

 KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT.	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	--

KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT.
6300 KALOCSA, PAKSI KÖZ 15.

Adószám: 23900774-2-03
Cégjegyzékszám: 03-09-124451
KSH: 23900774-6832-572-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024. évi
éves beszámolóhoz

Készült: Kalocsa, 2025.05.09.

Kalocsai Vagyonghasznosítási és
Könyvvézető Nonprofit Kft. ④
6300 Kalocsa, Paksi köz 15.
Adószám: 23900774-2-03
Banksz.: 11732040-22879438

Dr. Bálint József Miklós

Dr. Bálint József Miklós
ügyvezető

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva.”

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 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 törzstőke nagysága 6.000 ezer Ft.

Székhelye: 6300 Kalocsa, Paksi köz 15.

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

Dr. Bálint József Miklós

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.

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
---	--

Kalocsa Város Önkormányzatának Képviseletének 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, Paksi köz 15.

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 KÖNYVVIZSGÁLÓ NONPROFIT KFT.	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 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: Pécsi Tiborné, Regisztrációs száma: 170793

A mérlegkészítés pénzneme: Forint.

A mérlegforduló napja: 2024.12.31.

A mérlegkészítés időpontja 2025.03.02.

Mérlegfőösszeg: 1 897 528 ezer Ft.

Saját tőke: 3 622 ezer Ft.

Adózott eredmény: - 16 020 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 kirajzolódhatnak.

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, Paksi köz 15. 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.

Értécsökkenési leírás módja:

A havonta elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

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

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési 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 havonta elszámolásra kerülő értécsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értécsökkenést kell elszámolni.

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

 KALOCSAI VAGYONGHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVÉZETŐ NONPROFIT KFT.	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	--

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.

 KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVÉZETŐ NONPROFIT KFT	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 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 - különbözet összegében, ha ez a különbözet 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 év mérlegfőösszegének 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, Paksi köz 15. 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 hátrasorolt kötelezettsége, valamint garanciális kötelezettsége nincsen.

Mérlegen kívüli egyéb tételek:

- Vállalt kötelezettségek:
 - MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel kötött Teljes ellátás alapú földgáz adásvételi szerződés (2023.10.01. – 2025.10.01.; 7 290 436 kWh; 266 483 701 Ft/24 hó)
 - MVM Next Energiakereskedelmi Zrt-vel kötött Teljes ellátás alapú földgáz adásvételi szerződés (2024.01.01. – 2025.12.31.; 1 120 004 kWh; 75 885 871 Ft/24 hó)

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

A terv szerinti értékcsökkenés mértéke év közben nem került módosításra.

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	---

Az „Eszközök” értékének alakulása

A vállalkozás vagyoni szerkezete a 2023-as évhez képest az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Bázis év	Tárgyév	Változás
1	A. Befektetett eszközök	1 854 492	1 808 096	-46 396
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	1 736	+1 736
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 854 342	1 806 210	-48 132
4	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	150	150	0
5	B. Forgóeszközök	88 518	54 013	-34 505
6	I. KÉSZLETEK	9 589	8 479	-1 110
7	II. KÖVETELÉSEK	43 181	31 822	-11 359
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	35 748	13 712	-22 036
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	28 373	35 419	+7 046
11	Eszközök (AKTÍVÁK) összesen	1 971 383	1 897 528	-73 855

A táblázatból látható, hogy cégünk mérlegfőösszege az előző évhez képest 73 855 ezer Ft-tal csökkent, amihez a tárgyi eszközök állományának csökkenése, illetve a forgóeszközök csökkenése járult hozzá, melyből 15 949 ezer Ft. a behajthatatlan, 2012. év előtti, elévült, önkormányzattól átvett követelések leírásából adódik.

 KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVITZETŐ NONPROFIT KFT	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
---	--

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	6 093	0	0	0	6 093
Szellemi termékek	5 690	2 500	0	0	8 190
Ingatlanok	2 217 887	12 473	0	0	2 230 360
Termelő gépek, műszaki berendezések	64 307	5 245	0	0	69 552
Egyéb berendezések, járművek	199 052	2 974	0	0	202 026
Beruházások, felújítások	0	24 894	23 192	0	1 702
Összesen:	2 493 029	48 086	23 192	0	2 517 923

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke 24 894 ezer Ft-al (Kalocsai Városi Televízió iroda, weblap, gépek megújulása, gépjárművek folyamatos javításból adódó értéknövelő beruházás, eszközbeszerzések) nőtt.

Elszámolt értékcsökkenés alakulása

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyoni értékű jogok	6 093	0	0	0	6 093
Szellemi termékek	5 690	764	0	0	6 454
Ingatlanok	426 698	57 796	0	0	484 494

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	---

Termelő gépek, műszaki berendezések	42 780	7 409	0	0	50 189
Egyéb berendezések, járművek	157 426	5 321	0	0	162 747
Összesen:	638 687	71 290	0	0	709 977

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 - tisztítószer, vegyszerek, alkatrészek, kertészeti áruk, temetkezési kellékek, üzem-, fűtő- és segédanyagok év végi értéke látható, összesen: 8 479 ezer Ft.

Követelések értéke 31 822 ezer Ft.

- Vevői követelés összege: 23 669 ezer Ft.
- Egyéb követelések összege: 8 153 ezer Ft.
(munkavállaló, adott előlegek, egyéb)

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

- Főpénztár egyenleg: 2 853 ezer Ft.
- OTP Bank egyenleg: 8 014 ezer Ft.
- OTP Start Munkaprogram: 2 816 ezer Ft.
- MKB egyenleg 29 ezer Ft.
- Összesen: 13 712 ezer Ft.

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	---

C) Aktív időbeli elhatárolások:

35 419 ezer Ft. került kimutatásra, mely összeg a 2024. évre szóló utólag kiszámlázott bevételeket 26 781 ezer Ft. és a 2024. évre előre kiszámlázott költségeket 8 638 ezer Ft. értékben tartalmazza.

A „Források” értékének alakulása:

	MEGNEVEZÉS	Bázis év	Tárgyév	Változás
12	D Saját tőke	19 642	3 622	-16 020
13	I JEGYZETT TŐKE	6 000	6 000	0
14	II JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III TŐKETARTALÉK			
16	IV EREDMÉNYTARTALÉK	-106 618	-106 709	-91
17	V LEKÖTÖTT TARTALÉK	120 351	120 351	0
18	VI ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII ADÓZOTT EREDMÉNY	-91	-16 020	-15 929
20	E Céltartalékok			
21	F Kötelezettségek	708 865	706 189	-2 676
22	I HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	558 802	558 802	0
24	III RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	150 063	147 387	-2 676
25	G Passzív időbeli elhatárolások	1 242 876	1 187 717	-55 159
26	Források (PASSZÍVÁK) összesen	1 971 383	1 971 383	-73 855

 KALOCSAI VAGYONGHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVIZSGÁLÓ NONPROFIT KFT	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	--

D) Saját tőke:

A saját tőke összege a 2023-es évhez viszonyítva 16 020 ezer Ft-tal csökkent, a 2024 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:	- 38 695 ezer Ft.
	2019. évben:	- 25 164 ezer Ft.
	2020. évben:	+ 1 446 ezer Ft.
	2021. évben:	+ 1 954 ezer Ft.
	2022. évben:	+ 4 748 ezer Ft.
	2023. évben:	-91 ezer Ft.
	Összesen	- 106 709 ezer Ft

A Kalocsai Parkgondozó Nonprofit Kft beolvadását követően a Kalocsai Vagyonghasznosító és Könyvvizsgáló Nonprofit Kft 2018 évi eredménytartaléka a Kalocsai Parkgondozó Nonprofit Kft 2018 évi és azt megelőzően felhalmozott eredménytartalékát (-53 616 ezer Ft) is magába foglalja. A lekötött tartalék a beolvadást követően 120 351 ezer Ft lett.

 KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ NONPROFIT KFT	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	--

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 értéksökk. előző időszakokra összesen	tárgyidőszaki elszámolt értéksökk.	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	2 292 179	218 163	2 943 658
10.	311/2018	Kalocsa Alkotmány utca (közterület, kerékpárút) Hrsz:3264	1591	378 000	158 864	15 120	204 016
11.	312/2018	Kalocsa Foktői út (közterület) Hrsz:1020	3057	123 145 000	0	0	123 145 000



6300 Kalocsa, Paksi köz 15.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

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	2 451 043	233 283	556 117 821

Rövid lejáratú kötelezettségek főbb tételei:

Összesen:	147 387 ezer Ft.
- Vevői előleg:	285 ezer Ft.
- Belföldi szállítók:	94 965 ezer Ft.
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	52 137 ezer Ft.
ebből:	
• Pályázati biztosítékok	1 235 ezer Ft.
• Jövedelem elszámolási számla egyenlege:	26 385 ezer Ft.
• ÁFA elszámolási számla	2 739 ezer Ft.
• Egyéb rövid lejáratú köt (adók, járulékok):	20 813 ezer Ft.
• Egyéb	965 ezer Ft.

 KALOCSAI VAGYONGHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVÉZETŐ NONPROFIT KFT.	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	--

Az alapítóktól 2012-ben behajtásra átvett követelések, 25 millió Ft, elévültek, az elmúlt években leírt követelések mértéke (elévült ill. behajthatatlan) közel 10 millió Ft. volt, 2024. évben további 15 millió Ft-os elévült követelés leírásával az alapítótól átvett követelések értéke 0.

Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolások összege: 1 187 717 ezer Ft. 1 178 334 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 4 555 ezer Ft értékben. A 2025 évi teljesítési idejű költség számlák is kerültek kimutatásra, melyek egyébként a 2024 évet terhelik 2 941 ezer Ft értékben. Ezek zömében az intézmények üzemeltetéséhez, továbbá a vagyonhasznosításhoz kapcsolódó közüzemi díjak összegeit tartalmazzák. 1 887 ezer Ft értékben a 2024 évben befolyt 2025 évre szóló bevételek vannak elhatárolva.

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

I. Értékesítés nettó árbevétele:

- Értékesítés nettó árbevétele: 422 584 ezer Ft

A 2024-es bevétel 186 025 ezer Ft-al magasabb, mint a 2023-as bevétel. A magas emelkedés oka, hogy először 2024-ben adott az önkormányzat számlás finanszírozást, a 2024. március 07-én megkötött, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok hasznosítási és üzemeltetési feladatok ellátására c. támogatási szerződés szerint, 160 558 ezer Ft-ot.

III. Egyéb bevételek:

Az egyéb bevételek, 728 334 ezer Ft, tételek:



6300 Kalocsa, Paksi köz 15.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

- Önkormányzati támogatás: 614 406 ezer Ft.
 - Fejlesztési célú támogatás (Kalocsa Szíve): 54 872 ezer Ft.
 - Magyar Kézilabda Szövetségtől támogatás: 3 732 ezer Ft.
 - Közmunkaprogram tárgyévi támogatás: 34 614 ezer Ft.
 - Közmunkaprogram: korábbi évek eszköz-
beszerzéseire jutó időarányos amortizáció: 3 625 ezer Ft.
 - Egyéb bevétel: 17 085 ezer Ft.
- melyből 15 949 ezer Ft. a behajthatatlan, 2012. év előtti, elévült, önkormányzattól átvett követelések leírásából adódik.

IV. Anyagjellegű ráfordítások:

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 506 029 ezer Ft.

Anyagköltségek:

Az anyagköltségek értéke 304 276 ezer Ft, mely a következőkből tevődik össze:

- Közüzemi díjak: 227 415 ezer Ft.
- Alap- és segédanyag költségek: 20 904 ezer Ft.
- Üzemanyagköltségek: 23 662 ezer Ft.
- Munkaruha, egyéb eszköz: 2 953 ezer Ft.
- Egyéb anyagok, nyomtatványok, irodaszerek: 10 246 ezer Ft.
- Továbbszámlázott anyagköltség: 19 096 ezer Ft.

Igénybe vett szolgáltatások

Az anyagjellegű ráfordítások közt jelentős hányadot tesz ki az igénybe vett szolgáltatások értéke 153 201 ezer Ft, melyek a következőkből tevődtek össze:

- Bérleti díj (telephely, szoftverek, egyéb): 62 690 ezer Ft.
- Javítás karbantartás költségei: 17 584 ezer Ft.
- Hulladékszállítás költségei: 12 029 ezer Ft.



6300 Kalocsa, Paksi köz 15.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

- Telefon, internet, posta, hirdetés:	3 939 ezer Ft.
- Egészségügyi szolgáltatás:	1 126 ezer Ft.
- Jogdíj:	1 554 ezer Ft.
- Vagyonvédelem:	1 943 ezer Ft.
- Egyéb szolgáltatások (munkavédelem, tűzvédelem, könyvvizsgálat, jogi szolgáltatás, környezetvédelem, szervízszerelések, növényvédelem, gyomirtás, rágcsálóirtás, közbeszerzési eljárás díjai, tv alvállalkozók, uszoda alvállalkozók, temetkezési és egyéb szoftverek....):	39 093 ezer Ft
Továbbszámlázott szolgáltatás:	13 243 ezer Ft.

Egyéb szolgáltatások 16 384 ezer Ft, amely összeg hatósági díjakból, bankköltségből, biztosítási díjból, önkormányzati lakások közös költségéből áll.

Eladott áruk beszerzési értéke

Az eladott áruk beszerzési értékét, 12 702 ezer Ft-ot a temetkezési kellékek, koporsók, és egyéb áruk teszik ki

Eladott, közvetített szolgáltatások értéke

Alvállalkozói teljesítmény 19 466 ezer Ft, amiből 12 758 ezer Ft az uszodában folytatott gyógyászati tevékenység, 6 708 ezer Ft a hamvasztási szolgáltatás értéke.

V. Személyi jellegű ráfordítások:

A tárgy évi foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszám 94 fő, megbízási jogviszonyban további 8 fő volt alkalmazásban.

 KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVIZGÁLÓ NONPROFIT KFT.	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
--	--

Béreköltség 472 668 ezer Ft, személyi jellegű egyéb kifizetések 22 987 ezer Ft, bérráulékok 65 454 ezer Ft.

A személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest nőttek 89 285 ezer Ft-tal, melynek oka a minimálbér 15%-al és a garantált bérminimum 10%-al történő emelkedése, 2023. év decemberében végrehajtott béremelés, illetve 2024. évben fizetett a cég először SZÉP kártyára cafeteriát a dolgozók részére.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság is működik, melynek tagjai 2024 évben 600 ezer Ft díjazásban részesültek.

VI. Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások, 28 510 ezer Ft, tételei közt szereplő tételek:

-	Bírságok, késedelmi kamatok, kártérítések, kötbérek:	608 ezer Ft.
-	Helyi adók, cégautó adó:	2 867 ezer Ft.
-	Káresemények ráfordításai:	953 ezer Ft.
-	Behajthatatlan követelés:	15 949 ezer Ft.
-	Selejt:	126 ezer Ft.
-	Nem levonható ÁFA:	6 004 ezer Ft.
-	Kerekítési különbözet, egyéb:	606 ezer Ft.
-	Elkülönített alapokkal elsz. adók:	508 ezer Ft.
-	Sajátos egyéb ráfordítások:	889 ezer Ft.

D) Adózott eredmény és a társasági adó összegének megállapítása:

Adózás előtti eredmény:

-16 020 ezer Ft.

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
---	---

Módosított adóalap megállapítása:

Adóalap módosító tételek:

Növelő tételek összesen: 87 265 ezer Ft.

- Számviteli törvény terve szerinti és terven felüli értékcsökkenése: 71 290 ezer Ft.
- Bírság: 26 ezer Ft.
- Behajthatatlan követelések: 15 949 ezer Ft.

Csökkentő tételek összesen: 71 290 ezer Ft.

- Adótörvény szerinti Écs: 71 290 ezer Ft.

Módosított adóalap: -45 ezer Ft.

Társasági adó (adóalap 9%-a): 0 ezer Ft.

Adózott eredmény: -16 020 ezer Ft.

Közfoglalkoztatás

A vállalkozásnál a 2024 évi programban 19 fő foglalkoztatását vállalta a cég, a statisztikai állományi létszám 17 fő volt.

Az adott időszakra elszámolt támogatás 38 474 ezer Ft (kormányhivatali és önkormányzati).



6300 Kalocsa, Paksi köz 15.
6301 Kalocsa, Pf. 107
+36 (20) 277 3435
www.kalocsavagyon.hu
ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu

(ezer forint)

Közmunka elszámolt költségek	
Bérköltség	30 722
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 122
Bérfárulékok	2 489
Összesen	34 333
Anyagjellegű ráfordítások	4 484
Igénybe vett szolgáltatás	26
Egyéb igénybevett szolgáltatás	137
Értékcsökkenés	3 998
Mindösszesen	42 978

 KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVÉZETŐ NONPROFIT KFT.	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
---	--

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutató számai

Az eszközök összetételében összességében jelentős változás nem következett be a 2023-es évhez képest.

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	1 854 492	94,07	1 808 096	95,29	-2,50
Immateriális javak	0	0,00	1 736	0,09	-
Tárgyi eszközök	1 854 342	94,06	1 806 210	95,19	-2,60
Befektetett pénzügyi eszközök	150	0,01	150	0,01	0,00
Forgóeszközök	88 518	4,49	54 013	2,85	-38,98
Készletek	9 589	0,49	8 479	0,45	-11,58
Követelések	43 181	2,19	31 822	1,68	-26,31
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0,00
Pénzeszközök	35 748	1,81	13 712	0,72	-61,64
Aktív időbeli elhatárolások	28 373	1,44	35 419	1,87	24,83
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 971 383	100,00	1 897 528	100,00	-3,75

Források összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	19 642	1,00	3 622	0,19	-81,56
Jegyzett tőke	6 000	0,30	6 000	0,32	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	-106 618	-5,41	-106 709	-5,62	0,09
Lekötött tartalék	120 351	6,10	120 351	6,34	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	-91	0,00	-16 020	-0,84	-17 504,40
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	708 865	35,96	706 189	37,22	-0,38
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	0,00

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 6301 Kalocsa, Pf. 107 +36 (20) 277 3435 www.kalocsavagyon.hu ugyfelszolgalat@kalocsavagyon.hu
---	---

Hosszú lejáratú kötelezettségek	558 802	28,35	558 802	29,45	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	150 063	7,61	147 387	7,77	-1,78
Passzív időbeli elhatárolások	1 242 876	63,05	1 187 717	62,59	-4,44
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 971 383	100,00	1 897 528	100,00	-3,75

A tulajdonos Önkormányzat tőkepótlását, a felhalmozott eredménytartalekokat és a 2024 évi eredményt követően a Saját tőke a Jegyzett tőke alá csökkent, összesen 3 622 ezer Ft. Ez az összeg, még a jogszabályban előírtnál magasabb. Ha két egymást követő üzleti évben a társaság saját tőkéje nem éri el az adott társasági formára kötelezően előírt jegyzett tőkét (3 Milliárd Ft.) és a tagok a 2. év beszámolójának elfogadásától számított 3 hónapon belül a szükséges saját tőke biztosításáról nem gondoskodnak, e határidő lejártát követő 60 napon belül kötelesek elhatározni a gazdasági társaság átalakulását, vagy egyesülésről, illetve jogutód nélküli megszűnéséről dönteni.

Egyéb mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 854 492</u> 1 971 383	<u>1 808 096</u> 1 897 528	94,07	95,29	1,22
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>88 518</u> 1 971 383	<u>54 013</u> 1 897 528	4,49	2,85	-1,64
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>19 642</u> 150	<u>3 622</u> 150	13094,67	2414,67	-10680,00
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>19 642</u> 1 854 342	<u>3 622</u> 1 806 210	1,06	0,2	-0,86
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>19 642</u> 1 971 383	<u>3 622</u> 1 897 528	1,00	0,19	-0,81
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>150 063</u> 1 971 383	<u>147 387</u> 1 897 528	7,61	7,77	0,16
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>558 802</u> 1 971 383	<u>558 802</u> 1 897 528	28,35	29,45	1,1
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>708 865</u> 1 971 383	<u>706 189</u> 1 897 528	35,96	37,22	1,26

A vagyoni helyzet mutatóiból jól látható, hogy a társaság vagyoni helyzete 2023 évhez viszonyítva jelentősen változott, a 2024. évi veszteséges gazdálkodás eredményeként.

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 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>88 518</u> 150 063	<u>54 013</u> 147 387	58,99	36,65	-22,34
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>78 929</u> 150 063	<u>45 534</u> 147 387	52,60	30,89	-21,70
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>35 748</u> 150 063	<u>13 712</u> 147 387	23,82	9,3	-14,52
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>35 748</u> 150 063	<u>13 712</u> 147 387	23,82	9,3	-14,52

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>43 181</u> 150 063	<u>31 822</u> 147 387	28,78	21,59	-7,18
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>708 865</u> 1 971 383	<u>706 189</u> 1 897 528	35,96	37,22	1,26
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>258</u> 150 063	<u>-16 020</u> 147 387	0,17	-10,87	-11,04
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>38 910</u> 79 062	<u>23 669</u> 94 965	49,21	24,92	-24,29

A likviditási és pénzügyi struktúra mutatóit jelentős mértékben befolyásolta a pénzeszköz állomány csökkenése, a rövid lejáratú kötelezettségek szállítói állományának növekedése és a tárgyévi negatív eredmény.

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 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	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	<u>258</u> 236 559	0,11	<u>-16 020</u> 422 584	-3,79
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	<u>258</u> 19 642	1,31	<u>-16 020</u> 3 622	-442,30
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	<u>258</u> 1 971 383	0,01	<u>-16 020</u> 1 897 528	-0,84



6300 Kalocsa, Paksi köz 15.
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	26 106	2 858
01.	Adózás előtti eredmény +/-	266	-16 020
02.	Elszámolt amortizáció +	69 989	71 290
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	32 382	15 903
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	14 223	-18 579
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-66 743	-55 159
09.	Vevő követelés változása +/-	-1 370	15 241
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-2 145	-2 772
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-20 139	-7 046
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-357	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-20 008	-24 894
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-20 008	-24 894
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	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	6 098	-22 036

	6300 Kalocsa, Paksi köz 15. 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.