



FŐKERT Nonprofit Zrt. 2017. évi Üzleti Jelentés

Összeállította: Kontrolling Osztály
 Gazdasági Igazgató
 Jogi referens
 Vezérigazgatói Titkárság

Jóváhagyta: 
Oldalak száma: 12
Készült: 2018. április 11.

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
KÖRNYEZETBARÁT MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

1. ÜGYVEZETÉS ÉS ÜZLETPOLITIKA

A **14/1993. (IV.30.)** Fővárosi közgyűlési rendeletben nevesített kiemelt zöldterületek és a 2014. évi Zöldfelületi Közszolgáltatási Szerződés 3. sz. mellékletében részletesen felsorolt Fővárosi tulajdonú területek fenntartásán kívül Társaságunk feladata ezen területek zöldterületi adatainak kezelése, ezen területeken zajló fejlesztések előkészítése, szakértői feladatok ellátása, a lakossági elégedetlenségek, panaszok kivizsgálása, lakossági kapcsolattartás, továbbá közreműködés a hatósági és környezetvédelmi feladatokban. Társaságunk tevékenysége - mint zöldfelületi közszolgáltatás - jelentős hatást gyakorol a városlakók és a városba látogatók közérzetére, életminőségük színvonalára.

A közszolgáltatási kötelezettség biztonságos, hatékony, szakszerű és jó minőségben történő ellátása érdekében Budapest Főváros Önkormányzata a 180/2009. (II.26) sz. Közgyűlési határozat értelmében, 2009. április 22-én Közszolgáltatási Keretszerződést kötött a FŐKERT Nonprofit Zrt.-vel.

A Keretszerződés elválaszthatatlan részét képezi a mindenkor hatályos Éves Közszolgáltatási Szerződés, amit a jelen Beszámolóra vonatkozóan, a Fővárosi Közgyűlés 2017 április 5-én elfogadott. 2017 június 14-én a Közgyűlés elfogadta a Szerződés 1. számú módosítását. (a „10.000 új fát Budapestre!” faültetési program megvalósítását. A projekt nem beruházásként, hanem a FŐKERT Nonprofit Zrt.-vel kötött Éves Közszolgáltatási Szerződés keretén belül valósítja meg és ezen felül a „Városháza Park Oázis projekt” keretében kiültetésre kerülő növényzet időszakos fenntartására 10.000 eFt fedezetet biztosít)

Tárgyévi Szakmai Program feladatainak összeállításánál alapelvünket az előző években elért szakmai színvonal megtartása, az érintett Főosztály, Osztályok és társfőosztályok kéréseinek figyelembevétele, illetve a jogszabályi háttérnek való megfelelés szándéka képezte.

Árbevételünk, költségeink és feladataink döntő részét a Fővárosi Közszolgáltatás teszi ki.

Az Egyéb Közszolgáltatás kategóriába tartozik a Városliget fenntartása, a Közszolgáltatási Szerződésen felüli fővárosi megrendelések, amelyek a 2017-os évben jelentősek a FINA Világbajnoksághoz kapcsolódó Margitszigeti fejlesztési feladatok, illetve a külön Zöldterület-fejlesztési megrendelések miatt.

2017. évben Társaságunk tevékenységét döntően befolyásoló jogszabályi változás nem történt. Társaságunk menedzsmentjének elsődleges feladata az Éves Közszolgáltatási Szerződésben foglaltak teljesítése. Ennek a feladatnak eleget tettünk.

A működésünket befolyásoló aktuális kockázat a 2017. évben nem azonosítható.

II. Társaság vagyoni helyzete

(adatok mFt-ban)

Megnevezés	2016	2017	2017	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis
	Kumulált bázis	Kumulált terv	Kumulált tény		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	3 524	3 322	3 412	90	-113
A. Befektetett eszközök	2 357	2 983	2 638	-345	281
<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</i>	19	20	52	32	33
<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	1 936	2 562	2 185	-377	248
<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</i>	401	401	401	0	0
B. Forgóeszközök	1 094	278	632	354	-463
<i>I. KÉSZLETEK</i>	227	119	130	11	-97
<i>II. KÖVETELÉSEK</i>	142	93	149	56	7
<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK</i>	0	0	0	0	0
<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK</i>	725	65	352	287	-373
C. Aktív időbeli elhatárolások	73	60	142	82	68
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	49	36	120	84	71
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	24	24	22	-3	-3
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	3 524	3 322	3 412	90	-113
D. Saját tőke	2 147	2 149	2 150	2	3
<i>I. JEGYZETT TŐKE</i>	969	969	969	0	0
<i>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</i>	0	0	0	0	0
<i>III. TŐKETARTALÉK</i>	665	665	665	0	0
<i>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</i>	172	515	514	-1	342
<i>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</i>	0	0	0	0	0
<i>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</i>	0	0	0	0	0
<i>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</i>	342	1	3	2	-339
E. Céltartalékok	685	784	766	-18	81
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	299	446	286	-160	-13
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	386	338	480	142	94
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
F. Kötelezettségek	476	344	330	-14	-146
<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</i>	0	0	0	0	0
<i>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>	11	11	9	-2	-2
<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</i>	464	333	321	-12	-143
G. Passzív időbeli elhatárolások	217	45	166	121	-51
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	54	10	74	63	19
3. Halasztott bevételek	163	35	93	58	-70

A Mérlegben található szignifikáns eltérések okai a bázis évhez és a tervhez képest a következők.

a) Aktívák:

- **Befektetett eszközök** között a Tárgyi eszközök eltérése a jelentős. Ennek oka, a bázishoz képest a megvalósult beruházások, a tervezett adatokhoz képest, pedig a beruházások időbeli csúszása.
- **Forgóeszközök** a tervezett adatokat 354 mFt-al haladják meg, a bázisadatoktól pedig 463 mFt-al maradnak el az alábbiak miatt:
 - o A **készletek** 97 mFt-os alacsonyabbak a 2016-os számoknál, a tervhez képest pedig 11 mFt-al magasabbak. A magasabb érték elsősorban a 100%-ban tulajdonunkban álló Tahi Faiskolának adott **készletelőleg** (29 mFt) miatt jelenik meg
 - o A **Követelések** alacsony értéke a FINA projekt végleges elszámolásának köszönhető.
 - o A **pénzeszközök** tervtől való eltérése a fenti tételekből adódik. A bázistól való eltérést oka, a befektetett eszközök és a készletek növekedése volt.

b) Passzívák:

- **Saját tőke**
 - o Az Eredménykimutatásnál részletesen kifejtett adózott eredmény 2 mFt-al haladja meg a tervet.
 - o A 2016-os évhez képest az eredménytartalékunk 342 mFt-al növekedett. Ez a 2015. évi alulkompensáció utólagos megtérítése, aminek hatására 2016-ban eredményünk keletkezett.
- **Céltartalékok**
 - o A tervhez képesti nincs szignifikáns eltérés
 - o A bázisévhez képesti **céltartalék** eltérése a 2017 során tervszerűen felhasznált céltartaléknak köszönhető.
- **Kötelezettségek**
 - o A rövid lejáratú kötelezettségek 12 mFt-al alacsonyabbak, mint terveztük.

- **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások** soron az elvégzett, de még ki nem számlázott alvállalkozói munkák, illetve egyéb mérlegforduló nap előtti időszakra vonatkozó költségek szerepelnek.

Lejárt követelésállományunk alacsony. Kevesebb, mint 1 mFt a 60 napnál régebbi lejárt kintlévőségünk.

c) Mutatók:

- **Befektetett Eszközök fedezettsége**

	Bázis		Tény	
<u>Saját tőke (mFt)</u>	<u>2 147</u>	91,1%	<u>2 150</u>	81,5%
Befektetett Eszközök (mFt)	2 357		2 638	

- **Készletek fedezettsége**

	Bázis		Tény	
<u>Saját tőke</u>	<u>2 147</u>	945,1%	<u>2 150</u>	1651,8%
Készletek	227		130	

- **Tőkeerősség**

	Bázis		Tény	
<u>Saját tőke</u>	<u>2 147</u>	60,9%	<u>2 150</u>	63,0%
Összes Forrás	3 524		3 412	

- **Tőkeszerkezet**

	Bázis		Tény	
<u>Kötelezettségek (mFt)</u>	<u>476</u>	22,1%	<u>330</u>	15,3%
Saját tőke (mFt)	2 147		2 150	

Az alábbi táblázat tartalmazza a 2017. évi közbeszerzéseink státuszát

Egyedi azonosító	Elnevezés	Közbeszerzés tárgycsoportja	Tervező státusz	Becsült érték	Kapcsolódó eljárás státusza	Tervezett eljárástípus	Irányadó eljárásrend
<i>Aktához rendelt FIX hívási számszám, törölt beszerzés esetén újra ki nem osztható</i>	<i>Ajánlatkérő által a megkötendő szerződéshez rendelt elnevezés</i>	<i>Áru / szolgáltatás / építés</i>		<i>Hatályos tervben szereplő érték (Ft)</i>	<i>(10) szakaszt követően az előrehaladási munkalap is töltendő!</i>	<i>Kbt. szerinti eljárástípusonok megfelelő besorolás</i>	<i>nemzeti eljárásrend/uniós eljárásrend</i>
30/2016	Professzionális Idősa-átöltető gép beszerzése	Árubeszerzés	meglévő	105 000 000 Ft	60 teljesítés	Hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos eljárás	uniós eljárásrend
2/2016	Éledezős órák 2017-2018 évre	Szolgáltatás megrendelés	meglévő	193 265 800 Ft	60 teljesítés	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
31/2016	Dob utcai FÖKERT székhez állagmegóvási munkát	Építési beruházás	meglévő	70 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 115 § szerinti eljárás	nemzeti eljárásrend
26/2016	N. Gellérthegy, Csúszdás játszótér felújítása	Építési beruházás	meglévő	148 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 115 § szerinti eljárás	nemzeti eljárásrend
18/2016	Parkfelújítási munkák	Építési beruházás	meglévő	93 000 000 Ft	00 előkészítés előtt	Kbt. 115 § szerinti eljárás	nemzeti eljárásrend
20/2016	X. Népliget, Újliget - játszótér kialakítása	Építési beruházás	meglévő	37 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 115 § szerinti eljárás	nemzeti eljárásrend
1/2017	Gépbeszerzés - Traktorok és adapterek, kaszálógépek	Árubeszerzés	meglévő	19 700 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
2/2017	Használt személyautók, 3,5 t alatti lánthéruautók és különleges célú gépjárművek beszerzése	Árubeszerzés	meglévő	50 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
3/2017	Pesztidősek beszerzése 24 hónapra	Árubeszerzés	meglévő	47 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
4/2017	Keresztúri Új komposzttelep új burkolat létesítése	Építési beruházás	törölt	37 500 000 Ft	00 előkészítés előtt	Kbt. 115 § szerinti eljárás	nemzeti eljárásrend
5/2017	Fák és egyéb növények beszerzése 36 hónapra	Árubeszerzés	meglévő	400 000 000 Ft	60 teljesítés	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend
6/2017	Üzemanyagbeszerzés KEF	Árubeszerzés	meglévő	65 000 000 Ft	60 teljesítés	Központosított közbeszerzés	nemzeti eljárásrend
7/2017	IT Üzemeltetés	Szolgáltatás megrendelés	törölt	17 824 800 Ft	00 előkészítés előtt	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
8/2017	BVH Közös vagyon- felelősségbiztosítás, DSO (vezető tisztségviselők felelősségbiztosítása) és csoportos személybiztosítási szolgáltatások beszerzése	Szolgáltatás megrendelés	új	13 600 000 Ft	60 teljesítés	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend
9/2017	BVH Közös Microsoft licence beszerzés	Árubeszerzés	törölt	1 000 000 Ft	00 előkészítés előtt	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend
10/2017	BVH Közös földgáz beszerzés	Árubeszerzés	új	42 500 000 Ft	60 teljesítés	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend
11/2017	BVH Közös villamosenergia beszerzés	Árubeszerzés	új	27 000 000 Ft	60 teljesítés	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend
12/2017	Termőföld beszerzése keretszerződés keretében	Árubeszerzés	új	24 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
13/2017	Szóródó anyagok és hulladékok szállítása	Szolgáltatás megrendelés	új	24 000 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 113. §-a szerinti nemzeti eljárásrendben irányadó eljárás	nemzeti eljárásrend
14/2017	Termesztőtelep Irodaépület felújítás	Építési beruházás	új	36 700 000 Ft	60 teljesítés	Kbt. 115 § szerinti eljárás	nemzeti eljárásrend
15/2017	Kaszálási és egyéb parkfenntartási munkák 24 hónapra	Szolgáltatás megrendelés	új	800 000 000 Ft	50 szerződés kötés	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend
16/2017	BVH Közös mobiltelefon szolgáltatás beszerzés	Szolgáltatás megrendelés	új	6 500 000 Ft	30 ajánlattételi szakasz	Nyílt eljárás	uniós eljárásrend

III. Üzleti terv teljesítése

Eredmény (mFt)

A Társaság 2017. évi adózott eredménye 3 mFt, amely 2 mFt-al magasabb, mint a tervezett

Főkert Nonprofit Zrt. (adatok mFt-ban)	Kumulált adatok 1-12 hó				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis
Értékesítés nettó árbevétele	766	1 359	1 408	49	642
Egyéb támogatás	22	0	8	8	-13
Fővárosi Támogatás/kompenzáció	3 018	3 217	3 356	139	337
Korrigált árbevétel	3 806	4 576	4 772	196	966
Aktivált saját teljesítmények értéke	100	13	-68	-80	-167
Anyagjellegű ráfordítások	-1 833	-2 353	-2 427	-74	-594
Személyi jellegű ráfordítások	-1 532	-1 865	-1 851	13	-320
Értékcsökkenési leírás	-229	-297	-266	31	-37
Egyéb bevétel és ráfordítás egyenlege*	-17	-126	-164	-38	-146
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	295	-52	-4	48	-299
Pénzügyi műveletek eredménye	47	53	7	-46	-41
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	342	1	3	2	-339
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	342	1	3	2	-339

Korrigált árbevétel 196 mFt-al haladja meg a tervet.

A Fővárosi támogatás tervezett összegén felüli 139 mFt-os túllépése az Idős-fa átültető gépre adott 129 mFt-os céltámogatás és a Városháza Parkra adott 10 mFt-os céltámogatás következménye.

A nettó árbevétel 49 mFt a magasabb a tervezettnél:

Értékesítés nettó árbevétele	Kumulált adatok 1-12 hó		
	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv
FINA	427 618	426 220	-1 399
Gellérthegy-i játszótér	157 480	157 480	0
Csillaghegyi tervezés	80 000	50 000	-30 000
Egyéb közhasznú	20 000	80 678	60 678
VL	334 607	349 558	14 951
Termesztőtelep	69 000	58 133	-10 867
Komposzttelep	46 000	44 904	-1 096
Piaci megrendelések	171 800	108 736	-63 064
Ingatlanguzárkódás	52 720	56 097	3 377
Viharkárok helyreállítási munkái		73 177	73 177
Egyéb	0	3 245	3 245
ÖSSZESEN	1 359 225	1 408 229	49 004

- A piaci munkálatoknál kapacitáshiány miatt alacsonyabb árbevételt realizáltunk a tervnél.
- Egyéb közhasznú tevékenységek soron a 2016-ban elvégzett, de 2017-ben kifizetett munkálatok jelennek meg (Csibészke; József Attila Színház; Feneketlen tó)
- A Csillaghegyi öblözettel kapcsolatos tervezői munkálatok egy része 2018-ban fog megvalósulni.

Az Aktivált saját teljesítmény 80 mFt-al marad el a tervtől (eredmény szempontból) Ennek az az oka, hogy ezen a soron jelenik meg a Befejezetlen termelés.

- Itt a FINA projekt kapcsán elvégzett, de ki nem fizetett 2016-os munkálatok kivezetése (-30 mFt) szerepel (ez a tervezés időszakában még nem volt látható).
- Parkbútorokat rendeltünk a kiemelt parkjainkba, amelynek 12 mFt-os első részlete 2016-ban jelent meg, de 2017-ben kerül elszámolásra a Főváros felé, így a 2016-ban befejezetlen termelésre kellett könyvelni, ez lett kivezelve az idei első negyedévben. Szerepel a tervben, csak az anyagköltségek között.
- A 2016-ban elvégzett, de ki nem számlázott fővárosi különmunkák 44 mFt-os költséget jelentettek 2017-ben.
- A Városligeti tó iszaptalanítása -3 mFt értékben szerepel ezen a soron.
- Az el nem számolt vízdíj 12 mFt-al javította az eredményt
- Még egyéb kisebb tételek szerepelnek -3 mFt értékben itt.

A Működési költségek változásának eredményhatása 30 mFt-al kedvezőtlenebben alakult a tervhez képest. Ennek okait a következő pontban részletesen kifejtjük.

Az Egyéb bevételek-ráfordítások 38 mFt-al kedvezőtlenebbül alakultak, mint terveztük.

- A XIV. kerületi Hermina úti ingatlan értékesítésének könyvelése +20 mFt eredményt generált. Nem volt tervezve, mert a tervezés időszakában ez még nem volt ismert.
- A Támogatások miatt elszámolt halasztott bevételek +64 mFt-os eredménye a Margitszigeti wifi-s beruházás visszaforgatása miatt keletkezett. A tervezés folyamán ezzel nem kalkuláltunk, mert az akkori állapot szerint 2016-ban megtörtént volna a teljes összeg kivezetése.
- A céltartalék felhasználása +22 mFt-al haladta meg a tervezett összeget.
- A Tervben 134 mFt értékben „egyéb fejlesztési támoghatásként” szerepelt az idős-fa átültető célgépünk. A Tény adatok esetében a kompenzációnál jelenik meg ez a bevétel.
- A maradék eltérés kisebb tételek eredője

A Pénzügyi műveletek eredményének 46 mFt-os tervhez képesti elmaradásának az indoka, az Virágért Kft. osztalékfizetésének az elmaradása.

A 2017. évi tény eredmény a bázisadatokkal való összehasonlításánál a magasabb árbevétel a FINA projekt 2017. évi befejezésének illetve a magasabb kompenzációnak köszönhető. A költségek növekedése a bázisévhez képest a magasabb árbevételhez kötődő többletmunka, illetve a bér- és létszámnövekedés eredménye.

Működési költségek

Főkeret Nonprofit Zrt. (adatok mFt-ban)	Kumulált adatok 1-12 hó				
	Bázis	Terv	Tény	Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény - Bázis
Anyagköltség	-573	-762	-794	-32	-222
Igénybevett szolgáltatások értéke	-1 221	-1 555	-1 602	-47	-381
Egyéb szolgáltatások értéke	-28	-22	-24	-2	4
Eladott áruk beszerzési értéke	-8	-12	-4	8	4
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-4	-3	-3	0	1
Anyagjellegű ráfordítások	-1 833	-2 353	-2 427	-74	-594
Béreköltség	-1 101	-1 393	-1 362	31	-261
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-145	-165	-183	-18	-39
Béjárulékok	-286	-307	-306	0	-21
Személyi jellegű ráfordítások	-1 532	-1 865	-1 851	13	-320
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	-213	-281	-254	27	-41
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	-16	-16	-12	4	4
Értékcsökkenési leírás	-229	-297	-266	31	-37
Működési költségek összesen	-3 593	-4 515	-4 545	-30	-952

A Társaság 2017. évi működési költségeinek (eredményszemléletű) változása (-30):

Anyagköltségek: 32 mFt-al léptük túl a tervet.

- A túllépés oka az üzem- és karbantartási anyagok alultervezésének a következménye.

Az igénybe vett szolgáltatások 47 mFt-al magasabbak, mint a tervezett összeg.

- Margitszigeti szökőkút multimédiás kialakításából 30 mFt jelentkezik a költségek között, ez nem szerepelt a tervben

A bázisadatokhoz képesti túllépés a FINA projektnek és a magasabb kompenzáció miatti plusz munkálatoknak köszönhető. A részletezését az alábbi táblázat tartalmazza (mFt):

Anyagjellegű ráfordítások (mFt)	2016	2017	Eltérés	Magyarázat
Közszolgáltatás				
Faápolási alvállalkozói költség	-127	-277	-149	A jelentősen megnövekedett feladatok miatt
Kaszálási Alvállalkozói költség	-313	-309	4	
Egyéb alvállalkozói költségek	-395	-457	-62	A jelentősen megnövekedett feladatok miatt
Vízdíj	-74	-87	-13	
Növények költsége	-66	-72	-6	
Egyéb felhasznált anyagok költségei	-255	-270	-15	
Közszolgáltatás direkt költségei összesen	-1 232	-1 472	-240	
FINA	-29	-227	-198	Terv szerint 2017-ben jelentkeztek a költségek
Egyéb Közszolg	-164	-315	-161	Terv szerint 2017-ben jelentkeztek a költségek
Piaci	-176	-162	14	
Overhead	-242	-251	-9	
Összesen	-1 833	-2 427	-594	

A Személyi jellegű ráfordítások 13 mFt-al maradnak el a tervezett összegtől.

A bázisadatokhoz képesti növekedés a magasabb létszám, illetve a kötelező minimálbér emelés és a béremelés hatása.

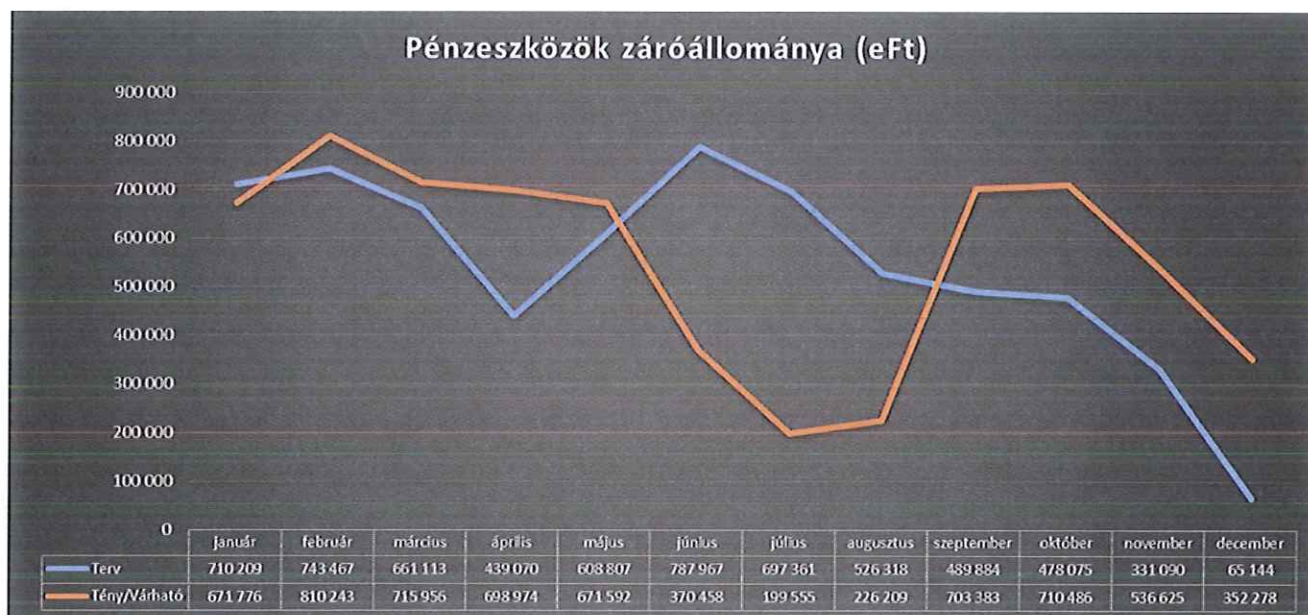
Az értékcsökkenés 31 mFt-al marad el a tervtől. Ez a tervezettnél később megvalósuló beruházások következménye.

A bázisévhez képesti növekedést a 2016/2017 év során megvalósult beruházások eredményezik.

Beruházások:

Beruházás megnevezése (e Ft)	2017		Eltérés Tény - Terv	Eltérés Tény / Terv	Kommentár Kumulált tény vs terv eltérés
	TERV	TÉNY			
Szerszámok	8 470	8 624	154	102%	
Kisgépek	16 970	15 655	-1 315	92%	
Önjáró kaszálógép	10 500	10 476	-24	100%	
Tehergépkocsik	163 922	115 138	-48 784	70%	A beszerzés 2018-ban valósul meg
Személygépkocsik	11 310	0	-11 310	0%	A beszerzés 2018-ban valósul meg
Univerzális kistraktor	7 500	0	-7 500	0%	
Keresztúri úti ingatlan beruházások	51 750	72 062	20 312	139%	A komposzttelep bővítéséből felszabaduló keretet költjük erre.
Dob utca állagmegóvó munkálatai	90 000	0	-90 000	0%	2018-ban fejeződik be
Épület felújítások, karbantartások	33 415	47 508	14 093	142%	A komposzttelep bővítéséből felszabaduló keretet költjük erre.
Komposzttelep bővítése	80 000	15 852	-64 148	20%	A beruházást csak részben fogjuk megvalósítani
Infrastruktúra fejlesztés	93 688	20 062	-73 626	21%	
Fakataszter	335 000	0	-335 000	0%	2018-ban fejeződik be
Irodai bútorok/berendezések	9 951	9 558	-393	96%	
Professzionális idős fa átültető gép	134 000	135 927	1 927	101%	
ÖSSESEN	1 046 476	450 862	-595 614	43%	

Cash-flow:



A Társaság cash-flow állománya jelentősen eltér a tervtől a beruházások elmaradása/csúszása miatt.

Mutatók:

• **Likvid eszközök aránya**

	Bázis		Tény	
<u>Forgóeszközök (mFt)</u>	1 094	31,0%	632	18,5%
Összes eszköz (mFt)	3 524		3 412	

• **Likviditási mutató**

	Bázis		Tény	
<u>Forgóeszközök (mFt)</u>	1 094	230,1%	632	191,7%
Kötelezettségek (mFt)	476		330	

• **Likviditási gyorsráta**

	Bázis		Tény	
<u>Követelések + Pénzeszközök (mFt)</u>	867	186,7%	502	156,3%
Rövid lejáratú kötelezettségek(mFt)	464		321	

Mellékletek:

- 1-a. sz. melléklet – FŐKERT Mérnökiroda Kft. egyszerűsített beszámoló
- 1-b. sz. melléklet – Tahi Faiskola Kft. eredménykimutatás
- 1-c. sz. melléklet – Virágértékesítő Kft. eredménykimutatás
- 1-d. sz. melléklet – Floracoop eredménykimutatás
- 2-a. sz. melléklet – FŐKERT Mérnökiroda Kft. szöveges beszámoló
- 2-b. sz. melléklet – Tahi Faiskola Kft. szöveges beszámoló
- 2-c. sz. melléklet – Virágértékesítő Kft. szöveges beszámoló
- 2-d. sz. melléklet – Virágértékesítő Kft. mérleg
- 3. sz. melléklet – Peres ügyek
- 4-a. sz. melléklet – FŐKERT Mérnökiroda Kft. Szállító korosító lista
- 4-b. sz. melléklet – FŐKERT Mérnökiroda Kft. Vevők korosító lista
- 4-c. sz. melléklet Tahi Faiskola Kft. szállító korosító lista
- 4-d. sz. melléklet – Tahi Faiskola Kft – vevők korosító lista
- 4-e. sz. melléklet – Virágértékesítő Kft. szállító korosító lista
- 4-f. sz. melléklet – Virágértékesítő Kft. vevők korosító lista
- 5. sz. melléklet – FŐKERT Nonprofit Zrt. részvényesi határozatok végrehajtása
- 6. sz. melléklet – FŐKERT Nonprofit Zrt. Felügyelőbizottságának vonatkozó határozata