



VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV

2019. ÉVRE

K e c s k e m é t, 2019. október 4.

*Csongor Attila
Ügyvezető*

TARTALOMJEGYZÉK

Tartalomjegyzék

I.	A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA	1
I/1.	A vállalkozás adatai:	1
I/2.	A vállalkozás történetének rövid bemutatása, szervezeti felépítése:	2
I/3.	A vállalkozás vezetése	3
I/4.	A társaság történetének gazdasági adatai	4
II.	A TÁRSASÁG TERVEZETT TEVÉKENYSÉGE 2019-ben	5
II/1.	A Kft. tevékenysége:	5
II/2.	Piaci kapcsolatok:	5
II/3.	Humán erőforrás:	5
II/4.	A pénzügyi helyzet:	5
III.	ÁRBEVÉTEL, EREDMÉNYTERV	7
IV.	ÖSSZEFOGLALÁS	13

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

I/1. A VÁLLALKOZÁS ADATAI:

A vállalkozás neve 2014. január 01-től: Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A vállalkozás székhelye:	6000 Kecskemét, Béke fasor 71/a.
A létesítő okirat kelte:	1993. 04. 01.
A cég jegyzett tőkéje:	121 900 000,- Ft
A cég adószáma:	11028529-2-03
A társaság cégjegyzékszám:	Cg.03-09-102171
A vállalkozás tulajdonosa:	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.

A jegyzett tőke 172 400 000,- Ft-ról kiválás miatt 2017. évben 53 500 000 Ft-tal csökkent, beolvadás miatt 3 000 000 Ft-tal növekedett.

Az üzleti terv alapját a 2018. évi tényadatok, és a 2019. évre prognosztizálható adatok képezik. A társaság által végzett tevékenységre vonatkozó esetleges jogszabályi változások, az üzleti terv átdolgozásának szükségességét eredményezhetik.

I/2. A VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETÉNEK RÖVID BEMUTATÁSA, SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata klasszikus településüzemeltetési feladatok ellátásának céljával alapította meg a Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft-t, a gazdasági társaságokról szóló törvénynek megfelelő társasági formát választva. Az alapítással egy időben megszűntetésre került a társaság elődjének tekinthető Városgazdasági Vállalat (VGV).

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának döntése alapján 2017.január 10-én kivált a Társaságból a városüzemeltetési feladatokat ellátó Társaság, a Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2017. október 1-től a hulladékszállítást a DTKH Nonprofit Kft végzi.

2017. évben megtörtént a Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közzolgáltató Nonprofit Kft-vel való egyesülés, melynek eredményeképpen a hulladékdepónia üzemeltetése is a Társaság feladata lett.

A társaság fő tevékenysége: Vagyonkezelés

A társaság szervezetében bekövetkezett jelentősebb változások:

1./Hírösgazda Kft kiválása

A cég legjelentősebb változása 2005. augusztusában következett be, mikor a tulajdonosi döntésnek megfelelően a VG Kft-ből kiválással létrejött a Hírösgazda Kft. Az új kft. a hulladékszállítási tevékenységen kívül ellátta az összes többi tevékenységet, melyet korábban a VG Kft látott el.

2./Hírösgazda Kft beolvadása

A tulajdonos döntése alapján 2008. december 31-i határidővel Hírösgazda Kft beolvadt a Városgazdasági Kft-be, így 2009. január 01-től a VG Kft látja el a hulladékszállítási tevékenységen kívül a köztisztasági, parkgondozási, valamint a temetkezési, temetőfenntartási és fejlesztési tevékenységeket is.

3./ Városüzemeltetési Nonprofit Kft kiválása

A tulajdonos döntése alapján 2017. január 10-i határidővel a Városüzemeltetési Nonprofit Kft kivált a Városgazdasági Nonprofit Kft-ből.

4./ Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közzolgáltató Kft beolvadása

A tulajdonos 2017.április 27-i döntése alapján 2017. november 29-i nappal beolvadt a VG N. Kft-be a KRHK Nonprofit Kft.

I/3. A VÁLLALKOZÁS VEZETÉSE

A társaság mindenkori vezetése a városi érdekeket szem előtt tartva tevékenykedett.

VÁLLALKOZÁS VEZETŐSÉGE		
1993. 04. 01.	2001. 06. 20.	Dr. Mayer Antal
2001. 06. 21.	2002. 05. 31.	Farkas Zoltán
2002. 06. 01.	2017. 12. 31.	Lassú Tibor Attila
2018. 01. 01-től		Csongor Attila

A társaság - gazdasági érdekeken túlmenően - alapvető feladatának tekinti, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területén szorosan együttműködjön a regionális közszolgáltató DTKH Nonprofit Kft-vel. A DTKH Nonprofit Kft-ben birtokolt 40,13% tulajdonrész folytán komoly beleszólással rendelkezik a közszolgáltatás bonyolításába.

Szolgáltatásunkkal alapvetően hozzájárulunk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás eredményes működéséhez, ezáltal Kecskemét város képéhez, hangulatához és az itt élő emberek életminőségének javításához nyújtunk segítséget.

Mindezek miatt a vezetés a rövid távú gazdasági szempontokon túl folyamatosan figyelemmel kell, hogy kísérje a város egészének érdekeit, egy igazán élhető város kialakítása érdekében.

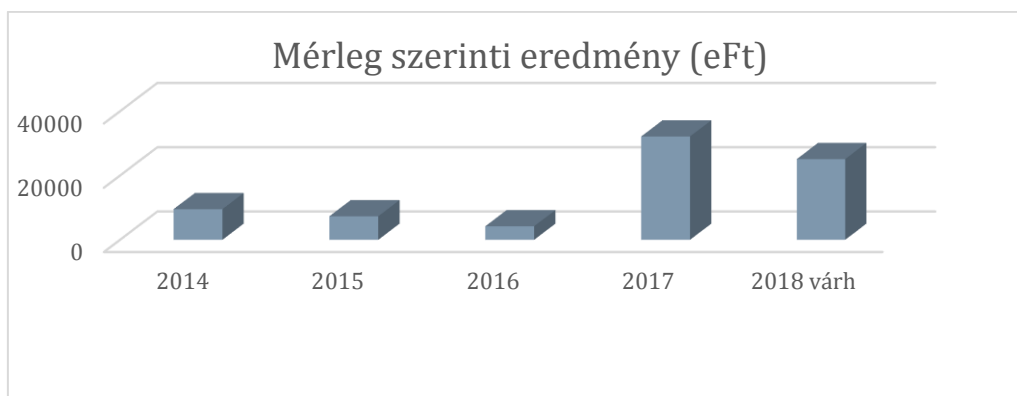
ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

I/4. A TÁRSASÁG TÖRTÉNETÉNEK GAZDASÁGI ADATAI

A Városgazdasági Nonprofit Kft. az elmúlt években folyamatosan nyereségesen végezte tevékenységét. Ez idő alatt a tulajdonos osztalék elszámolással nem élt, tehát a Kft. saját tőkéjét az adózás utáni eredmény teljes összegével gyarapította.

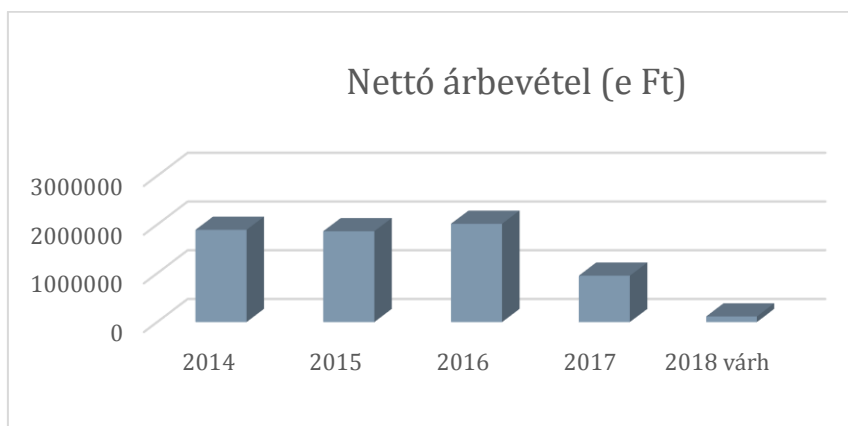
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ALAKULÁSA:

	2014	2015	2016	2017	2018 VÁRH
Mérleg szerinti eredmény (e Ft)	9 526	7 328	4 220	32 150	25 114



AZ ÁRBEVÉTEL ALAKULÁSA

IDŐSZAK	2014	2015	2016	2017	2018 VÁRH
Nettó árbevétel (e Ft)	1 892 721	1 864 100	2 017 364	951 601	115 112



II. A TÁRSASÁG TERVEZETT TEVÉKENYSÉGE 2019-ben

II/1. A KFT. TEVÉKENYSÉGE:

Vagyonkezelés

A társaság tulajdonában levő Kecskemét Kiszfai hulladéklerakónak, valamint a működtetéshez szükséges eszközöknek a bérbeadással történő hasznosítása a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás területén.

A társaság tulajdonában levő egyéb eszközök hasznosítása.

II/2. PIACI KAPCSOLATOK:

A Városgazdasági Nonprofit Kft. piaci kapcsolatai, illetve vevőköre két gazdasági társaság, és a tulajdonos Önkormányzat.

DTKH Nonprofit Kft

Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft

II/3. HUMÁN ERŐFORRÁS:

A Városgazdasági Nonprofit Kft. 2019-re tervezett átlagos statisztikai létszáma 3 fő

II/4. A PÉNZÜGYI HELYZET:

A Kft. likviditási helyzete stabil.

A Kft a hulladéklerakó rekultivációjára elkülönített bankszámlával rendelkezik.

Társaságunk 2018. január 1-én korábbi hulladékgazdálkodási tevékenysége miatt 58.224 eFt lejárt tartozást tartott nyilván.

2018. szeptember 30-ig ezt az összeget 22.669 eFt-tal csökkentettük.

Továbbra is lépéseket teszünk a kintlévőségeink behajtására.

A Tulajdonos Önkormányzattól támogatást, egyéb ellentételezést nem kaptunk.

Bérleti szerződés keretében KEOP eszközökre évi 26.871.060 Ft, gréder bérleti díj miatt évi 660.888 Ft kerül megfizetésre.

ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

LIKVIDITÁSI TERV 2019. ÉV KECSKEMÉTI VÁROSGAZDASÁGI NONPROFIT KFT

A tétel megnevezése	ezer Ft												
	2019. év összesen	2019.év I.hó	2019. év II.hó	2019.év III.hó	2019. év IV.hó	2019.év V.hó	2019.év VI.hó	2019.év VII.hó	2019.év VIII.hó	2019.év IX.hó	2019.év X.hó	2019.év XI.hó	2019.év XII.hó
	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv	Terv
I. NYITÓ PÉNZESZKÖZ		261 160	275 022	288 884	310 746	337 108	340 470	343 332	347 694	351 556	352 474	355 836	358 488
Vevőktől befolyt	216 656	22 500	23 000	33 000	36 000	13 000	13 000	13 000	13 00	12 556	13 000	12 300	12 300
Önkormányzattól kapott működési tám.	0												
Önkormányzattól egyéb céltámogatás	0												
Munkaügyi központ bértámogatás	0												
Egyéb forrásból támogatás	0												
Kamat bevétel	0												
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0												
ÁFA visszatérítés	0												
Lekötött betét lejárat	0												
II. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	152 356	22 500	23 000	33 000	36 000	13 000	13 000	13 000	13 000	12 556	13 000	12 300	12 300
Nettó bér kifizetés	9 800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	1 000
Bérjellegű adók	7 300	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	800
Egyéb szem.jell kifizetések (Munkába járás, étkezési hj.)	660	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	60	100
Egyéb adók (Helyi adó)	2 500			1 000						1 000			500
Egyéb ráfordítások, üzletrész	0												
Társ. adó, Innov. jár.	4 000			1 000			1 000			1 000			1 000
Szállító követelések	44 000	3 000	3 500	3 500	4 000	4 000	3 500	3 000	3 500	4 000	4 000	4 000	4 000
Fizetendő ÁFA	12 200	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 200
Kamatfizetés	0												
Hiteltörlesztés /Lízing, kölcsön)	0												
Betét lekötése rekultivációra	38 256	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188	3 188
III. KIFIZETÉSEK ÖSSZESEN	118 716	8 638	9 138	11 138	9 638	9 638	10 138	8 638	9 138	11 638	9 638	9 648	11 688
IV. PÉNZESZKÖZÖK ZÁRÓ ÁLLOMÁNYA		275 022	288 884	310 746	337 108	340 470	343 332	347 694	351 556	352 474	355 836	358 488	359 100

III. ÁRBEVÉTEL, EREDMÉNYTERV

Az üzleti terv a rendelkezésre álló információk, élő szerződések alapján készült.

Az üzleti terv során az alábbi feltételezésekkel éltünk:

- A hulladéklerakó és az eszközök bérleti jogviszonya egész évben érvényes.
- A munkáltatói létszám nem változik

Mutatószerződések várható alakulása:

	Várható 2018.12.31	Terv 2019.12.31
EBITDA (üzemi eredmény + amortizáció)	62 598	39 739
ROA(adózás előtti eredmény/ összes eszköz)	2,9%	0,53%
ROE(adózott eredmény/ saját tőke)	4,8%	0,83%
Likviditási mutató(forgóeszköz/rövid lejáratú kötelezettség)	3 693%	6 297%

ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

		Városgazdasági Nonprofit Kft				
		11028529-3811-113-03		03-09-102171		
		Statisztikai számjel		Cégjegyzék száma		
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)						E Ft
Sor- szám		A tétel megnevezése	Bázis 2017.12.31	Várható 2018.12.31	Terv 2019.12.31	Terv/Várható %
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	951 601	129 484	115 112	88,9%
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	951 601	129 484	115 112	89%
4	3	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	498 494	96 000	82 926	86,4%
5	4	Eladott áruk beszerzési értéke	3 685	2 260		0,0%
6	5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	419 093	19 000	19 300	101,6%
7	II.	Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	921 272	117 260	102 226	87%
8	III.	Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	30 329	12 224	12 886	105%
9	6	Értékesítési, forgalmazási költségek				
10	7	Igazgatási költségek	129 675			
11	8	Egyéb általános költségek				
12	IV.	Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	129 675	0	0	0%
13	V.	Egyéb bevételek	342 914	47 374		0,0%
14		ebből: visszaírt értékvesztés				
15	VI.	Egyéb ráfordítások	196 383	32 000	7 921	0
16		ebből: értékvesztés	16 303			
17	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	47 185	27 598	4 965	0
18	9	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
19	10	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
20		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
21	11	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				
22		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
23	12	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	15			
25	13	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				
26		ebből: értékelési különbözet				
27	VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	15	0	0	0
28	14	Részesedésekből származó ráford., árfolyamveszteség				
29		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
30	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráford., árfolyamvesztesége				
31		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
32	16	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	340			0,0%
33		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
34	17	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
35	18	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	30			
36		ebből: értékelési különbözet				
37	VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)	370	0		
38	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	-355	0		0,0%
39	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	46 830	27 598	4 965	18,0%
40	XI.	Adófizetési kötelezettség	14 680	2 484	600	24,2%
41	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	32 150	25 114	4 365	17,4%

ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

		Városgazdasági Nonprofit Kft				
		11028529-3811-113-03		03-09-102171		
		Statisztikai számjel		Cégjegyzék száma		
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)						
Sor-szám		A tétel megnevezése	Bázis 2017.12.31	Várható 2018.12.31	Terv 2019.12.31.	Terv/Várható %
1	A.	Befektetett eszközök	566 497	522 613	488 931	93,6%
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	5 983	4 497	2 880	64,0%
3		Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
4		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
5		Vagyoni értékű jogok	5 300	4 300	2 820	65,6%
6		Szellemi termékek	683	197	60	30,5%
7		Üzleti vagy cégérték				
8		Immateriális javakra adott előlegek				
9		Immateriális javak értékhelyesbítése				
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	538 634	496 236	464 171	93,5%
11		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	500 345	466 216	442 454	95%
12		Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 984	12 300	8 097	66%
13		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 294	17 720	13 620	77%
14		Tenyészállatok				
15		Beruházások, felújítások	11			0%
16		Beruházásokra adott előlegek				
17		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	21 880	21 880	21 880	100,0%
19		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
		Tartós jelentős tulajdoni részesedés	21 880	21 880	21 880	100,0%
		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
21		Egyéb tartós részesedés				
22		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23		Egyéb tartósan adott kölcsön				
24		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
26		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				

ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

	11028529-3811-113-03	03-09-102171			
	Statistikai számjel	Cégjegyzék száma			
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)					
Sor-szám	A tétel megnevezése	Bázis 2017.12.31	Várható 2018.12.31	Terv 2019.12.31.	Terv/Várható %
27	B. Forgóeszközök	671 367	406 260	440 814	108,5%
28	I. KÉSZLETEK	2 359	100	100	100,0%
29	Anyagok	2 359	100	100	100,0%
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek				
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
32	Késztermékek				
33	Áruk				
34	Készletekre adott előlegek				
35	II. KÖVETELÉSEK	581 831	145 000	81 614	56%
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	553 722	140 000	80 000	57,1%
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
39	Váltókövetelések				
40	Egyéb követelések	28 109	5 000	1 614	32,3%
41	Követelések értékelési különbözete				
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
	Jelentős tulajdoni részesedés				
45	Egyéb részesedés				
46	Saját részvények, saját üzletrészek				
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48	Értékpapírok értékelési különbözete				
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	87 177	261 160	359 100	137,5%
50	Pénztár, csekkek	806	160	100	62,5%
51	Bankbetétek	86 371	261 000	359 000	137,5%
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 160	1 540	1 000	64,9%
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 160	1 540	1 000	64,9%
55	Halasztott ráfordítások				
56	Eszközök összesen	1 239 024	930 413	930 745	100%

ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

		11028529-3811-113-03	03-09-102171			
		Statisztikai számjel	Cégjegyzék száma			
"A" MÉRLEG Források (passzívák)						
Sor-szám		A tétel megnevezése	Bázis 2017.12.31	Várható 2018.12.31	Terv 2019.12.31.	Terv/Várható %
57	D.	Saját tőke	494 270	518 689	523 054	100,8%
58	I.	JEGYZETT TŐKE	121 900	121 900	121 900	100,0%
59		ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
60	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
61	III.	TŐKETARTALÉK	4 926	4 926	4 926	100,0%
62	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	334 599	366 749	391 863	106,8%
63	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	695			
64	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
65		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
66		Valós értékelés értékelési tartaléka				
67	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	32 150	25 114	4 365	17,4%
68	E.	Céltartalékok	0			
69		Céltartalék a várható kötelezettségekre				
70		Céltartalék a jövőbeni költségekre				
71		Egyéb céltartalék				
72	F.	Kötelezettségek	337 607	11 000	7 000	63,6%
73	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
74		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással				
		Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
75		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0		0,0%
78		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
79		Átváltoztatható kötvények				
80		Tartozások kötvénykibocsátásból				
81		Beruházási és fejlesztési hitelek				
82		Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
		Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
84		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
85		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	337 607	11 000	7 000	63,6%
87		Rövid lejáratú kölcsönök				
88		ebből: az átváltoztatható kötvények				
89		Rövid lejáratú hitelek				
90		Vevőktől kapott előlegek				
91		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szá	186 027	8 000	4 000	50,0%
92		Váltótartozások				
93		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
94		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	151 580	3 000	3 000	100,0%
96		Kötelezettségek értékelési különbözete				
97		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
98	G.	Passzív időbeli elhatárolások	407 147	400 724	400 691	100,0%
99		Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
100		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	406 391	400 000	400 000	100,0%
101		Halasztott bevételek	756	724	691	95,4%
102		Források összesen	1 239 024	930 413	930 745	100,0%

ÜZLETI TERV 2019. ÉVRE

Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft.	
CASH-FLOW KIMUTATÁS TERVEZET 2019. ÉV	
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash-flow 1-13)	99 631
1. Adózás előtti eredmény	4 965
2. Elszámolt amortizáció	35 374
3. Elszámolt értékvesztés, és visszaírás	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
6. Szállítói kötelezettség változása	-4 000
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	0
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-33
9. Vevőkövetelés változása	60 000
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	3 385
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	540
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-600
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (Befektetési cash-flow 14-16)	-1 691
14. Befektetett eszközök beszerzése	-1 691
15. Befektetett eszközök eladása	
16. Kapott osztalék, részesedés	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (Finanszírozási cash-flow 17-27)	0
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
19. Hitel és kölcsön felvétele	
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	
27. Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	
Pénzeszköz változása (I, II, III, sorok)	97 940

IV. ÖSSZEFOGLALÁS

A Városgazdasági Nonprofit Kft. vagyonkezelői tevékenységét folyamatosan, megfelelő színvonalon képes ellátni. Likviditási helyzete megfelelő.

Külső források bevonása nélkül képes a rekultivációval kapcsolatos kötelezettségeinek a jövőben megfelelni.

A hulladéklerakó várható élettartama 15 év.

A passzív időbeli elhatárolásban szereplő rekultivációra elhatárolt összeg 399.063 e Ft – melyet új rekultivációs terv készítése után az üzemeltetővel (DTKH Nonprofit Kft.) közösen határoztunk meg a már betelt és a még várható kapacitás figyelembevételével - társaságunknak rendelkezésére fog állni a felhasználás időpontjában.

A rekultivációs összeg fedezete részben elkülönített bankszámlán található, valamint a depó üzemeltetővel kötött bérleti szerződésben szereplő összegből áll.

A piacgazdasági körülmények megkövetelik, hogy a versenyképességet szem előtt tartva szigorúan racionális gazdálkodást folytassunk.

Mindezek figyelembevételével reményeink szerint 2019. évben a tulajdonos részére megfelelő színvonalon, eredményesen gazdálkodva tudjuk ellátni feladatunkat.

Üzleti tervünkben 4.365 eFt adózott eredménnyel számolunk a 2019. gazdasági évre.

Kecskemét, 2018. október 4.

.....
Csongor Attila
ügyvezető