

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

Statisztikai számjele

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

Cégjegyzék száma

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt a vállalkozás megnevezése

Nagykanizsa, Zrínyi Miklós utca 33., 93537650 a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. év.

Éves beszámoló

Nagykanizsa, 2020. Június 10.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14603931-2-20

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	141 064	0	132 025
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	8 626	0	6 858
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	4 089	0	2 695
6.	4. Szellemi termékek	4 537	0	4 163
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	132 438	0	125 167
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	42 699	0	43 081
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	42 907	0	40 137
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	46 602	0	41 949
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	230	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Nagykanizsa, 2020. Június 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	183 905	0	87 171
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	9 271	0	9 160
31.	1. Anyagok	8 843	0	8 996
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	428	0	164
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	15 484	0	28 881
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 775	0	10 946
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	7 709	0	17 935
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	159 150	0	49 130
54.	1. Pénztár, csekkek	1 612	0	533
55.	2. Bankbetétek	157 538	0	48 597
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	882	0	1 752
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	457	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	425	0	1 752
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	325 851	0	220 948

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	82 340	0	42 952
62.	I. JEGYZETT TŐKE	5 200	0	5 200
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	15 884	0	15 884
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	9 608	0	29 927
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	31 329	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	20 319	0	-8 059
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	206 445	0	147 634
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Nagykanizsa, 2020. Június 10.

a vállalkozás vezetője

(képviselő)

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

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	2 286	0	2 286
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 286	0	2 286
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	204 159	0	145 348
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	55
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	161 125	0	90 834
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 344	0	3 344
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 690	0	51 115
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	37 066	0	30 362
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 387	0	3 828
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 014	0	8 969
108.	3. Halasztott bevételek	22 665	0	17 565
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	325 851	0	220 948

Nagykanizsa, 2020. Június 10.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselő)
 Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.
 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
 Adószám: 14653931-2-20
 1.

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	965 442	0	987 774
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	965 442	0	987 774
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	67 336	0	53 799
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	57 569	0	59 706
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	62 861	0	80 792
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 994	0	8 667
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	3 612	0	9 348
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	505 035	0	475 208
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	637 071	0	633 721
15.	10. Bérköltség	252 594	0	310 958
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 545	0	16 701
17.	12. Bérjárulékok	45 253	0	47 491
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	324 392	0	375 150
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 479	0	31 548
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	19 544	0	9 252
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	20 292	0	-8 098

Nagykanizsa, 2020. Június 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 83.
Cégjegyzék szám: 20-10-040268
Statisztikai számjel: 14653931-6832-599-20
1.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27	0	66
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	27	0	66
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	27
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	27
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	27	0	39
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	20 319	0	-8 059
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	20 319	0	-8 059

Nagykanizsa, 2020. Június 10.


 Via Kanizsa Városüzemeltető
 Nonprofit Zrt.
 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)
 14653931-2-20

ÜZLETI JELENTÉS

a

Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zrt.

2019. évi tevékenységéről



1. Beszámoló a 2019. évi gazdasági eredményekről

A Társaság árbevétele 1.041.640 E Ft volt, amely 2,8%-kal meghaladta az üzleti tervben meghatározott árbevétel összegét. Mindeközben a kiadások összege 1.049.671 E Ft volt, amely 3,6%-kal haladta meg a tervezett összeget. A főbb bevételi és kiadási tételek az alábbiak voltak:

eFt

Megnevezés	2019. évi terv	2019. évi tény	Teljesítés %-a
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	961 423	987 774	102,7
ebből: Temetők bevétele	34 000	39 851	117,2
Parkolás bevétele	78 000	84 608	108,5
Vásárcsarnok bevétele	21 873	22 247	101,7
Piacok bevétele	61 000	62 287	102,1
Önkormányzatnak teljesített szolg. bevétele	711 760	720 605	101,2
Egyéb bevételek	51 000	53 799	105,5
Anyagjellegű ráfordítások	616 195	633 721	102,8
ebből: Anyagköltség	60 400	59 706	98,9
Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 720	80 792	137,6
Utak üzemeltetése	75 132	68 283	90,9
Közüvilágítás	83 000	109 021	131,4
Személyi jellegű ráfordítások	361 738	375 150	103,7
Értécsökkenési leírás	29 300	31 548	107,7
Üzemi tevékenység eredménye		-8 098	

A fenti táblázatból látható, hogy valamennyi jelentősebb árbevételi soron a tervezetthez képest éves szinten kis mértékű többletbevétel keletkezett. Ez elsősorban a hatékony, fegyelmezett bevétel beszedés eredménye, mivel a szolgáltatások többségénél díjmelés nem volt. A társaság lejárt határidejű követelésállománya minimális összegű.

A legjelentősebb bevétel növekedés a temetői árbevétel soron látható, mivel itt a szolgáltatói díjak emelésre kerültek. A fenti növekedés által a temetők üzemeltetésének korábbi jelentős működési vesztesége csökkent.

A kiadásoknál a legnagyobb növekedés az igénybe vett szolgáltatások és a közvilágítás soron figyelhető meg, amely a szolgáltatói árak jelentős emelkedéséből adódik. Ezt ellensúlyozta más

kiadási tételeknél a takarékos gazdálkodás, így a kiadások összességében a tervezettnek megfelelően alakultak.

A Társaságnak a gazdálkodási év folyamán likviditási problémája nem volt, az esedékes kötelezettségeket határidőben teljesítette annak ellenére, hogy 2019. június 30-án 31.329 E Ft lekötött tartalékot - a korábbi évek veszteségpótlásainak visszafizetési kötelezettsége miatt - visszautaltunk a tulajdonos Önkormányzat részére.

A 2019. év folyamán kizárólag saját forrásból 22 765 EFt értékben hajtottunk végre beruházásokat. A 200 ezer Ft feletti beszerzések az alábbiak voltak (az adatok Ft-ban értendők):

Fiat Ducato tehergépkocsi	4 003 350
Mindenki Sportpályán felújított szobák felszerelése (tv, hűtő)	205 671
Parkoló automata beszerzés	1 313 610
ARISTON gázkazán	297 000
Urna fal	1 920 000
Fekvőurna	1 060 000
TEMIR CITY temető-nyilvántartó program	2 170 000
3 db FS 410-C fűkasza	622 701
MAN TGS 18.400 4x2 tehergépjármű	9 072 790

A munkavállalók számában jelentős változás az előző évhez képest nem történt, a jelenleg létszám összesen 120 fő, amelyből 30 közfoglalkoztatott. A közfoglalkoztatotti létszám folyamatosan csökken, ahogy a kormányhivataltól kapott közfoglalkoztatási támogatás mértéke is.

Év végi zárómérlegünket negatívan érintette a decemberi hónapban az adventi időszakban díjmentes parkolási lehetőség, valamint a vezetőváltáshoz kapcsolódó megbízási díj kifizetések.

2. Beszámoló a 2019. 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, Kápolna tér 2. (parkgondozás Miklósfa)
8. Nagykanizsa, Tripammer utcai köztemető (valamint Bagola, Bajcsa, Fakos, Kiskanizsa, Korpavár, Látóhegy, Miklósfa, Palin, Sánc városrészek temetői)

Tevékenységeink:

Út-, híd és járdafenntartás

Útfenntartási feladatainkat a mintegy 360 km összhosszúságú önkormányzati úthálózaton és 184 km járdán végeztük. A közbeszerzési eljárásban kiválasztott kivitelező mellett útfenntartási munkáinkban saját útkarbantartó brigáddal is tevékenykedtünk.

2019. évben eszközparkunkat 18 tonnás billenős nehézgépkocsival bővítettük, így az anyagszállítást már saját járművel tudjuk megoldani. Az útépitési nyersanyagok bányából való szállításánál továbbra is a gazdaságosabb kamionos szállítást vesszük igénybe.

2019-ben az előző évhez hasonlóan közreműködtünk a városi közlekedésfejlesztési munkák során az ideiglenes forgalomterelések technikai háttérének biztosításában.

A helyi közutak kezelésének szabályait tartalmazó központi jogszabálynak megfelelő útellenőri szolgálat személyi és tárgyi feltételeit egyaránt megteremtettük. Az útellenőri szolgálat rendszeres útvonalbejárásaival és intézkedéseivel a közúti jelzések állapotát nagyban javítottuk, a szándékos és véletlenszerű rongálások miatti táblakárok soron kívül helyreállítottuk.

Közútkezelői hatáskörben biztosított kezelői hozzájárulásainkat felülvizsgáltuk és az ügýtípusoknak megfelelő, speciális hozzájárulási formákat alakítottunk ki.

Vízkárelhárítás

A zárt csapadékcsatorna hálózat korábbi felmérésének anyagát az E-közmű rendszer feltöltési felületére feltöltöttük, annak folyamatos karbantartására szerződünk.

A zárt rendszerű és a nyíltárkos vízelvezető rendszer általunk kezelt szakaszain a rendszeres karbantartásoknak köszönhetően nem jelentkeztek nagyobb területeket érintő csapadékvíz-elvezetési problémák.

A Városkapu krt. 2. sz. társasháznál új csatornaszakasz kiépítésével orvosoltuk a vízelvezetési hiányosságokat.

Köztisztaság, utcabútorok, utcanévtáblák

Közterületi padok, lócák beszerzése 2019-ben nem történt, meglévő eszközeinket újítottuk fel. Korábbi beszerzésből raktáron lévő hulladékgyűjtő edényekkel igyekeztünk pótolni a vandalizmus miatt sérült és leégett műanyag edényzetet.

Üvegfalú autóbuszváróink felületeinek tisztítását és egyes helyszíneken a fém-, illetve faszerkezet felújító festését végeztük el. A III. negyedévben 8 helyszínen bővült a buszvárók száma. Az új buszváró építmények alapozási és utómunkálataiban társaságunk közreműködött.

Közvilágítás

2019. évben az önkormányzat által kiválasztott villamos energia kereskedő váltást követően tovább növekedtek a mintegy 600 kW beépített teljesítménnyel működő közvilágítási rendszer költségei. Ezt a költséget jelentősen növeli az aktív és passzív elemek karbantartási díja, amely tevékenység nem mellőzhető – figyelembe véve a közlekedés és vagyonbiztonság támasztotta üzemviteli követelményeket.

Karácsonyi díszvilágítás bővítést elsősorban a külső városrészekben (Kiskanizsa, Miklósfa) végeztünk.

Parkfenntartás

Korábbi gyakorlatot folytatva a külső városrészek zöldterületi munkáit társaságunk, míg a belvárosi, lakótelepi területek gondozását szerződéses partnerünk a Netta-Pannonia Kft. végezte.

A külső városrészekben és a Csónakázó-tó frekventált zöldterületein tovább bővítettük a kaszálék-elszállítással érintett területeket, illetve növeltük a kaszálások számát, ezzel a gondozottsági szintet.

A szakmailag indokolt fakivágási és gallyazási munkák elvégzését követően az engedélyező szervezet által előírt fapótlási kötelezettségeinknek eleget tettünk.

A belvárosi térfelújítási munkák és az azokat előkészítő közmű-felújítási munkák helyszínein kívül virágosítással igyekeztünk esztétikus városkép kialakítására, amellyel a Virágos Magyarországért mozgalomba is nevezett városunk.

Fokozott figyelmet kellett fordítanunk a Csónakázó-tó környezetének zöldterület-gondozási munkáira. Az egyre népszerűbb rekreációs terület tó környéki fejlesztések hatására nagyforgalmú, többfunkciós szabadidőközponttá vált, melynek üzemeltetői feladatai folyamatos gondnoksági jelenlétet követelnek meg.

A 2019. évi közterületi rendezvények – köztük a Csónakázó-tó sport, kulturális és szabadidős rendezvényei – során a kedvező időjárási körülményeknek köszönhetően jelentős zöldterületi kár nem keletkezett.

2019 II. félévében az Erzsébet tér látványszökőkútjának nagy felújítási beavatkozást sejtető meghibásodását tapasztaltuk. A szökőkút medencéjének víztartási problémái miatt a vízfogyasztás aránytalanul megnőtt. 2021. évben indokolt a szökőkút vízterének és gépészetének felülvizsgálata és felújítása.

Játszóterek

Korábbi 44 játszóterünk mellé üzemeltetésre átvettük a Csónakázó-tó partján épült és nagy népszerűségnek örvendő többkorosztályos játszóteret.

Játszótereink mindegyikén az MSZ EN1176 szabványnak megfelelő, minősített játszószerekkel találkozhatnak a látogatók. A Csónakázó-tónál épült játszótér kerítéseinek és egyes játszószereinek állagvédő felületkezelését elvégeztük, valamint valamennyi játszótéren megtörtént az ütéscsillapító homokágy gyöngykavicsra való cseréje és a felületek elválasztó keretezése.

Sajnos több játszótéri helyszínen kellett vandalizmus okozta károkat felszámolnunk, egyes játszótereknél szükséges lehet a térfigyelő kamerák kiépítése (Eötvös tér, Mező F. tér).

Mindenki Sportpályája

2019-ben folytattuk a Mindenki Sportpályája szállóépületének korszerűsítését, az épület déli oldali szobáihoz WC-fürdő helyiségek kialakítását.

A sportkomplexum fenntartási munkáit a létesítmény gondnoka mellé vezényelt fizikai munkás létszám segíti, illetve eseti jelleggel a közterület-gondozó csoport átcsoportosítására is sor került.

A szobakorszerűsítési munkákon túl megvalósult a Mindenki Sportpályáján a szállóépület és a labdarúgópálya, futópálya közötti közel 60 lépcsőfokból álló fölépcső felújítása.

Informatikai szolgáltatás

A társaságnál foglalkoztatott informatikai csoport biztosította az önkormányzati informatikai hálózat, a társaság által használt informatikai eszközök zavartalan működését, a nagykanizsa.hu és a viakanizsa.hu internetes honlapok használatát. A GDPR rendelet teljesítéséhez szükséges intézkedéseket foganatosították.

Temetőfenntartás

2019-ben temetőfenntartási és sírhelygazdálkodási feladataink mellett megtörtént a központi temetőben lévő gazdasági épület tetőfelújítása, az épületben befejeztük a társaság dolgozói számára biztosított öltöző és egyéb szociális helyiségek kialakítását.

Teljeskörűen bevezetésre és alkalmazásra került egy zalai kisvállalkozás által kifejlesztett és a nagykanizsai központi temetőben lévő valamennyi temetkezési hely nyilvántartását szolgáló számítógépes nyilvántartó rendszer. További években megtörténhet a digitális nyilvántartás kiterjesztése a 8 városrészi temető temetési helyei tekintetében.

Befejeződött a Tripammer utcai bejáratnál a portaépület felújítása, valamint a temető északi főbejáratának felújítása.

Parkolóüzemeltetés

Az ágazat éves bevételében kismértékű emelkedés volt tapasztalható. Az előző évben üzembe állított parkolóellenőrző program és technikai eszközei beváltak. A parkolójegy kiadó automaták cseréje továbbra is megoldandó feladat. Az automata berendezésekről szóló jogszabály szerinti NAV regisztrációnak eleget tettünk. Az adventi időszakban biztosított díjmentesség a fizetőparkolás belvárosi terület forgalomszabályozására negatív hatással volt.

Vásárcsarnok, piacok, vásárok üzemeltetése

Az élelmiszerpiac, a vásárnapi vásár és bolhapiac, valamint az országos kirakóvásárok üzemeltetői feladatait segítő, 2018-ban beszerzett számítógépes számlázó és nyilvántartó program jól bevált, alkalmazása dolgozóink és a piaci helyhasználók részéről egyaránt elfogadott.

2019. év végén a korábbi vásárnaptárakban szereplő állatvásár rendezését a NÉBIH megtiltotta, így 2020. évben már nem rendezhetünk havi sertésvásárt.

Állategészségügyi szolgáltatás

A város területén szervezett rágcsálóirtás a korábbi évek gyakorlata szerint, az évek óta szerződött partnerünkkel megtörtént. A csalétekkihelyezések a vállalkozó által alkalmazott monitoring rendszer szerint hatékonyak.

2019. évben több alkalommal kellett intézkednünk közterületi növényzetre települt és a lakosságot zavaró méh-, illetve darázsrajok eltávolítására.

Közfoglalkoztatás

2019. évben 30-35 fős változó létszámmal alkalmaztunk közfoglalkoztatottakat. Munkájukra túlnyomórészt közterületgondozó munkakörben, kisebb arányban takarító és segédmunkás munkakörben volt szükség. A végzettséggel rendelkező és egészségileg alkalmas dolgozók nagy része egyéb munkalehetőséget talált, így a közfoglalkoztatás résztvevői sok esetben csak kisebb munkabírásu és komolyabb technikát, gépi eszközt kezelni nem tudó dolgozókból állnak.

KanizsaBike

A 80 kerékpárból és 12 dokkolóállomásból álló bérkerékpár rendszert a kiépítéskor meghatározott üzemeltetési feltételeknek megfelelően működtettük. Sajnos a kerékpárok használatában népszerűsítő tevékenység mellett is csak minimális növekedés volt tapasztalható.

Könyvelési tevékenység

A társaság saját könyvelése mellett könyvelési csoportunk elvégezte a Városfejlesztő Kft., Kanizsa Uszoda Kft. és a Kanizsa Médiaház Nonprofit Kft. könyvelését, valamint új feladatként a társasházként működő Csarnok Üzletház könyvelését is.

A Közgyűlés 2019. évi döntését követően elkezdtük a Közgyűlés által létrehozott két új önkormányzati gazdasági társaság könyvelési feladatainak ellátását.

Nagykanizsa, 2020. 06. 10.


Szabó István
vezérigazgató

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
1000 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653931-2-20
1.

Közhasznúsági melléklet
2019. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

VIA Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit ZRT.

1.2 Székhely

Irányítószám:

Település:

Nagykanizsa

Községi neve:

Zrínyi Miklós

Községi jellege:

utca

Házszám:

33.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

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

1.4 Szervezet adószáma:

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

1.5 Képviselő neve:

Szabó István

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az Önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból a VIA Kanizsa Nonprofit ZRT részére átvett tevékenységek alapján Nagykanizsa Megyei Jogú Város közigazgatási területén városüzemeltetési feladatok ellátása.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Városüzemeltetési és közfoglalkoztatási feladatok ellátása

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Nagykanizsa város lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

50.000 fő

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

	Közhasznúsági melléklet	
--	--------------------------------	--

Szervezet neve:

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Városüzemeltetés	622 091	659 739
	Közfoglalkoztatás	43 481	32 891
	Cél szerinti juttatás összesen:	665 572	692 630

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Vezérigazgatói megbízási díj	9 450	13 860
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelőbizottság tiszteletdíj	1440	1440
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		

Via Kanizsa Városi Önkormányzat
 Nonprofit Kft.
 8800 Nagykanizsa, Zrínyi u. 33.
 Adószám: 14653901-2-001
 1.

Közhatalnúsági melléklet

Szervezet neve:

VIA Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit ZRT.

7. Közhatalnúság megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétele	1 032 805	1 041 639
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétele	932 166	983 611
E. Normatív támogatás	43 482	32 891
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétele [B-(C+D+E+F)]	57 157	25 137
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 012 486	1 049 698
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	324 392	375 150
J. Közhatalnúság tevékenység ráfordításai	913 827	1 024 366
K. Adózott eredmény	20 319	-8 059
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás-ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.

8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 38.
Adószám: 14653931-2-20

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT
NAGYKANIZSA
ZRÍNYI MIKLÓS ÚT 33.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az
éves beszámolóhoz

Üzleti év: 2019. január 01-december 31-ig

A vállalkozás

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

Keltezés: Nagykanizsa, 2020. június 10.


Szabó István
vezérigazgató

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

A kiegészítő melléklet a társaság 2019. 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 Városüzemeltető KHT cégjegyzékszama 20-14-000022, Nagykanizsai Gazdaságfejlesztő KHT cégjegyzékszama 20-14-000031, KanizsaNet 2000 Informatikai KHT cégjegyzékszama 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 Villanszerelés
- 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
- 47.89'08 Egyéb áruk piaci 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
- 49.41'08 Közúti áruszállítás
- 52.10'08 Raktározás, tárolás
- 52.21'08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás – közhasznú
- 55.90'08 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
- 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)
- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése - közhasznú
- 69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység



70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
71.11'08 Építész-mérnöki 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 Média-reklám
73.20'08 Piac-, közvélemény-kutatás
74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos műszaki tevékenység
77.21'08 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
77.29'08 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
77.31'08 Mezőgazdasági gép kölcsönzése
77.32'08 Építőipari gép kölcsönzése
77.33'08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
77.40'08 Immateriális javak kölcsönzése
78.10'08 Munkaközvetítés – közhasznú
78.20'08 Munkaerő kölcsönzés – közhasznú
78.30'08 Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás, - közhasznú
79.90'08 Egyéb foglalkoztatás
81.10'08 Építményüzemeltetés – közhasznú
81.21'08 Általános épülettakarítás – közhasznú
81.22'08 Egyéb épület-, ipari takarítás – közhasznú
81.29'08 Egyéb takarítás – közhasznú
81.30'08 Zöldterület-kezelés – közhasznú
82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
85.32'08 Szakmai középfokú oktatás – közhasznú
85.51'08 Sport, szabadidős képzés
85.59'08 M.n.s. egyéb oktatás - közhasznú
93.11'08 Sportlétesítmény működtetése
93.29'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
95.11'08 Számítógép, -periféria javítása - közhasznú
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:

- Szabó István
8800 Nagykanizsa, Dózsa Gy. u. 47.



A társaság felügyelő bizottság tagjai:

- Lelkó Tamás
Nagykanizsa, Erdész u. 37/A.
- Halmai András
Nagykanizsa, Egerszegi u. 3.
- Kovács József
Kisrécse, Szentkirály u. 20.

A könyvvezetésért felelős személy:

- Török Endre
gazdasági igazgató
nyilvántartási szám: 200047

A társaság könyvvizsgálója:

- PannonConsult Kft
Nagykanizsa, Teleki u. 19.

A társaság éves könyvvizsgálói díja: 900 ezer 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.

Terven felüli 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 árubeszerzéseket 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 összehasonlíthatóságát biztosítani kell.

6. A folytonosság elve

Az üzleti év nyitóadatainak meg kell egyezniük 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 hatásait, 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 mérleg leadás és közzététel időpontja: Tárgyévet követő év május 30. (2020. évben szeptember 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

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	141 064	43,29	132 025	59,75	93,59
Immateriális javak	8 626	2,65	6 858	3,10	79,50
Tárgyi eszközök	132 438	40,64	125 167	56,65	94,51
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	183 905	56,44	87 171	39,45	47,40
Készletek	9 271	2,85	9 160	4,15	98,80
Követelések	15 484	4,75	28 881	13,07	186,52
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	159 150	48,84	49 130	22,24	30,87
Aktív időbeli elhatárolások	882	0,27	1 752	0,79	198,64
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	325 851	100,00	220 948	100,00	67,81

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	82 340	25,27	42 952	19,44	52,16
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	206 445	63,36	147 634	66,82	71,51
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 286	0,70	2 286	1,03	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	204 159	62,65	145 348	65,78	71,19
Passzív időbeli elhatárolások	37 066	11,38	30 362	13,74	81,91
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	325 851	100,00	220 948	100,00	67,81

A 2019. üzleti évben a mérleg fő összege 104.903 ezer Ft-tal csökkent. A befektetett eszközök nettó értéke csak kis mértékben változott a bázis időszakhoz képest a jelentős mértékű beruházások következtében. A forgóeszközök között jelentősen csökkent a pénzeszközök értéke, mivel a lekötött tartalék visszautalásra került az önkormányzat részére, illetve az előző évi magas szállítói rendelésállomány kifizetésre került.

A forrásoldalon jelentős változás a tárgyévi eredmény alapján, illetve a lekötött tartalék miatti visszautalás következtében a saját tőke csökkenése, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek (elsősorban szállítók) -58.811 ezer Ft-os változása.

Az eszközök mobilitásuk, a források esedékességük szerinti csoportosítását tartalmazza az alábbi likviditási mérleg:



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	159 150	49 130	I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	39 690	51 115
	Pénzeszközök	159 150	49 130				
	Értékpapírok (forgóeszközből)						
II.	Követelések	15 484	28 881	II.	Szállítói kötelezettségek és váltót	161 125	90 834
	Követelések áruszáll. és szolg	7 775	10 946		Szállítói kötelezettségek	161 125	90 834
	Váltókövetelések	0	0		Váltó tartozások	0	0
	Egyéb követelések	7 709	17 935				
	Értékpapírok	0	0				
III.	Készletek	9 271	9 160	III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettsége	3 344	3 399
	Vásárolt készletek	9 271	9 160		Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Saját termelésű készletek	0	0		Rövid lejáratú hitelek	0	0
					Egyéb rövid kötelezettségek	3 344	3 399
					Értékelési különbözet	0	0
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	882	1 752	IV.	Céltartalékok és passzív időb. elh	37 066	30 362
					Céltartalékok	0	0
					Passzív időbeli elhatárolások	37 066	30 362
V.	Egyéb eszközök	141 064	132 025	V.	Egyéb források	84 626	45 238
	Immateriális javak	8 626	6 858		Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 286	2 286
	Tárgyi eszközök	132 438	125 167		Saját tőke	82 340	42 952
	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0				
	Eszközök összesen:	325 851	220 948		Források összesen:	325 851	220 948
Likviditási mérlegből számított mutatók:		Előző év			Tárgy év		
		Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
	Likviditási mutató I.	159 150	39 690	400,98	49 130	51 115	96,12
	Likviditási mutató II.	174 634	200 815	86,96	78 011	141 949	54,96
	Likviditási mutató III.	183 905	204 159	90,08	87 171	145 348	59,97
	Likviditási mutató IV.	184 787	241 225	76,60	88 923	175 710	50,61

A vagyoni helyzet átfogó jellemzése, bemutatása

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszám	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>965 442</u> 325 851	<u>987 774</u> 220 948	2,96	4,47	150,89
Tárgyi eszközök fordulatszám	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>965 442</u> 132 438	<u>987 774</u> 125 167	7,29	7,89	108,26
Készletek fordulatszám	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>965 442</u> 7 907	<u>987 774</u> 9 216	122,10	107,19	87,79
Saját tőke fordulatszám	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>965 442</u> 82 340	<u>987 774</u> 42 952	11,73	23,00	196,14

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	141 064 325 851	132 025 220 948	43,29	59,75	138,03
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	183 905 325 851	87 171 220 948	56,44	39,45	69,90
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	82 340 141 064	42 952 132 025	58,37	32,53	55,74
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	82 340 132 438	42 952 125 167	62,17	34,32	55,19
Tőkeerősség (Saját tőke aránya)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	82 340 325 851	42 952 220 948	25,27	19,44	76,93
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	204 159 325 851	145 348 220 948	62,65	65,78	105,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	2 286 325 851	2 286 220 948	0,70	1,03	147,48
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	206 445 325 851	147 634 220 948	63,36	66,82	105,47

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	21 264	225		21 489
Szellemi termékek	15 371	2 170		17 541
Egyéb építmények	20 643	2 980		23 623
Építmények	107			107
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	31 378			31 378
Ing.-hoz kapcsolódó vagyoni értékű jog	276			276
Termelőgépek, berendezések	104 920	2 248	717	106 451
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	53 459	9 073	3 136	59 396
Üzemi gépek, berendezések	12 845	1 047		13 892
Egyéb járművek	33 848	4 003		37 851
Igazgatási, irodai berendezések	15 088	992	62	16 018
Bérbe adott eszközök	140			140
Képzőművészeti alkotások	14 286			14 286
Befejezetlen beruházás	230		230	-
Beruházásra adott előlegek				-
Összesen	323 855	22 738	4 145	342 448

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásához kapcsolódó megjegyzések:

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

A tárgyidőszakban terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

A tárgyévi értékcsökkenési leírások bemutatása

Az értékcsökkenési leírások számszerű alakulását az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre az alábbi táblázat tartalmazza.

A befektetett eszközök elszámolt értékcsökkenésének a változása e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Terv szerinti ÉCS	Csökkenés	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	17 174	1 619		18 793
Szellemi termékek	10 834	2 544		13 378
Egyéb építmények	4 263	702		4 965
Építmények	32	3		35
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	5 371	1 870		7 241
Ing.-hoz kapcs. vagyoni ért. j.	40	22		62
Termelőgépek, berendezések	83 687	5 941	717	88 911
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	31 784	8 151	3 136	36 799
Üzemi gépek, berendezések	8 729	1 361		10 090
Egyéb járművek	9 692	6 774		16 466
Igazgatási, irodai berendezések	11 045	2 560	62	13 543
Bérbe adott eszközök	140			140
Összesen	182 791	31 547	3 915	210 423

Kiegészítés a forgóeszközökhöz

A forgóeszközök összevont áttekintése

A forgóeszközök főbb tételeinek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:



Megnevezés	2018.12.31		2019.12.31		változás
	eFt	megoszlás %	eFt	megoszlás %	e Ft
Készletek	9 271	5,04%	9 160	10,51%	- 111
Követelések	15 484	8,42%	28 881	33,13%	13 397
Értékpapírok	-	0,00%	-	0,00%	-
Pénzeszközök	159 150	86,54%	49 130	56,36%	- 110 020
Összesen:	183 905	100,00%	87 171	100,00%	- 96 734

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

A 1-es számú raktárban az alap-, segédanyagok, munkaruhák, védőruhák és szerszámok tárolása, illetve kiadása történik. Raktárkészlet év végi értéke: 8.996 ezer Ft.

Az 2.-es számú raktár számítástechnikai áruk nyilvántartását, elszámolását szolgálja. A raktárkészlet év végi értéke: 164 ezer Ft.

A vevőkkel szemben fennálló követelés a beszámoló készítés fordulónapján nettó összegben 10.946 ezer Ft. A vevőkövetelések kapcsán elszámolt értékvesztés összege 127 ezer Ft volt.

Tárgyidőszakban a forgóeszközök értéke 96.734 ezer Ft-tal csökkent. Ezen belül a követelések értéke 13.397 ezer Ft-tal nőtt, a pénzeszközök értéke pedig nagymértékben, 110.020 ezer Ft-tal csökkent. Ennek legfőbb oka a lekötött tartalék visszautalása, és az előző évi magas rendelésállomány következtében keletkezett szállítói kötelezettségek kiegyenlítése.

a., A készletek részletes bemutatása

A készletek összetételének alakulását az alábbi táblázat adatai mutatják:

Megnevezés	2018.12.31	Megoszlás	2019.12.31	Megoszlás	e Ft
					változás össz.
Anyagok	8 843	95.38%	8 996	98.21%	153
Áruk	428	4.62%	164	1.79%	- 264
Összesen	9 271	100.00%	9 160	100.00%	- 111

b.) A követelések alakulása

A követelések számszerű alakulását az alábbi adatok tükrözik:

e Ft

Megnevezés	2018.12.31	Megoszlás	2019.12.31	Megoszlás	Változás
Áfa túlfizetés	1 110	7,17%	-	0,00%	- 1 110
Gépjárműadó	-	0,00%		0,00%	-
Követelések áruszállításból /vevő/	7 775	50,21%	10 946	37,90%	- 15 575
Egyéb kötelezettség elszámolása	18	0,00%	126	0,44%	
Szállítók túlfizetése		0,00%		0,00%	-
Egyéb elsz. munkavállalókkal	549	3,55%	220	0,76%	- 329
Kövekező évben elszámolandó ÁFA	5 797	37,44%	17 477	60,51%	11 680
Elszámolásra kiadott előleg	-	0,00%	-	0,00%	-
TB és családtámogatási ellátás	206	1,33%	-	0,00%	- 206
Fel nem vett járandóságok		0,00%	-	0,00%	-
Egyéb adott előlegek	29	0,19%	112	0,39%	83
Követelések:	15 484	100%	28 881	100%	13 397

c.) Pénzeszközök alakulása

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 49.130 ezer Ft, mely 533 ezer Ft készpénzből, és 48.597 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: a vállalkozás **nem** rendelkezik értékpapírral.

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

	2018	2019	változás
December havi parkolási díj	-	-	-
Közfoglalk. december havi támogatásának elszámolása	58	-	- 58
Csarnok kezelési tevékenység december hó	-	-	-
Piac bevétel	-	-	-
Közterület használati díj	-	-	-
Egyéb továbbszámolt tételek	399	-	- 399
Összesen:	457	-	- 457

Költségek aktív időbeli elhatárolása: ezer Ft

	2018	2019	változás
Szakkönyv, -folyóirat, hírlap előfizetés	220	230	10
Informatikai hálózat üzemeltetés	10	10	-
Internet havidíj	170	4	- 166
Postafiókbérlet	-	29	29
Biztosítás	25	1 479	1 454
Összesen	425	1 752	1 327

Kiegészítés a forrásokhoz (passzívákhoz)

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

e Ft

Megnevezés	2018.12.31	Megoszlás	2019.12.31	Megoszlás	Változás
Jegyzett tőke	5 200	6,32%	5 200	12,11%	-
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	0,00%	-	0,00%	-
Tőketartalék	15 884	19,29%	15 884	36,98%	-
Eredménytartalék	9 608	11,67%	29 927	69,68%	20 319
Lekötött tartalék	31 329	38,05%		0,00%	- 31 329
Értékelési tartalék	-	0,00%	-	0,00%	-
Mérleg szerinti eredmény	20 319	24,68%	- 8 059	-18,76%	- 28 378
Saját tőke	82 340	100,01%	42 952	100,00%	- 39 388

A saját tőke:

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

A lekötött tartalék teljes összege visszautalásra került a tulajdonos Önkormányzat részére.

A saját tőke csökkenésének oka a lekötött tartalék visszautalása és a társaság tárgyévi eredménye.

Céltartalékok:

A képzett céltartalék jogcímenként bontásban, felhasználásának összege jogcímek szerinti részletezésben: **nincs ilyen tétel.**

Kötelezettségek:

a.) *Hosszú lejáratú kötelezettségek:* Hosszú lejáratú kötelezettségként került kimutatásra a Tripammer utcai temetőben bérbe adott helységek kauciójaként befolyt.

a.) *Rövid lejáratú kötelezettségek:*

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

Rövidlejáratú kötelezettségek főbb tételei:

e Ft					
Megnevezés	2018.12.31	Megoszlás	2019.12.31	Megoszlás	Változás
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból /szállítók/	161 125	78.92%	90 834	62.49%	- 70 291
Kapcsolt vállalkozással szembeni köt.	3 344	1.64%	3 344	2.30%	-
EPC Hungary Kft-vel szemben fennálló követelés	5	0.00%	13	0.01%	8
Személyi jöv. adó	8 019	3.93%	8 143	5.60%	124
Rehabilitációs hozzájárulás	1 242	0.61%	1 474	1.01%	232
Egészségügyi hozzájárulás	2 641	1.29%	-	0.00%	- 2 641
Cégautó adó	69	0.03%	69	0.05%	-
Idegenforgalmi adó	-	0.00%	17	0.01%	17
Keresetelszámlási számla	12 858	6.30%	15 472	10.64%	2 614
Szociális hozzájárulás	7 214	3.53%	8 403	5.78%	1 189
NAV NYBA	3 998	1.96%	5 044	3.47%	1 046
NAV EBA	3 247	1.59%	3 817	2.63%	570
Negatív vevők	-	0.00%	1 016	0.70%	1 016
Kaució	5	0.00%	55	0.04%	20
ÁFA kötelezettség	-	0.00%	6 949	4.78%	6 949
Egyéb kötelezettség	38	0.02%	55	0.04%	17
Egyéb röv. köt. munkaváll. szemben	354	0.17%	643	0.44%	289
Kötelezettségek:	204 159	100%	145 348	100.00%	- 58 841

Passzív időbeli elhatárolások: ezer Ft

Bevételek időbeli elhatárolása

	2 018	2019	változás
Helybiztosítási díjak	4 387	3 828	- 559
Közterülethasználati díj	-	-	-
Összesen	4 387	3 828	- 559

Költségek időbeli elhatárolása

	2018	2019	változás
Közüvilágítás	-	2 961	2 961
Gázdíj	257	-	- 257
Épület bérleti díj	-	-	-
Energia díjak	7 497	3 972	- 3 525
Szociális hozzájárulási adó	369	303	- 66
Prémium	1 890	1 733	- 157
Egyéb továbbhárított szolg. Költsége	1	-	- 1
Összesen	10 014	8 969	- 1 045

Halasztott bevételek

A Részvénytársaság a megalakulásakor a jogelődöktől fejlesztési célú pénzeszközöket vett át, illetve a részvénytársaság a működése alatt is kapott a tulajdonos Önkormányzattól ilyen jogcímen pénzeszközt, amelyek után a tárgyévben 5.100 ezer Ft-ot számoltunk el egyéb bevételként.

A fejlesztési célú támogatások egyenlege a fejlesztésre kapott összegek csökkentve a fejlesztési hányaddal korrigált eddig elszámolt értékcsökkenés összegével. A tárgyév végi egyenlegek az alábbiak:

e Ft

Parkoló automaták felújítása	221
Informatikai fejlesztési támogatás	1 641
Parkgondozási eszköz beszerzés 2014	1 610
Urnasírhely beszerzés	1 748
Gépkocsi beszerzés 2015. év	39
Pilot program 5 fő	11 697
Pilot program 25 fő	609
Összesen:	17 565



III.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele, 2,3%-kal nőtt a korábbi üzleti évhez képest. Ebből jelentős az Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás bevételeinek növekedése, amit ellensúlyoz a – jellemzően ugyan csak a tulajdonosnak - továbbszámlázott költségek bevételeinek csökkenése.

e Ft

Értékesítés nettó árbevétele	2018. év	Megoszlás	2019. év	Megoszlás	Változás
Temetők üzemeltetésének bevétele	36 425	3.77%	39 851	4.03%	3 426
Parkolási díj bevétel	77 784	8.06%	84 608	8.57%	6 824
Számítástechnikai szolgáltatás	5 690	0.59%	8 641	0.87%	2 951
Piacok, vásárok bevétele, csarnok üzletház kezelési díj	78 253	8.11%	84 534	8.56%	6 281
Csónakázó-tó bevétele	335	0.03%	250	0.03%	- 85
Közösségi kerékpár kölcsönzés	23	0.00%	64	0.01%	41
MS szálláshely bevétel	5 605	0.58%	4 141	0.42%	- 1 464
MS pályabérleti díj bevétel	1 514	0.16%	1 173	0.12%	- 341
Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás	680 265	70.46%	720 605	72.95%	40 340
Ebből:					
• Útjavítás	110 168	11.41%	124 114	12.57%	13 946
• Közvilágítás	106 000	10.98%	110 908	11.23%	4 908
• Köztisztaság	149 606	15.50%	156 533	15.85%	6 927
• Parkgondozás	149 606	15.50%	156 533	15.85%	6 927
• Informatikai rendszer üzemeltetése	21 200	2.20%	22 182	2.25%	982
• Rágcsáló irtás	2 968	0.31%	3 105	0.31%	137
• Hőeltakarítás	46 640	4.83%	48 799	4.94%	2 159
• Vízkár elhárítás	10 600	1.10%	11 091	1.12%	491
• Városüzemeltetési egyéb feladatok	58 173	6.03%	60 866	6.16%	2 693
• Közösségi kerékpár kölcsönzés	10 303	1.07%	10 780	1.09%	477
• Mindenki sportpályája üzemeltetés	5 000	0.52%	5 231	0.53%	231
• Játsszóterek üzemeltetése	10 000	1.04%	10 463	1.06%	463
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	18 731	1.94%	6 941	0.70%	- 11 790
Közterület hasznosítás bevétele	10 735	1.11%	10 599	1.07%	- 136
Továbbszámlázott költségek bevétele	37 692	3.90%	9 977	1.01%	- 27 715
Egyéb bérleti díj bevétel	10 529	1.09%	14 530	1.47%	4 001
Könyvviteli szolgáltatás bevétele	1 860	0.19%	1 860	0.19%	-
Összesen	965 441	100%	987 774	100%	22 333

Anyagjellegű ráfordítások alakulása e Ft

Megnevezés	2018. év	Megoszlás	2019. év	Megoszlás	Változás
Anyagköltség	57 569	100.00%	59 706	100.00%	2 137
<i>Vásárolt anyagok</i>	22 324		29 584		
Építési anyagok	14 156	24.59%	20 844	34.91%	6 688
Gépalkatrészek	3 016	5.24%	3 759	6.30%	743
Irodaszerek, nyomtatványok	1 116	1.94%	1 237	2.07%	121
Számítástechnikai anyagok	751	1.30%	778	1.30%	27
Tisztítószer	1 321	2.29%	1 403	2.35%	82
Villanyszerelési anyagok	640	1.11%	387	0.65%	- 253
Növényvásárlás	1 324	2.30%	1 176	1.97%	- 148
<i>Anyagi eszközök költségei</i>	6 987		7 090		
Szerszámok, műszerek, gyártóeszközök	361	0.63%	404	0.68%	43
Berendezések, felszerelések költsége	1 288	2.24%	1 444	2.42%	156
Védőruha, munkaruha költsége	2 954	5.13%	3 273	5.48%	319
Közterület berendezései	2 384	4.14%	1 969	3.30%	- 415
<i>Egyéb anyagköltség</i>	10 221		10 366		
Gázolaj	5 928	10.30%	6 926	11.60%	998
Benzin	2 711	4.71%	2 331	3.90%	- 380
Védőital	1 067	1.85%	748	1.25%	- 319
Egyéb fenntartási anyag-vásárlás	515	0.89%	361	0.60%	- 154
<i>Energiafelhasználás költségei</i>	18 037		12 666		
Gázfelhasználás, fűtőanyagok költségei	6 420	11.15%	3 886	6.51%	- 2 534
Vízfelhasználás költségei	4 091	7.11%	3 956	6.63%	- 135
Villamos energia felhasználás költségei	7 526	13.07%	4 824	8.08%	- 2 702

Megnevezés	2018. év	Megoszlás	2019. év	Megoszlás	Változás
Igénybevett szolgáltatások	35 041	100.00%	48 644	100.00%	14 285
Szállítási-rakodási költség	116	0.33%	133	0.27%	17
Épület bérleti díjak	7 955	22.70%	7 818	16.07%	- 137
Telefon bérleti díj	-	0.00%	-	0.00%	-
Egyéb bérleti díjak	-	0.00%	-	0.00%	-
Fénymásoló bérleti díj	603	1.72%	739	1.52%	136
Program karbantartás	-	0.00%	-	0.00%	-
Gépjárművek javítása, karbantartása	2 876	8.21%	4 862	10.00%	1 986
Gépek karbantartása	1 919	5.48%	1 307	2.69%	- 612
Épületek, építmények javítása	5 170	14.75%	18 208	37.43%	13 038
Nyomkövetés díja	299	0.85%	324	0.67%	25
Hirdetés, reklám, propaganda	811	2.31%	549	1.13%	- 262
Oktatás, továbbképzés	751	2.14%	1 061	2.18%	310
Utazási, kiküldetési költség	474	1.35%	133	0.27%	- 341
Postaköltség	748	2.13%	741	1.52%	- 7
Telefonköltség	1 785	5.09%	1 804	3.71%	19
Nyomdai költségek	-	0.00%	-	0.00%	-
Internet előfizetés	822	2.35%	746	1.53%	- 76
Könyvvizsgálói díj	900	2.57%	900	1.85%	-
Szoftverkövetés, támogatás	8 090	23.09%	8 279	17.02%	189
Ingatlankezelési tevékenység	1 692	4.83%	-	0.00%	- 1 692
Szakértői díj	-	0.00%	-	0.00%	-
Közbeszerzési eljárási díj	30	0.09%	1 040	2.14%	1 010

Megnevezés	2018. év	Megoszlás	2019. év	Megoszlás	Változás
Egyéb igénybe vett szolg. költségei	27 820	100.00%	32 148	100.00%	4 328
Takarítás költségei	0	0.00%	0	0.00%	0
Napilapok, szakkönyvek előfizetése	255	0.92%	256	0.80%	1
Jogi képviselő	2 400	8.63%	2 400	7.47%	0
Munka- és vagyonvédelem költségei	3 629	13.04%	4 175	12.99%	546
Foglalkozás egészségügyi ellátás	822	2.95%	689	2.14%	-133
Szemétszállítás költsége	14 629	52.58%	17 039	53.00%	2 410
Tagsági, kamarai díjak	311	1.12%	323	1.00%	12
Parkolási jutalék	1 143	4.11%	1 385	4.31%	242
Szállásfoglalás jutaléka	375	1.35%	421	1.31%	46
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	4 256	15.30%	5 460	16.98%	1 204
Igénybevett szolgáltatások mindösszesen:	62 861		80 793		
Egyéb szolgáltatások költségei	7 994	100.00%	8 667	100.00%	673
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak	319	3.99%	387	4.47%	68
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	6 435	80.50%	6 974	80.47%	539
Biztosítási díjak	1 240	15.51%	1 306	15.07%	66
Eladott áruk, közv. szolg. ért.	508 647	100.00%	484 556	100.00%	-24 091
<i>Eladott áruk beszerzési értéke</i>	3 612	0.71%	9 348	1.93%	5 736
<i>Közvetített szolgáltatások</i>	505 035	99.29%	475 208	98.07%	-29 827
Önkormányzatnak teljesített szolgáltatás	470 525		469 639		-886
- Utak üzemeltetése	77 111	15.16%	68 284	14.09%	-8 827
- Közvilágítás	79 831	15.69%	109 021	22.50%	29 190
- Köztisztaság	133 433	26.23%	139 571	28.80%	6 138
- Parkfenntartás	108 913	21.41%	113 954	23.52%	5 041
- Informatikai szolgáltatások	1 581	0.31%	3 626	0.75%	2 045
- Hőeltakarítás	57 194	11.24%	26 017	5.37%	-31 177
- Vízkárelhárítás	5 112	1.01%	1 690	0.35%	-3 422
- Egyéb városüzemeltetés	4 800	0.94%	4 876	1.01%	76
- Rágcsáló irtás	2 550	0.50%	2 600	0.54%	50
<i>Egyéb továbbhárított szolgáltatások</i>	34 510	6.78%	5 569	1.15%	-28 941

Egyéb bevételek jogcímenként bontása (e Ft):

Megnevezés	2018. év	Megoszlás	2019. év	Megoszlás	Változás
Értékesített imm. Javak tárgyi eszközök értéke	2 839	4,22%	458	0,85%	- 2 381
Kapott késedelmi kamat, kötbér	10	0,01%	1 639	3,05%	1 629
Parkolási pótdíj	12 276	18,23%	12 194	22,67%	- 82
Követelések visszaírt értékvesztése	770	1,14%	-	0,00%	- 770
Nyári diákmunka támogatása	327	0,49%	243	0,45%	- 84
Közfoglalkoztatás támogatása	43 155	64,09%	32 648	60,69%	- 10 507
Fejlesztési támogatás elszámolása	7 012	10,41%	5 100	9,48%	- 1 912
Térítés nélkül kapott szolg. Ért.	594	0,88%	733	1,36%	139
Utólag adott engedmény	127	0,19%	-	0,00%	- 127
Behajthatatlan köv.-re érk. összeg	-	0,00%	36	0,07%	36
Különféle egyéb bevételek	226	0,34%	748	1,39%	522
Összesen	67 336	100,00%	53 799	100,00%	- 13 537

Egyéb ráfordítások alakulása (e Ft):

Egyéb ráfordítások összetétele	2018. év	Megoszlás	2019. év	Megoszlás	Változás
Értékesített immat. Javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	5 928	30,33%	-	0,00%	- 5 928
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	-	0,00%	2 238	24,19%	2 238
Adomány	5 000	25,58%	-	0,00%	- 5 000
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	36	0,18%	45	0,49%	9
Engedményezett követelések könyv.sz.értéke	-	0,00%	274	2,96%	274
Terven felüli ÉCS	1 464	7,49%	-	0,00%	- 1 464
Költségvetéssel elszámolt adók	5 191	26,56%	6 041	65,31%	850
Önkormányzattal elszámolt adók	429	2,20%	469	5,07%	40
Követelések elszámolt értékvesztése	-	0,00%	127	1,37%	127
Kártérítés	80	0,41%	-	0,00%	- 80
Különféle egyéb ráfordítások	1 416	7,25%	56	0,61%	- 1 360
Összesen	19 544	100,00%	9 250	100,00%	- 3 750

A Részvénytársaság gazdálkodását bemutató további mutatószámok

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	141 064	43,29	132 025	59,75	138,03
	Eszközök összesen	325 851		220 948		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	184 787	56,71	88 923	40,25	70,97
	Eszközök összesen	325 851		220 948		
Saját tőke aránya	Saját tőke	82 340	25,27	42 952	19,44	76,93
	Összes forrás	325 851		220 948		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	206 445	63,36	147 634	66,82	105,47
	Összes forrás	325 851		220 948		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	325 851	395,74	220 948	514,41	129,99
	Saját tőke	82 340		42 952		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	965 442	1 172,51	987 774	2 299,72	196,14
	Saját tőke	82 340		42 952		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	183 905	90,08	87 171	59,97	66,58
	Rövid lejáratú kötelezettségek	204 159		145 348		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	174 634	85,54	78 011	53,67	62,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	204 159		145 348		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	159 150	77,95	49 130	33,80	43,36
	Rövid lejáratú kötelezettségek	204 159		145 348		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	159 150	77,95	49 130	33,80	43,36
	Rövid lejáratú kötelezettségek	204 159		145 348		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	20 319	24,68	-8 059	-18,76	-76,03
	Saját tőke	82 340		42 952		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	20 292	2,10	-8 098	-0,82	-39,01
	Nettó árbevétel	965 442		987 774		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	20 292	24,64	-8 098	-18,85	-76,50
	Saját tőke	82 340		42 952		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	20 292	6,23	-8 098	-3,67	-58,85
	Összes eszköz	325 851		220 948		

Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	20 319	-8 059	24,68	-18,76	-76,03
	Saját tőke	82 340	42 952			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	20 319	-8 059	2,10	-0,82	-38,77
	Árbevétel	965 442	987 774			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	20 319	-8 059	6,24	-3,65	-58,49
	Összes eszköz	325 851	220 948			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	20 319	-8 059	-100,32	13,85	-13,81
	Forgóeszköz-rövid lejár. köt.	-20 254	-58 177			

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	183 905 204 159	87 171 145 348	90,08	59,97	66,58
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	174 634 204 159	78 011 145 348	85,54	53,67	62,75
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	159 150 204 159	49 130 145 348	77,95	33,80	43,36
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	159 150 204 159	49 130 145 348	77,95	33,80	43,36

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	15 484 204 159	28 881 145 348	7,58	19,87	261,99
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	206 445 325 851	147 634 220 948	63,36	66,82	105,47
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	20 292 204 159	-8 098 145 348	9,94	-5,57	-56,05
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	7 775 161 125	10 946 90 834	4,83	12,05	249,73
Vevők átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	6 025 965 442	9 361 987 774	2,28	3,46	151,85
Szállítók átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	109 956 637 071	125 980 633 721	63,00	72,56	115,18

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.	20 292 0	-8 098 27	0,00	-29992,59	0,00
Kamat,adó és értécs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	51 771 0	23 450 27	0,00	86851,85	0,00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	51 798 0	23 489 27	0,00	86996,30	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	51 798 206 445	23 489 147 634	25,09	15,91	63,41



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 másira 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 tartalmazza ezer forintban:

Megnevezés	Eredményt, ill. adót	
	csökkenti	növeli
Adózás előtti eredmény	-	8 059
Eredményt módosító tételek összesen:	31 548	31 675
ebből:		
Korábbi évek vesztesége		
Adótörvény sz. értékcsökkenés + T.e kivezetés	31 548	
Szvt. Tv szerinti értékcsökkenés + T.e. kivezetés		31 548
Követelésre elszámolt értékvesztés összege		127
Minimumjövedelem szerinti adóalap		
Módosított adózás előtti eredmény	-	7 932
Adóalap	-	7 932
Számított Adó		-
Adókedvezmények és csökkentő tételek		-
Fizetendő társasági adó		-
Különadó		-
Összes adókötelezettség		-
Adózott eredmény	-	8 059

b.) Munkaügyi adatok kiegészítése:

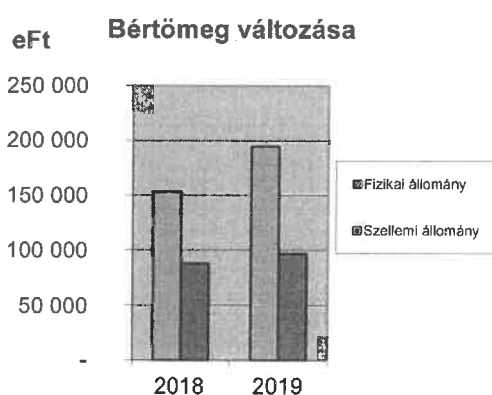
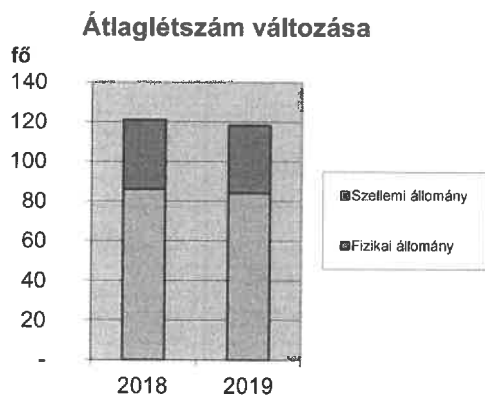
Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegei:

- Vezérigazgatók részére folyósított jövedelem összege: 13.860 ezer Ft (ebből felmentési bér 4.410 e 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	átlaglétszám (fő)			Bértömeg (eFt)		
	2018	2019	változás	2018	2019	változás
Fizikai állomány	86	84	- 2	153 097	194 772	41 675
Szellemi állomány	35	34	- 1	88 020	96 573	8 553
Dolgozók összesen	121	118	- 3	241 117	291 345	50 228
teljes munkaidősök	116	109	- 7	233 976	260 193	26 217
részmunkaidősök	5	1	- 4	6 078	888	- 5 190
nyugdíjasok	8	8	-	9 550	10 656	1 106
állományon kívüli	-	-	-	12 539	19 608	7 069



Személyi jellegű kifizetések változása e Ft

Személyi jellegű kifizetések	2018	2019	változás eFt
Reprezentációs költség	492	709	217
Munkadót terhelő SZJA	3 270	1 505	- 1 765
1/3-os táppénz	560	633	73
Betegszab. ideje kif.	2 919	3 155	236
Munkabajárás költségtérítése	1 236	32	- 1 204
Egyéb személyi juttatások	7 449	2 867	- 4 582
Étkezési hozzájárulás	10 619	7 800	- 2 819
Összesen	26 545	16 701	- 9 844

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Működési cash flow	127 072	-56 640
01.	Adózás előtti eredmény +/-	20 319	-8 059
01b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	0	0
02.	Elszámolt amortizáció +	31 479	31 548
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	-458
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	102 338	-70 291
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	1 088	11 480
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-27 826	-6 704
09.	Vevő követelés változása +/-	-3 500	-3 171
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-3 470	-10 115
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	6 644	-870
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow	-35 119	-22 051
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-37 958	-22 509
15.	Befektetett eszközök eladása +	2 839	458
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, beváltása	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Finanszírozási cash flow	-29 124	-31 329
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	-29 124	-31 329
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	62 829	-110 020
	Devizás pénzeszközök ártértékelése	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása	62 829	-110 020

CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
Források		
Működési cash flow	43 028	98,95
Befektetési cash flow	458	1,05
Finanszírozási cash flow	0	0,00
Források összesen	43 486	100,00%
Felhasználások		
Működési cash flow	99 668	64,93
Befektetési cash flow	22 509	14,66
Finanszírozási cash flow	31 329	20,41
Felhasználások összesen	153 506	100,00%
Cash-Flow		
	-110 020	

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

Az üzleti évben a 8.059 ezer Ft mérleg szerinti veszteségből 7.865 ezer Ft a közhasznú tevékenység és 194 ezer 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.

A bevételek, illetve költségek megbontását az alábbi táblázatok tartalmazzák:

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT 2019. ÉVI TEVÉKENYSÉGE			
BEVÉTELEK MEGBONTÁSA			
			e Ft
MEGNEVEZÉS	KÖZHASZNÚ TEV.	VÁLLALK. TEV	ÖSSZESEN
arányszám	97,59%	2,41%	100
911 Temetők üzemelt.	39 851		39 851
912 Parkolási díj bevétel	84 608		84 608
913 Számítástechnikai szolg.		8 641	8 641
914 Vásárcsarnok bevétele	22 247		22 247
915 Piacok, vásárok bevétele	62 287		62 287
91601 Csónakázótó bevétele	250		250
91602 Közösségi kerékpár bevétele	64		64
91603,4 Mindenki Sportpályája bev.	5 313		5 313
917 Önkorm. támogatás (-91707)	659 739		659 739
921 Közhasznú tev. egyéb bevételei	6 941		6 941
922 Közterületh. bev.	10 599		10 599
925 Egyéb bevételek		14 530	14 530
9662 Követelések visszaírt értékvesztése			-
963 Parkolási pótdíj	12 194		12 194
967 Egyéb támogatások	32 891		32 891
Összesen:	936 984	23 171	960 155
VEGYES BEVÉTELEK			
9176 Egyéb városüzemeltetési	59 397	1 469	60 866
924 Továbbszáml. Költs.	9 736	241	9 977
927 Könyvviteli szolgáltatás	1 815	45	1 860
961 Ért.TE	447	11	458
96301 Utólag adott engedmény	-	-	-
96303,4 Kártérítés	1 635	40	1 675
968 Egyéb elszámolt bevételek	5 692	141	5 833
969 Különféle egyéb bevételek	730	18	748
97 Pénzügyi műveletek bevétele	65	2	67
98 Rendkívüli bevétel	-	-	-
Összesen:	79 518	1 966	81 484
MINDÖSSZESEN:	1 016 502	25 137	1 041 639

VIA KANIZSA NONPROFIT ZRT 2019. ÉVI TEVÉKENYSÉGE			
KÖLTSÉGEK MEGBONTÁSA (e Ft)			
MEGNEVEZÉS	KÖZHASZNÚ TEV.	VÁLLALKOZÁ SI TEV.	ÖSSZESEN:
arányszám:	0,976	0,024	1
51 Anyagköltség	58 265	1 441	59 706
52 Igénybevett szolg.	78 842	1 950	80 792
53 Egyéb szolg.	8 458	209	8 667
814 ELABÉ	9 122	226	9 348
815 Közv. Szolg.	463 740	11 468	475 208
Összesen:	618 428	15 293	633 721
54 Bérköltség	303 454	7 504	310 958
55 Személyi jell. egy.	16 298	403	16 701
56 Bérjárulékok	46 345	1 146	47 491
Összesen:	366 097	9 053	375 150
57 Értékcsökkenési leírás	30 787	761	31 548
Vegyes tevékenység			
86 Egyéb ráford.	9 029	223	9 252
87 Pénzügyi műv. ráford.	26	1	27
Összesen:	9 055	224	9 279
MINDÖSSZESEN:	1 024 366	25 332	1 049 698

EREDMÉNY	-	7 865	-	194	-	8 059
-----------------	---	--------------	---	------------	---	--------------

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 koronavírus járvány, és az azzal kapcsolatos intézkedések hatása a társaság működésére

Jelentős összegű bevételkiesést okozott a belvárosi parkolások ingyenessé tétele, a vendéglátó előkertek, teraszok közterülethasználatának országosan elrendelt díjmentessége, valamint a veszélyhelyzet meghirdetésétől május közepéig az elmaradt heti vásárok, havi nagyvásár kieső bevételei. Bevételecsökkenés jelentkezett a napi élelmiszerpiac forgalmának csökkenéséből is.

A társaság üzleti tervét a 2019 novemberi tervezethez képest 2020. márciusban, áprilisban és május hónapban összesen 3 alkalommal kellett módosítani. A májusi változtatás már a módosított önkormányzati költségvetési rendelet szerint készült, amely több tízmillió forintos támogatás csökkentést tartalmaz az eredetileg elfogadott önkormányzati rendelethez képest. Jóváhagyott üzleti terve még nincs a társaságnak.

Az elmaradó saját bevételek és az önkormányzati költségvetésben biztosított források csökkentése miatt szerződésmódosítást kell kezdeményeznünk egyes alvállalkozói városüzemeltetési szerződések esetében, Bizonyos szakfeladatok ellátásában az elvárható minőség-növelő tervezés helyett a gyenge szinten tartó ellátásra kell idén berendezkednünk.

A beszámoló aláírására jogosult:

Szabó István
vezérigazgató
Nagykanizsa, Dózsa Gy. u. 47.

Via Kanizsa Városüzemeltető
Nonprofit Zrt.
8800 Nagykanizsa, Zrínyi M. u. 33.
Adószám: 14653937-2-20
1:
Szabó István
vezérigazgató