

ÜZLETI TERV 2020.

I. Vezetői összefoglaló

A Kft. a 2020. évre vonatkozó Üzleti terv összeállítása során a 2019. évben várható bevételeket és kiadásokat vette alapul. A terv teljesítését jelentősen befolyásolhatja az Önkormányzat részéről évközben felmerülő feladatok végrehajtása.

A Kft fő feladata Dobogókőn a parkolás megszervezése, díjainak beszedése, a parkolás rendjének betartása és betartatása, illetve a turisztikai központ karbantartása:

2019. január és október időszakban havi parkolási bevétel összesen 10.460.000,- forint, mely árbevételt a Kft rendben befizette az Önkormányzat bankszámlájára. Sétányok karbantartása, a hulladékok elszállítása heti rendszerességgel rendben zajlik. Sajnos egyik kolléga hosszantartó betegállománya miatt (Licsik József) a Kft. új alkalmazottat (Pénzelik Sebastian) vett fel. Továbbra is 2 alkalmazottal tudja elvégezni szerződés szerinti munkáit. Az ősz folyamán sajnos a másik dolgozónk is 2 hónap betegállományra kényszerült (Pierer Erik), nehezen, de megoldottuk a helyettesítését.

Dobogókőn 2019-ben a parkoló üzemeltetése mellett sok feladatot jelentett:

- új kukák helyének kialakítása, betonozása, kihelyezése, a régiéket elbontása
- új parkoló táblák kihelyezése
- dobogókői murvás utak kátyúzása, karbantartása
- dobogókői aszfaltos utak kátyúzása
- fűkaszálások tavasztól folyamatosan, ligetesítések
- veszélyes hulladékok elszállításában való közreműködés, ennek koordinálása
- Dobogókői parkolók felügyelete a filmes munkák alkalmával, koordinálások
- Illegális személerakások, építkezési hulladékok elszállításában való közreműködés
- Veszélyes hulladékok elszállításának koordinálása (elektronikai hulladékok)
- Illemhely üzemeltetése

Pilisszentkereszten elvégzett feladatok:

- Általános Iskola új öltöző kialakítása alvállalkozó segítségével
- Házi orvosi Rendelő: mozgó, hibás padlóburkolat átrakása, hibás ereszcsonna javítása, új felhelyezése
- Óvodai kisebb-nagyobb karbantartási, javítási munkák – folyamatos
- Óvoda: festés utáni radiátorok javítása, felszerelése, beüzemelése
- Óvoda: szennyvíz zsírfogó akna karbantartása, javítása
- Községi Ház: vihar által okozott tetőkárok pala és bádorgjavítási munkái
- Községi Ház: veszélyes kémény visszabontása
- PSZTK Italdiszkont tetőjavítási munkáinak elvégzése
- PSZTK Sporttelep vízrendszerének felújítása
- PSZTK Szlovák Ház fali hirdetőtábla felújítása
- PSZTK – utak murvázása, aszfaltozása – több lépcsőben (Szőlő utca, Hársfa utca stb...)
- PSZTK – kora-tavaszi: út menti fák gondozása, vágása, veszélyesek kivágása, elszállítása
- Hírforrás újság megjelentetése, terjesztése 4+1 alkalommal

Folyamatban lévő feladatok:

- **Dobogókő:** A téli időszakra történő felkészülés jegyében a szózó kukák ismételt rendelkezésre állásának megoldása, folyamatos szemétszedés, parkolók, Kilátó karbantartása
- **Pilisszentkereszt:** a téli időszakra történő felkészülés, fűtésrendszerek elindítása, kültéri csapok elzárása.

II. A Kft. általános bemutatása, szervezeti felépítése, működése

A Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2004. május 14. napjával lett alapítva a 38/2004. sz. önkormányzati határozattal az Önkormányzat 100%-os tulajdonú gazdasági társaságaként.

A Kft. alapításának elsődleges célja a község Egészségügyi centrum nagyberuházás bonyolítása, valamint az ingatlanvagyon kezelése és hasznosítása volt.

A Kft. az alapítás óta alapvetően ingatlan üzemeltetési-, bérbeadási-, és közterület fenntartási feladatokat lát el. Remélhetőleg a jövőben szélesedni fog a profilja egyéb területeken is.

A Kft. Általános bemutatása

Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdonos:	Pilisszentkereszt Község Önkormányzata
A Társaság neve:	Pilisi Klastrom Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság rövidített cégneve:	Pilisi Klastrom Nonprofit Kft.
A Társaságszékhelye:	2098 Pilisszentkereszt, Fő u. 12.
Képviselőre jogosult neve:	Kiss István ügyvezető
Társasági forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Vezetőség, tisztségviselők

Alapító:	Pilisszentkereszt Község Önkormányzata
Ügyvezető igazgató:	Kiss István
Jogi képviselő:	Dr. Fodor Krisztina
Könyvvizsgáló:	PEPI Könyvvizsgáló, Adószakértő és Üzleti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
	Székhelye: 2014 Csobánka, Panoráma u. 17.
	Cégjegyzékszám: 13-09-071857
	Könyvvizsgálói Kamarai tagság száma: 001536,
	A könyvvizsgálatért személyében is felelős könyvvizsgáló:
	Bartha Gyula bejegyzett könyvvizsgáló
	Cím: 2014 Csobánka, Panoráma u. 17.
	Anyja neve: Martók Éva
	Bejegyzés száma: MKVK 001107

A Kft. szervezeti felépítése

A Kft.-t közvetlenül az ügyvezető irányítja. Az ingatlankezelési tevékenységgel kapcsolatos feladatokat az ügyvezető látja el. A parkoltatási-, és közterület fenntartási tevékenységet az ügyvezető irányítása alatt a Kft. dolgozói végzik, hétvégeként a parkolóknál alkalmi munkavállalók szedik a parkoló díjat.

A Kft. jelenleg 2 fő állandó alkalmazottat foglalkoztat, az ügyvezető megbízással dolgozik a Kft.-nek. A folyamatosan felmerülő feladatok ellátását alkalmi-, vagy megbízási szerződéssel biztosítja.

A Társaság működése

Főtevékenység (TEAOR '08 szerint):

94.99 '08 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A Társaság a fent megjelölt főtevékenységén kívüli tevékenységeket is végez, illetve jogosult végezni, a mindenkor hatályos jogszabályi kereteken belül, a jelen alapító okirat további rendelkezései szerint.

Közhasznú tevékenység:

- 68.20.08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 68.32.08 Ingatlankezelés
- 64.20.08 Vagyonkezelés
- 01.61.08 Növénytermesztési szolgáltatás
- 81.30.08 Zöldterület-kezelés
- 52.21.08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 02.10.08 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
- 02.20.08 Fakitermelés
- 16.10.08 Fűrészáru gyártás
- 47.61.08 Könyv-kiskereskedelem
- 47.78.08 Egyéb mns új áru kiskereskedelme
- 47.89.08 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
- 53.20.08 Egyéb postai, futártevékenység
- 58.14.08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 58.19.08 Egyéb kiadói tevékenység
- 82.19.08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 82.20.08 Telefoninformáció
- 82.92.08 Csomagolás
- 18.12.08 Nyomás
- 18.13.08 Nyomdai előkészítő tevékenység
- 18.14.08 Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás
- 43.12.08 Építési terület előkészítése

Vállalkozási tevékenység:

- 02.10.08 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
- 02.20.08 Fakitermelés
- 16.10.08 Fűrészáru gyártás
- 41.10.08 Épületépítési projekt szervezése
- 42.99.08 Egyéb mns építés
- 43.91.08 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
- 43.99.08 Egyéb speciális szaképítés, mns
- 68.32.08 Ingatlankezelés
- 64.20.08 Vagyonkezelés
- 43.12.08 Építési terület előkészítése
- 10.92.08 Hobbiállat-eledel készítése
- 55.20.08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- 55.90.08 Egyéb szálláshely szolgáltatás
- 59.11.08 Film-, videó-, televízió műsorgyártás

63.99.08	Mns, egyéb információs szolgáltatás
73.11.08	Reklámügynöki tevékenység
59.14.08	Filmvetítés
71.12.08	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
73.20.08	Piac-, közvélemény-kutatás
72.19.08	Egyéb, természettudományi, műszaki kutatás-fejlesztés
74.90.08	Mns, egyéb szakmai-, tudományos-, műszaki tevékenység
77.31.08	Mezőgazdasági gép kölcsönzése
81.30.08	Zöldterület-kezelés
90.02.08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
93.11.08	Sportlétesítmény működtetése
93.29.08	Mns, egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

III. A 2019. évben végzett tevékenységek általános bemutatása

1. Szolgáltatási tevékenységek:

Szolgáltatásokat illetően a Kft. két jelentős tevékenységet végzett, egyrészt beszedte a Dobogókő területén elhelyezkedő alsó és felső parkolóhelyen a parkolásért fizetett díjat, biztosítva a parkolóknak megfelelő állapotát, környezetét, másrészt működtette és folyamatosan karbantartotta a szintén Dobogókőn lévő illemhelyet, ahol szintén a használatért díjat számolt fel.

2. Ingatlankezelés:

Az önkormányzati tulajdonú lakás és nem lakás célú bérlemények kezelését a Közhasznú szerződésben felsorolt ingatlanok tekintetében végezte.

Az ingatlanok esetében beszedte a bérleti díjakat és elvégezte az 50.000,- Ft alatti karbantartásokat, kisjavításokat, továbbá a nagyobb felújításokat a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés alapján.

3. Közterület- és egyéb karbantartási feladatok:

A 2019-as évben Dobogókő üdülőterületén elvégezte a közterületek karbantartását, úgymint fűkaszálás, gallyazás, téli síkosság-mentesítés, szemétszedés a központi-, és az alsó parkoló területén.

Egyéb önkormányzati területeken a közterület karbantartást a Kft. alkalmi munkavállalói mellett az önkormányzat saját közcélú dolgozóival együtt látta el.

4. A KFT pénzügyi helyzete

A Közzolgáltatási szerződés felülvizsgálatának hatására a Kft. pénzügyi helyzete jelentősen javult. Valós árakon történő elszámolással reális képet mutat a költségvetés, a bevételek és kiadások aránya. A KIVA választásával jelentős bérjárulék takarítható meg. Jelentős problémát okoz a munkaerőhiány és a meglévő munkaerő megtartása, mely problémát kizárólag béremeléssel lehet orvosolni. A 2019-es évet előreláthatólag a Kft. pozitív egyenleggel zárja.

IV. A 2020-os évet érintő célkitűzések

A Társaság gazdasági tevékenysége alapvetően nem jövedelemszerzésre irányul. A Társaság vállalkozási tevékenységet csak a közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a Társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel. Az elért eredmény a Társaság vagyonát gyarapítja, melyet a Közszolgáltatási szerződésben meghatározott tevékenységre fordít.

A Társaság a jövőben is részt kíván venni az önkormányzati munkák elvégzésében, különböző felújítási, beruházási, bonyolítási munkáiban.

A bérlemények esetében a bérleti díjnak az infláció mértékével megegyező emelését a szerződések lehetővé teszik, ennek megfelelően a terv egy mérsékelt inflációs várakozásnak megfelelően előreláthatóan 3 %-os inflációval számol.

A fentiekén túl természetesen a Kft. profiljába illeszkedő pályázatokon való indulás lehetőségének felmérése is fontos feladata a Kft-nek (pl.: telephely és eszközfejlesztés, kisebb beruházások).

V. A Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2020-es évre vonatkozó Pénzügyi terve:

BEVÉTELEK	TERV 2018	TÉNY 2018	TERV 2019	TÉNY 2019.09.30	VÁRHATÓ 2019.12.31	TERV 2020
Szolgáltatás árbevétele	15 167 700	23 451 248	15 670 000	15 239 114	18 188 919	16 420 000
<i>Szolgáltatás árbevétele</i>	<i>8 100 000</i>	<i>8 316 761</i>	<i>8 300 000</i>	<i>6 296 945</i>	<i>8 306 427</i>	<i>8 600 000</i>
- Dobogókó parkolók üzemeltetési díj	7 300 000	7 206 000	7 300 000	5 569 500	7 336 500	7 300 000
- Dobogókó Nyilvános Illemhely	800 000	1 110 761	1 000 000	727 445	969 927	1 300 000
Közüterület karbantartási feladatok	4 616 200	12 395 350	4 920 000	7 132 800	7 470 000	5 720 000
- Turisztikai központ karbantartás (Dobogókó)	720 000	720 000	720 000	540 000	720 000	720 000
- Közüterület fűkaszálas, útjavítás, karbantartás (Dobogókó)	1 196 200	3 328 158	1 200 000	3 689 100	3 800 000	2 500 000
- Közüterület karbantartás, Fűkaszálas, javítás, karbantartás (PSZTK)	1 500 000	1 263 828	1 500 000	2 497 200	2 500 000	2 000 000
- Egyéb: szeméthyűjtés, vízelvezetők tisztítása, építése, festés, iskolai, óvodai javítás...	1 200 000	7 083 364	1 500 000	406 500	450 000	500 000
Egyéb bevételek	2 451 500	2 739 137	2 450 000	1 809 369	2 412 492	2 100 000
- Jutalék árbevétele (Biatorbágy/előfizetők alapján)	750 000	740 600	750 000	361 480	481 973	400 000
- Közvetített szolgáltatás árbevétele (közüzemi díjak, fűkaszálas, EFO- megbízási díjak továbbszámlázás)	1 701 500	1 998 537	1 700 000	1 447 889	1 930 519	1 700 000
Bérleti díjból származó bevétel összesen (terembérlés, bérleti díj)	5 338 291	5 365 722	5 358 979	4 275 122	5 700 163	5 195 748
Terembérlés - Községi Ház	800 000	692 163	800 000	456 560	608 747	500 000
- Terembérlés (toma, TaekWondo, PILE)	800 000	692 163	800 000	456 560	600 000	500 000
Bérleményekből származó bérleti díj:	4 532 291	4 673 559	4 558 979	3 818 562	5 091 416	4 695 748
<i>Triola</i>	<i>368 066</i>	<i>376 893</i>	<i>370 116</i>	<i>314 499</i>	<i>419 332</i>	<i>381 219</i>
<i>Kábeltevé helység</i>	<i>197 048</i>	<i>198 859</i>	<i>199 248</i>	<i>153 156</i>	<i>204 208</i>	<i>205 225</i>
Egészségügyi Centrum	682 634	798 931	686 424	528 053	704 071	707 017
- Berecz Bt.	343 296	344 530	345 204	265 343	353 791	355 560
- Fogorvos	158 457	159 025	159 336	122 478	163 304	164 116
- Védőnői szolgálat (negyedéves díj)	180 880	180 819	181 884	140 232	186 976	187 341
Egyéb bérlemények	1 196 931	1 202 191	1 203 593	1 676 305	1 860 067	1 239 701
- Bugas Bt. (Szabadság tér 2/A)	713 233	715 802	717 204	551 287	735 049	738 720
- 68.hrsz.Magyar Telekom (éves díj)	483 698	486 389	486 389	1 125 018	1 125 018	500 981
Dobogókó	2 087 613	2 096 685	2 099 598	1 146 549	1 528 732	2 162 586
- PUB büfé	1 417 349	1 422 456	1 425 240	1 095 530	1 460 707	1 467 997
- 1012. hrsz.Peller M.	66 012	66 243	66 372	51 019	68 025	68 363
- 1220.hrsz Telekom (éves díj)	604 252	607 986	607 986	0	607 986	626 226
Bértámogatás	0	884 455	0	0	0	0
Egyéb (kerekítési különbözet, pénzügyi műveletek bevételei - kamatok)	6 000	4 678	1 000	524	1 000	1 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	20 511 991	29 706 103	21 029 979	19 514 760	23 890 081	21 616 748

KIADÁSOK	TERV 2018	TÉNY 2018	TERV 2019	TÉNY 2019.09.30	VÁRHATÓ 2019.12.31	TERV 2019
Anyagköltség	2 300 000	3 655 044	2 530 000	2 313 780	2 798 703	2 590 000
- alapanyag, segédanyag (Javításhoz, karbantartáshoz vásárolt anyagok)	500 000	951 673	500 000	815 266	900 000	800 000
- Villamosenergia és vízfelhasználás (bérleményekhez kapcsolódó)	550 000	848 142	750 000	351 076	468 101	500 000
- Fűtőanyag (gáz) (bérleményekhez kapcsolódó)	800 000	756 951	700 000	452 701	603 601	650 000
- Nyomtatóanyag, irodaszer	70 000	94 864	80 000	54 539	57 000	40 000
- Üzemanyag (fűkaszálás+traktorhoz kapes.)	50 000	257 190	150 000	205 803	240 000	200 000
- Tisztítószer (Közösségi Ház, Dobogókő Illemhely)	130 000	302 509	150 000	183 634	260 000	200 000
- Egyéb anyagköltség (munkaruha, 50 eFt alatti szerszámok, egyéb munkaeszközök)	200 000	443 715	200 000	250 761	270 000	200 000
Igénybevert szolgáltatások	3 460 000	4 419 196	3 355 000	4 457 037	5 143 437	4 931 000
- Szállítás, rakodás, raktározás	20 000	67 740	20 000	54 192	65 000	50 000
- Posta, telefon, internet	110 000	148 865	110 000	110 052	146 736	130 000
- Javítás, karbantartás, szoftver frissítés (bérleményekhez kapcsolódó)	100 000	43 950	50 000	25 354	33 805	50 000
- Könyviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás, jogi szolgáltatás	1 030 000	948 000	1 030 000	835 500	1 030 000	1 030 000
- Hírfórás (4 megjelenés évente)	600 000	800 000	600 000	493 422	657 896	650 000
- Alvállalkozói díjak (fűkaszálás, egyéb vállalkozók)	1 500 000	2 374 000	1 500 000	2 932 600	3 200 000	3 000 000
- Bérleti díjak	50 000	35 795	40 000	5 906	9 000	20 000
- Egyéb igénybevert szolg. ktg. (munkavédelmi szolg., egyéb..)	50 000	846	5 000	11	1 000	1 000
Hatósági díjak, Bankköltség	180 000	228 816	205 000	158 737	211 649	205 000
- Hatósági díjak	10 000	5 000	5 000	5 000	6 667	5 000
- Bankköltség	170 000	223 816	200 000	153 737	204 983	200 000
Bérlőköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések	6 336 000	6 496 000	7 056 000	4 567 090	6 089 453	7 020 000
- Bérlőköltség (2 fő alkalmazott)	2 600 000	3 616 000	3 936 000	2 227 090	2 969 453	3 660 000
- Megbízási díj (Ügyvezető)	2 880 000	2 880 000	3 120 000	2 340 000	3 120 000	3 360 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések (munkavállalóknak)	3 750 000	5 573 149	4 220 000	5 595 873	6 251 481	4 340 000
- EFO bér (egyszerű foglalkoztatás keretében)+közterhei	2 600 000	4 891 900	2 930 000	4 716 000	5 100 000	3 500 000
- Kiküldetés ktg. utazási ktg. térítés	600 000	655 599	770 000	580 452	773 936	770 000
- Betegszabadság	50 000	0	20 000	278 762	350 000	20 000
- Egyéb személyi jellegű kifizetés (meghatározott juttatás + adói, telefonktg 20%-a)	500 000	25 650	500 000	20 659	27 545	50 000
Értékesítések	730 000	802 448	700 000	614 050	614 050	700 000
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	487 720	0	0
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	16 756 000	21 174 653	18 066 000	17 218 847	21 108 774	19 786 000
Egyéb ráfordítások (Bírság, kötbér, késedelmi kamatok,...)	10 000	24 209	10 000	16 082	20 000	10 000
Eladott szolg. értéke	950 000	7 112 813	950 000	1 447 889	1 930 519	1 000 000
KIVA (12%)	650 000	651 040	650 000	421 438	561 917	550 000
KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	18 366 000	28 962 715	19 676 000	19 104 256	23 621 210	21 346 000
EGYENLEG:	2 145 991	743 388	1 353 979	410 504	268 871	270 748

Magyarázat:

Bevételek:

- Szolgáltatások árbevétele:
 - Parkoló üzemeltetési díja a Közszolgáltatási szerződés szerint
 - Nyilvános illemhely, 2020 évtől az illemhely használatának díja 100 Ft-ról 200 Ft-ra emelkedik. Ennek alapján várható, hogy az illemhely bevétele növekedni fog a 2019-es évhez képest.
- Közterület karbantartási feladatok:
 - Fűkaszálás: Önkormányzattal kötött Közszolgáltatási szerződésben szereplő, dobogókői-, és pilisszentkereszti közterületek kaszálásából jelentkező bevétel (20 Ft/nm), az előző év alapján lett tervezve.
 - Turisztikai Központ karbantartása, a módosított Közszolgáltatási szerződés alapján 60.000 Ft/hó.
- Közutak murvázása:
 - Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződésben szereplő, Dobogókői és Pilisszentkereszti belterületi önkormányzati utak javításából származó bevétel.
- Szemétygyűjtés, ároktisztítás:
 - Önkormányzati megrendelés alapján számított, heti 1 illetve heti 2 alkalomszerű szemétesek ürítése, valamint a vízelvezetők tisztításából származó bevétel.
- Egyéb bevételek:
 - Jutalék árbevétele: Biatorbágy-i kábeltévé által, az előfizetők száma alapján kiszámlázott jutalék
 - Közvetített szolgáltatás árbevétele: A Közösségi házban felmerült, a bérlőknek továbbszámlázott közüzemi díj.
- Terembérletből származó bevétel:
 - Terembérlet: Közösségi Házban végzett különböző sporttevékenységek és egyéb rendezvények által beszedett bérleti díj (Aerobic, Taek Wondo, Zumba,)

- Bérleti díjból származó bevétel:
 - Triola a szerződése alapján
 - Biatorbágy Kábeltévé Társaság által bérelt helyiség bérleti díja
 - Egészségügyi Centrumban lévő szolgáltatók által fizetett bérleti díj: Berecz Bt, Fogorvos, Védőnői szolgálat.
 - Egyéb bérlemények PSZTK.: Bugas Bt, Magyar Telekom,
 - Dobogókőn működő egységek által bérelt területek bérleti díja: PUB büfé, Peller butik, Magyar Telekom.

Kiadások:

- Anyagköltség:
 - javítás-karbantartáshoz szükséges anyagok eszközök, kis értékű szerszámok, közüzemi számlák, nyomtatvány, irodaszer, gépekhez szükséges üzemanyag, tisztítószer.
- Igénybevett szolgáltatások:
 - szállításhoz-, rakodáshoz kapcsolódó költségek,
 - posta, telefon, internet,
 - bérleményekhez kapcsolódó, 50.000 Ft-ot meg nem haladó javítási-, karbantartási feladatok,
 - Jogi tanácsadás díja, könyvelő-, és a könyvvizsgáló díja,
 - Hírforrás újság megjelentetésével és a lakossághoz való eljuttatásával kapcsolatos költségek Hírforrás nyomdai és terjesztési költségei,
 - az 50.000 Ft-ot meghaladó javításokhoz, karbantartásokhoz szükséges vállalkozók díja
 - Egyéb igénybevett szolgáltatások: mosodai tisztítás, kulcsmásolás,
- Hatósági díjak, bankköltség: pénzforgalommal kapcsolatos költségek
- Bérköltség: Az ügyvezető és a két alkalmazott munkabére
- Személyi jellegű egyéb kifizetések:
 - EFO bér, alkalmi munkavállalók bére, kiküldetési költség az ügyvezető munkaszerződésében meghatározott költségtérítése, betegszabadság, egyéb személyi jellegű kifizetés, munkavállaló utazási költségtérítése
- Bérjárulékok:
 - 2017-től a Kft. KIVA alá tartozik ennek megfelelően nem fizet szociális hozzájárulást, szakképzési hozzájárulást és társasági adót, csupán a személyi jellegű kiadások után 2020-tól 12% KIVA-t.
- Értécsökkenés: Ingatlanok, Gépek, berendezések 2020-ban elszámolandó értécsökkenése

Pilisszentkereszt, 2019. december 12

Kiss István
ügyvezető