


BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTER

Közi Kabinets
Elvát

Ülés száma: 116-14 /2012.
Iktatószám: 117-140 /2012.
Az ülés időpontja: 2012. május 09.

2012 APR 27.



E L Ő T E R J E S Z T É S

**A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság
2011. évi beszámolójának az elfogadásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A gazdasági társaságokról szóló 2006. IV. törvény, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján a képviselő-testület, mint alapító ellenőrzést gyakorol a gazdasági társaság felett. Ennek keretében a gazdasági társaságnak beszámoló készítési kötelezettsége van az eltelt gazdasági év eredményéről.

A gazdasági társaság a rá nézve irányadó egyszerűsített éves beszámolót **elkészítette** és azt a jelen előterjesztés mellékleteként a tulajdonos elé terjeszti elfogadásra.

A könyvvizsgáló a számviteli nyilvántartást és a könyvvezetést rendben találta, ezért a beszámolót elfogadásra javasolta.

A beszámolót **a Felügyelő Bizottság** a 2012. április 12-én megtartott ülésén megtárgyalta, erről a 4/2012.(IV.12.) számon határozatot hozott, amellyel a beszámolót a könyvvizsgálói jelentés figyelembe vételével elfogadásra javasolta.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés mellékletét képező beszámoló megvitatására és elfogadására.

B u d a p e s t, 2012. április „27.,”



László Tamás
polgármester

- Mellékletek: 1. A társaság 2011. évi beszámolója (mérleg és eredménykimutatás)
2. Független könyvvizsgálói jelentés
3. Kiegészítő melléklet 2011.
4. 4/2012. (IV.12.) sz. FEB határozat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	500 822		581 218
02.	Exportékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	500 822	0	581 218
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-109		1 586
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			1 502
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	-109		3 088
III.	Egyéb bevételek	48 433		30 621
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	78 623		89 774
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	61 063		71 503
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 653		3 832
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		8 985
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	106 323		127 678
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	249 662	0	301 772
10.	Béreköltség	192 564		199 549
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 325		38 835
12.	Bérfelrakások	51 548		57 344
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	283 437	0	295 728
VI.	Értékcsökkenési leírások	12 074		12 409
VII.	Egyéb ráfordítások	883		2 734
	VII. sorból: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	3 090	0	2 284



Keltezés: 2012.02.28

P.H.

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784003-20677248
Adószám: 21862887-2-42

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)



2011.12.31

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	774		134
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
	17. sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	774	0	134
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2107		2056
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	21. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	2107	0	2056
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1333	0	-1922
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B.)	1 757		362
X.	Rendkívüli bevételek	30		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	25		38
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	5	0	-38
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1 762	0	324
XII.	Adófizetési kötelezettség	2		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	1 760	0	324
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	1 760	0	324

Keltezés: 2012.02.28

RÉPSZÖRŐ

Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42

A vállalkozás vezetője (képviseelője)

Flu

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	36 300	0	41 143
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	985	0	669
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	680		470
06.	Szellemi termékek	305		199
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	35 315	0	40 474
11.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	944		3 786
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 473		32 808
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	898		1 380
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			2 500
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26.sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2012.02.28

P.H.

RÉPSZOLG

Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42

A vállalkozás vezetője (képviselője)

[Handwritten signature]

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49.sor)	108 093	0	100 197
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	5 689	0	10 220
29.	Anyagok	5 336		6 888
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek	291		1 876
33.	Áruk	62		1 456
34.	Készletre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	9 821	0	1 161
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9 541		1 102
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	280		59
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásokban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)	92 583	0	88 816
50.	Pénztár, csekkek	988		526
51.	Bankbetétek	91 595		88 290
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55.sorok)	10 496	0	5 018
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 719		1 620
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 777		968
55.	Halasztott ráfordítások			2 430
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	154 889	0	146 358

RÉPSZOLG

Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyady u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Keltezés: 2012.02.28



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31.

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	91 580	0	91 905
58.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	84 820		86 581
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)			
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 760		324
68.	E. Céltartalékok (69.-71.sorok)	7 300	0	1 626
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	7 300		
71.	Egyéb céltartalék			1 626
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86.sor)	45 431		45 919
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés:2012.02.28

P.H.

RÉPSZOLG

Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Handwritten signature

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	7 163	0	4 337
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 163		4 337
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97.sorok)	38 268	0	41 582
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 820		8 372
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	32 448		33 210
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101.sorok)	10 578	0	6 908
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 987		1 321
101.	Halasztott bevételek	8 591		5 587
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	154 889		146 358

Keltezés: 2012.02.28

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Ruhyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42

A vállalkozás vezetője (képviselője)

[Handwritten signature]

Statistikai számjel vagy adószám: 21862887014111301

RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.

1152 Budapest, Hunyadi u.3.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2011. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6)	546 380	0	612 770
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	47 636		17 907
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől	486		12 799
5.	c) helyi önkormányzattól	47 150		5 108
6.	d) társadalombiztosítástól			
7.	e) egyéb, ebből 1%			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	496 471		578 786
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	2 382		12 848
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	-109		3 229
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása	-109		1 727
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke			1 502
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	3 570		2 432
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	549 950	0	615 202
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1+2.+3.+4.+5.+6.)	547 250	0	613 559
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	249 099		300 716
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	283 062		295 606
20.	3. Értékcsökkenési leírás	12 074		12 409
21.	4. Egyéb ráfordítások	883		2 734
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 107		2 056
23.	6. Rendkívüli ráfordítások	25		38

Kelt:2012.02.28

Rlu

Statisztikai számjel vagy adószám: 21862887014111301

RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.

1152 Budapest, Hunyadi u.3.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2011. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2010	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév 2011
a	b	c	d	e
24.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6)	938	0	1 319
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	563		1 197
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	375		122
27.	3. Értékcsökkenési leírás			0
28.	4. Egyéb ráfordítások	0		0
29.	5. Pénzügy műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	548 188		614 878
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	2 632		1 113
33.	H. Adófizetési kötelezettség	2		0
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	2 630		1 113
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-870		-789
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások	283 437	0	295 728
37.	1. Bérköltség	192 564		199 549
38.	ebből: - megbízási díjak			6 567
39.	- tiszteletdíjak	2 654		2 700
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 325		38 835
41.	3. Bérjárulékok	51 548		57 344
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	25		38
43.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás	0		0
44.	D. Továbbutalt támogatás	0		0

* Közhasznú kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C.-F.)

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42

Keltezés: 2012.02.28

2	1	8	6	2	8	8	7	0	1	4	1	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	8	8	3	8	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási
Nonprofit Közhasznú Kft.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2011. évi beszámolóhoz

Budapest, 2012.02.28

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42



.....
ügyvezető igazgató

76

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhelye:	1152 Budapest, Hunyadi u. 3.
Az alapítás időpontja:	2007. augusztus 14.
A működés megkezdésének időpontja:	2007. augusztus 30.
Működési forma:	Nonprofit Közhasznú Kft.
A társaság telephelye:	1152 Budapest, Hunyadi u. 3.

- Alapító: Budapest Főváros XV.kerületi Önkormányzat

Saját tőke megoszlása

Tulajdonos neve	Eredménytartalék eFt	Jegyzett tőke eFt	Mérleg szer. eredmény eFt	Tulajd. (%)
Bp. Főv. XV.Önkorm.	86 581	5 000	324	100

- Egyéb információk:

A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság a 2004. január 05-én Cg. 01-14-000501 számon bejegyzett RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Közhasznú Társaságot (1152 Budapest, Hunyadi u. 3. adószáma: 21862887-2-42) cégügyben az Alapító kérelmére törölte, majd *jogutódként* 2007. augusztus 30-án Cg. 01-09-883840 szám alatt bejegyezte a RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft-t.

A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban: RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.) alapításának célja, hogy a kerület lakosságának közös szükségletei kielégítését – nyereség és vagyonszerzési cél nélkül – végezze, üzletszerű tevékenységet csak a közhasznú feladatok érdekében végezzen kiegészítő jelleggel. A Társaság alapvetően non-profit szervezet, az esetlegesen keletkező eredmény nem osztható fel.

A RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. státusza 2011. évben: az ügyvezető általános vezetésével, általános közhasznú szervezetekre vonatkozó szabályok betartásával működő társaság.

A fenti számú végzéssel bejegyzett RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. az Önkormányzattal megkötött Közhasznúsági Keretszerződés alapján, az Alapító részéről igényelt munkát csak írásos megrendelés alapján végez.

A Társaság közhasznú főtevékenysége: 1997. évi CLVI. tv. 26.§ c) 9. környezetvédelem.

A Társaság további közhasznú célszerű tevékenységei:

TEÁOR száma	M e g n e v e z é s e
8130	Zöldterület kezelés
7111	Építésmérnöki tevékenység
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3900	Szennyöződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
8121	Általános épülettakarítás
8129	Egyéb takarítás
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
4322	Víz-, gáz-, fűtés, légkondicionáló szerelés
4221	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4312	Építési terület előkészítése
8899	M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
5590	Egyéb szálláshely-szolgáltatás
8110	Építményüzemeltetés
4211	Út, autópálya építése
4399	Egyéb speciális szaképítés

A Társaság kiegészítő jelleggel folytatott üzletszerű gazdasági tevékenységi köre TEÁOR '08 szerint:

4311	Bontás
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4321	Villanyszerelés
4331	Vakolás

Alu

4332	Padló-, falburkolás
4333	Festés, üvegezés
4339	Egyéb befejező építés m.n.s.
4941	Közúti áruszállítás
4942	Költöztetés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832	Ingatlankezelés

2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvezetés módja**

A Kft. a társaság könyveit a számvitelről szóló 2000. évi C. Tv. és a 224/2000. (XII.19.) kormányrendelet alapján vezeti.

A cég könyvvezetése kettős könyvvitel rendszerben történik.

A Kft. a közhasznú szervezetekről szóló törvény alapján a közhasznú-, és a vállalkozás tevékenységéből származó bevételeket és ráfordításokat elkülönítetten tartja nyilván.

- **Beszámoló készítés rendje**

Az éves beszámoló készítésének időpontja a Számviteli Politikában foglaltak szerint **február 28.**

A Testület által elfogadott könyvvizsgálói záradékot is tartalmazó beszámolót legkésőbb a tárgyévet követő év **május 30-ig** kell benyújtani a Cégbíróság felé.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

A 2000. évi C. törvény alapján összköltség eljárású eredménykimutatás „A” változata, illetve a Társaság tevékenység eredményét a 224/2000. (XII.19.) kormányrendelet 6.sz. melléklete alapján készíti el.

- **Amortizációs politika**

a) A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása.

A terv szerinti értékcsökkenést már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számolja el a Társaság addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása.

Immateriális javaknál a tárgyi eszközöknél terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni, ha annak könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke. Ugyanígy kell elszámolni, ha értéke tartósan lecsökken, mert a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan.

- **Értékvesztés elszámolása**

Értékvesztést kell elszámolni tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, értékpapíroknál, pénzügyileg nem rendezett követeléseknél annak minősítése után,

1
86

vásárolt készleteknél és a saját termelésű készleteknél abban az esetben, ha azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint nyilvántartási értéke.

- **Eszközök és források értékelési eljárása**

A befektetett eszközöket beszerzési áron tartjuk nyilván.

A tárgyi eszközök értékelése az amortizációs kulcsokkal elszámolt értékcsökkenéssel módosított beszerzési áron történik.

A vásárolt készletek beszerzéskor bevételezésre kerülnek és a felhasználás az 5-ös számlaosztály megfelelő számláján kerül elszámolásra.

A saját termelési készletek előállítási értékének megállapítása az elszámolt közvetlen önköltség alapján történik.

A követelések a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

A forduló napi pénzkészlet (forintban vezetett bank és pénztár számlák) könyv szerinti értéken szerepel.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése a Számviteli törvényben foglaltak szerint történik.

A forrásokat a nyilvántartásban könyv szerinti értéken kell szerepeltetni.

- **A Társaság jogi helyzete**

Társaságunk tárgyévben peres viszonyban nem állt senkivel. (sem al-, sem felperesként)

A Társaság közhasznú tevékenységei a 1997. évi LCVI. Tv. 26.§. c) pont alapján:

- 1997 évi LCVI. Tv. 26.§. c) 9. környezetvédelem,
- 1997. évi CLVI. Tv. 26.§. c) 18. munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek foglalkoztatásának elősegítése és kapcsolódó szolgáltatások,
- 1997. évi CLVI. Tv. 26.§. c) 22. a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység

- **Működési feltételek**


A Társaság határozatlan időre alakult, és a Ptk. szerint a Korlátolt Felelősségű Társaságra vonatkozó általános szabályokat alkalmazza.

A Társaság ügyvezetője: Demeter János. A Társaság alkalmazottjai felett a munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja.

Beszámoló elkészítését ellenőrizte:

Reg.szám:

Címe:


Balog Ildikó

156832

2234 Maglód, Jókai M. utca 95.



Megnevezés	Előző évi összeg (e/Ft)	Tárgyévi összeg (e/Ft)	Felhasználás összege		Megjegyzés
			%	Ft	
Eredménytartalék	84 820	86 581	-	-	
Jegyzett tőke	5 000	5 000	-	-	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők	-	-	-	-	
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	-870	-789	-	-	
* Vállalkozási tev. tárgyévi nyeres.	2 630	1 113	-	-	
Egyéb	-	-	-	-	

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Kapott támogatás eFt
Központi költségvetési szerv Munkaügyi Központ	Közfoglalkoztatottak mbér+jár. hozzájárulása	12 799
Egyéb: Alapító Önkormányzat	Közfoglalkoztatottak mbér+jár.	2 104
Egyéb: Alapító Önkormányzat	Közfoglalkoztatottak dologi kiadásai	0
Egyéb: Alapító Önkormányzat	Előző években támogatott eszk., halasztott bevétele	3 004
Összesen:		17 907

Fők. szám	Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés bruttó érték	Csökkenés bruttó érték	Záró bruttó érték	Nyitó ÉCS érték	Növekedés ÉCS érték	Csökkenés ÉCS érték	Záró ÉCS érték	Záró nettó Érték
113	Vagyoni értékű jogok	1 050 000	0	0	1 050 000	370 112	210 002	0	580 114	469 886
114	Szellemi termékek	1 574 019		0	1 574 019	1 268 942	105 971	0	1 374 913	199 106
1231	Id.épületen végz. felúj.Hunyadi u.	1 201 752		0	1 201 752	504 524	72 103	0	576 627	625 125
1232	Id.épületen végz. felúj.Bogáncs u.	327 600	3 298 446	327 600	3 298 446	80 292	147 558	90 039	137 811	3 160 635
1311	Termelő gépek,felszerelések	27 023 650	3 432 897	115 909	30 340 638	14 552 816	3 528 985	102 873	17 978 928	12 361 710
1312	Járművek	26 508 228	7 387 425	0	33 895 653	14 097 048	4 939 333	0	19 036 381	14 859 272
1315	Szerszámok,eszközök/Kisértékű/	347 955		37 048	310 907	347 955	0	37 048	310 907	0
1321	Támogatott term.gépek,felszer.	32 037 232		9 825 000	22 212 232	26 956 955	1 980 830	9 825 000	19 112 785	3 099 447
1322	Támogatott járművek	40 065 088		0	40 065 088	36 554 534	1 022 766	0	37 577 300	2 487 788
1331	Tér.nélk.átvett term.g.,felszer.	129 703		0	129 703	129 703	0	0	129 703	0
1411	Egyéb berendezések,felszerelések	699 211	586 739	0	1 285 950	323 675	129 901	0	453 576	832 374
1412	Számítástechnikai gépek,felszer.	2 957 884	121 912	503 292	2 576 504	2 547 948	237 353	503 292	2 282 009	294 495
1413	Irodai gépek,berend.,felszerel.	977 484	175 624	0	1 153 108	865 039	34 588	0	899 627	253 481
161	Beruházás	0	2 500 000		2 500 000					2 500 000
ÖSSZESEN:		134 899 806	17 503 043	10 808 849	141 594 000	98 599 543	12 409 390	10 558 252	100 450 681	41 143 319

Mérleg és eredménykimutatás alapján számított mutatók

Mutató	Kiszámítási képlet	
	értékesítés nettó árbevétele-anyagjellegű ráfordítások	értékesítés nettó árbevétele
1. Fedezeti hányad	X 100	279446 = 48,08% 581218
2. Összes tőke jövedelmezősége	X 100	362 = 0,38% 96242
3. Alapítóke jövedelmezősége	X 100	324 = 6,48% 5000
4. Árbevétel arányos üzl. eredmény	X 100	2284 = 0,39% 581218
5. Élőmunka ráford. arányos jövedelm.	X 100	2284 = 0,77% 295728
6. Eszközarányos jövedelmezőség	X 100	324 = 0,22% 146358

1. Az értékesítés nettó árbevétele 48,08% arányban fedezi az anyagjellegű ráfordításokat.
2. A vállalkozásba fektetett összes tőke 0,38% eredményt realizált.
3. A jegyzett tőke arányában 6,48% az adózott eredmény.
4. A vállalkozás az árbevétel 1 Ft-val 0,39% eredményt realizált.
5. A vállalkozásban felhasznált élőmunka összegére jutó eredmény 0,77%.
6. Az eszközökkel a vállalkozás 0,22% hasznot realizált.

	Képlet	2010. eFt		2011 eFt	
1.	Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{befektetett eszközök}}{\text{eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{36300}{154889}$	= 23,44%	$\frac{41143}{146358}$	= 28,11%
2.	Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{forgóeszk. + akt. időbeli elhat.}}{\text{eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{118589}{154889}$	= 76,56%	$\frac{105215}{146358}$	= 71,89%
3.	Tőkeerősség (s.tőke a.) = $\frac{\text{saját tőke}}{\text{források összesen}} \times 100$	$\frac{91580}{154889}$	= 59,13%	$\frac{91905}{146358}$	= 62,79%
4.	Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{91580}{36300}$	= 252,29%	$\frac{91905}{41143}$	= 223,38%

1. A befektetett eszközök aránya az eszközökön belül 28,11%, az előző évhez viszonyítva kismértékben növekedett, de a cég eszközei még mindig könnyen mobilizálhatóak.
2. A forgóeszközök aránya az összes eszközön belül elhanyagolható mértékben csökkent.
3. A saját tőke aránya a forrásokon belül 3,66 %-al növekedett.
4. A saját tőke teljes mértékben fedezi a befektetett eszközöket, a cég működése biztonságos.

Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	2010 eFt	Megoszlás %-a	2011 eFt	Megoszlás %-a
A. Befektetett eszközök	36 300	23,44	41 143	28,11
I. Immateriális javak	985	0,64	669	0,46
II. Tárgyi eszközök	35 315	22,8	40 474	27,65
B. Forgóeszközök	108 093	69,78	100 197	68,46
I. Készletek	5 689	3,67	10 220	6,98
II. Követelések	9 821	6,34	1 161	0,79
III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
IV. Pénzeszközök	92 583	59,77	88 816	60,68
C. Aktív időbeli elhatárolás	10 496	6,78	5 018	3,43
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	154 889	100,00	146 358	100,00
Megnevezés	2010 eFt	Megoszlás %-a	2011 eFt	Megoszlás %-a
D. Saját tőke	91 580	59,13	91 905	62,79
I. Jegyzett tőke	5 000	3,23	5 000	3,42
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0,00
III. Tőketartalék	0	0	0	0,00
IV. Eredménytartalék	84 820	54,76	86 581	59,16
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
VII. Mérleg szerinti eredmény	1 760	1,14	324	0,22
E. Céltartalék	7 300	4,71	1 626	1,11
F. Kötelezettségek	45 431	29,33	45 919	31,37
I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettség	7 163	4,62	4 337	2,96
III. Rövid lejáratú kötelezettség	38 268	24,71	41 582	28,41
G. Passzív időbeli elhatárolás	10 578	6,83	6 908	4,72
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	154 889	100,00	146 358	100,00

I. Anyagjellegű ráfordítás

Megnevezés	2010 e/Ft	2011 e/Ft	Változás e/Ft
1. Anyagköltség	78 623	89 774	11 151
2. Igénybevett sz.	61 063	71 503	10 440
3. Egyéb sz. ért.	3 653	3 832	179
4. ELÁBÉ	0	8 985	8 985
5. Eladott közv. sz.	106 323	127 678	21 355
I. 1-5. összesen:	249 662	301 772	52 110

II. Személyi jellegű ráfordítás

1. Bérköltség	192 564	199 549	6 985
2. Személyi j. egyéb	39 325	38 835	-490
3. Bérj.	51 548	57 344	5 796
II. 1-3. összesen:	283 437	295 728	12 291

III. ÉCS	12 074	12 409	335
-----------------	---------------	---------------	------------

IV. Egyéb ráford.	883	2 734	1 851
--------------------------	------------	--------------	--------------

I-IV. Összesen:	546 056	612 643	66 587
------------------------	----------------	----------------	---------------

Adományok

Alapítvány neve	eFt
"és mégis élni" Alapítvány	18
SOS Leukémiás Gyermekekért	20
Összesen:	38

Sorszám	Megnevezés	eFt
1.	Az adózás előtti eredmény	324
2.	Tárgyévi értékcsökkenési leírás	12 409
3.	Hiány, kivezett t.eszköz	238
4.	Befektetett eszközök értékesítési eredménye	-2 623
5.	Céltartalékképzés különbözete	-5 674
6.	Tárgyévi értékvesztések és visszairások	
	BRUTTÓ CASH FLOW (1-5)	4 674
7.	Anyagok állományváltozása	-1 552
8.	Befejezetlen termelés félkésztermék állományv.	
9.	Késztermék állományváltozása	-1 585
10.	Áruk állományváltozása	-1 394
11.	Készletre adott előlegek változása	
12.	Vevőkövetelések állományváltozása	8 439
13.	Egyéb követelések állományváltozása	221
14.	Értékpapírok állományváltozása	
15.	Aktív időbeli elhatárolások változása	5 478
16.	Szállítói kötelezettség változása (beruh. száll. nélkül)	2 552
17.	Vevőtől kapott előlegek változása	
18.	Kapcsolt vállalkozással szembeni köt. Változása	
19.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek változása	762
20.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-3 670
21.	Fizetendő társasági adó	0
22.	Fizetendő osztalék, részesedés	-
	I. OPERATÍV CASH FLOW (6-21)	9 251
23.	Immateriális javak értékesítése	
24.	Tárgyi eszközök értékesítése	2 636
25.	Befektetett pénzügyi eszközök	
26.	Kapott osztalék	
27.	Immateriális javak, beszerzések	
28.	Tárgyi eszközök beszerzése	-17 502
29.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése	
30.	Beruházási szállítók állományváltozása	-
	II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (22-29)	-14 866
31.	Jegyzett tőke leszállításával összefüggő pénzkiáramlás	-
32.	Hitelkölcsön	-
33.	Hitelkölcsön törlesztés	
34.	Végleges pénzeszköz átadás	
35.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek változása	-2 826
	III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (30-34)	-2 826
	IV. VÁLLALKOZÁSI CASH FLOW (I+II+III+BCF)	-3 767

KÖVETELÉSEK

Megnevezése	eFt
30 napon belüli	126
90 napon belül	953
120 napon belül	21
180 napon belül	2
Összesen:	1 102

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	eFt
Szja előleg	4 575
ÁFA	1 487
Szakképzési hozzájárulás	7
Rehabilitációs hozzájárulás	747
Társasági és helyi adók	9
Jövedelemmel kapcsolatos köt.	9 007
Nyugdíjbiztosítási járulék	8 796
Egészségbiztosítási járulék	2 701
Letiltások, egyéb rövid lejáratú kötelezettség	5 881
Belföldi szállítók	8 372
Összesen:	41 582

Aktív időbeli elhatárolás	eFt
Bevételek elhatárolása	1 620
Költségek, ráfordítások elhatárolása	968
Halasztott ráfordítások	2 430
Összesen:	5 018

Passzív időbeli elhatárolások	eFt
Ktg-ek, ráfordítások elhatárolása	1 321
Halasztott bevételek	5 587
Összesen:	6 908

Felügyelő Bizottság	Tisztelet díj Ft	Tiszt.díj járulécai	Összesen Ft
Papp György	840 000	226 800	1 066 800
Szabó György	1 020 000	275 400	1 295 400
Tóth Albertné	840 000	226 800	1 066 800
Összesen	2 700 000	729 000	3 429 000

Ügyvezető juttatásai	Munkabér Ft	Prémium Ft	Járulékok Ft	Egyéb juttatások Ft	Összesen Ft
Demeter János	6 000 000	5 520 000	3 183 480	1 129 290	15 832 770

Üzleti jelentés

a

RÉPSZOLG Nonprofit Kft 2011. évi közhasznúsági jelentéséhez

A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot – RÉPSZOLG Kft-t – a Fővárosi Cégbíróság 2007. augusztus 14-én jegyezte be.

Az alapító XV. ker. Önkormányzat továbbra is azzal a céllal működteti a Társaságot, hogy egységesítse, s főleg gazdaságosabbá tegye a Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota település-fenntartását, település-üzemeltetését. Vállalkozási tevékenységet csak a közhasznú tevékenység *veszélyeztetése nélkül* – azt kiegészítendő – folytathat a Társaság.

Az alapítói szemléletnek megfelelően a már korábbi feladatok – utak-, s járdák építése-fenntartása, közterületi kommunális szolgáltatások, részleges intézményi karbantartások, hibaelhárítások, közhasznú-közcélú foglalkoztatás – mellé kiemelt fő feladatként a XV. kerület zöldfelület fenntartását is a Kft. tevékenységébe sorolta. 2010 évtől a játszótérek üzemeltetése-fenntartása is társaságunk feladatává vált.

A gazdálkodást nehezítette az **évek óta maradványelvű tervezés**, amelynek során az eredeti előirányzatokat év közben, a források bővülésével, jelentősen megnöveli a Tulajdonos, így az éve első fele nagy bizonytalansággal, likviditási nehézségekkel, míg az év második fele gyakori kapacitáshiánnyal, túlfeszített munkaszervezés mellett zajlik.

Üzemeltetés – fenntartás

Szakfeladat	2011 terv (eFt)	2011 tény(eFt)
Parkfenntartás	70 000	102 000
Parki és lakossági hulladék	40 000	60 200
Fasor és erdősáv fenntartás	13 000	23 000
Útfenntartás	55 000	53 100
Járdafenntartás	0	0
Játszóeszköz fenntartás	8 000	8 000
Egyéb	38 350	65 096
Összesen:	224 350	311 396
Felhalmozás – fejlesztés	147 000	258 227
Mindösszesen:	371 350	569 624

- a 2011. év **gazdálkodás környezete** az előző évihez hasonló, tehát Közhasznúsági keretszerződéssel biztosított közhasznú működési, és közhasznú fejlesztési árbevételre épült, jóváhagyott feladat- és ütemtervvel és előkalkulált egységárak alkalmazásával, majd az év zárását követően korrigált önköltség elszámolással.

- a 2012. év **gazdálkodási környezete jelentősen javul**, az induló előirányzatok üzemeltetés-fenntartás vonatkozásában elérik a 2011. évi tény ráfordításokat, azonban a prioritások változása miatt 1-2 szakfeladaton további **forrás pótlásra lehet évközben szükség.** (pl. parkfenntartás, fás szárú növények fenntartása)

- Tulajdonosi igény és a városüzemeltetés gondozási színvonalának növelése céljából, jelentős fejlesztés eredményeképpen beindítjuk **egy gazdaságos, ugyanakkor hatékony járdaseprési-tisztítási programot**. A megvásárolt célgép egy igen előnyös ár-érték relációban került a társaság birtokába. A tevékenység hatékonyságára számítások készültek, melyet egyeztetést követően beépítettünk a szolgáltatási áraink közé.

A statisztikai létszám alakulása státus szerint, előző évi összevetésben(fő):

	2010	2011
Műszaki-adminisztratív:	16,08	12,62
Kisegítő (portás, takarító, egyéb):	4,66	4,14
Fizikai saját állomány:	54,5	52,57
Kerületgazda szolgálat	0	7,16
Közhasznú munkaszervezők	2,17	3,0
Közfoglalkoztatott fizikai:	36,91	18,67
Mindösszesen:	114,91	98,16

A 2012. évben a saját állományi létszámunk bővülésére kell számolnunk a **kerületgazdák teljes évi foglalkoztatása** okán, valamint az új tevékenységek miatt **cca. 2-3 fő gépkezelői állománybővülés** várható.

A cég létszáma fentieknek megfelelően követte a mindenkori feladatnagyságot, a feladatok rugalmas erőforrás fedezetére a foglalkoztatottakat három féle státusban alkalmazva:

- a közhasznú feladatokra egy rendelkezésre állást is biztosító törzslétszám (**saját alkalmazott**),
- a közfoglalkoztatás keretén belül biztosított **köz célú** állomány,
- kapacitáson felül **közbeszerzés** útján kiválasztott külső vállalkozók.

Környezetvédelem

A költségeink optimalizálása miatt már a tavalyi évben **elkezdjük a képződött hulladékok újrahasznosításának lehetőségeit kiépíteni**. Így jött létre a „Névtelen” utcai új telephelyünk, ahol **cca 1200 m3 bontási aszfalt-beton törmelék**et halmoztunk fel, majd az év végén törettünk meg, ezzel cca. 1000 m3 0/80-as szemszerkezetű, jó minőségű szórt útalap (járda, út, egyéb szilárd burkolat) céljára használható építőanyagot nyertünk.

A közelmúlt váratlan eseményei **felgyorsították a cég hulladékgazdálkodásának racionalizálását**. Az FKF Zrt. megszüntette az évtizedek óta ingyenes HUHA-ba való települési hulladékbeszállításunkat, és rendkívül kedvező feltételek mellett csak 1500 to kommunális hulladék beszállítását tette lehetővé, megtiltva a zöldhulladékok bevitelét, a korábbi évek 3000-3500 to mennyiségével szemben.

Adódott a kényszer, hogy azonnal kezdeni kell valamit az évi cca. 6-8000 m3 (1000 to) **zöldhulladék** (gally, lomb, kaszálék) gazdaságos elhelyezésével.

Jelentős beruházást követően beszereztünk egy ipari teljesítményű **ág-gally-fa aprítékoló gépet**, üzembe állítása jelenleg van folyamatban. Egy **zöldhulladék feldolgozó telephely** kialakítását kezdeményeztük a Tulajdonos felé a Kovácsi Kálmán tér két vasútvonal közötti területére. A zöldhulladékokat a begyűjtést követően három irányban kívánjuk hasznosítani:



- a kaszálék, lomb és az 5 cm. alatti vtg.-ú gally zúzás és aprítékolás után komposztdepóniában válik tápanyag utánpótlássá.
- az 5-15 cm közötti ágdarabok aprítékolással mulcsként hasznosíthatóak cserjeágy és sövényalj takarásként (később alapja lehet a biomassza alapanyag igényű alternatív energiahasználatnak)
- 15 cm feletti törzsvastagság rönkökre vágva szociális tüzelőanyagként hasznosulhat.

A kezdeti egyszeri beruházás pénzügyi terheit a cég korábbi években **felhalmozott eredménytartalékaiból finanszírozzuk**, azonban az üzemszerű, ám egy későbbi időpontban hasznosítható visszanyert **alapanyag előállítási költségei jelentősen megterhelheti a társaságunk gazdálkodását**. Fontos lehet, hogy a megtermelt újrahasznosult anyagoknak (komposzt, törtaszfalt-beton, mulcs, tűzifa) biztos felvevője legyen a Tulajdonosunk, mivel külső piaci értékesítésre a makrogazdasági viszonyok miatt nem sok lehetőséget látunk

Üzleti kockázatok

Társaságunk évek óta **stabil finanszírozás** mellett, a korábbi évek felhalmozott eredményei miatt **35-40 mFt forgótőke** mellett gazdálkodik. Likviditási tervet készítünk, az év elején, az átmeneti gazdálkodás idején saját erőből finanszírozzuk a közhasznú tevékenység ellátását, majd a költségvetés elfogadását követően utólagosan számolunk el a Tulajdonossal.

Év közben előforduló likviditási gondjainkat rendszeresen meg tudjuk oldani a Polgármesteri Hivatal illetékes irodáival.

30 napon túli tartozásunk évek óta nincs, ez jellemző a követeléseinkre is.
Befektetési tevékenységet társaságunk nem végez.

Budapest, 2012-04-05

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Hunyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42



Demeter János
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
a RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.
tulajdonosa számára

Elvégeztük a **RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.** (1152 Budapest, Hunyadi utca 3.) mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december 31-ei fordulónapra elkészített mérlegből – amelyben az eszközök és források egyező végösszeg 146.358 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 324 E Ft nyereség (közhasznú eredmény – 789 E Ft veszteség, vállalkozási eredmény 1.113 E Ft nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelőségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk előírt etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

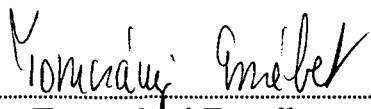
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfeleléségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékkunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

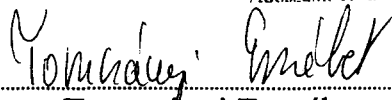
A könyvvizsgálat során a **RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.** éves beszámolóját, annak részeit és tételait, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a **RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.** 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Kelt: Budapesten, 2012. február hónap 28. napján



Tomcsányi Erzsébet
kamarai tag könyvvizsgáló
2120 Dunakeszi, Szondy utca 3.
MKVK tagja: 001377

TOMCSÁNYI AUDIT
Könyvvizsgáló Kft.
2120 Dunakeszi, Szondy u. 3.
Adószám: 11827696-2-13



Tomcsányi Erzsébet
ügyvezető igazgató
TOMCSÁNYI AUDIT Kft.
2120 Dunakeszi, Szondy utca 3.
MKVK: 001528

Felügyelő Bizottsága

Jegyzőkönyv

Készült: a RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság felügyelő bizottságának (továbbiakban: FEB) 2011. április 12-én tartott rendes ülésén

Jelen vannak:

a FEB tagjai: Tóth Albertné
Papp György
Szabó György elnök

a tulajdonos képviselőiben:
László Tamás polgármester
Dr. Novák Ágnes alpolgármester

a Tomcsányi Audit Kft. képviselőiben:
Tomcsányi Erzsébet cégvezető

a Társaság részéről: Demeter János ügyvezető
Balogh Ildikó gazdasági vezető

Az ülést a FEB elnöke vezeti. Megállapítja, hogy a bizottság mindhárom tagja megjelent, így az határozatképes. Az ülés napirendjének tervezetét a jelenlévők írásban megkapták.

A javaslatot a tagok egybehangzóan elfogadták, így az ülés napirendi pontjai az alábbiak:

1. A Társaság 2011. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának értékelése
2. A Társaság 2012. évre szóló üzleti tervének véleményezése
3. Az ügyvezető részére 2011. évre megállapított teljesítmény-követelményrendszer időarányos végrehajtásának értékelése
4. A Társaság feladataival és gazdálkodásával összefüggő egyéb kérdések felvetése, megvitatása

1. **napirend:** a Társaság 2011. évi gazdálkodásáról készült beszámolójának értékelése

előterjesztője: a Társaság ügyvezetője

Az ügyvezető úr az írásban rendelkezésre bocsátott beszámolóhoz szóbeli összefoglalást ad, röviden értékeli a Társaság elmúlt évi gazdálkodását.

A könyvvizsgálói jelentés a beszámolót a vonatkozó jogszabályoknak minden tekintetben megfelelőnek minősítette, amely a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét hiteles, valós képet ad.

A Társaság gazdálkodásának eredményességét mutatja, hogy a jelentős támogatáscsökkenés, valamint a korábbi évek terheként jelentkező lízingdíj-árfolyamromlásából adódó veszteségek ellenére pozitív mérlegeredményt tudott elérni. A FEB egyhangú „igen” szavazattal meghozza a következő határozatot:

4/2012. (04.12.) számú FEB határozat:

A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága saját vizsgálata alapján, a könyvvizsgálói jelentés figyelembevételével a Képviselő Testületnek elfogadásra javasolja a Társaság 2011. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

2. napirend: A Társaság 2012. évre szóló üzleti tervének véleményezése
előterjesztője: a Társaság ügyvezetője

Általános problémaként fogalmazódik meg a Társaság relatív magas rezsiköltsége, ami részben akadályozza a piacon való megjelenést, részben pedig növeli az Önkormányzat költségeit. Összehasonlítást kell végezni a hasonló profilú szolgáltatók díjaival, a versenyképességet javítani kell.

Jelentős többletköltséget generál a növekvő, közterületen elhelyezett lakossági hulladék. Az illegális személtlerakás szankcionálása lenne a megoldás. Jelentős szerep hárul ebben is a Kerületgazda Szolgálatra. Az illegális lerakóhelyeket regisztrálni kell, illetve prevencióként a térfigyelő rendszer alkalmazásának lehetősége is szóba jöhet.

A technológia zöldhulladék elhelyezési díjának jelentős emelkedése miatt a társaság aprítékoló gép beszerzésével maga oldja meg a hulladék elhelyezését és újrahasznosítását, amitől jelentős költségmegtakarítás remélhető.

Jelentős és nehezen kezelhető problémát jelent a Társaság gazdálkodásában az év első, ill. második felében jelentkező „megrendelésállomány” közti különbség.

A FEB egyhangú „igen” szavazattal meghozza a következő határozatot:

5/2012. (04.12.) számú FEB határozat:

A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága a Társaság a 2012. évi gazdálkodására vonatkozó üzleti tervét az elvárt feladatok végrehajtása szempontjából megfelelőnek találja, azt a Képviselő Testületnek elfogadásra javasolja.

3. napirend: az ügyvezető részére megállapított teljesítmény-követelményrendszer időarányos végrehajtásának értékelése
előterjesztője: a FEB elnöke

Az ügyvezető részére megállapított prémiumfeltételeket a Tulajdonos a 66.308-15/2011. sz. levelében határozta meg, kiemelten kezelve hatékonyságnövelést, a lakossági kapcsolati elemeket, a tervszerűséget szem előtt tartását és a tulajdonosi kapcsolatok javítását. A követelményelemek (kerületgazda szolgálat működése, fakataszter elkészítése, telephely-fejlesztés, költségvetés-tervezésben való közreműködés, technológiai standardok megalkotása) teljesülését a jelenlévők megvitatták, a bizottság értékelte azt.

A FEB a VJSZ 6.2.(2) alapján megállapítja, hogy a 2011. évre meghatározott feltételek mindegyike teljesült, tehát az előirányzott prémium még ki nem fizetett része kifizethető. A FEB egyhangú „igen” szavazattal meghozza a következő határozatot:

6/2012. (04.12.) számú FEB határozat:

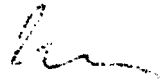
A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága megállapítja, hogy a Társaság ügyvezetője 2011. évre kitűzött teljesítmény-követelményeit teljesítette, ezért a számára megállapított prémium teljes összegének kifizetését javasolja.

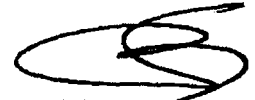
4. napirend: A Társaság feladataival és gazdálkodásával összefüggő egyéb kérdések felvetése, megvitatása

Az e napirendi ponthoz sorolható kérdések az 1. és a 2. napirendi pont szerinti témákhoz kapcsolódva merültek fel és kerültek megvitatásra, önálló témaként tárgyalható felvetés nem hangzott el, e ponttal összefüggésben határozathozatalra nem került sor.

k.m.f.

Tóth Alberti
.....


.....


.....