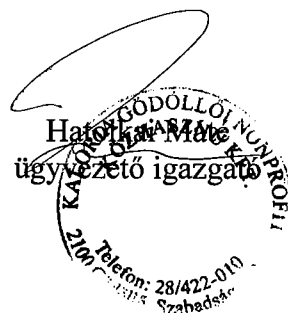




## ÜZLETI JELENTÉS

*A 2017. évi Éves Beszámolóhoz*

Gödöllő, 2018. április 25.



# 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	5
Készletek, Követelések	6
Pénzeszközök, Kötelezettségek	7
<b>AZ ÜZLETI TERVVEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK</b>	<b>7</b>
2017 terv-tény adatok összehasonlítása	8
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>11</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 törzstőkéje **3.000.000,- Ft**, ügyvezető igazgatója önkormányzati határozattal **Hatolcai 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 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

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 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.
- Szent István Egyetem Főzőkonyha - 2100 Gödöllő, Péter 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.

## **FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK**

### ***Befektetett eszközállomány***

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

Az üzemeltetésére átadott vagyon (Balatonlellel Üdülőtábor) 2017. december 31-i bruttó értéke 290 390 e Ft. 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 megkívánta, hogy néhány területen eszközbeszerzés történjen. Az eszközök részbeni pótlása, és a feladatok maradéktalan ellátása, gazdaságosabb végrehajtása érdekében a társaság 39 254 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
<b>Immateriális javak</b>	<b>2 786</b>			
Szoftverfejlesztés (vállalatirányítási rendszer)		200		
Szoftver vásárlás (Pénztárgép)		180		
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			1 593	
<b>Záró állomány</b>	<b>2 786</b>	<b>380</b>	<b>1 593</b>	<b>1 573</b>
<b>Ingatlanok</b>	<b>240 786</b>			
Nyílászárók cseréje		753		
Udvar tereprendezés Dózsa György út 72-74.		741		
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			8 336	
<b>Záró állomány</b>	<b>240 786</b>	<b>1 494</b>	<b>8 336</b>	<b>233 944</b>
<b>Műszaki gépek berendezések</b>	<b>23 501</b>			
2db Gázüst vásárlás		2 876		
3 db Elektromos sütő vásárlás		1 173		
Ping-pong asztal vásárlás		197		
5 db Hűtőszekrény vásárlás		2 567		
Dagasztógép vásárlás		148		
Cutter vásárlás		116		
Daráló vásárlása		109		
2 medencés mosogató vásárlás		128		
Konyhai alapgép vásárlás		268		
Zöldségszeletelő segédgép vásárlás		294		
Leselejtezett eszközök maradványérték kivezetése			144	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			6 331	
<b>Záró állomány</b>	<b>23 501</b>	<b>7 876</b>	<b>6 475</b>	<b>24 902</b>
<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó nettó érték</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró nettó érték</b>
<b>Egyéb berendezések, járművek</b>	<b>20 043</b>			
2 db Pénztárgép vásárlás		338		
Informatikai eszközvásárlás		699		
5 db Gépjármű vásárlás		14 979		
Gázkazán vásárlás		347		
Kamerarendszer		514		
Leselejtezett eszközök maradványérték kivezetése			1 289	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			7 449	
<b>Záró állomány</b>	<b>20 043</b>	<b>16 877</b>	<b>8 738</b>	<b>28 182</b>

A 2017 évi üzleti tervben 6 600 e Ft –ot terveztünk a kis értékű tárgyi eszközök vásárlására, az elszámolt tényleges költség 12 627 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 3 490 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 2017. január 1-i induló élelmiszer anyagkészlethez viszonyítva 6 263 e Ft-os növekedést 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 61 878 e Ft.

A követelésekből a beszámoló készítés idején fennálló tartozás 2 074 e Ft a be nem fizetett térítési díjakból származik. Ez a hátralék a 2017. szeptembert megelőző időszakot érinti, mivel a 2017. 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 2017. évben a szükségesnek megfelelő ütemezésben használta fel, fizetési gondok nem merültek fel.

### ***Kötelezettségek***

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból mérleg fordulónapi könyv szerinti értéke 76 192 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 2017-ban is.

A Kalória Kft. üzleti tervét minden évben Gödöllő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete határozatban fogadta el. A társaság 2017. évi üzleti tervében 344 827 e Ft rezsi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermekétkeztetéshez 344 809 e Ft-ot kapott és használt fel.

### 2017 évi tervezett és teljesített adatok tevékenységek bontásában

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység		Vállalkozás		Összesen	
	2017.terv	2017.tény	2017.terv	2017.tény	2017.terv	2017.tény
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	259 178	260 333	87 417	120 888	346 595	381 221
Általános (közös költség)	387 788	377 156	147 859	186 254	535 647	563 410
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>646 966</b>	<b>637 489</b>	<b>235 276</b>	<b>307 142</b>	<b>882 242</b>	<b>944 631</b>
Bevételek	302 139	292 834	235 938	309 455	538 077	602 289
Önkormányzati rezsi ellenszolg.	344 827	344 809			344 827	344 809
<b>Összes bevétel</b>	<b>646 966</b>	<b>637 643</b>	<b>235 938</b>	<b>309 455</b>	<b>882 904</b>	<b>947 098</b>
<b>Adózott eredmény</b>		<b>154</b>	<b>662</b>	<b>2 313</b>	<b>662</b>	<b>2 467</b>

A közhasznú tevékenység bevétele 9 305 e Ft-tal maradt el, a vállalkozási tevékenység bevétele 73 517 e Ft-tal haladta meg a tervezetthez értéket.

Az összes költség és ráfordítás 62 389 e Ft-tal magasabb a tervezetthez képest, ebből a nyersanyagköltség 34 626 e Ft a több.

A tárgyidőszakban felmerültek olyan kiadások, amelyek nem szerepeltek a 2017. évi üzleti tervben, ezek:

Iskolakezdési támogatás és járuléka	1 072 e Ft
Év végi jutalom	14 932 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>16 004 e Ft</b>

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

A 2017. évi üzleti terv teljesítését a következő táblázat szemlélteti:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2017. terv	2017. tény	Tény-terv	Eltérés %-ban
Anyagjellegű ráfordítások	489 357	534 378	45 021	9,20%
Személyi jellegű ráfordítások	363 116	360 738	-2 378	-0,65%
Értékcsökkenési leírás	25 135	36 337	11 202	44,57%
<b>Költségek összesen</b>	<b>877 608</b>	<b>931 453</b>	<b>53 845</b>	<b>6,14%</b>
Egyéb ráfordítások	4 634	12 100	7 466	161,11%
Pénzügyi ráfordítások	0	1 078	1 078	
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>882 242</b>	<b>944 631</b>	<b>62 389</b>	<b>7,07%</b>
Szolgáltatások bevételei	882 904	904 321	21 417	2,43%
Egyéb bevételek		42 765	42 765	
Pénzügyi bevételek		12	12	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>882 904</b>	<b>947 098</b>	<b>64 194</b>	<b>7,27%</b>
Eredmény	662	2 467	1 805	

A vállalkozási tevékenység a nyersanyagarányos felosztás eredményeképpen 32 347 e Ft-tal csökkentette az alaptevékenység költségeit és ráfordításait.

Költségnemek	Alaptev.Tény költség	Rezsi ellenszolgáltatás	Vállalkozás terhére
51: Anyagköltség	49 105	49 105	-
52. Igénybevett anyagjellegű szolg.	44 759	44 759	-
53 Egyéb szolgáltatások költségei	4 629	4 629	-
<b>Anyagjell.ráfordítások összesen</b>	<b>98 493</b>	<b>98 493</b>	<b>-</b>
54 Bérköltség	190 326	190 326	-
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 466	14 466	-
56 Bérjárulékok	41 033	41 033	-
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>245 825</b>	<b>245 825</b>	
57 Értékcsökkenési leírás	23 741	491	23 250
86 Egyéb ráfordítások	9 084	-	9 084
87 Pénzügyi ráfordítások	13		13
<b>Összes (nyersanyag) kívüli kiadás</b>	<b>377 156</b>	<b>344 809</b>	<b>32 347</b>

A fentiek ismeretében a beszámolóban szereplő közhasznú tevékenység eredménye 154 e Ft , a vállalászási tevékenység eredménye: 2 313 e Ft.  
A két tevékenység összevont, adózott eredménye **2 467 e Ft.**

### **Fejlesztési támogatás**

Gödöllő Város Képviselő-testülete 2017.január 26-án 13 000 e Ft fejlesztési támogatásról döntött a Kalória Gödöllői Kft részére melyből az alábbi fejlesztéseket végeztük el:

2 db kisteherautó beszerzés 9 800 e Ft, 1 db 300 L-es főzőüst 1 094 e Ft, 2 db 3 aknás sütő 973 e Ft, 1 db 400 L-es főzőüst 1 782 e Ft összesen 13 649 e Ft értékben megtörtént.  
A fejlesztési támogatás elszámolása a mérlegidőszakban megtörtént.

### **ADÓZOTT EREDMÉNY**

A társaság 2017. adózott eredménye 2 467 e Ft. Ezt az összeget az eredménytartalék összegét 2017-ben növeli.

Gödöllő, 2018. április 25.