




ÜZLETI JELENTÉS

A 2015. évi Éves Beszámolóhoz

Gödöllő, 2016. április 25.


Hatolkai Máté
ügyvezető igazgató



TARTALOMJEGYZÉK

| | |
|--|-----------|
| A KALÓRIA GÖDÖLLŐI GYERMEK- ÉS KÖZÉTKEZTETÉSI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG BEMUTATÁSA | 3 |
| A TÁRSASÁG ELLÁTOTT FELADATAI | 3 |
| FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK | 5 |
| Befektetett eszközállomány | 5 |
| Készletek, Követelések | 6 |
| Pénzeszközök, Kötelezettségek | 7 |
| AZ ÜZLETI TERVVEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK | 7 |
| 2015 terv-tény adatok összehasonlítása | 8 |
| MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 10 |

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 működjék tovább.

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

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

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

A cégbírósági bejegyzés száma:**13-1400085**

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 rendelete 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

Egyéb tevékenységek

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

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

A Kalória KFT. telephelyei:

- | | |
|--|---|
| • 2100 Gödöllő, Tessedik S. út 4. | MGI főzőkonyha |
| • 2100 Gödöllő, Palota-kert 18. | I. sz. bölcsőde főzőkonyha |
| • 2100 Gödöllő, Petőfi u. 12. | Török Ignác Gimnázium főzőkonyha |
| • 2100 Gödöllő, Szabadság tér 18. | Erkel Ferenc Általános Iskola főzőkonyha |
| • 2100 Gödöllő, Ganz Á. u. 3. | Madách Imre Szakmunkásképző és Szakközépiskola konyha |
| • 2100 Gödöllő, Táncsics M. u. 1. | Táncsics M.úti óvoda főzőkonyha |
| • 2100 Gödöllő, Páter K. u.1. | Szent István Egyetem főzőkonyha és büfé |
| • 2100 Gödöllő, Palota-kert 17. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Munkácsy Mihály út 1. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Isaszegi út 1. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Török Ignác u.7. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u.10-12. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Batthyány Lajos u. 14-16 | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Martinovics Ignác u.6. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Kazinczy körút 32. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Kossuth Lajos u. 5-7. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Szabadság út 17. | Tálalókonyha |
| • 2100 Gödöllő, Szent János utca 10. | Tálalókonyha |
| • 8638 Balatonlelle, Úszó u. 5. | Gyermeküdül |

FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK

Befektetett eszközállomány

A társaság eszközeinek egy része önkormányzati tulajdonban van, és jelentős vagyonrészt vagyongazdálkodásba adott a Kft.-nek, mely után vagyongazdálkodói díjat fizet.

A KFT. üzemeltetésére átadott vagyon 2015.december 31-i záró bruttó értéke 563 131 e Ft, melyből a balatonlellei üdülőtábor bruttó értéke 290 643 e Ft a Kalória KFT. kezelésében lévő vagyonegyérték 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 16 599 e Ft összegben végzett beszerzést, amely tartalmazza az 100 e Ft beszerzési érték alatti eszközöket is.

Nagyértékű tárgyi eszközök állomány változásának alakulása:

| Megnevezés | Nyitó nettó érték | Növekedés | Csökkenés | Záró nettó érték |
|---|-------------------|--------------|--------------|------------------|
| Immateriális javak | 0 | | | |
| Szoftvérvásárlás (vállalatirányítási rendszer) | | 4 725 | | |
| Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés | | | 436 | |
| Záró állomány | | 4 725 | 436 | 4 289 |
| Ingtatlanok | 21 373 | | | |
| Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés | | | 2 515 | |
| Záró állomány | 21 373 | | 2 515 | 18 858 |
| Műszaki gépek berendezések | 16 194 | | | |
| 3 db Gázüst vásárlás | | 5 156 | | |
| 3 db használt üst vásárlása | | 1 531 | | |
| Használt mosogatógép vásárlása | | 109 | | |
| Használt olajsütő vásárlása | | 117 | | |
| 2 db Elszívóernyő vásárlása | | 576 | | |
| 1 db 3 rekeszes sütő felújítása | | 345 | | |
| Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés | | | 5 228 | |
| Záró állomány | 16 194 | 7 834 | 5 228 | 18 800 |
| Egyéb gépek, berendezések | 8 760 | | | |
| 300 l-es villanyboiler vásárlás | | 153 | | |
| 1 db számítástechn. eszköz vásárlás | | 141 | | |
| Kamerahálózat | | 1 515 | | |
| 1 db kisteherautó vásárlás | | 1 492 | | |
| 1 db használt személyautó vásárlás | | 2 200 | | |
| Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés | | | 3 508 | |
| Záró állomány | 8 760 | 5 501 | 3 508 | 10 753 |

A 2015 évi üzleti tervben 6 900 e Ft –ot terveztünk a kis értékű tárgyi eszközök vásárlására, a költségként elszámolt tényleges költség 10 394 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 5 298 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 kivételezésekor 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 2015. január 1-i induló élelmiszer anyagkészlethez viszonyítva 284 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 31 966 e Ft.

A követelésekből a beszámoló készítés idején fennálló tartozás 797 e Ft (előző év: 782 e Ft) a be nem fizetett térítési díjakból származik. Az előző időszakhoz képest a fizetési készség nem változott.

A be nem fizetett térítési díjakkal kapcsolatban az érintettek felé havonta felszólító levelet küldünk, s erről a város szociális rendeletének megfelelően értesítjük az intézményeket. Egyes esetekben eltérés mutatkozik az intézmények által a konyhán megrendelt adagszám és a

változásjelentésen térítésre lejelentett adagszámok között, azonban társasági szinten a ténylegesen lefőzött és a fizetett adagok megközelítőleg egyensúlyban vannak.

A városi étkeztetési rendelet 2010.évi módosítása jelentős javulást eredményezett. A tiltás ellenére történő továbbétkeztetés az intézmények részéről a minimálisra csökkent.

Pénzeszközök

A társaságunk pénzeszközeit 2015. évben a szükségesnek megfelelő ütemezésben használta fel, fizetési gondok nem merültek fel.

Kötelezettségek

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból mérleg fordulónapi könyv szerinti értéke 40 989 e Ft (előző év 55 459 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 2015-ben is.

A Kalória Kft üzleti tervét minden évben Gödöllő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete határozatban fogadta el. A társaság 2015. évi üzleti tervében 278 937 e Ft rezi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermekétkeztetéshez 278 919 e Ft-ot kapott és használt fel.

2015 évi tervezett és teljesített adatok tevékenységek bontásában

Adatok e Ft-ban

| Megnevezés | Alaptevékenység | | Vállalkozás | | Összesen | |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2015.terv | 2015.tény | 2015.terv | 2015.tény | 2015.terv | 2015.tény |
| 814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke | 274 688 | 260 413 | 76 771 | 87 983 | 351 459 | 348 396 |
| Általános (közös költség) | 329 959 | 343 330 | 145 292 | 125 475 | 475 251 | 468 805 |
| Összes költség és ráfordítás | 604 647 | 603 743 | 222 063 | 213 458 | 826 710 | 817 201 |
| Bevételek | 325 713 | 320 203 | 213 272 | 218 411 | 538 985 | 538 614 |
| Önkormányzati rezi ellenszolg. | 278 934 | 278 919 | | | 278 934 | 278 919 |
| Összes bevétel | 604 647 | 599 122 | 213 272 | 218 411 | 817 919 | 817 533 |
| Mérleg szerinti eredmény | 0 | -4 621 | -8 791 | 4 953 | -8 791 | 332 |

A közhasznú tevékenység bevétele 5 525 e Ft-tal csökkent, a vállalkozási tevékenység bevétele 5 139 e Ft-tal nőtt a tervezetthez képest.

Az összes költség és ráfordítás 9 509 e Ft-tal csökkent.

A tárgyidőszakban felmerültek olyan kiadások, amelyek nem szerepeltek a 2015. évi üzleti tervben, ezek:

| | |
|---|--------------------|
| Kedvezményes adózású utalvány és járuléka | 14 373 e Ft |
| Iskolakezdési támogatás és járuléka | 1 167 e Ft |
| Összesen: | 15 540 e Ft |

A kedvezményes adózású Erzsébet utalványon és az iskolakezdési támogatáson túl sem cafetériát, sem jutalmat dolgozóink számára nem terveztünk és nem fizettünk.

A 2015. évi üzleti terv teljesítését a következő táblázat szemlélteti:

Adatok e Ft-ban

| Megnevezés | 2015. terv | 2015. tény | Tény-terv | Eltérés %-ban |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 491 195 | 489 681 | -1 514 | -0,31% |
| Személyi jellegű ráfordítások | 311 305 | 301 500 | -9 805 | -3,15% |
| Értécsökkenési leírás | 17 185 | 21 071 | 3 886 | 22,61% |
| Költségek összesen | 819 685 | 812 252 | -7 433 | -0,91% |
| Egyéb ráfordítások | 3 699 | 4 496 | 797 | 21,25% |
| Pénzügyi ráfordítások | 3 326 | 446 | -2 880 | -86,59% |
| Rendkívüli ráfordítások | | 7 | 7 | |
| Költségek és ráfordítások összesen | 826 710 | 817 201 | -9 509 | -1,15% |
| Szolgáltatások bevételei | 817 919 | 798 529 | -19 390 | -2,37% |
| Egyéb bevételek | 0 | 11 930 | 11 930 | |
| Pénzügyi bevételek | | 139 | 139 | |
| Rendkívüli bevételek | | 6 935 | 6 935 | |
| Bevételek összesen | 817 919 | 817 533 | -386 | -0,05% |
| Eredmény | -8 791 | 332 | 9 123 | |

A vállalászási tevékenység a nyersanyagarányos felosztás eredményeképpen 64 411 e Ft-tal csökkentette az alaptevékenység költségeit és ráfordításait.

| Költségnemek | Alaptev.Tény költség | Rezsi ellenszolgáltatás | Vállalkozás terhére |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------|
| 51: Anyagköltség | 42 631 | 42 631 | - |
| 52. Igénybevett anyagjellegű szolg. | 47 297 | 10 023 | 37 274 |
| 53 Egyéb szolgáltatások költségei | 8 844 | | 8 844 |
| Anyagjell.ráfordítások összesen | 98 772 | 52 654 | 46 118 |
| 54 Bérköltség | 162 019 | 162 019 | - |
| 55 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 22 824 | 22 824 | - |
| 56 Bérjárulékok | 41 422 | 41 422 | - |
| Személyi jellegű ráfordítások | 226 265 | 226 265 | |
| 57 Értécsökkenési leírás | 16 272 | - | 16 272 |
| 86 Egyéb ráfordítások | 2 009 | - | 2 009 |
| 87 Pénzügyi ráfordítások | 6 | | 6 |
| 88 Rendkívüli ráfordítások | 6 | | 6 |
| Összes (nyersanyag) kívüli kiadás | 343 330 | 278 919 | 64 411 |

A fentiek ismeretében a beszámolóban szereplő közhasznú tevékenység eredménye -4 621 e Ft, a vállalkozási tevékenység eredménye: 4 953 e Ft.

(Ebből vendégétkeztetés: 14 701 e Ft, Üdültetés: -9 748 e Ft)

A két tevékenység összevont, adózás utáni mérleg szerinti eredménye **332 e Ft**.

A mérleg szerinti 332 e Ft-os eredmény (tervezethez képest 9 123 e Ft) a szolgáltatás színvonalát és biztonságát figyelembe véve elfogadható eredménynek mondható. Meggyőződésem, hogy a gyermekétkeztetés során végzett közhasznú tevékenység elemzésekor elsősorban a szolgáltatás minőségére, annak biztonságára és nem jövedelmezőségére vagy nyereségességére kell tenni a főbb hangsúlyt.

Fejlesztési támogatás

2015. szeptemberben Gödöllő Város Képviselő-testülete bruttó 10.000 e Ft eszközvásárlási támogatásról döntött a Kalória Gödöllői Kft részére az alábbi fejlesztések megvalósításához:

1; A biztonságos gyermekétkeztetés szolgáltatásához új főzőkonyha kialakítására volt szükség. 2015. augusztus 1-től a János utcai főzőkonyha megszűnt (tálalókonyhává történő átalakítása folyamatban van), helyette a Mezőgazdasági Gépészeti Intézet ingatlanában bérelt konyhán működik mint főzőkonyha. A konyha kialakítása a Társaságnak 8 307 e Ft-ba került, melyhez az Önkormányzat bruttó 6.100 e Ft fejlesztési támogatást biztosított.

2; Az ügyviteli feladatok megnövekedése és pontos adatszolgáltatás miatt egy új vállalatirányítási rendszer megvásárlása vált szükségessé. Az informatikai beruházás a vállalatnak 4 381 e Ft-ba került melyhez a tulajdonos 3.900 e Ft fejlesztési támogatást nyújtott.

MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY

A társaság 2015. évi mérleg szerinti eredménye 332 e Ft. Ezt az összeget az eredménytartalékba helyezi.

Gödöllő, 2016. április 25.