

**Adószám:** 10717422-2-13

**Cégjegyzék szám:** 13-10-040105

**KÖVÁL KÖZÜZEMI ÉS VÁLLAKOZÁSI NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ  
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

---

2200 Monor, Kossuth L. út 147.

**Kiegészítő melléklet  
2021.**

**Fordulónap:** 2021. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2021. január 01. - 2021. december 31.

Monor, 2021. december 31.

---

Rajki László Béla  
vezérigazgató

P.H.

## A. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1.1. A vállalkozás bemutatása

<u>A társaság neve:</u>	KÖVÁL Közüzemi és Vállalkozási Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság
<u>Röviden:</u>	KÖVÁL Nonprofit Zrt.
<u>Adószám:</u>	10717422-2-13
<u>KSH számjel:</u>	10717422-3821-573-13
<u>Cégjegyzékszám:</u>	13-10-040105
<u>Alakulás időpontja:</u>	1992. január 01.
<u>Működési forma:</u>	A társaság határozatlan időtartamra alakult. A társaság részvényeinek nyilvános forgalomba hozatalára nem kerül sor, melynek megfelelően a Társaság zártkörűen működik.
<u>Fő tevékenységi kör:</u>	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
<u>Folytatott közhasznú tevékenységek:</u>	

A lakosság egészségi állapotának javítása, a jobb életminőség elősegítése, az egészségkárosító környezeti, társadalmi és egyéb hatások elleni fellépés.

1997. évi CLIV. tv. az egészségügyről 144. § (1)-(2)

Népegészségügyi tevékenység: az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, intézményrendszer; egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és orvosi rehabilitációs szolgáltatások.

1997. évi CLIV. tv. az egészségügyről 35. § (1)-(2)

Egészségügyi alapellátás/egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztasága, rovar- és rágcsálóiirtás).

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 4. 5.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 8.

Szociális ellátások biztosítása.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (4) 4.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások, ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (5) 11.

Az épített környezet alakítása és védelme.

1997. évi LXXVIII. tv. az épített környezet alakításáról és védelméről 57/A § (2)

Településtisztaság (közutak locsolása, síkosság-mentesítés); hulladékgazdálkodás; környezet-és természetvédelem).

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (4) 3. 11. 12.

A közterület tisztántartásával és a loomtalanítási akciókkal kapcsolatos feladatok.

1991. évi XX. tv. a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről 21. §

Gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (5) 11.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 8.

Az egészséges életmód és a szabadidősport gyakorlása feltételeinek megteremtése; sportfinanszírozás; a gyermek- és ifjúsági sport, a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok, valamint a fogyatékosok sportjának támogatása.

2004. évi I. tv. a sportról 49. § c)-e)

Településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, helyi közfoglalkoztatás;

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 2., 12., 18.

A katasztrófákra történő felkészülés, a katasztrófák elleni védekezés és a helyreállítás, újjáépítés feladataiban, valamint a polgári védelem szervezetek tevékenységében, továbbá a

környezet veszélyeztetésének, károsításának megelőzésében és elhárításában, következményeinek felszámolásában.

2011. évi CXXVIII. tv. a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról 2. § (1)

Településüzemeltetés (helyi közutak és tartozékainak kialakítása/fenntartása).

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 2.

Köznevelési intézmény alapítása és fenntartása.

2011. évi CXC. törvény a nemzeti köznevelésről 2. § (3).

**Tevékenységek és azok változásának rövid bemutatása, melyek egyértelműen befolyásolják a gazdálkodó megítélését:**

A társaság 2021. üzleti év január 1. napjától - július 31. napjáig hulladékszállítási szolgáltatást közszolgáltatás keretében az alábbi településeken alvállalkozóként végezte: Monor, Vasad, Péteri, Monorierdő. A többször módosított hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény beemelte a fogalomkörébe a „közszolgáltatói alvállalkozó” fogalmakört, mely alapján megítélésünk szerint Társaságunk hulladékszállítási tevékenysége továbbra is közfeladat ellátására végzett közhasznú tevékenység.

A társaság 2021. üzleti év január 1. napjától – december 31. napjáig a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdésében meghatározott helyi közszolgáltatások közül a Monor Város Önkormányzat Képviselő Testülete által megjelölt következő kiemelt feladatok ellátásának szervezése, összehangolása: településfejlesztés, településrendezés, lakásgazdálkodás, vízrendezés és csapadékvíz elvezetése, a helyi közutak és közterületek fenntartása, köztisztaság és településtisztaság biztosítása, sport támogatása, az egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése, gyermekétkeztetés.

A társaság és az alapító, Monor Város Önkormányzata a „*Megállapodás a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervvel*” szerződésben határozza meg az ellátandó feladatokat, mely alapja az üzleti terv összeállításának.

**Székhely:** 2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.

**Telephelyek:** 2200 Monor, Bajcsy Zs. út 076/6.  
2200 Monor, Bajcsy Zs. út 092/12. hrsz.  
2200 Monor, Bajcsy Zs. út 092/15. hrsz.  
2200 Monor, Péteri út 25.  
2200 Monor, Katona József u. 26.  
2200 Monor, Jászai Mari tér 1.  
2200 Monor, Bajcsy Zs. út 6963 hrsz.  
2200 Monor, belterület 6757/1. hrsz.  
2200 Monor, belterület 5259/3. hrsz  
2200 Monor, belterület 3059/2. hrsz.  
2200 Monor, Ady Endre u. 12-14.  
2200 Monor, Ady Endre u. 48-52.  
2200 Monor, Bajcsy Zs. u. 11.  
2200 Monor, Nemzetőr u. 22-26.  
2200 Monor, József Attila u. 2.  
2200 Monor, Ipar u. 2.  
2200 Monor, Balassi Bálint u. 14.  
2200 Monor, Balassi Bálint u. 23.

**Alapító/Részvényes és Részvények:**

Alapító/Részvényes (továbbiakban: részvényes): Monor Város Önkormányzata  
Székhely: 2200 Monor, Kossuth u. 78-80.  
Képviselő: Darázs Kálmán

A Társaság alaptőkéje 4.180 db, azaz négyezer-egyszáznyolcvan darab, egyenként 10.000.- Ft, azaz Tízezer forint névértékű, névre szóló dematerializált tőzsrészvényből áll.

**Felügyelőbizottsági tagok:**

Dr. Babinszki György 2200 Monor, Mártírok u. 18/A.  
Budai Norbert 2200 Monor, Czuczor u. 15.  
Tóth Mihály 2200 Monor, Pozsonyi u. 1. 3. ép. 1 ház. 4.

A társaság képviselétét 2021. április 30-ig Takár Gábor Jenő vezérigazgató látta el. 2021. június 1-től hatályosan kinevezett vezérigazgató, az egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett a Társaság képviselétére jogosult személy: Rajki László Béla (születési idő és hely: Orosháza, 1968. november 11., anyja neve: Szőke Margit Ilona, szsz.: 1-681111-4694, adóazonosító jele: 8372041032, lakcím: 2200 Monor, Veres Pálné u. 50.) vezérigazgató.

#### A vállalkozás folytatásának elve

Monor Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 20/2021. (IX.27.) önkormányzati rendeletével az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6a) bekezdése szerint kapott felhatalmazás alapján határozott a 100%-os tulajdonában álló KÖVÁL Közüzem és Vállalkozási Nonprofit Zrt 2021. december 31-i jogutódlással történő megszüntetéséről és az önkormányzati feladatellátásának a KÖVÁL Monori Városüzemeltetés intézmény által 2022. január 1-jei átvételéről.

A döntést megelőzően két ágazat kiszervezésre került annak érdekében, hogy tisztán önkormányzati feladatellátás maradjon a tevékenységek között. A Köznevelési Intézmények karbantartási feladatainak ellátására kötött szerződés 2021.06.30. napjával, míg a DTKH Duna-Tiszaközi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-vel kötött hulladékiszállítási alvállalkozói tevékenység végzésére kötött szerződés 2021.07.31. napjával került felmondásra. Mindkét esetben a munkavállalók, összesen 25 fő munkajogi jogutódlással kerültek át a tárgyban érintett foglalkoztatókhoz.

A helyi önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaság költségvetési szerv által történő átvételére a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 11/A. § alcímében foglaltakat kell alkalmazni:

- Az átvevő költségvetési szerv a feladat átvételének időpontjától számított harminc napon belül gondoskodik a társaság – a feladat átvételét megelőző napra, mint mérlegfordulónapra vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számviteli törvény) szerinti – tevékenységet lezáró számviteli beszámolójának elkészítéséről, könyvvizsgálatáról, letétbe helyezéséről és közzétételéről, valamint a záró adóbevallások elkészítéséről és azok illetékes adóhatóságnak történő benyújtásáról.
- A társaság legkésőbb a feladat átvételének időpontját megelőzően átutalja valamennyi pénzforgalmi számláján lévő pénzeszközét az átvevő költségvetési szerv részére.
- A feladat átvételének időpontjában a társaság tulajdonában álló vagyon a 2011. évi CXCV. törvény erejénél fogva ingyenesen az önkormányzatra száll. Az önkormányzat tulajdonába került vagyon tekintetében az önkormányzati feladat átvételének időpontjával vagyonkezelési szerződést kell kötni.
- A társaság számviteli beszámolójának elkészítésére a 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott eltérésekkel a Számviteli törvény 178. § (1) bekezdés f) pontja felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben foglalt előírásokat kell alkalmazni azzal az eltéréssel, hogy a tevékenységet lezáró beszámoló mérlege értékhelyesbítést, értékelési tartalékot, időbeli elhatárolást, közvetített szolgáltatást nem tartalmazhat.
- A feladat átvételének időpontjában a társaság valamennyi jogának és kötelezettségének jogutódja az átvevő költségvetési szerv.
- A feladat átvételekor folyamatban lévő közbeszerzési eljárásokban a feladat átvételének időpontjában a társaság helyébe az átvevő költségvetési szerv lép.

Az átvevő költségvetési szerv a társaság munkavállalóit munkajogi jogutódlás mellett továbbfoglalkoztatja.

Az értékpapírok között kimutatott OTP Optima forgatási célú befektetési jegy az évközben bekövetkezett átmeneti likviditási nehézségek miatt beváltásra került.

#### Alkalmazott számviteli szabályok

A társaság kettős könyvvitellel alátámasztott egyszerűsített éves beszámolót készít a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a közhasznú szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. törvény előírásai alapján. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 2016. január 1-től hatályos egyszerűsített éves beszámoló készítésére vonatkozó értékhatároknak megfelel a társaság, így a vezetés döntése alapján a társaság a beszámoló összeállításakor az egyszerűsített éves beszámolóra vonatkozó előírásokat alkalmazta.

A számviteli nyilvántartások vezetését és a beszámoló összeállítását Varró Erika (cím: 2243 Kóka, Felsővásártér 2., nyilvántartásba vételi szám: 165456) munkaviszony keretében végzi.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A beszámolót Somogyi Melinda (MKVK tagszám: 001342), a Pecuna Kft. (MKVK tagszám: 001185) könyvvizsgálója ellenőrizte.

Az eredménykimutatás **összköltség eljárással** készült.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegkételemek nem szerepelnek.

A társaság magyar jogi személy, rá a mindenkor hatályos belföldi jogszabályok rendelkezései az irányadók. A társaság működésének hivatalos nyelve magyar.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

Minden üzleti év végével a hatályos jogszabályoknak megfelelő beszámolót kell készíteni.

A részvényes dönt a beszámoló elfogadásáról.

A társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt teljes egészében a létesítő okiratban meghatározott közhasznú tevékenységre fordítja.

Jelen beszámoló a 2021.01.01-2021.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021. december 31.

### Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjái ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A Számviteli politikában foglalt mérlegkészítés választott időpontja: az üzleti évet követő év február 28. A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 11/A. § alcímében foglaltakat kell alkalmazni a tevékenységet záró beszámoló összeállításakor, mely szerint az átvevő költségvetési szerv a feladat átvételének időpontjától számított harminc napon belül gondoskodik a megszűnő társaság tevékenységet záró beszámolójának elkészítéséről és letétbe helyezéséről. A 30 napos határidőre tekintettel a beszámoló összeállításához a 2022. január 20-ig ismertté vált és 2021. üzleti évet érintő adatok és információk kerültek a beszámoló összeállításánál figyelembe véve, melyre tekintettel a mérlegkészítés időpontja: 2022. január 20.

### Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 10 MFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

### Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 15%-át.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 Eft-ot.

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl az előző évhez képest nem módosultak.

### Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolása a **követelésekre**: a követelések értékelése adósonként egyedileg történik. Értékvesztést kell elszámolni, ha a mérlegkészítés napján rendelkezésre álló információk alapján a követelés várható megtérülő összege alacsonyabb, mint a könyv szerinti érték. A lakossági szolgáltatásokhoz kapcsolódó követelések, mint egyedileg kísértékű követelések esetében az értékvesztés elszámolás módja a követelések lejáratára szerinti csoportos elszámolás. A követelések értékvesztésének mértéke: 180 nap alatti 25 %, 180-365 nap közötti 50 %, 365 napon túli 75 %.

Értékvesztés elszámolása a **készletekre**: a készletek értékelése egyedileg történik. Értékvesztést kell elszámolni, ha a mérlegkészítés napján rendelkezésre álló információk alapján a készletek várható megtérülő összege, azaz piaci ára 25 %-kal alacsonyabb, mint a könyv szerinti érték.

### Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### Időbeli elhatárolás elve

A társaság számviteli beszámolójának elkészítésére a 2011. évi CXCV. törvényben foglalt előírásokat kell alkalmazni, mely szerint a tevékenységet lezáró beszámoló mérlege értékhelyesbítést, értékelési tartalékot, időbeli elhatárolást, közvetített szolgáltatást nem tartalmazhat. A tárgyévi beszámoló az előírásoknak megfelelően nem tartalmaz időbeli elhatárolást, a korábbi évekről áthúzódó fejlesztési célú támogatásokhoz kapcsolódó halasztott bevételek is a mérleg fordulónapján feloldásra kerültek.

## **B. SPECIFIKUS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK**

### **MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

#### **1. Eszközök**

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az 1. számú melléklet tartalmazza.

Nettó 500 e Ft egyedi beszerzési értéket meghaladó tárgyévi beszerzések: Jászai konyha bejáróút felújítása, Uszoda tűzjelző központ csere, Nilfisk takarítórobot beszerzés, Katona konyha 500 literes gázbojler beszerzés, 3 db kalapos mosogatógép beszerzés tálaló konyhákra.

Nem aktivált beruházások értéke (724 eFt) tartalmazza a jövőbeni beruházásokhoz készült előzetes műszaki tervdokumentációkat.

A tárgy eszközök bruttó értékének csökkenése tárgy évben 10.262 e Ft, melyből 3.251 e Ft értékű bruttó érték kivezetés 1 db VW Caddy kisteherautó, 1 db érmeszámláló és 1 db mobiltelefon értékesítéséhez kapcsolódik. Az év végi leltározást megelőző selejtezés során az egyedi 100 e Ft bekerülési értéket meghaladó eszközök: igazgatást érintően Panasonic hangrögzítő, telefonközpont, a városüzemeltetésnél szivattyú, magasnyomású, hidegvizes mosóberendezés, fellelt EWIG áramfejlesztő motorcsere,

uszodában NOVUS rögzítő, KN POOL PH és szabad klór mérő, víz alatti porszívó, hulladék ágazaton Intelinea PC, multifilteres konténer 30m3, nyitott konténer 7 m3, görgős konténer 23 m3, infra sorompó.

A számviteli törvény változása miatt a kivezetések miatti egyéb ráfordítás összevezetésre kerül az egyéb bevételekkel.

Az eszközök tételes leltározása a fordulónapon, 2021. december 31-én megtörtént, a leltározott eszközök 2022. január 1-től Monor Város Önkormányzatának tulajdonát képezik.

## 2. Értékpapírok

A forgatási hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltásra került. A részvénytársaság a 15 éves időszak alatt 90%-os nyereséget realizált a befektetésen.

Nyitó				Növekedés		Csökkenés			Záró	
Bekerülés dátuma	Mennyiség (db)	Bekerülési ár (Ft)	Bekerülési érték (Ft)	Mennyiség (db)	Érték (Ft)	Mennyiség (db)	Piaci ár (Ft)	Érték (Ft)	Mennyiség (db)	Kamat-jövedelem (Ft)
2006.07.24	3 654 004	3,433507	12 546 048	-	-	3 654 004	6,551901	23 940 672	-	11 394 624
2006.12.01	1 434 881	3,484608	4 999 998	-	-	1 434 881	6,551901	9 401 198	-	4 401 200
<b>Összesen:</b>	<b>5 088 885</b>		<b>17 546 046</b>	-	-	<b>5 088 885</b>		<b>33 341 871</b>	-	<b>15 795 825</b>

## 3. Készletek

Nyers- és alapanyagok:	253 e Ft
Vegyszerek:	3.305 e Ft
Karbantartási-, üzem- és egyéb anyagok:	3.690 e Ft
Áruk:	34 e Ft
<b>Készletek összesen:</b>	<b>7.282 e Ft</b>

## 4. Követelések

Vevői követelések összesen:	5.433 e Ft
- ebből kapcsolt vállalkozással szembeni követelés:	0 e Ft
Elszámolt értékvesztés:	-1.186 e Ft
Nem számlázott vevők:	30.299 e Ft
- ebből Monor Város Önkormányzattal szembeni követelés:	30.299 e Ft
Egyéb követelések:	49.641 e Ft
- ebből adók:	4.235 e Ft
- ebből Monor Város Önkormányzattal szembeni követelés:	45.406 e Ft
<b>Követelések összesen:</b>	<b>84.187 e Ft</b>

A vevőkövetelések értéke jelentősen csökkent az előző évekhez képest. A megszűnés miatt még december hónapban kiszámlázásra és kifizetésre került a követelések jelentős része.

A fordulónapi követelésekből a mérlegkészítés napján is fennálló követelésekre a számviteli politikában meghatározott mértékek figyelembe vételével történt az értékvesztés elszámolása.

Az előző évi beszámolóban kimutatott ismeretlen tettes elleni követelés értéke 100%-ban megtérült.

A tevékenységet lezáró beszámoló mérlege időbeli elhatárolást nem tartalmazhat, emiatt a 2021.12. havi közétkeztetési szolgáltatás díja nem számlázott követelésként került kimutatásra.

A 2011. évi CXCV. törvényben foglalt előírásokra tekintettel a társaság legkésőbb a feladat átvételének időpontját megelőző nappal át kellett volna utalnia valamennyi pénzforgalmi számláján lévő pénzeszközét az átvevő költségvetési szerv részére. Mivel az átvevő költségvetési szerv 2021.12.31. napján még nem rendelkezett érvényes bankszámlaszerződéssel, ezért 2021. december 31-én a tulajdonos Monor Város Önkormányzat bankszámlájára került átutalásra 45.406 e Ft pénzeszköz, melyet egyéb követelésként mutatunk be a beszámolóban.

## 5. Pénzeszközök

Pénztárak:	0 e Ft
Elszámolási betétszámlák:	0 e Ft
<b>Pénzeszközök:</b>	<b>0 e Ft</b>

A társaság a feladat átadásának időpontját megelőzően a házipénztárban lévő készpénzállományát befizette bankszámlájára.

Mivel az átvevő költségvetési szerv 2021.12.31. napján még nem rendelkezett érvényes bankszámlaszerződéssel, ezért a tulajdonos Monor Város Önkormányzat bankszámlájára került átutalásra 45.406 e Ft pénzeszköz, melyet egyéb követelésként tartunk nyilván.

#### 6. Aktív időbeli elhatárolások

A tevékenységet lezáró beszámoló mérlege időbeli elhatárolást nem tartalmazhat.

Azon költségek, amelyek 2022. évre átnyúlnak például szabadpiaci földgáztender lebonyolítási díj, szaklap előfizetés, számlázó rendszer előfizetési díja a tárgyévi költségek között kerültek elszámolásra.

#### 7. Kibocsátott részvények száma és névértéke

A Társaság 2021.12.31. napján 4.180 db, darabonként 10.000 Ft névértékű C részvényosztályba tartozó dematerizált törzsrészvényei:

	2020.	2021.
Darabszám	4 180	4 180
Névérték (Ft)	10 000	10 000
Pénznem	HUF	HUF
Részvényosztály	C	C
Részvényfajta	dematerizált törzsrészvény	dematerizált törzsrészvény

#### 8. Saját tőke

	adatok ezer Forintban		
	2020. év	2021. év	Változás
Eredménytartalék előző évekről	80 772	100 697	124,67%
Tőketartalék	27 481	27 481	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	19 925	309 082	1551,23%
<b>Jegyzett tőke</b>	<b>41 800</b>	<b>41 800</b>	100,00%
<b>Saját tőke</b>	<b>169 978</b>	<b>479 061</b>	281,84%

#### 9. Céltartalék

A jogutódlással történő megszűnésre tekintettel a korábbi években megképzett céltartalék feloldásra került.

#### 10. Kötelezettségek

Szállítói tartozások szokásos üzletmenet:	281 e Ft
Szállítói tartozások kapcsolt vállalkozás:	0 e Ft
Nem számlázott szállítói tartozások:	4.451 e Ft
Jövedelemelszámolási számla:	10 e Ft
NAV adófizetési kötelezettségek:	15.850 e Ft
Kauciók:	28 e Ft
Egyéb:	21 e Ft
<b>Összes kötelezettség:</b>	<b>20.641 e Ft</b>

A decemberi bérek és személyi jellegű egyéb kifizetések még tárgyévben számfejtésre, a kapcsolódó járulékok bevallásra és kifizetésre kerültek. Az adók jelentős része ÁFA-hoz és társasági adófizetési kötelezettséghez kapcsolódik.

A beszállító partnereink jelentős része még tárgyévben kiállította a tárgy időszaki teljesítések számláit, melyek december 31. napjáig kifizetésre kerültek. Azon folyamatos szolgáltatások, melyek 2022. évben



a mérleg készítéséig számlázásra kerültek a számla értékének megfelelően, amelyek nem kerültek számlázásra becslés alapján nem számlázott szállítói tartozásokkal szemben kerültek elszámolásra.

Olyan kötelezettség nincs, amelynek a futamideje több mint 5 év. Jelzálogjoggal és más hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nincs.

#### 11. Passzív időbeli elhatárolások

A tevékenységet lezáró beszámoló mérlege időbeli elhatárolásokat nem tartalmazhat.

A korábbi évek fejlesztési támogatásból megvalósult beruházásokhoz kapcsolódó halasztott bevételek 100%-ban feloldásra kerültek.

adatok ezer Forintban			
	Szokásos üzletmenet	Átalakulás	Összesen
Halasztott bevételek épület/építmény:	6 901	317 074	323 975
Halasztott bevétel gép/berendezés:	13 445	26 218	39 663
Összesen:	20 346	343 292	363 638

#### 12. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2021. gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

### EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### 1. Bevételek

	2020.	2021.			Változás	
		Szokásos tevékenységhez kapcsolódó	Megszűnéshez kapcsolódó	Tevékenységet záró összesen		
Értékesítés nettó árbevétele	453 606	465 146	-	465 146	11 540	102,54%
Aktivált saját teljesítmények értéke	- 17 540	-	-	-	17 540	-
Egyéb bevétel	380 386	182 409	343 292	525 701	145 315	138,20%
<i>ebből működésre kapott támogatás</i>	298 398	143 068	-	143 068	- 155 330	47,95%
<i>ebből halasztott bevétel</i>	15 460	20 346	343 292	363 638	348 178	2352,12%
<i>ebből elszámolt értévesztés visszairás</i>	46 734	9 846	-	9 846	- 36 888	21,07%
<i>ebből értékesített tárgyi eszköz bevétel</i>	18 443	57	-	57	- 18 386	0,31%
<i>ebből céltartalék feloldás</i>		6 710	-	6 710	6 710	-
<i>ebből egyéb</i>	1 351	2 381	-	2 381	1 030	176,24%
Pénzügyi bevétel	-	15 795	-	15 795	15 795	-
<b>Bevételek összesen</b>	<b>816 452</b>	<b>663 350</b>	<b>343 292</b>	<b>1 006 642</b>	<b>190 190</b>	<b>123,29%</b>

A működésre kapott támogatás értéke tárgy évben 52%-kal csökkent, mivel a közétkeztetés finanszírozás változása miatt a közétkeztetés önköltségének 100%-a számlázott árbevételként került elszámolásra. Az elszámolási rendszer változása következtében az étkeztetés árbevétel növekedés kompenzálta a hulladékágazat évközi megszűnéséből és más szerződésmegszűnésekből eredő árbevétel kiesést.

Az időszakok adatai a COVID-19 járványhelyzet 2020. éves gazdálkodásra gyakorolt hatása, illetve két üzletág évközben történő megszűnése miatt nem összehasonlíthatóak. Az értékesítés nettó árbevétele 2,54%-kal (11.540 e Ft) nőtt, melynek az egyes ágazatok közötti eloszlását az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Forintban

Ssz.	Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés (Ft)	Eltérés (%)
1.	Központi irányítás társaság szinten	5 021	7 269	2 248	144,77%
3.	Hulladékgazdálkodás	172 856	84 678	- 88 178	48,99%
4.	Élelmezés	137 577	261 350	123 773	189,97%
7.	Uszoda	30 464	30 839	375	101,23%
8.	MSE üzemeltetési feladatok	4 000	-	- 4 000	0,00%
9.	Városi belső- és külső piac	12 231	13 162	931	107,61%
10.	Szociális feladatok	1 474	2 398	924	162,69%
11.	Katolikus, Református-Evangélikus temetők üzemeltetés	3 809	4 804	995	126,12%
12.	dr. Gombos Matild egészségház üzemeltetése	1 081	1 080	- 1	99,91%
13.	MÁV állomásüzemeltetés	1 441	864	- 577	59,96%
14.	Városüzemeltetés	29 468	27 325	- 2 143	92,73%
15.	Köznevelési intézmények karbantartása	46 924	24 867	- 22 057	52,99%
16.	Parkoló órák üzemeltetése	7 260	3 407	- 3 853	46,93%
17.	Okos illemhely üzemeltetése	-	3 103	3 103	-
	<b>Összes tevékenység árbevétele</b>	<b>453 606</b>	<b>465 146</b>	<b>11 540</b>	<b>102,54%</b>

Tevékenységeink eredménye a munkaszámos elkülönített nyilvántart alapján az alábbiak szerint alakult:

A bevételek sorban az értékesített árbevétel és egyéb bevételek együttes összege került bemutatásra. A központi irányítás bevétellel nem ellentételezett költségei (összesen 29.643 e Ft) felosztásra kerültek az egyes tevékenységek között, melyet a tevékenységek szerinti eredménykimutatásokban a közvetett költség sorban mutatunk be.

Adatok ezer Forintban	Központi ir. társaság szinten felosztott Közvetett			Átalakulás			Hulladékgazdálkodás		
	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás
BEVÉTELEK	5 143	24 698	480,2%	-	343 292	-	238 155	100 194	42,1%
KÖZVETLEN KTG.	58 493	51 839	88,6%	-	5 068	-	168 473	68 110	40,4%
KÖZVETETT KTG.	-	-	-	-	-	-	16 421	9 512	57,9%
RÁFORDÍTÁSOK	1 464	2 502	170,9%	-	3 153	-	37 881	3 972	10,5%
EREDMÉNY	- 54 814	- 29 643	54,1%	-	335 071	-	15 380	18 600	120,9%

A központi irányítás bevételeit az OTP Optima befektetési jegy beváltás 15.796 e Forint értékű kamatnyeresége növeli az előző évhez képest. Ezáltal alacsonyabb a többi tevékenységre felosztott bevétellel nem ellentételezett közvetett költségeinek szintje.

Az átalakuláshoz kapcsolódó eredménytétel a halasztott bevételek feloldását, végkielégítést és ügyvédi díjat foglalja magában. Részvénytársaságunk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást, mint közszolgáltatói alvállalkozó 2021.07.31. napjáig végezte.

A gyermek- és közétkeztetés jövedelmezősége:

Adatok ezer Forintban	Élelmezés		
	2020.	2021.	Változás
BEVÉTELEK	269 765	268 538	99,5%
KÖZVETLEN KTG.	256 906	275 517	107,2%
KÖZVETETT KTG.	16 721	8 595	51,4%
RÁFORDÍTÁSOK	120	80	66,7%
EREDMÉNY	- 3 982	- 15 654	-

A bevételek közel azonos értéken teljesültek, míg a költségek 7,2%-kal növekedtek az előző évhez képest. A közétkeztetés tárgyévi eredménye 15.654 e Forint veszteséget mutat.

Egyéb tevékenységek jövedelmezősége:

Adatok ezer Forintban	Uszoda			MSE üzemeltetési feladatok			Városi belső- és külső piac		
	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás
BEVÉTELEK	89 719	101 238	112,8%	15 966	-	-	12 404	13 334	107,5%
KÖZVETLEN KTG.	86 270	96 562	111,9%	12 891	-	-	9 364	10 121	108,1%
KÖZVETETT KTG.	4 872	2 765	56,8%	997	-	-	709	560	79,0%
RÁFORDÍTÁSOK	4 852	2 378	49,0%	2	-	-	37	9	-
EREDMÉNY	- 6 275	- 467	-	2 076	-	-	2 294	2 644	115,3%

A városi uszoda bevételei 12,8%-kal növekedtek az előző évhez képest, mely nagy részben köszönhető a működési támogatás - covid helyzet miatti nyitvatartási bizonytalanság okán - tervszerű növelésének. A sporttelep üzemeltetése tárgy évben kikerült társaságunk feladatai közül. Az élelmiszerpiac bevétele 7,5%-kal növekedett az előző évhez képest.

Adatok ezer Forintban	Szociális feladatok			Katolikus, Református-Evangélikus temetők üzemeltetés			dr. Gombos Matild egészségház üzemeltetése		
	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás
Megnevezés									
BEVÉTELEK	6 201	6 174	99,6%	22 362	18 654	83,4%	4 011	3 322	82,8%
KÖZVETLEN KTG.	4 688	7 248	154,6%	21 557	24 110	111,8%	3 283	3 678	112,0%
KÖZVETETT KTG.	443	249	56,2%	1 440	810	56,3%	111	62	55,9%
RÁFORDÍTÁSOK	142	337	237,3%	40	32	-	-	-	-
EREDMÉNY	928	- 1 660	-	- 675	- 6 298	-	617	- 418	-

Az ágazatok működésében jelentős változás a korábbi évhez képest nem volt. A Katolikus és Református-Evangélikus temetőben 4.613 e Forint értékben elvégeztük a belső utak javítási munkálatait a korábbi évek eredménytartalékának a terhére.

Adatok ezer Forintban	MÁV állomásüzemeltetés			Városüzemeltetés			Köznevelési intézmények karbantartása		
	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás
Megnevezés									
BEVÉTELEK	3 819	864	22,6%	112 216	94 198	83,9%	46 924	25 576	54,5%
KÖZVETLEN KTG.	3 458	838	24,2%	95 123	112 187	117,9%	40 066	21 669	54,1%
KÖZVETETT KTG.	418	61	14,6%	7 508	4 484	59,7%	4 179	2 467	59,0%
RÁFORDÍTÁSOK	-	-	-	2 578	680	-	-	312	-
EREDMÉNY	- 57	- 35	-	7 007	- 23 153	-	2 679	1 128	-

A MÁV állomásüzemeltetési tevékenység 2020. decemberétől a zöldterületek rendbetételére korlátozódik, a peronok és aluljáró takarítása, síkosságmentesítése visszakerült a MÁV-hoz.

A városüzemeltetési tevékenység bevételei csökkenésének oka, hogy a 2021. IV. negyedéves működési támogatás nem került megkérésre a tulajdonos Monor Város Önkormányzatától, mivel a korábbi évek eredménytartaléka és a szabad pénzeszközök likviditás tekintetében fedezetet biztosítottak a szeptember-december közötti időszak működési kiadásaira. A költségek növekedését az ágazati átlaglétszám 4 fő növekedéséből eredő személyi jellegű ráfordítások 23 %-os növekedése okozta.

A köznevelési intézmények karbantartási feladataira kötött szerződés 2021.06.30. napjával felmondásra került.

Adatok ezer Forintban	Parkoló órák üzemeltetése			Okos illemhely üzemeltetése		
	2020.	2021.	Változás	2020.	2021.	Változás
Megnevezés						
BEVÉTELEK	7 306	3 457	-	-	3 103	-
KÖZVETLEN KTG.	6 378	4 753	-	-	2 402	-
KÖZVETETT KTG.	997	15	-	-	61	-
RÁFORDÍTÁSOK	-	1	-	-	-	-
EREDMÉNY	- 69	- 1 312	-	-	640	-

A koronavírus világjárvány miatt több alkalommal bevezetett veszélyhelyzethez kapcsolódóan a parkolás ingyenes volt, ezért az időszak adatai nem összehasonlíthatók.

Adatok ezer Forintban	Összes tevékenység eredménye		
	2020.	2021.	Változás
Megnevezés			
BEVÉTELEK (FK 9 összesen)	833 991	1 006 642	120,7%
KÖLTSÉGEK (FK 5 összesen)	766 950	684 102	89,2%
RÁFORDÍTÁSOK (FK 8 összesen)	47 116	13 457	28,5%
KÖZVETETT KTG.	-	-	-
EREDMÉNY	19 925	309 083	-

A társaság jogutódlással történő mérlegfordulónapi megszűnése és a megszűnéshez kapcsolódóan elszámolt bevételek és ráfordítások miatt a tevékenységet záró tárgyévi beszámoló összesített adatai nem hasonlíthatók össze az előző évi adatokkal, mely tételek közül a legjelentősebb a bevételek között kimutatott 343 millió Ft halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolásának feloldása.

**Közhasznú tevékenységének támogatására** az Önkormányzattól, mint tulajdonostól 143.068 e Ft-t, pénzbeli támogatást kapott társaságunk. Korábbi években megvalósított közcélú beruházásokhoz kapott támogatások halasztott bevétele teljes egészében feloldásra került. A tárgyévben 363.638 e Ft kapott támogatást számoltunk el az egyéb bevételek között, melyből a szokásos üzletmenethez kapcsolódó, azaz a megvalósított fejlesztések tárgyévi értékcsökkenési leírásának ellentételezéseként elszámolt 20.346 e Forint, míg az átalakuláshoz kapcsolódóan megszüntetett időbeli elhatárolás 343.292 e Forint.

A bevételek jogcímenként elkülönítve kerülnek könyvelésre, így a vállalkozási és az alaptevékenységek szerinti bevételek megbontása és arányának számítása biztosított.

## 2. Költségek és ráfordítások

	adatok ezer Forintban			
	2020.	2021.	Változás	
Anyag jellegű ráfordítások	334 456	302 775	- 31 681	90,53%
Személyi jellegű ráfordítások	393 051	360 435	- 32 616	91,70%
Értékcsökkenési leírás	26 573	25 229	- 1 344	94,94%
Saját termelésű készlet	17 540	-	- 17 540	0,00%
Egyéb ráfordítások	42 447	6 330	- 36 117	14,91%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>814 067</b>	<b>694 768</b>	<b>- 119 299</b>	<b>-14,65%</b>

A költségek és ráfordítások 19,65%-kal csökkentek az előző évhez képest, melyet a két üzletág tevékenységi körből való kikerülése okoz.

### Anyagköltségek jelentős tételei:

Élelmezés alapanyag felhasználás:	138.374 e Ft
Vegyszerek:	6.232 e Ft
Vízszelelési anyagok:	1.080 e Ft
Építési anyagok:	2.943 e Ft
Villanyszerelési anyagok:	924 e Ft
Gépjármű és gépalkatrészek:	4.344 e Ft
Üzem- és kenőanyagok:	15.365 e Ft
Kertészeti anyagok:	1.510 e Ft
Munka- és védőruha, védőital:	2.159 e Ft
Tisztító- és fertőtlenítőszer:	3.067 e Ft
Közüzemi díjak:	32.553 e Ft
Egyéb fenntartási anyag:	10.260 e Ft

### Igénybevett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei:

Bérleti díjak:	3.967 e Ft
Városi utak burkolatának javítása:	9.651 e Ft
Gépek javítási költségei:	5.010 e Ft
Épülethez kapcsolódó javítás költségei:	2.355 e Ft
Járművek javítási költségei:	2.137 e Ft
Szakmai továbbképzés díja:	457 e Ft
Nyomkövetési szolgáltatás díja:	207 e Ft
Ügyvédi díj:	399 e Ft
Könyvvizsgálati díj:	1.440 e Ft
Hulladékszállítási és csatornadíj:	13.638 e Ft
Tűz- és munkavédelmi tanácsadás:	1.200 e Ft
Takarítás:	1.792 e Ft
Foglalkozás egészségügy költség:	636 e Ft
Postaköltség:	628 e Ft
Telefon és internetköltség:	4.203 e Ft
Számítógépek-, másológépek üzemeltetése:	2.752 e Ft
Őrzés-, védés-, távfelügyelet:	2.829 e Ft
Kártevőirtás:	2.968 e Ft
E-útdíj:	2.474 e Ft
Uszodavíz bakteriológiai vizsgálat:	355 e Ft
Értékszállítás díja:	203 e Ft
Ételmaradék elszállítással kapcsolatos költség:	464 e Ft

Közbeszerzési eljárással kapcsolatos költség:	2.000 e Ft
Egyéb igénybevetett szolgáltatások:	8.177 e Ft

Egyéb szolgáltatások jelentős tételei:

Hatósági díjak, tagdíjak, illetékek:	768 e Ft
Bankköltség:	5.481 e Ft
Gépjármű biztosítás, baleseti adó:	1.981 e Ft
Általános-, vagyon-, és felelősségbiztosítás:	1.455 e Ft

A bérjárulékok változását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	adatok ezer Forintban			
	2020.	2021.	Változás	
Szociális hozzájárulási adó	29 727	33 468	3 741	112,6%
Rehabilitációs hozzájárulás	2 255	2 909	654	129,0%
Rehabilitációs hozzájárulás korábbi évek önellenőrzése	93	-	- 93	-
Szakképzési hozzájárulás	1 127	530	- 597	47,1%
<b>Bérjárulékok összesen:</b>	<b>33 202</b>	<b>36 907</b>	<b>3 705</b>	<b>111,2%</b>

A két év adatai nem összehasonlíthatóak. Magyarország Kormánya 2020.03.11. napján a 40/2020. (III.11.) számú rendeletével az élet- és vagyonszükséglet veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A koronavírus világgjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében a 47/2020. (III.18.), és 61/2020. (III.23.) számú rendeleteivel az egyes ágazatokban tevékenykedő gazdasági egységekben 2020. március, április, május, június hónapokban adó- és járulékmentességet ítélt meg. Társaságunk a TEÁOR 5629 Egyéb vendéglátás alatt, mely alá tartozik az üzemi étkezdék üzemeltetése jogosult volt igénybe venni a kedvezményeket. Valamint két ágazat tevékenysége 2021. év közben megszűnt, mely során összesen 25 munkavállaló került munkajogi jogutódlás mellett más foglalkoztatóhoz.

**C. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK**

1. A társasági adó alapjának meghatározása során figyelembe vett módosító tételek

A Társaságnak nem kell alkalmaznia a jövedelem-nyereség minimum szabályt.

**Adózás előtti eredmény: 311.874 e Ft**

**a.) Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen: 82.705 e Ft**

- korábbi évek elhatárolt veszteség: 40.065 e Ft
- képzett céltartalék feloldása: 6.710 e Ft
- adótörvény szerinti értékcsökkenés+eszközök kivezetéskori érték: 26.084 e Ft
- követelésekre visszaírt értékvesztés: 9.846 e Ft

**b.) Az adózás előtti eredményt növelő tételek összesen: 27.544 e Ft**

- számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és terven felüli értékcsökkenés: 26.142 e Ft
- behajthatatlan követelésnek nem minősülő követelés elengedése: 216 e Ft
- követelésekre képzett értékvesztés: 1.186 e Ft

**Adóalap: 256.713 e Ft**

Kedvezményezett tevékenység adóalapja 87,922%: 225.706 e Ft

Vállalkozási tevékenység adóalapja 12,078%: 31.007 e Ft

**Társasági adófizetési kötelezettség vállalkozási tevékenység adóalapja után 9%: 2.791 e Ft**

2. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetése állománycsoportonkénti részletezésben.

A személyi jellegű ráfordítások adatai az előző évi adatokkal nem összehasonlíthatók, tekintettel az ágazatok megszűnése miatti létszámcsökkenésre, illetve a 2020. évben érvényesített járulékkedvezmények lehetőségének 2021. évi megszüntetésére.

Adatok Forintban

Megnevezés	Szellemi állomány	Fizikai állomány	Összesen
	20 fő	78 fő	98 fő
<b>Béreköltség</b>	<b>58 302 680</b>	<b>227 380 450</b>	<b>285 683 130</b>
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>7 723 463</b>	<b>30 121 505</b>	<b>37 844 968</b>
Szociális hozzájárulási adó	6 830 130	26 637 505	33 467 635
Rehabilitációs hozzájárulás	593 673	2 315 327	2 909 000
Szakképzési hozzájárulás	108 234	422 112	530 346
<b>Bérráfordítások összesen</b>	<b>7 532 037</b>	<b>29 374 944</b>	<b>36 906 981</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>73 558 179</b>	<b>286 876 900</b>	<b>360 435 079</b>

3. Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelőbizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti évben kifizetett járandóságok bruttó összegei

Az üzleti évben január 1. és április 30. között a társaság vezetését a korábbi vezérigazgató munkaszerződés keretében végezte, a 2021. június 1-től kinevezett vezérigazgató díjazásban nem részesült, mely a vezető tisztségviselők éves bruttó kifizetéseinek jelentős csökkenését eredményezte. A felügyelő bizottsági tagok díjazása nem változott az előző évhez képest.

adatok ezer Forintban

	2020.	2021.	Változás	
Vezető tisztségviselő	8 396	2 864	-5 532	34,11%
Felügyelőbizottság	2 364	2 364	0	100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>10 760</b>	<b>5 228</b>	<b>-5 532</b>	<b>48,59%</b>

4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

Részvénytársaságunknál hitelfelvételre nem került sor.

A fentiekben túl a számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Kiegészítő melléklet 1. számú melléklete:

Eszközállomány alakulása 2021.

Monor, 2021. december 31.

Rajki László Béla  
vezérigazgató

**ESZKÖZÁLLOMÁNY ALAKULÁSA 2021. év**  
KÖVÁL Nonprofit Zrt. 2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.

adatok ezer Forintban

FK szám	FK megnevezés	BRUTTÓ ÉRTÉK						ELSZÁMOLT ÉRTÉKCSÖKKENÉS							NETTÓ ÉRTÉK	
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás növekedés	Átsorolás csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás növekedés	Átsorolás csökkenés	Záró	Terven felüli écs	Nyitó	Záró
1113	Vagyoni értékű jogok	2 170	-	-	-	-	2 170	1 445	203	-	-	-	1 649	314	725	207
1115	Kisértékű szellemi termékek	831	-	45	-	76	710	818	13	45	-	76	710	-	13	-
1141	Szellemi termék	250	-	-	-	-	250	23	83	-	-	-	106	-	227	144
<b>11</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>3 251</b>	<b>-</b>	<b>45</b>	<b>-</b>	<b>76</b>	<b>3 130</b>	<b>2 286</b>	<b>299</b>	<b>45</b>	<b>-</b>	<b>76</b>	<b>2 465</b>	<b>314</b>	<b>965</b>	<b>351</b>
1221	Telkek	20 000	-	-	-	-	20 000	-	-	-	-	-	-	-	20 000	20 000
1231	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	22 973	-	-	-	-	22 973	7 904	389	-	-	-	8 293	-	15 069	14 680
1232	Uszoda épületei	332 666	-	-	-	-	332 666	41 776	6 866	-	-	-	48 642	-	290 890	284 024
1241	Egyéb építmények	47 200	-	-	-	-	47 200	10 600	1 126	-	-	-	11 726	-	36 599	35 474
1242	Idegen ingatlan	-	5 397	-	-	-	5 397	-	134	-	-	-	134	-	-	5 263
<b>12</b>	<b>INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK</b>	<b>422 838</b>	<b>5 397</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>428 235</b>	<b>60 280</b>	<b>8 514</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>68 794</b>	<b>-</b>	<b>362 558</b>	<b>359 441</b>
1311	Termelő gép, berend.,szerszám, gyártóeszköz	37 754	613	3 146	-	105	35 117	32 637	3 148	3 021	-	105	32 659	-	5 117	2 457
1312	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	60 505	-	-	-	-	60 505	47 045	3 449	-	-	-	50 494	-	13 460	10 011
1313	Konyhai kiszolgáló berendezések, felszerelések	25 532	7 357	-	-	-	32 889	14 242	4 220	-	-	-	18 461	-	11 290	14 427
1314	Egyéb műszaki berendezések	14 027	3 535	533	-	-	17 030	5 061	1 729	533	-	-	6 257	-	8 967	10 773
1315	Kisértékű termelésben közv.résztvevő gép	3 820	330	659	-	-	3 492	3 820	330	659	-	-	3 492	-	-	-
<b>13</b>	<b>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</b>	<b>141 639</b>	<b>11 835</b>	<b>4 337</b>	<b>-</b>	<b>105</b>	<b>149 032</b>	<b>102 805</b>	<b>12 875</b>	<b>4 212</b>	<b>-</b>	<b>105</b>	<b>111 363</b>	<b>-</b>	<b>38 834</b>	<b>37 669</b>
1411	Üzemi berendezések és felszerelési tárgyak	8 411	127	727	-	-	7 811	6 143	641	721	-	-	6 063	-	2 269	1 748
1412	Számítástechnikai állóeszközök	4 660	160	347	-	360	4 113	4 314	194	347	-	360	3 801	-	346	312
1413	Irodagépek és irodai bútorok felszerelések	3 307	449	479	-	106	3 170	2 795	668	479	-	106	2 877	-	512	293
1414	Járművek	14 362	-	3 122	-	-	11 239	4 699	1 748	2 654	-	-	3 793	-	9 663	7 447
1415	Kisértékű egyéb berendezések, felszerelések	10 073	231	1 204	115	24	9 190	10 073	231	1 204	115	24	9 190	-	-	-
1416	Idegen tulajdonú eszközök	-	307	-	-	-	307	-	57	-	-	-	57	-	-	250
1441	Üzemkörön kívüli eszközök	-	-	-	671	115	556	-	-	-	671	115	556	-	-	-
<b>14</b>	<b>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK</b>	<b>40 812</b>	<b>1 273</b>	<b>5 879</b>	<b>785</b>	<b>605</b>	<b>36 386</b>	<b>28 023</b>	<b>3 539</b>	<b>5 405</b>	<b>785</b>	<b>605</b>	<b>26 338</b>	<b>-</b>	<b>12 790</b>	<b>10 049</b>
161	Befejezetlen beruházások	724	-	-	-	-	724	-	-	-	-	-	-	-	724	724
	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>608 540</b>	<b>18 505</b>	<b>10 262</b>	<b>785</b>	<b>785</b>	<b>616 784</b>	<b>193 394</b>	<b>25 229</b>	<b>9 662</b>	<b>785</b>	<b>785</b>	<b>208 960</b>	<b>314</b>	<b>415 870</b>	<b>408 233</b>

Monor, 2021. december 31.

.....  
Rajki László Béla  
vezérigazgató

# KÖVÁL KÖZÜZEMI ÉS VÁLLAKOZÁSI NONPROFIT ZRT.

## KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

2021.01.01-2021.12.31.

Társaságunk, mint közhasznú társaság a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról 29. § (3) pontja értelmében köteles a beszámolójával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni. E keretében bemutatásra kerül a szervezet által végzett közhasznú tevékenységek, ezen tevékenységek fő célcsoportjai és eredményei, valamint a közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatok, mutatók.

Társaságunk a közhasznúsági mellékletet ágazatonkénti bontásban állította össze. A 2021. évi üzleti tervet a COVID-19 vészhelyzet miatt Monor Város Polgármestere a 76/2021. (II. 19.) számú határozatával fogadta el. Az üzleti terv 1. számú módosítását Monor Város Képviselő-testülete az 596/2021. (XI.18.) számú határozatával fogadta el. Az egyes tevékenységek üzleti tervhez viszonyított alakulását az 1. számú melléklet táblázata tartalmazza.

2021. évben végzett cél szerinti és egyben közhasznú tevékenységeink:

- Városüzemeltetés: utak, zöldterület;
- Monor Városi Uszoda üzemeltetése;
- Katona konyha működtetése;
- Jászai konyha és melegítő konyhák működtetése;
- Köznevelési intézmények karbantartási feladatai;
- Szociális feladatok: Gondozási Központoz-, Családsegítőhöz- és Védőnői szolgálathoz;
- Temetői feladatok ellátása, zöldterület ápolás;
- Dr. Gombos Matild Egészségház gondnoki tevékenysége;
- JAG főző-tálaló konyha működtetése;
- Közszolgáltatói alvállalkozóként végzett hulladék begyűjtési tevékenység;
- MÁV –hoz kapcsolódó zöld területek karbantartása, gondozása;
- Parkolóórák üzemeltetése;
- Okos illemhely üzemeltetése.

2021. évben végzett vállalkozási tevékenységeink:

- Városi belső-, és külső piacok üzemeltetése;
- Áru eladás, közvetített szolgáltatás;

A mérleg szerinti eredmény 309.083 e Ft nyereség, melyből az alapcél szerinti (közhasznú) tevékenység eredménye 298.061 e Ft nyereség, míg a vállalkozási tevékenység eredménye 11.022 e Ft nyereség. Arányait tekintve az összes bevétel 1.006.642 e Ft, ennek 97,55%-a 982.032 e Ft az alapcél szerinti (közhasznú) tevékenységből, 24.610 e Ft 2,45%-a a gazdasági- vállalkozási tevékenységből származik.

Az összes ráfordítás 694.768 e Ft, melyből az alapcél szerinti tevékenység ráfordítása 681.180 e Ft, a vállalkozási tevékenység ráfordítása 13.588 e Ft. 2021. év végén tulajdonosi döntés alapján a társaság megszűnt, feladatait 2022. január 1. napjától a KÖVÁL Monori Városüzemeltetés elnevezésű költségvetési szerv veszi át.

A megszűnéshez kapcsolódó jogszabályi környezet miatt a társaságnak 2.791 e Ft társasági adófizetési kötelezettsége áll fenn.

### **Városüzemeltetés:**

Jogszabályi hely: Településtisztaság (közutak locsolása, síkosság-mentesítés); hulladékgazdálkodás; környezet- és természetvédelem.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (4) 3. 11. 12.

A közterület tisztántartásával és a lomtalanítási akciókkal kapcsolatos feladatok.

1991. évi XX. tv. A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és határcsőeiről 21. §

Településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása); helyi közfoglalkoztatás.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 2., 12., 18.



A katasztrófákra történő felkészülés, a katasztrófák elleni védekezés és a helyreállítás, újjáépítés feladataiban, valamint a polgári védelem szervezetek tevékenységében, továbbá a környezet veszélyeztetésének, károsításának megelőzésében és elhárításában, következményeinek felszámolásában.

2011. évi CXXVIII. tv. a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról 2. § (1)

Településüzemeltetés (helyi közutak és tartozékainak kialakítása/fenntartása).

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 2.

Az ágazat összes bevétele 94.198 e Ft, melyből a működési célú támogatás 66.100 e Ft. Az ágazat átalányáras üzemeltetési szerződéssel rendelkezik a tulajdonos Önkormányzattal. A tevékenységre jutó közvetett költség minden ágazat esetében elmarad a tervezettől az OTP Optima tőkegarantált befektetési jegy beváltásakor érvényesített 15.795 e Ft kamatnyereségnek köszönhetően. Az összes közvetlen költség és ráfordítás 112.867 e Ft. Az ágazat eredménye 18.669 e Ft veszteség, mely a közvetett, felosztott költségek figyelembe vételével 23.153 e Ft. A IV. negyedéves üzleti terv szerinti működési támogatás elvonásra került, a feladatellátás finanszírozása a korábbi évek eredménytartalékának a terhére történt.

A városüzemeltetés keretében 20,5 fő saját alkalmazott, átlagosan 8 fő közmunkás/nap végezte a munkálatokat az alábbiak szerint:

*a) Zöldterület ápolás*

- városközpont fák-, sövények metszése, virágültetés, parkgondozás, füvesítés;
- rendszeres gépi és kézi fűkaszálások Monor Város Önkormányzatának zöldterületein;
- parlagfű-mentesítés;
- viharkárok elhárítása a fák ágainak levágásával, gallyazások;
- hulladékgyűjtők napi ürítése, takarítása;
- meglévő városi öntözőrendszerek rendszeres javítása, elemek pótlása, téliesítése;
- játszóterek rendszeres ellenőrzése, javítása;
- városközpontban padok-, utcabútorok-, hulladékgyűjtők javítása.

*b) Közútkezelési munkák:*

- közúti jelzőtáblák cseréje, szükség szerinti pótlása;
- város területén csapadékgyűjtő árkokból hordalék kiszedése, elhordása, árok-, és átteresztisztítás;
- belvíz- és csapadékvíz elvezetés;
- éves teljes városi kátyúmentesítési és padkajavítási munkák végeztetése;
- kerékpárutak, buszmegállók takarítása;
- város közterületén hóeltakarítás és csúszásmentesítés.

*c) Egyéb munkák:*

- kisépek (fűnyíró, fűkasza) kisjavítása;
- hótolók és sószórók téli felkészítése;
- a parkok, játszóeszközök, öntözőrendszer, berendezési tárgyak (szemetesek, padok) vandálok rongálásai miatt sok javítási idő és anyagköltség merült fel az elmúlt évben;
- város területén rágcsálóirtás;
- városi padok teljes körű felújítása (festés, mázolás, elemek cseréje);
- kilátó és környéke berendezéseinek tisztítása, javítása.

*d) Katona konyha, Jászai konyha, JAG konyha és melegítő konyhák:*

Sütő-, főzőüst elektromos javítás, gépek karbantartása, javítása. Nyári leállás alkalmával karbantartó festés, mázolás, javítási munkák végzése.

*e) Egészségház:*

Fűtési rendszer-, radiátorszelepek javítása, világításjavítás, burkolat javítás, rendszeres dugulás elhárítás, ajtók javítása, közösségi terület tisztasági festése.

*f) Katolikus és Református-Evangélikus temető:* szeméttárolók rendszeres ürítése, takarítása, rendszeres fűkaszálás.

*g) MÁV állomás:* a MÁV-hoz kapcsolódó zöld területek karbantartása, gondozása.

**Városi Uszoda üzemeltetése:**

Jogszabályi hely: Az egészséges életmód és a szabadidősport gyakorlása feltételeinek megteremtése; sportfinanszírozás; a gyermek- és ifjúsági sport, a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok, valamint a fogyatékosok sportjának támogatása. 2004. évi I. tv. a sportról 49. § c)-e)

Látogatottság átlagosan (fő)				
2019. év	2020. év	2021. év	Változás	
a	b	c	d=c-b	e=c/b%
72 689	38 051	45 047	6 996	118,39%

A COVID-19 okozta járványhelyzet miatti látogatási időszakos korlátozások még a tárgy évben is jelentős hatással voltak az uszoda látogatottságára, viszont az előző évhez képest 18,39%-kal növekedett.

Az ágazat összes bevétele a működési támogatással és halasztott bevétellel együtt 101.238 e Ft. Ebből 30.840 e Ft értékesítés nettó árbevétele, 57.613 e Ft működési támogatás, 9.241 e Ft az eszközbeszerzéshez kapcsolódó terv szerinti értékcsökkenéssel arányos halasztott bevétel. A működési célú támogatás az összes bevétel 56,9%-a, mely 14,9%-kal magasabb a korábbi évhez képest.

Tárgyévi, nettó 100 e Forintot meghaladó eszközbeszerzések: szauna kazán csere 271 e Ft, NOVUS rögzítő 150 e Ft, DSC riasztó+sziréna 183 e Ft, Nilfisk SC takarítógép 1.049 e Ft, Tűzjelző központ csere 1.917 e Ft.

Az átalakulás tényét figyelembe véve a korábbi években az Uszoda rendes üzemeltetéséből adódó, időszakonként felmerülő jelentősebb fenntartási költségekre képzett 3.510 e Ft céltartalék feloldásra került. Ezzel együtt az ágazat eredménye 2.298 e Ft nyereség, mely a közvetett, felosztott költségek figyelembe vételével -467 e Ft veszteség.

### Sportfeladatok ellátása

#### a) Úszásoktatás:

A hivatalos megnyitást követően a szervezett úszásoktatás vállalkozó által üzemeltetett rendszerben folyik. A szakmai megfelelőség biztosítása mellett a vállalkozó három fő állandó oktatóval végzi a város és környékéről bejövő csoportok úszásoktatását, óvodás és iskolás csoportok szervezésével. A nyári időszakban úszás-, és sporttáborokat szerveznek több turnusban, melyekkel az uszoda nyári kihasználtságát jelentős mértékben növelik.

#### b) Vízilabda:

Uszodánkban a vízilabda oktatást a KOPÉ Úszó és Vízilabda Sport Egyesület végzi a megkötött szerződéses feltételek szerint. A szakmai megfelelőség biztosítása mellett az egyesület kettő fő állandó edzővel végzi a város és környékéről bejövő gyerekek vízilabda oktatását. Év közben több esetben vízilabda tornák megrendezése is zajlik a hétvégék még optimálisabb kihasználtsága érdekében. A nyári időszakban vízilabda-, és sporttáborokat szerveznek több turnusban, melyekkel az uszoda nyári kihasználtságát jelentős mértékben növelik.

#### c) Aquafitness:

2016. év elejétől uszodánkban a szervezett aquafitness oktatást úszásoktatás vállalkozó által üzemeltetett rendszerben folyik. A szakmai megfelelőség biztosítása mellett a vállalkozó egy fő állandó oktatóval végzi munkáját.

#### d) Babaúszás, gyógyúszás:

Egyre több kisbaba szülő veszi igénybe a foglalkozásokat. 2017-ben szombatonként átlagosan 20-30 babát hoztak a foglalkozásokra. A víz tisztasága megfelelő, viszont a babáknak alacsony a víz hőfoka, mely nem emelhető jobban a jelenleginél, de még így is a közel 30-32 °C hőmérsékletű víz és a környezet igen kedvelté vált. Jelenleg hetente szombatonként folyik a foglalkoztatás, melyre távolabbról is hoznak babákat.

#### e) Úszás:

A 2005-ben megalakult Monori Sportegyesület Úszószakosztálya keretében újra egyre több fiatal foglalkozik az úszással versenyszerűen. Az átlagnál tehetségesebb, átlagosan 20-30 fő versenyző heti több edzéssel készül uszodánkban kedvezményesen. A fiatalok felkészítését szakképzett úszóedzők (3 fő) végzik, és a gyerekek egyre sikeresebben képviselik városunkat mind megyei, mind országos versenyeken.

#### f) Úszás/Aquasprint Monor:

A 2015-ben megalakult egyesület csak versenyúszással foglalkozik. Az átlagnál tehetségesebb, átlagosan 8-10 fő versenyző heti több edzéssel készül uszodánkban kedvezményesen. A fiatalok felkészítését szakképzett úszóedzők (2 fő) végzik.

## Főzőkonyhák működtetése:

Jogsabályi hely: Gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (5) 11.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 8. Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 8.

Szociális ellátások biztosítása.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (4) 4.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások, ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (5) 11.

Az ágazat eredménye a közvetett költségek felosztása után -15.654 e Ft veszteség. Az összes bevétel 268.538 e Ft melyből az értékesítés nettó árbevétele 261.350 e Ft, egyéb bevétel 7.188 e Ft, melyből működési célú támogatás 0 e Ft. A tevékenység 2021. évben 100%-ban számla ellenében került finanszírozásra. Közvetlen költség és ráfordítás összesen 275.597 e Ft, közvetett költségek összesen: 8.595 e Ft.

Nettó 100 e Ft egyedi beszerzési értékű eszközbeszerzések a tárgy év során az alábbiak: Jászai konyha bejáróút felújítása 5.397 e Ft, Kalapos mosogatógép 3 db tálaló konyhákra 2.434 e Ft, gáztűzhely Jászai konyhára 443 e Ft, Mosogató csepegtetővel 201 e Ft, 3 szintes polc Katona konyhára 150 e Ft, rozsdamentes munkaasztal Kossuth tálalóra 101 e Ft. A beszerzések 4.204 e Ft értékben a 2020. évben Monor Város Önkormányzat által biztosított 100%-os mértékű fejlesztési támogatásából valósultak meg, a fennmaradó rész a korábbi évek eredménytartalékának terhére.

Társaságunk a feladatellátás során három főzőkonyhát és négy tálalókonyhát üzemeltet.

A Katona konyha elsősorban az óvodás korú gyermekek napi háromszori étkezését biztosítja. Ezen a konyhán csak és kizárólag főzés és ételkiszállítás történik, étkeztetés nem.

Az iskolai szünidőben rendszeresen főztünk azokra a gyerekekre, akik szociálisan rászorultak, ezeknek a listáját Monor Város Polgármesteri Hivatala biztosítja. A gyerekekre korcsoport szerinti összeállításban biztosítottuk a napi egyszeri étkezést csomagolva. Továbbá konyhánk ellátja a szociálisan rászorult felnőttek étkeztetését a Gondozási Központon keresztül.

A Jászai konyha elsősorban az általános iskolások 1, 2 illetve 3 –szori étkezését biztosítja, valamint arányaiban kevés felnőtt étkeztetést. A konyhán az iskolák részére a főzött adagok nagy része kiszállításra kerül a tálaló konyhákra.

A JAG konyha elsősorban a középiskolások 11-14, 15-18 éves korcsoport 1 –szori étkezését biztosítja, valamint arányaiban kevés felnőtt étkeztetést. A konyhán a főzött adagokat helyben tálalják is, melyből ~40-50 adag kerül kiszállításra a Sztérynyi tálalóba.

Az alábbi táblázat összefoglalva mutatja a felhasznált alapanyagok értékének éves arányát.

Alapanyag felhasználás - Jászai, Katona, JAG konyha 2021.		
Beszállított anyagféleségek	Forint nettó	%-os megoszlás
Felvágottak	9 571 458	6,92%
Zöldség-gyümölcs	19 978 398	14,44%
Szárzárú	25 664 738	18,55%
Tej, tejtermék	20 123 830	14,54%
Szárnyas-sertés tökehús	33 094 343	23,92%
Mirelit áru	13 821 312	9,99%
Pékáru	16 119 816	11,65%
<b>Összesen:</b>	<b>138 373 895</b>	<b>100,00%</b>

Az étkeztetés során a 37/2014. (IV.31.) EMMI rendelet előírásait minden étkezésnél maximálisan biztosítottuk.

## **Köznevelési intézmények karbantartási feladatai**

Jogsabályi hely: Köznevelési intézmény alapítása és fenntartása.

2011. évi CXCV. törvény a nemzeti köznevelésről 2.§ (3)

Monor Város Önkormányzati képviselő testülete vagyongazdálkodási szerződést kötött négy általános iskola, a gimnázium és a zeneiskola működtetésére a Monori Tankerületi Központtal. A megállapodásnak része, hogy a karbantartási feladatokat a Tankerület Monor Város 100%-os tulajdonában lévő KÖVÁL Np. Zrt.-vel látja el. A szerződés 2021.06.30. napján felmondásra került, 14 fő munkavállaló munkajogi jogutódlással átkerült a Monori Tankerületi Központ alkalmazásába.

A tevékenység összes bevétele 25.576 e Ft, ebből működési célú támogatás 709 e Ft. Közvetlen költségek és ráfordítások összesen 21.981 e Ft, mely után számított eredmény 3.595 e Ft nyereség. A közvetett költség 2.467 e Ft, mely közvetett, felosztott költségek figyelembe vételével az eredmény 1.128 e Ft nyereség.

## **Szociális feladatok ellátása:**

Jogsabályi hely: Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások/ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 8.

Szociális ellátások biztosítása.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (4) 4.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások, ellátások.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 23. § (5) 11.

A tevékenység keretében napi 16 fő szociálisan rászorult, járóképtelen felnőtt ember be- és kiszállítása Gondozási Központba, valamint közel 80 fő szintén rászorult felnőttnek otthonukban való napi egyszeri meleg étellel történő ellátása. A feladat ellátását 2 fő gépkocsivezető 1+8 fő szállítására alkalmas kisbusszal, valamint egy személyautóval végzi.

A fentiekben túl feladata még a délelőtti órákban meghatározott napokon a védőnőt, más napokon a családsegítő szolgálat szakembereit szállítja ki környezettanulmányra. A tevékenység működési támogatásból végzi feladatát, mely %-os arányban kerül megosztásra: védőnői feladatok (14%), családsegítőnek végzett feladatok (11%) és a Gondozási Központ (75%).

A tevékenység eredménye a közvetett költségek felosztása után -1.660 e Ft veszteség, az összes bevétel 6.174 e Ft, ebből működési célú támogatás 2.555 e Ft. Közvetlen költségek és ráfordítások összesen 7.585 e Ft, közvetett költség 249 e Ft.

## **Temetői feladatok ellátása:**

Jogsabályi hely: Településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása); polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás; helyi közösségi közlekedés biztosítása.

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 2., 12., 18.

Az ágazat eredménye a közvetett költségek felosztása után -6.298 e Ft veszteség. Az összes bevétel 18.654 e Ft, melyből a működési célú támogatás 13.850 e Ft. Az összes közvetlen költség és ráfordítás 24.142 e Ft, közvetett költség 810 e Ft. Tárgyévi eszközbeszerzések: 1 db halotti értesítő tábla fából 115 e Ft.

A tevékenység a Monori Római Katolikus, Református-Evangélikus temetők üzemeltetési feladatait foglalja magában. A fenti területet érintő legfontosabb feladataink:

- az elhunytak búcsúztatásának biztosítása, külső és belső ravatalozás;
- elhunytak átvétele, dokumentálása, halott hűtő kezelése;
- kora tavasztól, késő ősziig a zöld területek ápolása (fűnyírás, virágok beültetése, fák metszése, ápolása stb.);
- téli viszonylatban a temető útjainak síkosság mentesítése;
- szeméttárolók folyamatos ürítése, hulladék elszállítása gyűjtőhelyre. Halottak napja környékén ez különösen nagy feladat, hiszen az éves hulladékmennyiség nagy része ilyenkor keletkezik.
- kapcsolattartás a temetkezési szolgáltatókkal; temetési időpontok egyeztetése;
- folyamatos kapcsolat az egyházakkal, mint a temetőterület tulajdonosaival, temetkezési helyek, megváltások egyeztetése céljából;
- a ravatalozó mögötti, önkormányzati tulajdonban lévő kolumbáriumok üzemeltetése, urnahelyek megváltása, illetve lejáratú idők meghosszabbítása is feladatunkat képezi;

- folyamatos kapcsolat a temetőben munkát végző sírköves vállalkozókkal, temető fejlesztési hozzájárulás díjainak beszedése;
- temetőbe látogatók tájékoztatása; ügyfélfogadási idő biztosítása;
- kerítések állapotának folyamatos ellenőrzése, szükség esetén javítása.

### Városi Belső és Külső piac üzemeltetés:

A civil törvény értelmében a tevékenység nem közhasznú, hanem vállalkozási tevékenység. Az ágazat tárgyéve eredménye a közvetett költségek felosztása után 2.644 e Ft nyereség. A feladatot 2 fő piacgondnok látja el. Összes bevétel 13.334 e Ft, összes közvetlen költség és ráfordítás 10.130 e Ft, közvetett költség 560 e Ft. Az ágazat nyeresége alapító okirat szerint a cél szerinti (közhasznú) tevékenységeket szolgálja finanszírozni.

### Dr. Gombos Matild Egészségház gondnoki feladatainak ellátása:

Jogszabályi hely: A lakosság egészségi állapotának javítása, a jobb életminőség elősegítése, az egészségkárosító környezeti, társadalmi és egyéb hatások elleni fellépés.

1997.évi CLIV.tv.az egészségügyről 144. § (1)-(2)

Népegészségügyi tevékenység: az egészség fejlesztése, betegségek megelőzése, intézményrendszer; egészségfejlesztési, egészségvédelmi, betegségmegelőzési, gyógyító és orvosi rehabilitációs szolgáltatások.

1997. évi CLIV. tv. az egészségügyről 35. § (1)-(2)

Egészségügyi alapellátás/egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet- egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztasága, rovar- és rágcsálóirtás).

2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. § (1) 4. 5.

Az ágazat eredménye a közvetett költségek felosztása után -418 e Ft veszteség. Összes bevétel 3.322 e Ft, közvetlen költségek és ráfordítások összesen 3.678 e Ft, közvetett költség 62 e Ft.

Az ágazat átalányáras üzemeltetési szerződéssel rendelkezik a tulajdonos Önkormányzattal.

A tevékenység keretében látjuk el az intézmény nyitását-zárását, a betegekkel közös helyiségek takarítását, a lift működőképességének fenntartását és a működést akadályozó problémák elhárítását.

### Hulladékgazdálkodás

Jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. tv. Magyarország helyi önkormányzatairól 13. §. 19., (közfeladat megnevezése: hulladékgazdálkodás), a hulladékról szóló többször módosított 2012. évi CLXXXV. a 2013. évi CXXXIV. törvények, végrehajtási rendeleteik, kiemelten a 292/2013. (VII.26), 385/2014. (XII.31.), 69/2016 (III.31.) Korm. rendeletek, 13/2016 (V.24.) NFM rendelet, Monor Város Önkormányzatának 4/1996. (I.14.) számú rendelete

A KÖVÁL Nonprofit Zrt által 2021. január 1. és 2021. július 31. között végzett Monor, Vasad, Péteri és Monorierdő településeken szerződés alapján komplex hulladékgazdálkodásból az alábbi elemeket:

- kommunális hulladék gyűjtése, lerakóhelyre történő szállítása,
- házhoz menő, szelektíven gyűjtött vegyes csomagolási hulladék gyűjtése, válogatóba történő elszállítása,
- gyűjtőszigetek működtetése, az üveghulladék begyűjtése,
- házhoz menő biológiailag lebomló hulladék gyűjtése, komposztálóba szállítása.

2019. december hónapjában megkötött határozatlan idejű szerződés a közszolgáltató DTKH Nonprofit Kft.-vel 2021. július 31. napjával felmondásra került, melyet Monor Város Önkormányzata is jóváhagyott.

Az ágazat külső támogatást a működéshez nem kapott, ennek ellenére a 2021. évet összességében nézve és az ágazathoz kapcsolódó nem a szokásos tevékenységhez kapcsolódó bevételeket és ráfordításokat figyelmen kívül hagyva 8.530 e Ft nyereséggel zárta. Az összes költség és ráfordítás 78.333 e Ft, melyből az ágazatra jutó közvetett költség 9.512 e Ft, az összes bevétel 82.389 e Ft. Tárgyévi eszköz beszerzések nem voltak.

A fővállalkozó a mérleg fordulónapjáig 100%-ban kifizette a hulladékgyűjtésből és szállításból keletkezett tartozását. Társaságunk a feladatellátás 5 db hulladékgyűjtő tehergépjárművét és számos konténer bérleti szerződés keretében a DTKH Np. Kft részére használatba adta.

Az eredmény számai tartalmazzák a feladatellátás megszűnése miatt a korábbi években képzett 3.200 e Ft céltartalék feloldás eredményjavító hatását.

Az ágazat eredménye kiegészül a korábbi években indított büntetőeljárás 9.263 e Ft térült értékével, valamint a közvetített szolgáltatásokból realizált nyereséggel. Összeségében az ágazat 18.600 e Ft nyereséggel zárt.

A Társaság 2021. évi módosított üzleti terve alapján megkötött a „társadalmi közös szükséglet kielégítéséért” megállapodás tartalmazza havi bontásban a működéshez szükséges támogatások átadásának ütemezését, mely támogatásokat előfinanszírozás keretében megkaptuk Monor Város Önkormányzatától.

A közhasznúsági mellélethez az alábbi kiegészítések kapcsolódnak:

Közhasznúsági melléklet 1. számú melléklete:	Eredménykimutatás tevékenységenként
Közhasznúsági melléklet 2. számú melléklete:	Eredménykimutatás Cél szerinti-közhasznú és Vállalkozási tevékenység szerinti bontásban
Közhasznúsági melléklet 3. számú melléklete:	Mutatószámok a 2011. évi CLXXV. törvény (civil tv.) alapján
Közhasznúsági melléklet 4. számú melléklete:	Kimutatás a közhasznú cél szerinti juttatásokról
Közhasznúsági melléklet 5. számú melléklete:	Kimutatás a támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegekről támogatásonként
Közhasznúsági melléklet 6. számú melléklete:	Kimutatás a támogatási program keretében kapott visszatérítendő támogatási adatokról
Közhasznúsági melléklet 7. számú melléklete:	Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról és a vezető tisztségekről
Közhasznúsági melléklet 8. számú melléklete:	Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Monor, 2021. december 31.

.....  
Rajki László Béla  
vezérigazgató

Főkönyvi szám	Adatok Forintban	A			B			A			B		
		TERV	Központi irányítás társaság szinten	INDEX	TERV	Átalakulás	INDEX	TERV	Városüzemeltetés	INDEX	TERV	Temetők összesen	INDEX
Számla száma	Számla megnevezése		M01%+M19%+M70%			M96%			M02%				
91	BELFÖLDI ÉRT ÁRBEVÉTELE	- 5 265 000	- 4 866 000	92,4%	-	-	-	- 26 110 000	- 27 283 056	104,5%	- 4 315 000	- 4 804 549	111,3%
92	ÁRU ELADÁS ÉS KÖZV SZOLG. BEK.ÉRT.	- 1 200 000	- 2 403 118	-	-	-	-	-	41 811	-	-	-	-
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9651	Céltartalék feloldás - Uszoda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9652	Céltartalék feloldás - Hulladékgazdálkodás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9661	Vevőkövetelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9666	Ismeretlen tettes elleni követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9668	Egyéb követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96822	Működésre kapott támogatás	-	-	-	-	-	-	66 383 250	66 100 250	99,6%	- 13 849 500	- 13 849 500	100,0%
96901+96902+96903	Halasztott bevételek összesen	-	1 571 291	-	-	343 292 464	-	-	711 530	-	-	-	-
96	EGYÉB BEVÉTELEK	-	1 634 631	-	-	343 292 464	-	-	66 873 368	100,7%	- 13 849 500	- 13 849 500	100,0%
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	3 950 000	4 025 420	101,9%	-	-	-	12 518 000	11 352 674	90,7%	1 571 000	1 239 644	78,9%
52	IGÉNYBE VETT SZOLG KÖLTSÉGEI	8 249 000	7 784 856	94,4%	-	211 000	-	22 265 000	21 918 493	98,4%	6 622 000	8 573 333	129,5%
53	EGYÉB SZOLG KÖLTSÉG	1 861 000	3 087 563	165,9%	-	-	-	768 000	981 580	127,8%	196 000	175 895	89,7%
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZV KTG	-	2 433 892	-	-	-	-	-	41 811	-	-	-	-
51+52+53+81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	14 060 000	17 331 731	123,3%	-	211 000	-	35 551 000	34 294 558	96,5%	8 389 000	9 988 872	119,1%
54	BÉRKÖLTSÉG	32 198 000	26 687 950	82,9%	-	600 000	-	57 291 000	60 541 900	105,7%	10 490 000	11 200 038	106,8%
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	2 074 000	2 999 845	144,6%	-	3 605 000	-	4 318 000	6 924 668	160,4%	647 000	974 762	150,7%
56	BÉRJÁRULÉKOK	5 690 000	3 989 814	70,1%	-	651 775	-	9 306 000	7 247 877	77,9%	1 836 000	1 821 982	99,2%
54+55+56	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	39 962 000	33 677 609	84,3%	-	4 856 775	-	70 915 000	74 714 445	105,4%	12 973 000	13 996 782	107,9%
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	700 000	3 263 599	-	-	-	-	600 000	3 219 954	-	100 000	124 369	124,4%
	KÖZVETETT (IGAZGATÁSD) KÖLTSÉG	-	-	-	-	-	-	7 307 000	4 484 110	61,4%	1 319 000	810 049	61,4%
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	50 000	68 395	136,8%	-	362 368	-	500 000	638 739	127,7%	-	32 000	-
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	48 307 000	45 437 585	-	-	337 862 321	-	22 379 750	23 153 571	103,5%	4 616 500	6 298 022	-
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	- 3 000	- 15 794 715	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 3 000	- 15 794 715	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-
	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	48 304 000	29 642 870	61,4%	-	337 862 321	-	22 379 750	23 153 567	103,5%	4 616 500	6 298 022	136,4%
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	-	-	-	-	2 791 000	-	-	-	-	-	-	-
	ADÓZOTT EREDMÉNY	48 304 000	29 642 870	61,4%	-	335 071 321	-	22 379 750	23 153 567	103,5%	4 616 500	6 298 022	136,4%

A táblázatban szereplő mínusz előjel a bevételt és a nyereséget jelzi.

Főkönyvi szám	Adatok Forintban Megnevezés	A	B	B/A %	A	B	B/A%	A	B	B/A%	A	B	B/A %
		TERV	OKOS WC	INDEX	MÁV TERV	MÁV tény	INDEX	Parkoló órák üz. TERV	Parkoló órák üzemeltetés tény	INDEX	TERV	Uszoda	INDEX
Számla száma	Számla megnevezése		M95%			M94%			M88%			M03%	
91	BELFÖLDI ÉRT ÁRBEVÉTELE	- 2 945 000	- 3 102 682	105,4%	- 864 000	- 864 000	100,0%	- 3 407 000	- 3 406 998	100,0%	- 13 839 000	- 30 616 497	221,2%
92	ÁRU ELADÁS ÉS KÖZV SZOLG. BEK.ÉRT.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 223 136	-
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9651	Céltartalék feloldás - Uszoda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 3 510 000	-
9652	Céltartalék feloldás - Hulladékgazdálkodás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9661	Vevőkövetelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9666	Ismeretlen tettes elleni követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9668	Egyéb követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96822	Működésre kapott támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 57 329 667	- 57 612 667	100,5%
96901+96902+9	Halasztott bevételek összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 9 241 390	-
96	EGYÉB BEVÉTELEK	-	-	-	-	-	-	-	- 50 000	-	- 57 329 667	- 70 398 809	122,8%
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	300 000	264 916	88,3%	100 000	54 003	54,0%	6 664 000	173 600	-	29 500 000	30 460 723	103,3%
52	IGÉNYBE VETT SZOLG KÖLTSÉGEI	283 000	416 216	147,1%	200 000	151 815	75,9%	1 112 000	1 115 629	100,3%	11 470 000	10 585 163	92,3%
53	EGYÉB SZOLG KÖLTSÉG	-	-	-	-	-	-	-	-	-	216 000	90 090	41,7%
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZV KTG	-	-	-	-	-	-	-	945	-	-	140 320	-
51+52+53+81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	583 000	681 132	116,8%	300 000	205 818	68,6%	5 552 000	1 290 174	-23,2%	41 186 000	41 276 297	100,2%
54	BÉRKÖLTSÉG	1 822 000	1 467 822	80,6%	402 000	547 682	136,2%	1 664 000	3 068 644	184,4%	33 642 000	36 946 807	109,8%
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	-	35 144	-	-	-	-	77 000	211 363	274,5%	2 272 000	3 432 848	151,1%
56	BÉRJÁRULÉKOK	340 000	217 321	63,9%	62 000	84 891	136,9%	379 000	183 655	48,5%	5 867 000	5 109 260	87,1%
54+55+56	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	2 162 000	1 720 287	79,6%	464 000	632 573	136,3%	2 120 000	3 463 662	163,4%	41 781 000	45 488 915	108,9%
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	9 936 767	-
	KÖZVETETT (IGAZGATÁSI) KÖLTSÉG	100 000	61 367	61,4%	100 000	61 367	61,4%	25 000	15 342	61,4%	4 506 000	2 765 211	61,4%
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3 100 000	2 238 185	72,2%
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-	639 892	-	-	35 758	-	6 814 000	1 312 180	-	19 504 333	466 933	-
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-	639 892	-	-	35 758	-	6 814 000	1 312 180	-	19 504 333	466 933	-
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ADÓZOTT EREDMÉNY	-	639 892	-	-	35 758	-	6 814 000	1 312 180	-	19 504 333	466 933	-

A táblázatban szereplő mínusz előjel a bevételt és a nyereséget jelzi.



Adatok Forintban		A	B	B/A %	A	B	B/A %	A	B	B/A %	A	B	B/A %
Főkönyvi szám	Megnevezés	TERV	Városi belső piac	INDEX	TERV	Városi külső piac	INDEX	TERV	Egészségház	INDEX	Köznev.int. Terv összesen	Köznev.int. Tény összesen	INDEX
Számla száma	Számla megnevezése		M08%			M09%			M10%			M77%+M78%+M79%+	
91	BELFÖLDI ÉRT ÁRBEVÉTELE	- 12 600 000	- 13 021 087	103,3%	- 346 000	- 140 944	40,74%	- 1 081 000	- 1 080 000	99,9%	- 49 071 000	- 24 798 000	50,5%
92	ÁRU ELADÁS ÉS KÖZV SZOLG. BEK.ÉRT.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 013	-
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9651	Céltartalék feloldás - Uszoda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9652	Céltartalék feloldás - Hulladékgazdálkodás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9661	Vevőkövetelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9666	Ismeretlen tettes elleni követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9668	Egyéb követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96822	Működésre kapott támogatás	-	-	-	-	-	-	- 2 250 750	- 2 241 750	99,6%	- 700 000	- 709 000	-
96901+96902+96903	Halasztott bevételek összesen	-	- 171 999	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96	EGYÉB BEVÉTELEK	-	- 171 999	-	-	-	-	- 2 250 750	- 2 241 750	99,6%	- 700 000	- 709 000	101,3%
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	788 000	754 854	95,8%	296 000	105 166	35,53%	58 000	358 200	617,6%	2 097 000	595 025	28,4%
52	IGÉNYBE VETT SZOLG KÖLTSÉGEI	2 133 000	1 397 192	65,5%	-	137 731	-	2 849 000	2 138 063	75,0%	716 000	152 696	21,3%
53	EGYÉB SZOLG KÖLTSÉG	153 000	90 090	58,9%	-	-	-	-	-	-	208 000	-	-
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZV KTG	-	9 062	-	-	-	-	-	-	-	-	70 430	-
51+52+53+81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 074 000	2 251 198	73,2%	296 000	242 897	82,06%	2 907 000	2 496 263	85,9%	3 021 000	818 151	27,1%
54	BÉRKÖLTSÉG	5 988 000	6 139 317	102,5%	-	-	-	825 000	880 434	106,7%	33 876 000	16 312 592	48,2%
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	265 000	389 945	147,1%	-	885	-	89 000	77 034	86,6%	2 694 000	2 111 481	78,4%
56	BÉRJÁRULÉKOK	1 033 000	793 424	76,8%	-	-	-	160 000	142 232	88,9%	5 991 000	2 488 757	41,5%
54+55+56	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	7 286 000	7 322 686	100,5%	-	885	-	1 074 000	1 099 700	102,4%	42 561 000	20 912 830	49,1%
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	126 000	312 675	248,2%	-	-	-	-	81 842	-	169 000	8 095	-
	KÖZVETETT (IGAZGATÁSI) KÖLTSÉG	913 000	560 284	61,4%	-	-	-	101 000	61 981	61,4%	4 020 000	2 466 966	61,4%
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	241 717	-
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 1 201 000	- 2 746 243	228,7%	- 50 000	102 838	-	750 250	418 037	55,7%	-	- 1 128 253	-
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 1 201 000	- 2 746 243	228,7%	- 50 000	102 838	-	750 250	418 037	55,7%	-	- 1 128 253	-
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 1 201 000	- 2 746 243	228,7%	- 50 000	102 838	-	750 250	418 037	55,7%	-	- 1 128 253	-

A táblázatban szereplő mínusz előjel a bevételt és a nyereséget jelzi.

Főkönyvi szám	Adatok Forintban						
		A	B	B/A %	A	B	B/A %
	Megnevezés	Élelmezési ágazat össz TERV	Élelmezési ágazat össz TÉNY	INDEX	Szociális feladatok Terv összesen	Szociális feladatok Tény összesen	INDEX
Számla száma	Számla megnevezése					M06%	
91	BELFÖLDI ÉRT ÁRBEVÉTELE	- 322 744 000	- 261 349 781	81,0%	- 2 256 000	- 2 397 692	106,3%
92	ÁRU ELADÁS ÉS KÖZV SZOLG. BEK.ÉRT.	-	-	-	-	-	-
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-	-	-	-	-	-
9651	Céltartalék feloldás - Uszoda	-	-	-	-	-	-
9652	Céltartalék feloldás - Hulladékgazdálkodás	-	-	-	-	-	-
9661	Vevőkövetelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-
9666	Ismeretlen tettes elleni követelés visszaírt értékvesztés	-	-	-	-	-	-
9668	Egyéb követelés visszaírt értékvesztés	-	8 008	-	-	-	-
96822	Működésre kapott támogatás	-	-	-	- 2 554 500	- 2 554 500	100,0%
96901+96902+96903	Halasztott bevételek összesen	-	7 159 553	-	-	1 189 688	-
96	EGYÉB BEVÉTELEK	-	7 187 841	-	- 2 554 500	3 775 938	147,8%
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	186 874 000	152 563 254	81,6%	920 000	2 393 115	260,1%
52	IGÉNYBE VETT SZOLG KÖLTSÉGEI	9 597 000	9 906 121	103,2%	167 000	96 965	58,1%
53	EGYÉB SZOLG KÖLTSÉG	3 705 000	3 460 078	93,4%	295 000	303 480	102,9%
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZV KTG	-	10 977	-	-	-	-
51+52+53+81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	200 176 000	165 940 430	82,9%	1 382 000	2 793 560	202,1%
54	BÉRKÖLTSÉG	86 988 000	84 533 222	97,2%	2 592 000	2 634 130	101,6%
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	6 657 000	10 967 172	164,7%	166 000	223 353	134,6%
56	BÉRJÁRULÉKOK	15 394 000	9 541 862	62,0%	461 000	286 270	62,1%
54+55+56	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	109 038 000	105 042 256	96,3%	3 219 000	3 143 753	97,7%
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	900 000	4 545 726	-	350 000	1 310 374	-
	KÖZVETETT (IGAZGATÁSI) KÖLTSÉG	14 006 000	8 595 107	61,4%	406 000	249 151	61,4%
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	84 000	69 018	82,2%	305 000	337 204	110,6%
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 460 000	15 654 915	-	851 500	1 660 413	195,0%
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	-	18	-	-	-	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-	-
	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	18	-	-	-	-
	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 460 000	15 654 897	-	851 500	1 660 413	195,0%
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	-	-	-	-	-	-
	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 460 000	15 654 897	-	851 500	1 660 413	195,0%

A táblázatban szereplő mínusz előjel a bevételt és a nyereséget jelzi.

Adatok Forintban		A		2021.01.01..2021.12.31		B		B/A %	
Főkönyvi szám	Megnevezés	HULLADÉK TERV	KÖZSZOLGÁLTATÓI ALVÁLLALKOZÓI TEVÉKENYSÉG	Büntetőelj. térítés, közv.szolg.	HULLADÉK ÖSSZESEN TÉNY	INDEX	Üzleti terv összesen	TÉNY összesen = Főkönyvi kivonat	INDEX
Számla száma	Számla megnevezése		M83%+M34%	M64%+M18%					
91	BELFÖLDI ÉRT ÁRBEVÉTELE	- 124 000 000	- 82 389 470	- 545 954	- 82 935 424	66,9%	- 568 843 000	- 460 666 710	81,0%
92	ÁRU ELADÁS ÉS KÖZV SZOLG. BEK.ÉRT.	-	-	- 1 742 539	- 1 742 539	-	- 1 200 000	- 4 479 617	-
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-	-	-	-	-	-	-	-
9651	Céltartalék feloldás - Uszoda	-	-	-	-	-	-	- 3 510 000	-
9652	Céltartalék feloldás - Hulladékgyaldalkodás	-	- 3 200 000	-	- 3 200 000	-	-	- 3 200 000	-
9661	Vevőkövetelés visszaírt értékvesztés	-	- 495 060	-	- 495 060	-	-	- 495 060	-
9666	Ismertelen tettes elleni követelés visszaírt értékvesztés	-	-	- 9 263 381	- 9 263 381	-	-	- 9 263 381	-
9668	Egyéb követelés visszaírt értékvesztés	-	- 79 689	-	- 79 689	-	-	- 87 697	-
96822	Működésre kapott támogatás	-	-	-	-	-	- 143 067 667	- 143 067 667	100,0%
96901+96902+9	Halasztott bevételek összesen	-	- 300 311	-	- 300 311	-	-	- 363 638 226	-
96	EGYÉB BEVÉTELEK	-	- 4 473 493	- 11 042 516	- 15 516 009	-	- 143 067 667	- 525 701 309	-
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	20 694 000	14 456 496	13 569	14 470 065	69,9%	259 816 000	218 810 660	84,2%
52	IGÉNYBE VETT SZOLG KÖLTSÉGEI	10 118 000	5 326 913	29 373	5 356 286	-	75 781 000	69 941 559	92,3%
53	EGYÉB SZOLG KÖLTSÉG	1 746 000	1 497 025	-	1 497 025	85,7%	9 148 000	9 685 801	105,9%
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZV KTG	-	8 930	1 620 877	1 629 807	-	50 000	4 337 244	-
51+52+53+81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	32 558 000	21 289 364	1 663 819	22 953 183	70,5%	344 795 000	302 775 265	87,8%
54	BÉRKÖLTSÉG	57 351 000	34 122 592	-	34 122 592	59,5%	325 129 000	285 683 130	87,9%
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	3 865 000	5 891 468	-	5 891 468	152,4%	23 125 000	37 844 968	163,7%
56	BÉRJÁRULÉKOK	9 520 000	4 238 291	109 570	4 347 861	45,7%	56 039 000	36 906 981	65,9%
54+55+56	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS	70 736 000	44 252 351	109 570	44 361 921	62,7%	404 293 000	360 435 079	89,2%
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 115 000	2 200 714	224 398	2 425 112	114,7%	5 260 000	25 228 513	-
	KÖZVETETT (IGAZGATÁSI) KÖLTSÉG	15 500 000	9 511 935	-	9 511 935	61,4%	-	29 642 870	-
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 050 000	1 078 743	1 263 131	2 341 874	76,8%	7 089 000	6 329 504	89,3%
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 41 000	- 8 529 857	- 10 070 091	- 18 599 948	-	48 326 333	- 296 079 276	-
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	-	23	-	23	-	3 000	- 15 794 760	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-	-	-	-
	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	23	-	23	-	3 000	- 15 794 760	-
	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 41 000	- 8 529 880	- 10 070 091	- 18 599 971	-	48 323 333	- 311 874 036	-
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	-	-	-	-	-	-	2 791 000	-
	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 41 000	- 8 529 880	- 10 070 091	- 18 599 971	-	48 323 333	- 309 083 036	-

A táblázatban szereplő mínusz előjel a bevételt és a nyereséget jelzi.

Statisztikai számjele: 10717422382157313

Cégjegyzék száma: 13-10-040105

KÖVÁL Nonprofit Zrt.  
2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**  
**EREDMÉNYKIMUTATÁS** (összköltség eljárással - "A" változat)  
2021.01.01 - 2021.12.31.

Adatok: ezer Forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző év			Előző év(ek) módosításai			Tárgyév		
		Alap- tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alap- tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alap- tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1.	Értékesítés nettó árbevétele	387 474	58 326	445 800	-	-	-	448 851	14 786	463 637
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb bevétel	322 953	65 239	388 192	-	-	-	517 772	9 438	527 211
	ebből:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	313 858	172	314 030	-	-	-	506 534	172	506 706
	a.) alapítótól	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b.) központi költségvetésből	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	c.) helyi önkormányzattól	313 855	172	314 027	-	-	-	506 507	172	506 679
	d.) egyéb	3	-	3	-	-	-	26	-	26
	Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tagdíjból származó bevétel	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Egyéb	9 095	65 067	74 162	-	-	-	11 238	9 266	20 505
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-	-	-	15 409	386	15 795
<b>A.</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.)</b>	<b>710 427</b>	<b>123 565</b>	<b>833 992</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>982 032</b>	<b>24 610</b>	<b>1 006 642</b>
	Ebből: KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	710 427	-	710 427	-	-	-	982 032	-	982 032
5.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	298 919	35 536	334 456	-	-	-	298 157	4 618	302 775
6.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	367 790	25 260	393 051	-	-	-	352 179	8 256	360 435
	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	10 713	-	10 713	-	-	-	5 228	-	5 228
7.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24 728	1 846	26 574	-	-	-	24 612	617	25 229
8.	SAJÁT TERMELÉSŰ KÉSZLET	-	17 540	17 540	-	-	-	-	-	-
9.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 979	34 468	42 447	-	-	-	6 233	97	6 330
10.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>B.</b>	<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (5.+6.+7.-8.+9.+10.)</b>	<b>699 416</b>	<b>114 650</b>	<b>814 066</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>681 180</b>	<b>13 588</b>	<b>694 768</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>11 010</b>	<b>8 915</b>	<b>19 925</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>300 852</b>	<b>11 022</b>	<b>311 874</b>
D.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	-	-	2 791	-	2 791
<b>E.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>11 010</b>	<b>8 915</b>	<b>19 925</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>298 061</b>	<b>11 022</b>	<b>309 083</b>

P.H.

Monor, 2021. december 31.

.....  
Rajki László Béla  
vezérigazgató

**KÖVÁL Nonprofit Zrt.****2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.**

Statistikai számjel: 10717422-3821-573-13

Cégjegyzékszám: 13-10-040105

2021.12.31.

Közhasznúsági melléklet

3. számú melléklete

*MUTATÓSZÁMOK a 2011. évi CLXXV. törvény (civil tv.) alapján*

<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (e Ft)</b>		
Tisztség	Előző év /2020/ (1)	Tárgyév /2021/ (2)
Kuratórium Elnöke	0	0
Felügyelő Bizottság Elnöke	828 e Ft	828 e Ft
A. Vezető tisztségviselők juttatása összesen:	10.760 e Ft	5.228 e Ft
<b>Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (e Ft)</b>		
	Előző év/2020/ (1)	Tárgyév/2021/ (2)
B. Éves összes bevétel	833.992 e Ft	1.006.642 e Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0 e Ft	0 e Ft
D. közszolgáltatási bevétel	710.427 e Ft	982.032 e Ft
E. normatív támogatás	0 e Ft	0 e Ft
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós alaphoz nyújtott támogatás	0 e Ft	0 e Ft
G. Korrigált bevétel (B-C-D-E-F)	123.565 e Ft	24.610 e Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	814.066 e Ft	694.768 e Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	393.051 e Ft	360.435 e Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	699.416 e Ft	681.180 e Ft
K. Adózott eredmény	19.925 e Ft	309.083 e Ft
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (2005. évi LXXXVIII. tv-nek megfelelően)	0 fő	0 fő

<b>Erőforrás ellátottság mutatói</b>	mutató értéke	mutató teljesítése
Ectv 32§ (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000 \text{ Ft}]$	920.317 e Ft	IGEN
Ectv 32§ (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	329.008 e Ft	IGEN
Ectv 32§ (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	0,488786	IGEN
<b>Társadalmi támogatottság mutatói</b>		
Ectv 32§ (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	-	NEM
Ectv 32§ (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	0,91501	IGEN
Ectv 32§ (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	0 fő	NEM

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy közhasznúsági szempontok szerint 2021. évben a KÖVÁL Nonprofit Zrt. megfelelő mértékű erőforrással (Ectv. 32.§ (4) a) bek.), továbbá megfelelő társadalmi támogatottsággal (Ect. 32.§ (5) b) bek.) rendelkezett.

Monor, 2021. december 31.

Rajki László Béla  
vezérigazgató

**KÖVÁL Nonprofit Zrt.**  
**2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.**

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

**KIMUTATÁS**  
**a közhasznú cél szerinti juttatásokról**  
**2021.01.01 - 2021.12.31.**

Adatok ezer Forintban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	előző év	tárgyévi	%	Ft.
<b>Közhasznú tevékenység keretében nyújtott</b>	-	-	-	-
- Pénzbeli juttatások összesen	-	-	-	-
ebből: adóköteles	-	-	-	-
adómentes	-	-	-	-
- Természetbeni juttatások összesen	-	-	-	-
ebből: adóköteles	-	-	-	-
adómentes	-	-	-	-
- Egyéb	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	-	-	-	-

Adatok ezer Forintban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	előző évi	tárgyévi	%	Ft.
<b>Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott</b>	-	-	-	-
- pénzbeli juttatások	-	-	-	-
- nem pénzbeli juttatások	-	-	-	-
Egyéb	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	-	-	-	-

Monor, 2021. december 31.

.....  
**Rajki László Béla**  
vezérigazgató

**KÖVÁL Nonprofit Zrt.**  
2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

**KIMUTATÁS**

a támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegekről támogatásonként  
2021.01.01-2021.12.31.

Adatok: ezer Forintban

Támogatási forrás	Támogatott cél	Támogatás összesen		Változás	
		Előző év	Tárgy év	Ft	%
		2020.	2021.		
<b>Központi költségvetés</b>	Működésre	-	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-	-
<b>Helyi önkormányzat</b>	Működésre	298 398	143 068	- 155 330	47,95%
	Fejlesztésre	15 632	4 204	- 11 428	26,89%
	<b>Összesen:</b>	<b>314 030</b>	<b>147 272</b>	<b>- 166 758</b>	<b>46,90%</b>
<b>Magánszemély</b>	Működésre	-	-	-	-
	Defibrillátor	-	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-	-
<b>Más gazdálkodó</b>	Működésre	-	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-	-
<b>Nemzetközi</b>	Működésre	-	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-	-
<b>NAV (1%)</b>	Működésre	-	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-	-

Monor, 2021. december 31.

.....  
**Rajki László Béla**  
vezérigazgató

**KÖVÁL Nonprofit Zrt.**  
2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

**KIMUTATÁS**

a támogatási program keretében kapott visszatérítendő támogatási adatokról  
2021.01.01-2021.12.31.

Adatok: ezer Forintban

Támogatási forrás	Támogatott cél	Támogatás összesen		összesen
		Előző év	Tárgyév	
		2020.	2021.	
<b>Központi költségvetés</b>	Működésre	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-
<b>Helyi önkormányzat</b>	Működésre			-
	Fejlesztésre			-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-
<b>Magánszemély</b>	Működésre			-
	Fejlesztésre			-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-
<b>Más gazdálkodó</b>	Működésre	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-
<b>Nemzetközi</b>	Működésre	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-
<b>NAV (1%)</b>	Működésre	-	-	-
	Fejlesztésre	-	-	-
	<b>Összesen:</b>	-	-	-

Monor, 2021. december 31.

.....  
**Rajki László Béla**  
vezérigazgató



**KÖVÁL Nonprofit Zrt.**  
2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147.

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

**K I M U T A T Á S**

**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról és a vezető tisztségekről**  
**2021.01.01-2021.12.31.**

Adatok: ezer Forintban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés	
	2020. év	2021. év	Index %	Ft
a	b	c	d=c/b%	e=c-b
Rendszeres jövedelem	<b>8 158</b>	<b>2 740</b>	33,59%	- 5 418
Természetbeni juttatások	<b>159</b>	<b>124</b>	77,99%	- 35
- szja köteles: SZÉP kártya, ajándék	<b>159</b>	<b>124</b>	77,99%	- 35
Értékpapír juttatások	-	-	-	-
F.B.tiszteletdíjak	<b>2 364</b>	<b>2 364</b>	100,00%	-
IG tiszteletdíjak	-	-	-	-
Költségtérítések	<b>79</b>	-	0,00%	- 79
Adott kölcsönök összege	-	-	-	-
- kamatmentes kölcsönök	-	-	-	-
Egyéb juttatások	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>10 760</b>	<b>5 228</b>	48,59%	- 5 532

Monor, 2021. december 31.

.....  
**Rajki László Béla**  
vezérigazgató

**KÖVÁL Nonprofit Zrt.**  
2200 Monor, Kossuth Lajos u. 147

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**

**K I M U T A T Á S**  
a vagyon felhasználásáról  
2021.01.01-2021.12.31.

Adatok: ezer Forintban

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	változás	
			%	Ft
JEGYZETT TŐKE	41 800	41 800	100,0%	-
JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-
TŐKETARTALÉK	27 481	27 481	100,0%	-
EREDMÉNYTARTALÉK Vállalkozási tevékenységből	108 804	117 718	108,2%	8 914
EREDMÉNYTARTALÉK Cél szerinti tevékenységből	- 28 032	- 17 021	60,7%	11 011
LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-	-
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	-
<b>Tőkeváltozásra ható tényezők</b>	<b>19 925</b>	<b>309 083</b>	<b>1551,2%</b>	<b>289 158</b>
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	11 010	298 061	2707,2%	287 051
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	8 915	11 022	123,6%	2 107
Egyéb	-	-	-	-
<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>169 978</b>	<b>479 061</b>	<b>281,8%</b>	<b>309 083</b>

Monor, 2021. december 31.

.....  
**Rajki László Béla**  
vezérigazgató