2 760 000 Ft
Járadékai:	310 800 Ft
Összesen:	3 070 800 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások: 2021.01.01.-2021.12.31.

Jogcím	Összeg
Munkabér	6 000 000
Jutalom	1 500 000
Szép kártya	180 000
Munkabér járadékai	1 219 526
Ruhapénz	367 912
Összesen	9 267 438

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

7.Egyéb kiegészítések

Előző évek módosítása

A Kft. 2021 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 KÓKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

Értékelési elvek változása

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

A mérleg tagolása

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

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

Értékelési különbözetek

Devizás tételek fordulónapi ártértékelése

A KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft mérlegében valuta-, devizakészlet, külföldi 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.

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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

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, 2022. március 25



Szabó László

Ügyvezető

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

1. A Társaság bemutatása

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

A Társaság székhelye: 1107 Budapest, Basa u. 1. Hrsz.: 38315/83
A Társaság jegyzett tőkéje: 64 000 000 Ft
A Társaság adószáma: 14324130-2-42
A Társaság cégjegyzékszama: 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].

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

2. Számviteli politika

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

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

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

Cégjegyzékszám: 01-09-685625

Kamarai nyilvántartási szám: 001671

Vállalási díja: 2 376 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2021.01.01-től 2021.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2022.02.28.

A Társaság a Számveteli 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 Ügyveteli Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-265602

Kovács Gyöngyvér, Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 174119

Immateriális javak

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

Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság beszerzési áron tartja nyilván.

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

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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 KŐKERT 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 2021. 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

2021. 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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2020 évet vesszük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

		2020			2021		
<i>Tőkeerősség</i>							
Saját tőke	* 100	420 377	= 79,5%	435 524	= 73,9%		
Mérlegfőösszeg		528 634		589 058			

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

		2020			2021		
<i>Készpénz likviditási mutató</i>							
Pénzeszközök		243 652	= 5,55	284 356	= 5,52		
Rövid.lej.köt.		43 865		51 532			
Forgóeszközök		258 424	= 5,89	301 586	= 5,85		
Rövid lej. köt.		43 865		51 532			

3.3.A jövedelmi helyzet vizsgálata

		2020			2021		
<i>Eszközarányos árbevétel</i>							
Értékesítés nettó	*	2 091	= 0,40%	11 551	= 1,96%		
Összes eszköz	100	528 634		589 058			

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. 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. és 2020 évi beruházások az eredménytartalék terhére történtek. A 2021 évi beruházásokból 50 698 300 Ft a támogatások terhére, az ezen felüli beruházás eredménytartalékból valósult meg.

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevétele	Beruházás jegyzett tőkéből és kamatbevételeiből	Beruházás támogatásból	2021 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	3 200 111
2015		3 129 398		23 666 443	63 620
2016		1 409 152	300 000	23 364 449	13 619 781
2017		348 619		28 530 005	6 623 477
2018		2 250 930		20 282 952	8 934 773
2021				50 698 300	45 536 939
Összesen:	64 000 000	48 341 360	67 173 856	263 771 882	80 477 401

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

2021 évi beruházások:

WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
WD BLACK 4TB 3,52 7200 PM256MB SATA ,WD 4005 FZBX SZERVEREK	48 338 Ft
TORO TIMEMASTER TOLÓS FÜNYÍRÓGÉP	493 000 Ft
MS194T MOTORFŰRÉS	107 642 Ft
MS231 KPL.MOTORFŰRÉS	99 413 Ft
ÉRMESZÁMLÁLÓ G-13 MFT07V 13/6	165 600 Ft
APC UPS 1600 VA C13/G 14 SMART VONAL INTERAKTÍV LCD TÁPEGYSEG	188 110 Ft
IRODA BÚTOROK	350 252 Ft
DELL OPTIPLEX 3080SF LG24	310 528 Ft
CARAVAGGI CIPPO-25 ÁGAPRÍTÓGÉP	14 410 000 Ft
TOYOTA LAND CRUISER SZGK.JLA-590	3 020 000 Ft
DELL OPTIPLEX 3080SF LG24 MONITORRAL	306 597 Ft
STIHL FS 55 MOTOROS KASZA	71 800 Ft
JASIC MIG 200 INVERTERES HEGESZTŐGÉP	238 270 Ft
NOKIA 2,3 2GB /32GB FEKETE TELEFON	30 378 Ft
APPLE IPHONE 12 PRO 128GB PACIFIC BLUE	380 000 Ft
GÜDE BILLENŐFŰRÉS GWS 700 HM2	203 937 Ft
WHIRLPOOL PACW29COL MOBILKLIMA	78 732 Ft
ÜZEMANYAGKÚT TARTÁLY	4 178 300 Ft
HULLADÉKBÁLÁZÓ-GÉP LSM V4	990 000 Ft
LENOVO TRINK PAD USB TYPE-C MINI DOCK	38 101 Ft
DE.LONGHI ESAM 300 KÁVÉ FŐZŐHÉP(PARK)	82 676 Ft
PADLÓMÉRLEG 300 KG	68 311 Ft
IVECO TEHERGK. SWF-398 PILFINGER DARUVAL	29 090 000 Ft
ARO HŰTŐSZEKRÉNY TLW8540	39 990 Ft
STIHL FS 55 MOTOROS KASZA	71 804 Ft
SAMSUNG GALAXY A12 KÉK TELEFON	46 441 Ft
DEWALT ÜTVECSAVARÓZÓ	135 039 Ft
RELAX FEKETE IRODAI FORGÓSZÉK	31 023 Ft
HAMILTON IRODAI FORGÓSZÉK	36 772 Ft
TABLET APPLE IPAD PRO 11 EZÜST	291 331 Ft
SAMSUNG GALAXY A12 FEKETE	40 937 Ft
NOKIA 230 DUAL TELEFON	31 480 Ft
CANDY CCTOS ASZTALI HŰTŐSZEKRÉNY	47 456 Ft
SAMSUNG KOMBINÁLT HŰTŐSZEKRÉNY RB341672DSA	129 920 Ft
HŰTÉS-FŰTÉS KIÉPÍTÉSE	25 409 604 Ft
Összesen	81 358 458 Ft

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	373 000	39 427 545	410 911 453	27 123 893	3 770 470	481 606 361
Növekedés	0	0	49 096 505	32 261 953	6 471 009	87 829 467
Csökkenés	0		1 959 070	0	3 770 470	5 729 540
Záró érték	373 000	39 427 545	458 048 888	59 385 846	6 471 009	563 706 288

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása Ft-ban.

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések , járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	373 000	20 475 607	179 003 233	12 809 251	0	212 661 091
Növekedés	0	3 942 755	55 371 856	8 542 531		67 857 142
Csökkenés	0		1 703 034	0	0	1 703 034
Záró érték	373 000	24 418 362	232 672 055	21 351 782	0	278 815 199

4.1.2. Forgóeszközök

Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba. Év végi készletek értéke: 12 422 297 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	58 120
Szállítói túlfizetés	341 235
Fizetési előlegek	380 220
Adott kaució	491 020
Adott óvadék	650 790
Munkabér visszavonás	117 858
Munkaügyi közp. igényelt támogatás	143 675
OEP táppénz követelés	921 239
Áfa átvezetési számla	1 661 689
Áfa	41 000
Gépjármű adó	1 520
Összesen:	4 808 366

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	379 125
Elszámolási számla	272 883 209
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	10 266 156
OTP kártyaszámla	827 702
Összesen:	284 356 192

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2022 évi biztosítások	2 440 299
Számítástechnikai szolgáltatások	140 172
Összesen:	2 580 471

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

4.2. Források

4.2.1.Saját tőke

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64 000 000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	356 377 000
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	15 147 000
Összesen:	435 524 000

4.2.2.Céltartalék

A Társaság a 2021 évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

4.2.3.Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Szépkártya feltöltés köt.	255 000
Belföldi szállítók	7 921 932
Személyi jövedelemadó	4 443 000
Cégautó adó	286 152
Kifizetőt terhelő 40 % adó	120 000
Jövedelem elszámolási számla	22 669 026
Fel nem vett illetmény	462 483
Társadalombiztosítási járulék	4 252 000
Szociális hj. adó	3 542 000
Letiltások	834 880

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Rehabilitációs hj	746 000
Tagdíjak befiz. szla.	3 200
Biztosíték, óvadék	5 996 774
Összesen:	51 532 447

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Faültetés miatti elhatárolás	20 000 000
Összesen	20 000 000

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Vízdíj, csatornadíj	225 448
Gázdíj	171 977
Energia	94 614
Hulladékkezelés	5 358
Szemetes telepítése	201 000
Halasztott bevételek-beruházás miatt	80 477 401
Elektromos autóra kapott támogatás elhat.	826 030
Összesen:	82 001 828

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

5.Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1.Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	11 551 357
Tárgyi eszköz értékesítésének eredménye	940 814
Kapott kártérítés, támogatás	1 785 798
Reg. Munkaügyi Közp.-tol kapott támogatás	3 034 461
Önkormányzati támogatás-pénzügyileg befolyt	1 046 785 000
-ebből jogsz. miatt halasztott bevétel elhat. összeg	-70 698 300
Halasztott bevétel	32 500 179
Egyéb bevételek	98 037
Összesen:	1 025 997 346

5.2.Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	24 463 097
Munka és védőruha	2 969 206
Üzemanyag költség	15 673 627
Nyomtatvány, irodaszer	605 813
Gázfelhasználás	3 098 002
Vízfelhasználás	15 629 026
Villamos energia	4 903 426
Anyagköltségek összesen:	67 342 197
Zöldhulladék szállítás	8 085 200
Illegális hulladék szállítás	17 877 392
Gépszállítás	60 000
Bérleti díjak	8 267 474

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Karbantartási költségek	57 136 260
Hirdetés, reklám	7 156 000
Oktatás, továbbképzés	1 724 890
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	6 637 500
Posta, távközlés	1 798 194
Könyvvizsgálat	2 376 000
Könyvviteli szolg.	5 500 000
Különféle egyéb ktsg	117 787 651
Igénybe vett szolgáltatások	234 406 561
Hatósági szolg. díj, illeték	601 900
Pénzügyi befektetési szolg.	3 867 720
Biztosítási díjak	8 844 629
Egyéb szolgáltatás	13 314 249
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	315 063 007

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Béreköltség	432 501 439
Rendszeres egyéb juttatás	27 532 830
Adóköteles gépkocsi költségtérítés	2 140 000
Gépkocsi visszatérítés adómentes	178 560
Bér összesen:	462 352 829
Szép kártya	2 718 522
Munkába járással kapcsolatos költségek	1 240 841
Beiskolázási utalvány	992 479
Munkáltatót terhelő táppénz	2 451 479
Reprezentáció	2 440 495
Munkáltatót terhelő SZJA	963 753

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

Segélykeret	500 000
Egyéb személyi jell. kifizetés	442 912
Személyi jellegű kifizetések:	11 750 481
Szociális hozzájárulási adó	53 493 143
Rehabilitációs hj.	3 043 000
Bérfjárulékok :	56 536 143
Személyi jellegű kifizetések összesen:	530639453

5.4.Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	65 820 251
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	2 036 891
Értékcsökkenési leírás összesen:	67 857 142

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	729 345
Bírságok, késedelmi kamatok	140 451
Adott támogatás	100 000
Önkormányzatokkal elszámolt adók	8 453
Le nem vonható áfa	94 338 824
Katás váll. fiz. 40% adó	432 000
Cégautó adó	880 608
Gépjármű adó	661 000
Kerekítések	258
Egyéb ráfordítás összesen:	97 290 939

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei: 337 Ft.

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 Ft.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

5. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2021-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér és rendszeres egyéb juttatás (Ft)
január	122,6	26 712 771
február	123,6	26 681 485
március	123,9	26 102 540
április	123,9	28 768 296
május	124,1	29 677 187
június	120,0	30 335 694
július	119,9	29 308 016
augusztus	121,9	30 734 801
szeptember	122,5	29 547 907
október	123,6	30 348 411
november	117,6	116 715 536
december	117,8	27 568 795
Összesen:	121,8	432 501 439

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	24 fő
- Fizikai foglalkozású:	98 fő
Összesen:	122 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	93 fő
- Részmunkaidős:	29 fő
Összesen:	122 fő

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2021 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja:	2 760 000 Ft
Járulékai:	310 800 Ft
Összesen:	3 070 800 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások: 2021.01.01.-2021.12.31.

Jogcím	Összeg
Munkabér	6 000 000
Jutalom	1 500 000
Szép kártya	180 000
Munkabér járulékai	1 219 526
Ruhapénz	367 912
Összesen	9 267 438

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

7.Egyéb kiegészítések

Előző évek módosítása

A Kft. 2021 évi beszámolójának készítésekor nem került az előző évet érintő jelentős összegű hiba feltárása.

Sajátos tételbesorolások

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

Összehasonlíthatóság

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

Értékelési elvek változása

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

A mérleg tagolása

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

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

Értékelési különbségek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A KŐKERT 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.

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.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. január 1-december 31. időszakra

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, 2022. március 25



Szabó László

Ügyvezető