

Statisztikai számjel: 14736854-6420-572-13

Cégjegyzékszám: 13-09-128232

VÁRVAG NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT a vállalkozás megnevezése

2700 Cegléd, Gubody u.28. a vállalkozás címe

53-505-240 a vállalkozás telefonszáma

2019.01.01-2019.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló

2019.12.31.

Cegléd, 2020.03.04.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Gubody u.28.
Adószám: 14736854-2-13

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VÁRVAG NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (Összköltség eljárással, "A" változat

Mérleg fordulónapja: 2019.12.31.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	467 029		484 953
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	11 063		7 619
III.	Egyéb bevételek	294 753		327 517
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	505		1 401
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	374 716		383 372
V.	Személyi jellegű ráfordítások	302 582		336 060
VI.	Értékcsökkenési leírás	31 715		35 143
VII.	Egyéb ráfordítások	36 877		24 519
	VII. sorból: értékvesztés	10 042		11 709
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	26 955		40 995
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 866		1 383
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 025		892
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 841	0	491
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	28 796	0	41 486
X.	Adófizetési kötelezettség	15		111
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	28 781	0	41 375

Cegléd, 2020.03.04.

P.H.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Gubecy u. 23.
Adószám: 14736854-2-13

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 14736854-6420-572-13

11

Cégjegyzékszám: 13-09-128232

VÁRVAG NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök

Mérleg fordulónapja: 2019.12.31.

adatok E Ft-bar

tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	403 793		388 609
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK	0		0
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	403 793		388 609
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.-12. sorok)	180 621		170 747
09.	I. KÉSZLETEK	4 536		6 217
10.	II. KÖVETELÉSEK	28 239		89 991
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	147 846		74 539
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	14 686		28 770
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	599 100	0	588 126

Cegléd, 2020.03.04.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Művelődési u. 23.
Adószám: 14736854-2-13

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel: 14736854-6420-572-13

12

Cégjegyzékszám: 13-09-128232

VÁRVAG NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források

Mérleg fordulónapja: 2019.12.31.

adatok E Ft-bar

tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	228 027		269 403
16.	I. JEGYZETT TŐKE	130 500		130 500
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	4 448		4 448
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	64 298		93 080
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	28 781		41 375
24.	E. Céltartalékok	35 150		5 271
25.	F. Kötelezettségek (26.-28. sorok)	115 914	0	98 552
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29 228		22 724
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	86 686		75 828
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	220 009		214 900
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	599 100	0	588 126

Cegléd, 2020.03.04.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Csabady u. 23.
Adószám: 14736854-2-13

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

VÁRVAG Nonprofit Kft

vállalkozás

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2019. évi beszámolóhoz

Kelt: Cegléd 2020.03.04.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Gubódy u 23.
Adószám: 14730654-2-13

.....
aláírás

(a vállalkozás képviselőjére jogosult személy)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

A cég neve: **VÁRVAG Nonprofit Kft**
Székhelye: 2700 Cegléd, Gubody u.28
Adószáma: 14736854-2-13
Cégjegyzék száma: 13-09-128232
Az alapítás időpontja: 2009.03.16.
A működés megkezdésének időpontja: 2009.05.19.
Működési forma: *Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság*

A társaság telephelyei: 2700 Cegléd, Külső-Kőrösi 5739/8 hrsz.
2700 Cegléd, Piac utca 275/2 hrsz.
2700 Cegléd, Piac utca 275/6 hrsz.
2700 Cegléd, 1630/22 hrsz. (Ipartelep)
2700 Cegléd, 283/2

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek) neve és címe aki az éves beszámolót köteles aláírni: **Mótyán Krisztián ügyvezető**
2713 Csemő, Szüret u.26.

A beszámoló összeállításáért felelős személy neve: Retkes Mária
regisztrációs száma: 135892

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Cegléd Város Önkormányzata	130 500	100

Egyéb információk:

- 2019. évben a vállalkozásnál alaptőkét érintő változás nem történt.
- 2016.06. 01-től került kinevezésre az új ügyvezető, Mótyán Krisztián.
Megbízása lejár: 2021.12.31.

A felügyelő bizottság tagjai: Ecseri Ferenc (an: Kárteszi Katalin Ida)
Kiss Attila (an: Magyar Terézia)
Sós János (an: Nagy Erzsébet)

Megbízás lejár: 2024.10.31.

A társaság tevékenységi köre:

TEÁOR száma	M e g n e v e z é s e
6420	<i>Vagyonkezelés, holding Fő tevékenység</i>
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3900	Szennyeződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6810	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6831	Ingtatlanügynöki tevékenység
6832	Ingtatlan kezelés
7111	Építészmnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7810	Munkaközvetítés
8110	Építmény üzemeltetés
8129	Egyéb takarítás
8130	Zöldterület kezelés
8291	Követelés behajtás
4322	Víz- gáz- fűtés- légkondicionáló szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4331	Vakolás
4334	Festés, üvegezés
4399	Egyéb speciális szaképítés
4762	Újság-papíráru kiskereskedelem
5221	Szárazföldi szállítást segítő szolgáltatás
2361	Építési betontermék gyártása
2369	Egyéb beton , - gipsz, - cementtermék gyártása
8219	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
3320	Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
4321	Villanyszerelés
4332	Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333	Padló-falburkolás
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet építése
7830	Emberi erőforrás gazdálkodás
8121	Általános épülettakarítás
8122	Egyéb épület-,ipari takarítás
0161	Növénytermesztési szolgáltatás
0210	Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
0220	Fakitermelés
4312	Építési terület előkészítése
7500	Állat-egészségügyi ellátás
0240	Erdészeti szolgáltatás
4941	Közúti teherszállítás
7820	Munkaerő kölcsönzés
5210	Raktározás, tárolás
4110	Épületépítési projekt szervezése
7010	Üzletvezetés
4120	Lakó és nem lakó épület építése
4211	Út, autópálya építése

7022	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
4221	Folyadékszállításra szolgáló közmű építése
7219	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
4299	Egyéb, m.n.s. építés
7320	Piac, közvélemény kutatás
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
4311	Bontás
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
4939	Máshová nem sorolt szárazföldi személyszállítás
0130	Növényi szaporítóanyag termesztése
7311	Reklámügynöki tevékenység
7711	Személygépjármű kölcsönzés

2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvezetés módja:** Kettős könyvvitel

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

- **Beszámoló készítés rendje**

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint **2020. február 28. nap.** A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg.

- **A mérlegkészítés választott formája**

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

- **Amortizáció és értékvesztés**

- Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

Az 100 e Ft alatti beszerzésű eszközök beszerzési ára a beszerzéskor anyagként kerül elszámolásra.

Az 100 e Ft és a 200 e Ft közötti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközökre és szellemi termékekre a használatbavételkor egyedi elbírálás alapján két év használati időt vélelmez, ezért a terv szerinti értékcsökkenésük elszámolása két év alatt lineárisan, időarányosan történik, 50%-os leírási kulccsal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg, negyedéves gyakorisággal. 2001-től a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány- értékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják. A maradványérték meghatározása a tárgyi eszközöknél egyedi elbírálás alapján történik

- Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Társaságunknál terven felüli értékcsökkenés a számviteli törvényben meghatározott esetekben és módon számolható el.

Társaságunk a terven felüli értékcsökkenés alkalmazása szempontjából tartósan minősíti az eltérést, ha az 1 éven túl fennáll és a nyilvántartási érték és piaci érték közötti különbség eléri vagy meghaladja a nyilvántartási érték 25 %-át.

A piaci ár meghatározásának módszereként társaságunk árajánlat kérés, árjegyzék beszerzés módszerét alkalmazza.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságunk a számviteli törvényben megfogalmazott lehetőséggel, hogy a vevőnként és adósonként, együttesen kisösszegű követeléseknél a követelések nyilvántartási értékének arányában számolja el az értékvesztést.

A 100 e Ft feletti tartozást jelentősnek minősíti, ezekre valamint a végrehajtás alatt lévő és peresített követelésekre egyedileg történik az értékvesztés elszámolása.

Az egyedi értékelés és nyilvántartás biztosítása analitikus nyilvántartások vezetésével történik

Az értékvesztés elszámolásának mértéke:

0-30 nap: 0 %

31-90 nap: 2 %

91-360 nap: 5 %

361 napon túl: 10 %

Egyedileg minősített, peresített követelések: várható megtérülés alapján, egyedileg számolva.

• Céltartalék képzés

A számviteli törvény szerint az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben azokra a múltbeli illetve folyamatban lévő ügyekből származó harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, ide értve különösen a korengedményes nyugdíjat, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget.

- **A szokásos és egyéb tételek elkülönítésének szempontjai**

a) A beszámolóban az egyéb bevételek között az olyan - az értékesítés nettó árbevételének részét nem képező - bevételeket mutatjuk ki, amelyek a rendszeres tevékenység során keletkeznek. Ezek például a tárgyi eszköz értékesítésből keletkező bevételek, valamint a kapott kártérítések, késedelmi kamatok, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatást, vagy véglegesen átvett pénzeszközt

b) Egyéb ráfordítások az olyan – értékesítés nettó árbevételéhez nem kapcsolódó – kifizetések, amelyek a rendszeres tevékenységek során merülnek fel. Ezek például: értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke, fizetett bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, Adóhatóságokkal szemben felmerült kötelezettségek és a hiányzó vagy selejtezett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke, térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke, a behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés könyv szerinti értéke, visszafizetési kötelezettség nélkül átadott pénzügyileg rendezett pénzeszközök.

- **Könyvvizsgálat**

A vállalkozásnál a kötelező könyvvizsgálatot a **GMB Holding Pénzügyi Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** (1097 Budapest, Vaskapu u. 1/a. 2. em. 1., Cégbjegyzék száma: 01-09-731880, kamarai nyilvántartási száma: 001919) látja el. Képviseli: **Gulyás Csaba** (5100 Jászberény, Bimbó u.12.) an: Túróczi Margit, kamarai nyilvántartási száma: 007120). Jogviszonyának kezdete: 2015.06.01. ill. vége: 2020.05.31.

A tárgyévben a kötelező könyvvizsgálatot végző könyvvizsgáló csak az üzleti évre vonatkozó beszámoló auditálásáért számított fel díjat.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

„A” típusú mérleg készítése esetén:

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Előző évek módosításai	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
A. Befektetett eszközök	403 793		388 609	-3,76
I. Immateriális javak	0		0	
II. Tárgyi eszközök	403 693		388 609	-3,76
III. Befektetett pénzügyi eszközök	100		0	-100
B. Forgóeszközök	180 621		170 747	- 5,47
I. Készletek	4 536		6 217	37,06
II. Követelések	28 239		89 991	218,68
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	18 844		74 539	295,56
III. Értékpapírok	0		0	0
IV. Pénzeszközök	147 846		74 539	-49,58
C. Aktív időbeli elhatárolások	14 686		28 770	95,90
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	599 100		588 126	-1,83
D. Saját tőke	228 027		269 403	18,15
I. Jegyzett tőke	130 500		130 500	0
III. Tőketartalék	4 448		4 448	0
IV. Eredménytartalék	64 298		93 080	44,76
V. Lekötött tartalék	0		0	0
VII. Adózott eredmény	28 781		41 375	43,31
E. Céltartalékok	35 150		5 271	-85,00
F. Kötelezettségek	115 914		98 552	-14,98
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	29 228		22 724	-22,25
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	86 686		75 828	-12,53
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
2. Rövid lejáratú hitelek	6 504		6 504	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	11 607		13 455	15,92
G. Passzív időbeli elhatárolások	220 009		214 900	-2,32
FORRÁSOK ÖSSZESEN	599 100		588 126	-1,83

M u t a t ó	Előző év (%)	Tárgyév (%)	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/1.)	67,39	67,95	0,56
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/2.)	32,60	33,92	1,32
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ (I/3.)	38,06	45,81	7,74
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/8.)	56,47	69,32	12,85
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/9.)	63,71	75,17	11,46
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ (I/10.)	66,83	29,98	-36,84
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (I/12.)	152,70	206,44	53,74

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

Likviditás alakulása

M u t a t ó		Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	(I/13.)	203,13	216,98	13,85
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	(I/14.)	208,36	225,18	16,82

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

M u t a t ó		Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezősége $= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	(II/2.)	12,62	15,36	2,74
Alaptőke jövedelmezősége I. $= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	(II/4.)	22,05	31,70	9,65
Árbevétel-arányos üzleti eredmény $= \frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	(II/6.)	5,77	8,45	2,68
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + Összes bevétel}} \times 100$	(II/7.)	3,77	5,10	1,33

II. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Tájékoztató a 2019 évi gazdasági eseményekről:

- A 2014. évben környezetvédelmi kötelezettségekre képzett 30 000 000 Ft céltartalékból a költségeknek megfelelően 2015. évben 24 729 180 Ft feloldásra került. A maradék 5 270 820 Ft nem került feloldásra, mivel az eljárás még nem záródott le.
- A VÁRVAG Nonprofit Kft. 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának alátámasztásához Dr. Vincze Gyula jogi teljességi nyilatkozatot nyújtott be. Ezen nyilatkozathoz mellékelt kiegészítő levélben a VÁRVAG Nonprofit Kft és Petrényi Mihály között folyamatban lévő peres eljárásra való tekintettel javasolta a Társaságnak céltartalék képzését.

Az eljárás lezárult, Petrényi Mihály követelését elutasította a bíróság, így a 2015. évben képzett 29 879 316 Ft összegű céltartalék feloldásra került.

1) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatás adataihoz:

a.) Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

- Önkormányzatnak végzett, szolgáltatás ellenértéke pénzügyi megállapodás szerint: 201 815 e Ft
- Önkormányzatnak végzett, szolgáltatás ellenértéke külön megrendelések alapján: 10 205 e Ft
- Parkolás üzemeltetési költs. megtérítése Önkormányzattól 23 127 e Ft
- Piac üzemeltetés árbevétele: 15 806 e Ft
- Továbbszámlázott díjak és egyéb szolgáltatások: 17 550 e Ft
- Bérleti díj bevétele lakás: 54 921 e Ft
- Bérleti díj bevétele nem lakás: 115 838 e Ft
- Fizetőparkolás árbevétele: 40 273 e Ft
- Egyéb értékesítés árbevétele: 5 418 e Ft

b.) Egyéb bevételek :

- Értékesített TE bevétele: 197 e Ft
- Egyéb bevételek: 29 e Ft
- Kapott késedelmi kamat, kötbér: 255 e Ft
- Kerekítési különbözet: 2 e Ft
- Önkormányzati támogatás: 177 300 e Ft
- Önkormányzati támogatás közfoglalkoztatásra 2 778 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatása MÁK (bér): 80 856 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatás MÁK (dologi): 16 165 e Ft
- Behajthatatlan követelésre utólag befolyt összeg: 70 e Ft
- Parkolási pótdíj: 1 790 e Ft
- Halasztott bevételek feloldása: 15 965 e Ft
- Céltartalék feloldása: 29 879 e Ft
- Visszaírt értékvesztés összege: 1 401 e Ft
- Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás: 85 e Ft

- Költségek megtérítésére befolyt összegek: 591 e Ft
- Tárgyévi egyéb bevételek: 153 e Ft

c.) Az anyagjellegű ráfordítások között:

- 73 791 e Ft anyagköltség
- 138 624 e Ft igénybevett szolgáltatás
- 7 232 e Ft egyéb szolgáltatás
- 5 618 e Ft ELÁBÉ
- 158 106 e Ft közvetített szolgáltatás és alvállalkozói teljesítmény szerepel

d.) A személyi jellegű ráfordítások között:

- 277 518 e Ft bérköltség
- 14 729 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetés
- 43 813 e Ft bérjárulék szerepel.

e.) Egyéb ráfordítások:

- Értékesített TE könyv sz.-i értéke: 0 e Ft
- Fizetett bírság: 0 e Ft
- Késedelmi kamat: 29 e Ft
- Fizetett kártérítés: 25 e Ft
- Kerekítési különbözetek: 1 e Ft
- Adott támogatás: 282 e Ft
- Követelések értékvesztése: 11 709 e Ft
- Selejtezett TE könyv sz.-i értéke: 50 e FT
- Gépjármű adó: 526 e Ft
- Iparüzési adó: 4 949 e Ft
- Cégauto adó: 242 e Ft
- Talajterhelési díj: 377 e Ft
- NAV eljárási illeték: 24 e Ft
- Behajthatatlan követelés: 390 e Ft
- Térítés nélkül átadott eszközök könyv sz. értéke: 5 208 e Ft
- Selejtezett készletek könyv szerinti értéke 33 e Ft
- Térítésmentes átadás ÁFA-ja 674 e Ft

f.) Pénzügyi műveletek bevételei:

- Kapott kamatok: 50 e Ft
- Vásárolt követelésekre befolyt összeg: 1 333 e Ft

g.) Pénzügyi műveletek ráfordításai:

- Beruházási hitel kamata: 891 e Ft
- Vásárolt követelésekkel kapcsolatos ráfordítás: 1 e Ft

2) Kiegészítő információk a mérleg adataihoz:

a.) Befektetett eszközök:

- A befejezetlen beruházások között jelenleg 2 098 e Ft értékben a tervezett kerékpárút elkészült tervei, és 6 279 e Ft értékben erdőtelepítés szerepelnek, összesen: 8 377 e Ft összegben.

b.) Készletek:

- A készletek között 245 e Ft útkarbantartási anyag, 450 e Ft útjel festék, 1 510 e Ft közúti tábla, 1 275 e Ft alapanyag betonelem gyártáshoz, 43 e Ft összegben a selejtezett tárgyszerkezők szétszerelésekor készletre vett haszonvas, bontásból készletre vett cserép 80 e Ft, játszótér felújításakor bontott, leselejtezett gumilap 14 e Ft, valamint 2 597 e Ft összegben előállított, be nem épített mederlap, valamint 4 e Ft közvetített szolgáltatás szerepel, összesen 6 217 e Ft értékben.

c.) Követelések:

89 991 e Ft

- Vevők: 85 642 e Ft
- Előleg szállítóknak 385 e Ft
- Munkavállalói előlegek: 45 e Ft
- Munkáltatói kölcsön: 837 e Ft
- OEP táppénz 2/3: 69 e Ft
- Előre fizetett útdíj: 14 e Ft
- Vásárolt követelések könyv sz. értéke: 1 530 e Ft
- Túlfizetés szállítónak: 37 e Ft
- Folyamatos teljesítésű ÁFA következő időszaki: 1 431 e Ft

d.) Pénzeszközök:

74 539 e Ft

- Főpénztár: 3 435 e Ft
- Parkolási pénztár: 2 033 e Ft
- Piac pénztár: 1 077 e Ft
- Elszámolási betétszámlák: 97 993 e Ft

e.) Kötelezettségek:

98 552 e Ft

- Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- OTP BANK Zrt beruházási hitel 2019-ben nem esedékes összege: 22 724 e Ft

- Rövid lejáratú kötelezettségek: 75 828 e Ft

- Beruházási hitel átsorolt összege: 6 504 e Ft
- Előleg közfoglalkoztatási támogatásra: 11 974 e Ft
- Szállítók: 13 455 e Ft
- NAV TAO: 111 e Ft
- NAV SZJA levont: 2 798 e Ft
- NAV SZJA kifizetői: 110 e Ft
- NAV SZOC HO: 2 871 e Ft
- NAV Szakképzési hozzájárulás: 291 e Ft
- NAV Cégaútó adó: 50 e Ft

- NAV ÁFA:	7 356 e Ft
- Iparűzési adó:	588 e Ft
- NAV NYB járulék:	1 803 e Ft
- NAV EB járulék:	1 541 e Ft
- Jövedelem elszámolási számla:	4 193 e Ft
- Fel nem vett járandóság:	27 e Ft
- Vevői túlfizetések:	14 e Ft
- Letiltások:	282 e Ft
- Eltérő időszaki ÁFA:	295 e Ft
- Óvadék :	19 815 e Ft
- Pályázati biztosíték:	1 750 e Ft

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Kiegészítő melléklet táblázatainak jegyzéke

M e g n e v e z é s	Táblázat száma
Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok • Bruttó érték változása • Halmozott értékcsökkenés változása • Tárgyévi értékcsökkenés leírása	1/a. sz. tábla 1/b. sz. tábla 1/c. sz. tábla
Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok • Bruttó érték változása • Halmozott értékcsökkenés változása • Tárgyévi értékcsökkenés leírása	2/a. sz. tábla 2/b. sz. tábla 2/c. sz. tábla
Beruházások állományváltozásával kapcsolatos adatok	3. sz. tábla
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása	4. sz. tábla
Befektetett pénzügyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok • Befektetett pénzügyi eszközök változása	5. sz. tábla
Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok	6. sz. tábla
Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok • Határidőn túli kintlévőségek alakulása • Követelések állomány változása • Követelések értékvesztése	7/a. sz. tábla 7/b. sz. tábla 7/c. sz. tábla
Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok	8. sz. tábla
Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok • Kötelezettségek változása	9. sz. tábla
Aktív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva	10. sz. tábla
Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva	11. sz. tábla
Társasági adó levezetése	12. sz. tábla
Mérleg szerinti eredmény levezetése	13. sz. tábla
Céltartalékok részletezése	14. sz. tábla
Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései	15. sz. tábla

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

1/a.sz. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. akt.ért.		
Kísérleti fejl.aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	4 508	3 972
Szellemi termékek		
Üzleti vagy cégérték		

1/b.sz. tábla

b) Halmazott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. akt.ért.		
Kísérleti fejl.aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok	4 508	3 972
Szellemi termékek		
Üzleti vagy cégérték		

1/c.sz. tábla

c) Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli ÉCS	Összesen
	Lineáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Alapítás-átszerv. akt.ért.						
Kísérleti fejl.aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	0					0
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

2/a.sz. tábla

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	438 739	446 637
Műszaki berendezések, gépek, járművek	84 105	95 598
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	90 505	95 221
Tenyészállatok	15	15
Beruházások, felújítások	14 250	8 377

2/b.sz. tábla

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	126 185	134 802
Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 379	57 555
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	51 341	6 866
Tenyészállatok	15	15
Beruházások, felújítások (terven felüli ÉCS)	0	0

2/c.sz. tábla

c) Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli leírás	Összesen
	Lineáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 617					8 617
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 176					11 176
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	13 175					13 175
100 e Ft alatti eszk. ÉCS	2 175					2 175
Tenyészállatok	0					0
Beruházások, felújítások	0					0

Beruházások állományváltozásai

3.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	szellemi termékek	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Összesen
Nyitó	0	14 250	0	0	14 250
<i>Beruházások növekedése</i>					
• új beszerzés, létesítés	0	0	11 493	6 591	18 084
• Használt eszköz beszerzés					
• egyéb növekedés		4 345			4 345
<i>Beruházások csökkenései</i>					
• üzembe helyezés	0	7 898	11 493	6 591	25 982
• eladás, átadás		2 320			2 320
• selejtezés					
• tervszerinti értékcsökkenés					
• terven felüli értékcsökkenés					
• egyéb csökkenés			0		
Záró érték	0	8 377	0	0	8 377
Beruházásokra adott előlegek		0	0	0	0

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása
2019. december 31-én**

4.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Maradvány- érték	Bruttó érték	Érték- csökkenés	Nettó érték
Alapítás-árszerv. akt. értéke		0	0	0
Kísérleti fejlesztés akt. értéke		0	0	0
Vagyoni értékű jogok		4 508	4 508	0
Szellemi termékek		0	0	0
Üzleti vagy cégérték		0	0	0
Immateriális javakra adott előleg		0	0	0
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		446 637	134 802	311 835
Műszaki berend., felsz., járm.		95 598	57 555	38 043
Egyéb berendezések, járm.		95 221	64 866	30 355
Tenyészállatok		15	15	0
Beruházások, felújítások		8 377		8 377
Beruházásokra adott előlegek				
Összesen:		645 847	257 238	388 609

5.sz. tábla

Befektetett pénzügyi eszközök változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	0	0
Tartós adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	100	0
Egyéb tartós részesedés	0	0
Tartós adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
Összesen:	100	0

Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

6.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Vásárolt anyagok	2 016	3 480
Készletre vett anyagok selejtezésből	5	137
Saját előállítású készlet	2 243	2 597
Közvetített szolgáltatás	272	3
Összesen:	4 536	6 217

Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok

7/a.sz. tábla

a) A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (ezer Ft-ban)	%-os megoszlás
- 30 napon belül	63 587	46,22
31 - 60 napon belül	14 426	11,10
61 - 90 napon belül	548	1,16
91 - 180 napon belül	215	2,42
181 - 360 napon belül	137	4,16
360 napon túli	332	30,38
Lejárt vevő követelések összesen	79 245	95,43
Határidőn belüli vevő követelések	6 397	4,57
Vevő követelések összesen (mérleg adat)	85 642	100

7/b.sz. tábla

b) Követelések állományváltozása

Adatok ezer Ft-ban

Követelések	Nyitó	Záró érték
Vevők	18 844	85 642
Adott előlegek	4 800	385
Lekötött betét	0	0
Munkavállalónak folyósított előleg	93	45
Munkavállalókkal szembeni egyéb követelések	1 663	837
Szállítókkal szembeni követelés	0	37
OEP igények	296	69
Előre fizetett útdíj	24	14
Vásárolt követelések VEOLIA	1 830	1 530
Következő időszaki ÁFA	789	1 431
Összesen	28 339	89 991

7/c.sz. tábla

c.) Követelések értékvesztése

Adatok ezer Ft-ban

Követelések megnevezése	Bruttó záró érték	elszámolt értékvesztés	Nettó záró érték
Vevők - Határidőn belül	6 397	0	6 397
1 - 30 napon belül	64 660	1 073	63 587
31 - 60 napon belül	15 527	1 101	14 426
61 - 90 napon belül	1 616	1 068	548
91 - 180 napon belül	3 387	3 172	215
181 - 360 napon belül	5 815	5 678	137
360 napon túli	42 498	42 166	332
Vevő követelések összesen	139 900	54 258	85 642
Egyéb követelések	867	867	0

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

8.sz. tábla

Megnevezés	Összeg E Ft		Változás az előző évhez képest	
	Előző év	Tárgyév	E Ft	%
Források összesen	599 100	588 126	-10 974	-1,83
Saját tőke	228 027	269 403	41 375	18,15
Jegyzett tőke	130 500	130 500	0	0
Jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	4 448	4 448	0	0
Eredménytartalék	64 298	93 080	28 782	44,79
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	26 955	40 995	14 040	52,09
Pénzügyi műveletek eredménye	1 841	491	-1 350	-73,33
Adózás előtti eredmény	28 796	41 486	12 690	44,07
Adózott eredmény	28 871	41 375	12 504	43,31

Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok

9.sz. tábla

Kötelezettségek változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Megjegyzés
Hosszú lejáratú kötelezettségek	29 228	22 724	
Hitel	29 228	22 724	
Visszatérítendő támogatás Önkormányzat	0	0	
Rövid lejáratú kötelezettségek	86 686	75 828	
Átsorolt hitel	6 504	6 504	
Visszatérítendő támogatás Önkormányzat	3 200	0	
Szállítókkal szembeni kötelezettség	11 607	13 455	
Támogatás előleg	4 466	11 974	
Adóhatóságokkal szembeni kötelezettség	26 000	17 518	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	34 909	26 377	

**Aktív időbeli elhatárolások egyes jogcímei
időbelileg megbontva**

*10.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban*

Elhatárolások	Előző év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
			következő évben	később
Költségek, ráfordítások elhatárolása	1 048	2 521	2 521	---
Bevételek elhatárolása	13 638	26 249	26 249	---
Aktív elhatárolások összesen:	14 686	28 770	28 770	----

**Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei
időbelileg megbontva**

*11.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			következő évben	később
- Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	9 098	10 045	10 045	
- Fizetendő kamatok elhatárolása				
Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
- Előre fizetett bevételek	10 779	11 056	11 056	
- Elhatárolt támogatás	0	0	0	
- Halasztott bevételek	200 132	193 799	15 900	177 899
Passzív elhatárolások összesen:	220 009	214 900	37 001	177 899

Társasági adó levezetése

12.sz. tábla

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	41 486
<u>Adóalapot csökkentő tételek</u> • Értékcsökkenési leírás TAO tv. szerint • Fejlesztési tartalék miatti korrekció (-) • Selejtezett TE NYT SZ értéke • Értékesített TE nyilvántartás szerinti értéke • Céltartalék feloldása • Értékvesztés visszairása • Elhatárolt veszteség	36 145 0 200 0 29 879 1 401 0
Összesen	67 625
<u>Adóalapot növelő tételek</u> • Elszámolt értékcsökkenés SZ tv. szerint • Értékesített TE KSZ értéke • Selejtezett TE könyv szerinti értéke • Térítés nélkül átadott eszközök könyv sz. értéke • Adott támogatás • Bírság • Értékvesztés elszámolása • Elengedett követelés könyv szerinti értéke	35 143 0 50 5882 0 0 11 709 158
összesen:	52 942
Számított adóalap:	26 803
Számított adó:	2 412
Adókedvezmény: (95,4%)	2 405
Adófizetési kötelezettség (-)	111
Adózott eredmény	41 375

Adózott eredmény levezetése

13.sz. tábla

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	41 486
Adóalapot csökkentő tételek	67 625
Adóalapot növelő tételek	52 942
Számított adóalap	26 803
Számított társasági adó	2 412
Adókedvezmények (95,4%)	2 405
Fizetendő társasági adó (-)	111
Adózott eredmény	41 375

Céltartalékok részletezése

14.sz. tábla

Megnevezés	Előző évi céltartalék		Tárgyévi céltartalék képzés		Változás (%)
	összege	aránya	összege	aránya	
1. Céltartalék várható kötelezettségekre					
Céltartalékok garanciális kötelezettségekre					
Ebből: környezetvédelmi garanciális kötelezettségekre, korengedmény, végkielégítés összegére					
Céltartalék biztos kötelezettségekre					
Céltartalék függő kötelezettségekre	29 879	99,1	-29 879	0	-100
Céltartalék kölcsönökre					
Céltartalék értékpapírokra					
2. Céltartalék jövőbeni költségekre					
Fenntartási költségek					
Átszervezési költségek					
Környezetvédelemmel kapcs. költségek	5 271	8,9	0	0	0
3. Egyéb céltartalék					
ÖSSZES CÉLTARTALÉK:	35 150	100 %	-29 879	-99,1	- 99,1

Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

15. sz. tábla

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	105
	szellemi foglalkozásúak	22
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	3
	szellemi foglalkozásúak	4
Foglalkoztatottak összesen		134
Ebből közfoglalkoztatott		75
Állandó foglalkoztatott		59

Közhasznúsági melléklet 2019.

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: VÁRVAG Nonprofit Kft		
székhely: 2700 Cegléd Gubody utca 28.		
adószám: 14736854-2-13		
nyilvántartási szám: 13-09-128232		
képviselő neve: Mótyán Krisztián		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
A vagyonkezelés, lakás és nem lakás célú bérlemények üzemeltetése, köztisztaság, zöldterület kezelés, közfoglalkoztatás, útkarbantartás, gyepmesteri telep üzemeltetése, fizetőparkolás üzemeltetése, közfoglalkoztatás, piac üzemeltetés, ipari park üzemeltetés.		
A közhasznú tevékenységekben közreműködők munkájukat munkaviszonyban végezték, munkabérben és 10 e Ft/hó cafeteria juttatásban részesültek. Az ügyvezető megbízási jogviszonyban látja el a tevékenységét.		
Önkéntes közreműködő (együttműködési megállapodás alapján) : 3 fő diák		
A közhasznú tevékenység során 37 528 e Ft vállalkozási bevétel, 17 767 e Ft vállalkozási kiadás, 776 325 e Ft közhasznú bevétel, 754 710 e Ft közhasznú kiadás került elszámolásra. A közhasznú tevékenységből 21 615 e Ft nyereség, a vállalkozási tevékenységből 19 760 e Ft nyereség keletkezett.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1997. CLVI. tv.26.§. c.) 8,9,11,18,20, 1991.IV.tv., 2011.CLXXXIV. tv. 1.§. (2)b, d. 2011. évi. CLXXXIX.tv.13.§.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Cegléd Város Lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	38 000	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	9 116	10 260
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	9 116	10 260
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	764 648	813 853
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	762 475	596 247
E. normatív támogatás	157 096	180 078
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	2 173	37 528
H. Összes ráfordítás (kiadás)	735 867	772 467
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	302 582	336 060
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	734 863	754 710
K. Adózott eredmény	28 781	41 375
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	7	3
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	<u>Igen</u>	<u>Igen</u>
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	<u>Igen</u>	<u>Igen</u>
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	<u>Igen</u>	<u>Igen</u>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	<u>Nem</u>	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	<u>Igen</u>	<u>Igen</u>
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>

Cegléd, 2020.03.04.

VÁRVAS Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Gubódy u. 23.
Adószám: 14730054-2-13

Mótyán Krisztián
ügyvezető