

Szita Károly
polgármester

Helyben

Tárgy: Felügyelőbizottsági beszámoló a
Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú NKft.
2021. évi tevékenységéről

Tisztelt Polgármester Úr!

Felkérése alapján megküldöm a Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának 2021. évi beszámolóját a kért tartalom szerint.

I./ A társaság általános adatai:

- a.) A társaság alapító tagjai:
Kaposvár MJV Önkormányzata
7400 Kaposvár Kossuth tér 1. 100 %
- b.) Az alakulás időpontja: 2017. december 15.
- c.) A társaság működési formája: korlátolt felelősségű társaság
- d.) A társaság alaptevékenysége: 82.99'08
M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- e.) A jegyzett tőke nagysága: 83.000.000.- Ft
- f.) Tulajdonosi szerkezet a jegyzett tőkében: a.) pont szerint
- g.) A jegyzett tőke - saját tőke aránya: 73,46 %
- h.) Foglalkoztatottak számának alakulása: 12,5 fő

i.) Vezető tisztségviselők neve, megbízási ideje, tiszteletdíja

- A társaság képviselője:
2020.11.01-2021.03.31. Szabó Zoltán ügyvezető
2021.04.09-től Dombi Péter ügyvezető

Az ügyvezetők részére a beszámolási időszakban 9.912 eFt munkabér és 2021. évre 196 eFt béren kívüli juttatás került elszámolásra.

- Felügyelőbizottság
tagjai 2020.08.18-tól 2024.12.31-ig havi bruttó 60.000 Ft tiszteletdíj mellett:
 - Varga Nóra elnök
 - Svajda József
 - Kövezsdi Gábor

A felügyelőbizottság tagjai részére 2021. évben 1.920 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

- A társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett, a beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva.

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

Alapítói döntésre a Kaposvári Gazdaságfejlesztési és Innovációs Közhasznú Nonprofit Kft-be 2020. augusztus 17. napján beolvadt a Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. A komplex gazdaságfejlesztési, befektetés-ösztönzési feladatok végrehajtása érdekében egyesült a két gazdasági társaság.

A 2021. évi eredmény kimutatás előző évi adatai a beolvadó társaság bevételi és költség, ráfordítás értékeit csak a 2020.08.17. utáni időszakra vonatkozóan tartalmazzák. A jogutód KFK Nonprofit Kft. mérlegfőösszege (eszközök és források egyező összege) közel azonos az előző időszakkhoz képest.

a.) Bevételek alakulása:

Az értékesítés nettó árbevétele: 82.363 eFt.

Összetétele:

	előző év	tárgyév
• gazdaságfejlesztési tevékenység	7.188 eFt	24.796 eFt
• városfejlesztési tevékenység	11.282 eFt	23.957 eFt
• Fő u. 65. sz. épület bérleti díj, üzemeltetési díj	9.979 eFt	19.141 eFt
• Fő u. 57. sz. épület bérleti díj, üzemeltetési díj	1.507 eFt	4.150 eFt
• Kaposvári Tőkealap feladatellátása	3.303 eFt	9.670 eFt
• egyéb árbevétel	139 eFt	649 eFt

A 82.363 eFt értékesítés nettó árbevétel az előző évi 33.398 eFt előző évi árbevételhez képest jelentős, közel két és félszeres növekedést jelent; és szinte megegyezik a tervvel, mely 80.412 eFt.

Egyéb bevétel: 85.170 eFt

A 85.170 eFt egyéb bevételből a KMJV Önkormányzatától működési költségekre kapott támogatás 47.400 eFt. Ez az előző évi 56.615 eFt egyéb bevételhez (ebből önkormányzati támogatás 45.884 eFt) képest 66,5 % növekedést jelent a pályázattal elnyert költségvetéssel elszámolt 37.747 eFt támogatásnak köszönhetően, továbbá szinte megegyezik a tervezett egyéb bevétel 85.809 eFt összegével. A KMJV Önkormányzat támogatásának felhasználása kizárólag közhasznú tevékenységhez történt.

b.) Költségek és ráfordítások alakulása:

2021. évben az elszámolt összes kiadás 140.693 eFt, mely az előző évhez képest (83.648 eFt) 68 %-kal növekedett.

Összetétele:

anyagjellegű ráfordítás:	46.643eFt (előző év 31.968 eFt)
személyi jellegű ráfordítás:	87.555 eFt (előző év 49.011 eFt)
egyéb ráfordítás:	2.149 eFt (előző év 603 eFt)

c.) Eredmény alakulása:

2021. évre 49 eFt adófizetési kötelezettség keletkezett, az adózás előtti eredmény 907 eFt. A 858 eFt adózott eredmény (nyereség) elmarad az előző évben realizált 2.075 eFt nyereséghez képest, és jelentősen elmarad a 10.137 eFt adózott eredmény tervtől.

d.) Beruházások, fejlesztések, vagyoni helyzet bemutatása:

Jelentős összegű beruházás, fejlesztés nem történt. 2021-ben a társaság eszközeinek 56,7 %-át a forgóeszközök, 36,3 %-át a befektetett eszközök képezik.

A mérlegfőösszeg közel azonos az előző időszakhoz képest.

A jegyzett tőke - saját tőke aránya 73,46 %

A társaság 2021.12.31. fordulónapon összesen 30.659 eFt rövid lejáratú kötelezettséggel rendelkezik, melynek több mint felét a projektek támogatási előlege teszi ki.

III. Eredmény alakulása, felosztása:

A 858 eFt nyereség eredménytartalékba kerül.

IV. A felügyelőbizottság tevékenységének bemutatása

a) A felügyelőbizottság munkaterve

A felügyelőbizottság tevékenységét munkaterv szerint végezte.

b) Tárgyalt napirendek, döntések

A felügyelőbizottság az alábbiakról döntött:

Megvizsgálta és elfogadta a társaság 2021. évi üzleti tervét 1/2021 (II.23.) sz. határozatával. A 2/2021 (V.10.) sz. felügyelőbizottsági határozattal megvalósult a 2020. évi beszámoló elfogadása és a 3/2021 (V.10.) sz. felügyelőbizottsági határozattal a 2021. I. negyedéves jelentés tudomásulvétele. Elkészítette és elfogadta a felügyelőbizottsági ügyrendet 4/2021 (IX.09.) sz. határozatával. Munkatervéről határozatot hozott 5/2021 (IX.09.) számon. A társaság SZMSZ-ét 6/2021 (X.07.) számú határozatával jóváhagyta.

c) Az elvégzett ellenőrzések tartalmi összefoglalása

A felügyelőbizottság törvényi kötelezettségének eleget tett.

2021.12.08. és 2022.01.31. közötti időben ellenőrizte 2021.11.30. záró dátumra a társaság beszerzéseit és bevételeit. Megvizsgálva a főkönyvi kivonatot bekért főkönyvi kartonokat, vevő analitikát, megbízási ill. vállalkozói szerződéseket, teljesítési igazolásokat. A felügyelőbizottság megállapította, hogy ellenőrzése kapcsán intézkedésre nincs szükség.

d) Egyéb, a tulajdonosok érdekeltségi szempontjai szerinti információk: –

Kaposvár, 2022. augusztus 19.

Tisztelettel:



Varga Nóra
felügyelőbizottság elnöke

Melléklet: a Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolója, kiegészítő melléklete, közhasznúsági melléklete

26221948829957214

Statisztikai számjel

14-09-316166

Cégjegyzék száma

**Kaposvári Fejlesztési Központ
Közhasznú Nonprofit Kft.
7400 Kaposvár, Fő utca 65.**

**Egyszerűsített éves beszámoló
2021**

Keltezés: 2022. március 31.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.
Kaposvári Fejlesztési Központ ①
Közhasznú Nonprofit Kft.
7400 Kaposvár, Fő u. 65.
Adószám: 26221948-2-14
Bsz: 11743002-26480275

26221948829957214

Statisztikai számjel

1/3. oldal

14-09-316166

Cégjegyzék száma


"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	46 092	0	52 703
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	627		353
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	45 465		52 350
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	95 153	0	82 232
6	I. KÉSZLETEK	25 933		
7	II. KÖVETELÉSEK	9 647		4 945
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	59 573		77 287
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 770		10 073
11	Eszközök összesen	145 015	0	145 008

Keltetés: 2022. március 31.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Kaposvári Fejlesztési Központ ①
 Közhasznú Nonprofit Kft.
 7400 Kaposvár, Fő u. 65.
 Adószám: 26221948-2-14
 Bsz: 11743002-26480276

26221948829957214
Statisztikai számjel

2/3. oldal

14-09-316166
Cégjegyzék száma


"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	112 127	0	112 984
13	I. JEGYZETT TŐKE	83 000		83 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	24 977		29 126
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 075		
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 075		858
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	31 929	0	30 659
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 929		30 659
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	959		1 365
26	Források összesen	145 015	0	145 008

Keltezés: 2022. március 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Kaposvári Fejlesztési Központ ①
Közhasznú Nonprofit Kft.
7400 Kaposvár, Fő u. 65.
Adószám: 26221948-2-14
Bsz: 11743002-26480275

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2021. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	33 398		82 363
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 290		-25 933
3	III. Egyéb bevételek	56 615		85 170
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	31 968		46 643
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	49 011		87 555
6	VI. Értécsökkenési leírás	2 066		4 346
7	VII. Egyéb ráfordítások	603		2 149
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 075	0	907
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei			
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		0	
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 075	0	907
17	XII. Adófizetési kötelezettség			49
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	2 075		858

Keltezés: 2022. március 31.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Kaposvári Fejlesztési Központ ①
Közhasznú Nonprofit Kft.
7400 Kaposvár, Fő u. 65.
Adószám: 26221948-2-14
Bsz: 11743002-26480275



KAPOSVÁRI
FEJLESZTÉSI
KÖZPONT

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Elnevezése: Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Székhelye: 7400 Kaposvár, Fő utca 65.

Postacíme: 7400 Kaposvár, Fő utca 65.

Telefonszám: 70/522 2014

Alapítás időpontja: 2017.12.15.

Cégjegyzékszám: 14-09-316166

Törvényességi felügyeleti szerve: Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróság

1.2. A társaság tulajdonosai

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata **100,0 %**

7400 Kaposvár, Kossuth tér 1.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

Fő tevékenység: 82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

2021. évi főbb adatok:

Saját tőke:	113.033 E Ft
Jegyzett tőke:	83.000 E Ft
Jegyzett, de be nem fizetett tőke:	0 E Ft
Adózott eredmény:	858 E Ft

1.4. A társaság képvisellete

A társaság képviselétére, az éves beszámoló aláírására jogosult:

2020.11.01-2021.03.31 Szabó Zoltán

7400 Kaposvár Fonyódi u. 5.

2021.04.09-től:

Dombi Péter

7451 Kaposvár Árvácska u. 29.

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

A Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. a Számviteli Törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően magyar nyelven 2021. évben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az egyszerűsített éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama az 2021. január 1- 2021. december 31. időszakot tartalmazza. A társaság a mérleg és az eredménykimutatás tételeit nem tagolja tovább, új tételeket nem vesz fel, és az összevonás lehetőségével sem él.

A mérlegforduló napja: 2021. december 31.

A mérlegkészítés napja: 2022. március 31.

2.2. Számviteli szolgáltatás végzők bemutatása

A társaság a 2021. üzleti év tekintetében könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A beszámolót készítette: Katona Sándorné okleveles könyvvizsgáló, mint számviteli szolgáltatás nyújtására jogosult Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja. Cím: 7400 Kaposvár, Kölcsey u. 81. Magyar Könyvvizsgáló Kamarai tagszám: 001454.

2.3. Értékelési eljárások

Az eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel, illetve növelve ezek visszairásával. A mérleg valóságának biztosítása érdekében a társaság a mérlegtételeket leltárral támasztja alá.

Az eszközök besorolása

A társaság eszközei rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. A befektetett eszközök olyan eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. Amennyiben egy eszköz használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, átsorolásra kerül sor.

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50. § - ában előírtak szerint történik.

Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló tételeket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett hivatalos devizaárfolyamon számolja át. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy a napi jegyzett árfolyamok közül az első árfolyam alkalmazandó.

Készletek elszámolása, értékelése

A társaság év közben a 2. számla osztályt nem használja, folyamatos analitikus nyilvántartást nem vezet. A beszerzés értéke azonnal a költségekre kerül könyvelésre. A készletérték a mérleg fordulónapján tényleges mennyiségi felvétellel, FIFO módszer alapján kerül megállapításra.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, számlaosztály alkalmazásával rögzítjük. Ennek megfelelően az eredménykimutatás összköltség-eljárással kerül összeállításra. A közszolgáltatási szerződés 4.6. szerinti kötelezettség szerint a közszolgáltatás költségeit és bevételeit a többszolgáltatástól elkülönítve kell kimutatni, ezen kötelezettséget forgalmi költség eljárás számviteli nyilvántartással biztosítjuk.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, kordedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre.

2021. évben a társaság céltartalékot nem számolt el.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

2.4. Amortizációs politika

A számviteli törvény előírásai szerint a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek. Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A számviteli elszámolások során az időarányosan (napra) történő értékcsökkenést határozza meg. Az értékcsökkenést negyedéves gyakorisággal számoljuk el a könyvekben.

A 200 E Ft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatbavétel-kori – értékcsökkenési leírását alkalmazzuk. Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság, ha az eszköz rendeltetésének

megfelelően nem használható, használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, majd ezeket könyveiből kivezeti.

Az immateriális javak értékcsökkenése

A SZT. előírásai az immateriális javak csoportjára:

- üzleti, vagy cégérték: elszámolási ideje 5 év,
- aktivált kísérleti fejlesztés: 5 év,
- aktivált alapítás-átszervezés: 3 év,

Az alapítás-átszervezés értékét a társaság aktiválja.

A kísérleti fejlesztés értékét a társaság aktiválja.

Az százezer forint alatti beszerzési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek bekerülési értéke használatba vételkor egy összegben leírásra kerül.

A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését a várható használati idő alapján állapítja meg a társaság, lineáris módszerrel.

Szoftverek értékcsökkenése az üzemeltetési körülményektől függően 33 % évente. A szoftverpiacon rövid idő alatt megújuló programok leírását a csoportra jellemző kulcsnál gyakrabban írjuk le 50%-kal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

A kétszázezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

A tárgyi eszközök ingatlan állománycsoportjára

Épületek:

- | | |
|---|-----|
| - Hosszú élettartamú szerkezetből | 2 % |
| - Közepes élettartamú szerkezetből (megítéléstől függ.) | 3 % |
| - Rövid élettartamú szerkezetből | 6 % |
| - Bérbeadott épületek | 5 % |

Építmények:

- | | |
|--------------------|-----|
| - Ipari építmények | 2 % |
| - Vízi építmények | 2 % |

Vezetékek	
kőolaj-, és földgázvezetékek, gázvezetékek	6 %
gőz-, forró víz és termásvízvezetékek	4 %
egyéb, minden más vezeték	3 %
– Alagutak és föld alatti építmények	1 %
– Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	6 %
– Minden egyéb építmény	2 %
Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:	
– Gépek, berendezések, felszerelések	14,5 %
<i>kivéve:</i> az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű számítástechnikai termékek és berendezések, az ügyvitel technikai eszközök, valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint)	33 %
– Járművek (kivéve autóbusz, egyedi minősítés alapján)	20 %
– Az 1996. LXXXI. a társasági adóról és osztalékokról szóló tv. 1. sz. melléklete 6. pontja szerint gépek, berendezések esetében, mérlegelés alapján	30 %

2.5. Értékvesztések elszámolása

2021. évben értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.

2.6. Eltérő eljárások hatása

A társaság tárgy évben nem alkalmazott az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárást, így a beszámoló adatai összehasonlíthatóak.

2020. 08. 17-én a Kaposvári Fejlesztési központ Közhasznú Nonprofit Kft- be beolvadt a Kaposvári Városfejlesztési Közhasznú Nonprofit Kft. A 2021. évi eredménykimutatás előző évi adatai a beolvadó társaság bevételi és költség, ráfordítás értékét csak 2020.08.17-e utáni időszakot tartalmazzák.

2.7. Számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság éves beszámolójának elkészítése során nem tért el a számviteli törvényben előírt alapelvektől. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, mely megegyezik a naptári évvel.

3. A jelentős összegű hibák hatása

A társaságnál sem önellenőrzés, sem NAV revízió alapján nem került feltárássra jelentős összegű hiba. Számviteli politikánk értelmében, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák és hibahatások eredménye a saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttesen számított értéke nem éri el az 1 millió Ft-ot, a hiba nem minősül jelentősnek, így az önellenőrzésre vonatkozó sajátos szabályok (három oszlopos beszámoló) nélkül a tárgyévi könyvelésben kell javítani.

A társaságnál 2021. évet érintően jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

4.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

Az eszközök összetételének vizsgálatából elsősorban a vállalkozás állandóságára, rugalmasságára, esetleg a konkrét tevékenységre, a források összetételéből, pedig a vállalkozás tőkeerősségére, életképességére, az idegentőke mennyiségére, az attól való függőségre lehet következtetni.

Megnevezés	Megoszlás				Index
	2020. év		2021. év		
	E Ft	%	E FT	%	
Befektetett eszközök	46.092	31,8	52.703	36,3	114,3
Forgó eszközök	95.153	65,6	82.232	56,7	86,4
Aktív időbeli elhat.	3.770	2,6	10.073	7,0	267,2
Eszközök összesen	145.015	100,0	145.008	100,0	100,0
Saját tőke	112.127	77,3	112.984	77,9	100,8
Céltartalékok	0	0,0	0	0	-
Kötelezettségek	31.929	22,0	30.659	21,2	96,0
Passzív időbeli elhat.	959	0,7	1.365	0,9	142,3
Források összesen	145.015	100,0	145.008	100,0	100,0

2021-ben a társaság eszközeinek, 56,7%-át a forgóeszközök képezték. A Kft. befektetett eszközei 36,3 %-a az eszközök értékének. A vállalkozás mérlegfőösszege közel azonos az előző időszakéval. A társaság 83.000 e Ft jegyzett tőkével rendelkezik 2021.12.31-én. A társaságnál a tőkeerősség, azaz a saját tőke aránya 77,9 %. A Kft. 2021.12.31-én a 30.659 ezer Ft kötelezettséggel rendelkezik.

4.2. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2020	2021	Index %
Vagyonszűzedezet I. %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	243,3	214,4	88,1
Tőkefeszültség %	<u>Idegen forrás (kötelezetts.+passzív i.)</u> Saját tőke	29,3	28,3	96,6
Saját tőke aránya a jegyzett tőkéhez (%)	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	135,1	136,1	100,7
Tőkehatékonyág %	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	1,9	0,8	0,4

A vagyonszűzedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonszűzedezet I. mutató 2021. évben is kedvező.

A tőkefeszültség mutató kifejezi azt, hogy egységnyi saját tőkét mennyi teher, azaz idegen forrás terhel. 2021-ben a mutató értéke 28,3 %.

A tőkehatékonyág kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A mutató értéke 2021-ben 0,8 %.

4.3. Pénzügyi mutatók

Megnevezés	Számítás	2020 %	2021 %	Index %
Adósságállomány aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> H.lejár.köt.+Saját tőke	0,0	0,0	-
Nettó eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	19,9	22,8	114,6
Likviditási ráta	<u>Forgó eszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	298,0	268,6	90,1
Készpénz likviditási ráta	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	186,6	252,1	135,1

A nettó eladósodottság foka jelzi, hogy a saját tőke mekkora részét kötik le a kötelezettségek.

Ez a mutató minél kisebb érték esetén jelent pozitív értéket.

A kötelezettség értékét fedezi a forgóeszközök értéke, döntően a pénzeszközök.

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2020 %	2021 %	Index %
Bevétel-arányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Összes bevétel	2,3	0,5	21,7
Tőkearányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	1,9	0,8	42,1
Élőmunka-arányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Személyi jell. ráfordítások	4,2	1,0	23,8
Eszközarányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Eszközök összesen	1,4	0,6	42,9

A társaság nem nyereségorientált vállalkozás. A fenti mutatók értékét ennek figyelembevételével kell értékelni. 2021. évben is tevékenység folyamatosan került bővítésre.

5. Hozammutatók

A bruttó termelési érték a vállalkozás tárgyidőszaki teljes hozamértékét jelenti. A nettó termelési érték megközelítőleg a vállalkozás nemzeti jövedelemhez való hozzájárulását méri.

Megnevezés	2020. év E Ft	2021. év E Ft	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	33398	82363	246,6
– ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások	274	649	236,9
Bruttó termelési érték	33124	81714	246,7
– Anyagköltség	4282	7015	163,8
– Igénybe vett szolgáltatások értéke	26490	38000	143,5
– Egyéb szolgáltatások értéke	922	979	106,2
Anyagmentes termelési érték	1430	35720	2497,9
– Értékcsökkenési leírás	2066	4346	210,4
Nettó termelési érték	-636	31374	-
+ Személyi jellegű ráfordítások	49011	87555	178,60
+ Értékcsökkenési leírás	2066	4346	210,4
+ Adózás előtti eredmény	2075	907	43,7
Hozzáadott érték	52516	124182	236,5

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Immateriális javak

2021. évben a társaság immateriális javak könyv szerinti értéke 353 e Ft. Az immateriális javak bruttó értéke 992 e Ft, a tárgy évben elszámolt értékcsökkenés 273 ezer Ft.

1.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök értékének változása 2021. évben ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növe- kedés	Csök- kenés	Átso- - rolá s	Záró
BRUTTÓ ÉRTÉK					
Ingtalanok és vagyon értékű jogok	40807	0	0	0	40807
Műszaki berend., gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berend., felszer., járművek	9004	10942	0	0	19946
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	10942	10942	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen:	49811	21884	10942	0	60753
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	0	0	0	0	0
Ingtalanok és vagyon értékű jogok	313	852	0	0	1165
Műszaki berend., gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berend., felszer., járművek	4033	3205	0	0	7238
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök göngyölt értékcsökkenése összesen:	4346	4057	0	0	8403
NETTÓ ÉRTÉK:	45465	17827	10942	0	52350

1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2021. évben a társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

1.4. Forgóeszközök

Követelések

A követelések értéke összesen 4 945 e Ft.

Összetétele az alábbi:

Belföldi vevő követelés: 2 548 e Ft

Teljesítési biztosíték: 2 165 e Ft

Egyéb követelések: 232 e Ft

- 2022. évben levonásba helyezhető áfa 225 e Ft.

- betéti díj 6 ezer Ft

- nyugdíjjárulék követelés 1 e Ft

1.5. Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolások 9.329 e Ft.-ot tettek ki.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolás értéke 2021-ben 744 e Ft, amely 2021. évi költségeket tartalmaz.

1.6. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 112.984 E Ft, amelyből az adózott eredmény 858 E Ft.

1.7. Céltartalékok

A társaságnál 2021. évben céltartalék képzés nem volt.

1.8. Kötelezettségek

A társaság 2021. december 31-i fordulónapon összesen 30.659 e Ft rövid lejáratú kötelezettséggel rendelkezik.

Összetétele az alábbi:

Szállítói kötelezettség: 1.550 e Ft.

Projekttek támogatási előlege: 16.887 e Ft

Kapott kaució miatti kötelezettség: 2.407 e Ft.

Jövedelem elszámolás: 4.007 e Ft

Költségvetési elszámolási kötelezettség: 4.445 e Ft.

Iparüzési adó elszámolás: 916 e Ft

Kiszámlázott folyamatos szolgáltatás áfa értéke: 432 e Ft

Egyéb kötelezettség: 15 e Ft.

1.9. Passzív időbeli elhatárolások

A társaság 2021. évi költségeket, ráfordításokat tartalmazó passzív időbeli elhatárolásának értéke 1 365 e Ft. 2021. november-december hónapra vonatkozó fűtésdíj, vízdíj, villamos energia és rendszerhasználati díjak, információs rendszer üzemeltetés és telefon használat díját tartalmazza a költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

2.1. Értékesítés, nettó árbevételének megoszlása

2021-ben 82 363 e Ft a realizált árbevétel.

Megnevezés	Adatok E Ft-ban
Gazdaságfejlesztési tevékenység árbevétele	24 796
Városfejlesztési tevékenység árbevétele	23 957
Fő 65.sz épület bérleti díj, üzemeltetési díj	19 141
Fő 57.sz épület bérleti díj, üzemeltetési díj	4 150
Kaposvári Városi Tökelap feladat ellátásának árbevétele	9 670
Egyéb árbevétel	649
Összesen	82 363

2.2. Egyéb bevételek és ráfordítások

A Kft. 2021-ben egyéb bevételek között 47 400 e Ft Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától működési költségekre kapott támogatást tart nyilván. Pályázattal elnyert

költségvetéssel elszámolt támogatások értéke 37 747 e Ft. Korábbi éveket, és időszakot érintő adóelszámolás értéke 22 e Ft. Kerekítés értéke 1 e Ft.

2.3. Pénzügyi műveletek eredménye

Pénzügyi műveletek eredménye 2021-ban 0 e Ft.

2.4 Költségek költségnemenkénti bontásban 2021. évben

Megnevezés	Adatok E Ft-ban
Anyagköltség	7 015
Igénybevett szolgáltatások	38 000
- bérleti díjak	1 847
- utazási kiküldetési költségek	57
- jogi, számviteli szolg. igénybevét.	2 965
- karbantartás	2 345
- internetelőfizetés, telefonhaszn.költsége	455
- közüzemi szolg. költsége	4 352
- rendezvény szervezés	6 165
- hirdetés, reklám, propaganda költségek	615
- oktatás, továbbképzés költségei	50
- szakértői, tanácsadói díjak	6 763
- igénybe vett gazd. műszaki szolg.	3 896
- egyéb költségek: (másolás, parkolás, adatvétel, utazásszervezés, kiadványszerkesztés, szoftverkövetés, névjegykészítés, stb.)	8 133
- hírlap, szakkönyv, szakmai a. előfiz.	273
- egyéb igénybe vett szolg.	44
- postai előf. díjak	40
Egyéb szolgáltatások	979
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített szolgáltatások)	649
Anyagjellegű ráfordítások	46 643
Béreköltség	70731
Személyi jellegű egyéb kifizetés	5 597
Bérfárulékok	11 227
Személyi jellegű ráfordítások	87 55
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	4 346
- lineáris értékcsökkenés	4 111
- használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenés	235

2.5. Társasági adót módosító tételek

Adózás előtti eredmény:	907 E Ft
növelő tételek: számviteli törvény szerinti értékcsökkenés leírás 4 346 e Ft	
összesen:	4 346 E Ft

csökkentő tételek: adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás 4 346 e Ft	
összesen:	4 346 E Ft

A módosító tételek után a társasági adóalap és az igénybe vett adókedvezmény után 49 E Ft adófizetési kötelezettség keletkezett. Az adózott eredmény 858 E Ft.

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszám és jövedelmi adatok

A Kaposvári fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft-nél a beszámolási időszakban az ügyvezetők részére 9 912 e Ft munkabér kifizetés történt. 2021. évre 196 e Ft béren kívüli juttatás került elszámolásra.

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, tagjai részére 2021. évben tiszteletdíj 1.920 e Ft került kifizetésre.

Tisztségviselők részére, előleg, kölcsön nyújtására nem került sor.

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 12,5 fő.

Mérleg alatti tételek

A Kft. a beszámolóban nem szereplő kötelezettség vállalást nem tett.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenység

Veszélyes hulladék nem keletkezett.

A Társaság tevékenységének környezetvédelmi szempontból jelentős hatása nincs. Ennek következtében a környezetvédelem területén eszközfejlesztés nem történt.

Kaposvár 2022. március 31.



Dombi Péter
ügyvezető
Kaposvári Fejlesztési Központ Nonprofit Kft

Kaposvári Fejlesztési Központ ①
Közhasznú Nonprofit Kft.
7400 Kaposvár, Fő u. 65.
Adószám: 26221948-2-14
Bsz: 11743002-26480275



KAPOSVÁRI
FEJLESZTÉSI
KÖZPONT

2021. évi Közhasznúsági melléklete

Kaposvár, 2022. március 31.

Dombi Péter
ügyvezető

Kaposvári Fejlesztési Központ ^①
Közhasznú Nonprofit Kft.
7400 Kaposvár, Fő u. 65.
Adószám: 26221948-2-14
Bsz: 11743002-26480275

A TÁRSASÁG ADATAI:

Elnevezés:	Kaposvár Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhely:	7400 Kaposvár, Fő utca 65.
Honlap:	www.kfkp.hu
Alapítója:	Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata
Alapítás időpontja:	2017.12.15.
Tulajdonos:	Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata
Tulajdonosi arány:	100 %
Fő tevékenység:	82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

Az Alapító Okirata és a 2011.évi CLXXV.tv.46.§. (1) a közhasznú szervezetekről alapján, a társaság közhasznú tevékenységeit az alábbi közfeladatokhoz, jogszabályi rendelkezésekhez kapcsolódóan végzi:

- a) Településfejlesztési tevékenység: településfejlesztés Magyarország helyi önkormányzatról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13 § (1) 1.pontja alapján.
- b) Gazdaságfejlesztési és munkaügyi tevékenység: gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok a Mtv. 13 § (1) 1. pontja alapján.
- c) Információs és kommunikációs tevékenység: gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok a Mtv. 13 § (1) 1. pontja alapján.
- d) Felnőttképzés: meghatározott jogalanyok a felnőttképzésről szóló 2013. évi LXXVII. törvénynek megfelelően, saját képzési programja alapján megvalósuló iskolarendszeren kívüli olyan képzése, amely célja szerint meghatározott képzettség megszerzésére, kompetencia elsajátítására irányuló általános, nyelvi vagy szakmai képzés, a felnőttképzéshez kapcsolódó szolgáltatás.
- e) Tudományos kutatás, fejlesztés: együttműködés a középtávú tudomány- technológia- és innováció-politikai stratégia kialakításában a tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról szóló 2014. évi LXXVI törvény 2 § (g) bekezdése alapján.
- f) Környezetvédelmi és természetvédelmi tevékenység: környezetvédelmi érdekek érvényesítése a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 10 § (1) bekezdése alapján.
- g) Euro-atlanti integráció elősegítése, határon átnyúló együttműködés: gazdaságfejlesztéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok a Mtv. 13 § (1) 1. pontja alapján.
- h) Közösségi tér biztosítása, közművelődési, tudományos, művészeti, sport tevékenységek támogatása a Mtv.13.§ (1) pontja alapján.
- i) Nemzeti és etnikai kisebbségek jogainak érvényesítésének biztosítása a Mtv.13.§ (1) pontja alapján.
- j) Az egészséges életmód közösségi feltételeinek biztosítása a Mtv.13.§ (1) pontja alapján.
- k) Ismeretterjesztés, oktatás a Mtv.13.§ (1) pontja alapján és a köznevelésről szóló 2011. évi CXCV tv. alapján.
- l) Kulturális tevékenység, kulturális örökség megóvása a Mtv.13-23§-ai, kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. tv. 61/A § és az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII.tv. 57/A §-a és az 1991. évi XX.tv. 121 §-a alapján.

A társaság TEAOR'08 besorolás szerinti tevékenységei:

Főtevékenység:

82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A társaság egyéb tevékenységei:

- 18.12'08 Nyomtatás (kivéve napilap)
- 18.13'08 Nyomdai előkészítő tevékenység
- 18.14'08 Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás
- 18.20'08 Egyéb sokszorosítás
- 41.10'08 Épületépítési projekt szervezése
- 41.20'08 Lakó és nem lakó épület építése
- 42.11'08 Út, autópálya építése
- 42.12'08 Vasút építése
- 42.13'08 Híd, alagút építése
- 42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 42.22'08 Elektromos- híradás-technikai célú közmű építése
- 42.91'08 Vízi létesítmény építése
- 42.99'08 Egyéb m.n.s. építés
- 43.11'08 Bontás
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.13'08 Talajmintavétel, próbafúrás
- 43.21'08 Villanszerelés
- 43.22'08 Víz-, gáz-, fűtés- és légkondicionáló szerelés
- 43.29'08 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 43.31'08 Vakolás
- 43.32'08 Épületasztalos szerkezet szerelése
- 43.33'08 Padló- falburkolás
- 43.34'08 Festés, üvegezés
- 43.39'08 Egyéb befejező építés m.n.s.
- 43.91'08 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 43.99'08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 46.19'09 Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem
- 46.90'08 Vegyes Termékkörű nagykereskedelem
- 47.19'08 Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
- 47.25'08 Ital kiskereskedelem
- 47.29'08 Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
- 47.41'08 Számítógép, periféria, szoftver kiskereskedelme
- 47.42'08 Telekommunikációs termék kiskereskedelme
- 47.43'08 Audio-, videoberendezés kiskereskedelme
- 47.54'08 Villamos háztartási készülék kiskereskedelme
- 47.59'08 Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kiskereskedelme
- 47.61'08 Könyv-kiskereskedelem
- 47.62'08 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 47.64'08 Sportszer-kiskereskedelem
- 47.65'08 Játék-kiskereskedelem
- 47.71'08 Ruházat kiskereskedelem
- 47.78'08 Egyéb, m.n.s. új áru kiskereskedelem
- 47.89'08 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
- 52.10'08 Raktározás, tárolás
- 56.21'08 Rendezvényi étkeztetés
- 58.11'08 Könyvkiadás

58.12'08 Címtárak, levelező jegyzékek kiadása
58.14'08 Folyóirat, egyéb időszaki kiadvány kiadása
58.19'08 Egyéb kiadói tevékenység
63.11'08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
63.12'08 Világháló portál szolgáltatás
63.99'08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
66.19'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység
68.10'08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
68.31'08 Ingatlanügynöki tevékenység
68.32'08 Ingatlankezelés
69.10'08 Jogi tevékenység
69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
70.10'08 Üzletvezetés
70.21'08 PR, kommunikáció
70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
71.11'08 Építészmérnöki tevékenység
71.12'08 Mérnöki tevékenység műszaki tanácsadás
71.20'08 Műszaki vizsgálat, elemzés
72.19'08 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
72.20'08 Társadalomtudományi humán kutatás, fejlesztés
73.11'08 Reklámügynöki tevékenység
73.12'08 Médiareklám
73.20'08 Piac-, közvélemény kutatás
74.20'08 Fényképészet
74.30'08 Fordítás, tolmácsolás
74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai tudományos, műszaki tevékenység
77.21'08 Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
77.40'08 Immateriális javak kölcsönzése
78.10'08 Munkaközvetítés
78.20'08 Munkaerőkölcsönzés
78.30'08 Egyéb emberi erőforrás ellátás
79.11'08 Utazásközvetítés
79.12'08 Utazásszervezés
79.90'08 Egyéb foglalás
81.10'08 Építményüzemeltetés
82.11'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
82.19'08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
82.20'08 Telefoninformáció
82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
84.13'08 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
85.10'08 Iskolai előkészítő oktatás
85.20'08 Alapfokú oktatás
85.31'08 Általános középfokú oktatás
85.32'08 Szakmai középfokú oktatás
85.51'08 Sport, szabadidős képzés
85.52'08 Kulturális képzés
85.59'08 M.n.s. egyéb oktatás
85.60'08 Oktatás kiegészítő tevékenység

90.04'08 Művészeti létesítmények működtetése
 91.01'08 Könyvtári, levéltári tevékenység
 91.02'08 Múzeumi tevékenység
 91.03'08 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
 93.19'08 Egyéb sporttevékenység
 93.29'08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
 94.11'08 Vállalkozói, munkaadói érdekképviselet
 94.99'08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A társaság 2021. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg fő összege 145 008 e Ft, a saját tőke 112 984 e Ft. A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, mely áll a mérlegből, eredménykimutatásból és a kiegészítő mellékletből.

A társaság beszámolójának időszaka 2021.01.01 – 2021.12.31.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás értéke 47 400 e Ft.

A kapott támogatások részletes bemutatását az alábbi táblázat tartalmazza:

Támogatást nyújtó neve	Támogatott cél	Támogatás összege e Ft		Változás	
		2020	2021	e Ft	%
Kaposvár Megyei Jogú Önkormányzat	Működési támogatás	45 884	47 400	1 516	103,3
Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	TOP-7.1.1-16-2016-00065 projekt támogatása	8 434	24 433	15 999	289,7
Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	TOP-7.1.16-H-ESZA-2019-00056 projekt támogatása	868	7 618	6 750	877,6
Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága	TOP-7.1.16-H-ESZA-2020-01587 projekt támogatása	-	5 696	5 696	-
Összesen		55 186	85 147	29 961	154,3

A Kaposvár Megyei Jogú Önkormányzat támogatásának felhasználása kizárólag közhasznú tevékenységhez történt. Részletezése: Bérköltség: 31.239 ezer Ft, személyi jellegű egyéb kifizetés: 2.250 ezer Ft, bérjárulékok: 4.633 ezer Ft, anyag jellegű ráfordítások: 19.190 ezer Ft, értékcsökkenés: 1 145 ezer Ft, a központi irányítás költségéből bevétel arányosan 8.458 ezer Ft.

TOP-7.1.1-16-2016-00065 projekt támogatása az alábbiak szerint került felhasználásra a projekt megvalósításához: telefon, bank, rezsiköltségek: 238 e Ft, személyi jellegű ráfordítások 22.882 e Ft, megbízási díj 175 e Ft, marketing-költség: 1.116 e Ft, irodaszer 14 e Ft, kis értékű eszköz 7 e Ft.

TOP-7.1.16-H-ESZA-2019-00056 projekt támogatása az alábbiak szerint került felhasználásra a projekt megvalósításához: anyagköltség 398 e Ft, személyi jellegű ráfordítás 2.104 e Ft, hirdetési költségek 414 e Ft, szakértői díj 155 e Ft, marketing 328 e Ft, verseny díjazási költsége 2.075 e Ft, rendezvényszervezés 2.144 e Ft.

TOP-7.1.16-H-ESZA-2020-01587 projekt támogatása az alábbiak szerint került felhasználásra a projekt megvalósításához: személyi jellegű ráfordítás 5.110 e Ft, szakértői díj 230 e Ft, irodaszer 35 e Ft, eszközre fordított támogatás 317 e Ft, projekthez kapcsolódó nyilvánosság 5 e Ft.

3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

A Társaság vagyoni helyzetében 2021. évben az alábbi változások történtek:

Megnevezés	2020 e/Ft	2021 év e/Ft	Változás %	Változás e Ft
Saját tőke összesen	112 127	112 984	100,8	857
Jegyzett tőke	83 000	83 000	100,0	0
Tőke tartalék	0	0	0	0
Eredmény tartalék	24 977	29 126	116,6	4149
Lekötött tartalék	2 075	0	-	-2075
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	2 075	858	41,3	-1 217
Ebből Közhasznú tev. eredménye	2 075	858	41,3	-1 217
Vállalkozási tev. eredménye	0	0	0	0

Az előző időszakhoz képest a társaság saját vagyona 858 ezer Ft-tal a tárgy évi adózott eredménnyel nőtt.

4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA

A társaság nem nyújtott juttatást, nem történtek kifizetések. Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás értéke 47 400 e Ft., amelynek közhasznú felhasználásáról a részletes beszámoló a 7. pontban található.

5. KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE, JOGCIME

A Társaság 2021. évben a 2. pontban részletezett támogatáson kívül más támogatásban nem részesült.

6. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

Társaságunk vezető tisztségviselői 2021 évben az alábbi juttatásban részesültek. A nevezett kifizetések részletezése:

Megnevezés	2020 év e/Ft	2021 év e/Ft	Változás %
Vezető tisztségviselő (ügyvezető)			
Díjazása	8 810	9 912	112,5
Béren kívüli juttatás	0	196	-
Felügyelő Bizottság			
FEB tagok részére számfejtett tiszteletdíj	712	1 920	269,7
Mindösszesen:	9 522	12 028	126,3

7. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ RÖVID TARTALMI BESZÁMOLÓ

Az Alapító szándéka, hogy Kaposvár működési körrel, de bizonyos – elsősorban közhasznú-feladataiban egész Somogy megyét lefedő gazdasági társaság működjön a térségben, melynek fő feladata Kaposvár MJV településfejlesztési és vagyonhasznosítási feladatainak támogatása. A társaság, mint közhasznú szervezet által közfeladat teljesítésére irányuló, ellátandó közfeladatai:

Az alapító által –Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13.§ (1) bekezdésben foglalt települési önkormányzati feladatok körében – ellátandó közfeladatainak biztosításában a társaság közreműködik.

Az Alapító közszolgáltatási feladatok ellátásán keresztül nyereség- és vagyonszerzési cél nélkül gondoskodni kíván a komplex városfejlesztési feladatok megvalósításáról, ez által az Euroatlanti integráció megerősítéséről.

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a „város-rehabilitációhoz kapcsolódó feladatok ellátásáról” szóló 84/2008 (XII.17.) önkormányzati rendeletében a Kaposvári Városfejlesztési Nonprofit Kft.-t (jogutód: Kaposvári Fejlesztési Központ Nonprofit Kft.) jelöli ki a komplex városfejlesztési feladatok ellátására, elsősorban az Európai Unió Strukturális és Kohéziós Alapjainak társfinanszírozásával megvalósuló projektek által.

A gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos tevékenységét új beruházások gondozásában, valamint a képzési rendszer támogatására kialakítandó tanműhely program koordinálásával valósítja meg. Utóbbival egyben támogatja az innovációs kapacitás fejlődését a városban.

Együttműködünk az Innovációs és Technológiai Minisztérium égisze alá tartozó In-Put programmal, melynek keretében a start-up ökoszisztémát és a tudástranszfert támogatjuk.

Saját honlapunk mellett a legnagyobb közösségi felületeken is jelen vagyunk, melyeken szintén tájékoztatjuk az odalátogatókat és követőinket a legfrissebb pályázati lehetőségekről, saját tevékenységünkről és a gazdaságot érintő jelentősebb hírekről.

TOP 7.1.1-16-2016-00065 Virágzó Kaposvár Helyi Közösség című HKFS végrehajtásához kapcsolódó „Munkaszervezeti feladatok” ellátása érdekében Kft., mint kedvezményezett között támogatási szerződést a Támogatóval. A feladat a hatályos támogatási szerződés értelmében 2017.10.01-től kezdődően 2022.07.31-ig folyamatos. A fő cél, hogy a Virágzó Kaposvár Helyi Akciócsoport munkaszervezeteként a városban működő civil szervezetek számára támogatási rendszert alakítson ki, működtessen és segítse a szervezeteket a vissza nem térítendő forrásokhoz jutni Kaposvár MJV TOP keretében e célra elkülönített támogatási keretösszeg terhére.

TOP 7.1.1-16-H-ESZA-2019-00056 KIV-AGY Kaposvári Innovációs Diákverseny és Oktatói elismerés című projekt keretében az alábbi tevékenységeket látja el a Kft.: Az ifjúsági innovációs és kompetenciafejlesztési csapatverseny megszervezése, teljeskörű lebonyolítása 2 alkalommal valamint Ifjúsági tehetséggondozásban résztvevő tanárok motivációs programjának kidolgozása és megvalósítása, verseny megszervezése szintén 2 alkalommal a projektidőszak alatt, mely 2019.02.08-2021.05.07-ig tart.

TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2020-01587 Együttműködés az egészségért és a tehetségekért című projekt keretében az alábbi tevékenységeket látja el a Kft.: A projekt keretében legalább 5 különböző szervezettel alakítunk ki vagy erősítjük meg meglévő munkakapcsolatunkat az egészségtudatos életmód és a tehetségfejlesztés területén. Konzorciumi partnereinkkel együtt többnapos szakmai rendezvényeket valósítunk meg az alábbi témákban: egészségtudatos életmód, tehetségfejlesztés.

A közhasznú, illetve a vállalkozási tevékenységből származó bevételeket és ráfordításokat elkülönítetten kell nyilvántartani. (Ksz. 18 §). A társaság közhasznú tevékenységből származó bevételei a következők voltak:


- Önkormányzati működési, támogatás: 47 400 e Ft
- Központi költségvetési támogatás: 37 747 e Ft
- Egyéb közhasznú tevékenységből származó bevétel: 82 386 e Ft

A Kft. a közszolgáltatási szerződésben rögzített működési támogatását az egyéb közhasznú tevékenységének bevételével, üzletviteli tanácsadási és projektmenedzseri tevékenységből, ingatlan üzemeltetésből származó bevétellel egészítette ki, mely 2021. évben 82 386 e Ft volt. A tárgy évben felmerült összes költség, ráfordítás a közhasznú tevékenység érdekében merült fel.

Megnevezés	e FT	Arány %
Közhasznú tevékenység bevétele	167 533	100
Közhasznú tevékenység ráfordításai	166 626	100
Társaság adózás előtti eredménye	858	100

A közhasznú eredménykimutatást az 1. melléklet tartalmazza.

Kaposvár, 2022.március 31.

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet	PK-742
2021. év		

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			<i>Adatok ezer forintban</i>
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	46 092		52 703
I. Immateriális javak	627		353
II. Tárgyi eszközök	45 465		52 350
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	95 153		82 232
I. Készletek	25 933		
II. Követelések	9 647		4 945
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	59 573		77 287
C. Aktív időbeli elhatárolások	3 770		10 073
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	145 015		145 008
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	112 127		112 984
I. Induló tőke/jegyzett tőke	83 000		83 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	24 977		29 126
III. Lekötött tartalék	2 075		
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptervekenységből (közhasznú tevékenységből)	2 075		858
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	31 929		30 659
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	31 929		30 659
G. Passzív időbeli elhatárolások	959		1 365
FORRÁSOK ÖSSZESEN	145 015		145 008



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	33 398		82 363				33 398		82 363
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	-4 290		-25 933				-4 290		-25 933
3. Egyéb bevételek	56 615		85 170				56 615		85 170
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	85 723		141 600				85 723		141 600
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	85 723		141 600				85 723		141 600
5. Anyagjellegű ráfordítások	31 968		46 643				31 968		46 643
6. Személyi jellegű ráfordítások	49 011		87 555				49 011		87 555
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	2 066		4 346				2 066		4 346
8. Egyéb ráfordítások	603		2 149				603		2 149
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	83 648		140 693				83 648		140 693
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	83 648		140 693				83 648		140 693
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	2 075		907				2 075		907
10. Adófizetési kötelezettség			49						49
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	2 075		858				2 075		858

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.04.22 08.47.59



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	9 303		37 747				9 303		37 747
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	45 884		47 400				45 884		47 400
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjából, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel	30 086		82 386				30 086		82 386
G. Adományok	450						450		

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.04.22 08.47.59



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezetés	8 810	10 108
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	felügyelő bizottság	712	1 920
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	9 522	12 028



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	85 723	141 600
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	30 086	82 386
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	55 637	59 214
H. Összes ráfordítás (kiadás)	83 648	140 693
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	49 011	87 555
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	83 648	140 693
K. Adózott eredmény	2 075	858
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>