



Zöldpark KFT

Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

E-mail: zoldpark@gyomaszolgiparipark.hu

T/fax: 66/386-269

Tárgy: 2022 beszámoló

lktsz.:³³...../2023

Gyomaendrőd Város Önkormányzata

5500 Gyomaendrőd, Selyem út 124.sz.

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

Elkészítettem a Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft. 2022. év gazdálkodásáról szóló beszámolómat, mely tartalmazza az 2023. évre vonatkozó üzleti tervet.

A beszámolót és az üzleti tervet elfogadásra benyújtom.

A beszámolómhöz mellékletként csatolom, a 2022. év mérlegét és eredménykimutatását, valamint a mérleg kiegészítő mellékletét, kérem ezek elfogadását is.

Gyomaendrőd, 2023. április 6.

**ZÖLDPARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.**

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Adószám: 14596421-2-04

Dinya József

Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel

14596421-8130-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-008715

Vállalkozás megnevezése

Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd(Gyoma), Ipartelep u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG

a 2022. üzleti évről

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2023. március 22.



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**ZÖLD PARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.**

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Adószám: 14596421-2-04
Banksz.sz.: 53300232-18654697
Tel.: 66/386-233

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.12.31.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)	3 783		8 879
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	ebből: az értékhelyesbítés			
04.	II. Tárgyi eszközök	3 783		8 879
05.	ebből: az értékhelyesbítés			
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
07.	ebből: az értékhelyesbítés			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)	27 639		21 120
09.	I. Készletek	2 243		1 323
10.	II. Követelések	5 409		6 489
11.	III. Értékpapírok	0		0
12.	IV. Pénzeszközök	19 987		13 308
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9 663		9 429
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)	41 085		39 428

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2023. március 22.

**ZÖLDPARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.**
P.H.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Adószám: 14596421-2-04
Banksz.sz.: 53300232-18654697
Tel.: 66/386-233



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.12.31.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. SAJÁT TŐKE (16+18+19+20+21+22+23.sor)	21 932		19 082
16.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
17.	ebből: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III. Tőketartalék			
20.	IV. Eredménytartalék	18 945		18 932
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13		-2 850
24.	E. CÉLTARTALÉK	0		0
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	18 976		15 829
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	18 976		15 829
29.	G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	177		4 517
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)	41 085		39 428

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2023. március 22.

ZÖLD PARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.
P.H.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Adószám: 14596421-2-04
Banksz.sz.: 53300232-18654697
Tel.: 66/386-233



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel

14596421-8130-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-008715

Vállalkozás megnevezése

Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd(Gyoma), Ipartelep u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS

a **2022.** üzleti évről

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : **Gyomaendrőd(Gyoma), 2023. március 22.**



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**ZÖLDPARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.**

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Adószám: 14596421-2-04
Banksz.sz.: 53300232-18654697
Tel.: 66/386-233

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2022.12.31.

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	80 304		79 846
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	69 351		76 840
04.	ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.			
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	56 284		55 877
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	89 685		98 746
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	1 295		2 154
08.	VII. Egyéb ráfordítások	2 136		2 478
09.	ebből: értékvesztés, terven felüli écs.			
10.	A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	255		-2 569
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		1
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1		1
14.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)	256		-2 568
15.	XII. Adófizetési kötelezettség	269		282
16.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)	-13		-2 850

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2023. március 22.

ZÖLD PARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, P.H. utca 2.
Adószám: 14596421-2-04
Banksz.sz.: 53300232-18654697
Tel.: 66/386-233



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel

14596421-8130-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-008715

Vállalkozás megnevezése

Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd(Gyoma), Ipartelep u. 2.

**Kiegészítő melléklet a 2022. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : Gyomaendrőd(Gyoma), 2023. március 22.

**ZÖLDPARK GYOMAENDRŐD
NONPROFIT KFT.**
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Adószám: 14596421-2-04
Banksz.sz.: 53300232-18654697
Tel.: 66/386-233



Dinya József

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft...
Székhelye :	Gyomaendrőd, Ipartelep u 2
Az alapítás időpontja:	2008-11-27
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása

Tulajdonos neve: Gyomaendrőd Város Önkormányzata Tulajdoni hányad: 100 %

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

Tevékenység megnevezése: Zöldterület kezelés, környezetvédelem
Intézmény üzemeltetés, takarítás
könyvelés

1.5. A vállalkozás képviselőjére jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

Név:Dinya József

Lakcím: 5500 Gyomaendrőd, Arany János utca 14

1.6. A kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata, közös vezetésű, társult, illetve egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása. A Társaságnak nincs más vállalkozásban olyan részesedése, mely a Gazdasági társaságokról szóló törvény szerint többségi, vagy minősített többségi befolyást biztosítana.

1.7. A befolyással rendelkező tagok, részvényesek bemutatása

Egyetlen tulajdonos Gyomaendrőd Város Önkormányzata.

1.8. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonná.

1.9. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.9.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja:március 31

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült
eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot
alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányítását és a mérleg összeállítását Bogya Beáta látja el.

Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 190022 mérlegképes reg.
- címe: 5510 Dévaványa, Hajnal utca 7/1

1.9.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása A társaság nem kötelezett könyvvizsgálatra.

1.9.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések **értékhelyesbítésének** lehetőségével nem élt.

A társaság a **valós értékelés** lehetőségével nem élt.

A társaság **készleteiről** év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes leltárfelvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt a FIFO módszer szerint értékeli.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg féléves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközöket egyedi elbírálás alapján, a tervezett használati időt figyelembe véve, tárgyi eszközként, vagy kisértékű tárgyi eszközként értékeljük. A kisértékű tárgyi eszköz beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.9.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Sztv. által

meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 383	0	177	9 206
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 699	7 250	283	8 666
Beruházások, felújítások	0	7 250	7 250	0
Összesen	11 082	14 500	7 710	17 872

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 696	1 123	177	6 642
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 603	1 031	283	2 351
Összesen	7 299	2 154	460	8 993

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű	Összesen	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 123	0	0	1 123	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	982	0	50	1 032	0
Összesen	2 105	0	50	2 155	0

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

2.4. Készletek

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

2.5. Követelések

Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben nincs fennálló követelése a társaságnak.

2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.

2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.8. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 009	8 086	6 009	8 086
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 654	342	2 653	1 343
Mindösszesen	9 663	8 428	8 662	9 429

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
IV. Eredménytartalék	18 946	0	14	18 932
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13	13	2 850	-2 850
Összesen	21 933	13	2 864	19 082

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék és az adózott eredmény változott.

2.11. A lekötött tartalékok jogcímei szerinti bemutatása

Nincs lekötött tartalék.

2.12. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre, vagy jövőbeni költségekre, illetve egyéb jogcímen a céltartalék képzését.

2.13. Kötelezettségek

2.13.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

2.13.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.13.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak.

2.13.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.13.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.13.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.13.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.14. Passzív időbeli elhatárolások**Passzív időbeli elhatárolások részletezése**

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	3 950	0	3 950
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	177	567	177	567
Mindösszesen	177	4 517	177	4 517

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő, s a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős. Öt évnél hosszabb időn belül megszüntetni tervezett halasztott bevétele nincs a vállalkozásnak.

2.15. Kapcsolt vállalkozással összefüggő mérlegtételek bemutatása

A vállalkozás mérlegtételei között nem szerepel olyan tétel, mely kapcsolt vállalkozással függ össze.

2.16. Bevételek**Belföldi értékesítés árbevételének részletei**

adatok ezer forintban

Megnevezés	Árbevétel
Belföldi értékesítés árbevétele 911 -	50 566

Takarítás bevétele 9114 -	1 429
Sportcsarnok bérbeadásának árbevétele 9115 -	7 728
Lakbér kezelés árbevétele 9116 -	3 496
Szippantás árbevétele 9117 -	15 919
gyepmesteri szolgáltatás árbevétele 9118 -	708
Összesen	79 846

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.

2.17. Utasításra ellátott feladatra kapott támogatások

Zöldterület kezelés, fenntartás, parkgondozás feladatra kapott Önkormányzati támogatás: 28.500 ,- eFt

Takarítási feladatra kapott támogatás: 9.660,- eFt

Sportcsarnok működtetésre kapott támogatás: 6.550, - eFt

Temető gondozás: 12.100, - eFt

Gyepmesteri telep üzemeltetés: 13.587,- eFt

Körös-Szögi Kistérségi támogatás: 1.409,-eFt

2.18. Egyéb támogatás

Közfoglalkoztatott támogatás:2.174,- eFt

Munkaügyi Központtól kapott támogatás: 2.784,- eFt

2.19. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni bevételek részletezése

Nem volt a Társaságnak tárgyévben kapcsolt vállalkozással szembeni bevétele. Nem volt olyan ügylete a társaságnak tárgyévben, melyet kapcsolt vállalkozással bonyolított, lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

2.20. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

2.21.A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A Kft nem él a valós értéken történő értékeléssel.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Mérlegelemzés

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3 783	8 879	134,71 %	9,21 %	22,52 %
I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	3 783	8 879	134,71 %	100,00 %	100,00 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	27 639	21 120	-23,59 %	67,27 %	53,57 %
I. Készletek	2 243	1 323	-41,02 %	8,12 %	6,26 %
II. Követelések	5 409	6 489	19,97 %	19,57 %	30,72 %
III. Értékpapírok	0	0			
IV. Pénzeszközök	19 987	13 308	-33,42 %	72,31 %	63,01 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9 663	9 429	-2,42 %	23,52 %	23,91 %
ESZKÖZÖK összesen	41 085	39 428	-4,03 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	21 932	19 082	-12,99 %	53,38 %	48,40 %
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00 %	13,68 %	15,72 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék					
IV. Eredménytartalék	18 945	18 932	-0,07 %	86,38 %	99,21 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	0	0			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-13	-2 850	1823,08 %	-0,06 %	-14,94 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	18 976	15 829	-16,58 %	46,19 %	40,15 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	18 976	15 829	-16,58 %	100,00 %	100,00 %
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	177	4 517	2451,98 %	0,43 %	11,46 %
FORRÁSOK összesen	41 085	39 428	-4,03 %		

Az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen nem változott.

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Forgóeszközök aránya} = \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	90,79 %	77,48 %
$\text{Tőkeerősség} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	53,38 %	48,40 %
$\text{Befektetett eszközök fedezete I.} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	579,75 %	214,91 %
$\text{Befektetett eszközök fedezete II.} = \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	579,75 %	214,91 %
$\text{Saját tőke növekedési mutató} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	731,07 %	636,07 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Hitelfedezeti mutató} = \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	28,50 %	40,99 %
$\text{Adósságállomány aránya} = \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	46,39 %	45,34 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
$\text{Likviditási gyorsráta} = \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	105,33 %	84,07 %
$\text{Likviditási mutató} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	145,65 %	133,43 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	1,17 %	-13,46 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-0,43 %	-95,00 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	0,32 %	-3,22 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	0,32 %	-3,22 %
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	0,28 %	-2,60 %
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	0,62 %	-6,51 %

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói tárgyévben kevés megrendelés miatt romlottak. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete ennek ellenére stabil.

3.3. Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása

Értékvesztést nem számolt el a Kft, céltartalékot nem képzett, a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés összege nem tér el az adótörvény szerint elszámolt összeggel. Terven felüli értékcsökkenést nem kellett elszámolni egy eszközzel szemben sem. Így értékelés következtében nincs olyan tényező, amely a társasági adó alapját módosítaná.

3.4. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során úgy járt el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendelte. A tárgyévi eredmény az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk**Munkavállalók állományának részletezése**

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Jövedelmek ezer Ft	Szem. jellegű egyéb ezer Ft	Járulékok ezer Ft
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	25,35	66 731	0	5 922
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	4,00	17 089	0	2 222
Részmunkaidős fizikai dolgozók	1,58	3 246	0	83
Részmunkaidős szellemi dolgozók	0,00	0	0	0
Havi 60 óránál rövidebb m.idősök	1,00	414	0	0
Egyéb, állományba nem tartozók	0,00	1 869	0	295
Egyéb foglalkoztatottak	0,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	31,93	89 349	0	8 521
Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettiek	12,03	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős fizikai	2,64	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott havi 60 óránál rövidebb	0,00	0	0	0

Ebből külföldi munkavállalók	0,00	0	0	0
Kölcsönvett munkavállalók	0,00	0	0	0
Technikai összeg	78,53	178 698	0	17 043

3.7. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

Juttatások részletezése:

A 3 tagú felügyelő bizottság 1.152, - eFt díjazásban részesült.

Beszámoló a 2022. évi gazdálkodásról

1. Általános adatok

Gazdasági társaságunk a Gyomaendrőd Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződésben foglaltak szerint végez közfeladatokat, valamint építőipari munkák kivitelezését, vállalkozási alapon.

Közszolgáltatási feladatok: <ul style="list-style-type: none">- Zöldterület gondozás- Közös Önkormányzati Hivatal takarítása- Sportcsarnok- Temető üzemeltetés- Állathulladék és Gyepmesteri telep üzemeltetése	5 fő kertész, 3 fő közfoglalkoztatott, 3 fő takarító, 2 fő karbantartó, 1 fő közfoglalkoztatott, 4 fő (5 ó) sírásó, 1 fő ügyintéző (4 ó), 2 fő gondnok
Feladatként végzett tevékenység: <ul style="list-style-type: none">- Bérlakás kezelés- Önkormányzati utak kezelése- Szippantott szennyvíz szállítás	1 fő (4 ó) ügyintéző építőipari kivitelezői létszám 1 fő gépkocsivezető
Építőipari kivitelezés	2 fő kőműves, 2 fő lakatos, 1 fő gépkezelő,
Központi irányítás	1 fő ügyvezető, 1 fő művezető, 1 fő ügyintéző, 1 fő takarító, 1 fő (6 ó) portás,

2. Közzolgáltatási feladatok

2.1. Zöldterület kezelés

A város területén a zöldterület gondozását a Zöldpark Kft. a közfoglalkoztatással együttműködve, a kialakult területfelosztás szerint végzi. A Zöldpark Kft. a gyomai városrész aluljáróig terjedő területét gondozza:

- parkok sétányok, liget útjainak karbantartása
- kijelölt zöldterületek gondozása (fűnyírás, levél eltakarítás)
- parkok, utak cserjéinek fájának gondozása
- köztéri szobrok, emléktáblák tisztítása
- szökőkutak karbantartása, üzemelése (3 db)
- közterületi hulladékgyűjtők ürítése (a város egész területén)

2.2. Varga Lajos Sportcsarnok és műfüves pálya üzemeltetése

A két fő karbantartó nem csak felügyeli az épületet a használati időben, ellátják a takarítási, karbantartási feladatokat, nyilvántartják a bérlesek, igénylések.

A sportcsarnok dolgozói biztosítják a műfüves pályára a bejutást, valamint az öltöző takarítását és kezelik a pályabérlés nyilvántartást. A műfüves pályán az MLSZ elvárásai szerint és a használhatóság szükségességének megfelelően végezzük a karbantartási feladatokat.

Annak ellenére, hogy a Kis Bálint. Általános Iskola szeptembertől már nem vette igénybe tanórákra a csarnokot, a bérleti díj bevétel 2.128 eFt-al volt több a tervezetnél. Az extrabevétel a nyári időszakban a városban táborozó sportolók nagy óraszámú történő béreléséből keletkezett.

A többlett bevétel, és a téli időszak fűtés megtakarítása eredményezte a 4.000eFt eredményt a sportcsarnok üzemeltetésében. A keletkezett eredmény miatt, az Önkormányzatnak 2023-ban a működésre ennyivel kevesebbet kell fordítani.

2.3. Közös Önkormányzati Hivatal takarítása

A Közös Önkormányzati Hivatal takarításához biztosítjuk a személyi és tárgyi feltételeket. Napi rendszerességgel ellenőrizzük a munkavégzést, a tisztítószerket és higiéniai anyagokat biztosítunk, helyszínre történő kiszállítással. Gondoskodunk a dolgozók munka- és védőruha ellátásáról, ellátjuk a munkáltatói feladatokat.

2.4. Köztemető üzemeltetés

A temetők üzemeltetése során feladatunk, hogy a temetők és létesítményeik, tárgyi és infrastrukturális feltételei rendeltetésre alkalmas és a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelő állapotban legyenek.

Az üzemeltetési feladatban az alábbi munkákat végeztük:

- a temetők zöldterületeinek karbantartása
- a temetőben konténer mellé lerakott, ill. szétszórt hulladékok összegyűjtése
- ravatalozó és szociális helyiség takarítása
- temetőgondnoki feladat végzése (temetőben munkát végzők felügyelete, látogatók tájékoztatása, általános felügyelet).

2.5. Állathulladék lerakó és Ebrendészeti telep üzemeltetése

- Az állathulladék telepről az ártalmatlanítóval (ATEV) megkötött szállítási szerződés alapján, a szükség szerinti elszállítás folyamatosan megtörtént.

Az állathulladék telepen kialakított rendszert, a kerítésbe épített tároló edényt a lakosság használja, mindenki megelégedésével, jól működik.

- Az ebrendészeti telep működtetésében írásos megállapodás alapján, közreműködik a helyi egyesület.

- 2022. Július 01. napjától megállapodás alapján, Dévaványa Város, Ecsefalva Község, Csárdaszállás Község, Hunya Község Önkormányzatainak közigazgatási területén befogott kóbor állatok, az általunk üzemeltetett ebrendészeti telepen kerülnek elhelyezésre. A megállapodás szerint a tartás és az állatorvosi költség negyedévenként, az adott önkormányzat felé átszámlázásra kerül. Az év folyamán, 255.213,- Ft+Áfa összeg költség lett leszámolva.

- Az év végén a telepeken megváltoztak a személyi feltételek, új telepgondnokokat alkalmaztunk. Remélhetőleg ezzel a váltással a telepek működése tovább javul az elmúlt évekhez képest.

- Sajnos az ebrendészeti telepen szinte állandó a zsúfoltság, de ezt csak férőhelybővítéssel lehet csökkenteni, ezért javaslom képviselőtestület felé annak megfontolását, hogy a kennel építésre forrást biztosítson, legkésőbb a 2024-es költségvetési évben.

3. Feladatként végzett tevékenységek

3.1. Bérlakás kezelés

A lakások és helyiségek bérletéről és elidegenítéséről szóló 15/2016. (VI. 7.) önkormányzati rendelettel a Képviselő-testület az önkormányzati lakások kezelői jogát a Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft-nek adta át.

A rendelethez mellékelt szerződés meghatározta a kft. feladatai között, hogy éves beszámolót készítsen. A Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft a 2022 éves beszámolóját a 2023. február 6.-án elkészítette, és a képviselő-testület felé elfogadásra benyújtotta.

2022. évben az alábbi betervezett karbantartási feladatok készültek:

- Magtárlaposi u. 14/1 lakás teraszburkolás
- Magtárlaposi u. 16/4 lakás teraszburkolás
- Endrődi u. 5-7. 16 lakás tetőfelújítás
- Apponyi u. 24. homlokzatjavítás

3.2. Önkormányzati utak kezelése

A feladat ellátását megrendelés alapján végezzük. Igyekszünk minél rövidebb időn belül megoldani a felmerülő, a közlekedés biztonságát veszélyeztető hibákat (útjelző táblák kihelyezése- pótlása, fakivágás stb.).

2022 évben végzett karbantartási munkák:

- Táblák cseréje, pótlása, új tábla kihelyezés 16 db
- Táblák igazítása, javítás 12 db
- Növényzet visszavágás igazítás (látóháromszög biztosítása) 10 db
- Kátyúzás, útjavítás martaszfalt beépítés 42 m³
- Áchim u. (termálkút) folyóka és burkolatjavítás
- Eldugult víznyelő tisztítás 3 db
- Úthoz csatlakozó járdajavítás 9 m²
- Közlekedési tükrök kihelyezés 1db

3.3. Folyékonyhulladék szállítás

A tevékenységet szakhatósági engedélyünk birtokában, a vonatkozó jogszabályok szerint végezzük.

Az év folyamán jelentős terhet jelentett a szállító gépjármű bruttó: 9.144e.Ft összegű tartálycseréje. Az előző évek eredményessége fedezetet nyújtott ennek jelentős beruházásnak a finanszírozására.

A vásárláshoz adott Önkormányzati 3.200e.Ft kölcsönből, 2023. évre 1.600 e.Ft összeg visszafizetése maradt.

Várhatóan 2023-ban nem lesz a szállító járművel kapcsolatos rendkívüli költség, így tevékenység eredményessége a Kft. éves gazdálkodását pozitívan befolyásolhatja.

4. Építőipari tevékenység

2022-ban végzet jelentősebb kivitelezési munkák:

- Endrődi temető kerítésépítés
- Gyóni G. utcai szociális bérlakás felújítás
- Endrődi utcai 16 bérlakás tetőfedés felújítás
- Gyomai temető akácfasor ritkítás, cserjeirtás
- Rózsahegyi Ált. Isk. tornaterem betongerenda javítás
- Gyomai temető útépítés, útfelújítási munkák
- Apponyi utca 24. alatti szociális bérlakás homlokzat felújítás
- Endrődi temető parkoló kialakítás
- Endrődi temető nagy és kiskapu csere, csatlakozó falazott kerítéssel
- Ipartelep u. 2. telephely raktár-műhely homlokzatjavítás
- Tulipános óvoda kerítésépítés
- Rózsahegyi Iskola kerékpártároló burkolatépítés
- Vásártéri óvoda térburkolat építés

A tárgy évben az építőipari kivitelezés kapacitása folyamatosan lekötött volt. A megrendelések összértéke nem érte el a megelőző éveket, ezért alvállalkozók bevonására nem volt szükség. Az év folyamán az építőipari kivitelezői létszámból 1 fő folyamatosan beteg állományban volt, ez a 6 fő összlétszám miatt jelentősen befolyásolta a tevékenység eredményességét. A munkavállalótól év végén közös megegyezéssel megváltunk.

**2022. év terv teljesítés és a
2023. év Pénzügyi üzleti terv**

Ssz.	A tétel megnevezése	2022évi terv (eFt)	2022 évi tény (eFt)	2023 évi terv (eFt)
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele	90 000	79 846	82 000
2.	II. Aktivált saját teljesítmények	0	0	0
3.	III. Egyéb bevételek	71 600	76 840	81 400
4.	ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli érték csök.	0	0	0
5.	IV. Anyagjellegű ráfordítás	60 000	55 877	56 000
6.	V. Személyi jellegű ráfordítás	97 200	98 746	102 500
7.	VI. Értékcsökkenési leírás	1 300	2 154	2 100
8.	VII. Egyéb ráfordítás	2 300	2 478	2 300
9.	ebből: értékvesztés	0	0	0
10.	A TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	800	-2 569	500
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevétele	1	1	1
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1	1	0
14.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+B.)	801	-2 568	500
15.	X. Adófizetési kötelezettség	300	282	300
16.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C.+X.)	501	-2 850	200

A kevesebb bevételhez arányos költségcsökkenés elmaradásának oka az évfolyamán kialakult rezsiár-növekedés inflációs hatása.

Ez, valamint az előző évről áthúzódó munkák befejezésének költsége miatt, a mérlegszerinti eredmény negatív.

A 2022. év negatív eredménye ellenére, stabil gazdasági évet zártunk. Megvalósítottunk közel 10 mFt - os eszközbeszerzést, ami várhatóan az elkövetkező években profitot termel. Befejeztük az áthúzódó kivitelezési munkákat.

Az eredménytartalékunk a veszteség leírása után 16.082 eFt. A bankszámlánkon folyamatosan elegendő összeg áll rendelkezésre a tervezhető kiadásokra, és tartalék az esetleges rendkívüli költségekre.

A gazdasági társaságunk működésének sajátossága, hogy bevételünk 50%-át kitevő közszolgáltatási tevékenységnél nyereség nem keletkezhet. Így a profitot az infláció miatti csökkenő beruházási kedv mellett, a kislétszámú kivitelezői tevékenységnél kellene realizálni. Ennek figyelembevételével, 2023. évben is, csak minimális eredmény elérését terveztünk.

A beszámoló mellékletei:

- 2022. év mérleg
- 2022. év eredmény-kimutatás
- Kiegészítő melléklet

Gyomaendrőd, 2023. április 6.

Dinya József s.k.
Zöldpark Gyomaendrőd Nonprofit Kft.