

Cégjegyzékszám  
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám  
14324130-7830-572-01

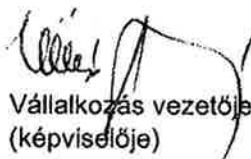
# KŐKERT KŐBÁNYAI NON PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

1107 BUDAPEST BASA U 1

## Egyszerűsített éves beszámoló

2020-12-31

Kelt: Budapest, 2021.03.23.

  
Vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

**Eszközök (aktívák)**

**Az üzleti év fordulónapja: 2020.12.31.**


adatok eFt-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2019 c	d	2020 e
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>	<b>228 347</b>	<b>0</b>	<b>268 945</b>
2	I. IMMATERIALIS JAVAK			
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	228 347		268 945
5	4.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	0		0
7	6.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	<b>B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)</b>	<b>296 440</b>	<b>0</b>	<b>258 424</b>
9	I. KESZLETEK	13 275		11 051
10	II. KÖVETELÉSEK	4 956		3 721
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	278 209		243 652
13	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>679</b>		<b>1 265</b>
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)</b>	<b>525 466</b>	<b>0</b>	<b>528 634</b>

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

15	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)</b>	<b>388 816</b>	<b>0</b>	<b>420 377</b>
16	I. JEGYZETT TŐKE	64 000		64 000
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékem			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT JEGYZETT TŐKE (-)			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	303 323		324 816
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	21 493		31 561
24	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
25	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)</b>	<b>64 355</b>	<b>0</b>	<b>43 865</b>
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64 355		43 865
29	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>72 295</b>		<b>64 392</b>
30	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)</b>	<b>525 466</b>	<b>0</b>	<b>528 634</b>

Kelt: Budapest, 2021.03.23.

  
Vállalkozás vezetője  
(képviselője)

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

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

"A" változat

Az üzleti év fordulónapja: 2020.12.31.

adatok eFt-ban

Tételeiszám	A tétel megnevezése	2019	Előző év módosítása	2020
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	17 621		2 091
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	926 050		1 036 943
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV	Anyagjellegű ráfordítások	312 061		331 041
V	Személyi jellegű ráfordítások	462 064		512 216
VI	Értécsökkenési leírás	28 916		53 686
VII	Egyéb ráfordítások	119 113		110 530
	VII. sorból: értékvesztés			
<b>A</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV.±V.±VI.±VII.)</b>	<b>21 517</b>	<b>0</b>	<b>31 561</b>
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei			0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	24		0
<b>B</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)</b>	<b>-24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>21 493</b>	<b>0</b>	<b>31 561</b>
XII	Adófizetési kötelezettség			
<b>F</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)</b>	<b>21 493</b>	<b>0</b>	<b>31 561</b>

Kelt: Budapest, 2021.03.23.

  
Vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT**

Az üzleti év fordulónapja: 2020.12.31.

**KÖVETELÉS-KÖTELEZETTSÉGEK**

FK	MEGNEVEZÉS	KÖVETELÉS	KÖTELEZETTSÉG
311	VEVŐ	315 518	
352	BERUHÁZÁSRA ADOTT ELŐLEGEK	0	
356	ADOTT KAUCIÓ	491 020	
		650 790	
3612	FIZETÉSI ELŐLEGEK	236 000	
3621	MUNKAÜGYI KÖZP IGÉNYELT	168 241	
3632	SZÉPKÁRTYA FELTÖLTÉS		210000
368	TÁPPÉNZ KÖVETELÉS	533 064	
3682	ÁFA ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	1 017 495	0
454	SZÁLLÍTÓK	286658	5 016 377
462	SZJA		4 084 000
463012	CÉGAUTÓ ADÓ		151 944
466-468	ÁFA	14000	0
471	BÉR		20 902 815
472	FEL NEM VETT JÁRANDÓSÁG		433 983
4731	NYBA	4000	
4732	EBA	4000	
4733	TB JÁRULÉK		4 542 000
4734	SZOCHO		3 190 000
4736	REHA. HJ		449000
476001	LETILTÁSOK		778 973
4762	TAGDÍJ LEVONÁS		3 200
479	BIZTOSÍTÉK, ÓVADÉK		4 102 713
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>3 720 788</b>	<b>43 865 005</b>
51	ANYAG	65 056 008	ANYAGJELLEGU
52	IGÉNYBE VETT SZOLG.	251 092 773	331 041 497
53	EGYÉB SZOL.	14 892 716	SZEM.JELL.
54	BÉR	445 715 320	512 215 547
55	SZEMÉLYI JELLEGU	11 163 871	
56	JÁRULÉKOK	55 336 356	
57	ÉCS	53 685 749	
81	KÖZVETÍTETT SZOLG.		
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁS	110 530 026	
87	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁS	0	
91	ÁRBEVÉTEL	2 090 397	NETTÓ ARBEV
96	EGYÉB BEVÉTEL	1 036 942 840	2 090 397
97	PÉNZÜGYI BEVÉTEL	336	
	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>1 039 033 573</b>	
	<b>ÖSSZES KIADÁS</b>	<b>1 007 472 819</b>	
	<b>EREDMÉNY</b>	<b>31 560 754</b>	
89	TAO		
	<b>MSZE</b>	<b>31 560 754</b>	

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. 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].

**2. Számviteli politika**

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

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: 2 292 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készített. Az társaság üzleti éve 2020.01.01-től 2020.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2021.02.28.

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.

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.

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Készletek

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

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

A készletek 2020. december 31-i fordulónapi mennyiségi felvétele a leltározási utasítás szerint megtörtént.

Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközök

A Társaság a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

Saját tőke

A jegyzett tőke: az Alapítói Okiratban jóváhagyott összeg.

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

Céltartalékok

2020. 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.

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2019 évet vesszük figyelembe.

**3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata**

**KÖRKEI KÖZHASZNÚ KÖRÜLTGONDNOKSÁGI ÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI  
Non-profit Közhasznú Kft**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

		2019		2020	
<i>Tőkeerősség</i>					
Saját tőke	*	388 816	=	420 377	=
Mérlegfőösszeg	100	525 466	=	528 634	=

**3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata**

		2019		2020	
<i>Készpénz likviditási mutató</i>					
Pénzeszközök		278 209	=	243 652	=
Rövid lej. köt.		64 355	=	43 865	=
Forráselemek		296 440	=	258 424	=
Rövid lej. köt.		64 355	=	43 865	=

**3.3.A Jövedelmi helyzet vizsgálata**

		2019		2020	
<i>Eszközarányos árbevétel</i>					
Ertékesítés nettó árbevétele	*	17 621	=	2 091	=
Osszes eszköz	100	525 466	=	528 634	=

**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



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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

beruházásoknak megfelelő összeget a kapott támogatásokból elhatároltunk. A 2019. és 2020 évi beruházások az eredménytartalék terhére történtek

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevétele	Beruházás jegyzett tőkéből és kamatbevételeiből	Beruházás támogatásból	2020 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	4985791
2015		3 129 398		23 666 443	231965
2016		1 409 152	300 000	23 364 449	18 167 283
2017		348 619		28 530 005	10 798 666
2018		2 250 930		20 282 952	11 596 875
<b>Összesen:</b>	<b>64 000 000</b>	<b>48 341 360</b>	<b>67 173 856</b>	<b>213 073 582</b>	<b>48 279 280</b>

2020 évi beruházások:

Megnevezés	Beszerzési érték
MIKRÓHULLÁMÚ SÜTŐ 20L 800W FEHER	17 322 Ft
SZÁNKÓTALPAS SZÉK DONNA FEKETE SZÖVET 4 db, 9441/db	37764 Ft
IRÓASZTAL	32 268 Ft
PONGRATZ L-AT 400 K GAZRUGÓSBILL.AUTÓSZÁLL.PÓTKOCSI WEJ-070	929 990 Ft
PONGRATZ L-AT 400-K GAZRUGÓSBILL.AUTÓSZAK.PÓTKOCSI WEJ-071	929 990 Ft
KUBOTA F3890 FÜNYÍRÓTRAKTOR FÜLKÉS KLIMÁS	13 178 400 Ft
KUBOTA F3890 FÜNYÍRÓTRAKTOR,FÜLKÉS,KLIMÁS	13 178 400 Ft
KUBOTA F3890 FÜNYÍRÓTRAKTOR,FÜLKÉS,KLIMÁS	13 178 400 Ft

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

STIHL SR 430 TÍPUSÚ PERMETEZŐGÉP	133 779 Ft
SAMSUNG GALAXY A10 DUAL TELEFON	36 126 Ft
DEWALT 6 GÉPES AKKUS SZETT	299 378 Ft
DEWALT DCS334P2-QW 18V DEKOPIRFŰRÉSZ	94 480 Ft
ÍRÓASZTAL	29 013 Ft
FIÓKOS KONTÉNER	22 714 Ft
IRODASZEKRÉNY 4 db, 27326Ft/db	109 304 Ft
FŐNÖKI FORGÓSZEK	36 887 Ft
KONFERENCIASZÉK 4db, 10791 Ft db	43 164Ft
SZÉKALÁTÉT 6 db, 6666 ft/db	39 996 Ft
TÁRGYALÓASZTAL	29 800 Ft
KÖCHER MULTIFUNKCIÓS PORSZÍVÓ	35 425 Ft
GOUPIL G4 ELEKTROMOS KISTEHERAUTÓ SFZ-249	14 001 138 Ft
RHINO 5200 NYOMTATÓ S0841480	31 500 Ft
DELL OPTIPLEX SZÁMÍTÓGÉP 2020-07-40	264 000 Ft
SAMSUNG GALAXY 2019 DUAL TELEFON	54 236 Ft
LG 24MK IPS MONITOR	32 900 Ft
DELL OPTIPLEX SZÁMÍTÓGÉP 2020-07-41	264 000 Ft
IPARI RAMPA 360-850 ALUMINIUM	97 206 Ft
IPARI RAMPA 360-850 ALUMINIUM	97 206 Ft
TORO FŰNYÍRÓGÉP SUPER BAGGER 53 CM ALUMINIUM	343 333 Ft
TORO FŰNYÍRÓGÉP SUPER BAGGER 53CM ALUMINIUM	343 333 Ft
TORO FŰNYÍRÓGÉP SUPER BAGGER 53CM ALUMINIUM	343 334 Ft
MM 60B3/20 ALURAMPA	120 000 Ft
SUPER ACTIVO 4040 ÓZONGENERÁTOR	1 710 000 Ft
SENA SZIVATTYÚ 8,5M3/H 0.37KW 1 FÁZISÚ	89 643 Ft
OIL&STEEL IVECO TÍPUSÚ TEHERAUTÓ KOSARAS KIVITELBEN SIA-748	21 702 800 Ft
EUROCASH EC-450 ÉRMESZÁMLÁLÓ	51 102 Ft
STIHL MOTOR FŰRÉSZ MS261 187944706	165 275 Ft
STIHL MOTOR FŰRÉSZ MS 151TC-E 188017947	122 755 Ft
ZANUSSI HŰTŐSZEKRENY PINCE	55 115 Ft
URH-RENDSZER KIÉPÍTÉSE,GÉPKOCSIKBA TELEPÍTÉSE	8 257 120 Ft
BG86 FÚVÓGÉP 2db, 86535Ft6db	173 070 Ft
HS45 SÖVÉNNYIRÓ 600MM	75 512 Ft
SAMSUNG GALAXY A20E DUAL SIM BLACK TELEFON	39 362 Ft
DELL EMC POWEREDGE T640 KONFIGURÁCIO SZERVER	874 900 Ft
LENOVO LEGION 5 NOTEBOOK FEKETE	284 945 Ft
LENOVO LEGION NOTEBOOK TÁSKÁVAL	364 488 Ft
VH 20-20 VESZÉLYES HULLADÉK KONTÉNER	1 965 000 Ft
HS 56 SÖVÉNYVÁGÓ	147 953 Ft
<b>Összesen</b>	<b>94 463 826 Ft</b>

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

<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>
<b>Nyitó érték</b>	<b>831 640</b>	<b>39 427 545</b>	<b>355 234 388</b>	<b>18 519 188</b>	<b>1 300 000</b>	<b>415 312 761</b>
Növekedés	0	0	83 471 477	10 992 349	3 770 470	<b>98 234 296</b>
Csökkenés	45 8640		27 794 412	2 387 644	1 300 000	<b>31 940 696</b>
<b>Záró érték</b>	<b>373 000</b>	<b>39 427 545</b>	<b>410 911 453</b>	<b>27 123 893</b>	<b>3 770 470</b>	<b>481 606 361</b>

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>
<b>Nyitó érték</b>	<b>831 640</b>	<b>18 532 852</b>	<b>157 327 989</b>	<b>12 272 812</b>	<b>0</b>	<b>186 965 293</b>
Növekedés	0	3 942 755	49 166 332	2 843 455		<b>55 952 542</b>
Csökkenés	45 8640		27 491 088	2 307 016	0	<b>30 256 744</b>
<b>Záró érték</b>	<b>373 000</b>	<b>20 475 607</b>	<b>179 003 233</b>	<b>12 809 251</b>	<b>0</b>	<b>212 661 091</b>

**4.1.2.Forgóeszközök**

Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba. Év végi készletek értéke: 11 050 702 Ft.

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	315 518
Szállítói túlfizetés	286 658
Fizetési előlegek	236 000
Adott kaució	491 020
Adott óvadék	650 790

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Munkügyi közp. igényelt támogatás	168 241
OEP táppénz követelés	533 064
Áfa átvezetési számla	1 017 495
Nav túlfizetés	22 000
<b>Összesen:</b>	<b>3 720 786</b>

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	326 440
Elszámolási számla	233 612 161
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	8 829 867
OTP kártyaszámla	883 792
<b>Összesen:</b>	<b>243 652 260</b>

**4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások**

adatok Ft-ban

2021 évi biztosítások	1 264 987
<b>Összesen:</b>	<b>1 264 987</b>

**4.2. Források**

**4.2.1. Saját tőke**

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64 000 000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	324 816 000
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	31 561 000
<b>Összesen:</b>	<b>420 377 000</b>

**4.2.2. Céltartalék**

A Társaság a 2020 évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

**KÖRKEI Kobanyai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési  
Non-profit Közhasznú Kft**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

**4.2.3. Kötelezettségek**

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Szépkiártya feltöltés köt.	210 000
Belföldi szállítók	5 016 377
Személyi jövedelemadó	4 084 000
Cégauto adó	151 944
Jövedelem elszámolási számla	20 902 815
Fel nem vett illetmény	433 983
Társadalombiztosítási járulék	4 542 000
Szociális hj. adó	3 190 000
Letiltások	778 973
Rehabilitációs hj	449 000
Tagdíjak befiz. szla.	3 200
Biztosíték, óvadék	4 102 713
<b>Összesen:</b>	<b>43 865 005</b>

**4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Zöld, illegális hulladék miatti elhatárolás	14 000 000
Áram, víz továbbszámlázása	3 210
<b>Összesen</b>	<b>14 003 210</b>

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Vízdíj, csatornadíj	708 013
Gázdíj	153 287
Energia	122 427

**KÖRKEI Községi Kerületgazdálkodási és Településüzemeltetési  
Non-profit Közhasznú Kft**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Halasztott bevételek-beruházás miatt	48 279 280
Elektromos autóra kapott támogatás elhat.	1 126 029
<b>Összesen:</b>	<b>50 389 036</b>

**5.Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

5.1.Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	2 090 397
Tárgyi eszköz értékesítés	1 334 818
Kapott kártérítés, támogatás	1 307 340
OEP költségtérítés	82 764
Reg. Munkaügyi Közp.-tol kapott támogatás	4 258 782
Önkormányzati támogatás-pénzügyileg befolyt	1 026 785 000
-ebből jogsz. miatt halasztott bevétel elhat. összeg	-14 000 000
Halasztott bevétel	17 105 031
Egyéb bevételek	69 105
<b>Összesen:</b>	<b>1 039 033 237</b>

5.2.Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	35 470 845
Munka és védőruha	5 291 955
Üzemanyag költség	11 478 699
Nyomtatvány, irodaszer	603 817
Gázfelhasználás	3 287 481
Vízfelhasználás	3 849 231
Villamos energia	5 073 980
<b>Anyagköltségek összesen:</b>	<b>65 056 008</b>
Zöldhulladék szállítás	7 546 950
Illegális hulladék szállítás	14 663 148
Gépszállítás	215 000

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Bérleti díjak	8 406 567
Karbantartási költségek	86 498 544
Hirdetés, reklám	5 667 593
Oktatás, továbbképzés	1 021 011
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	8 237 500
Posta, távközlés	1 933 499
Könyvvizsgálat	2 292 120
Könyvviteli szolg.	4 800 000
Különféle egyéb ktsg	109 810 841
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>251 092 773</b>
Hatósági szolg. díj, illeték	2 211 955
Pénzügyi befektetési szolg.	3 827 420
Biztosítási díjak	8 853 341
<b>Egyéb szolgáltatás</b>	<b>14 892 716</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítás összesen:</b>	<b>331 041 497</b>

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Béreköltség	415 627 645
Rendszeres egyéb juttatás	28 297 675
Adóköteles gépkocsi költségtérítés	1 790 000
<b>Bér összesen:</b>	<b>445 715 320</b>
Szép kártya	2 523 688
Munkába járással kapcsolatos költségek	950 040
Beiskolázási utalvány	962 404
Munkáltatót terhelő táppénz	2 633 846
Reprezentáció	1 842 915
Munkáltatót terhelő SZJA	1 043 390
Segélykeret	392 460
Egyéb személyi jell. kifizetés	815 128
<b>Személyi jellegű kifizetések:</b>	<b>11 163 871</b>

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Szociális hozzájárulási adó	53 583 356
Rehabilitációs hj.	1 753 000
<b>Bérfelrakások :</b>	<b>55 336 356</b>
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen:</b>	<b>512 215 547</b>

5.4.Értékcsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	51 634 872
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értékcsökkenése	2 050 877
<b>Értékcsökkenési leírás összesen:</b>	<b>53 685 749</b>

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értéke	383 952
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	1 164 087
Bírságok, késedelmi kamatok	95 671
Selejtezés kivezetése	2 266 793
Önkormányzatokkal elszámolt adók	690 660
Le nem vonható áfa	105 320 609
Cégautó adó	607 776
Kerekítések	478
<b>Egyéb ráfordítás összesen:</b>	<b>110 530 026</b>

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei: 336 Ft.

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 Ft.

**6. Munkavállalókkal kapcsolatos információk**



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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2020-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér és rendszeres egyéb juttatás (Ft)
január	119	27 697 055
február	124	30 997 693
március	121	28 124 364
április	120	27 921 329
május	122	25 999 690
június	125	29 518 691
július	126	28 898 224
augusztus	128	55 456 308
szeptember	129	30 378 785
október	127	30 917 004
november	123	100 679 034
december	121	29 127 143
<b>Összesen:</b>	<b>124</b>	<b>445 715 320</b>

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	25 fő
- Fizikai foglalkozású:	99 fő
Összesen:	124 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	85 fő
- Részmunkaidős:	39 fő
Összesen:	124 fő

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2020 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja :	2 700 000 Ft
Járulécai:	361 200 Ft
Összesen:	3 061 200 Ft

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

2020.01.01.-2020.12.31.

<b>Jogcím</b>	<b>Összeg</b>
Munkabér	6 000 000
Jutalom	1 500 000
Szép kártya	180 000
Munkabér járulékai	990 000
Ruhapénz	359 038
<b>Összesen</b>	<b>9 029 038</b>

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. 2020 évi beszámolójának készítésekor nem került az előző évet érintő jelentős összegű hiba feltárása.

**Sajátos tételbesorolások**

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

**Összehasonlíthatóság**

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

**Értékelési elvek változása**

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

**A mérleg tagolása**

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

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

**Értékelési különbözetek**

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a 2020. január 1-december 31. időszakra**

Devizás tételek fordulónapi ártértékelése

A KÖKERT 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.

**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, 2021. március 23

  
Szabó László  
Ügyvezető



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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

**1. A szervezet azonosító adatai**

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

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

Cégjegyzékszám: 01-09-898803

Adószáma: 14324130-2-42

Képviselő neve: Szabó László

**2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása**

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

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

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

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

A Közhasznú tevékenység ellátásáért kapott támogatás és a folyamatos működést biztosító költségekre nyújtott támogatások: a feladatellátás feltételeinek megteremtéséhez az Önkormányzat által nyújtott támogatás **1 026 785 000 Ft.**

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

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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

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

A helyi közterületek fenntartásában:

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

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

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

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

- önkormányzati közterületek, parkok, játszótérek 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

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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

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

- Közfoglalkoztatás,
- Közérdekű munkavégzés,
- Hajléktalanok foglalkoztatása;

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

Kapott működési támogatás összege havonta: adatok Ft-ban

HÓNAP	UTALT ÖSSZEG
JANUÁR	72 962 084
FEBRUÁR	72 962 084
MÁRCIUS	110 772 088
ÁPRILIS	85 565 416
MÁJUS	85 565 416
JÚNIUS	85 565 416
JÚLIUS	85 565 416
AUGUSZTUS	85 565 416
SZEPTEMBER	85 565 416
OKTÓBER	85 565 416
NOVEMBER	85 565 416
DECEMBER	85 565 416
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 026 785 000</b>

**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, játszótérek parlagfű és gyom-mentesítése, kaszálása, zöldfelületi karbantartása,
- magassági gallyazás,
- kerületi nyárfák rendezése,
- közutak úrszelvény biztosítása,
- virágkosarak kihelyezése,
- növényvédelem,

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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

- jégmentesítés,
- játszóterek gondozása,
- játszószerkek 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 helyi környezetvédelem területén [Mötv. 13. § (1) bekezdése 11. pontja alapján]:

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

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

- Közfoglalkoztatás,
- közérdekű munkavégzés,
- hajléktalanok foglalkoztatása;

3.2. Közhasznú tevékenység célcsoportja: Kőbánya lakossága



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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

**4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása**

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás +,- eFt
<b>Saját tőke</b>	<b>388 816</b>	<b>420 377</b>	<b>+31 561</b>
Jegyzett tőke	64 000	64 000	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	303 323	324 816	+21 493
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Tevékenység eredmény	21 493	31 561	+10 068
<b>Céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>64 355</b>	<b>43 865</b>	<b>-20 490</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>72 295</b>	<b>64 392</b>	<b>-7 903</b>
<b>Források (passzívák ) összesen</b>	<b>525 466</b>	<b>528 634</b>	<b>+3 168</b>

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
Munkaügyi központ juttatása	8 522 582	4 258 782
<b>Cél szerinti juttatások összesen</b>	<b>8 522 582</b>	<b>4 258 782</b>

**A Munkaügyi központtól kapott támogatás részletezése**

A KŐKERT Kőbányai Non-profit Közhasznú Kft és a Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja (1082 Budapest, Kisfaludy utca 11.) a következő **HATÓSÁGI SZERZŐDÉSEKET** kötötték 2020 évre vonatkozóan.

1. 2019.03.01-2020.02.29. szerződés száma: **10110/26/00166**

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

2019 évre beérkezett támogatás: 9 094 291 Ft.

Közvetlen anyagköltségre kapott összeg: 0 Ft.

2020 évre beérkezett támogatás: 1 042 827 Ft.

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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

2. 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. Ft.

A 2020 évben kapott támogatások havonta:

Hónap	Munkaügyi közp. támogatás
január	484 547
február	558 280
március	316 734
április	255 633
május	276 763
június	427 627
július	477 038
augusztus	518 361
szeptember	397 146
október	215 157
november	158 782
december	172 714
<b>Összesen</b>	<b>4 258 782</b>

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások**

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja (Ft-ban).

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +- Ft
Tiszteletdíj	2 040 000	2 700 000	+660 000
Járadékai	377 400	361 200	-16 200
<b>Összesen</b>	<b>2 417 400</b>	<b>3 061 200</b>	<b>-16 200</b>

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások (Ft-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Eltérés +- Ft
Munkabér	6 000 000	6 000 000	0
Jutalom	0	1 500 000	+1 500 000
Béren kívüli kp jutt.	0	0	0
Étkezési utalvány, szépkártya	180 000	180 000	0
Életbiztosítás	0	0	0
Munkabér Járadékai	1 110 000	990 000	-120 000
Ruhapénz	427 926	359 038	- 68 888

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

1107 BUDAPEST BASA U. 1

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

2020. január 1-december 31. időszakra

Összesen	7 717 926	9 029 038	+ 1 311 112
----------	-----------	-----------	-------------

**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Alapadatok (eFt)	Előző év(1)	Tárgy év(2)
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	7 718	9 029
B. Éves összes bevétel	943 671	1 039 034
Ebből:		
C. A szája megh. részének az adózó rendelkezése szerinti felh. szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel	915 826	1 029 890
E. Normatív támogatás		
F. Az EU strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel (B-(C+D+E+F+))	<b>27 845</b>	<b>9 144</b>
H. Összes ráfordítás (Kiadás)	922 178	1 007 473
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	462 064	512 216
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	922 178	1 007 473
K. Adózott eredmény	21 493	31 561
L. a szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma	0	0
<b>Erőforrás ellátottsági mutató</b>	<b>Mutató teljesítése</b>	
	igen	nem
Ectv.32 § (4) a) $((B1+B2)/2 > 1.000.000, -Ft)$	x	
Ectv.32.§ (4) b) $(K1+K2 \geq 0)$	x	
Ectv.32 § (4) c) $((I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25)$	x	
<b>Társadalmi ellátottság mutató</b>	<b>Mutató teljesítése</b>	
Ectv.32. § (5) a) $((C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02)$	nem ért.	nem ért
Ectv.32 § (5) b) $((J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,05)$	x	
Ectv.32.§ (5) c) $((L1+L2)/2 = 10 \text{ fő})$	nem ért.	nem ért

Budapest, 2021. március 23

  
 Non-profit Kft vezetője



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

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

#### Vélemény

Elvégeztem a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1102 Budapest, Basa utca 1., cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószáma: 14324130–2–42) ("a Társaság") 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 528.634 E Ft, az adózott eredmény 31.561 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 2020. 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 KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége**

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

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

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 meghívott 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, 2021. március 23.



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: 11966461-2-41  
OTP Nyrt. 11702043-20200455





Kelt, Budapest, 2021. március 23.

## Teljeségi nyilatkozat

Varga Eszter Ágnes könyvvizsgáló részére

A jelen teljeségi nyilatkozat a KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településtüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1107 Budapest, Basa utca 1. cégjegyzékszám: 01 – 09 – 898803, adószáma: 14324130 – 2 – 42) 2020. 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. Felelőségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelyek megfelelően a mi felelőségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
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 bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

9. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
10. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek az ügyleteit.
11. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
12. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
13. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.
14. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
15. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
  - 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
  - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
  - 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:
  - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
  - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
  - 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:
  - vezetés
  - a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
  - 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.

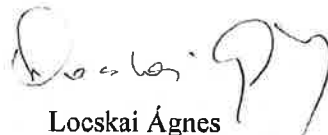
Budapest, 2021. március 23.

Tisztelettel:



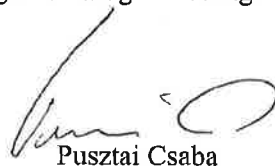
Szabó László

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



Locskai Ágnes

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



Pusztai Csaba

Könyvelő, Advert Kft

A vezetés nyilatkozata  
**a fordulónap utáni események vállalkozást érintő hatásairól**

(COVID-19 járvány áthúzó hatással is)

Társaság neve: **KÖKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (1107 Budapest Basa u. 1.)**

Varga Eszter Ágnes Bejegyzett könyvvizsgáló  
részére

**Dátum: 2021. március 23.**

Tisztában vagyunk vele, hogy a fordulónap utáni eseményeknek és ezek beszámolóban bemutatott vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmezőségi helyzetre gyakorolt hatásainak a felmérése és értékelése a vezetés feladata és felelőssége.

1. Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen nyilatkozatunk kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett rendkívüli helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére.

A veszélyhelyzetre való tekintettel a vezetőség részéről az alábbi/további rendkívüli intézkedésekre került sor **2020. évben**

***(pl. egészségügyi utasítások, munkaidő csökkentés, fizetés nélküli szabadságok, távmunka megszervezése, hiteltartozás megfizetése alóli mentesítés igénye vétele, egyéb kárenyhítő, kármentő intézkedések...)***

- 2020. március 16. napjától hazaküldtük Társaságunk nyugdíjas korú (és ezáltal a járvány szempontjából a leginkább veszélyeztetett) munkavállalót, azzal, hogy mentesítettük a munkavégzési kötelezettség alól, a Munkáltató bérfizetési kötelezettségének fenntartása mellett.
- 2020. március 16. napjától megkezdtük a hazaküldését a kisgyermekes szülőknek azzal, hogy – egyelőre egy részüket – 2020. március 31-ig mentesítettük a munkavégzési kötelezettség alól, a Munkáltató bérfizetési kötelezettségének fenntartása mellett.
- Ez után az időszak után módosítottuk a munkavállalók egy részének munkabérét, attól függően, hogy folyamatosan bent voltak-e, vagy csak fele munkaidejüket töltötték-e ki, vagy nem tudtak munkát végezni (plusz jutalom, 75%, 600%).
- **2021. január 1-től** a munka a megszokott rendben folytatódott, munka alóli felmentés nem történt. Valamennyi helyiség folyamatosan ózonnal fertőtleníttve. Asztalok, egyéb bútorok, pultok felületének fertőtlenítése folyamatos, maszk viselése a cég területén kötelező.

2. A már bekövetkezett, illetve a mérleg fordulónapját követő 12 hónapban várható események és azok hatásai (ha számszerűsíthető, akkor a várható, becsült összegek is):<sup>1</sup>
- *jelentős mértékű elmaradások az értékesítési bevételekben, ismétlődő üzemi veszteségek*
    - o **nem várható.....**
  - *a termelés/szolgáltatás/kereskedelmi tevékenység átmeneti, vagy végleges csökkentése, leállítása*
    - o **nem várható**
  - *kapacitás- és létszám leépítések, átszervezések*
    - o munkaerő elbocsátások, és annak következményei (pl. végkielégítések), illetve más esetekben az elérhető munkaerő hiánya és annak kedvezőtlen hatásai az üzletmenetre
    - o **nem várható**
  - *a szerződéses kötelezettségek (hitelek, kölcsönök, szállítók) teljesítésében bekövetkező nehézségek*
    - o az alábbi várható kötelezettségekre céltartalék képzés vált szükségessé: ...
    - o **nem történt**
  - *likviditási problémák, a szükséges mértékű finanszírozási források hiánya vagy drágulása*
    - o a hitelszerződésekben foglalt feltételek (hitel kovenánsok) nem teljesítésének következményei: nem várható
    - o **nem jellemző**
  - *a szállítók visszavonták a szokásos fizetési feltételeket, csak azonnali fizetésre szállítanak*
    - o **nem történt** ilyen
  - *fizetési nehézségek a jelentős vevőknél, a határidőn túli kinnlevőségek jelentős növekedése*
    - o a mérlegtételek (a készletek (leltár), követelések, befektetések, értékpapírok) értékelésében értékvesztések bekövetkezése: **nem tudunk róla**
    - o a társaság elvesztett egy meghatározó vevőt vagy szállítót **nem tudunk róla**
    - o ...
  - *vis major helyzet lehetséges jövőbeni pénzügyi kihatásai (késedelmes vagy nem teljesítési kötbérek, szerződés-módosítások, szerződés megszüntetések, -elállás miatti bánatpénz, kártérítési kötelezettségek stb.): **nem tudunk róla***
    - o ....

<sup>1</sup> A bekövetkezett vagy várhatóan bekövetkező eseményekhez fűzhet kiegészítéseket, magyarázatokat. Ha nem releváns a felsorolásban szereplő esemény, azt törölheti, vagy írja mellé, hogy „NEM”.

- *lényeges eszközöket kellett értékesíteni*
  - o nem
- *nem biztosított jelentős káresemény történt:*
  - o nincs
- *peres ügyek vannak folyamatban, amelyek megkérdőjelezhetik a társaság működőképességét:*
  - o nincs
- *a jövőre vonatkozó üzleti terveket szükséges módosítani (várható eredmény)*
  - o nem
- *a mérleg fordulónapját követően előállott csődhelyzet vagy annak várható bekövetkezése*
  - o nem várható
- *jogutód nélküli, vagy jogutóddal történő (átalakulás, beolvadás vagy szétválás) tervezése*
  - o nem aktuális
- *egyéb események és hatásaik:*
  - o nincsenek

Becslésünk szerint a felsoroltak miatt a következő üzleti évben a várható veszteség / eredmény csökkenés: nem számszerűsíthető

3. A fentiek alapján értékelésünk a következő <sup>2</sup>:

Kijelentjük, hogy a felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások **nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással**

- a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére,
- az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére,
- valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére,

amelyek lényegesen befolyásolnák, vagy lényegesen bizonytalanná tennék a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

A fentiekben értékelt események jelentős hatásait a kiegészítő mellékletben a számviteli törvény előírásának megfelelően bemutatjuk.



A Társaság képviselőjének/képviselőinek cégszerű aláírása:

<sup>2</sup> A nem kívánt rész törlendő!