



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT.
6300 KALOCSA, KOSSUTH LAJOS UTCA 14.

Adószám: 23900774-2-03
Cégjegyzékszám: 03-09-124451
KSH: 23900774-6832-113-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi
éves beszámolóhoz

Készült: Kalocsa, 2022.03.31.

Dr. Jéri Tamás

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva.”



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Általános rész

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. 2012. 03. 01-én kezdte meg tevékenységét.

A társaság főtevékenysége: Ingatlankezelés

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke nagysága 6.000 ezer Ft.

Székhelye: 6300 Kalocsa, Kossuth Lajos utca 14.

A társaság tulajdonosa belföldi jogi személy.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Kalocsa Város Önkormányzata	Kalocsa, Szent István király út 35.	100

Aláírása, illetve képviseletre jogosult:

Név	Cím
Dr. Jéri Bálint Tamás	6300 Kalocsa, Sörös Imre u. 48.

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő Testülete a 158/2018. (10.18.); 159/2018. (10.18.); 160/2018. (10.18.); 161/2018. (10.18.); 162/2018. (10.18.) számú határozatokban a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. (Átvevő Társaság) és a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. (Beolvadó Társaság) egyesüléséről döntött.

A Kecskeméti Törvényszék Cégbírósága a Cg.03-09-125691/35 sz. végzésben a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot 2019. január 25. hatállyal beolvadás miatt törölte a nyilvántartásból. A Cg.03-09124451/56 sz. végzésben ezzel egyidejűleg bejegyezte a változásokat a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft.-nél. Az egyesülés módja **beolvadás** volt.



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete 2021. augusztus 25-én 16/2021 számú határozatával döntött arról, hogy a földfelszíni digitális televízió-műsorszóró adó üzemeltetési jogosultság gyakorlására vonatkozó hatósági szerződésből adódó feladatokat, 2021. október 1. napjától, a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. látja el

A beolvadással és az átszervezéssel kibővített, önkormányzati kötelező és vállalt feladatok ellátása öt fő területet érint:

1. a vagyonhasznosítást, vagyongazdálkodást,
2. az önkormányzati intézmények, épületek, valamint a Kalocsai Gyógyfürdő és Uszoda üzemeltetését,
3. Kalocsa Város közigazgatási területén a köztisztasági és a településtisztasági feladatok ellátását, a város zöldterületeinek karbantartását
 - a köz- és a településtisztaságot biztosítsa,
 - a város zöldterületeit gondozza,
 - játszótereket és utcabútorokat karbantartsa,
 - a közterületeket virágosítsa, esztétikus városképet alakítson ki,
 - a városban télen a havat eltakarítsa, utakat, tereket, járdákat síkosság mentesítse,
 - kutyaemenhelyet üzemeltessen,
 - állati hulladéklerakót üzemeltessen.
4. a város köztemetőjének fenntartását, üzemeltetését, temetkezési szolgáltatás nyújtását,
5. a kalocsai városi televízió üzemeltetését.

A társaság nonprofit jellegéből adódóan működése nem jövedelemszerzésre irányul a társaság alapítója tekintetében, de az esetlegesen képződő nyereség a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését maga a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Nonprofit Kft. végzi, 6300 Kalocsa, Kossuth Lajos utca 14.

A vállalkozás könyvvizsgálatát az Abacus Kft. (6300 Kalocsa, Sörös I. u. 30.) végezte, nyilvántartási szám: 001154. Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Ivó Mária, nyilvántartási szám: 002253. Cégjegyzék szám: 03-09-100080



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

A könyvelést és a beszámoló készítését mérlegképes könyvelők végezték.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Mácsai Annamária, Regisztrációs száma: 197086

A mérlegkészítés pénzneme: Forint.

A mérlegforduló napja: 2021.12.31.

A mérlegkészítés időpontja 2022.03.31.

Mérlegfösszeg:	2 044 922 ezer Ft.
Saját tőke:	14 985 ezer Ft.
Adózott eredmény:	1 954 ezer Ft.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét, illetve Eredmény-kimutatását is "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak.

A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

- Az immateriális javakat beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.
- A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

A negyedévente elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél a negyedévente elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

 <p>KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT</p>	<p>6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu</p>
---	---

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi és értékbeli analitikát vezet

A készletek értékelése átlagos beszerzési ár módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

Követelések értékvesztése és visszairása a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti évmérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen – a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik (növekszik vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A társaságnak hátrасorolt kötelezettsége, valamint garanciális kötelezettsége nincsen.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Terven felüli értékcsökkenést a társaság nem számolt el, a visszairás lehetőségét nem alkalmazta.

A terv szerinti értékcsökkenés mértéke év közben nem került módosításra.

Az „Eszközök” értékének alakulása

A vállalkozás vagyoni szerkezete a 2020-as évhez képest az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS		Bázis év	Tárgyév	Változás
1	A. Befektetett eszközök	2 043 481	1 972 628	-70 853
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 253	593	-660
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 042 078	1 971 885	-70 193
4	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI III. ESZKÖZÖK	150	150	0
5	B. Forgóeszközök	71 590	67 097	-4 493
6	I. KÉSZLETEK	7 683	7 264	-419
7	II. KÖVETELÉSEK	37 028	51 046	14 018
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	26 879	8 787	-18 092

 <p>KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT</p>	<p>6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu</p>
---	---

10	C. Aktív időbeli elhatárolások	8 976	5 197	-3 779
----	---------------------------------------	--------------	--------------	---------------

11	Eszközök (AKTÍVÁK) összesen	2 124 047	2 044 922	-79 125
----	------------------------------------	------------------	------------------	----------------

A táblázatból látható, hogy cégünk mérlegfőösszege az előző évhez képest 79 125 ezer Ft-tal csökkent.

A mérlegfőösszeg változásához nagy mértékben járult hozzá a tárgyi eszközök, a követelések és az év végi pénzeszközök állományának csökkenése.

A) Befektetett eszközök:

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Bruttó érték alakulása:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	4 883	1 210	0	0	6 093
Szellemi termékek	5 690				5 690
Ingatlanok	2 198 762	6 423	0	0	2 205 185
Termelő gépek, műszaki berendezések	46 976	2 563	0	0	49 539
Egyéb berendezések, járművek	192 188	2 281	54	0	194 415
Beruházások, felújítások	0	11 224	11 224	0	0
Összesen:	2 488 499	23 701	11 278	0	2 460 922

A társaság eszközein belül legnagyobb mértékben az Ingatlanon történő beruházások (42 férőhelyes urnafal kivitelezése a kalocsai temetőben) növekedtek 6 423 ezer Ft-al.



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

A Termelő gépek, műszaki berendezések és az Egyéb berendezések, járművek mérleg szerinti értéke 4 790 ezer Ft-al (többségében javításokból adódó értéknövelő beruházások) nőtt. Ezeknek az eszközöknek a finanszírozása részben a Startmunka mintaprogram keretéből történt.

Elszámolt értékcsökkenés alakulása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	4 883	1 210 (ebből kisértékű 1 210 ezer Ft)		0	6 093
Szellemi termékek	4 437	660			5 097
Ingatlanok	258 837	55 604		0	314 441
Termelő gépek, műszaki berendezések	24 980	7 328 (ebből kisértékű: 710 ezer Ft)		0	32 308
Egyéb berendezések, járművek	112 031	18 581 (ebből kisértékű: 932 ezer Ft)	107	0	130 505
Összesen:	405 168	83 383	107	0	488 444

Befektetett pénzügyi eszközök

A cégnek **150 ezer Ft részesedése** van a Kalocsa és Térsége Turisztikai Nonprofit Kft-ben

B) Forgóeszközök:

Készletek:

A vállalat által vásárolt készletek - tisztítószeresek, vegyszerek, alkatrészek, kertészeti áruk, temetkezési kellékek, üzem-, fűtő- és segédanyagok év végi értéke látható, összesen: **7 264 ezer Ft.**



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Követelések értéke 51 046 ezer Ft.

- Vevői követelés összege: 37 044 ezer Ft

A Társaság 2021-ben az Önkormányzattól 2012-ben átvett, behajthatatlan vagy elévült követelésének egy részét (3 645 ezer Ft-ot), továbbá a két korábbi üzleti bérlőnek (Grieg Kft és Molnár és Molnár Bt) az Önkormányzat által a bérleti jog visszavásárlása után, a társaságnál maradt vevői követelését (2 378 ezer Ft-ot) leírta.

- Egyéb követelések összege 14 002 ezer Ft

A növekedés, a 2020-as évhez viszonyítva, a Társaság 2022-es lejáratú kiegyenlített kötelezettségeiből (13 476 ezer Ft) és egyéb követelésekből áll.

Pénzeszközök között a pénztár, illetve a bank egyenlege található, melyek év végi záró értékei a következők:

- Főpénztár egyenleg:	1 819 ezer Ft
- Alpénztár egyenleg:	3 782 ezer Ft
- OTP Bank egyenleg:	3 098 ezer Ft
- <u>Budapest Bank egyenleg</u>	<u>88 ezer Ft</u>
Összesen:	8 787 ezer Ft

C) Aktív időbeli elhatárolások:

5 197 ezer Ft került kimutatásra, mely összeg a 2021 évre szóló utólag kiszámlázott bevételeket 3 542 ezer Ft és a 2022 évre előre kiszámlázott költségeket 1 655 ezer Ft értékben tartalmazza.

A „Források” értékének alakulása:

MEGNEVEZÉS		Bázis év	Tárgyév	Változás
12	D Saját tőke	13 032	14 985	1 953
13	I JEGYZETT TŐKE	6 000	6 000	0



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

14	II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		
15	III	TŐKETARTALÉK	0		
16	IV	EREDMÉNYTARTALÉK	-114 765	-113 320	1 445
17	V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	120 351	120 351	0
18	VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
19	VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 446	1 954	508
20	E	Céltartalékok	0	0	0
21	F	Kötelezettségek	632 977	621 169	-11 808
22	I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	
23	II	HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	558 802	558 802	0
24	III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	74 175	62 367	-11 808
25	G	Passzív időbeli elhatárolások	1 478 038	1 408 768	-69 270
26		Források (PASSZÍVÁK) összesen	2 124 047	2 044 922	-79 125

D) Saját tőke:

A saját tőke összege a 2019-es évhez viszonyítva 1 446 ezer Ft-tal nőtt, a 2020 évi adózott eredmény értékével.

Az <u>eredménytartalék</u> alakulása:	2012 évben	+ 1 314 ezer Ft
	2013 évben	+ 328 ezer Ft
	2014 évben	- 69 161 ezer Ft
	2015 évben	- 2 625 ezer Ft
	2016 évben	+ 1 556 ezer Ft
	2017 évben	+ 17 681 ezer Ft
	2018 évben	- 38 694 ezer Ft
	2019 évben	- 25 164 ezer Ft
	<u>2020 évben</u>	<u>+ 1 446 ezer Ft</u>
	Összesen	- 113 320 ezer Ft

A Kalocsai Parkgondozó Nonprofit Kft beolvadását követően a Kalocsai Vagyonhasznosító és Könyvvezető Nonprofit Kft 2018 évi eredménytartaléka a Kalocsai Parkgondozó Nonprofit Kft 2018

 <p>KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT</p>	<p>6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu</p>
---	---

évi és azt megelőzően felhalmozott eredménytartalékát (-53 616 ezer Ft) is magába foglalja. A lekötött tartalék a beolvadást követően 120 351 ezer Ft lett.

F) Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

Kalocsa Város Önkormányzatával 2013. 09. 26-án kötött vagyonkezelési szerződés alapján vagyonkezelésbe átvett tárgyi eszközök állománya:

(adatok Ft-ban)

Sorszám	Tárgyi eszközök						
	nyilvántartási száma	megnevezése	terület (m2)	bruttó érték	elszámolt értékcsökk. előző időszakokra összesen	tárgyidőszaki elszámolt értékcsökk.	nettó érték
1.	302/2018	Kalocsa Érsekkert utca (Közterület) Hrsz: 1048	3284	17 051 000	0	0	17 051 000
2.	303/2018	Kalocsa Érsekkert (töltés) Hrsz:1025	777	1 728 000	0	0	1 728 000
3.	304/2018	Kalocsa Érsekkert (töltés) Hrsz:1065	12212	27 159 000	0	0	27 159 000
4.	305/2018	Kalocsa Kunszt józsef utca (közterület) Hrsz:1049/1	5793	21 706 000	0	0	21 706 000
5.	306/2018	Kalocsa Asztrik tér (közterület) Hrsz:1049/2	6299	23 602 000	0	0	23 602 000
6.	307/2018	Kalocsa Szentháromság tér (közterület) Hrsz:1019/3	10043	37 781 000	0	0	37 781 000
7.	308/2018	Kalocsa Sörház köz (udvar) Hrsz:26/1	2362	8 850 000	0	0	8 850 000
8.	309/2018	Kalocsa Csillás park (gyermekjátszótér) Hrsz:3505	8952	13 679 000	0	0	13 679 000
9.	310/2018	Kalocsa Alkotmány utca (közterület) Hrsz:3503	1530	5 454 000	1 638 291	218 160	3 597 549



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

10.	311/2018	Kalocsa Alkotmány utca (közterület, kerékpárút) Hrsz:3264	1591	378 000	113 545	15 120	249 335
11.	312/2018	Kalocsa Foktői út (közterület) Hrsz:1020	3057	123 145 000	0	0	123 145 000
12.	313/2018	Kalocsa Híd utca (közterület) Hrsz:79	9078	34 015 000	0	0	34 015 000
13.	314/2018	Kalocsa Malatin tér (közterület) Hrsz:2990/5	22838	27 246 000	0	0	27 246 000
14.	315/2018	Kalocsa Magtár utca (közterület) Hrsz:1043/40	1300	4 841 147	0	0	4 841 147
15.	316/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz:1043/35	4123	15 449 000	0	0	15 449 000
16.	317/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz:1043/48	3201	11 994 000	0	0	11 994 000
17.	318/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz:1043/43	7192	26 948 000	0	0	26 948 000
18.	319/2018	Kalocsa Érsekkert (ipartelep) Hrsz:1043/39	2925	10 960 000	0	0	10 960 000
19.	320/2018	Kalocsa Sörház köz 24/2 hrsz.	1012	5 586 000	0	0	5 586 000
20.	321/2018	Kalocsa Bozsó Ferenc utca 24/1. hrsz	582	3 213 000	0	0	3 213 000
21.	322/2018	Kalocsa Foktői út 3506/1. hrsz	19625	138 017 000	0	0	138 017 000
Összesen:				558 802 147	1 751 836	233 280	556 817 031

Rövid lejáratú kötelezettségek főbb tételei:

- Vevői előleg:	186 ezer Ft
- Belföldi szállítók:	3 556 ezer Ft
- Pályázati biztosítékok	1 169 ezer Ft
- Jövedelem elszámolási számla egyenlege:	21 744 ezer Ft
- Alapítótól behajtásra átvett követelések:	17 007 ezer Ft
- Egyéb rövid lejáratú köt (adók, járulékok):	18 313 ezer Ft
- <u>Egyéb</u>	392 ezer Ft
Összesen:	62 367 ezer Ft



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Az alapítótól behajtásra átvett követelések 2012 előtti követelések jelentős hányada, 22 millió Ft, elévült, az elmúlt években leírt követelések mértéke (elévült ill. behajthatatlan) 9 193 ezer Ft.

Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolások összege: **1 408 768 ezer Ft**. 1 359 844 ezer Ft a „Kalocsa Szíve” pályázatból megvalósított beruházásból, a tárgyi eszközök értékének, a számviteli előírások szerinti elhatárolása, illetve az előző évek közmunkaprogramjaiban beruházásra kapott támogatás elhatárolásából áll 19 128 ezer Ft értékben. A 2022 évi teljesítési idejű költség számlák is kerültek kimutatásra, melyek egyébként a 2021 évet terhelik 29 402 ezer Ft értékben. Ezek zömében az intézmények üzemeltetéséhez, továbbá a vagyonhasznosításhoz kapcsolódó közüzemi díjak összegeit tartalmazzák. 394 ezer Ft értékben a 2021 évben befolyt 2022 évre szóló főleg piaci asztal bérlet számlák vannak elhatárolva

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

I. Értékesítés nettó árbevétele:

- Értékesítés nettó árbevétele: 185 176 ezer Ft

A 2021-es Covid járvány következtében született önkormányzati és állami szabályozások korlátozásai jelentősen csökkentették a társaság bevételeit, mintegy 4 125 ezer Ft értékben, elsősorban az uszodai forgalmat, a szálláshelyszolgáltatást és az üzleti bérleteket érintően.

III. Egyéb bevételek:

Az egyéb bevételek, **600 577 ezer Ft**, tételei közt szereplő tételek:

- Önkormányzati támogatás: 456 058 ezer Ft
- Fejlesztési célú támogatás (Kalocsa Szíve): 69 002 ezer Ft



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

- Munkaügyi Központtól kapott bértámogatás:	1 849 ezer Ft
- Közmunkaprogram tárgyevi támogatás:	54 915 ezer Ft
- Közmunkaprogram: korábbi évek eszköz- beszerzéseire jutó időarányos amortizáció:	7 895 ezer Ft
- Egyéb bevétel:	10 858 ezer Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások:

Az anyagjellegű ráfordítások értéke **301 801 ezer Ft**.

Anyagköltségek:

Az anyagköltségek értéke 179 565 ezer Ft, mely a következőkből tevődik össze:

- Közüzemi díjak:	107 622 ezer Ft
- Alap- és segédanyag költségek:	27 721 ezer Ft
- Üzemanyagköltségek:	19 115 ezer Ft
- Munkaruha, egyéb eszköz:	7 014 ezer Ft
- Egyéb anyagok, nyomtatványok, tisztítószeresek:	8 497 ezer Ft
- Továbbszámlázott anyagköltség:	9 596 ezer Ft

Igénybe vett szolgáltatások

Az anyagjellegű költségek közt jelentős hányadot tesz ki az igénybe vett szolgáltatások értéke 75 838 ezer Ft, melyek a következőkből tevődtek össze:

- Javítás karbantartás költségei:	10 991 ezer Ft
- Hulladékszállítás költségei:	12 849 ezer Ft
- Telefon, internet, posta, hirdetés:	2 478 ezer Ft
- Egészségügyi szolgáltatás:	452 ezer Ft
- Egyéb szolgáltatások (munkavédelem, tűzvédelem, vagyonvédelem, könyvvizsgáló, jogi szolgáltatás, környezetvédelem,	



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

könyvelőprogram, bérszámfejtés, szervízszolgáltatások, növényvédelem, gyomirtás, javítás, karbantartás...):	43 043 ezer Ft
Továbbszámlázott szolgáltatás	6 025 ezer Ft

Egyéb szolgáltatások 11 475 ezer Ft, amely összeg hatósági díjakból, bankköltségből, biztosítási díjból, önkormányzati lakások közös költségéből áll.

Eladott áruk beszerzési értéke

Az eladott áruk beszerzési értékét, 14 711 ezer Ft-ot a temetkezési kellékek, koporsók, és egyéb áruk teszik ki

Eladott, közvetített szolgáltatások értéke

Alvállalkozói teljesítmény 20 212 ezer Ft, amiből 10 533 ezer Ft az uszodában folytatott gyógyászati tevékenység, 4 816 ezer Ft a hamvasztási szolgáltatás értéke, 4 863 ezer Ft egyéb továbbszámlázott szolgáltatás.

V. Személyi jellegű ráfordítások:

A tárgy évi foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszám 88 fő, megbízási jogviszonyban további 10 fő volt alkalmazásban.

Béreköltség 327 686 ezer Ft, személyi jellegű egyéb kifizetések 10 926 ezer Ft, bérijárlékok 50 381 ezer Ft

A személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest nőttek 18 415 ezer Ft-tal, melynek oka a minimálbér és a garantált bérminimum 3,99 %-al történő emelkedése, az adminisztrációs fegyelem javítását célzó mozgóbér bevezetése és a kalocsai televízió feladatkörének átvétele.



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság is működik, melynek tagjai 2021 évben 600 ezer Ft díjazásban részesültek.

VI. Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások, **8 870 ezer Ft**, tételei közt szereplő tételek:

- Bíróságok, késedelmi kamatok, kártérítések:	84 ezer Ft
- Helyi adók, cégautó adó:	967 ezer Ft
- Káresemények ráfordításai:	336 ezer Ft
- Elévült követelések leírása	6 187 ezer Ft
▪ ebből önkormányzati	6 023 ezer Ft
▪ egyéb	164 ezer Ft
- Kerekítési különbözet, egyéb	1 ezer Ft
- nem levonható ÁFA	1 295 ezer Ft

D) Adózott eredmény és a társasági adó összegének megállapítása:

Adózás előtti eredmény: 2 764 ezer Ft

Módosított adóalap megállapítása:

Adóalap módosító tételek:

Növelő tételek összesen:	89 567 ezer Ft
- Számviteli törvény tervei szerinti és terven felüli értékcsökkenése:	83 330 ezer Ft
- Behajthatatlan követelések:	6 187 ezer Ft
- Bíróság	50 ezer Ft
Csökkentő tételek összesen:	83 330 ezer Ft
- Adótörvény szerinti Écs:	83 330 ezer Ft



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Módosított adóalap: 9 001 ezer Ft

Társasági adó (adóalap 9%-a): 810 ezer Ft

Adózott eredmény: 1 954 ezer Ft

Közfoglalkoztatás

A vállalkozásnál a 2021 évi programban 42 fő foglalkoztatása valósult meg, statisztikai állományi létszámuk 33 fő volt.

Az adott időszakra elszámolt támogatás 58 103 ezer Ft (kormányhivataltól + önkormányzattól), egyéb bevétel jogcímen, az előző évek keletkezett további 7 895 ezer Ft bevétel.

(ezer forint)

Közmunka elszámolt költségek	
Béreköltség	34 164
Személyi jellegű egyéb kifizetések	961
Bérbírálatok	3 555
Összesen	38 680
Anyagjellegű ráfordítások	17 884
Értékcsökkenés	7 895
Mindösszesen	64 459

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutató számai

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	2 043 481	96,21	1 972 628	96,46	-3,47
Immateriális javak	1 253	0,06	593	0,03	-52,67
Tárgyi eszközök	2 042 078	96,14	1 971 885	96,43	-3,44
Befektetett pénzügyi eszközök	150	0,01	150	0,01	0,00
Forgóeszközök	71 590	3,37	67 097	3,28	-6,28
Készletek	7 683	0,36	7 264	0,36	-5,45
Követelések	37 028	1,74	51 046	2,50	37,86
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0,00
Pénzeszközök	26 879	1,27	8 787	0,43	-67,31
Aktív időbeli elhatárolások	8 976	0,42	5 197	0,25	-42,10
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)					
ÖSSZESEN	2 124 047	100,00	2 044 922	100,00	-3,73

Az eszközök összetételében jelentős változás nem következett be a 2020-as évhez képest.

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	13 032	0,61	14 985	0,73	14,99
Jegyzett tőke	6 000	0,28	6 000	0,29	0,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0,00
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Eredménytartalék	-114 765	-5,40	-113 320	-5,54	-1,26
Lekötött tartalék	120 351	5,67	120 351	5,89	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	1 446	0,07	1 954	0,10	-35,13
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	

 <p>KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT</p>	<p>6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu</p>
---	---

Kötelezettségek	632 977	29,80	621 169	30,38	-1,87
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	558 802	26,31	558 802	27,33	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	74 175	3,49	62 367	3,05	-15,92
Passzív időbeli elhatárolások	1 478 038	69,59	1 408 768	68,89	-4,69
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)					
ÖSSZESEN	2 124 047	100,00	2 044 922	100,00	-3,73

A tulajdonos Önkormányzat tőkepótlását, a felhalmozott eredménytartalékokat és a 2021 évi eredményt követően a Saját tőke meghaladja a Jegyzett tőkét, amely így összesen 14 985 ezer Ft.

Egyéb mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>2 043 481</u>	<u>1 972 628</u>			
	Eszközök összesen	2 124 047	2 044 922	96,21	96,46	0,26
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>71 590</u>	<u>67 097</u>			
	Eszközök összesen	2 124 047	2 044 922	3,37	3,28	-0,09
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>13 032</u>	<u>14 985</u>			
	Befektetett eszközök	150	150	8688,00	9990,00	1302,00
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>13 032</u>	<u>14 985</u>			
	Tárgyi eszközök	2 042 078	1 971 885	0,64	0,76	0,12
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u>	<u>13 032</u>	<u>14 985</u>			
	Források összesen	2 124 047	2 044 922	0,61	0,73	0,12
Rövid lejáratú köte- lezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>74 175</u>	<u>62 367</u>			
	Források összesen	2 124 047	2 044 922	3,49	3,05	-0,44
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>558 802</u>	<u>558 802</u>			
	Források összesen	2 124 047	2 044 922	26,31	27,33	1,02
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>632 977</u>	<u>621 169</u>			
	Források összesen	2 124 047	2 044 922	29,80	30,38	0,58

A vagyoni helyzet mutatóiból jól láthat, hogy a társaság vagyoni helyzete 2020 évhez viszonyítva jelentősen nem változott.



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Pénzügyi helyzet mutató számai

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	<u>71 590</u> 74 175	<u>67 097</u> 62 367	96,51	107,58	11,07
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>63 907</u> 74 175	<u>59 833</u> 62 367	86,16	95,94	9,78
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>26 879</u> 74 175	<u>8 787</u> 62 367	36,24	14,09	-22,15
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>26 879</u> 74 175	<u>8 787</u> 62 367	36,24	14,09	-22,15

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	<u>37 028</u> 74 175	<u>51 046</u> 62 367	49,92	81,85	31,93
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>632 977</u> 2 124 047	<u>621 169</u> 2 044 922	29,80	30,38	0,58
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 993</u> 74 175	<u>2 759</u> 62 367	2,69	4,42	1,74
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>33 473</u> 8 462	<u>37 044</u> 3 556	395,57	1041,73	646,16

A likviditási és pénzügyi struktúra mutatói 2021-es évhez viszonyítva javultak, ami a kötelezettségek állományának, Önkormányzattól 2012-ben átvett, elévült követelések állományának, csökkenésével magyarázható.



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVIZGÉZŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Jövedelmezőség alakulása

A tétel megnevezése		Előző év		Tárgyév	
		E Ft	%-ban	E Ft	%-ban
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>1 993</u>		<u>2 759</u>	
	Nettó árbevétel	165 674	1,20	185 176	1,49
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>1 993</u>		<u>2 759</u>	
	Saját tőke	13 032	15,29	14 985	18,41
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>1 993</u>		<u>2 759</u>	
	Összes eszköz	2 124 047	0,09	2 044 922	0,13

A jövedelmezőségi mutatók javulást mutatnak a 2020-es évhez képest.



KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI
ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT

6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Cash Flow

adatok E
Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	11 789	-5 614
01.	Adózás előtti eredmény +/-	1 993	2 764
02.	Elszámolt amortizáció +	81 466	83 330
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	-1 070	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	493	-4 906
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	1 020	-6 902
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-74 849	-69 270
09.	Vevő követelés változása +/-	9 779	-3 571
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-1 918	-10 028
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-4 578	3 779
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-547	-810
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-21 919	-12 477
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-21 919	-12 477
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
17.	Részvénykibocsátás, 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, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (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)	-10 130	-18 091



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

Egyéb kiegészítések

A tulajdonos, Kalocsa Város Önkormányzata a tárgy évi eredményt az eredménytartalékba kívánja helyezni

A teljes beszámoló adatai könyvvizsgálattal kerültek alátámasztásra

A vállalkozás könyvvizsgálatát az Abacus Kft (6300 Kalocsa, Sörös I u 30) végezte, nyilvántartási szám: 001154 Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Ivó Mária, nyilvántartási szám: 002253 Cégjegyzék szám: 03-09-100080