

# KALÓRIA

## ÜZLETI JELENTÉS

*A 2018. évi Éves Beszámolóhoz*

Gödöllő, 2019. április 25.



Hatolkai Máté  
ügyvezető igazgató



# TARTALOMJEGYZÉK

<b>A KALÓRIA GÖDÖLLŐI GYERMEK- ÉS KÖZÉTKEZTETÉSI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG BEMUTATÁSA</b>	<b>3</b>
<b>A TÁRSASÁG ELLÁTOTT FELADATAI</b>	<b>3</b>
<b>FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK</b>	<b>5</b>
Befektetett eszközállomány	6
Készletek,Követelések	7
Pénzeszközök,Kötelezettségek	8
<b>AZ ÜZLETI TERVVEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK</b>	<b>8</b>
2018 terv-tény adatok összehasonlítása	9
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>10</b>

## **A KALÓRIA GÖDÖLLŐI GYERMEK- ÉS KÖZÉTKEZTETÉSI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG BEMUTATÁSA**

A Kalória egyszemélyes Közhasznú Társaságot Gödöllő Város Önkormányzatának képviselő testülete 1999.december 16-án hozta létre, amely működését 2000.január 01-én kezdte meg. A képviselő testület 2008.december 11-én határozott arról, hogy a Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően 2009.január elsejétől Korlátolt Felelősségű társaságként működjen tovább.

Az alapítás célja az volt, hogy helyi közszolgáltatási feladatokat lásson el az Alapító Okiratnak megfelelően.

A Kalória KFT alapító tőzstőkéje **3.000.000,- Ft**, ügyvezető igazgatója önkormányzati határozattal **Hatolikai Máté Barnabás**.

A céget a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság **2000.március 10-én** jegyezte be.

A cégbírósági bejegyzés száma:**13-14000085**

A társaságot Kft-ként a cégbíróság 2009.január 26-án jegyezte be.

A cégbírósági bejegyzés száma:**13-09-125782**

*A cég társadalombiztosítási törzsszáma:* 2060947499

*A cég statisztikai számjele:* 20609474-5629-572-13

*A cég adószáma:* 20609474-2-13

### **A TÁRSASÁG A KÖVETKEZŐ FELADATOKAT LÁTJA EL**

***Közhasznú tevékenységek, közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében végezhető nem közhasznú tevékenységek, egyéb tevékenységek.***

#### **Részletesen:**

##### ***Közhasznú tevékenységek***

**TEÁOR szerint: 5629** Egyéb vendéglátás

- gyermekétkeztetés

- Az ételadagok rendelési helyre történő kiszállítása, rendelés szerinti kiosztása

##### ***Közhasznú tevékenységek elősegítése érdekében végezhető nem közhasznú tevékenységek***

A Közhasznú Társaság a közétkeztetési tevékenység mellett üzleti tevékenységet is folytat.

## **TEÁOR szerint:**

### **5629** Egyéb vendéglátás

- a város egyes intézményeiben dolgozó felnőttek étkeztetése.
- az Egyesített Szociális Intézmény rendelése alapján a rászorulóknak részére étkeztetés biztosítása.

4711'08 Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem

4799'08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem

5610'08 Éttermi, mozgó vendéglátás

5621'08 Rendezvényi étkeztetés

5630'08 Italszolgáltatás

6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

1089' Máshová nem sorolt egyéb élelmiszer gyártása

1085' Készétel gyártása

### ***Egyéb tevékenységek***

A Kalória KFT a balatonlelleli gyermeküdülőben 2003-tól ellátja a teljes üzemeltetési feladatokat.

5520' Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

5590' Egyéb szálláshely-szolgáltatás

5530' Kempingszolgáltatás

A Társaság ezt a tevékenységet 2018.február 28-tól nem végzi.

***A Közhasznú Társaság székhelye:*** 2100 Gödöllő, Szabadság út 3.

### ***A Kalória KFT. telephelyei:***

- Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsöde Főzőkonyha - 2100 Gödöllő. Palota-kert 18.
- Gödöllői Mesevilág Bölcsöde Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Kossuth Lajos u. 5-7.
- Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsöde –Mézeskalács Ház Tálalókonyha  
2100 Gödöllő Premontrei utca 8.
- Gödöllői Kastélykert Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő Martinovics Ignác u.6.
- Gödöllői Mesék Háza Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő Szent János u.10.
- Gödöllői Mosolygó Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Kazinczy körút 32.
- Gödöllői Palotakert Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Palota-kert 17.

- Gödöllői Fenyőliget Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Táncsics M. u. 1.
- Gödöllői Kikelet Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Egyetem tér 14.
- Gödöllői Zöld Óvoda Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u.34-36.
- Erkel Ferenc Általános Iskola Főzőkonyha - 2100 Gödöllő, Szabadság tér 18.
- Madách Imre Szakmunkásképző és Szakközépiskola Főzőkonyha  
2100 Gödöllő, Ganz Á. u. 3.(2018-ban megszűnt)
- Szent István Egyetem Főzőkonyha - 2100 Gödöllő, Páter K. u.1.
- Petőfi Sándor Ált.Iskola Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Munkácsy Mihály út 1.
- Hajós Alfréd Ált.Iskola –Légszesz út- Tálalókonyha 2100 Gödöllő, Isaszegi út 1.
  
- Hajós Alfréd Ált Iskola –Török út- Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Török Ignác u.7.
  
- Damjanich János Ált.Iskola Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u. 30-32.
  
- Logopédia Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Mátyás K. u. 10.
- Török Ignác Gimnázium – 2100 Gödöllő, Petőfi Sándor u.12.
- MGI Főzőkonyha – 2100 Gödöllő Tessedik S.u.4.
- Gyermeküdülő - 8638 Balatonlelle, Úszó u. 5. (2018-ban megszűnt)
- SONY főzőkonyha 2100 Gödöllő, Dózsa György út 73.

## FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK

### *Befektetett eszközállomány*

A társaság eszközei egy része önkormányzati tulajdonban van, és jelentős vagyonrészt vagyonkezelésbe adott a Kft-nek, mely után vagyonkezelői díjat fizet.

A Kalória Kft. vagyonkezelésébe adott vagyonérték bruttó 271 946 e Ft.

A gyermekétkeztetés biztonságos működéséhez szükséges eszközök pótlását a tulajdonos és a KFT biztosítja. A zavartalan működés megkívánja, hogy néhány területen eszközbeszerzés történjen. Az eszközök részbeni pótlása, és a feladatok maradéktalan ellátása, gazdaságosabb végrehajtása érdekében a társaság 43 617 e Ft összegben végzett beszerzést, amely tartalmazza az 100 e Ft beszerzési érték alatti eszközöket is.

**Nagy értékű tárgyi eszközök állomány változásának alakulása**

Megnevezés	Nyitó nettó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró nettó érték
<b>Immateriális javak</b>	<b>1 573</b>			
Szoftverfejlesztés (Vállalatirányítási rendszer)		576		
Szoftver vásárlás (Víruskereső)		180		
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			1 569	
<b>Záró állomány</b>	<b>1 573</b>	<b>756</b>	<b>1 569</b>	<b>760</b>
<b>Ingatlanok</b>	<b>233 944</b>			
Emelvény készítése		512		
Raktárépület készítése		1 525		
Előtető készítése		144		
Sony konyha átalakítás		12 331		
Balatonlellel tábor ingatlan beruházás kivezetése			9 529	
Szaktanácsadó konyha ingatlan beruházás kivezetése			6 097	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			7 153	
<b>Záró állomány</b>	<b>233 944</b>	<b>14 512</b>	<b>22 779</b>	<b>225 677</b>
<b>Műszaki gépek berendezések</b>	<b>24 902</b>			
2db 400 L-es Gázüzemű főzőüst vásárlás		3 380		
2db 300 L-es Gázüzemű főzőüst vásárlás		1 750		
Elektromos sütő vásárlás		577		
Felújított burgonya koptató vásárlás		223		
Asztali gáztűzhely 4 égős vásárlás		165		
2 db Gasztró 4 égős gáztűzhely vásárlás		484		
2 db Gasztró 2 égős gáztűzhely vásárlás		346		
3 db 2 medencés mosogató vásárlás		444		
Szeletelőgép vásárlás		324		
3 db Neutrális pult vásárlás		592		
Emelő béka vásárlás		550		
Elszívó ernyő vásárlás		248		
Hűtőkamra vásárlás		2350		
Bukóserpenyő felújítás		337		
2 db leselejtezett üst maradványérték kivezetése			30	
1 db leselejtezett üst terven felüli értékcsökkenése			306	
Balatonlellel eszköz átadás kivezetése			175	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			6 357	
<b>Záró állomány</b>	<b>24 902</b>	<b>11 770</b>	<b>6 868</b>	<b>29 804</b>
<b>Egyéb berendezések, járművek</b>	<b>28 182</b>			
Padlósúroló gép vásárlás		472		
Kamera vásárlás		161		
Ford Focus gépjármű vásárlás		1 550		
2 db Gázkazán vásárlás		512		
Fiat Ducato vásárlás		4886		
Leselejtezett bojler maradványérték kivezetése			14	
Balatonlellel eszköz átadás kivezetése			2 763	
Tehergépjármű értékesítés kivezetése			239	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			7 524	
<b>Záró állomány</b>	<b>28 182</b>	<b>7 581</b>	<b>10 540</b>	<b>25 223</b>

A 2018 évi üzleti tervben 6 250 e Ft –ot terveztünk a kis értékű tárgyi eszközök vásárlására, az elszámolt tényleges költség 9 561 e Ft volt. Eszközpótlás a főzőkonyhákra és tálalókonyhákra az étkeztetés ellátása érdekében szükségessé vált tányérok, evőeszközök, poharak, tálcák területén volt.

Eszközök korszerűsítésére, felújításra az ételkészítéshez szükségessé vált konyhai eszközök, valamint az ételszállításhoz szükséges szállító edényzet területén volt szükség.

A beruházások soron feltüntetett 2 800 e Ft záró érték az állományban lévő, azonban aktiválásra nem került, kis értékű (100 e Ft alatti) tárgyi – szakmai - eszközök tételeiből adódik. A Társaság ezen tárgyi eszközöket a Központi Raktár helyiségében tárolja, míg használatba nem kerülnek az egyes főzőkonyhákban. Raktárból történő kivételezéskor kerül elszámolásra a számviteli törvény által biztosított egyösszegű értékcsökkenési leírás.

### ***Készletek***

A társaság év közben a készletek minimális szinten tartására törekedett annak érdekében, hogy kerülje az elfekvő készletek növekedését, a pénzeszközök hosszabb lekötését.

A 2018. január 1-i induló anyagkészlethez viszonyítva 6 771 e Ft-os csökkenést jelent a záró élelmiszer anyagkészlet leltári értéke.

### ***Követelések***

A Közhasznú Társaság kb. 5000 fő körüli ügyfélszámmal rendelkezik. Az ügyfelek többsége óvodai, vagy iskolás gyerek, akik részére a KALÓRIA közhasznú alapfeladatként látja el a közétkeztetést Gödöllő városában.

A követelések áruszállításból és szolgáltatásokból mérleg fordulónapi könyv szerinti értéke 81 038 e Ft.

A követelésekből a beszámoló készítés idején fennálló tartozás 1 134 e Ft a be nem fizetett térítési díjakból származik. Ez a hátralék a 2018. szeptembert megelőző időszakot érinti, mivel a 2018. szeptembertől bevezetett előre fizetés és az informatikai rendszer szigorítása miatt a rendszerben új hátralék azóta nem képződik. A hátralékok beszedése érdekében többszöri írásbeli felszólítás után a végrehajtási eljárások folyamatban vannak.

### ***Pénzeszközök***

A társaságunk pénzeszközeit 2018. évben a szükségesnek megfelelő ütemezésben használta fel, fizetési gondok nem merültek fel.

### ***Kötelezettségek***

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból mérleg fordulónapi könyv szerinti értéke 77 236 e Ft .

Minden kifizetés időben megtörtént, késedelmes fizetésből kamatterhelést nem kaptunk.

## **KIEGÉSZÍTÉSEK AZ ÜZLETI JELENTÉSHEZ**

A társaság elsődleges célkitűzése az alapfeladat maradéktalan, magas színvonalú ellátása volt 2018-ban is.

A Kalória Kft. üzleti tervét minden évben Gödöllő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete határozatban fogadta el. A társaság 2018. évi üzleti tervében 363 089 e Ft rezsi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermekétkeztetéshez 363 070 e Ft-ot kapott és használt fel.

### **2018 évi tervezett és teljesített adatok tevékenységek bontásában**

Adatok e Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Alaptevékenység</b>		<b>Vállalkozás</b>		<b>Összesen</b>	
	<b>2018.terv</b>	<b>2018.tény</b>	<b>2018.terv</b>	<b>2018.tény</b>	<b>2018.terv</b>	<b>2018.tény</b>
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	271 166	266 267	77 127	96 138	348 293	362 405
Általános (közös költség)	410 065	424 617	118 876	170 722	528 941	595 339
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>681 231</b>	<b>690 884</b>	<b>196 003</b>	<b>266 860</b>	<b>877 234</b>	<b>957 744</b>
Bevételek	318 142	325 866	196 267	271 439	514 409	597 305
Önkormányzati rezsi ellenszolg.	<b>363 089</b>	<b>363 070</b>			<b>363 089</b>	<b>363 070</b>
<b>Összes bevétel</b>	<b>681 231</b>	<b>688 936</b>	<b>196 267</b>	<b>271 439</b>	<b>877 498</b>	<b>960 375</b>
<b>Adózott eredmény</b>		<b>-1 948</b>	<b>264</b>	<b>4 579</b>	<b>264</b>	<b>2 631</b>



A közhasznú tevékenység bevétele 7 705 e Ft-tal, a vállalkozási tevékenység bevétele 75 172 e Ft-tal haladta meg a tervezett értéket.

Az összes költség és ráfordítás 80 510 e Ft-tal magasabb a tervezetthez képest, ebből a nyersanyagköltség 14 112 e Ft a több.

A tárgyidőszakban felmerültek olyan kiadások, amelyek nem szerepeltek a 2018. évi üzleti tervben, ezek:

Iskolakezdési támogatás és járuléka	1 126 e Ft
Év végi jutalom és járuléka	22 310 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>23 436 e Ft</b>

Az iskolakezdési támogatáson és az év végi jutalomon –mely dolgozónként átlag egyhavi bérnek megfelelő-kívül más személyi juttatást nem terveztünk és nem fizettünk.

A 2018. évi üzleti terv teljesítését a következő táblázat szemlélteti:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2018. terv	2018. tény	Tény-terv	Eltérés %-ban
Anyagjellegű ráfordítások	488 004	515 352	27 348	5,60%
Személyi jellegű ráfordítások	357 786	377 522	19 736	5,52%
Értécsökkenési leírás	27 572	32 164	4 592	16,65%
<b>Költségek összesen</b>	<b>873 362</b>	<b>925 038</b>	<b>51 676</b>	<b>5,92%</b>
Egyéb ráfordítások	3 872	31 842	27 970	722,37%
Pénzügyi ráfordítások	0	864	864	
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>877 234</b>	<b>957 744</b>	<b>80 510</b>	<b>9,18%</b>
Szolgáltatások bevételei	877 498	893 900	16 402	1,87%
Egyéb bevételek		66 469	66 469	
Pénzügyi bevételek		6	6	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>877 498</b>	<b>960 375</b>	<b>82 877</b>	<b>9,44%</b>
Eredmény	264	2 631	2 367	

A vállalkozási tevékenység a nyersanyagarányos felosztás eredményeképpen 61 547 e Ft-tal csökkentette az alaptevékenység költségeit és ráfordításait.

Költségnevek	Alaptev.Tény költség	Rezsi ellenszolgáltatás	Vállalkozás terhére
51: Anyagköltség	49 938	49 938	-
52. Igénybevett anyagjellegű szolg.	57 597	57 597	-
53 Egyéb szolgáltatások költségei	5 532	5 532	-
<b>Anyagjell.ráfordítások összesen</b>	<b>113 067</b>	<b>113 067</b>	-
54 Bérköltség	216 868	216 868	-
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 927	15 927	-
56 Bérjárulékok	42 177	17 208	24 969
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>274 972</b>	<b>250 003</b>	<b>24 969</b>
57 Értékcsökkenési leírás	23 997		23 997
86 Egyéb ráfordítások	12 452	-	12 452
87 Pénzügyi ráfordítások	129		129
<b>Összes (nyersanyag) kívüli kiadás</b>	<b>424 617</b>	<b>363 070</b>	<b>61 547</b>

A fentiek ismeretében a beszámolóban szereplő közhasznú tevékenység eredménye -1 948 e Ft , a vállalkozási tevékenység eredménye: 4 579 e Ft.

A két tevékenység összevont, adózott eredménye 2 631 e Ft.

### Fejlesztési támogatás

Gödöllő Város Képviselő-testülete 2018.január 25-én 5 500 e Ft fejlesztési támogatásról döntött a Kalória Gödöllői Kft részére melyből az alábbi fejlesztéseket végeztük el:

1 db 300 L-es főzőüst 1 030 e Ft, 1 db elektromos sütő 577 e Ft, 2 db 400 L-es főzőüst 3 380 e Ft és 3 db neutrális pult 593 e Ft összesen 5 580 e Ft értékben megtörtént.

A fejlesztési támogatással a mérlegidőszakban elszámoltunk.

### ADÓZOTT EREDMÉNY

A társaság 2018. adózott eredménye 2 631 e Ft. Ezt az összeget az eredménytartalék összegét növeli.

Gödöllő, 2019. április 25.