



ÜZLETI JELENTÉS

A 2019. évi Éves Beszámolóhoz

Gödöllő, 2020. május 7.



TARTALOMJEGYZÉK

A KALÓRIA GÖDÖLLŐI GYERMEK- ÉS KÖZÉTKÉZTETÉSI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG BEMUTATÁSA	3
A TÁRSASÁG ELLÁTOTT FELADATAI	3
FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK	5
Befektetett eszközállomány	6
Készletek,Követelések	7
Pénzeszközök,Kötelezettségek	8
AZ ÜZLETI TERVVEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK	8
2019 terv-tény adatok összehasonlítása	9
 ADÓZOTT 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 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 **Hatolkai 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 Társaság ezt a tevékenységet 2019.február 28-tól nem végzi.

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

A Kalória KFT. telephelyei:

- Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsőde Főzőkonyha - 2100 Gödöllő. Palota-kert 18.
- Gödöllői Mesevilág Bölcsőde Tálalókonyha - 2100 Gödöllő, Kossuth Lajos u. 5-7.
- Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsőde –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, Tánicsics 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.(2019-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. (2019-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 megkívánta, hogy néhány területen eszközbeszerzés történjen. Az eszközök részbeni pótlása, és a feladatok maradéktalan ellátása, gazdaságosabb végrehajtása érdekében a társaság 49 547 e Ft összegben végzett beszerzést, amely tartalmazza az 100 e Ft beszerzési érték alatti eszközöket is.

Nagy értékű tárgyi eszközök állomány változásának alakulása

e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó nettó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró nettó érték
Immateriális javak	760			
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			523	
Záró állomány	760	0	523	237
Ingatlanok	225 677			
Raktáruddvar tereprendezés		586		
Damjanich J. Ált. Iskola tálaló fal átalakítás		1 990		
Széchenyi I. Ált. Iskola Kerepes tálaló konyha felújítás		4705		
Szaktanulmányképző konyha ingatlan beruházás kivezetése			447	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			7 505	
Záró állomány	225 677	7 281	7 952	225 006
Műszaki gépek berendezések	29 804			
400 L-es Gázüzemű felújított főzőüst vásárlás		650		
2db 300 L-es Gázüzemű főzőüst vásárlás		2 469		
2 db Gáz főzőszámoly vásárlás		304		
Ipari botmixer vásárlás		143		
2 db Tálca lezáró vásárlása		425		
2 db Elektromos vízfűrdős melegentartó kocsis vásárlás		385		
2 db Ipari mosogatógép felújítás		851		
Ipari mosogatógép vásárlás		868		
Evőeszköz polírozó gép vásárlás		497		
2 db Kombisütő vásárlás		5 600		
1 db leselejtezett olajsütő maradványérték kivezetése			37	
2 db leselejtezett üst maradványérték kivezetése			35	
Balatonlelleis eszköz átadás kivezetése			617	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			6 912	
Záró állomány	29 804	12 192	7 601	34 395
Egyéb berendezések, járművek	25 223			
2 db 500 L-es Bojler vásárlás		688		
Hőszivattyús hűtés-fűtés kiépítése		12 818		
Renault Master Furgon gépjármű vásárlás		5 648		
Lézernyomtató vásárlás		118		
Telekommunikációs eszköz vásárlás		154		
Előtető készítése		180		
Balatonlelleis eszköz átadás kivezetése			6	
1 db leselejtezett televízió terven felüli écs. kivezetése			11	
Elszámolt tárgyévi értékcsökkenés			9 874	
Záró állomány	25 223	19 606	9 891	34 938

A 2019 évi üzleti tervben 6 919 e Ft –ot terveztünk a kis értékű tárgyi eszközök vásárlására, az elszámolt tényleges költség 10 724 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 4 700 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 főzőkonyhákra. 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 2019. január 1-i induló anyagkészlethez viszonyítva 2 165 e Ft-os növekedést jelent a záró élelmiszer anyagkészlet leltári értéke.

Követelések

A Közhasznú Társaság kb. 6000 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 112 815 e Ft.

A követelésekből a beszámoló készítés idején fennálló tartozás 762 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 2019. évben a szükségesnek megfelelő ütemezésben használta fel, fizetési gondok nem merültek fel.

Kötelezettségek

A kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból mérleg fordulónapi könyv szerinti értéke 72 019 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 2019-ban is.

A Kalória Kft. üzleti tervét minden évben Gödöllő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete határozatban fogadta el. A társaság 2019. évi üzleti tervében 363 373 e Ft rezsi ellenszolgáltatás szerepel, a gyermekétkeztetés költségeinek fedezetére.

A társaság az alaptevékenység keretében ellátott gyermekétkeztetéshez 383 025 e Ft-ot kapott és használt fel.

2019 évi tervezett és teljesített adatok tevékenységek bontásában

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység		Vállalkozás		Összesen	
	2019.terv	2019.tény	2019.terv	2019.tény	2019.terv	2019.tény
814 Élelmezési nyersanyag beszerzési értéke	259 148	276 985	89 796	146 894	348 944	423 879
Konyhai és rendezvény közös költségek	309 525	287 254	109 223	169 601	418 748	456 855
Szállítási költségek	23 427	24 239	7 142	12 853	30 569	37 092
Raktári költségek	7 460	6 340	2 275	3 363	9 735	9 703
Központi igazgatás	70 633	71 839	21 530	30 258	92 163	102 097
Iparűzési adó			2 235	3 320	2 235	3 320
<i>Általános (közös költség)</i>	<i>411 045</i>	<i>389 672</i>	<i>142 405</i>	<i>219 395</i>	<i>553 450</i>	<i>609 067</i>
Összes költség és ráfordítás	670 193	666 657	232 201	366 289	902 394	1 032 946
Bevételek	306 820	281 293	232 588	378 098	539 408	659 391
Önkormányzati rezsi ellenszolg.	363 373	383 025		0	363 373	383 025
Összes bevétel	670 193	664 318	232 588	378 098	902 781	1 042 416
Összes bevétel és kiadás különbözete	0	-2 339	387	11 809	387	9 470

A közhasznú tevékenység bevétele 5875 e Ft-tal kevesebb, a vállalkozási tevékenység bevétele 145 510 e Ft-tal haladta meg a tervezett értéket.

Az összes költség és ráfordítás 130 552 e Ft-tal magasabb a tervezetthez képest, ebből a nyersanyagköltség 74 935 e Ft a több.

A tárgydőszakban felmerültek olyan kiadások, amelyek nem szerepeltek a 2019. évi üzleti tervben, ezek:

Tárgyévi jutalom és járuléka **22 332 e Ft**

Ebből hiányzó munkaerő miatt keletkező többletfeladatok ellátása miatt kifizetett jutalom bérmegetakarítás terhére (2019. május hó) 6 035 e Ft

Ügyvezető igazgató 2018. évre vonatkozó, képviselőtestület által jóváhagyott jutalma. 2 151 e Ft

Év végén dolgozóknak kifizetett, átlagban félhavi jutalom (ügyvezető igazgató és gazdasági igazgató kivételével) 14 146 Ft

Teljesítménypótlék és járuléka **11 724 e Ft**

Összesen: **34 056 e Ft**

A fizikai munkaerő megőrzése és a szolgáltatás biztonsága érdekében 2019. szeptemberében egy új bérelemet vezettünk be „teljesítmény pótlék” címen, illetve az év közti és évvégi jutalmon kívül – mely dolgozónként átlag félhavi bérnek megfelelő - más személyi juttatást nem terveztünk és nem fizettünk.

A 2019. évi üzleti terv teljesítését a következő táblázat szemlélteti:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. terv	2019. tény	Tény-terv	Eltérés %-ban
Anyagjellegű ráfordítások	491 427	589 163	97 736	19,89%
Személyi jellegű ráfordítások	376 022	392 414	16 392	4,36%
Értécsökkenési leírás	30 528	35 538	5 010	16,41%
Költségek összesen	897 977	1 017 115	119 138	13,27%
Egyéb ráfordítások	4 417	14 233	9 816	222,23%
Pénzügyi ráfordítások	0	1 097	1 097	
Költségek és ráfordítások összesen	902 394	1 032 445	130 051	14,41%
Szolgáltatások bevételei	902 781	998 729	95 948	10,63%
Egyéb bevételek		43 597	43 597	
Pénzügyi bevételek		90	90	
Bevételek összesen	902 781	1 042 416	139 635	15,47%
Adózás előtti eredmény	387	9 971	9 584	

A vállalkozási tevékenység a nyersanyagarányos felosztás eredményeképpen 6 647 e Ft-tal csökkentette az alaptevékenység költségeit és ráfordításait.

Költségnevek	Alaptev.Tény költség	Rezsi ellenszolgáltatás	Vállalkozás terhére
51: Anyagköltség	44 256	44 256	-
52. Igénybevett anyagjellegű szolg.	54 223	54 223	-
53 Egyéb szolgáltatások költségei	4 923	4 923	-
Anyagjell.ráfordítások összesen	103 402	103 402	-
54 Bérköltség	216 767	216 767	-
55 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 965	5 965	-
56 Bérjárulékok	31 860	31 860	-
Személyi jellegű ráfordítások	254 592	254 592	-
57 Értékcsökkenési leírás	24 454	24 454	-
86 Egyéb ráfordítások	7 220	577	6 643
87 Pénzügyi ráfordítások	4		4
Összes (nyersanyag) kívüli kiadás	389 672	383 025	6 647

A fentiek ismeretében a beszámolóban szereplő közhasznú tevékenység eredménye -2 339 e Ft , a vállalkozási tevékenység eredménye: 11 809 e Ft.

A két tevékenység összevont, adózott eredménye **9 470 e Ft.**

Fejlesztési támogatás

Gödöllő Város Önkormányzata 2019.október 8-án 10 000 e Ft fejlesztési támogatásról döntött a Kalória Gödöllői Kft részére hőszivattyú berendezés vásárlásához, szellőző berendezés kialakításához. A beruházás tényleges költsége 12.562 e Ft volt.

A fejlesztési támogatással a mérlegidőszakban elszámoltunk.

ADÓZOTT EREDMÉNY

A társaság 2019. adózott eredménye 9 470 e Ft. Ezt az összeget az eredménytartalék összegét növeli.

Gödöllő, 2020. május 7.