

FŐVÁROSI KERTÉSZETI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Kiegészítő melléklet
a 2012. évi éves beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve: Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő
Nonprofit Részvénytársaság

Zártkörűen Működő Nonprofit
Részvénytársaság
cégforma

A Társaság székhelye: 1073 Budapest, Dob utca 90.

A Társaság telephelyei:

- 1013 Budapest, Attila út 22.
- 1033 Budapest, Hajógyári szigeten hrsz. 23796/9/üzemi épület
- 1101 Budapest, Mutatványos tér hrsz. 38442/11/B
- 1106 Budapest, Terebesi út 1-3.
- 1106 Budapest, Keresztúri út 130.
- 1106 Budapest, Keresztúri út 162.
- 1106 Budapest, Keresztúri út 182.
- 1118 Budapest, Rezeda u. 6.
- 1122 Budapest, Városmajor u. 61.
- 1138 Budapest, Margitszigeten hrsz. 23800/7/üzemi épület
- 1146 Budapest, Olaf Palme sétány 2. /üzemi épület
- 1146 Budapest, Hermina u. 30-32.
- 1194 Budapest, Szamos köz hrsz. 169171/1

A cég fióktelepe: 2022 Tahitótfalu, Tahi-Nagykert hrsz. 0292

A Társaság honlapjának címe: www.fokert.hu

A jegyzett tőke összege: 968 500 000 Ft

A cég cégjegyzékszám: 01-10-042452

A cég statisztikai számjele: 10903894 8130 573 01

Működési formája: Zártkörű, egyszemélyes részvénytársaságként működik

Alapítás és bejegyzés

A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 1994.05.05-én jegyezte be Cg.01-10-042452 számon.

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat Fővárosi Kertészeti Vállalat általános jogutódja, egyszemélyi részvényese a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság. A jegyzett tőke 968 500 000 Ft. Megalakuláskor 1937 db névre szóló részvényt bocsátottak ki egyenként 500 000 Ft névértéken.

A cég tevékenysége:

A Főkert Nonprofit Zrt. Budapest Főváros Önkormányzata 10/2005. (III.8.) „A fővárosi zöldfelületi rendszerbe tartozó zöldterületek és zöldfelületek védelméről, használatáról, fenntartásáról és fejlesztéséről” szóló Főv. Kgy. rendelete szerint látja el a kiemelt közcélú és más zöldterületek fenntartási és fejlesztési feladatait. A fővárosi jelentőségű ún. kiemelt közparkok és fasorok körét a Fővárosi Közgyűlés 14/1993. (IV. 30.) sz. rendeletének melléklete határozza meg. A Fővárosi Önkormányzat támogatásával végzett közhasznú tevékenységünket Közzszolgáltatási Keretszerződés szabályozza.

A cég fő tevékenységi köre 81.30 Zöldterület kezelés

Közhasznú tevékenységek:

81.30 Zöldterület kezelés

02.10 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység

02.40 Erdészeti szolgáltatások

37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

38.11 Nem veszélyes hulladékok gyűjtése

38.21 Nem veszélyes hulladékok kezelése, ártalmatlanítása

39.00 Szennyeződés-mentesítés, egyéb hulladékkezelés

Üzletszerű gazdasági tevékenységek:

01.19 Egyéb, nem élő növény termesztése

01.30 Növényi szaporítóanyag termesztése

43.12 Építési terület előkészítése

64.20 Vagyonkezelés (holding)

68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

69.20 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

70.10 Üzletvezetés

70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

71.11 Építésmérnöki tevékenység

71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

72.19 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés

81.29 Egyéb takarítás

Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért, a beszámoló elkészítéséért felelős személy: dr. Bajzek János gazdasági és HR igazgató, (címe: 8000 Székesfehérvár, Dési u. 2/A.; reg.sz.:163201)

A Társaság könyvvizsgálójának adatai: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (címe: 1103 Budapest, Kőér u. 2/A. C épület), nyilvántartási száma: 2387, a könyvvizsgálatért személyében felelős személy neve: Kékesi Péter, MKVK reg. száma: 7128. A könyvvizsgáló 2012. évben tevékenységéért 215.000.- forint + ÁFA díjazásban részesült. Audit díj: 423 eFt. A könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

Az Ügyvezetés tagjai:

Név	Beosztás	Lakcím
Szabó József	Vezérigazgató	1213 Budapest, Határ út 71.
Hegedűs Gábor	Vezérigazgató helyettes	2030 Érd, Hóvirág u. 14./b.
Dr. Bajzek János	Gazdasági és HR igazgató	8000 Székesfehérvár, Dési u. 2A.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Bánsági György	1119 Budapest, Solt u. 26.
Kolpaszky Zoltán Tamásné	1196 Budapest, Nagysándor József u. 125.
Sirály István	1118 Budapest, Sümegvár u. 28.
Szepessy Tamás	1039 Budapest, Czett János u. 61.
Borsos Gábor	1025 Budapest, Ferenchegyí út 17.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvizetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredmény-kimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítettünk.

A nem forintba szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A társaság a könyvek lezárását követően a törvénynek megfelelően december 31-i fordulónappal éves beszámolót készít. Minden, a tárgyévet követő év január 31-ig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe veszünk.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredmény-kimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.

A Társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek a 100ezer forintot meg nem haladó összegű követelést tekint.

Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, Társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. Az értékcsökkenést a Társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk

4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Leányvállalat neve: **Virágértékesítő (VIRÁGÉRT) Kft.**

Leányvállalat székhelye: 1134 Budapest, Lehel u. 4/a.

Leányvállalat tevékenysége: 47.76 Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledelek kiskereskedelme

A VIRÁGÉRT Kft. Budapest belső kerületeiben vezető szerepet tölt be a virágértékesítésben.

Főbb adatai	2011. december 31-én	2012. december 31-én	
Jegyzett tőke	50 000	50 000	eFt
Eredménytartalék	164 551	164 551	eFt
Lekötött tartalék	69 171	69 171	eFt
Mérleg szerinti eredmény	0	7 012	eFt
Saját tőke	283 722	290 734	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	75	75	%

Leányvállalat neve: **TAHI Faiskola Kft.**

Leányvállalat székhelye: 2022 Tahitótfalu Tahi Nagyker 0292. hrsz.

Leányvállalat tevékenysége: 01.30 Növényi szaporítóanyag termesztése

Főbb adatai	2011. december 31-én	
Jegyzett tőke	5 000	eFt
Tőketartalék	4 456	eFt
Eredménytartalék	45 955	eFt
Lekötött tartalék	1 503	eFt
Mérleg szerinti eredmény	2 556	eFt
Saját tőke	59 470	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	52	%

A Tahi Faiskola Kft. a Kiegészítő melléklet készítésének időpontjában még nem tudott zárni. Ez azonban nem jelent problémát, mivel a részesedés sem a Főkerternél, sem a konszolidált beszámolóban nem jelentős.

Leányvállalat neve: **FŐKERT Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.** (2011. 08.18-ig Főkerter Tervezési Stúdió Kft.)

Leányvállalat székhelye: 1073 Budapest, Dob u. 90.

Leányvállalat tevékenysége: 71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Főbb adatai	2011. december 31-én	2012. december 31-én	
Jegyzett tőke	30 000	30 000	eFt
Eredménytartalék	4 558	5 125	eFt
Mérleg szerinti eredmény	567	65	eFt
Saját tőke	35 125	35 190	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	100	100	%

A FŐKERT Mérnök Iroda Kft. könyvvizsgálata még nincs véglegesítve, így a fenti táblázat csak tájékoztató jellegű.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás neve: **FLORACOOP Virág- és Dísznövény kereskedelmi Szervezési és Szolgáltató Egyesülés**

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás székhelye: 1112 Budapest, Budaörsi u. 1092/6. hrsz.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás főtevékenysége: 51.22 Dísznövény nagykereskedelem

Főbb adatai	2011. december 31-én	2012. december 31-én	
Jegyzett tőke	89 630	89 630	eFt
Tőketartalék	2 538	2 538	eFt
Eredménytartalék	33 194	28 794	eFt
Mérleg szerinti eredmény	-4 400	-2 865	eFt
Saját tőke	120 962	118 097	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	17,15	17,15	%

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye: BVK HOLDING
Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

II. A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése

5. A mérleg főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
A Befektetett eszközök	1 337 492	1 358 149	20 657	1,02
B Forgóeszközök	674 137	911 607	237 470	1,35
C Aktív időbeli elhatárolások	51 966	48 557	-3 409	0,93
Eszközök összesen	2 063 595	2 318 313	254 718	1,12

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
D Saját tőke	1 669 010	1 669 107	97	1,00
E Céltartalék	124 012	80 804	-43 208	0,65
F Kötelezettségek	203 728	391 101	187 373	1,92
G Passzív időbeli elhatárolások	66 845	177 301	110 456	2,65
Források összesen	2 063 595	2 318 313	254 718	1,12

6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Immateriális javak

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Vagyoni értékű jogok	755	10 968	10 213	14,53
Immateriális javak	755	10 968	10 213	14,53

Az immateriális javak állományának növekedése az alább részletezett beruházásokból adódott:

- Bérprogram
- Greenformatic fakataszter program
- Woodpecker vállalatirányítási rendszer

Tárgyi eszközök

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 074 348	1 061 193	-13 155	0,99
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	101 219	190 026	88 807	1,88
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 884	3 981	-903	0,82
Beruházások, felújítások	20 276	6 510	-13 766	0,32
Beruházásokra adott előlegek	2 224	0	-2 224	0,00
Tárgyi eszközök	1 202 951	1 261 710	58 759	1,05

A Tárgyi eszköz növekedések legjelentősebb tételei: a Toro Groundmaster, a 2 db Gianni Ferrari Turbo és a 6 db ALKO fűnyírógép, az 1 db Martignani B612-es permetezőgép, a 4db traktor és pótkocsi, a 3db elektromos tricikli és platós tkg, a 11 db Stihl FS 490 C damilos fűkasza, az 1-1 db Makita fűrő-vésőgép, Bernardo szalagfűrész és gyalugép, KSM 2100 típusú szalagcsiszológép, valamint a 6db Citroen Jumper kisteherautó üzembe helyezéséből adódott.

6.1 Értécsökkenés leírási módonként

Az értécsökkenés lineáris módszerrel kerül elszámolásra, terven felüli értécsökkenés a tárgyévben 466 eFt értékben volt, melynek oka a 100.000.- Ft egyedi érték alatti tételek átsorolásából adódott.

6.2 Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

A 2000. évi C., a számvitelről szóló törvény 94.§. 1.-2. bekezdésben megjelölt, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköznek, a környezetre káros veszélyes hulladékoknak, anyagoknak nyitó és záró készlete a társaságnál nem volt.

6.3 Vagyongazdálkodásba átvett eszközök bemutatása

Vagyongazdálkodásba átvett eszköz nem volt.

7. **Befektetett pénzügyi eszközök**

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	70 100	70 100	0	1,00
Egyéb tartós részesedés	15 371	15 371	0	1,00
Egyéb tartósan adott kölcsön*	48 315	0	-48 315	0,00
Összesen	133 786	85 471	-48 315	0,64

* Kiegészítés az Egyéb tartósan adott kölcsönhöz: A munkáltatói hitelek számlakezelését az OTP végzi. A 2011. dec. 31-i záró állomány 48 315 eFt volt, a 2012. évi növekedés 18 608 eFt. Egyébiránt az OTP-vel már ötödik éve perben állunk, miután 4 adós számláját nem megfelelően kezeli (a hátralékokra felszámított ügyleti és késedelmi kamatot is tőkésíti), melynek következtében irreálisan magas kölcsönállomány halmozódott fel. A munkáltatói számlákat az OTP 2012-ben elkezdte átszámolni. Az eddig átszámolt munkavállalói tartozások jelentős eltéréseket mutatnak. Az OTP által irreálisan magas tartozást a könyvekből kiveztük, és kezdeményeztük a számlakezelés visszavételét az OTP-től.

Befektetett pénzügyi eszközök mozgástáblája

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Leírt értékvesztés	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
VIRÁGÉRT Kft.	37 500				37 500
Tahi Faiskola Kft.	2 600				2 600
Főkert Mérnök Iroda Kft.	30 000				30 000
Összesen	70 100	0	0	0	70 100
Egyéb tartós részesedés					
Floracoop Egyesülés	15 371				15 371
Egyéb tartósan adott kölcsön					
Dolgozók lakásépítés miatti tartozása	48 315	18 608	55 830	11 093	0
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	133 786	18 608	55 830	11 093	85 471

8. Készletek

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Anyagok	10 445	13 356	2 911	1,28
Befejezetlen termelés és félkész termékek	62 254	67 839	5 585	1,09
Áruk	1 078	0	-1 078	0,00
Készletekre adott előlegek	2 718	1 567	-1 151	0,58
Összesen	76 495	82 762	6 267	1,08

Készletek értékelésénél a befejezetlen termelés és félkész termékek állományának változását említjük meg jelentősebb tételként. Míg a Termesztő telep készletértékének növekedése meghaladja a 16 millió forintot, addig a feladatellátáshoz kapcsolódó tételek befejezetlen állománya 7,77 millió forint csökkenést mutat.

8.1 Készletekre elszámolt értékvesztés

Megnevezés	
Könyv szerinti érték	
Nyitó értékvesztés	
Növekedés	
Csökkenés	
Visszaírt értékvesztés	
Záró értékvesztés	
Összesen:	0

8.2 Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok veszélyességi osztályok szerint

Megnevezés				
Nyitó	Mennyiség			
	Érték			
Növekedés	Mennyiség			
	Érték			
Csökkenés	Mennyiség			
	Érték			
Záró	Mennyiség			
	Érték			0

9. Követelések

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	46 081	43 831	-2 250	0,95
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	50 450	121 295	70 845	2,40
Egyéb követelések	17 637	8 316	-9 321	0,47
Összesen	114 168	173 442	59 274	1,52

A kapcsolt vállalkozással szembeni követelés emelkedése a 40.000 eFt kölcsön összege miatt nőtt meg a bázishoz képest.

Hátrasorolt követelés a Társaságnál nem merült fel.

9.1 Vevőkövetelések értékvesztése

Megnevezés	Kisösszegű követelések	Egyedi minősítés alapján
Könyv szerinti érték		
Nyitó értékvesztés		13 239
Növekedés		15 335
Csökkenés		
Visszaírt értékvesztés		7 044
Behajthatatlan követelésként kivezelve		15 328
Összesen:		6 202

9.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés		2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
VIRÁGÉRT Kft. (leány)	vevőkövetelés		53	53	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék	44 809	42 314	-2 495	0,94
	kamatkövetelés			0	-
Tahi Faiskola Kft. (leány)	vevőkövetelés		1 641	1641	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
	kamatkövetelés			0	-
Budapest Gyógyfürdői Zrt	vevőkövetelés		104	104	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
	kamatkövetelés			0	-
BVK	vevőkövetelés		70	70	-
	tartozik szállító		16 920	16 920	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
Budapesti Temetkezési Intézet (kapcsolt)	kamatkövetelés			0	-
	vevőkövetelés	5 605	3 687	-1 918	0,66
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
Főkert Mérnök Iroda Kft. (leány)	kamatkövetelés			0	-
	vevőkövetelés	36	1 506	1470	41,83
	kölcsönkövetelés		40 000	40000	-
	osztalék		15 000	15000	-
Összes	kamatkövetelés			0	-
Összes		5 641	7 061	1 420	1,25
Összes		0	40 000	40 000	-
Összes		44 809	74 234	29 425	1,66
Összesen		0	0	0	-
		50 450	121 295	70845	2,40

9.3 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés		2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
	vevőkövetelés			0	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	kamatkövetelés			0	-

9.4 Az egyéb követelések

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
ÁFA túlfizetés	7 016		-7 016	0,00
Következő időszak szállítói ÁFA	1 830		-1 830	0,00
Munkavállalóknak adott előlegek	1 362	893	-469	0,66
Szállítói túlfizetések	6 530		-6 530	0,00
Egyéb adott előlegek	1 486		-1 486	0,00
Kilépett dolgozók tartozása	15		-15	0,00
Étkezési utalvány elszámolása	30	189	159	6,30
Mobil vízmérők	450		-450	0,00
Illeték	50		-50	0,00
Ajánlati biztosíték		1 500	1 500	-
Rehabilitációs hozzájárulás		1 495	1 495	-
Szolgáltatásra adott előleg		1 733	1 733	-
Egyéb követelések értékvesztése	-1 132		1 132	0,00
Egyéb követelések		2 506	2 506	-
Összesen	17 637	8 316	-9 321	0,47

Egyéb követeléseink a szállítói, jóváíró számlákat tartalmazzák.

10. Értékpapírok

Értékpapírokkal a Társaság 2012. december 31-én nem rendelkezett.

11. Pénzeszközök

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Pénztár, csekkek	1 410	2 085	675	1,48
Bankbetétek	482 064	653 318	171 254	1,36
Összesen	483 474	655 403	171 929	1,36

Pénzeszköz állományunk növekedést mutat bázis év, záró értékéhez képest, melynek oka, hogy az év közben elvégzett, rendeletben rögzített alapfeladatok ellátására a június 20-án megszavazott előirányzott kompenzáció nem nyújtott fedezetet. A hiányzó összeget a Fővárosi Önkormányzat 2012. december 13-át utalta át a társaság részére. A 2012. évi kompenzációban azonban megjelent az adott évben jelentkező mintegy 150 millió forint értékű építmény és telekadó is, melynek megfizetésére részletfizetést kértünk 2013. évre. Ezen túlmenően a közszolgáltatási feladatellátásra biztosított kompenzáción belül a Margitszigeti Szökőkút és Rózsakert c. projektekre valamint a Fenegetlen tó vízjogi üzemeltetési engedélyben rögzített feladataira

biztosított kompenzáció is része készpénz állományunknak, mely feladatok befejezése 2013. I. félévében várható. A nem elvégzett feladatokhoz kapcsolódó átutalt bevételeket 2012. évben elhatároltuk.

12. Aktív időbeli elhatárolások

12.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Árbevétel elhatárolás		1 641	1 641	-
Lekötött kamat elhatárolása	1 135	740	-395	0,65
Összesen	1 135	2 381	1 246	2,10

12.2 Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Következő évi bérlet	30 388	42 316	11 928	1,39
BVK Holding	12 637		-12 637	0,00
Informatikai infrastr. licenszdíj	3 123		-3 123	0,00
2012. évi behajtási engedélyek	2 424	3 077	653	1,27
Főkert Mérnök Iroda Kft.	1 250		-1 250	0,00
Egyéb (biztosítás, posta, Internet)	1 009	783	-226	0,78
Összesen	50 831	46 176	-4 655	0,91

12.3 Halasztott ráfordítások

A Társaságnál nem volt halasztott ráfordítás.

13 Saját tőke

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	968 500			968 500
Tőketartalék	664 641			664 641
Eredménytartalék	35 566	303		35 869
Lekötött tartalék				0
Értékelési tartalék				0
Mérleg szerinti eredmény	303	97	303	97
Saját tőke	1 669 010	400	303	1 669 107

14 **Céltartalékok**

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
2006. év	25 122	78 509	19 652	83 979
2007. év	83 979	40 420	60 020	64 379
2008. év	64 379		39 554	24 825
2009. év	24 825		4 384	20 441
2010. év	20 441	53 926	8 850	65 517
2011. év	65 517	65 495	7 000	124 012
2012. év	124 012	54 820	98 028	80 804

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2012. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Képzés jogcíme, éve	Képzés összege	Felhasználás éve							Maradvány
		2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	
felmentése	13 490		6 520	6 970					0
felmentése	12 258		7 469	2 544	826	502			917
Munkaügyi peres ügy (takarítónők)	4 000		4 000						0
OTP Munkáltatói hitelek téves kamatszámítása	6 000		0					6 000	0
Garanciális kötelezettségekre	41 561		41 561						0
Polgár u. per illetéke	730		0		730				0
Peres ügy: Kunsági üzemi balesete	470		470						0
2006. év összesen	78 509	0	60 020	9 514	1 556	502	0	6 000	917
Nyugdíjba vonuló fizikai felmentés 5 fő (áthúzódo Patai Géza)	2 767		0	1 887				880	0
Nyugdíjba vonulók szell. Felmentése 2 fő	3 408			3 408					0
Wein Görgy koreng. Nyugdíj	710			710					0
Garanciális kötelezettségekre	6 000		0	6 000					0
Tulajdonjog el nem ismerése miatt meg nem fizetett bérleti díj, peresíthető	7 000		0		2 828	1 168			3 004
köv.	14 250		0	14 250					0
Közbeszerzések Tan: Tom Controll ügy miatt	2 400		0	900		1 500			0
Egyéb peres ügyekre (2010. Király M)	3 885		0	2 885		210		790	0
2007. év összesen	40 420		0	30 040	2 828	2 878	0	1 670	3 004
X. ker. Önkormányzat Építmény-és telekadó	45 748							45 748	0
Peres ügyekre	8 178						7 000	1 178	0
2010. év összesen	53 926						7 000	46 926	0
X. ker. Önkormányzat Építmény-és telekadó	27 198							27 198	0
X. ker. Önk. Ép- és tel. Adó kés. kamat	12 688							12 688	0
UV Zrt. Peres eljárás	15 563								15 563
Peres ügyek	10 046							3 546	6 500
2011. év összesen	65 495	0	0	0	0	0	0	43 432	22 063
FCSM	30 520								30 520
Papp Elek	10 000								10 000
TransAgent	14 300								14 300
2012. év összesen	14 300	0	0	0	0	0	0	0	54 820
2006-2012. összesen	252 650	0	60 020	39 554	4 384	3 380	7 000	98 028	80 804

A 2011. évben „peres ügyek” címszó alatt képzett 10 046 eFt céltartalékból 2012. évben 3 546 eFt kivezetésre került, mivel három pert elvesztettünk. (Gázsik István részére 400 eFt-ot, a Budavári Önkormányzat részére 2 806 eFt-ot, a BUDÉP Kft részére pedig 339,8 eFt –ot fizettünk ki.) A maradvány, 6 500 eFt, a TransAgent Kft. peres eljárására. (lásd. 3 bekezdéssel lejjebb.)

A Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. víziközmű-fejlesztési hozzájárulás befizetésére kötelezte társaságunkat. Tekintettel arra, hogy az ingatlanokon, amikre a hozzájárulást kivetették technológiailag csak locsolásra használjuk a vizet, ezért itt

tényleges csatornahasználat nem történik, megfellebbeztük a határozatot. A állásfoglalás a mérleg lezártáig még nem érkezett meg.

Papp Elek kártérítési eljárást indított a FŐKERT Zrt. ellen, mert feleségére Budapesten, az V. ker. Erzsébet téren, miközben a buszmegállóban várakozott, rádőlt egy fa, és az ebből fakadó sérüléseibe belehalt. A követelt összeg nem vagyoni kár címén 20.000 eFt. Mind két fél szakértői véleményezést kért. A két szakértői vélemény egymásnak ellentmondó. A peres eljárás még nem zárult le, ezért az összeg felére képeztünk céltartalékot.

A Társasággal szemben folyamatban lévő peres eljárás a TransAgent Kft által előterjesztett kereset. A felperes – korábbi bérlőnk –, különböző jogcímenek követel 432 millió Ft kártérítést. A per bizonytalan kimenetelére és a követelés megalapozatlanságára való tekintettel társaságunk a megfizetett óvadék összegére, valamint a bérlő által ingatlanunkon végzett beruházás reális mértékéig képzett céltartalékot, összesen 20,8 millió Ft értékben. (6 500 eFt maradvány 2011. évből, és 14 300 eFt új képzés.)

15 Hátrasorolt kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettség a Társaságnál 2012. évben nem keletkezett.

16 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség összesen 13.583 eFt értékben keletkezett. 2 396 eFt-ért Ford Transit kisbuszt lízingeltünk a Levantex Kft-től. A maradék, 11.187 eFt kaució és ajánlati biztosíték miatti tartozás.

17

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	89 969	84 198	-5 771	0,94
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	7 954	6 139	-1 815	0,77
Rövid lejáratú hitelek	637	285	-352	0,45
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	55 406	286 896	231 490	5,18
<i>Ebből: Fizetendő SZJA</i>	<i>7 321</i>	<i>16 217</i>	<i>8 896</i>	<i>2,22</i>
<i>Cégautóadó</i>		<i>66</i>	<i>66</i>	<i>-</i>
<i>Szakképzési hozzájárulás</i>	<i>1 329</i>		<i>-1 329</i>	<i>0,00</i>
<i>Lízing</i>		<i>764</i>	<i>764</i>	<i>-</i>
<i>OEP</i>	<i>217</i>		<i>-217</i>	<i>0,00</i>
<i>Építmény- és Telekadó</i>	<i>8 652</i>	<i>202 213</i>	<i>193 561</i>	<i>23,37</i>
<i>Nyugdíjbiztosítási járulék</i>	<i>7 965</i>	<i>3 415</i>	<i>-4 550</i>	<i>0,43</i>
<i>Egészségbiztosítási járulék</i>	<i>1 202</i>	<i>3 125</i>	<i>1 923</i>	<i>2,60</i>
<i>Környezetterhelési díj</i>	<i>3</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>1,00</i>
<i>Egészségügyi hozzájárulás</i>	<i>601</i>	<i>5 038</i>	<i>4 437</i>	<i>8,38</i>
<i>Decemberi kereset elszámolás</i>	<i>27 003</i>	<i>37 439</i>	<i>10 436</i>	<i>1,39</i>
<i>Magánnyugdíjpénztárak</i>	<i>234</i>	<i>324</i>	<i>90</i>	<i>1,38</i>
<i>Egyéb kötelezettség a munkavállalókkal</i>	<i>513</i>	<i>525</i>	<i>12</i>	<i>1,02</i>
<i>Következő időszak fizetendő ÁFA</i>	<i>265</i>	<i>556</i>	<i>291</i>	<i>2,10</i>
<i>START járulék</i>	<i>56</i>	<i>1</i>	<i>-55</i>	<i>0,02</i>
<i>Szociális hozzájárulás</i>		<i>12 111</i>	<i>12 111</i>	<i>-</i>
<i>Egyéb kötelezettség</i>		<i>4 250</i>	<i>4 250</i>	<i>-</i>
<i>Egyéb adók</i>	<i>45</i>	<i>849</i>	<i>804</i>	<i>18,87</i>
Összesen	153 966	377 518	223 552	2,45

17.1 Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Megnevezés		2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Budapesti Távhőszolgáltató Zrt	Szállítói tartozás		9	9	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Tahi Faiskola Kft. (leány)	Szállítói tartozás		25	25	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Budapest Gyógyfürdői	Szállítói tartozás		632	632	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Budapesti Temetkezési Intézet (kapcsolt)	Szállítói tartozás	79		-79	0,00
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
IMMODUS Zrt	Szállítói tartozás		6	6	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Főkert Mérnök Iroda Kft. (leány)	Szállítói tartozás	7 875	5 467	-2408	0,69
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Összes szállítói tartozás		7 954	6 139	-1 815	0,77
Összes kölcsön és		0	0	0	-
Összes egyéb tartozás		0	0	0	-
Összes osztalékfizetési		0	0	0	-
Összesen		7 954	6 139	-1815	0,77

18 Passzív időbeli elhatárolások

18.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Növények teleltetése	500	557	57	1,11
Támogatás elhatárolása		100 580		-
Összesen	500	101 137	57	202,27

18.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Végkielégítés	5 845		-5 845	0,00
Ki nem fizetett prémium, jutalom	6 996	33 884	26 888	4,84
Utazási térítés	1 173	618	-555	0,53
Egyéb	768		-768	0,00
Összesen	14 782	34 502	19 720	2,33

18.3 Halasztott bevételek

Megnevezés	Bruttó	Bevételek														Marad- vány
		1999.	2000.	2001.	2002.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	
Föv. Környezet- védelmi Ügyo.	9 000	604	1 305	1 305	1 305	1 305	1 308	1 306	562	0						0
Föv. Munkaü.																0
Közp.	15 611	698	2 263	2 262	2 263	2 263	2 268	2 262	1 332	0						0
Munkaerőpiaci Alap																
Szakképzési Alap	8 000		106	240	240	240	240	240	240	241	241	240	240	240	240	5 012
Munkaerőpiaci Alap	12 000		804	1 950	1 964	2 286	1 879	1 461	1 058	598						0
Föv.Munkaü. Közp. Szakképz. Fejl.	14 952		366	983	983	993	995	994	994	546	310	308	309	309	309	6 553
Munkaerőpiaci Alap	9 561			282	1 315	1 315	1 318	1 315	1 315	1 316	785					600
BFFH Körny. és energ. Üo.	38 210												2052	7643	7642	20 873
BFFH Körny. és energ. Üo.	11 790													1 457	1 709	8 624
Összesen	119 124	1 302	4 844	7 022	8 070	8 402	8 008	7 578	5 501	2 701	1 336	548	2 601	9 649	9 900	41 662

A támogatási program keretében kapott, folyósított, elszámolt összegek

Támogatási programok:

Oktatási Minisztérium

Munkaerőpiaci Alap Szakképzési Alaprész

Kapott támogatás 8 000 eFt (1999.12.23.)

Növényház – termesztő asztalok 10 504 eFt

Saját forrás 2 504 eFt

2012. évben rendkívüli bevétel: 240 eFt

Fővárosi Munkaügyi Központ

Szakképzési hozzájárulás és szakképzési fejlesztés támogatás

Kapott támogatás 1 176 eFt (2000.07.12.)

13 776 eFt (2000.11.22.)

14 952 eFt

Növény fűtés 12 180 eFt

Kubota traktor 4 826 eFt

Adapter 338 eFt

Adapter 332 eFt

17 676 eFt

Saját forrás 2 724 eFt

2012. évben rendkívüli bevétel: 309 eFt

Oktatási Minisztérium

Munkaerőpiaci Alap Fejlesztési és Képzési Alaprész

Kapott támogatás 6 827 eFt (2001.11.23.)

2 734 eFt (2002.01.17.)

9 561 eFt

Tigra kistraktor (3db) 11 700 eFt

Saját forrás 2 139 eFt

2012. évben rendkívüli bevétel: 0 eFt

*(Maradványértéke 600 ezer Ft, csak az eszköz kivezetésekor lesz bevétel.)

BFFH Környezetvédelmi és Energetikai Ügyosztály

Kapott támogatás 38 210 eFt (2010.11.29.)

Iveco Daily kosaras gépkocsi 38 210 eFt

Saját forrás: 0 eFt

2012. évben rendkívüli bevétel: 7 642 eFt

BFFH Környezetvédelmi és Energetikai Ügyosztály

Kapott támogatás 11 790 eFt (2011.01.29.)

Gianni Ferrari fűnyírógép 13 069 eFt

Saját forrás: 1 280 eFt

2012. évben rendkívüli bevétel: 1 709 eFt

Összesen 41 662 eFt

19 Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételekről nincs információnk.

20 Az eredmény-kimutatás főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
A - Üzleti tevékenység eredménye	-201 021	-92 676	108 345	0,46
B - Pénzügyi műveletek eredménye	193 184	86 087	-107 097	0,45
C - Szokásos vállalkozási eredmény	-7 837	-6 589	1 248	0,84
D - Rendkívüli eredmény	8 140	6 686	-1 454	0,82
E - Adózás előtti eredmény	303	97	-206	0,32
F - Adózott eredmény	303	97	-206	0,32
G - Mérleg szerinti eredmény	303	97	-206	0,32

Üzleti tevékenységünk eredményében nem csak a közvetlen, feladatellátáshoz kapcsolódó tételek jelennek meg, hanem az egyéb bevételek és ráfordítások is. A kompenzációk kívüli egyéb bevételek 110 millió forintos növekedést mutatnak, mely összeg a X. kerületi építmény- és telekadó miatti céltartalék felszabadítás eredménye. Az egyéb ráfordításoknál 168 millió forintos növekedést tapasztalunk, ami szintén a X. kerületi építmény- és telekadó fizetési kötelezettségből adódik. Pénzügyi műveleteink eredményének csökkenését a 2011-ben a FŐKERT Parkfenntartó Kft. üzletrészáért értékesítéséből származó bevétel adja.

21 Belföldi értékesítés nettó árbevétele

21.1 Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	2011.12.31. Összesen	Köz- hasznú	Nem közhasznú	2012.12.31. Összesen	Köz- hasznú	Nem közhasznú	Változás	Index
Kertészeti tevékenység (Park- és fasorfenntartás, zöldterület fejlesztés-tervezés, kivitelezés)	186 717	110 666	76 051	110 635		110 635	-76 082	0,59
Növénytermesztés, komposztkészítés	41 101		41 101	59 915		59 915	18 814	1,46
Ingatlanüzemeltetés	65 515		65 515	62 133		62 133	-3 382	0,95
Egyéb tevékenység (Ügyviteli szolgáltatás)	492		492	492		492	0	1,00
Összesen	293 825	110 666	183 159	233 175	0	233 175	-60 650	0,79

21.2 Értékesítés árbevételeiből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek:

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Főkert Mérnök Iroda Kft.	4 314	3 934	-380	0,91
Tahi Faiskola Kft.	8 146	6 063	-2 083	0,74
VIRÁGÉRT Kft.	2 469	1 746	-723	0,71
Összesen	14 929	11 743	-3 186	0,79

22 Export értékesítés nettó árbevétele

Társaságunknak 2012. évben exportértékesítésből származó árbevétele nem volt.

23 Aktivált saját teljesítmények értéke

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Saját termelésű készletek állományváltozása	9 054	5 585	-3 469	0,62
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 750	15 397	1 647	1,12
Összesen	22 804	20 982	-1 822	0,92

24 Egyéb bevételek

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök értéke	600	3 809	3 209	6,35
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	806	432	-374	0,54
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	2 047 243	2 133 911	86 668	1,04
Egyéb bevétel	7 472	9 920	2 448	1,33
Egyéb kapott támogatás bevétele	30	13 245	13 215	441,50
Céltartalék felhasználása	7 000	98 028	91 028	14,00
Összesen	2 063 151	2 259 345	196 194	1,10

Az egyéb kapott támogatás a Kormányhivatal bérkompenzációs támogatása volt.

25 Anyagjellegű ráfordítások

25.1 Anyagköltség

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Anyagköltség	477 750	416 736	-61 014	0,87
Összesen	477 750	416 736	-61 014	0,87

- Alapanyagok 73 225 eFt
- Üzemi- és fűtőanyagok 69 180 eFt
- Fenntartási anyagok 44 511 eFt

- Építési anyag 934 eFt
- Víz 104 682 eFt
- Energia és fűtőanyagok 72 407 eFt
- Egy éven belül elh 37 167 eFt
- Egyéb anyagköltség 14 630 eFt

25.2 Igénybe vett szolgáltatások értéke

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Igénybevett szolgáltatások költségei	764 873	561 090	-203 783	0,73
Összesen	764 873	561 090	-203 783	0,73

- Szállítás-rakodás 96 933 eFt
- Bérleti díjak 70 386 eFt
- Posta, telefon 11 705 eFt
- Karbantartás 44 200 eFt
- Hirdetés, reklám 8 925 eFt
- Szakértői díjak 49 356 eFt
- Utazás, kiküldetés 17 179 eFt
- Alvállalkozó 211 374 eFt
- Egyéb igénybe vett 51 032 eFt

25.3 Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Egyéb szolgáltatások költségei	9 440	10 729	1 289	1,14
Összesen	9 440	10 729	1 289	1,14

25.4 Eladott áruk beszerzési értéke

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Eladott áruk beszerzési értéke	8 437	9 577	1 140	1,14
Összesen	8 437	9 577	1 140	1,14

25.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 736	8 544	808	1,10
Összesen	7 736	8 544	808	1,10

25.6 Importbeszerzések

Társaságunknak Import beszerzése 2012. évben 777 eFt volt. A Tallini kiállításához reklámanyagot 459 eFt-ért szereztünk be, valamint reprezentációs ajándékot 318 eFt értékben.

26. Személyjellegű ráfordítások

26.1 Bérkölttség

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Fizikai	383 765	434 376	50 611	1,13
Szellemi	315 944	360 564	44 620	1,14
Összesen	699 709	794 940	95 231	1,14

26.2 Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Fizikai	109 832	108 096	-1 736	0,98
Szellemi	66 881	56 747	-10 134	0,85
Összesen	176 713	164 843	-11 870	0,93

26.3 Bérjárulékok

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Bérjárulékok	198 237	213 548	15 311	1,08
Összesen	198 237	213 548	15 311	1,08

26.4 Átlagos statisztikai létszám

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Fizikai (fő)	238,40	249,64	11,24	1,05
Szellemi (fő)	72,10	79,39	7,29	1,10
Összesen	310,50	329,03	18,53	1,06

26.5 Egyéb adatok, információk

Az üzleti évben az Ügyvezetés és a Felügyelő bizottság tagjainak járandósága:

Megnevezés	Bér/Megbízási díj/Tiszteletdíj	Személyi jell. Kifizetések	Összesen
Ügyvezetés	21 840	2 268	24 108
Felügyelő bizottság	6 000		6 000
Összesen	27 840	2 268	30 108

27 Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt	58 987	76 957	17 970	1,30
Használatbavételkor egy összegben elszámolt	8 546	10 756	2 210	1,26
Összesen	67 533	87 713	20 180	1,30
Terven felüli értékcsökkenés, káresemény miatti kivezetés	10 404	466	-9 938	0,04

28 Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Értékesített immat.javak, tárgyi eszközök könyv sz-i értéke		2 093	2 093	-
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	8 996	5 751	-3 245	0,64
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1 492	2 630	1 138	1,76
Vízészlet hozzájárulás		1 319	1 319	-
Egyéb ráfordítás	500	84	-416	0,17
Céltartalék képzés a várható kötelezettségekre	65 495	54 820	-10 675	0,84
Készletek elsz.értékvesztése	1 360		-1 360	0,00
Követelések elsz. értékvesztése	13 239	15 335	2 096	1,16
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli écs-e	10 404	466	-9 938	0,04
Eredményt terhelő ÁFA	45 392	51 499	6 107	1,13
Levegőterhelési díj	9	12	3	1,33
Gépjármű súlyadó	1 568	1 660	92	1,06
Cégautóadó	582	741	159	1,27
Építményadó, telekadó	137	198 903	198 766	1451,85
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv. sz-i értéke	21 199	3 145	-18 054	0,15
Összesen	170 373	338 458	168 085	1,99

29 Pénzügyi tevékenység eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Kapott osztalék	73 063	57 314	-15 749	0,78
ebből kapcsolt vállalkozástól	45 248	57 314	12 066	1,27
Egyéb értékesített részesedés árfolyamnyeresége	104 000		-104 000	0,00
Realizált árfolyamnyereség	183	44	-139	0,24
Pénzügyintézettől éven belüli betételre kapott kamat (folyószámla kamat)	31 105	29 420	-1 685	0,95
Összesen	208 351	86 778	-109 507	0,42

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Árfolyamvesztés	7	121	114	17,29
Egyéb hitel, kölcsön, kamat	360	570	210	1,58
Befektetések árfolyamvesztése	14 800		-14 800	0,00
Összesen	15 167	691	-14 476	18,87

Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Pénzügyi műveletek eredménye	193 184	86 087	-107 097	0,45
Összesen	193 184	86 087	-107 097	0,45

30 Rendkívüli tevékenység eredménye

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás	Index
Rendkívüli bevételek	10 385	9 900	-485	0,95
Rendkívüli ráfordítások	2 245	3 214	969	1,43
Rendkívüli eredmény	8 140	6 686	-1 454	0,82

31 A pénzügyi helyzet értékelése

A pénzügyi helyzetet a likviditási mutatók, az adósságállományra, a vagyoni helyzetre, valamint a jövedelmezőségre vonatkozó számítások alapján jellemezhetjük:

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS	2011.12.31		2012.12.31	
Likviditási mutató I.	Pénzállomány	483 474	3,14	655 403	1,75
	Rövid lejáratú köt.	153 966		373 921	
Likviditási mutató II.	Pénzállomány+köv.	597 642	3,88	811 925	2,17
	Rövid lejáratú köt.	153 966		373 921	
Likviditás ráta	Forgóeszközök	674 137	4,38	894 687	2,39
	Rövid lejáratú köt.	153 966		373 921	
Eladósodottság %	Kötelezettségek	203 728	0,12	387 504	0,23
	Saját tőke	1 669 010		1 669 107	
Tőkeerősség %	Saját tőke	1 669 010	0,81	1 669 107	0,72
	Források összesen	2 063 595		2 314 716	
Nettó eladósodottság %	Kötelezettségek+követelések	317 896	0,19	544 026	0,33
	Saját tőke	1 669 010		1 669 107	
Saját tőke-arányos adózott eredmény %	Adózott eredmény	303	0,00	97	0,00
	Saját tőke	1 669 010		1 669 107	
Árbevétel-arányos adózott eredmény %	Adózott eredmény	303	0,00	97	0,00
	Értékesítés árbevétele	293 825		233 175	
Eszközarányos adózott eredmény %	Adózott eredmény	303	0,00	97	0,00
	Összes eszköz	2 063 595		2 314 716	
Befektetett eszköz fedezettsége %	Saját tőke	1 669 010	1,25	1 669 107	1,23
	Befektetett eszközök	1 337 492		1 358 149	

A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzete a likviditási és tőkeszerkezeti mutatók tükrében egyértelműen stabil még akkor is, ha a bázis év mutatóihoz viszonyítva kisebb romlás figyelhető meg. A saját tőke aránya az összes forráson belül 72%-ot tesz ki.

Annak ellenére, hogy a pénzállomány közel 36%-kal növekedett, mindhárom likviditási mutató romlott, mivel elsősorban a 199 millió forintos építmény- és telekadó miatt a rövid lejáratú kötelezettségek értéke majdnem két és félszerese a bázis évének. A pénzállomány még így is fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. Ez az arány még kedvezőbb, ha a követeléseket is figyelembe vesszük.

A 2011. évihez képest az eladósodottsági, ill. nettó eladósodottsági mutatók is enyhén rosszabbodtak a kötelezettségek előbb vázolt emelkedése miatt.

A befektetett eszközök fedezettsége minimálisan romlott, mivel nagyobb mértékben nőttek a saját tőke állományánál. Ennek ellenére a saját tőke bőven fedezetet nyújt a befektetett eszközökre.

A jövedelmezőségi mutatók a bázis évihez hasonlóan 0 értéket mutatnak, mivel a Társaság nem profitorientált tevékenységet végez.

32 Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1.sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

33 A társasági adó levezetése

Megnevezés	Adóalapot	
	Növeli	Csökkenti
Adózás előtti eredmény	97	
Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	54 820	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg		-98 028
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés	87 713	
Számviteli törvény szerinti terven felüli értékcsökkenés	466	
Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés		-87 791
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	15 335	
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő adóévben elengedett követelés		
Kapott (járó) osztalék részesedés		-57 314
Szakképző iskola tanuló kedvezménye		-1 674
Nem a vállalkozás érdekében felmerült, költségként, ráfordításként elszámolt összeg	6 223	
A bejelentett részesedésre az adóévben visszaírt értékvesztés, valamint értékesítésének adóévi árfolyamnyeresége		
Modosító tételek összesen	164 557	-244 807
Adóalap		-80 250
Számított társasági adó		0
2012. évi adókötelezettség		0

III. Tájékoztató adatok

34 A beszámoló aláírására jogosult(ak):

- neve: Szabó József
- címe: 1213 Budapest, Határ út 71.

35 Közzolgáltatási tevékenység

A közhasznú bevételek mind bázis, mind pedig a terv adatokhoz hasonlítva, közel megegyező volumenben jelentkeztek. Meg kell jegyeznünk azonban, hogy a feladatellátás összetételében jelentős eltéréseket mutat. Míg bázis évben lehetőség volt a fenntartási feladatokon belül minőségjavító többletfeladatokat ellátni (füvesítés, játszószer felújítás, kaszálási gyakoriság növelés) addig a 2012. évi tervet már egy építési jellegű és így nagy alvállalkozó igényű és a támogatási forráson belül nagy részarányú feladattal kellett tervezni. Ha számításba vesszük, hogy a már tényként kezelendő építmény és telekadó mértéke ötszörösére nőtt bázis évhez képest illetve azt, hogy 2011. évben 130 millió forint értékben jelentkezett a Társaságnál többlet egyéb bevétel (Részeseadás eladás, leányvállalat befizetett osztaléka) jól érzékelhető, hogy a tervezett támogatási összeg nem volt, nem lehetett elégséges a már többször hivatkozott rendeletben rögzített kötelezően ellátandó feladatokra sem.

Mivel a zöldfelület gazdálkodás főként szakmailag túlmutat egyes vállalhatatlan és időben elcsúszó finanszírozási döntéseken, a Társaság vezetésének már jóval a 2012. évi Közzolgáltatási Szerződés megkötése előtt meg kellett hoznia azokat a döntéseket, melyekkel biztosítható volt a 10/2005. (III.8.) fővárosi közgyűlési rendeletben is megfogalmazott kötelezően ellátandó feladatoknak megfelelő működés.

Bár a döntésekkel olyan feladatok is ellátásra kerültek, melyek a 2012. évi Közzolgáltatási Szerződésben nem kerültek megrendelésre, így azok forrása sem ált rendelkezésre, mégis a rendeleti hatály alá tartozó többletfeladatok Közzolgáltatási Keretszerződésben rögzítettek szerinti utólagos finanszírozását alapul véve azok nem tekinthetők teljesen megalapozatlannak.

Úgy gondoljuk, visszatekintve az ellátott többletfeladatok számosságára, hogy összemérhetetlenül kisebb azon negatív hatások mértéke, melyek az egyes fővárosi források átcsoportosítása miatt jelentkeztek, mint azon károkozás, mely a nem kielégítő Szakmai Program szint követésével jelentkezett volna.

Kíváncsún lenne a Társaságunk rendeleti úton szabályozott, és Budapest Főváros Önkormányzat által átadott közzolgáltatási feladatok egységes egészként való kezelése, Társaságunk által szakmai és feladat alapon meghatározott kompenzáció igény javaslatának támogatása.

36 Kapott támogatások

A Közzolgáltatási tevékenység támogatása mellett Társaságunk 2012. évben nem kapott támogatást a Budapest Főváros Önkormányzatától.

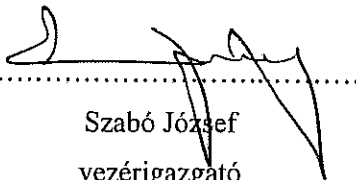
37 Kutatás és kísérleti fejlesztés

Ilyen irányú tevékenységet Társaságunk 2012. évben nem végzett.

38 **Adózásra vonatkozó nyilatkozat**

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Budapest, 2013. március 12.



Szabó József

vezérigazgató

FŐKERT Nonprofit Zrt.

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2011. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

1. számú melléklet

Tárgyi eszköz mozgástábla

	Nyitó bruttó	Növekedés átsorolás	Csökkenés átsorolás	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növekedés	Écs csökkenés	Záró Écs	Nyitó nettó könyv szerinti érték	Záró nettó könyv szerinti érték
Befejezett alapítás- átszervezés				0				0	0	0
Vásárolt szoftver	5 378	11 168		16 546	4 623	955		5 578	755	10 968
Kisértékű vásárolt szoftver	8 694	330	75	8 949	8 694	330	75	8 949	0	0
Használatba vett szellemi termék	3 800			3 800	3 800			3 800	0	0
Saját használatú épület	1 303 339	7 733		1 311 072	295 123	18 756	-128	314 007	1 008 216	997 065
Idegen ingatlanon végzett beruházás	163 587	9 536		173 123	97 455	11 540		108 995	66 132	64 128
Termelő gépek, berendezések	484 746	135 407	1 546	618 607	383 527	44 169	-885	428 581	101 219	190 026
Kisértékű termelő gép, berendezések	14 854	4 342	2 550	16 646	14 854	4 342	2 550	16 646	0	0
Egyéb járművek	19 467			19 467	18 061	263		18 324	1 406	1 143
Irodai, igazgatási berendezések	26 860	634	959	26 535	23 382	1 273	958	23 697	3 478	2 838
Kisértékű irodai, igazgatási berendezések	24 545	6 085	2 922	27 708	24 545	6 085	2 922	27 708	0	0
Beruházás	20 276		13 766	6 510				0	20 276	6 510
tárgy évi mozgás		175 235	175 235	0					0	0
Végösszeg	2 075 546	175 235	21 818	2 228 963	874 064	87 713	5 492	956 285	1 201 482	1 272 678

Cash-Flow kimutatás

2. sz. melléklet

Megnevezés			2011. év	2012. év
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)		-47 715	322 151
1.	Adózás előtti eredmény	+/-	303	97
2.	Elszámolt amortizáció	+	67 533	87 713
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+/-	26 134	7 037
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-	58 495	-43 208
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-	-89 800	-1 716
6.	Szállítói kötelezettség változása	+/-	-85 189	-7 586
7.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása	+/-	-36 439	231 490
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	-60 062	110 456
9.	Vevőkövetelés változása	+/-	74 524	-68 595
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/-	-21 295	3 054
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+/-	18 081	3 409
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-		
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)		-64 165	-130 975
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	-136 628	-191 894
15.	Befektetett eszközök eladása	+	-600	3 605
16.	Kapott osztalék, részesedés	+	73 063	57 314
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)		-36 463	-19 247
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		
19.	Hitel és kölcsön felvétele	+	5 405	
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek töröl., megszűnt., beváltása	+		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-1 607	-639
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-13 261	-18 608
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz, pótbefizetés	-	-27 000	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/-		
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/-	-148 343	171 929
	Nyitó pénzeszköz		631 817	483 474

Közhasznú eredmény-kimutatás

3. sz. melléklet

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (02.+07.+08.+09.+10. sor)	2 278 486	0	2 341 364
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás (03.-06. sorok)	2 047 243	0	2 133 911
03.	a) alapítótól			
04.	b) központi költségvetésből			
05.	c) helyi önkormányzattól	2 047 243		2 133 911
06.	d) egyéb			
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	110 666		
09.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	120 577		207 453
11.	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	297 226		268 816
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	2 575 712	0	2 610 180

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2012. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (14.-19. sorok)	2 340 268	0	2 341 436
14.	Anyagjellegű ráfordítások	1 135 197		887 894
15.	Személyi jellegű ráfordítások	978 552		1 053 854
16.	Értécsökkenési leírás	61 494		79 921
17.	Egyéb ráfordítások	157 044		316 120
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 912		645
19.	Rendkívüli ráfordítások	2 069		3 002
20.	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (21.-26. sorok)	235 141	0	268 647
21.	Anyagjellegű ráfordítások	110 235		118 782
22.	Személyi jellegű ráfordítások	96 107		119 477
23.	Értécsökkenési leírás	6 039		7 792
24.	Egyéb ráfordítások	13 329		22 338
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 255		46
26.	Rendkívüli ráfordítások	176		212
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	2 575 409	0	2 610 083
28.	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B-E)	62 085		169
29.	H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	62 085	0	169
31.	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	-61 782		-72

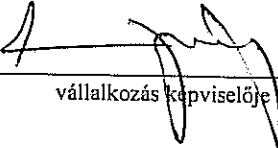
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 074 658	0	1 173 331
2.	1. Bérköltség	699 708		794 940
3.	ebből: - megbízási díjak	96		191
4.	- tiszteletdíjak	6 000		6 000
5.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	176 713		164 843
6.	3. Bérjárulékok	198 237		213 548
7.	B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK	0		0

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2011.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	1 337 492	-	1 358 149
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	755	-	10 968
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	-	-	-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
05.	Vagyoni értékű jogok	755	-	10 968
06.	Szellemi termékek	-	-	-
07.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	1 202 951	-	1 261 710
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 074 348	-	1 061 193
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	101 219	-	190 026
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 884	-	3 981
14.	Tenyészállatok	-	-	-
15.	Beruházások, felújítások	20 276	-	6 510
16.	Beruházásokra adott előlegek	2 224	-	-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26. sorok)	133 786	-	85 471
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	70 100	-	70 100
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21.	Egyéb tartós részesedés	15 371	-	15 371
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.	-	-	-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	48 315	-	-
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
25.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése	-	-	-
26.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	-	-	-

Budapest, 2013. március 12.


vállalkozás képviselője

**PÓRVÁROS ELFTÉRSZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

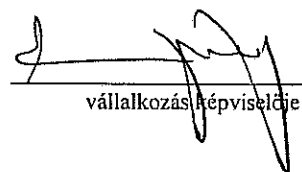


Főkert Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2011.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012.12.31
a	b	e	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sorok)	674 137	-	911 607
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34. sorok)	76 495	-	82 762
29.	Anyagok	10 445		13 356
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	62 254		67 839
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
32.	Késztermékek	-		-
33.	Áruk	1 078		
34.	Készletekre adott előlegek	2 718		1 567
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42. sorok)	114 168	-	173 442
36.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	46 081		43 831
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	50 450		121 295
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-		-
39.	Váltókövetelések	-		-
40.	Egyéb követelések	17 637		8 316
41.	Követelések értékelési különbözete	-		-
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44. - 48. sorok)	-	-	-
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
45.	Egyéb részesedés	-		-
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.- 51. sorok)	483 474	-	655 403
50.	Pénztár, csekkek	1 410		2 085
51.	Bankbetétek	482 064		653 318
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.- 55. sorok)	51 966	-	48 557
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 135		2 381
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	50 831		46 176
55.	Halasztott ráfordítások	-		-
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN (01.+ 27. + 52. sorok)	2 063 595	-	2 318 313

Budapest, 2013. március 12.


vállalkozás képviselője

FŐVÁROSI KÖZTITKÁRSÁG
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

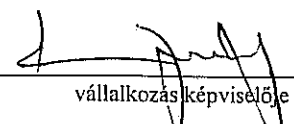


Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2011.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012.12.31
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58. - 64. sorok)	1 669 010	-	1 669 107
58.	I. JEGYZETT TŐKE	968 500		968 500
	58. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-		-
60.	III. TŐKETARTALÉK	664 641		664 641
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	35 566		35 869
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
63.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
64.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	303	-	97
65.	E. Céltartalékok (66. - 68. sorok)	124 012	-	80 804
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	124 012		80 804
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
68.	Egyéb céltartalék	-		-
69.	F. Kötelezettségek (70.+ 74.+ 83. Sorok)	203 728	-	391 101
70.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (71.- 73. sorok)	-	-	-
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
72.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
74.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (75.- 82. sorok)	49 762	-	13 583
75.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	-		-
76.	Átváltoztatható kötvények	-		-
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek	3 162		
79.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	-		-
80.	Tartós kötelezettségek kapcs. vállalkozással szemben	-		-
81.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
82.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	46 600		13 583
83.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (84.- 93. sorok)	153 966	-	377 518
84.	Rövidlejáratú kölcsönök	-		-
	84. sorból: az átváltoztatható kötvények			
85.	Rövidlejáratú hitelek	637		285
86.	Vevőktől kapott előlegek	-		-
87.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	89 969		84 198
88.	Váltótartozások	-		-
89.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	7 954		6 139
90.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
91.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	55 406		286 896
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95.- 97. sorok)	66 845	-	177 301
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	500		101 137
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 782		34 502
97.	Halasztott bevételek	51 563		41 662
98.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+ 65.+ 69.+ 94. sorok)	2 063 595	-	2 318 313

Budapest, 2013. március 12.


 vállalkozás képviselője
 ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
 RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

14

Statisztikai számjel: 10903894-8130-573-01

Cégjegyzék szám: 01-10-042452

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2011.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012.
a	b	e	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	293 825		233 175
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	-		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	293 825	-	233 175
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	9 054		5 585
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 750		15 397
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	22 804	-	20 982
III.	Egyéb bevételek	2 063 151	-	2 259 345
	ebből: visszaírt értékvesztés			7 044
05.	Anyagköltség	477 750		416 736
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	764 873	-	561 090
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 440	-	10 729
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	8 437		9 577
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 736		8 544
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	1 268 236	-	1 006 676
10.	Béreköltség	699 709	-	794 940
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	176 713		164 843
12.	Bérráulékok	198 237		213 548
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11. + 12.)	1 074 659	-	1 173 331
VI.	Értécsökkenési leírás	67 533	-	87 713
VII.	Egyéb ráfordítások	170 373	-	338 458
	ebből: értékvesztés	13 239		16 544
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	- 201 021	-	- 92 676

Budapest, 2013. március 12.


vállalkozás képviselője

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG



Statisztikai számjel: 10903894-8130-573-01

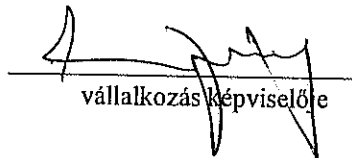
Cégjegyzék szám: 01-10-042452

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2011.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012.
a	b	e	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	73 063		57 314
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	45 248		57 314
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	104 000		
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	183		
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	31 105		29 420
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		44
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 17. sorok)	208 351	-	86 778
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	7		
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	360	-	570
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	14 800		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		121
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-21. sorok)	15 167	-	691
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	193 184	-	86 087
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A. + B.)	- 7 837	-	- 6 589
X.	Rendkívüli bevételek	10 385		9 900
XI.	Rendkívüli ráfordítások	2 245		3 214
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	8 140		6 686
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+ D.)	303	-	97
XII.	Adófizetési kötelezettség	-		-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.- XII.)	303	-	97
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Fizetett (jávahagyott) osztalék és részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/- F. +22.- 23.)	303	-	97

Budapest, 2013. március 12.


vállalkozás képviselője

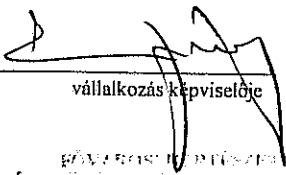
FŐVÁROSI NONPROFIT
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG



Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Cash-flow kimutatás

		Előző év eFt	Tárgyév eFt
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	- 47 715	322 151
	1 Adózás előtti eredmény	+/- 303	97
	2 Elszámolt amortizáció	+ 67 533	87 713
	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+ 26 134	7 037
	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/- 58 495	43 208
	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/- 89 800	1 716
	6 Szállítói kötelezettség változása	+/- 85 189	7 586
	7 Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása	+/- 36 439	231 490
	8 Passzív időbeli elhatárolások változása	+/- 60 062	110 456
	9 Vevőkövetelés változása	+/- 74 524	68 595
	10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/- 21 295	3 054
	11 Aktív időbeli elhatárolások változása	+/- 18 081	3 409
	12 Fizetett adó (nyereség után)	- -	-
	13 Fizetett osztalék, részesedés	- -	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	- 64 165	130 975
	14 Befektetett eszközök beszerzése	- 136 628	191 894
	15 Befektetett eszközök eladása	+ 600	3 605
	16 Kapott osztalék, részesedés	+ 73 063	57 314
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)	- 36 463	19 247
	17 Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+ -	-
	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+ -	-
	19 Hitel és kölcsön felvétele	+ 5 405	-
	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törl., megszűnt., beváltása	+ -	-
	21 Véglegesen kapott pénzeszköz	+ -	-
	22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	- -	-
	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	- -	-
	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 1 607	- 639
	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- 13 261	18 608
	26 Véglegesen átadott pénzeszköz, pótbefizetés	- 27 000	-
	27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/- -	-
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/- 148 343	171 929
	Nyitó pénzeszköz	631 817	483 474
	Záró pénzeszköz	483 474	655 403
		-148 343	171 929

Budapest, 2013. március 12.


vállalkozás képviselője
PÉNZÜGYI ÉS
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NON-PROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

