

**BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTER**

2013. APR. 15

Ülés száma: 1159-9 /2013.
Iktatószám: 1179-119 /2013.
Az ülés időpontja: 2013. április 24.

Aláírás: *Qre*

E L Ő T E R J E S Z T É S

**A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú
Korlátolt Felelősségű Társaság
2012. 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 2013. április 03-án megtartott ülésén megtárgyalta, erről a 2/2013.(IV.03.) számon határozatot hozott, amellyel a beszámolót a könyvvizsgálói jelentés figyelembe vételével elfogadásra javasolta.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Képviselő-testület által elfogadott, a gazdasági társaságok vezető tisztségviselőire vonatkozó Vezetői Javadalmazási Szabályzat 5.1.1. b) pontja, valamint a RÉPSZOLG Nonprofit Kft. és az ügyvezető között létrejött munkaszerződés 5.2. pontja értelmében az ügyvezető alapbérének felülvizsgálatáról a Képviselő-testület a társaság éves beszámolójának elfogadásával egyidejűleg dönt. Ennek a kötelezettségnek eleget téve javaslom a Képviselő-testületnek, hogy az ügyvezető alapbérét a jelenlegi szinten tartsa meg.

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

B u d a p e s t, 2013. április „12,,

László Tamás

László Tamás
polgármester

Mellékletek: 1. a társaság 2012. évi mérlege, üzleti jelentés, kiegészítő melléklet 2012.
2. független könyvvizsgálói jelentés
3. 2/2013. (IV.03.) sz. FEB határozat

Közhasznúsági fokozat: Általános közhasznú

Társaság neve: RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Cím: 1152 Budapest, Hunyadi u.3.

Telefon : 308-1098

Közhasznú jelentés

2012.01.01.-2012.12.31

Tartalom:

- Független könyvvizsgálói jelentés
- Éves beszámoló MÉRLEG
- Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
- Kiegészítő melléklet
- Közhasznú eredménykimutatás

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

Budapest,2013.02.28



a vállalkozás vezetője

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

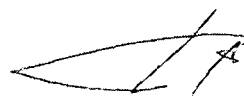
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	581 218		545 135
02.	Exportékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	581 218	0	545 135
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	1 586		-780
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 502		4 125
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	3 088		3 345
III.	Egyéb bevételek	30 621		30 286
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	89 774		92 798
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	71 503		69 335
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 832		3 317
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	8 985		5 315
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	127 678		87 632
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	301 772	0	258 397
10.	Béreköltség	199 549		210 022
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 835		41 086
12.	Bérbírlékok	57 344		58 495
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	295 728	0	309 603
VI.	Értékcsökkenési leírások	12 409		15 392
VII.	Egyéb ráfordítások	2 734		1 444
	VII. sorból: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 284	0	-6 070

Keltezés: 2013.02.28

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



A vállalkozás vezetője (képviselője)

2012.12.31

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

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
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	134		21
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		149
	17. sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	134	0	170
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2056		1225
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			1631
	21. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	2056	0	2856
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1922	0	-2686
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B.)	362		-8 756
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	38		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-38	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	324	0	-8 756
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	324	0	-8 756
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	324	0	-8 756

Keltezés: 2013.02.28

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



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	41 143	0	47 356
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	669	0	430
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	470		259
06.	Szellemi termékek	199		171
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	40 474	0	46 926
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 786		2 889
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 808		38 647
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 380		1 726
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	2 500		3 664
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: 2013.02.28

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



A vállalkozás vezetője (képviselője)

MÉRLEG "A" változat

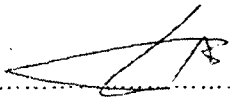
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49.sor)	100 197	0	90 696
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	10 220	0	9 528
29.	Anyagok	6 888		5 500
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
31.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek	1 876		1 096
33.	Áruk	1 456		2 932
34.	Készletre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	1 161	0	2 003
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 102		182
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	59		1 821
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)	88 816	0	79 165
50.	Pénztár, csekkek	526		1 016
51.	Bankbetétek	88 290		78 149
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55.sorok)	5 018	0	6 383
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 620		5 637
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	968		363
55.	Halasztott ráfordítások	2 430		383
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	146 358	0	144 435

Keltezés: 2013.02.28

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


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31.

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	91 905	0	83 149
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	86 581		86 905
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	324		-8 756
68.	E. Céltartalékok (69.-71.sorok)	1 626	0	247
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék	1 626		247
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86.sor)	45 919		57 057
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:2013.02.28

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp. P. H.
Ponyadi u. 3.
OTP: 11784009-20677248
Adószám: 21862887-2-42



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	4 337	0	5 160
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	4 337		5 160
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97.sorok)	41 582	0	51 897
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			1 458
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 372		14 449
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	33 210		35 990
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101.sorok)	6 908	0	3 982
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 321		671
101.	Halasztott bevételek	5 587		3 311
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	146 358		144 435

Keltezés: 2013.02.28

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



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel vagy adószám: 21862887014111301

RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.

1152 Budapest, Hunyadi u.3.

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

2012. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6)	612 770	0	574 874
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	17 907		26 800
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől	12 799		21 187
5.	c) helyi önkormányzattól	5 108		5 613
6.	d) társadalombiztosítástól			
7.	e) egyéb, ebből 1%			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	578 786		541 073
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	12 848		3 656
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	3 229		3 345
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása	1 727		-780
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 502		4 125
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	2 432		4 062
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	615 202	0	578 936
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	613 559	0	586 376
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	300 716		257 082
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	295 606		309 602
20.	3. Értékcsökkenési leírás	12 409		15 393
21.	4. Egyéb ráfordítások	2 734		1 444
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 056		2 855
23.	6. Rendkívüli ráfordítások	38		0

2013.02.28

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

Statisztikai számjel vagy adószám: 21862887014111301

RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.

1152 Budapest, Hunyadi u.3.

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

2012. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
24.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6)	1 319	0	1 316
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	1 197		1 316
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	122		0
27.	3. Értékcsökkenési leírás	0		0
28.	4. Egyéb ráfordítások	0		0
29.	5. Pénzügy műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	614 878		587 692
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	1 113		2 746
33.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	1 113		2 746
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-789		-11 502
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások	295 728	0	309 602
37.	1. Bérköltség	199 549		210 022
38.	ebből: - megbízási díjak	6 567		2 171
39.	- tiszteletdíjak	2 700		2 700
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 835		41 086
41.	3. Bérjárulékok	57 344		58 494
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	38		0
43.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás	0		0
44.	D. Továbbutalt támogatás	0		0

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

Keltezés: 2013.02.28

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

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

2012. évi beszámolóhoz

Budapest, 2013.02.28

RÉPSZOLG
Nonprofit Közhasznú Kft.
1152 Bp., Horváthi út 3.
OTP: 11734099, 201577249
Adószám: 21862337-2-02



.....
ügyvezető igazgató

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.	86 905	5 000	-8 756	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 2012. 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:

8130	Zöldterület kezelés
7111	Építészmérnöki tevékenység
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3900	Szennyeződésmérsítés, 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

4311	Bontás
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4321	Villanyszerelés

4331	Vakolás
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

2. A számviteli politika főbb vonásai

• Könyvvizetés módja

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

A cég könyvvizetése 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 31-ig** kell benyújtani a Cégbíróság felé.

• Az eredmény-kimutatás választott formája

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, 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.
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:


Balogh Ildikó

Reg.szám: 156832

Címe: 2234 Maglód, Jókai utca 95.

Megnevezés	Előző évi összeg (e/Ft)	Tárgyévi összeg (e/Ft)	Felhasználás összege		Megjegyzés
			%	Ft	
Eredménytartalék	86 581	86 905	-	-	
Jegyzett tőke	5 000	5 000	-	-	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők	-		-	-	
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	-789	-11 502	-	-	
Vállalkozási tev. tárgyévi nyeres.	1 113	2 746	-	-	
Egyéb	-	-	-	-	



Támogató megnevezése	Támogatott cél	Kapott támogatás eFt
Központi költségvetési szerv Munkaügyi Központ	Közfoglalkoztatottak mbér+jár. hozzájárulása	16 901
Központi költségvetési szerv Munkaügyi Központ	Közfoglalkoztatottak dologi kiadásai	4 286
Egyéb: Alapító Önkormányzat	Közfoglalkoztatottak mbér+jár.	3 337
Egyéb: Alapító Önkormányzat	Közfoglalkoztatottak dologi kiadásai	0
Egyéb: Alapító Önkormányzat	Előző években támogatott eszk., halasztott bevétele	2 276
Összesen:		26 800

Mutató	Kiszámítási képlet		
1. Fedezeti hányad	értékesítés nettó árbevétele-anyagjellegű ráfordítások értékesítés nettó árbevétele	x 100	286738 = 52,60% 545135
2. Összes tőke jövedelmezősége	szok. vállalkozási eredmény+befekt.pü. eszközök kamatai saját tőke+hátraso.köt.+beruh.hitelek+egyéb hosszúlej.hitel.	x 100	-8756 = -9,92% 88309
3. Alaptőke jövedelmezősége	adózott eredmény jegyzett tőke	x 100	-8756 = -175,12% 5000
4. Árbevétel arányos üzleti eredmény	üzleti tev.eredménye értékesítés nettó árbevétele	x 100	-6070 = -1,11% 545135
5. Élőmunka ráford.arányos jövedelm.	üzleti tev.eredménye személyi jellegű ráfordítások	x 100	-6070 = -1,96% 309603
6. Eszközarányos jövedelmezőség	adózás előtti eredmény eszközök összesen	x 100	-8756 = -6,06% 144435

1. Az értékesítés nettó árbevétele 52,60% arányban fedezi az anyagjellegű ráfordításokat.
2. A vállalkozásba fektetett összes tőke -9,92% eredményt realizált.
3. A jegyzett tőke arányában -175,12% az adózott eredmény.
4. A vállalkozás az árbevétel 1 Ft-val -1,11% eredményt realizált.
5. A vállalkozásban felhasznált élőmunka összegére jutó eredmény -1,96%.
6. Az eszközökkel a vállalkozás -6,06%vesztéseséget realizált.

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			1 050 000	580 114	210 000		790 114	259 886
114	Szellemi termékek	1 574 019			1 574 019	1 374 913	28 546		1 403 459	170 560
1231	ld.épületen végz. felúj.Hunyadi u.	1 201 752			1 201 752	576 627	72 119		648 746	553 006
1232	ld.épületen végz. felúj.Bogács u.	3 298 446			3 298 446	137 811	824 610		962 421	2 336 025
1311	Termelő gépek,felszerelések	30 340 638	14 884 618		45 225 256	17 978 928	5 069 195		23 048 123	22 177 133
1312	Járművek	33 895 653	4 591 206		38 486 859	19 036 381	6 290 911		25 327 292	13 159 567
1315	Szerszámok,eszközök/kísértékű/	310 907	63 528		374 435	310 907	63 528		374 435	0
1321	Támogatott term.gépek,felszer.	22 212 232			22 212 232	19 112 785	1 253 688		20 366 473	1 845 759
1322	Támogatott járművek	40 065 088			40 065 088	37 577 300	1 022 768		38 600 068	1 465 020
1331	Tér.nélk.átvett term.g.,felszer.	129 703			129 703	129 703	0		129 703	0
1411	Egyéb berendezések,felszerelések	1 285 950	508 254		1 794 204	453 576	262 341		715 917	1 078 287
1412	Számítástechnikai gépek,felszer.	2 576 504	326 214		2 902 718	2 282 009	200 657		2 482 666	420 052
1413	Irodai gépek,berend.,felszerel.	1 153 108	67 474		1 220 582	899 627	93 526		993 153	227 429
161	Beruházás	2 500 000	3 663 993	2 500 000	3 663 993		0		0	3 663 993
ÖSSZESEN:		141 594 000	24 105 287	2 500 000	163 199 287	100 450 681	15 391 889	0	115 842 570	47 356 717



Balogh Illdikó

	Képlet	2011. eFt	2012 eFt
1.	Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{befektetett eszközök}}{\text{eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{41143}{146358} = 28,11\%$	$\frac{47356}{144435} = 32,79\%$
2.	Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{forgóeszk. + akt. időbeli elhat.}}{\text{eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{105215}{146358} = 71,89\%$	$\frac{97079}{144435} = 67,21\%$
3.	Tőkeerősség (s.tőke a.) = $\frac{\text{saját tőke}}{\text{források összesen}} \times 100$	$\frac{91905}{146358} = 62,79\%$	$\frac{83149}{144435} = 57,57\%$
4.	Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{91905}{41143} = 223,38\%$	$\frac{83149}{47356} = 175,58\%$

1. A befektetett eszközök aránya az eszközökön belül 32,79% az előző évhez viszonyítva kismértékben növekedett, de a cég eszközei még mindig könnyen mobilizálhatóak.
2. A forgóeszközök aránya az összes eszközön belül 4,68%-al csökkent.
3. A saját tőke aránya a forrásokon belül 5,22%-al csökkent.
4. A saját tőke teljes mértékben fedezi a befektetett eszközöket, a cég működése biztonságos.


Balog Ildikó

Feügyelő Bizottság	Tisztelet díj Ft	Tiszt.díj járulékai	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	6 120 000	5 448 000	3 217 876	1 166 200	15 952 076

Aktív időbeli elhatárolás	eFt
Bevételek elhatárolása	5 637
Költségek, ráfordítások elhatárolása	363
Halasztott ráfordítások	383
Összesen:	6 383

Passzív időbeli elhatárolások	eFt
Ktg-ek, ráfordítások elhatárolása	671
Halasztott bevételek	3 311
Összesen:	3 982

KÖVETELÉSEK

Megnevezése	eFt
határidőn belüli	143
30 napon belüli	12
90 napon belül	27
120 napon belül	0
180 napon belül	0
Összesen:	182

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	eFt
Szja	3 771
ÁFA	7 789
Szakképzési hozzájárulás	24
Rehabilitációs hozzájárulás	627
Egészségügyi hozzájárulás	205
Társasági és helyi adók	39
Jövedelemmel kapcsolatos köt.	9 796
Társadalombiztosítási kötelezettségek	10 195
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	3 544
Belföldi szállítók	15 907
Összesen:	51 897



Sorszám	Megnevezés	eFt
1.	Az adózás előtti eredmény	-8 756
2.	Tárgyévi értékcsökkenési leírás	15 392
3.	Hiány, kivezett t.eszköz	0
4.	Befektetett eszközök értékesítési eredménye	0
5.	Céltartalékképzés különbözete	-1 379
6.	Tárgyévi értékvesztések és visszairások	
	BRUTTÓ CASH FLOW (1-5)	5 257
7.	Anyagok állományváltozása	1 388
8.	Befejezetlen termelés félkésztermék állományv.	0
9.	Késztermék állományváltozása	780
10.	Áruk állományváltozása	-1 476
11.	Készletre adott előlegek változása	0
12.	Vevőkövetelések állományváltozása	920
13.	Egyéb követelések állományváltozása	-1 761
14.	Értékpapírok állományváltozása	0
15.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 365
16.	Szállítói kötelezettség változása (beruh. száll. nélkül)	6 077
17.	Vevőtől kapott előlegek változása	1 458
18.	Kapcsolt vállkozással szembeni köt. Változása	0
19.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek változása	2 779
20.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-2 925
21.	Fizetendő társasági adó	0
22.	Fizetendő osztalék, részesedés	0
	I. OPERATÍV CASH FLOW (6-22)	5 875
23.	Immateriális javak értékesítése	0
24.	Tárgyi eszközök értékesítése	0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök	0
26.	Kapott osztalék	0
27.	Immateriális javak, beszerzések	
28.	Tárgyi eszközök beszerzése	-21 609
29.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése	0
30.	Beruházási szállítók állományváltozása	0
	II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (23-30)	-21 609
31.	Jegyzett tőke leszállításával összefüggő pénzkirámlás	0
32.	Hitelkölcsön	0
33.	Hitelkölcsön törlesztés	0
34.	Végleges pénzeszköz átadás	0
35.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek változása	823
	III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (31-35)	823
	IV. VÁLLALKOZÁSI CASH FLOW (I+II+III+BCF)	-9 654

I. Anyagjellegű ráfordítás

Megnevezés	2011 e/Ft	2012 e/Ft	Változás e/Ft
1. Anyagköltség	89 774	92 798	3 024
2. Igénybevett sz.	71 503	69 335	-2 168
3. Egyéb sz. ért.	3 832	3 317	-515
4. ELÁBÉ	8 985	5 315	-3 670
5. Eladott közv. sz.	127 678	87 632	-40 046
I. 1-5. összesen:	301 772	258 397	-43 375

II. Személyi jellegű ráfordítás

1. Bérköltség	199 549	210 022	10 473
2. Személyi j. egyéb	38 835	41 086	2 251
3. Bérj.	57 344	58 495	1 151
II. 1-3. összesen:	295 728	309 603	13 875

III. ÉCS	12 409	15 392	2 983
-----------------	---------------	---------------	--------------

IV. Egyéb ráford.	2 734	1 444	-1 290
--------------------------	--------------	--------------	---------------


I-IV. Összesen:	612 643	584 836	-27 807
------------------------	----------------	----------------	----------------

Adományok

Alapítvány neve	eFt
	0
	0
Összesen:	0

Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	2011 eFt	Megoszlás %a	2012 eFt	Megoszlás %a
A. Befektetett eszközök	41 143	28,11	47 356	32,79
I. Immateriális javak	669	0,46	430	0,30
II. Tárgyi eszközök	40 474	27,65	46 926	32,49
B. Forgóeszközök	100 197	68,46	90 696	62,79
I. Készletek	10 220	6,98	9 528	6,60
II. Követelések	1 161	0,79	2 003	1,39
III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
IV. Pénzeszközök	88 816	60,68	79 165	54,81
C. Aktív időbeli elhatárolás	5 018	3,43	6 383	4,42
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	146 358	100,00	144 435	100,00
Megnevezés	2011 eFt	Megoszlás %a	2012 eFt	Megoszlás %a
D. Saját tőke	91 905	62,79	83 149	57,57
I. Jegyzett tőke	5 000	3,42	5 000	3,46
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0,00
III. Tőketartalék	0	0	0	0,00
IV. Eredménytartalék	86 581	59,16	86 905	60,17
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
VII. Mérleg szerinti eredmény	324	0,22	-8 756	-6,06
E. Céltartalék	1 626	1,12	247	0,17
F. Kötelezettségek	45 919	31,37	57 057	39,50
I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettség	4 337	2,96	5 160	3,57
III. Rövid lejáratú kötelezettség	41 582	28,41	51 897	35,93
G. Passzív időbeli elhatárolás	6 908	4,72	3 982	2,76
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	146 358	100,00	144 435	100,00



Balog Ildikó

Statistikai számjel vagy adószám: 21862887014111301
 RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.
 1152 Budapest, Hunyadi u.3.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
 EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA**
 2012. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) helyesbí tései	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6)	612 770	0	574 874
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	17 907		26 800
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől	12 799		21 187
5.	c) helyi önkormányzattól	5 108		5 613
6.	d) társadalombiztosítástól			
7.	e) egyéb, ebből 1%			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	578 786		541 073
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	12 848		3 656
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	3 229		3 345
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása	1 727		-780
14.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 502		4 125
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	2 432		4 062
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	615 202	0	578 936
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1+2.+3.+4.+5.+6.)	613 559	0	586 376
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	300 716		257 082
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	295 606		309 602
20.	3. Értékcsökkenési leírás	12 409		15 393
21.	4. Egyéb ráfordítások	2 734		1 444
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 056		2 855
23.	6. Rendkívüli ráfordítások	38		0

Handwritten signature

Statisztikai számjel vagy adószám: 21862887014111301
 RÉPSZOLG Nonprofit Köszhasznú Kft.
 1152 Budapest, Hunyadi u.3.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
 EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 2012. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2011	Előző év(ek) helyesbítés ei	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
24.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6)	1 319	0	1 316
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	1 197		1 316
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	122		0
27.	3. Értékcsökkenési leírás	0		0
28.	4. Egyéb ráfordítások	0		0
29.	5. Pénzügy műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	614 878		587 692
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	1 113		2 746
33.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	1 113		2 746
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-789		-11 502
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások	295 728	0	309 602
37.	1. Bérköltség	199 549		210 022
38.	ebből: - megbízási díjak	6 567		2 171
39.	- tiszteletdíjak	2 700		2 700
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 835		41 086
41.	3. Bérjárulékok	57 344		58 494
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	38		0
43.	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás	0		0
44.	D. Továbbutalt támogatás	0		0
* Közhasznú kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén (C.-F.)				

zk

Üzleti jelentés

a

RÉPSZOLG Nonprofit Kft 2012. 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 játszóterek üzemeltetése-fenntartása is társaságunk feladatává vált.

A fenti munkák végzéséhez az alapok – beleértve a személyi és tárgyi háttérrel – adottak voltak. A **Képviselő-testület 190/2008. (IV.30.) sz.** határozatának megfelelően az Önkormányzat tulajdonában lévő **közutak, járdák ellenőrzésével, karbantartásával, javításával** kapcsolatos feladatok, az út-, járda hibák bejelentésével és ezekkel összefüggő kárfelelőségek ügyintézése, tervezése, lebonyolítása és ellenőrzése is a társaság hatáskörébe került (útellenőri szolgálat). Átadásra kerültek a **faállománnyal és a zöldterületek kezelésével, a játszóterekkel, valamint a településtartással** kapcsolatos feladatok is.

Az Alapító, mint kizárólagos megrendelője a társaságunk által végzett szolgáltatásoknak, a cég Tulajdonosaként joggal várja el, hogy **a gazdasági társasága eredményesen**, a vagyontárgyait optimálisan és hatékonyan felhasználva **működjön**. Az alapítói törzstőkén felül, a képződött eredményt a jogszabályi előírásoknak megfelelően a közcélú feladatokra, vagy a feladatok ellátásához szükséges fejlesztések finanszírozására rendeli fordítani. A társaság árképzésében ezek az elvek akképpen érvényesülnek, hogy **a szolgáltatói árak nyereségtartalma biztonságos fedezetet nyújtson** a meglévő eszközök értékcsökkenésének pótlására, azonban nem mindig biztosítja a nagyobb értékű fejlesztésekhez szükséges forrásokat.

Az utóbbi 3-4 évben Tulajdonosi forrást eszközpótlásra-fejlesztésre **nem kértünk és nem kaptunk**.

Társaságunk **jelentős munkáltató-munkaadó** a kerület gazdálkodó szervezetei között. **Főállású** munkavállalóink száma 87 fő, melyből kerületi lakos 66 fő. 21 fő a környező kerületekből, ill. az agglomerációból bejáró munkavállaló.

Közcélú dolgozóink kizárólag kerületi lakosok, éves átlagban 30-50 fő közötti a létszámuk. Hosszabb – rövidebb ideig (3-60 nap között) **közmunkára kötelezett** dolgozókat is foglalkoztatunk, számuk 2012-ben meghaladta a 130 főt.

- a 2012. 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.

2012. évi gazdálkodási adatok

A 2012. év sok szempontból nem a várakozásainknak megfelelően alakult. Akkori üzleti tervünk szerint, az előző évhez (2011) hasonló gazdálkodási körülményeket vélelmeztünk, mind az árbevétel, mind az erőforrások optimális kihasználtsága terén. Ezek figyelembe vételével, valamint a jogszabályváltozások generálta nettó jövedelemcsökkenés miatt végrehajtottunk egy cca. **22 millió forint** költségnövekedéssel járó **bérekompenzációt-bérekorrekción**.

Nem várt gazdasági események tovább rontották a gazdálkodás eredményességét:

- **a fakataszter** felvételénél az elvégzett munka lényegesen nagyobb lett, a vélelmezett 25 ezer db fa helyett 35 600 fát vettünk nyilvántartásba. A cca. **10 ezer db többletet** FEB vizsgálatot követően, a Tulajdonos szűkített önköltségen fizette ki, a szerződött egységár helyett. Az ebből származó veszteségünk cca. **2,5 millió Ft lett**.
- a közbeszerzésen nyertes **aszfalt** beszállítónk, nem tudta kiszolgálni maradéktalanul társaságunkat, (Swietelsky Kft. megrendelés híján, csak miattunk nem indította be a keverőtelepet), így gyakran máshonnak kényszerültünk beszerezni az aszfaltot, lényegesen drágábban (Magyar Aszfalt, Illatos út). Az **árkülönbség miatt cca. 2 mFt** veszteségünk keletkezett.
- a 2011-be ültetett **fák utógondozására** (tányérozás, locsolás, stb.) 2012-ben nem lett forrás tervezve, így az abból származó veszteségünk **cca. 2 mFt**.
- A **közterületi hulladék** beszállítása a HUHA-ba, 2012-től csak díj ellenében történhetett. A **beszállítási díj 3,9 mFt** volt, amelyre nem kaptunk forrást.

A társaságunk árbevétele – nem figyelembe véve a közfoglalkoztatás támogatását és a Kerületgazda szolgálat árbevételét – **cca. 70 mFt-tal elmaradt a 2011. évitől**. Ez a jól tervezhető fenntartási-üzemeltetési feladatoknál 15 mFt, a kevésbé jól tervezhető fejlesztési-felhalmozási feladatoknál 55 mFt árbevétel kiesést jelentett. **Az elmaradt nyereségtartalom jelentősen rontotta a cég eredményességét**. Még nagyobb a visszaesés, a korábbi évekkal való összevetésben. A fenntartási-üzemeltetési források folyamatosan és nagy arányban csökkentek 2012-ig, **ezt a cég gazdálkodásában némiképpen ellensúlyozta 2011-ig** a fejlesztési-felhalmozási feladatok növekedése, azonban ez 2012-ben szintén visszaesett.

A várható negatív gazdálkodási eredményről rendszeresen tájékoztattuk a Tulajdonost valamint a FEB-et is. Év végéhez közeledve **a cég Érdekeltségi szabályzatában rögzített ösztönző rendszereket nem tudtuk teljesíteni** sem a fizikai sem a műszaki-adminisztratív állomány vonatkozásában.

A II. félév elején a beosztott dolgozók még hozzájuthattak cca. fél havi bérüknek megfelelő többletjövedelemhez, a premizált munkaköröket betöltők pedig prémiumelőlegként a részükre megállapított ösztönző 40 %-ához, azonban december elején már csak a fizikai állományt tudtam egy újabb fél havi bér mértékű jutalommal díjazni. **Elmaradt a vezetők ösztönzőjének 60 %-a, a beosztott állománynak pedig fél havi javadalmozása.**

Amikor konkrét lett a társaság negatív eredményessége, a következő évre vonatkozóan korlátozó intézkedésekre kényszerültünk. 2013. március 1-től a főállású állományi létszámot 7 fővel, a cafeteria juttatásokat az eddigi bruttó 400 eFt-ról bruttó 302 eFt-ra csökkentettük. Ezzel az intézkedéssel cca. **10mFt-tal csökken a bérköltség** és cca. **8mFt-tal az egyéb személyi jellegű** kiadásunk, igaz, a személyi állomány ez által 7 eFt nettó jövedelem

csökkenést szenved. A létszámcsökkentés 2 fő nyugdíjas, 3 fő rokkantnyugdíjas és 2 fő alkalmatlan dolgozó munkaviszonyának megszüntetésével oldottuk meg.

2012. év terv-tény adatai szakfeladat bontásban

Megnevezés	2012 terv	2012 tény	2012. évi naturáliák
Fenntartás-üzemeltetés			
Hulladékszállítás(közlekedési utak)	16 500 000	17 498 262	751 to 2 779 m3
Parki gyűjtő és lakossági hulladékszáll.	38 000 000	44 398 673	1 932 to 2 063 m3
Víz -és csatornadíjak	5 000 000	2 454 275	
Park-,fás szárú növények fenntartása	78 000 000	95 810 859	3 126 188 m2
Fás szárú növényzet fenntartása	20 000 000	19 000 000	836 db
Új telepítés megrendezése			1 650 db
Locsolási többletköltség			1 200 db
Kártérítés viharok miatt	1 000 000	367 867	7 db
Virágtelepítés, virággondozás	12 000 000	14 398 215	1 120 db
Útárkok kaszálása	3 000 000	2 999 946	2 alk.
Homokcsere	5 000 000	3 999 894	411 m3
Járdák javítása,karbantartása	10 000 000	9 999 845	667 m2
Útfenntartás	48 000 000	39 999 461	4 118 m2
Parkolást gátló oszlop	0	5 000 000	
Téli útfenntartás	4 000 000	5 000 000	
Gépi járdafelújítás	6 500 000	4 999 999	1 641 479 m2
Lobogózás	3 000 000	2 499 998	3 alk.
Köztér.bútorok, játszóeszközök javítása	8 000 000	7 999 814	
Kerületgazda szolgálat	48 000 000	48 000 000	17 fő
Működési ktg,munkaszervezés,irányítás	11 811 000	10 496 000	3 fő
Felhalmozás-fejlesztés			
Járdaépítés	5 000 000	4 999 928	
Parkoló felújítás	3 000 000	2 999 875	
Járdafelújítás	16 063 000	16 059 920	
Kerékpárút + tervezés	7 874 000	0	
Parkoló építés	12 000 000	0	
Közlekedési korrekciók	7 874 000	6 392 539	
Zöldfelület, faültetés	31 495 985	31 495 985	
Miénk a tér program	4 725 000	4 722 323	
Játszóterek felújítása	9 126 000	9 126 000	
Kutyafuttatók létesítése	3 937 000	3 937 000	
Játszóter építés	11 204 000	11 201 329	
Járdafelújítás-pályázati keret	39 370 000	63 390 000	
Fakataszter	2 877 000	2 877 000	
Jégpálya építés/Száraznád-Czabán/	12 748 255	11 818 844	
Rendkívüli megrendelések	0	42 813 704	

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 **közcélú** állomány,
- kapacitáson felül **közbeszerzés** útján kiválasztott külső vállalkozók.

Budapest, 2013.02.28.

RÉPÉSZOLG
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 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-ei fordulónapra elkészített mérlegből – amelyben az eszközök és források egyező végösszeg 144.435 E Ft, a mérleg szerinti eredmény – 8.756 E Ft veszteség (közhasznú eredmény – 11.502 E Ft veszteség, vállalászási eredmény 2.746 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 felelősségünk 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 megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

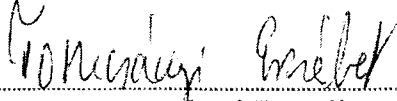
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

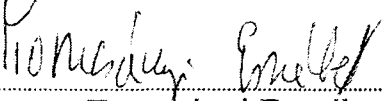
Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a **RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, 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.** 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Kelt: Budapesten, 2013. február hónap 28. napján

TOMCSÁNYI AUDIT
Könyvvizsgáló Kft.
2120 Dunakeszi, Szondy u. 3.
Adószám: 11827096-2-13


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


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

3 melléklet

RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Felügyelő Bizottsága


K I V O N A T

a Felügyelő Bizottság 2013. április 3-i ülésén hozott határozatokból

2/2013. (04.03.) számú FEB határozat:

A RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága a Tulajdonos felé egyhangú szavazataránnyal elfogadásra javasolja a Társaság 2012. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

Budapest, 2013. április 10.



Szabó György
FEB elnök