

Cégjegyzékszám
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám
14324130-7830-572-01

KŐKERT KŐBÁNYAI NON PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

1107 BUDAPEST BASA U 1

Egyszerűsített éves beszámoló

2018-12-31

Kelt: Budapest, 2019.03.22.

KŐKERT Kőbányai
Non-profit Közhasznú
1107 Budapest, Basa utca 1.

2.

Vállalkozás vezetője
(képviselője)

Cégjegyzékszám
01-09-898803

Statisztikai jelzőszám
14324130-7830-599-01

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

"A" változat

Az üzleti év fordulónapja: 2018.12.31.

adatok eFt-ba

Tételszám	A tétel megnevezése	2017	Előző év módosítása	2018
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	43 947		40 354
II	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	735 266		758 724
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV	Anyagjellegű ráfordítások	248 148		256 208
V	Személyi jellegű ráfordítások	384 852		416 464
VI	Értékcsökkenési leírás	28 304		24 723
VII	Egyéb ráfordítások	70 655		63 615
	VII. sorból: értékvesztés			
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.±III.±IV. ±V.±VI.±VII.)	47 254	0	38 068
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	349		2 251
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.±IX.)	349	0	2 251
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	47 603	0	40 319
XII	Adófizetési kötelezettség			
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	47 603	0	40 319

Kelt: Budapest, 2019.03.22.

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


Vállalkozás vezetője
(képviselője)

KŐKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2018.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2016 c	d	2017 e
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	92 209	0	89 069
2	I. IMMATERIALIS JAVAK			
3	2.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	92 209		89 069
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)	393 811	0	432 173
9	I. KÉSZLETEK	18 006		15 414
10	II. KÖVETELÉSEK	1 711		2 128
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	374 094		414 631
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	255		329
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	486 275	0	521 571

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	327 004	0	367 323
16	I. JEGYZETT TŐKE	64 000		64 000
17	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén			
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT JEGYZETT TŐKE (-)			
19	III. TŐKETARTALÉK			
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	215 401		263 004
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	V. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	47 603		40 319
24	E. Céltartalékok	0		0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)	59 506	0	53 806
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	59 506		53 806
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	99 765		100 442
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29 sor)	486 275	0	521 571

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

2.

Vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kelt: Budapest, 2019.03.22.

KÖKERT KÖBÁNYAI NON-PROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Az üzleti év fordulónapja: 2018.12.31.

KÖVETELÉS-KÖTELEZETTSÉGEK

FK	MEGNEVEZÉS	KÖVETELÉS	KÖTELEZETTSÉG
311	VEVŐ	304 800	
356	ADOTT KAUCIÓ	491 020	
3612	FIZETÉSI ELŐLEGEK	153 600	
3614	KILÉPETT DOLGOZÓK TARTOZÁSA	46 046	
3621	MUNKAÜGYI KÖZP IGÉNYELT		2701788
364	ÉTK. ÚT. ELSZÁMOLÁS-ISKOLAI ERZSÉBET ÚT.	29 500	
3632	SZÉPKÁRTYA FELTÖLTÉS		66800
368	TÁPPÉNZ KÖVETELÉS	532 642	
3682	ÁFA ÁTVEZETÉSI SZÁMLA	21 060	0
454	SZÁLLÍTÓK	114760	19 742 338
462	SZJA		3 449 000
463010	EHO		295 000
463012	CÉGAUTÓ ADÓ		184 800
466-468	ÁFA		3 862 000
471	BÉR		15 422 749
472	FEL NEM VETT JÁRANDÓSÁG		197 850
4731	NYBA		2 197 000
4732	EBA		1 756 000
4734	SZOCHO		3 450 000
4736	REHA. HJ	434 000	0
476001	LETILTÁSOK		478 088
476002	TAGDÍJ LEVONÁS		2 400
	ÖSSZESEN	2 127 428	53 805 813
51	ANYAG	57 845 733	ANYAGJELLEGU
52	IGÉNYBE VETT SZOLG.	175 786 460	256 207 702
53	EGYÉB SZOL.	8 550 879	SZEM.JELL.
54	BÉR	331 626 047	416 464 342
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ	28 326 300	
56	JÁRULÉKOK	56 511 995	
57	ÉCS	24 722 986	
81	KÖZVETÍTETT SZOLG.	14 024 630	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁS	63 615 328	
87	PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁS	0	
91	ÁRBEVÉTEL	40 354 446	NETTO ARBEV
96	EGYÉB BEVÉTEL	758 723 704	
97	PÉNZÜGYI BEVÉTEL	2 250 930	
	ÖSSZES BEVÉTEL	801 329 080	
	ÖSSZES KIADÁS	761 010 358	
	EREDMÉNY	40 318 722	
89	TAO		
	MSZE	40 318 722	

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

1. A Társaság bemutatása

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

A Társaság székhelye: 1107 Budapest, Basa u. 1. Hrsz.: 38315/83

A Társaság jegyzett tőkéje: 64 000 000 Ft

A Társaság adószáma: 14324130-2-42

A Társaság cégjegyzékszám: 01-09-898803

A cégjegyzésre jogosult adatai: Szabó László vezető tisztségviselő (ügyvezető)
(an.: Péli Erzsébet)

2193 Galgahévíz Dobó István utca 29

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

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

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

2. Számviteli politika

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

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

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

Cégjegyzékszám: 01-09-685625

Kamarai nyilvántartási szám: 001671

Vállalási díja: 2160 eFt.

A könyvvezetés alapján a Társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az társaság üzleti éve 2018.01.01-től 2018.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2019.02.28.

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. Egyedül a vásárolt nagy értékű munkagépeknél számol maradványértéket, amit a bekerülési érték 10%-ában határozott meg.

KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

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

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

Készletek

A 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 2018. 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

2018. 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 2018. január 1-december 31. időszakra

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

A vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet vizsgálatánál bázis évként a 2017 évet vesszük figyelembe.

3.1 A vagyoni helyzet vizsgálata

		2017				
<i>Tőkeerősség</i>						
Saját tőke		327 004				
Mérlegfőösszeg	* 100	486 275	=			

3.2 A pénzügyi helyzet vizsgálata

		2017				
<i>Készpénz likviditási mutató</i>						
Pénzeszközök		374 094				
Rövid.lej.köt.		59 506				

3.3.A jövedelmi helyzet vizsgálata

<i>Eszközarányos árbevétel</i>						
Értékesítés nettó árbevétele	*	43 947				
Összes eszköz	100	486 275				

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. 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.

Év	Jegyzett tőke befizetés	Kamatbevétel	Beruházás jegyzett tőkéből és kamatbevételből	Beruházás támogatásból	2018 évi nettó érték a saját forrású beruházásból	2018 évi nettó érték a támogatott beruházásokból
2008 előtársaság	50 000 000	21 659	11 473 201		0	
2008	14 000 000	70 753	11 495 274		0	
2009		2 842 660		13 495 101		0
2010		6 052 173	43 905 381		2 065 040	
2011		8 730 988		38 033 895		2 498 700
2012		12 391 461		22 952 642		21 894
2013		7 153 568		10 289 253		916 044
2014		3 939 999		32 458 842		11 437 582
2015		3 129 398		23 666 443		2 772 269
2016		1 409 152	300 000	23 364 449		29 959 647
2017		348 619		28 530 005		20 701 412
2018		2 250 930		20 282 952		17 396 229
Összesen:	64 000 000	48 341 360	67 173 856	213 073 582	2 065 040	85 703 777

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása Ft-ban

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing.végzett beruházás- Vagyongezelés</i>	<i>I ben ji</i>			
Nyitó érték	831 640	39 427 545	1			
Növekedés beruházásból (Aktiválás, ráaktiválás)	0	0				

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása Ft-ban.

<i>Mozgások</i>	<i>Szellemi termékek</i>	<i>Idegen ing. Végzett beruházás- Vagyongezelés</i>	<i>Műszaki gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Egyéb gépek, berendezések, járművek</i>	<i>Beruházások és beruházásra adott előlegek</i>	<i>Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen</i>
Nyitó érték	831 640	8 647 342	127 137 980	7 804 481	0	144 421 443
Écs. növekedés		3 942 755	18 715 802	2 064 429		24 722 986
Egyéb növekedés						0
Csökkenés selejtezés miatt			2 747 668	521 700		3 269 368
Csökk. térítés nélküli átadás miatt						0
Csökkenés értékesítés miatt			145 000			145 000
Egyéb csökkenés átvezetés miatt						0
Záró érték	831 640	12 590 097	142 961 114	9 347 210	0	165 730 061

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

4.1.2. Forgóeszközök

Készletek

Év közben, vásárláskor anyagköltséget könyvelünk, a készleteket az év végi leltár alapján vesszük nyilvántartásba. Év végi készletek értéke: 15 414 005 Ft.

Követelések

adatok Ft-ban

Vevő követelések	304 800
Szállítói túlfizetés	114 760
Fizetési előlegek	153 600
Egyéb követelés-volt munkavállaló	46 046
Adott kaució	491 020
Étkezési utalvány elszámolása	29 500
OEP táppénz követelés	532 642
Áfa átvezetési számla	21 060
Rehabilitációs hj túlfizetés	434 000
Összesen:	2 127 428

Pénzeszközök

adatok Ft-ban

Pénztár	482 415
Elszámolási számla	404 116 445
Elszámolási számla-közfoglalkoztatottak	9 734 502
OTP kártyaszámla	297 291
Összesen:	414 630 653

4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

2018 évi biztosítások	70 291
Egyéb számítástechnikai szolg	73 727
Revolution szolg. díj	42 927
Babér program bérleti díj	142 326
Összesen:	329 271

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

4.2. Források

4.2.1. Saját tőke

adatok Ft-ban

Jegyzett tőke	64.000.000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	263 004 000
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	40 319 000
Összesen:	367 323 000

4.2.2. Céltartalék

A Társaság a 2018. évi beszámolási időszakban céltartalékot nem képzett.

4.2.3. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok Ft-ban

Munkaügyi központ-elszámolás	2 701 788
Szépkártya feltöltés köt.	66 800
Belföldi szállítók	19 742 338
Személyi jövedelemadó	3 449 000
Egészségügyi hj.	295 000
Cégautó adó	184 800
Fizetendő ÁFA	3 862 000
Jövedelem elszámolási számla	15 422 749
Fel nem vett illetmény	197 850
Nyugdíjbiztosítási járulék	2 197 000
Egészségbiztosítási járulék	1 756 000
Szociális hj. adó	3 450 000

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

Letéltások	478 088
Tagdíjak befiz. szla.	2 400
Összesen:	53 805 813

4.2.4. Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Illegális hull. száll.	5 528 916
Vízdíj, csatornadíj	135 985
Hulladékkezelés	2 694
Jogi szolg.	200 000
Benzin, gázolaj	379 477
Kertészeti munkák, gallyazás	5 286 154
Könyvvizsgálat (2018 december)	180 000
2018 évi biztosítás	17 477
Telefon, internet	347 470
Energia, gáz	643 039
Kutyafuttató üzemeltetés	1 368 721
Illemhely takarítás	580 000
Irodagép kölcsönzés	6 363
Ruhapénz 2018	61 570
Összesen:	14 737 866

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

5..Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1.Közhasznú tevékenységből származó bevétel

adatok Ft-ban

Kiszámlázott bevételek	40 354 446
Tárgyi eszköz értékesítés	15 748
Kapott kártérítés	62 179
Behajthatatlan követelés bevétele	542 360
OEP költségtérítés	82 749
Reg. Munkaügyi Közp.-tol kapott támogatás	27 344 991
Önkormányzattól kapott támogatás	702 819 914
Kötelezettség elengedés	3 126 178
Halasztott bevétel	24 722 986
Kerekítések	6 599
Kapott kamatok	2 250 930
Összesen:	801 329 080

Az 5.1.-ből önkormányzati megbízás alapján végzett munkák árbevétele

adatok Ft-ban

Önkormányzati szerződések	37 467 301
Összesen:	37 467 301

5.2.Anyagjellegű ráfordítások (összesen)

adatok Ft-ban

Anyagköltségek	31 204 787
Munka és védőruha	4 211 895
Üzemanyag költség	10 291 898
Nyomtatvány, irodaszer	766 690
Gázfelhasználás	2 593 132
Vízfelhasználás	5 690 885
Villamos energia	3 086 446
Anyagköltségek összesen:	57 845 733
Zöldhulladék szállítás	10 155 176

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

Illegális hulladék szállítás	24 662 152
Gépszállítás	2 527 700
Bérleti díjak	5 636 698
Karbantartási költségek	17 358 387
Hirdetés, reklám	275 000
Oktatás, továbbképzés	442 044
Ügyvédi és gazd. Tanácsadás	3 112 000
Posta, távközlés	2 307 095
Könyvvizsgálat	2 160 000
Könyvviteli szolg.	9 960 000
Különféle egyéb ktsg	97 190 208
Igénybe vett szolgáltatások	175 786 460
Hatósági szolg. díj, illeték	129 940
Pénzügyi befektetési szolg.	3 339 302
Biztosítási díjak	5 081 637
Egyéb szolgáltatás	8 550 879
Közvetített szolgáltatások	14 024 630
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	256 207 702

5.3.Személyi jellegű ráfordítások

adatok Ft-ban

Bérek	331 626 047
Bér összesen:	331 626 047
Étkezési költségterítés, ajándékutalvány	5 295 800
Szép kártya	842 600
Munkába járással kapcsolatos költségek	2 199 411
Béren kívüli juttatás-készpénz	12 361 865
Beiskolázási utalvány	600 000
Munkáltatót terhelő táppénz	2 599 222
Reprezentáció	343 646

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

Munkáltatót terhelő SZJA	3 637 186
Segélykeret	315 000
Egyéb személyi jell. kifizetés	131 570
Személyi jellegű kifizetések:	23 898 898
Szociális hozzájárulási adó	52 266 096
Egészségügyi hozzájárulás	3 872 899
Rehabilitációs hj.	373 000
Bérfizetések :	56 511 995
Személyi jellegű kifizetések összesen:	416 464 342

5.4.Értécsökkenési leírás

adatok Ft-ban

Terv szerinti értécsökkenés	23 393 730
100 eFt alatti eszközök egyösszegű értécsökkenése	1 329 256
Értécsökkenési leírás összesen:	24 722 986

5.5. Egyéb ráfordítások

adatok Ft-ban

Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	360 921
Bírságok , késedelmi kamatok	7 176
Visszatartott ÁFA	62 391 017
Cégautó adó	739 200
Adott segély	100 000
Behajthat. köv leírt összege	14 162
Kerekítések	2 852
Egyéb ráfordítás összesen:	63 615 328

5.6.Pénzügyi műveletek bevételei: kamatozó értékpapír kamata: **2 250 930 Ft.**

5.7.Pénzügyi műveletek ráfordításai: nincs

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

6. Munkavállalókkal kapcsolatos információk

Átlagos statisztikai létszám és bruttó bér alakulása 2018-ben

Időszak	Átlagos statisztikai létszám (fő/év)	Bruttó bér (Ft)
január	138	21 456 276
február	137	21 371 890
március	129	21 219 320
április	128	22 875 831
május	130	24 982 106
június	131	47 219 071
július	128	28 185 953
augusztus	127	21 990 223
szeptember	126	22 497 402
október	124	22 005 475
november	125	55 199 052
december	124	22 623 448
Összesen:	129	331 626 047

Foglalkoztatási forma:

- Szellemi foglalkozású:	17 fő
- Fizikai foglalkozású:	112 fő
Összesen:	129 fő
- Teljes munkaidőben foglalkoztatott:	103 fő
- Részmunkaidős:	26 fő
Összesen:	129 fő

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

A Felügyelő Bizottság tiszteletdíja 2018 január 1-december 31. közötti időszakban.

Tagok tiszteletdíja : 2 040 000 Ft

Járadékai: 397 800 Ft

Összesen: 2 437 800 Ft

Az ügyvezető részére kifizetett juttatások:

2018.01.01.-2018.12.31.

Jogcím	Összeg
Munkabér	9 795 455
Jutalom	2 940 000
Béren kívüli készpénz juttatás	86 082
Életbiztosítás	70 000
Szép kártya	39 200
Munkabér járulékai	2 467 032
Ruhapénz	61 570
Összesen	15 459 339

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. 2018 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.

KOKERT Kőbányai Kerületgondnoksági és Településüzemeltetési Non-profit Közhasznú Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

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 különbségek

Devizás tételek fordulónapi ártértékelése

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. január 1-december 31. időszakra

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, 2019. március 22.

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


Szabó László

Ügyvezető