



NAGYKANIZSA
MEGYEI JOGÚ VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

NAGYKANIZSA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSÉNEK

2017. április 27-i ülésére

Napirend címe: Via Kanizsa Városüzemeltető NZrt. 2016. évi beszámolója és közhasznúsági jelentése

Készítette: Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Egyeztetve: Karádi Ferenc alpolgármester

Tóth Nándor alpolgármester

Kunics György osztályvezető

Közigyelésre meghívottak: Fitos István vezérigazgató

Kurucz Attila könyvvizsgáló (Pannonconsult Kft.)

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Gyergyák Krisztina

jegyző



Tisztelt Közgyűlés!

A Via Kanizsa NZrt. elkészítette a 2016. évi tevékenységéről az éves beszámolóját valamint közhasznúsági jelentését.

A mérlegbeszámoló kiegészítéseként az előterjesztéshez mellékelem a könyvvizsgálói jelentést.

Javaslom a T. Közgyűlésnek a közhasznúsági jelentés és a beszámoló elfogadását.

Határozati javaslat:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. közhasznúsági jelentését jóváhagyja, a 2016. évi mérlegbeszámolóját 250.889 E Ft főösszeggel és 39.967 E Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja. Hozzájárul ahhoz, hogy a 39.967 E Ft mérleg szerinti eredményt a társaság eredménytartalékba helyezze.

Határidő:	2017. május 31.
Felelős:	Dénes Sándor polgármester
(Operatív felelős:	Fitos István vezérigazgató)

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

Nagykanizsa, 2017. április

Dénes Sándor
polgármester



ÜZLETI JELENTÉS

a

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

**2016. évi tevékenységről
és
2017. évi terveiről**



Tartalomjegyzék

1. Beszámoló a 2016-os évi gazdasági eredményekről	3
2. Beszámoló a 2016-os évi tevékenységről	5
3. 2017. évi üzleti terv	15
4. 2017. évi terveink	16

1. Beszámoló a 2016-os évi gazdasági eredményekről

2016-ban a Társaság árbevétele 890 422 E Ft. volt, szemben a 2015-ös 790 709 E Ft-tal, ami 12,61 %-os emelkedést mutat. Az árbevétel növekedését elsősorban az alábbiak okozták:

Megnevezés	2015. évi tény E Ft-ban	2016. évi terv E Ft-ban	2016. évi tény E Ft-ban	%-os változás 2015. évhez képest
Parkolási díj árbevétele	59 670	60 000	63 693	106,74%
Számítástechnikai szolgáltatások	5 139	17 000	19 944	388,09%
Csarnok üzemeltetés	0	15 200	15 244	
Piacok, vásárok árbevétele	41 838	55 000	53 645	128,22%
Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások bevételei	550 741	570 225	570 225	103,54%
Közterület hasznosítás bevétele	5 737	15 000	16 508	287,75%
Parkolási pótdíj	5 035	7 500	8 281	164,47%
Visszafiz. kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	48 464	55 000	65 931	136,04%

Az Önkormányzatnak közvetített szolgáltatások bevételeinek növekedését elsősorban a KanizsaBike rendszer üzemeltetése és az Út-, járda-, hídfenntartással kapcsolatos feladataink növekedése okozta.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó részletes magyarázatok a kiegészítő melléklet 19. oldalától találhatóak.

A Társaság mérleg szerinti eredménye 39 967 E Ft, a mérlegfőösszege pedig 250 889 E Ft, szemben a 2015. évi 165 943. E Ft-tal. Amennyiben a mérleget részletesebben elemezzük, akkor megállapítható, hogy a Társaság vagyona jelentősen növekedett. A tárgyi eszközök 63 872 E Ft-ról 105 506 E Ft-ra, a készletek 2 951 E Ft-ról 5 602 E Ft-ra, míg a pénzeszközök 82 718 E Ft-ról 99 390 E Ft-ra növekedtek a tárgyév folyamán.

Likviditásilag a vállalat stabil. Pozitív eredményünk elsősorban a takarékos gazdálkodásnak, valamint az alábbiaknak köszönhető.

2016. év folyamán jelentős beruházásokat hajtottunk végre, amelyek a Társaság pénzügyi kiadásait ugyan növelték, de számvitelileg nem voltak egy összegben leírhatóak, így teljes

mértékben nem tudták terhelni a 2016. évi eredményadatokat. Ilyen beruházások voltak például:

Önkormányzati ingatlanokon végzett beruházás:	24 000 E Ft. értékben
Temetői urna sírhelyek:	2 460 E Ft. értékben
Piaci árusítóasztalok:	7 250 E Ft. értékben
Nissan Cabstar típusú kosaras autó:	7 250 E Ft. értékben
Fiat Ducato típusú kisteher autó:	5 141 E Ft. értékben
Kombinált faipari gép:	1 472 E Ft. értékben
Hidraulikus kompresszor:	1 140 E Ft. értékben
Padkahenger:	2 300 E Ft. értékben

A tervezetthez képest jelentős eredménynövekedést indukált az is, hogy útkarbantartó alvállalkozónk a tervezetthez képest 9.253 E Ft + ÁFA összegű megrendelésünket nem tudta befejezni a tárgyév folyamán, így ezen munkák elvégzése áthúzódott 2017-re. Ezért is tartjuk fontosnak az útkarbantartást a jövőben minél nagyobb hányadban saját brigádokkal végezni.

Az igénybevett szolgáltatások között a hóeltakarítás költsége is mintegy 7 millió Ft-tal elmaradt a tervezetthez képest, ugyanakkor itt kell megemlíteni, hogy pozitív eredmény nélkül a Társaság nem tudta volna finanszírozni a 2017. januári hó és síkosság mentesítési feladatait, likviditási problémái jelentkeztek volna. Ezen a problémán a jövőben esetleg egy folyószámla hitelkeret segíthetne.

A vállalkozás létszáma 2015. év végén 91 fő, ebből 65 fizikai, 26 szellemi dolgozó volt, míg 2016. év végén 118 fő, ebből 88 fizikai, 30 szellemi dolgozó volt. A létszámemelkedés a közfoglalkoztatott létszám folyamatos változásával, a speciális közfoglalkoztatási programmal, Csarnok Üzletház működtetésének átvételével, tevékenységbővítéssel, illetve bizonyos kiszervezett feladatok visszavételével és saját állományú munkavállalóval történő elvégeztetésével magyarázható.

2. Beszámoló a 2016-os évi tevékenységről

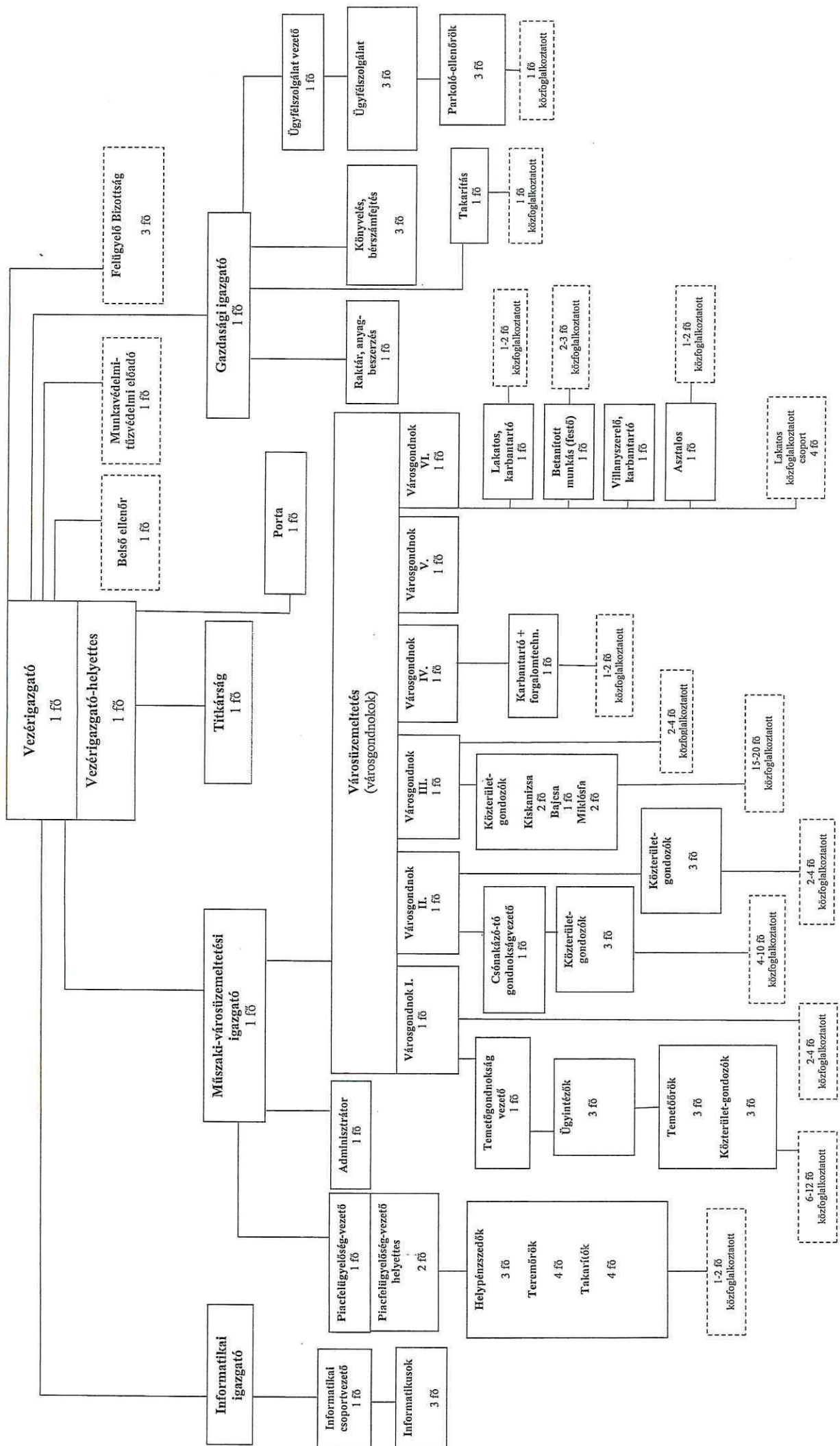
Telephelyeink, kirendeltségeink:

1. Nagykanizsa, Zrínyi u. 33. központ
2. Nagykanizsa, Zrínyi u. 42. raktárak, műhelyek
3. Nagykanizsa, Zrínyi u. 31. raktár, műhely (volt Piért raktár)
4. Nagykanizsa, Csónakázó tó (parkgondozás)
5. Nagykanizsa, Kalmár u. 6. Vásárcsarnok, piacfelügyelet
6. Nagykanizsa, Március 15. tér (Állatvásártér)
7. Nagykanizsa, Nagyrác u. 2. (parkgondozás Kiskanizsa)
8. Nagykanizsa, Kápolna tér 2. (parkgondozás Miklósfa)
9. Nagykanizsa, Tripammer utcai köztemető (valamint Bagola, Bajcsa, Fakos, Kiskanizsa, Korpavár, Látóhegy, Miklósfa, Palin, Sánc városrészek temetői)

2016. január 1. és 2016. december 31. között a Társaság működésében a következő változások történtek.

Az év folyamán aktualizáltuk a Társaság Szervezeti és Működési Szabályzatát, amely így 2017. január 1-jétől hatályba is lépett.

A szabályzat az alábbi szervezeti ábrát tartalmazza:



Társaságunk 2016. tavaszán, átköltöztette Bazár udvari irodáit a Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatától használatra megkapott Zrínyi u. 33. számú épületébe, kialakítva ezáltal egy, a cég központjaként használt irodaházat, központi ügyfélszolgálattal, udvaron anyag, eszköz, szerszám, gép tárolási lehetőséggel. Mindehhez az év elején műszakilag rendbe kellett hozni az épületet. Itt szükséges megemlíteni, hogy tevékenységeink folytatásához a jövőben szükségünk lenne a jelenlegi szerződésünk szerint Pannon Egyetem számára fenntartott földszinti helyiségekre is, melyet a 2017. év folyamán kezdeményezni fogunk.

Vezérigazgatói utasításban került szabályozásra a telefonok használata, az egyes telephelyek munkaideje, a selejtezések módja, a keresőképtelenség jelentése, valamint a piaci helypénz beszédésének rendje.

Minden munkavállalót kettő garnitúra munkaruhával láttunk el cégnévvel feliratozva, névre írva. A jövőben még meg kell oldani, illetve biztosítani szükséges bizonyos telephelyeken az öltözködési és tisztálkodási lehetőségeket.

2016. évtől minden középvezető heti jelentést ír a saját és beosztottjai által elvégzett munkáról.

A tárgyév során jó együttműködés alakult ki a nagykanizsai javítóintézettel, az ott neveltek segítségével sikerült lefestenünk például a korpavári buszmegállót is. (A munkákhoz szükséges anyagot Társaságunk biztosította.)

2016. évben a Zrínyi u. 42. szám alatti telephelyünkön műhelyeket (asztalos, lakatos, festő, villanyszerelő), valamint öltözőhelyiségeket alakítottunk ki.

TEVÉKENYSÉGEINK:

Út-, híd-, járdafenntartás:

Társaságunk üzemeltet mintegy 130 km hosszú belterületi úthálózatot, 180 km hosszú járda-, és kerékpárút hálózatot, közel 150 km zártkerti és külterületi úthálózatot, valamint 34 db önkormányzati tulajdonú hidat. 2015. évben, közbeszerzési eljárás lebonyolítását követően szerződést kötöttünk külső vállalkozóval a nagyobb munkálatok elvégzésére. A burkolat karbantartásokra nem rendelkezünk megfelelő eszközállománnyal és személyzeti létszámmal, ezért 2016. év végén felállítottunk egy 5 fős útkarbantartó személyzetet, illetve 2017. év elején sikerült beszereznünk egy JCB 3CX típusú földmunkagépet, amelyet aszfaltmaró fejjel láttunk el. A brigád eszközállományát aszfaltvágóval és vibrohenger is bővítettük, így 2017. márciusától az útkarbantartásban a fent említett külső vállalkozón kívül saját csapattal is látunk el feladatokat.

2016. évi nagyobb útvjavítási munkálataink az alábbiak voltak:

- Körzeti Földhivatal mögötti parkoló és útéptés
- Kinizsi utcai viacoloros járdaéptés
- Miklósfa, Szentendrei utca burkolatának szélesítése
- Miklósfa, Hősök tere aszfaltszőnyegezés
- Csengery utcai nyomvonalstűllyedés
- Erdész u. nyomvonalstűllyedés burkolatjavítása
- útpadka nyesési munkálatok (Kiskanizsa)
- Batthyány utcában gyeprácsos parkoló kialakítás és térköves járda kialakítás

Külső vállalkozások részére is sikerült útéptési, útvjavítási munkálatokat végeznünk (pl.: Péterfai árok menti út éptése).

Elbontottuk a Stella presszó alapjait.

A kisebb karbantartási munkákat, jelzótáblák cseréjét, pótlását, valamint a jelzőlámpák üzemeltetését továbbra is saját kivitelezésben végezzük.

2016. tavaszán megterveztettük és kialakítottuk az Ady utca Fő út – Zrínyi u. közötti szakaszán a sétáló utcát.

Vízkár elhárítás:

E feladatunk elsősorban – leszámítva az árvizes időszakokat – az általunk kezelt árkok kézi takarításában, illetve géppel való kotortatásában merül ki. Feladataink közé tartozik még a zárt rendszerű csapadékvíz hálózat kezelése is. Az útkarbantartásoknál említett brigád e feladatok ellátásában is aktívan részt tud venni a jövőben.

2016. évi nagyobb vízkár elhárítási munkálataink az alábbiak voltak:

- Csengery utcai csapadékcsatorna tisztíttatása
- Kismező utcai ároktakarítás
- Tőzike utcai ároktakarítás

Köztisztaság, utcabútorok, utcanévtáblák:

Egy fő városgondnok foglalkozik a köztisztasági feladatokkal, az erre megbízott Vállalkozással történő kapcsolattartással. A Vállalkozó által szerződés szerint végzett feladatokon túl a gondozásba nem vont területek köztisztasági feladatait közfoglalkoztatás keretein belül látjuk el.

2016. évben elvégeztük a közterületi hulladékgyűjtő edények helyszíni állapotfelmérését és pótoltuk a hiányzó darabokat, összesen mintegy 60 db edényt szereztünk be és helyeztünk ki.

A speciális közfoglalkoztatási programnak köszönhetően jelentős mértékben sikerült megújítanunk a közterületi utcabútorokat (padokat, szemetes edényeket, virágos ládákat, stb.).

Mindezek mellett elvégeztük az elmúlt évek során újonnan elnevezett utcák, terek névtábla kihelyezéseit, valamint pótoltuk a hiányzókat.

Közvilágítás:

Közvilágítás vonatkozásában korábban jelentős problémáink adódtak a szolgáltatóval. 2015-ben sikerült végre elérnünk a szolgáltatónál, hogy helyi kapcsolattartót jelöltek ki cégünk számára, amely jelentős mértékben megkönnyíti a kommunikációt a szolgáltatóval. Bár ezek után is van olyan terület, pl. számlázás, ahol a helyi kapcsolattartó nem tud segíteni. Sikerült elérnünk azt is, hogy a szolgáltató leolvasói csak társaságunk dolgozójával közösen végzik el a villanyórák leolvasását, cseréjét, így végre a közvilágítás költségei ismét jól kalkulálhatóvá váltak.

A közvilágítás aktív és passzív elemeinek karbantartására szerződésünk van az E.On-nal. A szerződést minden évben megújítjuk, amíg az Önkormányzat nem ír ki közbeszerzést a feladat elvégzésére.

2016. évben először saját kivitelezésben végeztük a karácsonyi díszvilágítás felszerelését az őszi folyamán beszerzett kosaras autónkkal. Sikertült olyan helyszíneket is feldíszítenünk (pl. Hevesi út), ahol a korábbi évek folyamán nem volt díszítés. A saját autó használatával a korábbi évekhez viszonyítva jelentős költségeket sikerült megtakarítanunk, gyakorlatilag elmondható, hogy 2017. tavaszára a gépjármű beszerzése megtérült.

Parkfenntartás:

A parkfenntartási tevékenységünk jelentős részét képezi a Csónakázó-tó környékén található területekkel kapcsolatos feladat. E munkákat saját kivitelezésben végezzük, a közfoglalkoztatottak bevonásával. Ezen a telephelyünkön dolgozó csoport zöldterület gondozási munkákat végez Sáncban, Szabadhegyen, Bagolán, Kisfakoson és Nagyfakoson is.

A Látogató központ üzemeltetését Társaságunk vállalkozásba adta.

A Csónakázó-tónál elvégeztük a szigetre vezető híd védőkorlátjainak komplett cseréjét 1.740 E Ft értékben, valamint vállalkozói felajánlásból megtörtént a kisebből hídjának felújítása is.

Felületkezeltük a Látogató központ épületeit, mely a megépítésük óta még nem történt meg.

2016-ban is szerződésünk volt a belvárosi parkgondozási feladatok ellátására a Netta-Pannonia Kft-vel. A Vállalkozó a Principális-csatorna, Palin tábla, Péterfai-árok, Miklósfá tábla által körülhatárolt belvárosi területek gondozását végezte/végzi. Ezeken a területeken a szerződésben nem szereplő, vagy azon felül lévő feladatokat, illetve a szerződésen kívüli területek gondozását saját eszközeinkkel és munkaerőnkkel végezzük. Parkgondozásra 2016. évben 134 millió Ft-ot vettünk át az Önkormányzattól, melyből 100.251 eFt + ÁFA összeget fizettünk ki a Netta-Pannonia Kft. számára, a maradék összegből láttuk el a fent említett saját feladatainkat. A feladat volumenének szemléltetéseképpen a vállalkozó kb. 1.250.000 m², Társaságunk pedig kb. 550.000 m² terület fűnyírásáról gondoskodik.

2016. év elején befejeztük, illetve 2016. év végén ismét megkezdttük a gallyazási munkákat, illetve megrendeltük kivágott növények engedélyeiben előírtak pótlásához szükséges fákat és cserjéket. Év végén megkezdttük a Tripammer úti temetőben a hársfasor ifjítását, melyre évek óta nem volt kapacitás. A munkálatokban az őszi folyamán beszerzett kosaras autó nagy segítségünkre volt.

Kiskanizsai csoportunk számára új telephelyet alakítottunk ki önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanon belül, a Nagyrác u. 2. szám alatt. Kialakítottuk a raktározás, öltöztetés, tisztálkodás lehetőségét is, amely a korábbi bérleményben nem volt megoldott.

A tavalyi év folyamán a külső városrészekben 11 alkalommal történt fűnyírás szemben a korábbi évek 5-6 alkalomával, így elmondható, hogy a fűnyírás gyakoriságát duplájára emeltük, amely a jó szervezésnek, ellenőrzéseknek, illetve a gépesítéseknek köszönhető. Többletfinanszírozást az Önkormányzattól így nem kellett igénybe venni, pedig a többletmunkának anyagköltség vonzata is volt. Ezeken a területeken megvalósítottuk a kaszálék gyűjtését is.

Városunk faállományának jelentős része előregedett, így egyre nagyobb összegeket lenne szükséges fordítani a veszélyes fák, ágak gallyazására, kivágására, valamint pótlására.

Téli időszakokban Zrínyi u. 31. szám alatti műhelyünkben megtörténtek a téli gépkarbantartások.

Játszóterek:

A korábban összeállított szakmai javaslatunkat alapul véve 2016. év folyamán jelentős beruházások valósultak meg városunk játszótereinek vonatkozásában, amely áthúzódott 2017-re is. Az általunk korábban gondozott játszóterek jelentős részén találhatóak a szabványnak nem megfelelő játzóelemek, így azok bontását sürgősen el kell végezni. A szabványos játzóelemek karbantartása, illetve felülvizsgálata időszerű, melyeket 2017. év folyamán el kell végezni.

Hómunka:

A téli köztisztasági feladatokat Társaságunk a Netta-Pannonia Kft-től rendeli meg, a céggel a kapcsolattartás téli időszakban folyamatos. A szerződéssel le nem fedett területeket Társaságunk dolgozói végzik.

Informatika:

Tevékenységünket 5 fő informatikus kollégával végezzük, akik közül 2 fő állandó jelleggel a Polgármesteri Hivatalban tevékenykedik.

2016. év végén, illetve 2017. év elején a város szerverszobáját átköltöztettük a Bazár udvarból a Zrínyi u. 33. szám alatti épületünkbe, minden olyan igényt és jogszabályi előírást kielégítve ezáltal, ami a korábbi helyszínen nem volt megoldott. A beruházás önkormányzati segítséggel ugyan, de elérte a 10 millió Ft-ot.

2017. évi feladataink közé tartozik a rosszul működő kiszervezett feladatok visszavétele, valamint a nagykanizsa.hu honlap megújítása.

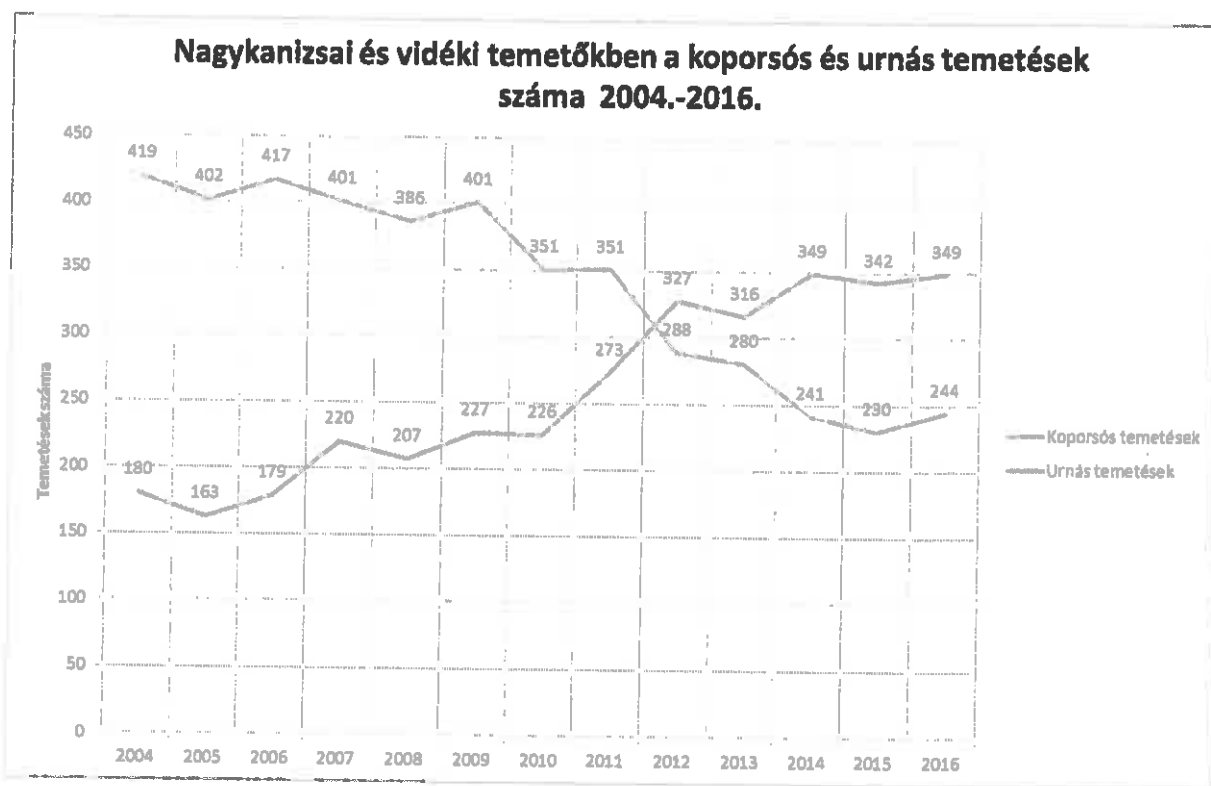
Temetőfenntartás:

A temetők fenntartását Társaságunk saját kivitelezésben, saját gépekkel és saját, illetve közfoglalkoztatott dolgozókkal végzi. Fokozódik az igény az urnás temetésekre. Problémát jelent az üzemeltetésben, hogy a központi temető fái betegek, előregedtek, kivágásuk jelentős anyagi ráfordítást igényelne. A munkálatokat 2016-ban a hársfasor ifjításával megkezdjük, amelyek azonban áthúzódtak 2017-re is.

A temető délkeleti sarkában megújítottuk a kerítést a lopások visszaszorítása érdekében, illetve kialakítottunk egy műszaki bejáratot is az Erdész utca felől. Ezen a területen jelentős tereprendezési és rendrakási munkálatok is zajlottak, valamint kitakarítottuk a keleti oldali kerítés külső környezetét is.

Továbbra sem megoldott viszont a fizikai állomány melegedő, öltöző, vizesblokk, étkező helyiségeinek kialakítása. Erre a régi virágbolt helyén lenne lehetőség, melyre építési engedélyes tervet is készítettünk.

A koporsós és urnás temetések számának változását az alábbi diagram szemlélteti:



Temető üzemeltetési tevékenységünk árbevétele 2016. évben 32 millió Ft volt. A költségek közül kiemelkedő a szemszállítás díja (9 millió Ft), a saját állományú dolgozók bérköltsége (20 millió Ft) valamint az anyagköltség (4 millió Ft). **A temető üzemeltetési tevékenységünk eredménye 2016. évben 3.723 E Ft veszteség.** Megjegyzendő, hogy a fentiek nem is tartalmazzák a közvetett költségeket, valamint a temetőben foglalkoztatott, kb. 8-10 fő közfoglalkoztatott bérét. A fentiekén túl a külső városrészekben a parkgondozó brigádjaink is

besegítenek a temetőgondozási feladatokba, mely költségek szintén nincsenek ideterhelve. Szemétszállítási költségünk még úgy is ilyen magas, hogy 2016. év folyamán a szemétszállítási szokásainkat felülvizsgáltuk, racionalizáltuk, illetve bizonyos feladatokat saját dolgozóinkkal végeztetünk el.

2016. évben megtörtént a korpavári ravatalozó tetőszerkezetének felújítása.

A központi temetőben egy 40 férőhelyes urnafalat és egy 20 férőhelyes fekvő urnasort építettünk.

Parkoló üzemeltetés:

Társaságunk kb. 1200 db fizető parkolóhelyet üzemeltet. A parkoló ellenőr kollégák munkaidejének megváltoztatásával péntek délután is történik ellenőrzés. A nagyobb hatékonyság érdekében a feladatellátást nem kettő, hanem három fővel végezzük úgy, hogy feladataik közé bekerült a közterület használatok figyelése, ellenőrzése is. A fentiek eredményeképpen 2016-ban 8.281 E Ft. parkolási pótdíjat, valamint 16.508 E Ft. közterület használati díjat sikerült realizálnunk, szemben a 2015. évi 5.035 E Ft., illetve 5.737 E Ft adatokkal. Mindemellett parkolási díjbevételeink is megemelkedett mintegy 4 millió Ft-tal.

A parkoló automaták állapota jelentősen leromlott, számvitelileg nullára íródtak. A zavartalan üzemelés érdekében mindenképpen beruházásra volna szükség, bár a karbantartási feladatok, szakképzett villanyszerelő és informatikus kollégánkhoz történő rendelését követően a rendszer sokkal stabilabban működik. A biztonságosabb üzem érdekében egy komplett tartalék automatát állítottunk össze, így az alkatrészellátás gyorsabbá és rugalmasabbá vált. Ahol nem működött az automata közvilágításról történő áramellátása, ott napelemes rendszereket alakítottunk ki.

Megtörtént a város parkoló rendeletének módosítása, mely több jelentős változást is tartalmaz, bár a média csak a negatívumokat emelte ki. Pozitívumként említendő, hogy az új rendelet lehetőséget ad bizonyos időszakokban a belvárosi parkolás ingyenessé tételére. A kedvezményes parkoló bérletek jogosultságának egzakt leszabályozása, valamint az Erzsébet téri 2 órás időkorlát eltörlése az üzemeltetési feladatokat jelentősen megkönnyíti.

Problémaként jelentkezik továbbá a parkoló ellenőrök hardvereinek és szoftverének elavultsága, az eszközpark cserére szorulna.

Vásárcsarnok, piacfelügyelet:

Társaságunk üzemelteti a Csarnok Üzletházban az élelmiszerpiacot, heti vásár és használati cikkek piacot, az országos kirakodóvásárt, az iparcikkpiacot, valamint az állatvásártéren az állatvásárt.

2015-ben döntött a Csarnok Üzletház közgyűlése arról, hogy 2016. január 1-jétől a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.-t bízta meg a Csarnok Üzletház ingatlankezelői, takarítási, őrzési feladatainak ellátásával. Az üzletházat így 2016. január 1-je óta működtetjük, a korábban külső vállalkozók alkalmazásában álló személyzetet átvettük. A tevékenységből származó árbevételeink 2016-ban 15.244 E Ft. volt.

A piacfelügyelet működésével kapcsolatosan cégen belüli belső ellenőrzést hajtottunk végre, melyet kielemeztünk és a következő módosításokat hajtottuk végre: Megtörtént a vásárokról és piacokról szóló önkormányzati rendelet módosítása, mely 2017. január 1-jétől hatályba is lépett. Bevezettünk egy térkép alapú digitális árusítóhely nyilvántartó és számlázó rendszert, így az adatnyilvántartással eleget tudunk tenni jogszabályi kötelezettségünknek, mely szerint az piac üzemeltetőjének az árusok rendeletben meghatározott adatait kell nyilvántartania, és igény esetén a hatóságok részére adatszolgáltatásként átadnia. Magteremtettük továbbá az ellenőrzési lehetőséget.

Nyílt wifi használatára is alkalmas internet hálózatot alakítottunk ki a mind a vásárcsarnok, mind a parkoló területén.

A fizikai személyzet részére itt is öltözőket, vizesblokkokat kellett kialakítani, melyet 2016. év folyamán megtettünk.

A 2016. év folyamán a régi piaci asztalokat új vasszerkezetű műkö asztalokra cseréltük. A csere 108 db asztalt érintett, beszerzési értéke 7.250 E Ft. volt.

Állategészségügy:

E tevékenységünk az év elején még két részből tevődött össze: gyepmesteri szolgálat, illetve rágcsálóirtás. A gyepmesteri szolgálatot 2016. május 15-től átadtuk az Élettér Állat- és Természetvédő Egyesület számára, a tevékenységet a továbbiakban ők látják el. A személyi és tárgyi feltételek náluk biztosítottak a feladat ellátásához. A rágcsálóirtást külső vállalkozóval végeztetjük. A vállalkozó tevékenységével kapcsolatosan a tapasztalat pozitív.

Közfoglalkoztatás:

Az éves foglalkoztatás 2016-ban is több projektből tevődött össze, így a folyamatos foglalkoztatás társaságunktól jelentős szervezési feladatokat igényelt. A feladat 2016-ban egy 5 hónapos Speciális közfoglalkoztatási programmal is kiegészült a „normál” közmunka programból kiesettek számára. Itt szükséges megemlíteni, hogy a közfoglalkoztatottak létszáma folyamatosan csökken, - és információink szerint az állami szándék is ez – így a jövőben a városüzemeltetési feladatok azonos színvonalon történő ellátása egyre több önkormányzati forrást fog igényelni.

A tendencia jelenleg is azt mutatja, hogy folyamatosan fogy azon munkavállalók köre, akik a programban részt vesznek, így ezen a területen munkavállalói hiány jelentkezik. Jelentős veszélyforrás ez a Társaságra nézve, hiszen átlagban 40-50 munkavállaló, jellemzően parkgondozó kiesésére kerülhet sor, akiknek a költségeit eddig a Magyar Állam finanszírozta.

KanizsaBike:

2015-ben megkezdttük a szervezet felkészítését a bérkerékpár rendszer üzemeltetésére, átvettük a pályázatban megvalósított létesítményhez tartozó eszközöket, alkatrészeket. (gépjármű, utánfutó, kerékpárok, informatikai eszközök, stb.) A rendszert 2016-ban is folyamatosan

üzemeltettük, az első évi üzemeltetési tapasztalatokat felhasználva, Polgármester Úrral konzultálva módosítottuk a díjstruktúrát.

A rendszer bővítése elengedhetetlen lenne, mert a tapasztalatok azt mutatják, hogy a keleti városrészben és a Csónakázó-tónál mutatkozna igény dokkoló állomás(ok)ra. 2017-ben egyébként a bővítés tervezett.

2016-ban közbeszerzési eljárást bonyolítottunk le a KnizsaBike fűdiszpécser szolgáltatának ellátása, valamint az informatikai rendszer üzemeltetése, karbantartása, működtetése tárgyban.

Könyvelés:

Saját könyvelési feladatainkon túl Társaságunk végzi más önkormányzati gazdasági társaságok könyvelését is. 2016-ban az alábbi cégek könyvelését végeztük: Kanizsa Uszoda Kft., Kanizsa Újság Kft., Kanizsa Médiaház Nonprofit Kft., Nagykanizsa és Térsége TISZK Nonprofit Kft., Nagykanizsai Városfejlesztő Kft.

Új alapokra helyeztük a költséghely nyilvántartásunkat.

2016-ban Társaságunkat vizsgálta az Állami Számvevőszék, ami jelentős kapacitásokat kötött le.

Bankkártyás fizetési lehetőséget vezettünk be a központi ügyfélszolgálatunkon, a központi temetőben és a piacfelügyelőségen.

Bevezettük a vonalkód alapú nyilvántartását a tárgyi eszközeink, valamint a raktárkészleteink számára.

3. 2017. évi üzleti terv

2017. évre az értékesítés árbevételét nettó 846 705 E Ft-ra terveztük, melyből az Önkormányzattól átvett pénzeszköz összege nettó 596 355 E Ft. az alábbi bontásban:

Út-, járda-, hídfenntartás	98 135 E Ft.
Közüvilágítás	100 000 E Ft.
Köztisztaság	142 500 E Ft.
Parkgondozás	134 000 E Ft.
Informatikai rendszer üzemeltetése	20 000 E Ft.
Egyéb városüzemeltetési költségek	35 200 E Ft.
Téli hómunka	44 000 E Ft.
Rágcsálóirtás	2 800 E Ft.
Vízkárelhárítás	10 000 E Ft.
Közösségi kerékpárkölcsonzó rendszer üzemeltetése	9 720 E Ft.
Tervezett mérleg szerinti eredményünk 0 E Ft.	

4. 2017. évi terveink

Leszabályozott folyamataink esetében el kell végezni a belső ellenőrzéseket, valamint folytatni szükséges az egyes folyamataink leszabályozását a későbbi ellenőrizhetőség megteremtése érdekében.

Társaságunk 2016. év folyamán Bazár udvari irodáit átköltöztette a Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzatától használatra megkapott Zrínyi u. 33. szám alatti épületébe. 2017-ben kezdeményezni szükséges az Önkormányzatnál az épület Pannon Egyetem számára fenntartott földszinti helyiségeinek használatra történő átvételét is.

A 2017. évi üzleti tervünkben azt vállaltuk, hogy a minimálbér emelést kigazdálkodjuk, de a 2018. évi minimálbér emelés Önkormányzati segítség nélküli kigazdálkodása már nem megoldható. A Társaság munkavállalóinak bérszintje alacsonynak mondható, így a minimálbér emelés miatti béremelés igazgatói szintig indokolná a bérrendezést a bérfeszültség elkerülése, illetve a minőségi munkaerő megtartása érdekében.

2016. év folyamán minden munkavállalót 2 garnitúra munkaruhával láttunk el, a központi temetőt kivéve megteremtettük a fizikai állomány öltözési lehetőségét, így 2017-ben meg kell oldani a munkaruhák mosatását/mosását.

TEVÉKENYSÉGEINK:

Út-, híd-, járdafenntartás:

Utak üzemeltetésére 2017-ben igénybevett szolgáltatásként 72 400 E Ft-ot terveztünk. Ez a vállalkozásba adott feladatok ellenértékét mutatja, de ezen felül természetesen saját kivitelezésben is tervezünk javításokat végezni.

Folytatni szükséges a padkanyesési munkálatokat a csapadékvíz elvezetés, valamint az útburkolatok állagmegóvása érdekében. A fenti feladatokban a 2017. év elején beszerzett és felállított saját útépfítő gépeink, eszközeink, valamint brigádunk jelentős segítséget nyújthat. A munkálatok hatékonyságának növelése érdekében 2017-ben tervezzük egy nagyteherautó beszerzését is.

A 2017-ben az alábbi nagyobb útjavítási munkálatokat tervezzük:

- | | |
|--|-----------------------------------|
| - Levente u. járdajavítás: | Becsült ktsg.: 2.000.000 Ft + ÁFA |
| - Platán sor 8/a. előtt út- és járdajavítás: | Becsült ktsg.: 4.100.000 Ft + ÁFA |
| - Parkerdei u. aszfaltozása: | Becsült ktsg.: 3.900.000 Ft + ÁFA |
| - Kassa u. burkolatjavítása: | Becsült ktsg.: 4.800.000 Ft + ÁFA |
| - Kodály u. járdajavítás: | Becsült ktsg.: 3.800.000 Ft + ÁFA |

- Penny buszmegálló karbantartása: Becsült ktsg.: 1.000.000 Ft + ÁFA
- Kazanlak krt. parkolóhelyek javítása: Becsült ktsg.: 3.100.000 Ft + ÁFA
- Balatoni út buszmegálló burkolat és szegélyjavítás: Becsült ktsg.: 1.000.000 Ft + ÁFA

A munkák megkönnyítése érdekében folytatni szükséges az Állatvásár téren a rendrakást, ahol 2017-ben különböző frakciójú építőanyagoknak tervezünk deponálási lehetőséget kialakítani.

Vízkar elhárítás:

Az árkok, zárt rendszerű csapadék csatornák takarítása, karbantartása folyamatos feladatot igényelne, de sajnos az elmúlt időszakban nem volt rá megfelelő anyagi fedezet. 2017-től ebben nyújthat segítséget az út-, híd-, járdafenntartásnál említett saját állományú brigád.

A nagyobb és költségesebb problémák megelőzése érdekében folytatni szükséges a 2016-ban megkezdett ároktakarítási munkákat.

Köztisztaság, utcabútorok, utcanévtáblák:

A 2016. évi speciális közfoglalkoztatási programnak köszönhetően jelentős mértékben sikerült megújítanunk a közterületi utcabútorokat (padokat, szemetes edényeket, virágos ládákat, stb.). A program 2017-ben is folytatódik, így az utcabútorok javítását is folytatni lehet.

2017-es közterületi feladataink közé tartozik a Pingwin Szeráj elbontatása/elbontása.

Közvilágítás:

A közvilágítás aktív és passzív elemeinek karbantartására szerződésünk van az E.On-nal. A szerződést minden évben megújítjuk, amíg az Önkormányzat nem ír ki közbeszerzést a feladat elvégzésére. Költségeink csökkentése érdekében, illetve azért, hogy a közbeszerzési értékhatárt ne érjük el, meg kell próbálnunk a 2016-ban beszerzett kosaras autónkkal aktívan részt venni a közvilágítás karbantartásában.

A feladatot az is nehezíti, hogy az aktív elemek előregedtek, karbantartásuk egyre drágább, a költségek csökkentése érdekében szakemberek szerint szükség volna ún. sorcserék elvégzésére.

2017-ben két Teleki utcai gyalogátkelő (Kórház átjáró, Tavasz u.) esetében tervezzük a megvilágításuk javítását. Jelenleg a tervek készítése zajlik.

Parkfenntartás:

Tekintettel arra, hogy városunk faállományának jelentős része előregedett, így egyre nagyobb összegeket lenne szükséges fordítani a veszélyes fák, ágak gallyazására, kivágására, azok pótlására.

2016. év végén ismételten megkezdjük a gallyazási, fakivágási munkákat. Szintén év végén kezdünk meg a Tripammer úti temetőben a hársfasor ifjítását, melyre évek óta nem volt kapacitás. Ezeket a feladatokat 2017. március 31-ig be is fejeztük.

2017. tavaszán elvégeztük a kivágott növények pótlását. Körülbelül 200 fás szárú növényt ültettünk el városszerte mintegy 1,5 millió Ft. értékben. A munkákat saját kivitelezésben végeztük. Ezekben a munkálatokban is nagy segítségünkre volt a tél folyamán beszerzett kotró-rakodógépünk.

2017-ben tervezzük még a temetői gesztenyesor ifjítását, bár a Platan sori munkálatok miatt nem biztos, hogy kapacitásaink engedni fogják.

2017. tavaszán mintegy 1 millió Ft-ot költünk a városban található hársfák és jó néhány gesztenyefa (pl.: temetői gesztenyesor) injektációs technológiával történő növényvédelmére.

Tervezzük a Csónakázó-tó kisöblének kotrását, illetve a hegyről lejövvő patakon egy hordalékfogó kialakítását. Utóbbi kicsit nehezebb feladat, mert a patak nem Önkormányzati kezelésben található.

Játszóterek:

Folytatni szükséges az egyes vagyonelemek, játszószerkek nyilvántartásba vételét, annak érdekében, hogy a jövőben megvalósítható legyen a tervszerű karbantartásuk. A felmérést a játszóterek vonatkozásában 2017-ben elvégezzük.

A nagy volumenű játszótér beruházásoknak – amely még 2017-ben is zajlik - köszönhetően meg kell szerveznünk a jogszabályokban meghatározott üzemeltetési feladatinkon túl, a fenntartási, karbantartási feladatainkat.

A felméréseket követően soron kívül el kell végezni a régebbi játszóelemek szabványosítását (átalakítását), ezt követően el kell végezni a tanúsíttatásukat, mely jelentős forrásokat, költségeket igényel. Társaságunk ezt 2017-ben megpróbálja saját erőből elvégezni, de nem kizárt, hogy 2018-ban mindehhez Önkormányzati forrásra lesz szükség.

A régi, veszélyes, nem szabványosítható játszóelemek elbontását megkezdjük, melyhez azonban minden bizonnyal politikai támogatásra is szükségünk lesz.

Hómunka:

Hó és síkosság mentesítésre 2017-ben 36 360 E Ft-ot terveztünk. A feladatot elsősorban a Netta-Pannonia Kft-vel végeztetjük, de a szerződéssel le nem fedett területeket Társaságunk dolgozói végzik.

Informatika:

2017. évi feladataink közé tartozik a rosszul működő kiszervezett feladatok visszavétele, valamint a nagykanizsa.hu és a viakanizsa.hu honlapok megújítása.

Temetőfenntartás:

2017-ben a Tripammer utcai köztemetőben tervezzük egy 2 x 10 db-os fekvő urna elhelyezését és 1 db lejárt érvényességű kriptá felújítását gyűjtőkripta céljára.

Problémát jelent az üzemeltetésben, hogy a központi temető fái betegek, elöregedtek, kivágásuk jelentős anyagi ráfordítást igényelne. A munkálatokat a hársfasor ifjításával 2016-ban megkezdttük, 2017. év elején befejeztük. 2017-ben tervezzük még a gesztenyesor ifjítását, bár a Platán sori munkálatok miatt nem biztos, hogy kapacitásaink engedni fogják.

A nagytemetőben továbbra sem megoldott a fizikai állomány melegedő, öltöző, vizesblokk, étkező helyiségeinek kialakítása. Erre a régi virágbolt helyén lenne lehetőség, melyre építési engedélyes tervet is készítettünk, anyagi forrásaink függvényében 2017-ben tervezzük a kivitelezését.

Parkoló üzemeltetés:

2016-ban módosítottuk a város pakoló rendeletét.

A módosítás következtében 2017. év elején az alábbi teendőink adódtak:

Az értékesített bérletek mellé szórólapokat készítettünk a módosításuk bemutatására. Külön szórólapokat helyeztünk az Erzsébet téren parkoló autók szélvédőjén, januárban még nem büntettünk. Javítottuk honlapunkon az ide vonatkozó információkat, formanyomtatványokat. Módosítottuk a parkolási zónát bemutató térképek digitális és nyomtatott változatban is. Elvégeztük a zónatáblák alatt található kiegészítő táblák át matricázását. A kiemelt zónát újratábláztuk. A parkoló-automatákon elvégeztük a tájékoztató matricák cseréjét. Átprogramoztattuk a parkoló ellenőrök, a Nemzeti Mobilfizetés, valamint a parkoló-automaták által használt szoftvereket.

A 2017. évi tapasztalatok függvényében szükség esetén javaslatot teszünk a rendelet pontosítására.

Ezen a területen problémaként jelentkezik, hogy a parkoló ellenőrök szoftvere és hardverei elavultak, cserére szorulnának.

Vásárcsarnok, piacfelügyelet:

2016-ban módosítottuk az ide vonatkozó Önkormányzati rendeletet. A 2017. évi tapasztalatok függvényében szükség esetén javaslatot teszünk a pontosításra.

Állategészségügy:

Folytatni szükséges a rágcslóirtással kapcsolatos folyamatos megelőző tevékenységet. Ehhez a korábbi években jól bevált vállalkozói szerződés meghosszabbítására van szükség.

Közfoglalkoztatás:

A közfoglalkoztatotti létszám folyamatos csökkenése Társaságunk működésében jelenleg is jelentős veszélyforrásokot rejt. A létszám folyamatosan változik, de az általunk igényelt létszámot a munkaiügyi központ nem tudja feltölteni, folyamatosan van szabad helyünk. Abban az esetben, ha a közmunka program nem folytatódna, vagy nem kapunk megfelelő létszámú munkaerő kiközvetítést, akkor feladataink ellátása nagyon könnyen veszélybe kerülhet. A feladatok saját állománnyal történő elvégzésére, vagy külső vállalkozó bevonására pedig sajnos nincsen anyagi fedezetünk. 2017. év elején a korábbi 70-80 fő helyett csak 47 fő alkalmazására kaptunk engedélyt, de ezt a létszámot sem tudjuk feltölteni.

A „normál” közfoglalkoztatás 2016-ban egy 5 hónapos Speciális közfoglalkoztatási programmal egészült ki a „normál” közmunka programból kiesettek számára. Az itt foglalkoztatottaktól viszont még olyan minőségű munkavégzést sem lehetett elvárni, amelyet a „normál” közfoglalkoztatási programban résztvevőktől. A Speciális közfoglalkoztatási program 2017-ben is folytatódik.

A közfoglalkoztatottak létszáma tehát folyamatosan csökken, - és információink szerint az állami szándék is ez – így a jövőben a városüzemeltetési feladatok azonos színvonalon történő ellátása egyre több önkormányzati forrást fog igényelni.

KanizsaBike:

A KanizsaBike rendszert 2016-ban folyamatosan üzemeltettük, az első évi üzemeltetési tapasztalatokat felhasználva, Polgármester Úrral konzultálva módosítottuk a díjstruktúrát. 2017-ben folyamatosan figyelemmel kell követni a módosítások eredményeit, és szükség esetén le kell vonni a megfelelő tapasztalatokat.

A rendszer bővítése elengedhetetlen lenne, mert a tapasztalatok azt mutatják, hogy a keleti városrészben és a Csónakázó-tónál mutatkozna igény dokkoló állomás(ok)ra. 2016-ban megterveztettük a két helyszínen egy-egy állomás kialakításának lehetőségét, és Önkormányzati segítséggel 2017-ben tervezzük a hálózat bővítését.

A hálózat népszerűsítése elengedhetetlen lenne, de erre sem pénzügyi, sem szakmai kapacitással nem rendelkezünk. A népszerűsítésben nagy segítség lehetne, ha a városban található nagyvállalatokkal sikerülne szerződést kötni a dolgozóik KanizsaBike-kal történő helyi utaztatására.

Könyvelés:

2016-tól végezzük a Nagykanizsai Városfejlesztő Kft. könyvelési feladatait.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017-ben tervezi a Kanizsa Újság Kft. végelszámolását, melyben ez esetben jelentős feladataink adódnak.

2016. január 1-től tevékenységeink szerinti bontásban, új költséghelyeket alakítottunk ki annak érdekében, hogy bevételeinket, költségeinket, eredményeinket tevékenységi kör szerint láthassuk, elemezhessük, valamint ezekről tulajdonosunkat igény esetén részletesen informálhassuk.

Szükségét érezzük egy egységes vállalatirányítási rendszer bevezetésének, de ehhez még meg kell találni az alkalmas rendszert, és még meg kell találni a finanszírozási lehetőségeket.

Ezúton kérem a Tisztelt Közgyűlést a Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt. beszámolójának elfogadására, illetve kérem, hogy a Társaság a 2016-ban képződött eredményét főként fejlesztési célokra fordíthassa (pl.: telephelyek fejlesztése, gépjárművek, gépek, eszközök vásárlása, felújítása)!

A fentiek azért is indokoltak, mert Társaságunk az alábbi gépjárművekkel rendelkezik, amelyek átlagéletkora 10 év körül van, karbantartásuk meglehetősen költséges.

Típus	Év/árat
Citroën Picasso szgk.	2005
Ford Focus szgk.	2004
Citroën Grand Picasso szgk.	2011
Ford Transit dobozos kisteherautó	2005
KIA platós kisteherautó	2004
KIA platós kisteherautó	2005
KIA platós kisteherautó	2005
Fiat dobozos kisteherautó	2008
Plaggio platós kisteherautó	2008
Mazda platós kisteherautó	2007
Dacia Dokker dobozos kisteherautó	2015
Fiat Ducato platós kisteherautó	2015
Nissan Cabstar kosaras kisteherautó	2007

Nagykanizsa, 2017. április 18.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14063931-2-20

1
Fitos István
vezérigazgató

1	4	6	5	3	9	3	1	6	8	3	2	5	9	9	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel/Statistical code

2	0	-	1	0	-	0	4	0	2	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám/Registry number

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

a vállalkozás megnevezése

8800 Nagykanizsa, Zrínyi u. 33.

a vállalkozás címe

2016. december 31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

A közzétett adatok könyvvizsgálattal vannak alátámasztva.

Keltezés: Nagykanizsa, 2017. április 18

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20
1.

a vállalkozás vezetője

1 4 6 5 3 9 3 1 6 8 3 2 5 9 9 2 0

Statisztikai számjel

2 0 - 1 0 - 0 4 0 2 6 8

Cégjegyzék szám

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

2016. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	63 872	106 672
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)		591
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	3. Vagyoni értékű jogok		591
06.	4. Szellemi termékek		
07.	5. Üzleti vagy cégérték		
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	63 872	106 081
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 725	40 668
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 045	40 058
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 737	22 901
14.	4. Tenyőállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások	365	1 879
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		575
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)		
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. ban		
23.	5. Egyéb tartós részesedés		
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön		
26.	8. Tartós hitelviszonyi megtestesítő értékpapír		
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
29.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	97 518	138 906
29.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	2 951	5 602
30.	1. Anyagok	2 585	5 117
31.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
32.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
33.	4. Késztermékek		
34.	5. Árúk	366	485
35.	6. Készletekre adott előlegek		
36.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	11 849	33 914
37.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	1 961	19 750
38.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
39.	3. Követelések jelentős tulajdoni rész. viszonyban lévő váll. lal szemben		
40.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.	5. Váltakövetelések		
42.	6. Egyéb követelések	9 888	14 164
43.	III. ÉRTÉKPAPIROK (41.-44. sorok)		
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45.	2. Jelentős tulajdoni részesedés		
46.	3. Egyéb részesedés		
47.	4. Saját részvények, saját üzletrészek		
48.	5. Forgatási célú hitelviszonyi megtestesítő értékpapírok		
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	82 718	99 390
50.	1. Pénztár, csekkok	330	634
51.	2. Bankbetétek	82 388	98 766
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 553	5 311
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 217	4 952
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	336	359
55.	3. Használt ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	165 943	250 889

Keltetés:

Nagykanizsa, 2017. április 18. Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20

1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 6 5 3 9 3 1 6 8 3 2 5 9 9 2 0

Statistikai számjel

2 0 - 1 0 - 0 4 0 2 6 8

Cégjegyzék szám

Via Kanizsa Városteremtető Nonprofit Zrt.

2016. december 31.

MÉRLEG

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61.sor)	28 229	68 196
54.	I. EGYEZETT TŐKE	5 200	5 200
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
56.	II. EGYEZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE		
57.	III. TŐKETARTALÉK	15 884	15 884
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-78 713	-55 684
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	62 829	62 829
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
	1. Értékeltetés értékelési tartaléka		
	2. Valós érték értékelési tartaléka		
61.	VILADOZOTT EREDMÉNY	23 029	39 967
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)		
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
65.	3. Egyéb céltartalék		
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	77 072	90 210
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)		
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
69.	2. Hátrasorolt köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. sz. szemben		
70.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
71.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb kapcsolódóval szemben		
72.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)		
73.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
74.	2. Átváltoztatható kötvények		
75.	3. Tartozások kötvény kibocsátásból		
76.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
77.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
78.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
79.	7. Tartós köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. sz. szemben		
80.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
81.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
82.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	77 072	90 210
83.	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
84.	- ebből: az átváltoztatható kötvények		
85.	2. Rövid lejáratú hitelek		
86.	3. Vevőtől kapott előlegek		
87.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	63 802	61 040
88.	5. Váltótartozások		
89.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 418	4 677
90.	7. Rövid lej. köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. sz. szemben		
91.	8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemb.		
92.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 852	24 493
93.	G. Passzív időbeli elhatárolások	60 642	92 483
94.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	10 412	3 039
95.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18 522	53 446
96.	3. Halasztott bevételek	31 708	35 998
97.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	165 943	250 889

Keltetés: Nagykanizsa, 2017. április 18

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Via Kanizsa Városteremtető
Nonprofit Zrt.

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.

Adószám: 14853931-2-20

1.

1 4 6 5 3 9 3 1 6 8 3 2 5 9 9 2 0

Statistikai számjel

2 0 - 1 0 - 0 4 0 2 6 8

Cégjegyzék szám

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

2016. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	721 898	798 296
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	721 898	798 296
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)		
III.	Egyéb bevételek	68 050	91 511
	Ebből: visszaírt értékvesztés		207
05.	Anyagköltség	33 490	38 758
06.	Pénzbe vett szolgáltatások értéke	63 129	51 935
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 240	6 386
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 556	16 271
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	454 143	467 696
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	560 558	581 046
10.	Bérek	147 286	186 387
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 097	12 174
12.	Béjárulékok	31 513	40 340
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	182 896	238 901
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 495	22 937
VII.	Egyéb ráfordítások	5 738	7 571
	Ebből: értékvesztés		238
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-)	22 261	39 352
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	768	615
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
17.b	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	768	615
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.		
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapír, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek éaveszt.		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
22.b	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	768	615
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	23 029	39 967
XII.	Adófizetési kötelezettség		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	23 029	39 967

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.

Kelekezés:

Nagykanizsa, 2017. április 18

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.

Adószám: 14653931-2-20

1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT
NAGYKANIZSA
ZRÍNYI MIKLÓS ÚT 33.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**az
éves beszámolóhoz**

Üzleti év: 2016. január 01-december 31-ig

A vállalkozás

- statisztikai számjele: 14653931-6832-573-20
- cégjegyzék száma: 20-10-040268

Keltezés: Nagykanizsa, 2017. április 18


**Fitos István
vezérigazgató**

**Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20
1.**

A kiegészítő melléklet a társaság 2016. január 1-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készül.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a 2000 évi C törvény, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A kiegészítő melléklet a mérleg és eredménykimutatás számszaki adatainak kiegészítését, magyarázatát szolgálja. Mindezen túl olyan általános és tájékoztató jellegű információkat is tartalmaz, amelyek ugyan a gazdálkodóról szólnak, ugyanakkor közvetlenül nem kapcsolódnak a beszámoló többi részéhez.

Az éves beszámoló kiegészítő mellékletének felépítése, fő részei a következők:

- Általános jellegű kiegészítések
- Specifikus jellegű kiegészítések
 - mérleghez kapcsolódó kiegészítések
 - eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- Tájékoztató jellegű kiegészítések

A vállalkozás beszámoló készítési kötelezettsége

A vállalkozásunk éves beszámoló készítésére kötelezett, ennek megfelelően kiegészítő mellékletet is kell készítenie. A beszámolóban közzétett adatok könyvvizsgálattal vannak alátámasztva, azt mérlegképes könyvelő állította össze.

Általános jellegű kiegészítések

A VIA Kanizsa Nonprofit Zrt. 2009. április 02-án átalakulással jött létre. Jogelődjei: VIA Kanizsa Várostervezési KHT cégjegyzékszám 20-14-000022, Nagykanizsai Gazdaságfejlesztő KHT cégjegyzékszám 20-14-000031, KanizsaNet 2000 Informatikai KHT cégjegyzékszám 20-14-000027.

A társaság székhelye: 8800 Nagykanizsa, Zrínyi Miklós út 33.

A társaság levelezési címe: 8800 Nagykanizsa, Zrínyi Miklós út 33.

A társaság telephelye: 8800 Nagykanizsa, Zrínyi Miklós út 33.

Gazdálkodási formája: Részvénytársaság

A társaság tevékenységi körei:

Főtevékenység: 68.32'08 Ingatlankezelés

Egyéb tevékenységi kör(ök):

- 01.61'08 Növénytermesztési szolgáltatás
- 18.13'08 Nyomdai előkészítő tevékenység
- 18.20'08 Egyéb sokszorosítás - közhasznú
- 23.70'08 Kőmegmunkálás - közhasznú
- 33.12'08 Ipari gép, berendezés javítása
- 38.11'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése - közhasznú
- 38.12'08 Veszélyes hulladék gyűjtése - közhasznú
- 38.21'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása - közhasznú
- 38.32'08 Hulladék újra hasznosítása - közhasznú
- 41.10'08 Épületépítési projekt szervezése - közhasznú
- 42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése - közhasznú
- 41.20'08 Lakó és nem lakóépület építés
- 42.11'08 Út-, autópálya építése
- 42.13'08 Híd-, alagút építése
- 42.91'08 Vízi létesítmény építése - közhasznú
- 43.11'08 Bontás
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.21'08 Villanyszerelés
- 43.22'08 Víz-gáz-fűtés-légkondicionáló szerelés
- 43.99'08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s. - közhasznú
- 46.49'08 Egyéb háztartási cikk nagykereskedelme m.n.s.
- 47.41'08 Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
- 47.42'08 Telekommunikációs termék kiskereskedelme
- 47.43'08 Audio-, videoberendezés kiskereskedelme
- 47.64'08 Sportszer-kiskereskedelem
- 47.65'08 Játék-kiskereskedelem
- 47.76'08 Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme
- 47.78'08 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 47.81'08 Élelmiszer, ital, dohányáru piaci kiskereskedelme
- 47.82'08 Textil, ruházat, lábbeli piaci kiskereskedelme
- 47.89'08 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
- 47.99'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 52.10'08 Raktározás, tárolás
- 52.21'08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás - közhasznú
- 62.01'08 Számítógépes programozás - közhasznú
- 62.02'08 Információ-technológiai szaktanácsadás - közhasznú
- 62.03'08 Számítógép-üzemeltetés - közhasznú
- 62.09'08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás - közhasznú
- 63.11'08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás - közhasznú
- 63.12'08 Világháló-portál szolgáltatás - közhasznú
- 64.20'08 Vagyonkezelés (holding)
- 68.10'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele - közhasznú

68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése - közhasznú
68.31'08 Ingatlanügynöki tevékenység
70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
71.11'08 Építészmérnöki tevékenység - közhasznú
71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás - közhasznú
71.20'08 Műszaki vizsgálat, elemzés - közhasznú
73.11'08 Reklámügynöki tevékenység
73.12'08 Médiareklám
73.20'08 Piac-, közvélemény-kutatás
74.20'08 Fényképészet - közhasznú
77.22'08 Videokazetta, lemez kölcsönzése
77.35'08 Légi szállítóeszköz kölcsönzése
82.91'08 Követelésbehajtás
82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
84.11'08 Általános közigazgatás - közhasznú
85.52'08 Kulturális képzés
85.60'08 Oktatást kiegészítő tevékenység
88.10'08 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
88.91'08 Gyermek napközbeni ellátása
88.99'08 M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
90.02'08 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
90.03'08 Alkotóművészet
91.01'08 Könyvtári, levéltári tevékenység – közhasznú
93.11'08 Sportlétesítmény működtetése
94.99'08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
96.03'08 Temetkezés és temetkezést kiegészítő szolgáltatás

A társaság tulajdonosa és alapítója:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 7.
Tulajdoni hányada: 100%.

A társaság jegyzett tőkéje: 5200 ezer Ft

Közhasznúsági fokozata: közhasznú szervezet

A társaság vezérigazgatója:

➤ Fitos István
8800 Nagykanizsa, Jakabkúti u. 65/A

A társaság felügyelő bizottság tagjai:

- Böröndi Ágnes
Nagykanizsa, Úrhajós u. 12/5
- Horváth János
Nagykanizsa, Csengery út 18/B fsz. 3/A
- Fertig István
Nagykanizsa, Rozgonyi u. 1.

A társaság könyvvizsgálója:

- PannonConsult Kft
Nagykanizsa, Teleki u. 19.

A társaság éves könyvvizsgálói díja: 804 E Ft

Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

Az eszközök minősítését a tevékenységhez kapcsolódó elhasználási időtartam határozza meg.

Az immateriális javak, a tárgyi eszközök mennyiségi leltárfelvételére kötelezettség elő van írva.

Az értékcsökkenési leírás összegének a meghatározása minden eszköz esetében bruttó érték, a tervezett használati idő és maradványérték alapulvételével történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása havi gyakorisággal történik. A kis értékű (100 e Ft alatti) eszközök esetében az értékcsökkenés egy összegben, a használatba vétel időpontjában kerül elszámolásra. Tervezett értékcsökkenés elszámolására akkor kerül sor, ha az eszköz a tervezett használati időig előreláthatólag nem lesz használható, az eszköz használata során használhatósági értéke jelentősen csökken, illetve a tervezettnél gyorsabban elavul.

A cég a készleteiről leltárt év végén leltárfelvétellel készíti (a készletek értékelését FIFO elv alapján végzi). Az évközi elszámolás során a társaság az anyag- és árubeszerezéseket a tényleges felhasználás szerint számolja el.

Az alkalmazott értékelési eljárások változása

Az értékelési eljárások tekintetében nem történt változás az üzleti év folyamán.

Mérleg fordulónapjának megváltoztatásának összehasonlító bemutatása

A mérleg fordulónapja az üzleti év folyamán nem változott.

Az alkalmazott számviteli alapelvek részletezése:

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvizetés során az alábbi alapelveket kell érvényesíteni:

1. A vállalkozás folytatásának elve

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvizetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése, vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

2. A teljesség elve

A gazdálkodónak könyvelnie kell mindazon gazdasági eseményeket, amelyeknek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatást gyakorolnak. A beszámolóban ki kell mutatni, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

3. A valóság elve

A könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatóknak, bizonyíthatóknak, kívülállók által is megállapíthatóknak kell lenniük. Értékelésük meg kell, hogy feleljen az e törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

4. A világosság elve

A könyvvizetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, e törvénynek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni.

5. A következetesség elve

A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell.

6. A folytonosság elve

Az üzleti év nyitóadatainak meg kell egyeznie az előző üzleti év megfelelő záró adataival. Az egymást követő években az eszközök és források értékelése, az eredmény számbavétele csak e törvényben meghatározott szabályok szerint változhat.

7. Az összemérés elve

Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerülnek.

8. Az óvatosság elve

Nem lehet eredményt kimutatni akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi teljesítése bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével kell figyelembe venni ez előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha az, az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat el kell számolni, függetlenül attól, hogy az üzleti év eredménye nyereség vagy veszteség.

9. A bruttó elszámolás elve

A bevételek és a költségek (ráfordítások), illetve a követelések és a kötelezettségek egymással szemben – az e törvényben szabályozott esetek kivételével – nem számolhatók el.

10. Az egyedi értékelés elve

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvizetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg kell rögzíteni és értékelni.

11. Az időbeli elhatárolás elve

Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban kell elszámolni, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

12. A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvizetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – e törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kell bemutatni, illetve annak megfelelően kell elszámolni.

13. A lényegesség elve

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan adat, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása – az ésszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

14. A költség-haszon összevezetésének elve

A beszámolóban (a mérlegben, az eredménykimutatásban, a kiegészítő mellékletben) nyilvánosságra hozott adatok hasznosítása (hasznossága) álljon arányban az információk előállításának költségeivel.

Az üzleti év

Az üzleti év az az időtartam, amelyről a beszámolót kell készíteni.

Az üzleti év időtartama a mérleg fordulónapja: december 31.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

A könyvvezetés módja

A gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően, a törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a **kettős könyvvitel szabályai** szerint vezeti könyveit, magyar nyelven, forintban.

A költségelszámolás választott módszere:

A költségeket elsődlegesen az 5. Költségnevek számlaosztály, számláin könyveljük.

A beszámoló formája

A VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT **Éves beszámolót** készít.

Mérleg: sztv. 1.sz. melléklet A változat,

Eredmény kimutatás: sztv. 2. sz. melléklet A változat szerint készül

A mérleg fordulónapja: tárgyév december 31.

A mérlegzárás (mérlegkészítés) időpontja: tárgyévet követő év február 28.

A mérleg leadás és közzététel időpontja: Tárgyévet követő év május 30, kivéve a szökőévet, amikor május 29.

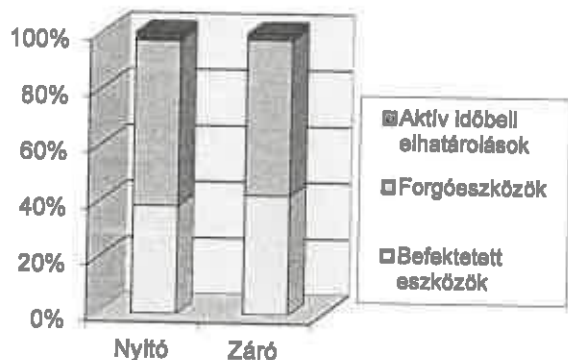
A közzététel módja: Az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat részére elektronikusan elküldött beszámoló (Mérleg, Eredmény kimutatás, Kiegészítő melléklet), valamint a beszámolót elfogadó taggyűlés kivonata és a könyvvizsgálói záradék útján.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉS

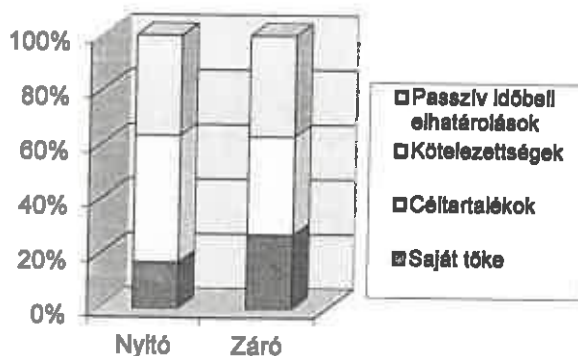
adatok: ezer Ft-ban

<u>Eszközök és Források összetételének változása</u>						
Hív.	Megnevezés	Nyitó	Megoszlás	Záró	Megoszlás	Változás
A	Befektetett eszközök	63 872	38,49%	106 672	42,52%	42 800
B	Forgóeszközök	97 518	58,77%	138 906	55,37%	41 388
B	Aktív időbeli elhatárolások	4 553	2,74%	5 311	2,12%	758
	Eszközök összesen	165 943	100,00%	250 889	100,00%	84 946
D	Saját tőke	28 229	17,01%	68 196	27,18%	39 967
E	Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%	-
F	Kötelezettségek	77 072	46,44%	90 210	35,96%	13 138
G	Passzív időbeli elhatárolások	60 642	36,54%	92 483	36,86%	31 841
	Források összesen	165 943	100,00%	250 889	100,00%	84 946

Eszközök megoszlása



Források megoszlása



A 2016. üzleti évben a mérleg fő összege 84.946 ezer Ft-tal nőtt. A növekedés mellett az eszközoldal elemei között az arányok csak kis mértékben változtak. Kiemelendő azonban a befektetett eszközök nettó értékének a jelentős, 42.800 ezer Ft-os bővülése. Forgóeszközök növekedéséből jelentős a nagy összegű beruházások mellett a pénzeszközök előző évi mérlegfordulónaphoz viszonyított 16.672 ezer Ft-os növekedése. A forrásoldalon a jelentős változás a tárgyévi eredmény alapján a saját tőke növekedése.

Több fokozatú likviditási mérleg

	Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év	
E s z k ö z ö k			F o r r á s o k			
I. Pénzeszközök és értékpapírok	82 718	99 390	I. Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	9 852	24 493	
Pénzeszközök	82 718	99 390				
Értékpapírok (forgóeszközökből)						
II. Követelések	11 849	33 914	II. Szállítói kötelezettségek és váltótart.	63 802	61 040	
Követelések áruszáll. és szolg.	1 961	19 750	Szállítói kötelezettségek	63 802	61 040	
Váltókövetelések	0	0	Váltó tartozások	0	0	
Egyéb követelések	9 888	14 164				
Értékpapírok	0	0				
III. Készletek	2 951	5 602	III. Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	3 418	4 677	
Vásárolt készletek	2 951	5 602	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
Saját termelésű készletek	0	0	Rövid lejáratú hitelek	0	0	
			Egyéb rövid kötelezettségek	3 418	4 677	
			Értékelési különbözet	0	0	
IV. Aktív időbeli elhatárolások	4 553	5 311	IV. Céltartalékok és passzív időb. elhat.	60 642	92 483	
			Céltartalékok	0	0	
			Passzív időbeli elhatárolások	60 642	92 483	
V. Egyéb eszközök	63 872	106 672	V. Egyéb források	28 229	68 196	
Immateriális javak	0	591	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
Tárgyi eszközök	63 872	106 081	Saját tőke	28 229	68 196	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0				
Eszközök összesen:	165 943	250 589	Források összesen:	165 943	250 589	
Likviditási mérlegből számított:						
	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	82 718	9 852	839,61	99 390	24 493	405,70
Likviditási mutató II.	94 567	73 654	128,39	133 304	85 533	155,85
Likviditási mutató III.	97 518	77 072	126,53	138 906	90 210	153,98
Likviditási mutató IV.	102 071	137 714	74,12	144 217	182 693	78,94

A többfokozatú statikus likviditási mérleg adataiból is jól látható, hogy a Via Kanizsa Nonprofit Zrt 2016. üzleti évében a korábbi beszámolási időszakhoz képest a pénzügyi stabilitása tovább nőtt. Az azonnal pénzzé tehető eszközök és az azonnal esedékessé váló kötelezettségek mutatószáma csökkent, de ebben az esetben is megközelítőleg négyszerese az eszközök aránya a kötelezettségnek. A többi likviditási mutató egyértelmű növekedése az eszközök mobilitásuk és a források esedékességének egymáshoz viszonyított arányainak kedvező változását mutatják. A társaság működését saját forrásból finanszírozta, nem várható az eladósodás, idegen tőkének a jelentős szerepvállalása.

A vagyoni helyzet átfogó jellemzése, bemutatása

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>63 872</u> 165 943	<u>106 672</u> 250 889	38.49	42.52	110.46
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>97 518</u> 165 943	<u>138 906</u> 250 889	58.77	55.37	94.21
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>28 229</u> 63 872	<u>68 196</u> 106 672	44.20	63.93	144.65
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>28 229</u> 63 872	<u>68 196</u> 106 081	44.20	64.29	145.46
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>28 229</u> 165 943	<u>68 196</u> 250 889	17.01	27.18	159.79
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>77 072</u> 165 943	<u>90 210</u> 250 889	46.44	35.96	77.42
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 165 943	<u>0</u> 250 889	0.00	0.00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>77 072</u> 165 943	<u>90 210</u> 250 889	46.44	35.96	77.42

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>721 898</u> 165 943	<u>798 296</u> 250 889	4.35	3.18	73.14
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>721 898</u> 63 872	<u>798 296</u> 106 081	11.30	7.53	66.58
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>721 898</u> 1 476	<u>798 296</u> 4 277	489.26	186.67	38.15
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>721 898</u> 28 229	<u>798 296</u> 68 196	25.57	11.71	45.77

A befektetett eszközök nyilvántartása számítógépes nyilvántartási rendszer vezetésével valósul meg.

A befektetett eszközök bruttó értékének változása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	30 348	636	36	30 948
Szellemi termékek	8 324			8 324
Egyéb építmények	1 512			1 512
Építmények	13 986	2 460		16 446
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	4 995	24 113		29 108
Termelőgépek, berendezések	76 946	18 766	544	95 168
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	29 306	12 438	3 105	38 639
Üzemi gépek, berendezések	6 723	1 969	216	8 476
Egyéb járművek	7 469		29	7 440
Igazgatási, irodai berendezések	4 386	5 294	31	9 649
Bérbe adott eszközök	5 040		1 400	3 640
Képzőművészeti alkotások	14 286			14 286
Befejezetlen beruházás	-	1 879		1 879
Beruházásra adott előlegek		575		575
Összesen	203 321	68 130	5 361	266 090

A nyitó állományhoz viszonyítva a befektetett eszközök bruttó értéke 62.769 ezer Ft-tal nőtt. A növekedésből jelentős, mintegy 45 millió Ft értékű beruházást hajtott végre a Zrt saját forrásból. A fennmaradó több mint 22 millió Ft pedig a Pilot-, és a közfoglalkoztatás programokból megfinanszírozott fejlesztések összege.

A növekedések között jelentős összegű bérelt ingatlanon végzett beruházás, amelyből 14,8 millió Ft a Pilot programból megvalósított Zrínyi Miklós utca 42. sz. alatti telephely felújítása. Az új székhely a Zrínyi Miklós utca 33. szám alatti felújítása saját forrásból történt 8,7 millió Ft értékben.

A termelőgépek, berendezések állomány növekedésében a Pilot programból finanszírozott kombinált faiparigép szerepel legnagyobb összeggel. A saját forrásból a legjelentősebb ebben az állománycsoportban a piaci elárúsító asztalok cseréje.

A termelésben közvetlenül résztvevő járművek között a növekedés és a csökkenés is jelentős. Az egyik tehergépkocsi olyan mértékben hibásodott meg, hogy a javítása gazdaságtalan lett volna, ezért értékesítésre került, és új beszerzés történt helyette. Másik jelentős beruházás volt a kosaras tehergépkocsi vásárlása.

A befejezetlen beruházások között a szerverek régi székhelyről az újra történő áthelyezését számoltuk el.

A 2017. évben beszerzett JCB munkagépre adott előleget tartalmazza a beruházásra adott előlegek sort.

A 68.130 e. Ft-os növekedésből 63.199 e Ft az eszközállomány bővítésének értéke, és csak 2.477 e Ft a meglévő tárgyi eszközök felújítása. A fennmaradó összeg a befejezetlen beruházás és az adott előleg összege.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásával összefüggésben:

Alkalmazott módszerek mérlegtételek szerinti bontásban

Mint ahogy korábban bemutatásra került, a vállalkozás minden mérlegtételre a lineáris leírást alkalmazza, bruttó érték alapján.

A tárgyidőszakban nem történt terven felüli értékcsökkenés elszámolás.

A tárgyévi értékcsökkenési leírások bemutatása

Az értékcsökkenési leírások számszerű alakulását az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre – összevont és részletes bontásban is – korábbi táblázataink tartalmazzák.

A befektetett eszközök elszámolt értékcsökkenésének a változása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Terv szerinti ÉCS	Csökkenés	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	30 348	45	36	30 357
Szellemi termékek	8 324			8 324
Egyéb építmények	296	55		351
Építmények	2 483	514		2 997
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	1 989	1 061		3 050
Termelőgépek, berendezések	61 191	12 681	530	73 342
Termelésben közvetlenül résztevő járművek	17 016	4 505	1 114	20 407
Üzemi gépek, berendezések	5 688	953	217	6 424
Egyéb járművek	4 035	959	5	4 989
Igazgatási, irodai berendezések	3 404	2 164	31	5 537
Bérbe adott eszközök bérleti díja	5 040		1 400	3 640
Összesen	139 814	22 937	3 333	159 418

Kiegészítés a forgóeszközökhöz

A Társaság tevékenysége folytatásához szükséges anyagjellegű ráfordítások elszámolása a 2-es számlaosztály alkalmazásával, számítástechnikai és egyéb anyagraktár működtetésével valósul meg.

Az 1-es számú raktár számítástechnikai áruk nyilvántartását, elszámolását szolgálja. A raktárkészlet év végi értéke: 485 ezer Ft

A 2-es számú raktárban az alap-, segédanyagok, munkaruhák, védőruhák és szerszámok tárolása, illetve kiadása történik. Raktárkészlet év végi értéke: 5.117 ezer Ft.

A vevőkkel szemben fennálló követelés a beszámoló készítés fordulónapján 19.750 ezer Ft, amely nem tartalmazza az elszámolt 5.098 ezer Ft értékvesztést

A forgóeszközök összevont áttekintése

A forgóeszközök főbb tételeiről az alábbi áttekintésben adunk számot:

Megnevezés	2015.12.31		2016.12.31		változás
	eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %	e Ft
Készletek	2 951	3.03%	5 602	4.03%	2 651
Követelések	11 849	12.15%	33 914	24.42%	22 065
Értékpapírok	-	0.00%	-	0.00%	-
Pénzeszközök	82 718	84.82%	99 390	71.55%	16 672
Összesen:	97 518	100.00%	138 906	100.00%	41 388

Tárgyidőszakban a forgóeszközök értéke 41.388 ezer Ft-tal nőtt. Ezen belül a készletek értéke nagymértékben 2.651 ezer Ft-tal, a pénzeszközök értéke pedig jelentős mértékben, több mint 16.672 ezer Ft-tal nőtt. A követelések értékének megoszlása a forgóeszközök között jelentősen 12,27 %-kal, 22.065 ezer Ft-tal emelkedett, amely a jelentős mértékű vevőkövetelés növekedésének eredménye.

a.) A készletek részletes bemutatása

A készletek összetételének alakulását az alábbi táblázat adatai mutatják:

Megnevezés	2015.12.31	2015.év megoszlás	2016.12.31	2016. év megoszlás	e Ft változás össz.
Anyagok	2 585	87,60%	5 117	91,34%	2 532
Áruk	366	12,40%	485	8,66%	119
Összesen	2 951	100,00%	5 602	100,00%	2 651

b.) A követelések alakulása

A követelések számszerű alakulását az alábbi adatok tükrözik:

e Ft					
Megnevezés	2015.12.31	2015. évi megoszlás	2016.12.31	2016. évi megoszlás	változás össz.
Áfa túlfizetés	1 242	10,48%	1 185	3,49%	- 57
Gépjárműadó	-	0,00%	8	0,02%	8
Követelések áruszállításból /vevő/	1 961	16,55%	19 750	58,24%	
Egyéb kötelezettség elszámolása	-	0,00%	10	0,03%	
Szállítók túlfizetése	-	0,00%	12 330	36,36%	12 330
Egyéb elsz. munkavállalókkal	264	2,23%	264	0,78%	-
Kövekező évben elszámolandó ÁFA	8 101	68,37%	-	0,00%	- 8 101
Elszámolásra kiadott előleg	-	0,00%	40	0,12%	40
TB és családtámogatási ellátás	212	1,79%	258	0,76%	46
Fel nem vett járandóságok	13	0,11%	13	0,04%	-
Egyéb adott előlegek	56	0,47%	56	0,17%	-
Követelések:	11 849	100%	33 914	100%	22 065

c.) Pénzeszközök alakulása

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 99.390 ezer Ft, mely 624 ezer Ft készpénzből, és 98.766 ezer Ft bankbetétből áll.

A befektetett eszközökhöz, illetve forgóeszközökhöz kapcsolódó egyéb kiegészítések

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban: nem volt ilyen tétel.

A forgóeszközök közötti értékpapírok értékelése: forgóeszközök között a vállalkozás nem mutat ki értékpapírt.

A vagyonkezelőnél kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszközök: nincs ilyen tétel.

Tájékoztató az aktív időbeli elhatárolások alakulásáról

Bevételek és a költségek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, azok alakulása.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: ezer Ft

«	December havi parkolási díj	499
«	Közfoglalkoztatás december havi támogatásának elszámolása	2 452
«	Egyéb továbbbszámlázott tételek	537
«	Ingatlankezelési tevékenység december hó	1 270
«	Piac bevétel	178
«	Közterület használati díj	16
	Összesen:	4 952

Költségek aktív időbeli elhatárolása: ezer Ft

«	Szakkönyv, -folyóirat előfizetés	180
«	Hírlap előfizetés	30
«	Internet havidíj	112
«	Nyomkövetés díja	17
«	Gépjármű biztosítás	20
	Összesen	359

Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

a.) A mérleg fő forrásainak - passzíváinak - áttekintése.

e Ft					
Megnevezés	2015.12.31	2015. évi megoszlás	2016.12.31	2016. évi megoszlás	változás össz.
Jegyzett tőke	5 200	18,42%	5 200	7,63%	0
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	0,00%	-	0,00%	0
Tőketartalék	15 884	56,27%	15 884	23,29%	0
Eredménytartalék	- 78 713	-278,84%	- 55 684	-81,65%	23 029
Lekötött tartalék	62 829	222,57%	62 829	92,13%	0
Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	0
Mérleg szerinti eredmény	23 029	81,58%	39 967	58,61%	16 938
Saját tőke	28 229	100,00%	68 196	100,00%	39 967

A saját tőke:

A jegyzett tőke változásainak bemutatása: a jegyzett tőke nem változott.

A lekötött tartalék összege a tulajdonos által a korábbi években a veszteség pótlására átutalt összeg.

A saját tőke növekedése a tárgyévi nyereség eredménye.

Céltartalékok:

A képzett céltartalék jogcímenként bontásban, felhasználásának összege jogcímek szerinti

részletezésben: nincs ilyen tétel.

Kötelezettségek:

a.) *Hosszú lejáratú kötelezettségek:* Hosszú lejáratú kötelezettség nem került kimutatásra.

b.) *Rövid lejáratú kötelezettségek:*

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek soron az alapítóval szemben fennálló – főként a közfoglalkoztatás elszámolásból keletkezett – kötelezettségeket mutattuk ki.

Rövidlejáratú kötelezettségek:

Megnevezés	2015.12.31	2015. évi megoszlás	2016.12.31	2016. évi megoszlás	változás össz.
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból /szállítók/	63 802	82,78%	61 040	67,69%	- 2 762
Kapcsolt vállalkozással szembeni köt.	3 418	4,43%	4 677	5,18%	
EPC Hungary Kft.-vel szemben fennálló követelés	7	0,01%	36	0,04%	29
Személyi jöv. adó	2 036	2,64%	3 667	4,06%	1 631
Rehabilitációs hozzájárulás	579	0,75%	853	0,95%	274
Egészségügyi hozzájárulás	225	0,29%	949	1,05%	724
Cégautó adó	82	0,11%	82	0,09%	-
Keresetelszámolási számla	2 007	2,60%	11 637	12,90%	9 630
Szociális hozzájárulás	2 548	3,31%	3 668	4,07%	1 120
NAV NYBA	1 193	1,55%	1 736	1,92%	543
NAV EBA	1 002	1,30%	1 460	1,62%	458
Késedelmi pótlék	-	0,00%	4	0,00%	4
Kaució		0,00%	20	0,02%	20
Gyermektartás	58	0,08%	30	0,03%	- 28
Egyéb követelés		0,00%	134	0,15%	134
Egyéb letiltás	115	0,15%	217	0,24%	102
Követelések:	77 072	100%	90 210	100,00%	11 879

Passzív időbeli elhatárolások: ezer Ft

Bevételek időbeli elhatárolása

2017. évi helybiztosítási díjak	3 003
Közterülethasználati díj	36
Összesen	3 039

Költségek időbeli elhatárolása

Rendszerkarbantartási díj	330
Kezelői tevékenység	260
Bérkerékpár rendszer	400
Üzemanyag	262
Úttisztítás	21 182
Hulladékszállítás	46
Jogi képviselet	200
Zöldterület fenntartás	8 354
Hómunka	5 856
Mobilparkolás	50
Gázdíj	203
Áram- és rendszerhasználati díjak	15 087
Vízdíj	280
Lámpatestek karbantartása	588
Irodagép üzemeltetés	58
Riasztó	28
Postaköltség	37
Egyéb továbbhárított szolg. költsége	28
Internet	27
Telefonköltség	170
Összesen	53 446

Halasztott bevételek

A Részvénytársaság megalakulásával a jogelődöktől fejlesztési célú pénzeszközöket vett át, valamint a részvénytársaság működése alatt is kapott a Tulajdonostól ilyen jogcímen pénzeszközt, amelyek után a tárgyévben 13.287 ezer Ft-ot számoltunk el egyéb bevételként.

Fejlesztési célú támogatások egyenlege, a vásárolt eszközök nettó értéke, a következő években az értékcsökkenésekkel megegyezően elszámolható összege:

2009. évben a tulajdonos Önkormányzattól kapott fejlesztési célú pénzeszközök

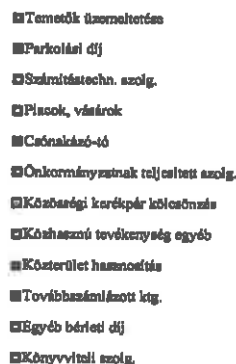
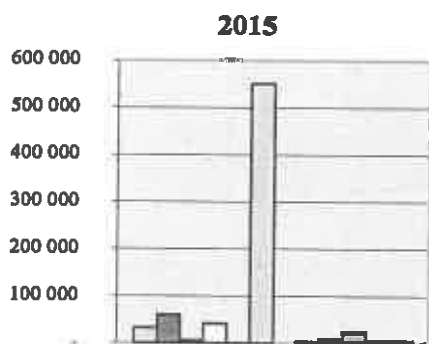
▲ Parkoló automaták felújítása	329
▲ Informatikai fejlesztési támogatás	3.250
Ingtatlan felújítás	1.178
Parkgondozási eszköz beszerzés 2014	10.732
Gépjármű beszerzés	2.114
Urnasírhely beszerzés	1.936
Gépkocsi beszerzés 2015. év	936
Pilot program 5 fő	14.363
Pilot program 25 fő	1.157
Összesen:	35.998

III.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 83.630 ezer Ft-tal több a korábbi üzleti évhez képest. Ebből jelentős, a számítástechnikai szolgáltatások, a piacok és vásárok és a közterület hasznosítás bevételeinek növekedése.

Értékesítés nettó árbevétele	2015. év	2015 év megoszlása	2016. év	2016. év megoszlása	Változás eFt
Temetők üzemeltetésének bevétele	32 065	4,44%	32 049	4,01%	- 16
Parkolási díj bevétel	59 669	8,27%	63 693	7,98%	4 024
Számítástechnikai szolgáltatás	5 139	0,71%	19 944	2,50%	14 805
Piacok, vásárok bevétele	41 839	5,80%	68 888	8,63%	27 049
Csónakázó-tó bevétele	300	0,04%	285	0,04%	- 15
Közösségi kerékpár kölcsönzés	-	0,00%	58	0,01%	58
Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás	550 741	76,29%	570 225	71,43%	19 484
Ebből:					
• Útjavítás	66 331	9,19%	96 435	12,08%	30 104
• Közvilágítás	105 000	14,54%	78 000	9,77%	- 27 000
• Köztisztaság	119 638	16,57%	142 500	17,85%	22 862
• Parkgondozás	134 308	18,60%	134 000	16,79%	- 308
• Informatikai rendszer üzemeltetése	19 340	2,68%	20 000	2,51%	660
• Rágcsáló irtás	2 800	0,39%	2 800	0,35%	-
• Hóeltakarítás	50 000	6,93%	44 000	5,51%	- 6 000
• Vízkár elhárítás	23 324	3,23%	10 000	1,25%	- 13 324
• Városüzemeltetési egyéb feladatok	30 000	4,16%	35 200	4,41%	5 200
Közösségi kerékpár kölcsönzés	-	0,00%	7 290	0,91%	7 290
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	470	0,07%	2 076	0,26%	1 606
Közterület hasznosítás bevétele	5 737	0,79%	16 508	2,07%	10 771
Továbbszámlázott költségek bevétele	21 072	2,92%	21 043	2,64%	- 29
Egyéb bérleti díj bevétel	1 940	0,27%	1 367	0,17%	- 573
Könyvviteli szolgáltatás bevétele	2 926	0,41%	2 160	0,27%	- 766
Összesen	721 898	100%	798 296	100%	83 630



Anyagjellegű ráfordítások alakulása e Ft

Megnevezés	2015. év	2015. év megoszl.	2016. év	2016. év megoszl.	Változás
Anyagköltség	33 490	100,00%	38 758	100,00%	5 268
<i>Vásárolt anyagok</i>	8 138		14 206		
Építési anyagok	2 732	8,16%	4 762	12,29%	2 030
Gépalkatrészek	2 136	6,38%	2 617	6,75%	481
Irodaszerek, nyomtatványok	1 816	5,42%	1 640	4,23%	- 176
Számítástechnikai anyagok	230	0,69%	841	2,17%	611
Tisztítószer	252	0,75%	924	2,38%	672
Villanyszerelési anyagok	972	2,90%	1 791	4,62%	819
Növényvásárlás	-	0,00%	1 631	4,21%	1 631
<i>Anyagi eszközök költségei</i>	3 157		7 739		
Szerszámok, műszerek, gyártóeszközök	227	0,68%	523	1,35%	296
Berendezések, felszerelések költsége	473	1,41%	2 127	5,49%	1 654
Védőruha, munkaruha költsége	2 457	7,34%	3 895	10,05%	1 438
Közterület berendezései	-	0,00%	1 194	3,08%	1 194
<i>Egyéb anyagköltség</i>	13 226		5 573		
Gázolaj	3 311	9,89%	2 013	5,19%	- 1 298
Benzin	3 713	11,09%	2 104	5,43%	- 1 609
Védőital	631	1,88%	561	1,45%	- 70
Egyéb fenntartási anyag-vásárlás	5 571	16,63%	895	2,31%	- 4 676
<i>Energiafelhasználás költségei</i>	8 969		11 240		
Gázfelhasználás, fűtőanyagok költségei	2 388	7,13%	3 478	8,97%	1 090
Vízfelhasználás költségei	2 932	8,75%	3 136	8,09%	204
Villamos energia felhasználás költségei	3 649	10,90%	4 626	11,94%	977

Igénybevett szolgáltatások	29 734	100.00%	29 320	94.42%	- 2 049
Szállítási-rakodási költség	1 730	5.82%	531	1.81%	- 1 199
Épület bérleti díjak	6 192	20.82%	5 453	18.60%	- 739
Telefon bérleti díj	548	1.84%	-	0.00%	- 548
Egyéb bérleti díjak	20	0.07%	95	0.32%	75
Fénymásoló bérleti díj	630	2.12%	585	2.00%	- 45
Program karbantartás	1 388	4.67%	1 369	4.67%	- 19
Gépjárművek javítása, karbantartása	2 622	8.82%	993	3.39%	- 1 629
Gébek karbantartása	2 046	6.88%	781	2.66%	- 1 265
Épületek, építmények javítása	5 823	19.58%	8 144	27.78%	2 321
MyFleet Light 2.	52	0.17%	297	1.01%	245
Hirdetés, reklám, propaganda	503	1.69%	308	1.05%	- 195
Oktatás, továbbképzés	185	0.62%	1 044	3.56%	859
Utazási, kiküldetési költség	66	0.22%	334	1.14%	268
Postaköltség	457	1.54%	653	2.23%	196
Telefonköltség	2 298	7.73%	1 822	6.21%	- 476
Nyomdai költségek	-	0.00%		0.00%	-
Internet előfizetés	575	1.93%	460	1.57%	- 115
Könyvvizsgálói díj	800	2.69%	804	2.74%	4
Szoftverkövetés, támogatás	3 799	12.78%	4 012	13.68%	213
Ingatlankezelési tevékenység	-	0.00%	1 560	5.32%	1 560
Szakértői díj	-	0.00%	75	0.26%	75

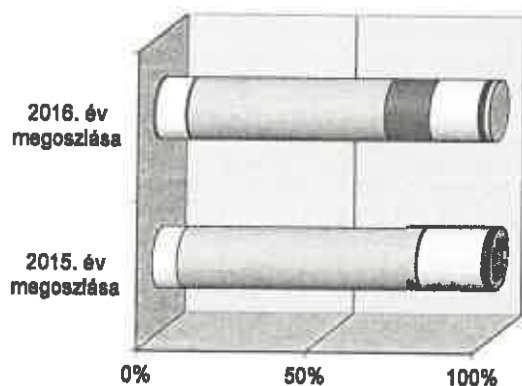
Megnevezés	2015. év	2015. év megoszlása	2016. év	2016. év megoszlása	Változás eFt-ban
Egyéb igénybe vett szolg. költségei	33 395	100.00%	22 615	100.00%	-10 780
<i>Takarítás költségei</i>	10 235	30.65%	380	1.68%	-9 855
Napilapok, szakkönyvek előfizetése	113	0.34%	170	0.75%	57
Jogi képviselő	720	2.16%	2 320	10.26%	1 600
Munka- és vagyonvédelem költségei	1 370	4.10%	1 066	4.71%	-304
Foglalkozás egészségügyi ellátás	453	1.36%	566	2.50%	113
Szemétszállítás költsége	14 464	43.31%	13 023	57.59%	-1 441
Tagsági, kamarai díjak	325	0.97%	288	1.27%	-37
Folyékony hulladék szállítás	79	0.24%	0	0.00%	-79
Állati tetem elszállítása	0	0.00%	142	0.63%	142
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	5 636	16.88%	4 660	20.61%	-976
Igénybevett szolgáltatások mindösszesen:	63 129				
Egyéb szolgáltatások költségei	6 240	100.00%	6 386	100.00%	146
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak	354	5.67%	154	2.57%	-200
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	5 342	85.61%	5 500	86.13%	158
Biztosítási díjak	544	8.72%	722	11.31%	178
Eladott áruk, közv. szolg. ért.	457 699	100.00%	483 967	100.00%	26 268
<i>Eladott áruk beszerzési értéke</i>	3 556	0.78%	16 271	3.36%	12 715
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	454 143	99.22%	467 696	96.64%	13 553
Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás	434 636		435 866		1 230
- Utak üzemeltetése	46 884	10.24%	83 675	17.29%	36 791
- Közvilágítás	102 899	22.48%	69 787	14.42%	-33 112
- Köztisztaság	121 889	26.63%	127 091	26.26%	5 202
- Parkfenntartás	111 273	24.31%	108 950	22.51%	-2 323
- Informatikai szolgáltatások	7 571	1.65%	7 803	1.61%	232
- Hőeltakarítás	35 059	7.66%	32 632	6.74%	-2 427
- Vízkárelhárítás	6 091	1.33%	3 378	0.70%	-2 713
- Egyéb városüzemeltetés	420	0.09%	0	0.00%	-420
- Rágcsáló irtás	2 550	0.56%	2 550	0.53%	0
<i>Egyéb továbbhárított szolgáltatások</i>	19 507	4.26%	31 830	6.58%	12 323

0,

Egyéb bevételek jogcímenként bontása

Megnevezés	2015. év	2015. év megoszlása	2016. év	2016. év megoszlása	Változás eFt-ban
Értékesített imm. Javak tárgyi eszközök értéke	153	0,22%	729	0,80%	576
Kapott késedelmi kamat, kötbér	-	0,00%	-	0,00%	-
Parkolási pótdíj	5 035	7,40%	8 282	9,05%	3 247
Követelések visszaírt értékvesztése	3	0,00%	207	0,23%	204
Nyári diákmunka támogatása	-	0,00%	167	0,18%	167
Közfoglalkoztatás támogatása	48 464	71,22%	53 446	58,40%	4 982
PILOT program támogatása	-	0,00%	12 319	13,46%	12 319
Fejlesztési támogatás elszámolása	13 186	19,38%	13 287	14,52%	101
Térítés nélkül kapott szolg. Ért.	-	0,00%	1 480	1,62%	1 480
Kártérítés	1 119	1,64%	-	0,00%	- 1 119
Biztosítási díj megtérülés	-	0,00%	10	0,01%	10
Különféle egyéb bevételek	90	0,13%	1 584	1,73%	1 494
Összesen	68 050	100,00%	91 511	100,00%	23 461

Egyéb bevételek megoszlása



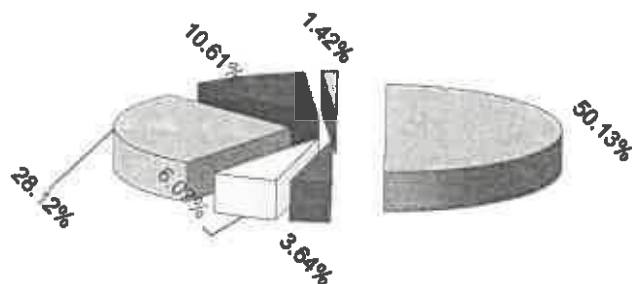
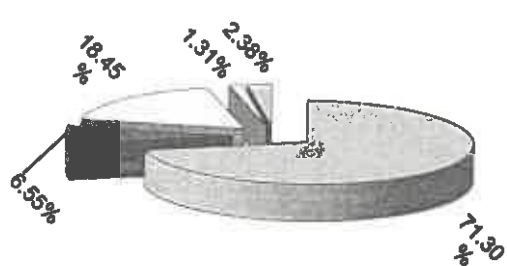
- ☒ Értékesített imm. Javak tárgyi eszközök értéke
- ☒ Kapott késedelmi kamat, kötbér
- ☒ Parkolási pótdíj
- ☒ Követelések visszaírt értékvesztése
- ☒ Nyári diákmunka támogatása
- ☒ Közfoglalkoztatás támogatása
- ☒ PILOT program támogatása
- ☒ Fejlesztési támogatás elszámolása
- ☒ Térítés nélkül kapott szolg. Ért.
- ☒ Kártérítés
- ☒ Biztosítási díj megtérülés
- ☒ Különféle egyéb bevételek

Egyéb ráfordítás:

Egyéb ráfordítások összetétele	2015. év	2015. év megoszlása	2016. év	2016. év megoszlása	Változás e Ft-ban
Értékesített immat. Javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	306	5.33%	2 015	26.61%	1 709
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	793	13.82%	760	10.04%	- 33
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	70	1.22%	102	1.35%	32
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökk.	450	7.84%	-	0.00%	450
Költségvetéssel elszámolt adók	2 937	51.19%	3 592	47.44%	655
Önkormányzattal elszámolt adók	270	4.71%	261	3.45%	- 9
Követelések elszámolt értékvesztése	760	13.25%	238	3.14%	- 522
Kártérítés	54	0.94%	168	2.22%	
Különféle egyéb ráfordítások	98	1.71%	435	5.75%	337
Összesen	5 738	100.00%	7 571	100.00%	2 619

2016

2016



Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	23 029 28 229	39 967 68 196	81.58	58.61	71.84
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	23 029 721 898	39 967 798 296	3.19	5.01	156.94
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	23 029 165 943	39 967 250 889	13.88	15.93	114.79
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk.-rövid lejár. köt.	23 029 20 446	39 967 48 696	112.63	82.07	72.87

A Részvénytársaság gazdálkodását bemutató további mutatószámok

Egyéb mutatók

Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	63 872 165 943	38.49	106 672 250 889	42.52	110.46
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	102 071 165 943	61.51	144 217 250 889	57.48	93.45
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	28 229 165 943	17.01	68 196 250 889	27.18	159.79
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	77 072 165 943	46.44	90 210 250 889	35.96	77.42
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	165 943 28 229	587.85	250 889 68 196	367.89	62.58
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	721 898 28 229	2 557.29	798 296 68 196	1 170.59	45.77
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	97 518 77 072	126.53	138 906 90 210	153.98	121.70
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	94 567 77 072	122.70	133 304 90 210	147.77	120.43
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	82 718 77 072	107.33	99 390 90 210	110.18	102.66
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	82 718 77 072	107.33	99 390 90 210	110.18	102.66
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	23 029 28 229	81.58	39 967 68 196	58.61	71.84
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	22 261 721 898	3.08	39 352 798 296	4.93	159.86
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	22 261 28 229	78.86	39 352 68 196	57.70	73.17
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	22 261 165 943	13.41	39 352 250 889	15.69	116.92

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Források</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>97 518</u> 77 072	<u>138 906</u> 90 210	126.53	153.98	121.70
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Források-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>94 567</u> 77 072	<u>133 304</u> 90 210	122.70	147.77	120.43
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>82 718</u> 77 072	<u>99 390</u> 90 210	107.33	110.18	102.66
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>82 718</u> 77 072	<u>99 390</u> 90 210	107.33	110.18	102.66

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezetségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>11 849</u> 77 072	<u>33 914</u> 90 210	15.37	37.59	244.53
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>77 072</u> 165 943	<u>90 210</u> 250 889	46.44	35.96	77.42
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>22 261</u> 77 072	<u>39 352</u> 90 210	28.88	43.62	151.03
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>1 961</u> 63 802	<u>19 750</u> 61 040	3.07	32.36	1052.71
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>11 515</u> 721 898	<u>31 498</u> 798 296	5.82	14.40	247.37
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagiilegű ráfordítások	<u>981</u> 560 558	<u>22 882</u> 581 046	0.64	14.37	2251.37

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>22 261</u> 0	<u>39 352</u> 0	0.00	0.00	0.00
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>40 756</u> 0	<u>62 289</u> 0	0.00	0.00	0.00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>41 524</u> 0	<u>62 904</u> 0	0.00	0.00	0.00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>41 524</u> 77 072	<u>62 904</u> 90 210	53.88	69.73	129.43

Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák

Ellenőrzés során feltárt, jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatása, évenkénti bontásban: Nincs ilyen tétel

Egyéb kiegészítések az eredménykimutatáshoz

- Ügyletfajtánként (az ügylet tárgya szerint) a mérleg fordulónapjáig le nem zárt határidős, opciós ügyletek, valamint a swap-ügyletek határidős részének szerződés szerinti értéke (kötési ára, árfolyama), az eredményre (és a cash flow-kimutatásnál a cash flow-ra) gyakorolt várható hatást, külön feltüntetve az üzleti év eredményében már figyelembe vett hatásukat, fedezeti és nem fedezeti célú, tőzsdén és tőzsdén kívül kötött, elszámolási, illetve leszállítási ügyletek részletezésben: nincs ilyen tétel.
- Az előírtakon túlmenő, további információk amennyiben a számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése nem elegendő a megbízható és valós összképnek az eredménykimutatásban történő bemutatásához: nincs ilyen tétel.
- A számviteli törvénytől való kivételes eltérések, bemutatva azok indokait, eredményre gyakorolt hatásukat, amennyiben ez a megbízható, valós összképhez szükséges: nincs ilyen tétel.
- Az össze nem hasonlítható adatok tételei részletesen, megjelenésük indoklásával együtt: nincs ilyen tétel.
- Az eredménykimutatás egyes tételeinek összevonása és az összevonás indoklása: nincs ilyen tétel.
- Az eredménykimutatás összeállításánál a korábban választott kimutatásról másakra történő áttérés ismertetése, az áttérés indoklásával együtt.: nem történt változás.

A tájékoztató jellegű kiegészítések tartalma

a.). A társasági adó alapjának meghatározása:

A VIA Kanizsa Nonprofit Zrt közhasznú besorolása alapján megfelel a közhasznú szervezetek társasági adómentességét meghatározó jogszabályi követelményeknek, ezáltal társasági és innovációs járulék fizetési kötelezettsége eredményes gazdálkodás esetén sem keletkezik. A társasági adó tárgyévi levezetését a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredményt, ill. adót	
	csökkenti	növeli
Adózás előtti eredmény		39 967
Eredményt módosító tételek összesen:	22 937	23 045
ebből:		
Korábbi évek vesztesége		
Adótörvény sz. értékcsökkenés + T.e kivezetés		
Szvt. Tv szerinti értékcsökkenés + T.e. kivezetés	22 937	22 937
Fejlesztési tartalék		
Behajthatatlan követelésekre korábban elszámolt összeg		
Várható kötelezettségre céltartalék n.		
Értékvesztés		
Behajthatatlan és elengedett követelés		
Adó- és önellenőrzés megállapításai		6
Önellenőrzés miatt elszámolt összeg		102
Adományok		
Minimumjövedelem szerinti adóalap		
Módosított adózás előtti eredmény		40 075
Adóalap		-
Számított Adó		-
Adókedvezmények és csökkentő tételek		-
Fizetendő társasági adó		-
Különadó		-
Összes adókötelezettség		-
Adózott eredmény		39 967

b.). Munkaügyi adatok kiegészítése:

Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegei:

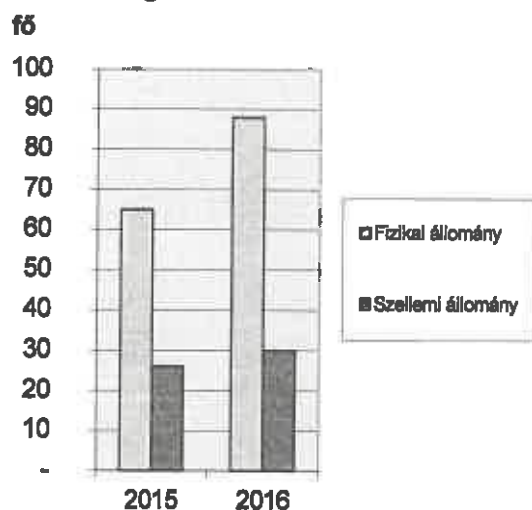
- A vezérigazgatók részére folyósított bér összege: 6.360 ezer Ft.
- Felügyelő bizottság tiszteletdíja: 1.440 ezer Ft

Vezető tisztségviselők részére folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei egyidejű közlésével: nincs ilyen tétel.

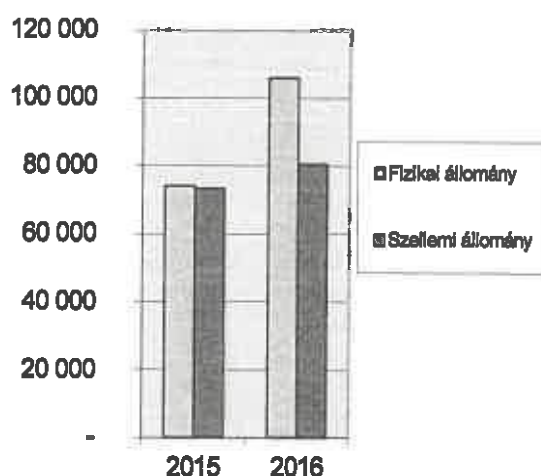
A vállalkozás létszámának és a kifizetett bérek összegének alakulása

Megnevezés	átlagléttség (fő)			Bruttó bér eFt		
	2015	2016	változás	2015	2016	változás
Fizikai állomány	65	88	23	74 037	105 975	31 938
Szellemi állomány	26	30	4	73 249	80 412	7 163
Dolgozók összesen	91	118	27	147 286	186 387	39 101
teljes munkaidősök	90	104	14	137 642	167 749	30 107
részmunkaidősök	1	14	13	1 240	8 567	7 327
nyugdíjasok	-	-	-	-	-	-
állományon kívüli	-	-	-	8 404	10 071	1 667

Átlagléttség változása



eFt Bruttó bér változása

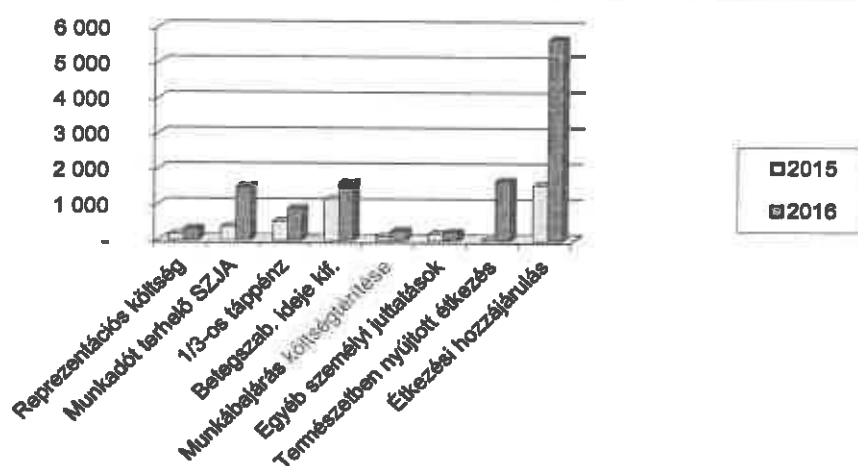


Munkaadót terhelő járulékok jogcímenkénti bontásban

Állománycsoport	Szociális hozzájárulás				Rehabilitációs
	adóalap	adó	kedvezmény	megfizetett adó	hozzájárulás
Állományba tartozó alkalmazottak	176 984	47 786	11 497	36 289	3 265
Állományon kívüli alkalmazottak	324	87		87	
Egyéb jogviszony biztosított	8 826	2 383		2 383	
Egyéb jogviszony nem biztosított	88	24		24	
Összesen:	186 222	50 280	11 497	38 783	

Személyi jellegű kifizetések változása e Ft

Személyi jellegű kifizetések	2015	2016	változás eFt
Reprezentációs költség	165	318	153
Munkaadót terhelő SZJA	382	1 497	1 115
1/3-os táppénz	530	892	362
Betegszab. ideje kif.	1 165	1 611	446
Munkabajárás költségterítése	107	275	168
Egyéb személyi juttatások	188	230	42
Természetben nyújtott étkezés	-	1 679	1 679
Étkezési hozzájárulás	1 560	5 672	4 112
Összesen	4 097	12 174	8 077



CASH-FLOW kimutatás

adatok H Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szakasos tevékenységből származó pénzeszköz változás	38 038	62 527
01.	Adózás előtti eredmény +/-	23 029	39 967
02.	Elszámolt amortizáció +	18 495	22 937
03.	Elszámolt értékvesztés és visszavásárlás +/-	1 210	31
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-36 815	-2 762
07.	Egyéb rövidelejratú kötelezettség változása +/-	1 022	-4 013
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	11 107	31 841
09.	Vevő követelés változása +/-	4 886	-17 789
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	14 358	-6 927
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	746	-758
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-9 206	-45 855
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-9 206	-45 855
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	14 543	0
17.	Részánykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	14543	0
22.	Részánybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.+II.+III. sorok)	43 375	16 672

CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
------------	--------	-----------

Források

Folyamatos működésből	94 776	100.00
Befektetési tevékenységből	0	0.00
Pénzügyi műveletekből	0	0.00
Források összesen	94 776	100.00%

Felhasználások

Folyamatos működésre	32 249	41.29
Befektetési tevékenységekre	45 855	58.71
Pénzügyi műveletekre	0	0.00
Felhasználások összesen	78 104	100.00%

Cash-Flow	16 672
-----------	--------

c.) VIA Kanizsa Nonprofit Zrt közhasznú és vállalkozási tevékenységének a megoszlása:

Az üzleti évben a 39.696.710 Ft mérleg szerinti nyereségből 32.757.362 Ft a közhasznú tevékenység és 8.953.447 Ft a vállalkozási tevékenység eredménye.

A közhasznú és a vállalkozási tevékenység elkülönítése, ezáltal az eredményének megállapítása a ténylegesen cél szerint elkülöníthető bevételek alapján képzett arányszám alapján történik. A közhasznú és a vállalkozási tevékenységet is szolgáló bevételek, valamint azok a költségek és ráfordítások amelyek tételesen nem elkülöníthetők ezen arányszám alapján kerülnek megosztásra.

Bevételek megoszlása

Via Kanizsa Nonprofit Zrt. 2016. évi tevékenysége
Bevételek

Megnevezés	Közhasznú tev.	Vállalkozási tev.	Összesen
arányszám	0.955	0.045	1
911 Temetők üzemeltetése	32 049 237	-	32 049 237
912 Parkolási díj bevétele	63 692 913	-	63 692 913
913 Számítástechnikai szolg.		19 944 345	19 944 345
915 Vásárcsarnok bevétele	53 644 632	15 243 576	68 888 208
916 Csónakázó-tó bevétele	318 944	-	318 944
917 Önkormányzati támogatás	535 025 197	-	535 025 197
921 Közhasznú tev. Egyéb bevételei	2 074 562	-	2 074 562
922 Közterülethasználat Bev.	16 508 470	-	16 508 470
925 Egyéb bevételek		1 366 609	1 366 609
9662 Követelések visszaírt értékvesztése	207 061	-	207 061
963 Parkolási pótdíj	8 281 509	-	8 281 509
9671 Költségvetésből kapott támogatások	65 931 124	-	65 931 124
9675 Egyéb támogatások	-	-	-
Összesen:	777 733 649	36 554 530	814 288 179
Vegyes bevételek			
9176 Egyéb városüzemeltetési bevételek	33 619 825	1 580 177	35 200 002
924 Továbbszám. Költs.	20 098 766	944 669	21 043 435
927 Könyvviteli szolgáltatás	2 063 035	96 965	2 160 000
961 Ért. TE	696 552	32 739	729 291
968 Egyéb elszámolt bevételek	14 104 621	662 936	14 767 557
969 Egyéb bevételek	1 545 757	72 653	1 618 410
97 Pénzügyi műveletek bevétele	587 384	27 608	614 992
98 Rendkívüli bevételek	-	-	-
Összesen	72 715 940	3 417 747	76 133 687
Mindösszesen	850 449 589	39 972 277	890 421 866

Költségek megoszlása

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT 2016. ÉVI TEVÉKENYSÉGE			
KÖLTSÉGEK			
MEGNEVEZÉS	KÖZHASZNÚ TEV.	VÁLLALKOZÁ SI TEV.	ÖSSZESEN:
arány szám:	0.955	0.045	1
51 Anyagköltség	37 014 119	1 744 121	38 758 240
52 Igénybevett szolg.	49 597 647	2 337 062	51 934 709
53 Egyéb szolg.	6 098 108	287 345	6 385 453
814 ELABÉ		16 270 999	16 270 999
815 Közv. Szolg.	467 696 358		467 696 358
Összesen:	560 406 232	18 895 406	581 045 759
54 Bérköltség	177 999 787	8 387 425	186 387 212
55 Személyi jell. egy.	11 626 126	547 828	12 173 954
56 Bérjárulékok	38 524 224	1 815 278	40 339 502
Összesen:	228 150 138	10 750 530	238 900 668
57 Értékcsökkenési leírás	21 905 245	1 032 184	22 937 429
Vegyes tevékenység			
86 Egyéb ráford.	7 230 613	340 709	7 571 322
Összesen:	29 135 857	1 372 894	30 508 751
MINDÖSSZESEN:	817 692 227	31 018 830	850 455 178

EREDMÉNY:

32 757 362

8 953 447

39 966 710

d.) Egyéb tájékoztató jellegű kiegészítések:

Minden olyan gazdasági társaság neve, székhelye, saját tőkéje, jegyzett tőkéje, tartalékai, a birtokolt részesedés aránya, a mérleg szerinti eredmény összege, amely a beszámolót készítő gazdálkodó leányvállalata, más vállalkozással közösen vezetett vállalkozása, illetve társult vállalkozása: nincs ilyen társaság.

Minden olyan vállalkozó neve és székhelye, amellyel a beszámolót készítő gazdálkodó egyéb részesedési viszonyban áll: nincs ilyen vállalkozó.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás: ilyen tétel nincs a Társaság nyilvántartásaiban

5 éven túli kötelezettségek, zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek: nincs 5 éven túli kötelezettség, illetve zálogjoggal biztosított kötelezettség.

Környezetvédelemmel összefüggő adatok: Ilyen kötelezettség, bevétel, illetve költség, valamint céltartalék képzés nincs a Részvény Társaságnál.

Veszélyes hulladék kezelése: Veszélyes hulladék kezelése, nyitó-, záró készlet értéke: nincs ilyen tétel.

Mérlegben nem szereplő tételek: Mérlegen kívüli tételek, függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségek: nincs ilyen tétel.

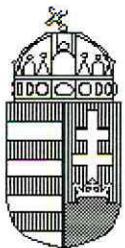
Mérleg fordulónapig le nem zárt határidős, opciós ügyletek: nincs ilyen tétel.

A beszámoló aláírására jogosult:

Fitos István
vezérigazgató
Nagykanizsa, Jakabkúti u 65/A

Via Kanizsa Városházameltető
Nonprofit Zrt.
8900 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20
1.

.....
Fitos István
vezérigazgató



Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT.

Szervezet székhelye:

Település: Nagykanizsa Irányítószám: 8800

Község neve: Zrínyi Miklós

Község jellege: utca Házszám: 33. Épület: Lépcsőház:

Emelet: Ajtó:

Szervezet adószáma: 14653931

Képviselő neve: Fitos István

Keltezés:

Nagykanizsa 2017-04-18

Képviselő aláírása:

Via Kanizsa Városi Önkormányzat
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)		
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)		

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		760 154	535 025
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	760 154	535 025
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	760 154	535 025

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		6 360	6 360
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
		1 440	1 440
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (összesen)	7 800	7 800
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen)	7 800	7 800





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	790 717	890 422
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt össze		
D. Közzolgáltatási bevétel	665 860	784 519
E. Normatív támogatás	48 464	65 931
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	76 393	39 972
H. Összes ráfordítás (kiadás)	767 687	850 455
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	182 895	238 901
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	760 154	817 692
K. Adózott eredmény	23029	39967
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság részvényesének

Vélemény

Elvégeztük a Via Kanizsa Nonprofit Zrt. (székhely: 8800 Nagykanizsa, Zrínyi Miklós utca 33., Cg: 20-10-040268, továbbiakban: "a Társaság") 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **250 889 E Ft**, az adózott eredmény **39 967 E Ft** (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Via Kanizsa Nonprofit Zrt. 2016. évi üzleti jelentéséből és a 2016. december 31-i fordulónapra vonatkozó 2016. évi közhasznúsági mellékletéből állnak.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A vezetés felelős a közhasznú besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért.

A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

A mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése.

A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk ezen jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Via Kanizsa Nonprofit Zrt. 2016. évi üzleti jelentése, valamint 2016. évi közhasznúsági melléklete összhangban van a Via Kanizsa Nonprofit Zrt. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban 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 éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;



- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Nagykanizsa, 2017. április 18.



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kurucz Attila
ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve: Pannonconsult
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
Könyvvizsgáló cégszékhelye:
8800 Nagykanizsa, Teleki u. 19.
Nyilvántartási szám: 000762



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kurucz Attila
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007260