

BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTER



Ülés száma: 1-59-21/2013.  
Iktatószám: 1-79-319/2013.  
Az ülés időpontja: 2013. október 30.

**ELŐTERJESZTÉS**  
az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok vagyoni helyzetéről, valamint  
a 2013. évi üzleti terv 1-8. illetve 1-9. havi teljesítéséről

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az általa alapított és a tulajdonában álló gazdasági társaságok tekintetében 2013-ban év közben is élni kíván tulajdonosi jogosítványa részeként a vagyongazdálkodás ellenőrzésével. Ennek megvalósítása érdekében - az éves üzleti terv végrehajtásáról, a gazdálkodásról, illetve az üzleti tervtől esetlegesen eltérő folyamatokról - írásos (pénzügyi mutatókat is tartalmazó) **tájékoztató** készítését kérte a társaságoktól.

A társaságok tájékoztatója alapvetően az évi működésük, gazdálkodásuk eredményeiről az elmúlt, lezárt 1-8. illetve 1-9. hónap figyelembe vételével készült. A társaságok közül a XV. Média Kft., a Palota-15 Kft., a Palota Holding Zrt. 1-8. hónap figyelembe vételével, a CSAPI-15 Kft., a Répszolg Kft., RUP-15 Kft. 1-9. hónap figyelembe vételével készítette el a gazdálkodásról szóló tájékoztatót. Az Önkormányzat tulajdonában álló hat gazdasági társaság által készített tájékoztatók az 1-6. mellékletekben találhatóak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés és a mellékletek megvitatására és elfogadására.

B u d a p e s t, 2013. október „17.,”



László Tamás  
polgármester

- Mellékletek: 1. a CSAPI-15 Kft. tájékoztatója  
2. a XV. Média Nonprofit Kft. tájékoztatója  
3. a Palota Holding Zrt. tájékoztatója  
4. a Palota-15 Kft. tájékoztatója  
5. a Répszolg Kft. tájékoztatója  
6. a RUP-15 Kft. tájékoztatója

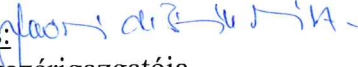
- (1.) Témafelelős: Polgármesteri Kabinet  
(2.) Egyeztetésre megküldve:  
(3.) Bizottságok:

PJB  
X

SZCSTB

KKESB

TVÉKB  
X

- (4.) Jegyzői láttamozás: 2013. október hó. 18...nap Aláírás: 
- (5.) Meghívandók: a gazdasági társaságok ügyvezetői, illetve vezérigazgatója
- (6.) Az előterjesztést kapják:

### Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy:

1. A CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft. vagyoni helyzetéről, valamint a 2013. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.  
Felelős: polgármester  
Határidő: 2013. október 30.
2. A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. vagyoni helyzetéről, valamint a 2013. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.  
Felelős: polgármester  
Határidő: 2013. október 30.
3. A Palota Holding Ingatlan- és Vagyonkezelő Zrt. vagyoni helyzetéről, valamint a 2013. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.  
Felelős: polgármester  
Határidő: 2013. október 30.
4. A Palota-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft vagyoni helyzetéről, valamint a 2013. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.  
Felelős: polgármester  
Határidő: 2013. október 30.
5. A Répszolg Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft vagyoni helyzetéről, valamint a 2013. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.  
Felelős: polgármester  
Határidő: 2013. október 30.
6. A RUP-15 Rákospalota-Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési Kft. vagyoni helyzetéről, valamint a 2013. évi üzleti terv időarányos teljesítéséről szóló tájékoztatóját elfogadja.  
Felelős: polgármester  
Határidő: 2013. október 30.

### A határozati javaslatok elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

[Jogszabályi hivatkozás: a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdése, 41. § (6) pontja, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény]





Iktató szám: 428 /2013.

1156 Budapest, Nyírpalota út 52.  
Tel/Fax: 06-(1)-418-3188  
www.ujpalotapiaca.hu

## T á j é k o z t a t ó

### a CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft. 2013. év I-III negyedévi gazdálkodásáról

#### I. BEVÉTELEK

1. Nettó árbevételeink az üzletek, pavilonok bérbeadásából, a termelői és vállalkozói asztalok díjaiból, napidíjas területek hasznosításából, a szolgáltatások után fizetett díjakból, valamint a közvetített szolgáltatások után továbbszámlázott összegekből tevődnek össze.

A kiskereskedelem volumenének visszaesése sajnos 2011 után 2012-ben is folytatódott, és helyhasznosításban bekövetkezett változásokra, valamint néhány költségelem (bankköltség, hulladékszállítási díj, vízdíj) az inflációt aránytalanul meghaladó növekedése miatt az árpolitikánk elsődleges célkitűzése a **stabilizáció** - a nettó árbevételek 2012. évben elért szintjének megtartása. Ennek záloga, hogy (az egyéb költségtényezők mellett) a magasabb bérleti díjak se emeljék olyan mértékben a kereskedők terheit, hogy új telephely keresése, vagy a vállalkozás feladása mellett döntsenek.

Az elmúlt évek – a partnerek részéről nagyon kedvezően fogadott – gyakorlatának megfelelően a kisebb mértékben és differenciáltan (0-3-5%-kal) emelt bérleti díjak is csúszva, nem az év elejétől, hanem **2013. március 1-től** kerültek bevezetésre. Pénzügyi értelemben ez a megoldás könnyíti a bérlők helyzetét a kereskedelem téli holt szezonjában, s ezzel egy tartható és a partner szempontjából is igazságos tehermegosztást valósítunk meg.

Figyelembe vettük közvetített szolgáltatások – elsősorban a hulladékszállítás és a vízdíjak – jelentős emelkedésének hatását. A hulladékszállítás költségeinek emelkedését például – szemben a közszolgáltató drasztikus több mint 70%-os díj emelésével – csak részben hárítottuk tovább. A három piac átlagában 9,8%-os mértékű szolgáltatási díjemelkedést jelent a helyhasználók részére. Újpalotán 15%-ot.

**Az első félévben a bérleti díj jellegű bevételek az üzleti terv viszonylatában az alábbiak szerint alakultak:**

	2013. I-III negyedévi tény: ezer Ft:	2013. évi terv: ezer Ft:	Terv %
Üzlethelyiség:	31.997	42.816	75
Kiegészítő bérleti díj:	2.468	3.568	69
Bérelt terület	16.183	22.260	73
Raktár:	5.146	6.932	74
Szociális helyiség:	1.518	2.077	73
Szállító eszközök	190	303	63

Nyitvatartási különbözet:	996	1.372	73
Kölcsönöszköz:	53	123	43
Kirakás (napidíjas):	3.054	2.400	78
Kirakás (havi elszámolás)	16.645	22.194	75
Kirakás (idényjellegű):	26	903	3
Ruhapiaci árusítóhely:	7.809	10.034	78
Asztal szerz. (termelői)	10.032	12.939	78
Asztal szerz. (vállalkozói)	4.237	4.941	86
Asztal napidíjas (termelői)	1.266	1.909	86
Asztal napidíjas (váll.)	1.446	1.456	99
Kistermelői asztal :	215	235	91
Szezonális asztal:	308	249	124
Pavilonok bérleti díja:	23.842	32.322	74
<b>Összesen:</b>	<b>127.431</b>	<b>169.033</b>	<b>75,3</b>

A bérleti díj jellegű bevételek **127.431 eFt**-tal **75,3%-os** teljesülést mutatnak. Az éves terv viszonylatában értékelve megfelelő. Az üzleti tervünknek megfelelően, csak 2013 márciusától realizálunk díjemelést a számlákban. A bérleti díj jellegű bevételeknél megközelítően 1,76% nettó növekményt terveztünk a 2013-ban. Ez teljesülni látszik, a közvetített szolgáltatások elsősorban az elektromos energia igénybevétele viszont mérsékeltebb volt a tervezettnél.

<b>Megnevezés:</b> <i>/táblázat folyt/</i>	<b>2013. I-III negyedévi tény:</b> <b>ezer Ft:</b>	<b>2013. évi terv:</b> <b>ezer Ft:</b>	<b>Terv %</b>
Egyéb szolgáltatások:	453	903	50
<b>Közvetített szolgáltatások:</b>			
Elektromos energia:	16.955	24.002	71
Fűtés:	71	99	72
Hulladékszállítás:	10.730	14.276	75
Víz-csatorna:	3.554	4.566	78
Őrzés (karácsonyfa):	654	882	74
<b>Összesen:</b>	<b>31.964</b>	<b>43.825</b>	<b>73</b>
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>159.848</b>	<b>213.761</b>	<b>74,7</b>
<b>Egyéb bevételek:</b>	<b>3.579</b>	<b>5.646</b>	<b>63</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevételei:</b>	<b>2.991</b>	<b>4.000</b>	<b>75</b>
<b>Rendkívüli bevételek:</b>	<b>2.441</b>	<b>3.300</b>	<b>74</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>168.859</b>	<b>226.707</b>	<b>74</b>

*Egyéb szolgáltatás bevételei* a bérbe adott nyilvános WC bérleti díját, parkolási díjakat, valamint a hirdetésekért kiszámlázott díjakat tartalmazzák.

Az *értékesítés nettó árbevétele* 2013. szeptember 30-án **159.848 eFt**, mely az üzleti terv (213.761 eFt) viszonylatában arányos, **74,7%-os** teljesítést mutat.



A közvetített szolgáltatásokból, vagyis a tovább számlázott közüzemi díjakból – az elektromos energia, a víz, a csatorna, a fűtés és a hulladékszállítás - befolyó bevételek **20.076 eFt** az első félévben, ez a tervhez képest 46 %.

**Egyéb bevételek 3.579 eFt** összegben realizálódtak. Az éves terv: 5.646 eFt - 63% a teljesülés. Fenti összeg **2.823 eFt** értékben tartalmazza a Wesselényi utcai projekt körében 2009-ben létesített és értékesítésre került bérleti jogok vételárának, a szerződések szerinti futamidőre vetítve arányos értékének az elszámolását.

**337 eFt** a bérlőktől beszedett késedelmi kamat. Az ez év áprilisától bevezetett rendszer szerint a késedelmi kamatok automatikusan beépítésre kerülnek a számlákba.

A **Pénzügyi műveletek bevételei: 2.991 eFt** a tartósan lekötött pénzeszközök kamatát foglalja magában. Az üzleti tervben előirányzott: 4.000 eFt-hoz képest ez 75%-os teljesülést jelent. A kamatbevételeket számlavezető banknál elérhető kedvezőbb betéti konstrukciók igénybevitelével törekszünk maximalizálni.

A **Rendkívüli bevételek** között, ami **2.441 eFt-t**, az Önkormányzat fejlesztési támogatásából megvalósult beruházások 2013. év I-III negyedévre eső értékcsökkenését – a *passzív időbeli elhatárolások feloldását* - mutattuk ki.

## II. KIADÁSOK

**Kiadásaink a 2013. I-III negyedévében 151.140 eFt értékben merültek fel, ami 70%-a a tervnek.** A gazdasági év második felét a tapasztalatok szerint, nem csak magasabb bevételek, de magasabb költségek is jellemzik.

	2013. I-III negyedévi tény (ezer Ft):	2013. évi terv (eFt)	%
<b>A/ Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>87.667</b>	<b>126.905</b>	<b>69</b>
<b>B/ Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>49.588</b>	<b>70.296</b>	<b>71</b>
<b>C/ Értékcsökkenési leírás:</b>	<b>11.025</b>	<b>14.800</b>	<b>74</b>
<b>D/ Ráfordítások: (Iparüzési adó)</b>	<b>2.860</b>	<b>3.676</b>	<b>78</b>
<b>Költségek összesen:</b>	<b>151.140</b>	<b>215.677</b>	<b>70</b>

**A. Anyagjellegű ráfordításaink: 87.667 eFt** összegben a tervezett **126.905 eFt-tal** összevetve **69 %** teljesülést mutatnak. Az anyagjellegű ráfordítások időarányoshoz képest ilyen kedvező alakulása egyszerűen a feladatok éven belüli ütemezéséből ered (pl. karbantartás, rendezvények, szakértői költségek).

<b>Anyagjellegű ráfordítások:</b>	2013. I-III negyedévi tény (ezer Ft):	2013. évi terv (ezer Ft-ban)	%
<b>I. Anyag költségek:</b>	21.950	29.950	73
<b>1. Vásárolt anyag költség:</b>	<b>21.507</b>	<b>29.250</b>	<b>74</b>
<b>2. Egyéb anyag költség</b>	<b>443</b>	<b>700</b>	<b>39</b>
<b>II. Igénybevett szolg. költségei:</b>	65.717	96.955	68
<b>1. Hulladék száll.</b>	<b>8.662</b>	<b>14.700</b>	<b>59</b>
<b>2. Egyéb szállítási szolgáltatás:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Bérleti díj</b>	<b>10.055</b>	<b>13.405</b>	<b>75</b>
<b>4. Karbantartási (ingatl.,gép) költségek</b>	<b>4.967</b>	<b>8.500</b>	<b>58</b>
<b>5. Hirdetés, reklám</b>	<b>579</b>	<b>1.200</b>	<b>48</b>

<b>6. Oktatás, továbbképzés</b>	<b>88</b>	<b>300</b>	<b>29</b>
<b>7. Takarítás</b>	<b>21.705</b>	<b>29.250</b>	<b>74</b>
<b>8. Őrző-védő</b>	<b>14.632</b>	<b>20.100</b>	<b>73</b>
<b>9. Egyéb igénybevett szolgáltatás:</b>	<b>3.046</b>	<b>5.450</b>	<b>56</b>
<b>10. Egyéb szolg. költsége:</b>	<b>1.983</b>	<b>4.050</b>	<b>49</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen:</b>	<b>87.667</b>	<b>126.905</b>	<b>69</b>

A vásárolt anyagköltségeink közül az energia költségek\* a legjelentősebbek:

- elektromos energia:	<b>13.906</b>	a *tervezett <b>18.500 eFt</b> -hoz képest, ami	75%
- gázdíjak (távfűtés):	<b>2.042</b>	a tervezett <b>2.200 eFt</b> -hoz képest, ami	93%
- víz-csatorna:	<b>4.014</b>	a tervezett <b>5.700 eFt</b> -hoz képest, ami	70%

teljesülést mutat.

*Megjegyzés: az idén a I-III negyedéves beszámoló zárlati időpontja 2013. október 8-a volt, mert a Munkaterv szerint október végén kívánja megtárgyalni a Képviselő-testület. A számviteli zárástól eltérő időpont miatt a közmű költségeknél az időarányos költségek (a be nem érkezett számláknál) becsléssel kerültek meghatározásra és elhatárolásra.*

**Fenntartási anyagok: 591 eFt** a tervezett 1.500 eFt ami 39 %-os teljesülést jelent. A költségek alakulását legnagyobb mértékben, a téli időszakban a síkosság-mentesítésre szolgáló anyagok beszerzési költsége befolyásolja, ami zömében inkább a IV. negyedévben jelentkezik.

**Tisztítószeres költsége. 954 eFt** volt az I-III negyedévben, ami tervezett 1.350 eFt keret 71%-a. A költségek alakulása az előzetes várakozásoknál kedvezőbb. Zömében az Újpalotai kereskedői WC-ék, valamint az átépült Wesselényi utcai vásárcsarnokban létesített új vásárlói és kereskedői WC-ék fogyasztása.

A legjelentősebb költségösszetevők 2013. I-III negyedévben a tervek szerint, arányosan alakultak:

**Igénybevett szolgáltatások költségei között:**

Takarítás	<b>29.250 eFt</b>	tervezetből	<b>21.705 eFt</b>	(74 %)
Őrző védő sz.	<b>20.100 eFt</b>	tervezetből	<b>14.632 eFt</b>	(73 %)

A **hulladékszállítás** költségei a tervezettnél kedvezőbben alakultak **8.662 eFt** (59%) került felhasználásra a háromnegyedévben a 14.700 eFt tervezett költségéből. Egész éves terv viszonylatában is jelentős költség megtakarítással számolunk (3-5 MFt!), ami az évközben megvalósult technológiaváltás\* és szerződésmódosítás eredménye.

*\*Az eredeti technológia szerint hetente 3-szor szállították el szerződés szerint az Újpalotán rendszeresített KIGGEN gyártmányú /NDK/, kb. 30 éves, **4,5m<sup>3</sup>** névleges űrtartalmú tömörítő konténert. Az új tömörítő magasabb tömörítési fokozatot képes teljesíteni és elektronikus rendszere jelzi a telítettség mértékét - így optimalizálhatók a szállítások egy kb. 85-100%-os telítettséghez.*

Tájékoztatásul: Ez év január 1-től az FKF Zrt mintegy 73.4%-kal emelte meg a számunkra meghatározó tömörített kommunális hulladék elszállításának díját, valamint 11%-kal a laza hulladék elszállításának díját. 2012-ben is az infláció felett - 9,6%-jal emelték a díjakat. Tájékoztató levelében a szolgáltató az áremelést a hulladéklerakási díj ez évi bevezetésére és a gazdálkodó szervezeteknek eddig nyújtott kedvezmények megszüntetésével indokolta. A fővárosban valamennyi piacra egységesen kerültek megállapításra szállítási díjak. A szolgáltató képviselői technológiai korszerűsítést javasoltak, ami egy lezárt és kielemezett próbaüzem teszteredményei alapján, egy új 10m<sup>3</sup>-es tömörítő konténer beállításával megvalósult. A korszerűsítés beruházás igénye 1.554.484 Ft volt.

**Bérleti díj:** a társaság rendben teljesítette az önkormányzati költségvetés felé a befizetési kötelezettségét.

Az épületek és berendezések karbantartásának az I-III negyedévben a karbantartásra fordított **4.967 eFt**, az üzleti tervbe beállított 8.500 eFt költségkeretnek **58 %-a!**

A karbantartási költségek rendszeresen és keret illetve általános szerződés keretében felmerülő összetevői az elektromos hálózat, a térfigyelő és vagyónvédelmi rendszerek (2009-től a Wesselényi u. vásárcsarnok biztonságát és rendjét is védjük ilyennel) vagy tűzvédelmi berendezések rendszeres ellenőrzésének és karbantartásának költségei, az óra szolgáltatás vagy a mérlegek javítása. Továbbá a kisebb-nagyobb útjavítások, lakatos és vízszereleési munkák is idetartoznak.

**Oktatás-továbbképzés:** a 2013. szeptember 30-ig felmerült **88 eFt** költséggel a töredéke került felhasználásra a 300 eFt keretnek.

**Hirdetés/reklám:** a 2013. I-III negyedévben **579 eFt** költség merült fel, a tervben **1.200 eFt** költség keretet vettünk figyelembe.

Kiemelt cél a kerületi piacok (piacon való vásárlás, a hagyományos termelői áruk fogyasztásának) népszerűsítése az új eszközökkel; valamint a kiadható üresen álló/megüresedő árusítóhelyek költséghatékony értékesítése. Az idén nem terveztünk rendezvényi költségvetéssel, tekintettel a folyamatban lévő piacrekonstrukció forrásszükségletére és a 2013. évben kiemelkedően gazdag önkormányzati rendezvénynaptárra is.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások az I-III. negyedévben felmerült költségek: **3.046 eFt**, ez a keret (6.520 eFt) **56%-a**.

Ebből:

A **telefonköltség** (a terv szerinti keret: 1.100 eFt) **627 eFt**-tal 57%-os teljesülést mutat. A megtakarítást az odafigyeléssel és a szolgáltatóknál elérhető legkedvezőbb konstrukciók bevezetésével értük el.

**Ügyvédi költség:** **636 eFt** összegben merült fel 2013. szeptember 30-ig, a terv 1.100 eFt.

A **szakértői díjak** **474 eFt** költsége 32%-a a tervezetnek (1.500 Ft). Idetartoznak alapesetben a tűz és munkavédelem, HACCP rendszer karbantartása és fejlesztésével kapcsolatos szakértői költségek. Az idén közbeszerzési eljárással és ehhez kapcsolódó szakértői költségekkel nem számoltunk. Ugyanakkor a második félévben felmerülhetnek szakértői költségek a kerületi piacok (*Kolozsvár utcai piac illetve az Újpalotai piac rekonstrukciójának a különböző ütemei*) fejlesztését szolgáló szakmai dokumentációk (előkészítő tanulmányok) elkészítésével összefüggésben a tulajdonos megbízása alapján.

**Könyvvizsgálat** költsége időarányosan alakult: 594 eFt a tervezett 74%-a.

**Számitástechnikai szolgáltatások díja:** a **604 eFt** költség 76%-os teljesülést jelent.

**Egyéb szolgáltatások költsége:** **1.983 e Ft**, a tervezett 4.050 eFt-tal szemben 49%-os teljesüléssel megtakarítást mutat.

Idetartoznak: a **hatósági díjak** (305 eFt), a **bankköltség** (1.056 eFt) valamint a **biztosítási díjak** (232 eFt) is.

Továbbá az ún. **egyéb költségek** (rovarirtás, kisállat befogás, üzemorvos stb.) **390 eFt** - ez 33% -a a tervezet 1.200 eFt-os keretnek-

**B/ Személyi jellegű ráfordítások:** **49.588 e Ft** összegben a tervezetthez viszonyítva 71 %-ot tesz ki, ami a tervnek időarányosan megfelel. Ebben a dolgozók időarányos és az ügyvezető 2013. év első félévre vetített prémiuma (az Alapító által engedélyezhető 40% prémium előleg) és járulékai elhatárolásként figyelembe vételre került.

Megnevezés:	2013. I-III negyedévi tény (ezer Ft):	2013. évi terv: (ezer Ft-ban)	%
<b>I. Bérköltség:</b>	<b>33.905</b>	<b>48.969</b>	<b>69</b>
<b>1 Munkabér:</b>	<b>24.789</b>	<b>34.251</b>	<b>72</b>
<b>2 Túlóra:</b>	<b>83</b>	<b>300</b>	<b>28</b>

<b>3 Jutalék:</b>	<b>506</b>	<b>700</b>	<b>72</b>
<b>4. Tiszteletdíj:</b>	<b>2.025</b>	<b>2.700</b>	<b>75</b>
<b>5. Prémium:</b>	<b>6.482</b>	<b>11.018</b>	<b>59</b>
<b>6. Jutalom:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7. Megbízási díj:	0	0	0
7. Végkielégítés:	0	0	0
8. Szabadság megváltás:	20	0	-
<b>II. Személyi jell. egyéb kifizetések:</b>	<b>5.999</b>	<b>7.700</b>	<b>78</b>
<b>1. Betegszabadságra fiz bér:</b>	<b>139</b>	<b>300</b>	<b>46</b>
<b>2 Költségtérítések:</b>	<b>1.318</b>	<b>2.050</b>	<b>64</b>
<b>3 Természetbeni juttatások:</b>	<b>4.542</b>	<b>5.350</b>	<b>71</b>
<b>III. Bérjárulékok:</b>	<b>9.684</b>	<b>13.627</b>	<b>71</b>
<b>B/ Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>49.588</b>	<b>70.296</b>	<b>71</b>

*Személyi jellegű kiadásaink* a jóváhagyott 2013. évi üzleti tervnek megfelelően\* alakultak. Ez magában foglalja a foglalkoztatás megőrzéséhez kapcsolódó kedvezményeket, amely a 2012 évi bázishoz képest, kismértékű (2%-os), szociális szemléletű béremelésre adott lehetőséget a járulékkerhek csökkenése révén.

*\*Szomorú esemény, hogy augusztusban munkatársunk, Fenyvessy György üzemeltetési előadó néhány hetes betegeskedést követően tragikus hirtelenséggel elhunyt. A munkakör október 1-től betöltésre került. A július-szeptemberi hónapokban pedig helyettesről gondoskodtunk. Mindez kisebb, nem kívánt megtakarítást eredményezett a bérköltségben.*

**Jutalék:** 506 eFt került kifizetésre a beszedett bérleti díjak napibérek arányában. Ez az éves terv 72%-a.

**Tiszteletdíj:** – mely a Felügyelő Bizottság tagjainak jóváhagyott díja – 2.025 eFt értékben került kifizetésre. Ez a terv 75%-a.

**Betegszabadságra kifizetett bér:** 139 eFt volt 2013. szeptember 30-ig.

**Túlóradj** 83 eFt került kifizetésére a háromnegyedéven.

**Végkielégítés** (0 eFt) nem került kifizetésre.

**Szabadságmegváltás** 20 eFt összegben elhunyt munkatársunk munkaviszonyának megszűnése miatt került elszámolásra a jogszabályoknak megfelelően.

**Természetbeni juttatások** 4.542 eFt között szerepel az I-III. negyedéven a dolgozók részére nyújtott étkezési hozzájárulás, munkaruha költségtérítés és ennek adóvonzata, ami ez évre már elszámolásra került. Értelemszerűen, a szabadságolási időszak kezdetén kiadtuk munkavállalóinknak és elszámoltuk az üdülési utalványokat (mely ez évtől Széchenyi Kártya) is. Ennek figyelembevételével terv szerinti, időarányos a költség nem alakulása.

**Költségtérítések:** 1.318 eFt, között kerül elszámolásra a saját gépkocsi használat és a munkába járás költségtérítése, a reprezentációs költségek, egyéb személyi jellegű kifizetések. Az adójogszabályoknak és a munkaszerződéseknek megfelelően elszámolt költségeket az *üzemanyagárak* alakulása befolyásolja jelentősen.

**C/ Értékcsökkenési leírás:** a 11.025 eFt összegben az éves tervhez (14.800 eFt) viszonyítva 74%. Az értékcsökkenés előzetesen becsült mértéke elsősorban a már meglévő tárgyi eszközök után – különösen a nagyságrendben is jelentős értékű idegentulajdonon végzett beruházások aktiválása eredményeként - elszámolandó Écs-t foglalta magába.

**D/ Egyéb ráfordítások: 2.860 eFt** összegben mely tartalmazza az időarányos bevételek alapján kalkulált iparüzési adót, valamint a kerekítési különbözetet, közhasznú alapítványi támogatás és adomány értékét tartalmazza A tervezett egyéb ráfordítás 2013-ben 3.676 eFt.

A társaság 2013. év I-III negyedéves, a 2013. szeptember 30.-i fordulónappal kimutatott adózott eredménye: **16.000 e Ft**, amely tartalmazza a társasági adónak és az iparüzési adónak az előírások szerint számított összegét.

**A 2013. évi üzleti terve és annak teljesülése a I-III negyedévi adatok alapján ezer Ft-ban:**

<b>Tétel megnevezése:</b>	<b>2013. I-III negyedévi tény (ezer Ft):</b>	<b>2013. évi terv:</b>
<b>I.</b> Értékesítés nettó árbevétele	159.848	213.761
<b>II. Egyéb bevételek</b>	3.579	5.646
<b>III.</b> Anyagjellegű ráfordítások	87.667	126.905
<b>IV.</b> Személyi jellegű ráfordítások	49.588	70.296
<b>V.</b> Értékcsökkenési leírás	11.025	14.800
<b>VI.</b> Egyéb ráfordítások	2.860	3.676
<b>A</b> Üzleti tevékenység eredménye	<b>12.287</b>	<b>3.730</b>
<b>VII.</b> Pénzügyi műveletek bevételei	2.991	4.000
<b>VIII.</b> Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0
<b>B</b> Pénzügyi műveletek eredménye	2.991	4.000
<b>C</b> Szokásos vállalkozási eredmény	15.278	7.730
<b>IX.</b> Rendkívüli bevételek	2.441	3.300
<b>X.</b> Rendkívüli ráfordítások	0	0
<b>D</b> Rendkívüli eredmény	2.441	3.300
<b>E</b> Adózás előtti eredmény	17.719	11.030
<b>XI.</b> Adófizetési kötelezettség	1.719	1.150
<b>F</b> Adózott eredmény	<b>16.000</b>	<b>9.880</b>
<b>G</b> Mérleg szerinti eredmény	16.000	9.880

\*. Megjegyzés: a mérleg zárás időpontja a számviteli szabályzat szerint 2013. szeptember 30.

Az eredmény tekintetében persze nem beszélhetünk „időarányosságról”, mivel a költségeknek és a bevételeknek is nagyobb a volumene és a dinamikája is a tapasztalatok szerint a második félévben, s az eredmény ezek következménye.

A tervezett éves eredmény a háromnegyedévi mutatók alapján tartható.

## **Beruházások, fejlesztések**

A társaság 2012. évi mérlegszerinti adózott eredménye: **16.322 eFt**, melyet az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott fejlesztésekre fordíthat a CSAPI- 15 Kft.

*A ma hatályos tulajdonosi döntések az Újpalotai piac fejlesztése I. ütem projektet nevesítik kiemelt fejlesztési feladatként. A projekt előkészítése folyamatban van. A CSAPI-15 Kft gazdálkodása során az elmúlt években megvalósult felhalmozások (forrás és eszköz oldalon is) elsősorban most ennek a projektnek finanszírozására irányul.*

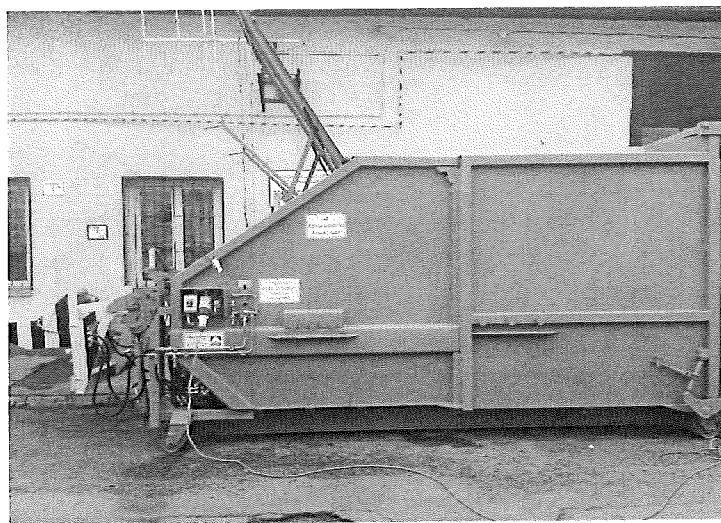


Ezért a 2013. gazdasági évben is csak minimális fejlesztéssel terveztünk, amelyek például az energiatakarékosságot célozzák vagy különböző hatósági előírások miatt váltak szükségessé. Jelenleg a szükséges és elengedhetetlen állagvédelem mellett (karbantartás) a források megőrzése, felhalmozása meghatározó célkitűzés.

## 1. Hulladéktároló átalakítása

Az Újpalotai vásárcsarnok gazdasági udvarán található hulladéktároló átépítésére egy modernebb, nagyobb tömörítő képességű \*10m<sup>3</sup>-res névleges űrtartalmú tömörítő konténer beállítása miatt volt szükség.

*\*Az Újpalotán rendszeresített KIGGEN gyártmányú /NDK/, kb. 30 éves, 4,5m<sup>3</sup> névleges űrtartalmú tömörítő konténer lecserélésre került.*



Mintegy 80 cm-rel kell megemelni a hulladéktároló belmagasságát, hogy a kiemelkedő tartozékok (nevezetesen a konténerfedél) elférjenek. Ehhez igazodóan megnövelni a Kontyfa utcai toloájtók méretét, le kell bontani és áttelepíteni a belső „só raktárt”, helyreállítani a tetőszerkezetet.

*A lakatos-bádogos munkák költsége: 750.000 Ft volt.*

Az FKF Zrt. műszaki munkatársai gyöngének találták a hulladéktároló meglévő padozatát az új technológiához és további 20 cm vastag vasbeton erősítést kértek. (Akár 13,5 tonnát is nyomhat a teli konténer, ami 2db 30cm-res görgőn csúsztatva kerül kiemelésre. ..)

*A vasbeton padozat kiépítésének költsége: 396.000 Ft volt.*

Az új tömörítőtől, rugalmas és oldható tömlőn keresztül biztosított az un. csurgalék vizek közvetlen szennyvízcsatornába vezetése is. Az új igényekhez át kellett alakítani a csatorna és az elektromos közműkapcsolatokat is. *Költsége: 82.176 Ft.*

Az átalakítási projekt folyamodványként *a hulladéktároló galambmentesítését* újra kellett telepíteni, mert a védendő felületek és nyílások szinte mindegyike változott a műszaki átalakítás során.

*Költsége mindösszesen 275.560 Ft-t volt.*

<b>Hulladéktároló átalakítása:</b>	<b>750.000 Ft</b>
<b>Hulladéktároló betonozása:</b>	<b>396.000 Ft</b>
<b>Korrózióvédelem:</b>	<b>50.748 Ft</b>
<b>Galambmentesítés:</b>	<b>275.560 Ft</b>

<b>Tömörítő gép szennyvízelvezetés:</b>	<b>55.300 Ft</b>
<b>Betápláló kábel kiépítése:</b>	<b>26.876 Ft</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1.554.484 Ft</b>

## **2. Ablakvezérlő rendszer egygombos irányítása.**

A tűzbiztonság javítása érdekében az elektromos vezérlésű ablakok felülvilágító-füstelvezető ablakoknak a 24 órás biztonsági szolgálat földszinti diszpécser központjából történő egygombos nyitásának lehetőségét oldottuk meg.

**Költsége: 106.400 Ft volt**

Ehhez tűzállókábel vezetékkel kellett kiépíteni a vásárcsarnok galériáján található ablakvezérlőtől, illetve egyfunkciós vezérlőpanelt kellett felszerelni az irodában. A tűzvédelmi szakértők veszélyforrásként értékelték az ablakvezérlő emeleti elhelyezkedését, továbbá, hogy tkp. egy zárt helyiségben helyezkedik el (ami vagyonvédelmi szempontból egyébként teljesen indokolt).

## **3. CSAPI helyiség biztonság technikai fejlesztése.**

A vonatkozó előírásokkal összhangban riasztórendszer felszerelése és egyéb biztonsági-technikai intézkedések részeként ajtók, ablakok is megerősítésre kerültek a helypénzszedők földszinti irodájában.

## **4. Víz és elektromos almérők cseréje.**

Az Újpalotai Vásárcsarnok területén belül és a Nyírpalotai utca oldalon összesen 68 db. lejárt vízóra\* (almérő) leszerelése, és új vízóra elhelyezése, plombálás, jegyzőkönyvkészítés.

**Költsége: 510 eFt volt.**

*\*Az energia mérlegünkben az előző évhez képest 1000m<sup>3</sup> víz „elfolyását” érzékeltük. Ennek egyik lehetséges okaként a mérőórák elavultságát jelöltük meg. Úgy tűnik, a probléma megszűnt vízórák cseréjével a legutóbbi hónapok energia mérlege szerint. Így elvetettük a nyírpalota úti pavilonokat ellátó méretlen vezeték esetleges szivárgását, mint a veszteségek forrását. Annak cseréje halasztható, optimális esetben a piacrekonstrukció tervezett III ütemének megvalósulásáig.*

Az energiafelhasználás követését, illetve a bérlőkkel való pontos elszámolást szolgálta a csarnokvilágítás önálló mérőóra hálózatának kialakítása (70.020 Ft), és több elektromos almérő lecserélése a ruhaciacon és a vásárcsarnokban több ütemben (233.980 Ft)

## **5. Újpalotai piac videó megfigyelő rendszerének bővítése és javítása.**

Három kamera korszerűre cserélése mellett az élőerős biztonsági szolgálat diszpécserközpontjába történő adatátvitel és kezelő rendszerek kialakítására, cseréjére került sor, mivel a kb. 5 éves rendszer már nem volt képes kezelni a korszerű kamerákból továbbított adatmennyiséget. Ez képi aszinkronításhoz és a rendszer ismétlődő összeomlásához vezetett.

**Költsége: 297.400 Ft**

Budapest, 2013. október 14.

Dr. Szaniszló Attila  
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

11873855 6820-113-01  
01 09 680801

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

## EREDMÉNYKIMUTATÁSA

CSAPI-15 KFT.


Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. szeptember 30.

adatok E Ft ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá sai	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	211 710		159 848
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	7 892		3 579
	III. sorból: visszairt értékvesztés	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	115 295		87 667
V.	Személyi jellegű ráfordítások	70 051		49 588
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 758		11 025
VII.	Egyéb ráfordítások	9 417		2 860
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+ III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>10 081</b>		<b>12 287</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 980		2 991
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>3 980</b>		<b>2 991</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>	<b>14 061</b>		<b>15 278</b>
X.	Rendkívüli bevételek	3 263		2 441
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>3 263</b>		<b>2 441</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)</b>	<b>17 324</b>		<b>17 719</b>
XII.	Adóztatási kötelezettség	1 002		1 719
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)</b>	<b>16 322</b>		<b>16 000</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>16 322</b>		<b>16 000</b>

Budapest, 2013.10.08.

P.H.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

CSAPI-15 KFT.  
1155 Bp., Nyirpalota út 52  
Adószám: 11873855-2-42

Statisztikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

11873855-6820-113-01  
01-09-680801

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG ""A"" változat


### Eszközök (aktívák) CSAPI-15 KFT.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. szeptember 30.

Sor szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	161 282		152 663
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	743		506
03.	02. Sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	160 539		152 157
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	130 579		152 453
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	12 889		12 524
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	117 690		139 929
13.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	2 902		2 660
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	294 763		307 776

Budapest, 2013.10.08.

P.H.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**CSAPI-15 KFT**  
1155 Bp., Nyírpalota út 52  
Adószám: 11873855-2-42

Statistikai számjel:  
Cégjegyzék száma:

11873855-6820-113-01  
01-09-680801

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG ""A"" változat


### Források (passzívák) CSAPI-15 KFT.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. szeptember 30.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E Ft-ban	
			Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	176 111		192 111
16	I. JEGYZETT TŐKE	10 090		10 090
17	16. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19	III. TŐKETARTALÉK	0		0
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	116 980		133 302
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	32 719		32 719
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
23	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 322		16 000
24	E. Céltartalékok	15 000		15 000
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	27 382		23 818
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 382		23 818
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	76 270		76 847
30	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)</b>	<b>294 763</b>		<b>307 776</b>

Budapest, 2013.10.08.

P.H.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**CSAPI-15 KFT**  
1156 Bp., Nyírpalota út 52  
Adószám: 11873855-2-42



Euro-Kontir Könyvvizsgáló Kft  
1119 Budapest, Etele út 63.

## Könyvvizsgálói jelentés

A Csapi-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft 2013. évi I-III. negyedévi évközi  
beszámolójának felülvizsgálatáról

Készítette: Euro-Kontir Könyvvizsgáló Kft  
(eng.szám: 001699)

dr Rétfalvi Mátyásné  
bejegyzett könyvvizsgáló  
(eng.szám: 004137)

**Könyvvizsgálói jelentés a CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft 2013. I-III.  
negyedéves évközi beszámolójáról**

Köztünk érvényben lévő megbízási szerződés és elfogadó nyilatkozat szerint, a könyvvizsgálathoz szükséges és elégséges mintavétel alapján elvégeztem a CSAPI-15 Vásárcsarnok és Piacfenntartó Kft (2013. I-III. negyedévi) évközi egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatát, melyről az alábbi összefoglaló jelentést adom ki.

A Kft 2013. június 30-ai zárlati anyaga alapján elvégzett évközi könyvvizsgálatról 2013. augusztus 14-én könyvvizsgálati jelentést adtam ki. Az ügyvezető igazgató írásos tájékoztatása tartalmazza a CSAPI-15 Kft 2013. I-III. negyedéves gazdálkodását, ezért csak az ott nem taglalt kérdésekre térek ki.

Vizsgálatom célja annak megállapítása volt, hogy az évközi beszámoló elkészítésekor betartásra kerültek-e a számviteli és az egyéb, idevonatkozó törvényes előírások.

Az időarányos társasági adón kívül nem képezte vizsgálatom tárgyát az egyéb adók számításának, analitikájának és bevallásának ellenőrzése a szerződéssel összhangban. Tekintve, hogy teljeskörű zárást a Kft félévkor és a mérleg fordulónapján készít, a 2013. szeptember 30-i zárlati anyagból készített beszámoló valamennyi elhatárolást a költségek és bevételek tekintetében nem tartalmaz a korai zárasi időpont miatt. Az elkészített beszámoló vezetői tájékoztatást szolgál. A beszámolóban a folyamatos teljesítésű költségek pl. áramdíj, telefonköltség az utolsó havi költségek tekintetében az éves átlag alapján számított havi átlagos értékkel szerepelnek. Véleményem szerint a tényleges számla és a könyvelt érték között lényeges különbség nem adódik.

A Kft könyvvezetését a számviteli törvény, az egyéb idevonatkozó törvények és rendeletek, valamint belső szabályzatok alapján saját apparátussal végzi, az alkalmazott szoftver a törvényi előírásoknak megfelelő, folyamatosan karbantartott.

A Kft tevékenységét a kettős könyvvezetés rendszerében végzi, a mérleg tagolásánál az „A” változatot, eredménykimutatását az összköltségeljárással állítja össze. Költségeit és ráfordításait az 5. és 8. számlaosztályban gyűjti. A Kft rendelkezik a törvényben előírt számviteli politikával és a szükséges szabályzatokkal, melyeket folyamatosan aktualizálnak.

A számviteli elszámolás alapbizonylatokkal alátámasztott. A vizsgált időszakban a Kft-nél külső szerv által lefolytatott ellenőrzés nem volt. A mérleg és eredménykimutatás adatai megegyeznek a főkönyvi kivonat vonatkozó adataival, bankszámlakivonattal, folyószámlákkal.

## MÉRLEG

A. Befektetett eszközök mérlegértéke 152.663 eFt, mely a nyitó értékhez képest 8.619 eFt csökkenést mutat (elszámolt értékcsökkenés miatt). A befektetett eszközök összetétele az alábbiak szerint alakult:

Immateriális javak	506 eFt
Tárgyi eszközök	152.157 eFt

A Kft a tárgyévben jelentősebb beruházást nem aktívált vagy kezdett meg. A megvalósított nagyobb beruházásokat az I. féléves könyvvizsgálói jelentés tartalmazza. A III. negyedévben csak ún. kísértékű eszközök kerültek beszerzésre, mint telefon és irodai szék 106 eFt értékben.

B. Forgóeszközök értéke 152.453 eFt, mely a nyitó értékhez képest 21.874 eFt-tal növekedtek, elsősorban a pénzeszközök növekedése miatt (22.239 eFt).

A forgóeszközök összetétel az alábbi:

Követelések	12.524 eFt
Pénzeszközök	139.929 eFt

A beszámolóban szereplő követelések:

- vevői tartozások 15.735 eFt  
ebből: értékvesztés 5.640 eFt
- kiadott előlegek 465 eFt
- október havi étkezési jegyek 324 eFt
- szállítói előrefizetések 59 eFt
- adótúlfizetések 941 eFt
- átvezetési számla 640 eFt

2013. szeptember 30-án a vevői tartozások értéke 15.735 eFt, melyből a lejáratok szerinti megoszlás az alábbi:

- nem lejárt tartozás	7.189 eFt
- 30 napon túli tartozás	2.346eFt
- 60 napon túli tartozás	1.098 eFt
- 90 napon túli tartozás	802 eFt
-180 napon túli tartozás	4.300 eFt

A Kft az óvatosság elvének megfelelően a vevői kinnlevőségre 5.640 eFt értékvesztést képzett. Az elszámolt vevői értékvesztést év közben a Kft nem módosítja, így visszairásra vagy újabb képzésére nem került sor. A vevői tartozások növekedő tendenciát mutatnak. A vevők felé kiterhelt késedelmi kamatok I-III. negyedévi értéke 304 eFt. Ez az érték meg fog növekedni, hiszen a PTK 2013. július 1-től életbelépett módosítása szerint az új szerződések esetében a társaság a késedelmi kamattól nem tekinthet el, annak felszámítása kötelező.

Az egyéb követelések a törvényi előírásoknak megfelelően az adóhatósággal szembeni követeléseket, illetve az adott előlegeket és egyéb máshova nem sorolható követeléseket tartalmazza. Az egyéb követelések analitikával alátámasztottak.

Forgatási célú értékpapírokkal a Kft nem rendelkezik.

A pénzeszközök mérlegértéke bankszámla kivonatokkal, illetve pénztári jegyzőkönyvvel alátámasztott.

- készpénz 278 eFt
- bankszámlán lévő pénz 129.268 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolások mérlegben kimutatott értéke 2.660 eFt, amely a bevételek és költségek tekintetében nem teljeskörű az előzőekben említettek miatt, de a mérleg főösszegéhez képest nem jelentős.

D. Saját tőke értéke 2013. szeptember 30-án 192.111 eFt, mely az előző évhez képest a mérleg szerinti eredménnyel változott. Elemei:

- jegyzett tőke	10.090 eFt
- eredménytartalék	133.302 eFt
- lekötött tartalék	32.719 eFt
- mérleg szerinti eredmény	16.000 eFt

Jegyzett tőke nem változott. Az eredménytartalék tárgyevi változása az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetéséből adódik. A fejlesztés célra lekötött tartalék az előző években képzett érték, a tárgyévben még nem került felhasználásra. Itt hívom fel a figyelmet, hogy a 2009. évben fejlesztésre képzett lekötött tartalékot (6.719 eFt) legkésőbb 2014. évben lehet pótlékmentsen felhasználni beruházáshoz. A mérleg szerinti eredmény (16.000 eFt) az időarányos, adózott eredményt tartalmazza.

E. Céltartalékok közbenső beszámolóban szereplő értéke 15.000 eFt, melyet a Kft a várható költségek fedezetére képzett a folyamatos fenntartáshoz, bérlők esetleges kártérítésére. Értéke az előző évhez képest nem változott

F. Kötelezettségek a beszámolóban 23.818 eFt értéket képviselnek, mely 3.564 eFt-tal kevesebb a nyitó értéknél.

A Kft-nek hátrasorolt vagy hosszú lejáratú kötelezettsége nincs, a rövid lejáratú kötelezettsége az alábbi:

- határidős adótartozások	5.288 eFt
- vevői előleg	1.567 eFt
- kaució	16.963 eFt

Adótartozások az adófolyószámlával egyezők. Kisebbségek a kerekítési különbözethez adódnak, melyet a társaság év végével rendez.



G. Passzív időbeli elhatárolások beszámolóban szereplő értéke 76.847 eFt, mely a nyitó értékhez képest 577 eFt-tal csökkent.

A passzív időbeli elhatárolások értéke összhangban van az aktív időbeli elhatárolásoknál említett tényezőkkel. Időarányosan került elszámolásra az Önkormányzati támogatásból megvalósított beruházások értékcsökkenési leírással még nem ellentételezett értéke (38.928 eFt), valamint a bérleti jog időarányos elszámolása (20.132 eFt).

Az elhatárolás tartalmazza az ügyvezető 2012. évi prémiumának 40 %-át és azok járulékait, valamint a 2013. évi kitűzött prémium I-III. negyedévre jutó arányos részét és járulékait. A beszámolóban az alkalmazottak részére kitűzött éves prémium időarányos része szintén elszámolásra került. Az ügyvezető 2012. évi prémiumának 60 %-áról rendelkezett az alapító. A korábban leírtak szerint az elfogadott és letétbehelyezett 2012. évi beszámoló tartalmazta az ügyvezető prémiumának teljes összegét és annak járulékát. A CSAPI-15 Kft a tulajdonosi döntés alapján elkészítette a 2012. évi módosított ún. háromszlopos mérlegét, mely a társasági adó önellenőrzéséhez szükséges. (Vizsgálatkor még nem került sor önellenőrzésre) Tekintve, hogy a módosított mérleg elfogadásáról jelen könyvvizsgálatig dokumentum nem állt rendelkezésemre, a módosítást az I-III. negyedévi beszámoló nem tartalmazza.

A Kft-nek mérlegén kívüli kötelezettségei nincsenek.

*A mérleg eszköz és forrás oldalának egyező összege*

307.776 eFt

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

A bevételek, költségek és ráfordítások mintavétel alapján történő ellenőrzése során helytelen elszámolást nem tapasztaltam.

Az adózás előtti eredményt a főkönyvi kivonat alapján a mérleg és eredményszámlák összefüggése igazolja.

A Kft adózott és egyben mérleg szerinti időarányos eredménye 16.000 eFt, ami lényegében az előző évi mérleg szerinti eredménynek felel meg.

Nettó árbevétel 2013. szeptember 30-ig 159.848 eFt, amely az éves üzleti terv 75 %-a. A nettó árbevétel alakulását az ügyvezető igazgató tájékoztatója tartalmazza.

Egyéb bevételek 3.579 eFt értéke nagyságrendben megfelel az előző év időarányos teljesítésének, itt kerülnek elszámolásra a bérleti jogok értékesítése (3.017 eFt), vevői késedelmi kamatok (303 eFt) és egyéb kisebb tételek.

Üzemi tevékenység eredménye 12.287 eFt, mely 2.206 eFt-tal több az előző évi adatnál, így az összes bevételhez viszonyítva aránya az előző évi 4,7 %-ról 7,7 %-ra emelkedett.

Az anyagjellegű ráfordítások (87.667 eFt) az éves terv 69 %-át teszik ki, a személyi jellegű ráfordítások (49.588 eFt) az éves terv 71 %-át. Elszámolt értékcsökkenés 11.025 eFt, egyéb ráfordítások értéke 2.860 eFt.

A költségek, ráfordítások alakulásának bemutatását az ügyvezető igazgató tájékoztató jelentése tartalmazza.

Pénzügyi műveletek bevételei (2.991 eFt) a lekötött betétek kamatából képződött. A lekötött betétek állománya 2013. szeptember 30-án 129.268 eFt.

Rendkívüli bevételt (2.441 eFt) a számviteli törvény szerint elszámolt, fejlesztési hozzájárulás után elszámolt tárgyidőszaki értékcsökkenés összege jelenti.


A Kft adózás előtti eredménye 17.719 eFt, az adóalap korrekciós tételek figyelembevételénél az időarányos adófizetési kötelezettség 1.719 eFt. Az adózás utáni és egyben az időarányos mérleg szerinti eredmény 16.000 eFt nyereség. A CSAPI-15 Kft az I-III. negyedéves évközi beszámolójában nem képzett fejlesztési tartalékot, azt az éves beszámolónál teszi.

*A 2013. szeptember 30-ai közbenső beszámoló mérleg szerinti eredménye*

**16.000 eFt nyereség**

Összegezve megállapítható, hogy a CSAPI-15 Kft 2013. szeptember 30-ára vonatkozó évközi egyszerűsített éves beszámolója a 2013. évi üzleti tevékenység pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetéről valós képet ad, figyelembe véve, hogy a korai zárás miatt egyes költségek szeptember havi értéke becslés adat. Véleményem szerint a becslés adat és a tényleges számlaérték közötti eltérés jelentősen nem befolyásolja a beszámoló értékeit. A módosított és elfogadott 2012. évi mérleg adatait kell figyelembe venni az éves beszámoló elkészítésekor, mivel a korábban említett módosítás a saját tőkét és fizetendő adót érinti. Az egyszerűsített éves beszámolót ún. háromszlopos formában kell elkészíteni a korrekció nagyságrendje miatt.

Budapest, 2013. október 09.

  
dr Rátfalvi Mátyné  
bejegyzett könyvvizsgáló

2	3	1	9	2	4	9	6	9	4	9	9	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	5	7	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**XV . Média Nonprofit Kft** \_\_\_\_\_ a vállalkozás megnevezése

**1153 Budapest Bocskai utca 1-3.** \_\_\_\_\_ a vállalkozás címe, telefonszáma

**2013**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: Budapest, 2013. október 10.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbir.sz. 01-09-957315

## XV . Média Nonprofit Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013-08-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2012-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2013-08-31
a	b	c	d	e
1	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>3 560</b>	-	<b>3 902</b>
2	I. Immateriális javak	2 193	-	2 027
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	1 367	-	1 875
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.pül.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>13 011</b>	-	<b>10 938</b>
9	I. Készletek	-	-	-
10	II. Követelések	845	-	9 615
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	12 166	-	1 323
13	<b>C Aktiv időbeli elhatárolás</b>	<b>86</b>	-	-
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>16 657</b>	-	<b>14 840</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: 2013. október 10.

A vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Stat.sz.	23192496-9499-572-01
Cégbír.sz.	01-09-957315

## XV . Média Nonprofit Kft

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013-08-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Források)

adatok E Ft-ban

a	A tétel megnevezése b	Előző év 2012-12-31 c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév 2013-08-31 e
53	<b>D Saját tőke</b>	<b>6 368</b>	-	<b>290</b>
54	I. Jegyzett tőke	1 200	-	1 200
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	6 800	-	6 800
58	IV. Eredménytartalék	4 557	-	1 632
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	- 6 189	-	- 6 078
62	<b>E Céltartalékok</b>	-	-	-
66	<b>F Kötelezettségek</b>	<b>8 676</b>	-	<b>14 550</b>
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	8 676	-	14 550
90	<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>1 613</b>	-	-
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>16 657</b>	-	<b>14 840</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: 2013. október 10.

A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbir.sz. 01-09-957315

**XV . Média Nonprofit Kft**

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013-08-31

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétele szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2012-12-31	módosításai	2013-08-31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	64 481	-	47 195
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	13	-	-
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	54 370	-	46 538
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 876	-	5 999
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 200	-	584
VII.	Egyéb ráfordítások	132	-	155
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
<b>A</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>- 6 084</b>	<b>-</b>	<b>- 6 081</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	-	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műv. eredménye</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>3</b>
<b>C</b>	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	<b>- 6 074</b>	<b>-</b>	<b>- 6 078</b>
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	115	-	-
<b>D</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>- 115</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>- 6 189</b>	<b>-</b>	<b>- 6 078</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
<b>F</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>- 6 189</b>	<b>-</b>	<b>- 6 078</b>
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
<b>G</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>- 6 189</b>	<b>-</b>	<b>- 6 078</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés: 2013. október 10.

A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**BESZÁMOLÓ**  
**2013. év I. – VIII. hónapok közötti időszak**  
**gazdasági tevékenységéről.**

## A Palota Holding Zrt 2013 I-VIII. havi gazdálkodásának alakulása:

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésében a Palota Holding Zrt. részére 995 621 E Ft előirányzat került engedélyezésre. Az Önkormányzat költségvetésének I. számú módosításakor további 63 299 E Ft előirányzatot biztosított tulajdonos Önkormányzat a 2012. évben megkezdett, de el nem számolt felújítások pénzügyi fedezetére, valamint bontási célra és költöztetésre.

A távhődíjakra vonatkozó jogszabályi kötelezettségek teljesítésére, azaz a bérlők által 2011. dec. 31. előtti időszakban felhalmozott hátralékok rendezésére 60 millió forintot különített el az Önkormányzat.

A Palota Holding Zrt. feladatait az Önkormányzat és a Részvénytársaság között létrejött megbízási szerződés tartalmazza, amiben meghatározták feladatonként a felhasználható előirányzatot.

### 1. A 2013. I-VIII. havi gazdálkodási adatok önkormányzati szinten összesítve:

adatok: E Ft-ban

Megbízási szerződés szerinti részletezés	2013. évi eredeti előirányzat	2013. módosított előirányzat	2013. I-VIII. hó időarányos előirányzat	2013. I-VIII. hó teljesítés	Index % Tény/időar. ei.
<b>Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjasház üzemeltetési költség (bér+üzemelt. kts. áfa nélkül)</b>	<b>604 732</b>	<b>604 732</b>	<b>403 155</b>	<b>382 837</b>	<b>94,96</b>
Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjasház üzemeltetési költség ÁFA	96 588	96 588	64 392	59 251	92,02
<b>Lakás és nem lakás bérlemények, Nyugdíjasház üzemeltetési költség</b>	<b>701 320</b>	<b>701 320</b>	<b>467 547</b>	<b>442 088</b>	<b>94,55</b>
Átköltöztetés (bontás miatt)		3 150	2 100		
Átköltöztetés ÁFA (bontás miatt)		850	567		
Elidegenítés lebonyolítási díja nettó	1 500	1 500	1 000	413	41,30
Elidegenítés lebonyolítási díj ÁFA	405	405	270	111	41,11
Lakás felújítás nettó	110 236	146 990	97 993	49 283	50,29
Lakások bontása		9 938	6 625	756	11,41
Lakás felújítás, bontás ÁFA	29 764	42 371	28 247	13 511	47,83
Nem lakás felújítás	39 370	35 000	23 333	3 053	13,08
Nem lakások bontása		4 370	2 913		
Nem lakás felújítás, bontás ÁFA	10 630	10 630	7 087	824	11,63
Lakás díjhátralék csökkentés nettó	900	900	600	333	55,50
Lakás díjhátralék csökkentés ÁFA	243	243	162	90	55,56
Nem lakás díjhátralék csökkentés nettó	600	600	400	103	25,75
Nem lakás díjhátralék csökkentés ÁFA	162	162	108	28	25,93
Közéleti Ház üzemeltetési költség nettó	1 000	1 000	667	1 000	150,00
Közéleti Ház üzemeltetési költség ÁFA	270	270	180	270	150,00
Távhő behajtási jutalék	1 000	1 000	667	240	16,5
Távhő behajtási jutalék áfa	270	270	180	65	16,67
FŐTÁV üres lakások távhődíja, bérlői adósságok megváltása	33 621	93 621	62 414	64 589	103,48
Önkormányzati telkek kaszálása nettó	7 000	7 000	4 667	1 391	29,81
Önkormányzati telkek kaszálás ÁFA	1 890	1 890	1 260	376	29,84
ÖKO, Panel program	39 283	39 283	26 189	24 321	92,87

Dologi pénzmaradvány(Kontyfa bontás)	16 157	16 157	10 771	5 173	48,00
<b>Mindösszesen:</b>	<b>995 621</b>	<b>1 118 920</b>	<b>745 947</b>	<b>607 853</b>	<b>81,49</b>

Tevékenységünk fontos részét képezi az önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás, ezen belül is a lakás és nem lakás célú helyiségek bérbeadása, a bérbeadásból származó bevételek beszedése, valamint az ingatlanok üzemeltetése.

Az alábbiakban külön csoportonként mutatjuk be a lakásokkal, és a nem lakás célú helyiségekkel való gazdálkodás eredményét.

## Önkormányzatot illető bevételek és kiadások alakulása:

### a) Lakással kapcsolatos bevételek

adatok: E Ft-ban

M e g n e v e z é s	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi időarányos előirányzat	2013. I- VIII. havi teljesítés	Index % tény/időar. ei.
P.Holding Rt önk. lakások lakbér bevétele	330 000	220 000	211 629	96,20
Lakások külön szolg. Díja	52 000	34 667	26 497	76,43
Lakással kapcsolatos. Egyéb bevételek	20 000	13 333	9 514	71,36
Lakással kapcsolatos kamat bevétel	3 800	2 533	717	28,30
<b>Lakás bérbeadás bevétele</b>	<b>405 800</b>	<b>270 533</b>	<b>248 357</b>	<b>91,80</b>

### b) Lakással kapcsolatos kiadások

adatok: E Ft-ban

M e g n e v e z é s	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi időarányos előirányzat	2013. I- VIII. havi teljesítés	Index % tény/időar. ei.
lakás bérköltség	120 931	80 621	69 678	86,43
lakás üzemeltetés	97 219	64 813	67 571	104,26
lakás közös költség	213 800	142 533	141 285	99,12
lakás karbantartás	43 000	28 667	24 539	85,60
<b>Lakások és Nyugdíjas Ház összes üzemelt.ktsgei</b>	<b>474 950</b>	<b>316 633</b>	<b>303 073</b>	<b>95,72</b>
Közösségi Ház (Szárznád u. 5.) üzemeltetési ktsz.	1 000	667	1 000	150,00
Üres lakások fűtése, FÖTÁV hátralékok rendezése	93 621	62 414	64 589	103,48
ÖKO és Panel program	39 283	26 189	24 321	92,87
Elidegenítési lebonyolítási díj (lakás)	1 500	1 000	413	41,30
Lakás bérl.díjhátralék csökk.ösz.tönz.	900	600	333	55,50
Egyéb üzemeltetés (lakás)	1 000	667	110	16,50
Egyéb üzemeltetés átköltöztetés	3 150	2 100	0	0,00
Vásárolt term. és szolg. ÁFÁ-ja (lakáshoz)	73 089	48 726	44 184	90,68

Dologi pénzmaradvány (Kontyfa bontás)	16 157	10 771	5 173	48,03
<b>Lakással kapcsolatos összes működési kiadás</b>	<b>704 650</b>	<b>469 767</b>	<b>443 196</b>	<b>94,34</b>

Lakás felújítás és bontás	146 990	97 993	49 283	50,29
Lakás bontás	9 938	6 625	756	11,41
Lakás felújítás és bontás ÁFA	42 371	28 247	13 511	47,83
<b>Lakásfelújítás összesen</b>	<b>199 299</b>	<b>132 866</b>	<b>63 550</b>	<b>47,83</b>
<b>Lakással kapcsolatos összes kiadás</b>	<b>903 949</b>	<b>602 633</b>	<b>506 746</b>	<b>84,09</b>

### c) Nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos bevételek

adatok: E Ft-ban

M e g n e v e z é s	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi időarányos előirányzat	2013. I- VIII. havi teljesítés	Index % tény/időar. ei.
V/2 Nem lakás c. helyiségek bérl.díja	225 000	150 000	112 433	74,96
Nem lakások külön szolg. Díja	8 000	5 333	1 840	34,50
Nem lakással kapcsolatos egyéb bev.	10 000	6 667	1 924	28,86
Nem lakással kapcsolatos kamat bev.	1 200	800	792	99,00
<b>Nem lakással kapcs. Bevételek</b>	<b>244 200</b>	<b>162 800</b>	<b>116 989</b>	<b>71,86</b>

### d) nem lakás célú helyiségekkel kapcsolatos kiadások

adatok: E Ft-ban

M e g n e v e z é s	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi időarányos előirányzat	2013. I- VIII. havi teljesítés	Index % tény/időar. ei.
Nem lakás bérkölttség	47 030	31 353	28 040	89,43
nem lakás üzemeltetés	40 552	27 035	27 679	102,38
nem lakás közös költség	35 200	23 467	22 106	94,20
nem lakás karbantartás	7 000	4 667	1 939	41,55
<b>Nem lakások összes üzemelt.ktsgei</b>	<b>129 782</b>	<b>86 521</b>	<b>79 764</b>	<b>92,19</b>
Önkormányzati telkek karbantartása	7 000	4 667	1 391	29,81
Nem lakás bérl.díjhátralék csökk.öszöntz.	600	400	104	26,00
Vásárolt term. és szolg. ÁFÁ-ja (nem lak-hoz)	27 589	18 393	15 971	86,83
<b>Nem lakással kapcsolatos működési kiadás összesen</b>	<b>164 971</b>	<b>109 981</b>	<b>97 230</b>	<b>88,41</b>

Nem lakás felújítás	35 000	23 333	3 053	13,08
Nem lakás bontás	4 370	2 913		0,00
Nem lakás felújítás ÁFA	10 630	7 087	824	11,63

Nem lakás felújítás összesen	50 000	33 333	3 877	11,63
<b>Nem lakással kapcsolatos összes kiadás</b>	<b>214 971</b>	<b>143 314</b>	<b>101 107</b>	<b>70,55</b>

A táblázatokból látható, hogy a lakásgazdálkodásnál a bevételek még a lakással kapcsolatos üzemeltetési költségeket sem fedezik. Jelentősen megnőtt az üres lakások száma, ami egyrészt csökkenti a bevételeket is, de ugyanakkor a közüzemi költségeket növeli, mivel a szolgáltatók részére az üres lakások után is fizetni kell a díjakat.

A nem lakás célú helyiségek esetében a bevételek még éppen fedezik a kiadásokat, bár itt is jelentősen megnőtt a bérbe nem adott helyiségek száma, ami szintén bevétel kiesést, ugyanakkor költségnövekedést is eredményez.

Az üzemeltetési költségeknél összességében a felhasználás az időarányos tervhez viszonyítva 5,45%-os megtakarítást mutat. Ehhez nagyban hozzájárul az, hogy 2012. II. félévétől saját karbantartó csoporttal rendelkezünk, akik karbantartási és felújítási feladatokat is ellátnak, így a külső vállalkozóval végeztetett karbantartó munkákat le tudtuk csökkenteni.

A különböző feladatokra biztosított előirányzatok felhasználásánál jelentős eltérések mutatkoznak. Az elidegenítés után engedélyezett bonyolítási díjnál az időarányos előirányzathoz viszonyítva a felhasználás 41,3%. A lakások és nem lakások elidegenítését az önkormányzat határozza meg, részvénytársaságunk csak bonyolítója az elidegenítésnek, és az Önkormányzat csak nagyon minimális mértékű lakásértékesítést tervezett.

A bérleti díj hátralékok, valamint a fűtődíj hátralékok behajtása után felszámított jutalék kis hányadot képvisel a költségvetésben, sajnos a fizetési morál egyre inkább csökkenő mértéket mutat, az időarányos teljesítés lényegesen elmarad a tervezettől.

Sajnos egyre több a nem fizető bérlők aránya, és a végrehajtó által kezdeményezett végrehajtás is eredménytelen. Ez évben augusztus hóig 23 kilakoltatás történt, 6 alkalommal végrehajtó nélkül átvettük a lakást.

Az önkormányzati telkek kaszálására biztosított keretnél jelentős megtakarítással számolunk, hiszen ezen munkák nagy részét saját erővel oldjuk meg.

A FÖTÁV hátralékokra kifizetett összeg ez évben nagymértékben megnőtt, ugyanis a DHK a bérlői hátralékok behajtását jogi úton érvényesíti a tulajdonossal szemben. Nagyobb részt már kifizettük, de az év hátralévő időszakában még várható kifizetésekkel az engedélyezett keretet fel fogjuk használni. Itt számoljuk el az üres lakások és nem lakás célú helyiségek után fizetendő távhő díjat is, amely sajnos egyre magasabb havi kifizetéseket jelent.

A Közéleti Ház üzemeltetésénél csak negyedéves előirányzatot terveztünk, mivel azt a tájékoztatást kaptuk, hogy kikerül kezelésünkből. Ezzel kapcsolatban még testületi döntés nem született, ezért előirányzat módosítást kértünk az üzemeltetéshez szükséges kiadások fedezetére.

### **Lakások nem lakás célú helyiségek felújítás**

Az önkormányzati költségvetésben 2013. évre lakásfelújításra 140 millió forint, nem lakás célú helyiségek felújítására 50 millió forint keret került engedélyezésre. A költségvetés I.

számú módosításában lakásfelújításra további 59 299 E Ft került engedélyezésre a 2012. évben elkezdett, de el nem számolt felújítások fedezetére és leromlott műszaki állapotú lakások bontására.

2013. I-VIII. hónapban a bruttó felhasználás 63 550 E Ft. A 2012. évi felújítások elszámolása csak részben történt meg, a teljes elszámolás áthúzódik szeptember hóra.

Az elektromos hálózat felújítását a közbeszerzésen nyertes vállalkozó végzi el. Ez utóbbi felújításokra nemcsak a pályázati lakások esetén, hanem idegen kijelölésű lakások, önkormányzati bérlő kijelölés, valamint balesetveszély fennállása esetén is szükség van. Eddig összesen 42 db lakás elektromos felújítására került sor br. 15.216 E Ft értékben, és ezt a munkát az év hátra lévő részében is folyamatosan végeztetjük.

Balesetveszély elhárítása címén, a felújítási munkák keretében 5 db lakás nyílászáróinak korszerű nyílászárókra történő cseréjére történt meg bruttó 1.254 E Ft értékben.

Folyamatban van a Zsókovári u. 46-62. szám alatti társasház hőtechnikai korszerűsítésének Önkormányzat általi, uniós forrásból történő beruházása. A projekt nem tartalmazza a lakások nyílászáróinak cseréjét. Közbeszerzés keretében a társasházban található 32 db önkormányzati tulajdonú lakásban a homlokzati nyílászárók cseréjét bruttó 11.603- E Ft értékben hajtottuk végre, melynek a műszaki átadás-átvételére szeptemberben került sor.

A nem lakás célú helyiségek esetén a Vasvári Pál u. 1. szám alatti épületen korszerűsítési munkákat hajtottunk végre mintegy 8,7 millió Ft értékben. A munkálatok a közeljövőben készülnek el. A bérleti szerződés aláírása folyamatban van.

Az önkormányzat a költségvetésben pénzmaradvány terhére keretet biztosított az újpalotai piac mellett lévő három szolgáltató épület bontására. Közbeszerzést követően, a hatósági engedélyek beszerzése után a bontási munkákat 4.959- E Ft értékben elvégeztettük.

Önkormányzat terveiben szerepel az újpalotai piac újjáépítése, modernizálása. A tervek tartalmazzák a Kontyfa utca 2-8. szám alatti társasház és a piac közötti terület sétáló utcává alakítását. A beruházás következtében várható a fenti társasházban lévő többnyire üres, nem megfelelő elosztású önkormányzati tulajdonú nem lakás célú helyiség felértékelődése. Jelenleg folyik a homlokzati kialakítás és a belső terek későbbi bérbeadásához szükséges előkészítési munkák tervezése. A kivitelezési munkákra közbeszerzési eljárás keretében választjuk ki a Vállalkozót.

Idén még két közbeszerzést szeretnénk lebonyolítani.

Az egyikben az Önkormányzat által már jóvá hagyott, 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő épületek bontása szerepel. A bontási engedélyek elbírálása jelenleg folyamatban van.

A másik eljárásban az önkormányzati tulajdonú lakások meglévő nyílászáróinak cseréje szerepel korszerű nyílászárókra. A nyílászárók cseréit az iparosított technológiával készült épületekben lévő lakásokban tervezzük végrehajtani. A kivitelezési munkák költségeit fele részben az érintett lakások bérlői, fele részben a bérbeadó viselné. A homlokzati ablakok cseréje az eljárást követően is folytatódni fog.

### **Karbantartási tevékenységünk:**



Az önkormányzati lakások állapota évről évre romlik. Átgondolandó a régi építésű épületekben található lakások hasznosítása. Hasznosítási vizsgálatot követően, amelyet lakásonként kell elvégezni, szükségessé válik az ingatlan portfólió tisztítása, vagyis az elavult épületek bontása, lakások eladása, lakások és épületek felújítási tervének elkészítése, új ingatlanok építése, stb. Meggondolandó az Önkormányzat részéről a nagyon rossz, felújításra már alkalmatlan lakások kiürítése, lebontása és új lakások építése, vagy a felszabaduló területek, más üzleti célú vagy közösségi igényeket kielégítő hasznosítása. A karbantartási és felújítási munkákra legalább az ingatlanok éves amortizációjának megfelelő összeget rá kell fordítani az állagromlás megállításához.

A karbantartási munkák alapját lakossági bejelentések, valamint tulajdonosi megrendelések képezik. Jellegüket tekintve a lakás rendeltetésszerű használatát biztosítják. Azokat a munkákat végezzük el, amelyek a bérleti szerződés szerint a bérbeadó feladatát képezik, illetve életveszély elhárítását, vagy az önkormányzat utasítása, megrendelése alapján kell elvégezni. A karbantartási munkák során jelentkezik a bérlőink rossz anyagi helyzete, számos a bérlőre tartozó munkát a bérlők nem tudnak megfinanszírozni. Az állagmegóvás érdekében a karbantartó munkákat ebben az esetben is elvégezzük, és a költségeket a bérlőre áthárítjuk, akik vagy egyben, vagy többnyire részletekben fizetnek. Karbantartási tevékenység terhére végezzük a hideg- és melegvízmérő órák hatóságilag előírt cseréjét és hitelesítését is.

Összességében karbantartási munkák körében 2013. év első nyolc hónapjában bruttó 21.256.- E Ft forintot költöttünk külső kivitelezők megbízására.

A költségek optimalizálása céljából 2012. második félévétől létrehoztunk egy karbantartó csoportot, melynek létszáma folyamatosan bővül, jelenleg 9 fő, többségükben több szakképzettséggel rendelkező szakmunkást foglalkoztatunk.

A csoportot felszereltük a munkavégzéshez szükséges jó minőségű szerszámokkal, ami elengedhetetlen feltétele a hosszú távú és jó minőségű munkavégzésnek. Jelenleg festő, asztalos, ablakszigetelő, kőműves, hideg- és melegburkoló, vasszerkezeti és vízszerelési munkákat tudunk végezni, ezeken a területeken rendelkezünk szakemberrel. A munkavégzéshez szükséges eszközöket beszereztük, az alapfeltételeket megteremtettük és folyamatosan bővítjük, hiszen folyamatosan bővülnek a feladataink is. A munkálatok elvégzéséhez Részvénytársaságunk biztosított egy 134 m<sup>2</sup> alapterületű műhelyt, ami praktikusán szintén a Száraznád u. 4-6. szám alatt található. Az épületen belül külön területet alakítottunk ki az asztalos és a lakatos tevékenységek elvégzésére. A szerszámok és anyagok biztonságos tárolása érdekében riasztó rendszer került kiépítésre.

A kollégák építési helyszínekre történő szállításához, az építőanyagok és szerszámok mozgatásához szükséges volt járművek beszerzése. Egy Opel Movano zárt rakfelületű kisteherautó és két darab Citroen Berlingo személygépkocsi szolgálja a karbantartók munkáját.

A karbantartó csoport felújítási munkáit főként a leendő piaci bérletű lakások felújításai jelentik.

A csoport kivitelezésében 2013. első nyolc hónapjában 16 lakás került teljes felújításra, amiből 9 lesz piaci alapon meghirdetve, további 17 lakás részleges felújításra került.

Jelenleg további 8 lakás teljes felújítását végzi a karbantartó csoport, ami szintén piaci alapon kerül meghirdetésre.

A karbantartó csoport a felújítások mellett karbantartási munkákat is végez, például:

- zárcsere, lakatsere, felülzárás,
- kiürített lakások OSB lappal való lezárása,
- csatorna tisztítása, kisebb tetőjavítási munkák, cserepek igazítása,
- álmennyezet pótlása, cseréje,
- fametszés, fakivágás,
- festés javítási munkák,
- betonozási munkák,
- burkolat javítások, pótlások,
- vízszelvény javítások, csöpögések, áztatások megszüntetése.

A csoport létrehozásával és munkájával közel 17 millió Ft összegű külső kivitelezői munkát váltottunk ki saját kivitelezésre.

A karbantartó csoport a hónap végi elszámolások, valamint az elvégzett munka minősége alapján szakszerűen végzi tevékenységét, amely igazolja azon törekvéseket, amelyek saját karbantartó és felújító csapat létrehozását támogatták.

A karbantartók fizetése teljesítmény és minőség szerint történik. A minimál bérnek megfelelő alaphéren felül az elvégzett munka teljesítményének megfelelően kerül kiszámításra a dolgozók bére.

A karbantartási, felújítási munkák elvégzéséhez szükséges anyagokat is Részvénytársaságunk szerezte be.

Szakember, valamint kapacitás hiányában vannak még olyan karbantartási munkák, amit csak külső vállalkozóval tudunk elvégeztetni.

## 2. Palota Holding bevételeinek és kiadásainak alakulása

**A Palota Holding Zrt 2013. I-VIII. havi üzleti tervének alakulása:**

Megnevezés	Terv 2013.	Javaslat módosított tervre	Január- Augusztus tényleges	Index aug/mód.terv
Értékesítés nettó árbevétele	424 411	600 202	290 013	48,32
Egyéb bevétel	426 324	426 324	283 231	66,44
<b>Bevétel összesen</b>	<b>850 735</b>	<b>1 026 526</b>	<b>573 244</b>	<b>55,84</b>
Anyagköltség	29 800	29 800	23 353	78,37
Egyéb igénybevett szolgáltatás	369 402	369 402	240 107	65,00
Egyéb szolgáltatás	16 220	16 220	12 233	75,42

Közvetített szolgáltatás	190 900	366 691	145 119	39,58
<b>Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>606 322</b>	<b>782 113</b>	<b>420 812</b>	<b>53,80</b>
Bérbelátás	163 884	163 884	90 268	55,08
Egyéb személyi jellegű költség	16 411	16 411	10 197	62,13
Járulékok	49 307	49 307	27 268	55,30
<b>Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>229 602</b>	<b>229 602</b>	<b>127 733</b>	<b>55,63</b>
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>8 600</b>	<b>8 600</b>	<b>6 706</b>	<b>77,97</b>
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>6 117</b>	<b>6 117</b>	<b>939</b>	<b>15,34</b>
<b>Üzemi eredmény</b>	<b>94</b>	<b>94</b>	<b>17 054</b>	<b>18 080,05</b>
<b>Kamat bevételek</b>	<b>5 015</b>	<b>5 015</b>	<b>3 744</b>	<b>74,67</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>5 109</b>	<b>5 109</b>	<b>20 798</b>	<b>407,08</b>

### **Bevételeink három részből tevődnek össze:**

1. Az önkormányzattal kötött megbízási szerződésben foglalt feladatok elvégzése után továbbszámlázott költségek, melyek a kiadásaink között is megjelennek. Ennek egy része az értékesítés nettó árbevételei között, nagyobb része (üzemeltetési költség továbbszámlázása, közös költség áthárítása) az egyéb bevételek között jelennek meg.
2. Egyes tevékenységünk eredményessége után meghatározott jutalékot fizet az önkormányzat a megbízási szerződésben foglaltaknak megfelelően. (lakbér behajtási jutalék, elidegenítés lebonyolításáért számított jutalék, fűtés hátralék behajtása után számított jutalék) Ezen tételeiben nem jelentős bevételek, de ezeket is tartalmazza az önkormányzati költségvetés.
3. A Palota Holding Zrt saját vállalkozása után kiszámlázott bevételek, melyek a társasházi közös képviselő ellátásából származó bevételek, továbbá a Palota Holding épületében tevékenységünk nem használt helyiségek bérbeadásának bevételei, és egyéb a gazdálkodással kapcsolatos bevételek. A saját bevételek között tervezett társasházak közös képviselő ellátásából származó bevételeink 2013. I-VIII. hó vonatkozásában 36 millió forint bevételünk származott, a tervezett időarányos 35,3 millió forinttal szemben.  
2013. évben a saját helyiségeink bérbé adásából származó bérleti díj bevételünk lényegesen elmarad a megelőző időszakok bevételeitől. Sajnos az üres helyiségeket nehéz kiadni, elsősorban a kereslet hiánya miatt, ezért bérleményünk kihasználtsági foka csökkent az előző évekhez viszonyítva.

Bevételeinket nagymértékben befolyásolja az ingatlankezelői tevékenység végzéséért kapott díjazás, továbbá az önkormányzattal kötött megbízási szerződésben foglalt feladatokra előirányzott összegek teljesítése. Ezeket a feladatokat közbeszerzési vagy versenyztetési eljárásban kiválasztott külső kivitelezők bevonásával teljesítjük. A

munkák ellenértékét a kivitelezők számlái alapján, a számlákkal megegyező összegben továbbszámlázzuk az Önkormányzat részére. Itt számoljuk el a felújítások továbbszámlázását, valamint a DHK részére kifizetett bérlői adósságok megváltását is. Ezen két tétel tervezésekor egyrészt nem ismertük az önkormányzat költségvetését, másrészt év közben módosításra került az önkormányzati költségvetésben ezen két tételre fordítható előirányzat is. Ez a módosítás érinti mind a bevételi, mind a kiadási tételeinket is.

**A két tétel engedélyezett előirányzatában történt változás miatt üzleti tervünket is módosítani szükséges. A módosítási javaslatunkat az előző táblázat tartalmazza. A módosító javaslatot az önkormányzat költségvetésének figyelembe vételével, azzal összhangban készítettük el.**

**Az Üzleti Terv javasolt módosítása összességében nem érinti az adózás előtti eredményt, de érinti mind az alaptevékenység bevételénél tervezett bevételi összeget, mind a kiadásoknál tervezett közvetített szolgáltatások összegét.**

**Egyéb bevételek** tartalmazzák az Önkormányzat részére átszámlázott, általunk kezelt önkormányzati ingatlanvagyon működtetésének költségeit. Ebből 163 millió forint a társasházi közös költségek megtérítése az önkormányzat által, valamint a Panel program miatt fizetendő 24 millió forint, a többi a lakások és nem lakások üzemeltetésével kapcsolatos költség megtérítésének bevétele.

A **pénzügyi műveletek bevételei** a lekötött saját és idegen forrásból származó pénzeszközök kamatai, melynek időarányos realizálódása megfelel a tervezett összegnek. Vezetői döntés alapján a Szállítói számlák és egyéb kötelezettségek kiegyenlítéséig a megtakarítási számla nap végi egyenlege is kamatozik a mindenkori érvényben lévő banki kamatkondíciókkal.

## **Kiadások**

**Dologi-, működési és felhalmozási jellegű kiadások időarányos módosított előirányzat bruttó összege 745 947 E Ft felhasználás I-VIII. hónapban 607 853 E Ft.**

**Az anyagköltségek**, melyek tartalmazzák a felhasznált anyagok értékét, valamint a közüzemi díjak közül a víz, az áram és a gázdíjat, - melyet a 100 százalékban önkormányzatú ingatlanok és üres lakások után a tulajdonos köteles megfizetni – felhasználása az időarányos tervezett összegnek megfelelő. Itt kerül elszámolásra a karbantartó csoport által felhasznált és a karbantartások során beépített anyagok értéke, mely közel 10 millió forint augusztus hóig.

**Egyéb igénybevett szolgáltatások** tartalmazzák a közüzemi díjakat (szemét, csatornadíj, stb.) az ügyvédi, könyvvizsgálati, munkavédelmi, a karbantartási és programkövetési, a posta és telefonköltségeket, és egyéb a működéshez szükséges további szolgáltatásokat. Legjelentősebb része a társasházi közös költség, ami I-VIII. hónapban 163 milli forint az időarányos előirányzatnak megfelelő a felhasználás.

**Egyéb szolgáltatások** soron kerül elszámolásra a bankköltség, a vagyon, felelősség és gépkocsi biztosítások, valamint a bérlői hátralékok behajtása miatt kezdeményezett eljárás után fizetendő végrehajtó és a közjegyzői díjak. Ez az időarányos tervezett költséget némileg meghaladja, ugyanis a bankköltségek az előzetes prognózisokat meghaladóan növekedtek.

A bérlési díj hátralékok behajtására a megfelelő jogi és egyéb intézkedéseket megtesszük. A bérlők anyagi és szociális helyzete miatt sokszor nem vezet eredményre a jogi intézkedés. Végrehajtói és közjegyzői díjra I-VIII. hónapban 6,5 millió forintot költöttünk.

**Közvetített szolgáltatások** tartalmazzák a megbízási szerződésünkben meghatározott feladatok teljesítése után az önkormányzat felé változatlan formában továbbszámlázott tételeket. Ez a módosított időarányos tervhez viszonyítva lényegesen elmarad a tervezettől, de figyelembe kell venni, hogy a költségvetés I. számú módosításában engedélyezett előirányzat többlet, csak az év második felében jelentkezik. Ekkor történt meg a 2012. évben elvégzett felújítások számlázása, amelynek egy része áthúzódott szeptember hónapra.

**Személyi jellegű ráfordításaink:** tervezett időarányos bérkeretünket nem használtuk fel. Bérfejlesztést csak a negyedik negyedévre tervezünk, mivel létszámunk emelkedett a karbantartó létszám feltöltésével, továbbá dolgozóink teljesítményét év végén szeretnénk jutalmazással elismerni. Személyi jellegű kiadásaink időarányos felhasználása szintén alulmarad a tervezett szinttől, a bérjárulékok felhasználása pedig a bérköltség felhasználásának függvényében alakul.

#### **Értécsökkenés és egyéb ráfordítások:**

Az értécsökkenés tartalmazza a kis értékű, egy összegben elszámolt eszközök értékét. A karbantartó csoport felszerelése megfelelő, jó minőségű szerszámokkal elengedhetlen feltétele a munkavégzésnek, ezért itt az időarányos felhasználás némileg meghaladja a tervezettet.

Az egyéb ráfordítások nagyrészt az év végi záráshoz kapcsolódó tételeket tartalmaznak, melynek realizálása csak az év végi elszámoláskor fog jelentkezni.

**Üzemi eredményünk** szintje I-VIII. hónap vonatkozásában többszörösen meghaladja a tervezett szintet, de év végére mérséklődni fog ez a szint, hiszen a záráshoz kapcsolódó adók, értékvesztés, egyéb tételek elszámolásra kerülnek, a bérköltségnél jelentkező megtakarítás nagy részét felhasználjuk, továbbá az engedélyezett előirányzatot meghaladó költséget az eredményünk terhére fogjuk elszámolni.

Kérem a testületet a beszámoló elfogadására, valamint az üzleti tervünk javasolt módosítását szíveskedjenek engedélyezni.

Budapest, 2013. október 10.

Dr. Kiss Gyula  
vezérigazgató



## **A várható eredmény**

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. 2013. augusztus 31-éig kimutatott, készletérték-változás nélkül számított mérleg szerinti eredménye 14.678 ezer Ft veszteség.

A veszteséget két tényező idézte elő. A legfontosabbnak azt tekinthetjük, hogy az üzleti tervünkben elfogadott, az Önkormányzat részére tervezett szolgáltatási tevékenységünk 28 millió Ft nem valósult meg, és most már teljesen biztosan ebben az évben nem fog megvalósulni. Ez olyan nagymértékű változást jelent az üzleti tervünkben, hogy kezdeményeztük annak módosítását, és a kieső bevételeink más szolgáltatási területek bővítésével való részleges pótlását.

A másik tényező, ami a fent kimutatott veszteségre hatással van, az a szezonális ingadozás. Az év eleje és a nyári időszak mindig rosszabb forgalmi adatokat mutat a mi területünkön, mint az év vége.

A módosított üzleti tervünk szerint a bevételeink az év végére 13 millió Ft-tal alacsonyabbak, és ezt reálisan el tudjuk érni. A költségeink már most is alacsonyabbak a tervezettnél, és teljes bizonyossággal állíthatjuk, hogy ezt a tendenciát az év végéig meg tudjuk őrizni.

A fentiek alapján a gazdálkodásunkat úgy alakítjuk, hogy a várható éves eredményünket változatlanul +0 Ft-on tudjuk tartani.

A várható eredményt figyelembe véve a Társaság tőkeszerkezete rendezett, a saját tőke több mint háromszorosan meghaladja a jegyzett tőke összegét.

## **Az üzleti terv módosítása**

A 2013. év üzleti tervezése során a Tulajdonossal egyetértésben azt az alapelvet követtük, hogy a társaság minél kisebb önkormányzati támogatástartalom mellett valósítsa meg tevékenységét. Alapvető cél volt továbbá, hogy a társaság foglalkoztatotti létszámát semmiképpen ne csökkentsük. Terveink megvalósítására és céljaink elérésére három lehetséges utat határoztunk meg:

1. önkormányzatnak nyújtott szolgáltatások mennyiségi és minőségi bővítése
2. nyílt piaci bevételek növelése
3. külső támogatások (hazai költségvetési, vagy Uniós források) bevonása

A 2. és 3. területen sikerült teljesíteni az üzleti tervezéskor megfogalmazott szándékainkat, de az 1. pontban megfogalmazott bővülés nagyrészt elmaradt.

Terveink szerint a bevételeinket a GMK fenntartásában lévő önkormányzati intézmények (elsősorban oktatási és nevelési intézmények) takarításával kívántuk megnövelni. A tervezett augusztusi átvétel - amit a tárgyalások során mindkét fél szorgalmazott – elmaradt, és 2014-re tolódot. A takarításra vonatkozó éves árbevételünk emiatt előre láthatóan közel 23 millió forinttal lesz kevesebb a tervzettnél.

Szintén elmaradt az a remélt megbízás, amely keretében a kerületi újszülöttek részére babkelengyét készített volna textil részlegünk. Ez mintegy 5 millió Ft bevételkiesést jelentett.

A Tulajdonossal történő egyeztetések során a kieső bevételek pótlására az alábbi megoldási javaslat körvonalazódott:

Lévén, hogy a 2011-ben beindított faiskolánk az elmúlt két év tapasztalatai alapján sikeresnek bizonyult, mind gazdaságilag, mint foglalkoztatási szempontból, ugyanis a fák gondozása megfelelő feladatnak bizonyult a munkaerő-piaci szempontból hátrányos munkavállalói körünk részére. Ezért kidolgoztuk annak lehetőségét, hogy a Kovácsi Kálmán téren egy nagyobb egyedszámú faiskolát alakítsunk ki, mely egyéb iránt a „zöld kerület” megvalósításának koncepciójába is remekül beillik. A Bogánics utcai telephelyünket ebből a szempontból kinőttük, így a faiskola bővítése csak külső terület bevonásával oldható meg. A feladat megvalósításához 15 millió forintba lenne szükségünk, melyből megvalósítanánk a terület bekerítését, a kút kialakítását, a terület rendezését, a fák és a szükséges eszközök beszerzését, a részleges talajcserét, a 3x25 Amper oszlopra való bekötését, a szabványos mérőóra hely és a földelő szonda kialakítását, valamint az Elmű hálózatfejlesztési hozzájárulásának költségét. A fejlesztés miatt a környék lakóközösségének nem kell attól tartania, hogy a nyugalmukat zavarni fogjuk, mert a faiskolai tevékenység nem azonos a kereskedelmi célú faáruzával.

## **Az éves gazdálkodási adatokat bemutató táblázatok**

A táblázatokat méretük miatt csak mellékletként tudjuk bemutatni. A jobb értelmezhetőség miatt a hozzájuk tartozó kísérő szövegek is a mellékletbe kerültek.



## **A főkönyvi eredménykimutatás**

A főkönyvi adatok alapján eredménykimutatást készítettünk a 2013. január 1. – 2013. augusztus 31-i időszakról. A kimutatás részletesebb, mint az egyszerűsített éves beszámoló adattartama.

A beszámolási időszakot október második hetében azért választottuk augusztusig, mert a szeptemberi bérfeladást várhatóan csak október 20-a táján fogjuk megkapni, e nélkül pedig nem kapnánk értékelhető eredményt.

A választott számviteli rendünknek megfelelően a készleteinket évvégi leltározással állapítjuk meg, és az előző évi készletértékhez képest meghatározott különbözet csökkentheti vagy növelheti az éves eredményünket. A mellékelt eredménykimutatás nem tartalmazza ezt az értéket.

**FŐKÖNYVI KIVONAT**

Listázási feltételek

Időintervallum:2013 év 1 hónap-2013 év 8 hónap

Főkönyvi számok:0-9999999999

**EREDMÉNYKIMUTATÁS (fők. kivonat szerűen)**

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>TART. ÉRTÉK</b>	<b>KÖV. ÉRTÉK</b>	<b>T EGYENLEG</b>	<b>K EGYENLEG</b>
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 803,00	91 241 141,60		91 236 338,60
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0,00	0,00	0,00	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	4 803,00	91 241 141,60		91 236 338,60
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0,00	0,00	0,00	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0,00	0,00	0,00	
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04.sor)	0,00	0,00	0,00	
III. Egyéb bevételek	40 626,00	54 947 227,00		54 906 601,00
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0,00	0,00	0,00	
05. Anyagköltség	9 338 081,00	105 099,00	9 232 982,00	
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	11 470 992,00	10 165,00	11 460 827,00	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 185 157,00	44 480,00	2 140 677,00	
08. Eladott áruk beszerzési értéke	202 176,00	0,00	202 176,00	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	776 022,00	0,00	776 022,00	
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05-09.sorok)	23 972 428,00	159 744,00	23 812 684,00	
10. Bérköltség	110 922 187,00	0,00	110 922 187,00	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 674 945,00	0,00	2 674 945,00	
12. Bérjárulékok	18 814 863,00	0,00	18 814 863,00	
V. Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	132 411 995,00	0,00	132 411 995,00	
VI. Értékcsökkenési leírás	4 273 207,00	0,00	4 273 207,00	
VII. Egyéb ráfordítások	410 461,00	0,00	410 461,00	
VII. sorból: értékvesztés	0,00	0,00	0,00	
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI)	161 113 520,00	146 348 112,60	14 765 407,40	
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0,00	0,00	0,00	
13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	
14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresése	0,00	0,00	0,00	
15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	0,00	0,00	
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0,00	12 879,00		12 879,00
16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0,00	12 879,00		12 879,00
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	77,00	82 497,41		82 420,41
17. sorból: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	77,00	95 376,41		95 299,41
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0,00	0,00	0,00	
18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0,00	0,00	0,00	
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0,00	0,00	0,00	
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	8 261,16	0,00	8 261,16	
21. sorból: értékelési különbözet	0,00	0,00	0,00	
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21.sor)	8 261,16	0,00	8 261,16	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	8 338,16	95 376,41		87 038,25
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	161 121 858,16	146 443 489,01	14 678 369,15	
X. Rendkívüli bevételek	0,00	0,00	0,00	
XI. Rendkívüli ráfordítások	0,00	0,00	0,00	
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	0,00	0,00	0,00	
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	161 121 858,16	146 443 489,01	14 678 369,15	
XIII. Adófizetési kötelezettség	0,00	0,00	0,00	
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	161 121 858,16	146 443 489,01	14 678 369,15	
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésr	0,00	0,00	0,00	
23. Jávahagyott osztalék, részesedés	0,00	0,00	0,00	
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	161 121 858,16	146 443 489,01	14 678 369,15	

### A 2013-as üzleti terv teljesítése

A táblázatban külön oszlopban vettük figyelembe a javasolt üzleti terv módosítást, és a teljesítést is már ehhez viszonyítottuk. A jobb összehasonlíthatóság kedvéért az éves terv időarányos részét is bemutatjuk, ami esetünkben 8/12-ed rész, vagyis az éves terv 2/3-a.

A bevételek három sorból állnak. Az „Árbevétel és támogatások” sorban a későbbiekben külön táblázatban, és az üzleti tervben is részletezett bevételeket mutatjuk be.

Az „Egyéb, nem tervezett bevétel” sorban a nem árbevétel jellegű, a számvitelben egyéb bevételként nyilván tartott tételeket összesítettük. Ebből a legnagyobb tétel a TÁMOP 1.1.4-11/1 projekt keretében a foglalkoztatottaink után kapott bértámogatás (977 ezer Ft). Ez a projekt már kifutóban van, így a támogatás összege a korábbi évekhez képest alacsony.

Ebben az évben a közfoglalkoztatáson, mint alaptevékenységünkön felül még egy foglalkoztatási projektünk volt, a „Visszamegyek valahogy a kályhához” címet viselő, tartalmában a hajléktalanok rehabilitációját célzó, a Széchenyi terv keretében, a Máltai Szeretetszolgálattal, az Önkormányzat Egyesített Szociális Intézményével és a RÉPSZOLG Kft-vel lebonyolított program. Mindkét foglalkoztatási program közös jellemzője, hogy a felmerült bér, járulék és dologi költségünket teljes összegben elszámolja és megtéríti a projektgazda. Így ezen projektek megjelennek ugyan a bevételeink és költségeink között, de eredményre gyakorolt hatásuk nincs.

A költségek és ráfordítások között az üzleti tervünk felosztását követve személyi jellegű, állandó és változó költségeinket mutatjuk be. Állandó költség alatt a termelési folyamathoz közvetlenül nem kapcsolható, rezszi és igazgatási jellegű költségeket mutatjuk be, ezeket egy későbbi táblázatban részletezzük. A változó költségeinket olyan részletes bontásban, mint amilyen az üzleti tervben szerepelt, csak túl nagy munkaidőráfordítással tudtuk volna bemutatni, ezért erről külön táblázat nem készült.

A költségeink között is bemutatunk egyéb, nem tervezett költségeket, melyek jellegükben az állandó költségek csoportjába tartoznának, de a tervezéskor nevesítve nem lettek.

**PALOTA-15 Nonprofit Kft.**  
**A 2013-as üzleti terv teljesítése 1-8. hónap**

	Eredeti üzleti terv	Módosított üzleti terv	Módosított időarányos terv	Teljesítés	Eltérés az időarányos tervtől	
					ezer Ft	%
<b>Bevételek</b>						
Árbevétel és támogatások	224 211	211 211	140 807	121 382	- 19 425	86%
Egyéb, nem tervezett bevétel	-	-	-	1 460	1 460	
Közfoglalkoztatás támogatás, ESZI				23 396		
Bevétel összesen				146 238		
<b>Költségek és ráfordítások</b>						
Személyi jellegű	168 085	168 085	112 057	111 709	- 348	100%
Állandó költségek	31 956	31 956	21 304	17 481	- 3 823	82%
Bevételhez kötődő, változó költségek	24 170	24 170	16 113	7 347	- 8 766	46%
Egyéb, nem tervezett költségek	-	-	-	983	983	
Közfoglalkoztatás támogatás, ESZI				23 396		
Költségek összesen				160 917		
<b>Eredmény</b>	-	- 13 000	- 8 667	- 14 678		

## A bevételek alakulása

Bevételeink jellegük szerint árbevételből és támogatásból, forrásuk szerint részünkre tervezett közvetlen költségvetési előirányzatból, egyéb költségvetési előirányzatból, önkormányzati cégtől és intézménytől, valamint a nyílt piacról származnak.

A „saját” önkormányzati előirányzataink szerződés szerinti teljesítése megtörtént. A bevételeinket bemutató táblázatban az augusztus 31-éig kiszámlázott tételek találhatóak. Tekintve, hogy szerződés szerint az Önkormányzat felé csak a tárgyhónapot követően számlázhatunk, így a teljesítések aránya és összege a számlázott tételek esetében nem éri el az elvárható 2/3-os arányt.

A 2. és 3. oszlopban szereplő tervezett bevételeink esetében összesen 26.220 ezer Ft-tal vagyunk elmaradva, vagyis ennyivel kevesebb feladatot kaptunk. Ebből 28 millió Ft-ról az üzleti terv módosítása során már szóltunk, vagyis ehhez képes némileg túlteljesítettük a tervet. Ez elsősorban annak köszönhető, hogy tovább tudtuk terjeszteni az Életképek című lapot, mint azt az év elején számoltuk, így ebből 2.582 ezer Ft többlet bevételünk származott. További nem tervezett bevételünk származott abból, hogy a Zsókavár projekt keretében az Újpalotai Nyitott Ajtók Együttműködési Iroda kiterjesztve tevékenységét és kibővítve létszámát részt vett programok lebonyolításában. Ebből 3.780 ezer Ft bevételünk származott.

### **Bevételeink alakulása részlegenként**

#### Takarítás

A takarítási feladataink a szerződések szerint kerülnek teljesítésre. Az üzleti terv módosítása után a 100 %-os (vagy azt kis mértékben meghaladó) teljesítés várható.

#### Varroda

Jelentős eltérés prognosztizálható a tervhez képest a textil tevékenységnél, mivel a szeptember végéig a 6 millió forintba tervezett önkormányzati árbevétel alig több mint 10 %-a teljesült. Az üzleti terv módosítása után az időarányos bevételeink már meghaladják a 100 %-ot, és év végére a 120 %-ot meghaladó árbevételt tervezünk. Ugyanakkor komoly problémát jelent, hogy a nyomott piaci árak miatt a részleg veszteségessége változatlan.

#### Kötészet

A kötészet remekül teljesített a tervekhez képest, hiszen az időarányos éves terv több mint 190 %-át teljesítettük nyolc hónap alatt. Ez az eredmény azonban rendkívül torz, ha számításba vesszük azt, hogy terveink szerint a kötészeti részlegben dolgozók egy részét át kívántuk csoportosítani a takarító részlegbe a második negyedévtől. Mivel a létszám és a feladatok már eddig is összemosódtak, ebben az évben összevontuk a csomagoló és a kötészeti részleg árbevételét és létszámát.

A 2011-es évben történt tőkeemelés következtében részben még abban az évben, részben pedig 2012-ben megvalósítottuk a tervezett beruházásokat és fejlesztéseket. A beruházások következtében olyan új tevékenységi köröket indítottunk, melyek nem tartoznak a szociális foglalkoztatás klasszikus tevékenységi körei (kötészet, varroda és vegyes csomagoló) közzé. Nyílt piaci tevékenységeink közül szinte kivétel nélkül mindegyik túlteljesítette a tervben foglaltakat.

### Digitális nyomda, lézergravírozó

A digitális nyomda és a lézergravírozó árbevétele valamivel meghaladta a tervezett időarányos mértéket, ami tekintettel az előző évi árbevételre és arra, hogy új tevékenységi körnek számítanak, bizakodásra adnak okot.

### Terjesztés

A terjesztés árbevétele a fentebb már ismertetett okból jelentős többletet mutat.

### Kertészet

A kertészet árbevétele mutatja legjobban a szezonális ingadozásokat. Az üzleti terv módosítása után megnövekedett árbevétel elvárás augusztus végéig csak 6,3 %-ban tudta teljesíteni. Ha figyelembe vesszük, hogy kb. 2 millió Ft-tal csökken a RÉPSZOLG Kft. felé tervezett értékesítésünk, akkor is 90 %-ot meghaladóan fogjuk tudni teljesíteni a tervezett éves árbevételt.

Fontos kiemelnünk, hogy a kertészeti tevékenységünk az, amely a nagy élőmunka ráfordítás mellett nem termel veszteséget.

### Call-center

Call-center tevékenységünket felfüggesztettük, mivel a megrendelőnk nem tudott kellő mennyiségű munkát biztosítani, így a szerződésben vállalt összeget sem tudta kifizetni hónapról hónapra. Szerződést bontottunk, melyet követően kisebb összegekben törleszti fennálló tartozását. Üzleti tervünk ezen tétele tehát biztosan nem fog teljesülni.

### Térkö értékesítés

Az értékesítés üteme elmarad a várakozásainkhoz képest, ugyanakkor várhatóan ősszel nő meg a kereslet iránta, így jelenleg azt prognosztizáljuk, hogy év végére elérjük, sőt, némiképpen meghaladjuk a bevételi terveinket.

## Kereskedelmi tevékenység

E tevékenységi körünk a vártnál rosszabbul alakult, melynek a bevételek alakulása szempontjából rossz a hatása, azonban az éves eredményünket csekély mértékben befolyásolja, mivel gyakorlatilag azonos összegű költség is kiesett a bevétellel együtt. E tevékenység élőmunka ráfordítása is csekély, tehát foglalkoztatási szempontból sem jelentős a kiesés.

## Rehabilitációs bértámogatás

A külső támogatási források bevonásának tekintetében sikeresnek nevezhető az első félév. Lévén, hogy januárban megkaptuk a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivataltól a Rehabilitációs Akkreditációs Tanúsítványt és megnyertük a EMMI által kiírt költségvetési bértámogatásra vonatkozó pályázatot, 2009 óta először lehetőségünk nyílt a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásáért igénybe vehető összegek lehívására. Az első félévben a tervezett éves összeg időarányos részének közel 15%-át nem sikerült megigényelni. Az első félév során a megváltozott munkaképességű munkavállalók felvétele komoly gondot jelentett, mivel a megváltozott jogszabályi körülmények között a korábbi munkaképesség csökkenéseket támogathatóság szempontjából már nem fogadták el, csupán a komplex minősítéseket, amivel viszont rendkívül szűk réteg rendelkezett. A törvényhozók belátva ezt az anomáliát feloldották a korlátozásokat, így az idei év során még a régi orvos szakértői vélemények alapján is igénybe vehető a bértámogatás, ugyanakkor az első féléves lemaradás kihathat az éves teljesítésre is.

Az uniós források pályázati úton történő megszerzése már közel sem bizonyult ilyen egyszerű feladatnak, lévén, hogy a Közép-Magyarországi Régióban, szemben a konvergencia régiókkal, nagyon nagy a pályázatok iránti érdeklődés, a keretek viszont rendkívül szűkösek. Ennek ellenére egy TÁMOP pályázaton ismét indultunk, de a szakmai bíráló bizottság elutasította azt. Ezt követően fellebbeztünk, mert több olyan pontszámot nem adtak meg, ami járt volna. Fellebbezésünket elfogadták és így a pályázat ismét visszakerült a bírálati szakaszba.

A bevételeink alakulását öt táblázatban mutatjuk be. Az első kettő az eredeti költségvetéssel összehasonlítva mutatja a bevételeinket, az első a teljes évhez, a második az időarányos (2/3-os) tervhez viszonyítva.

A következő két táblázat a módosított költségvetéshez viszonyítva mutatja ugyanezt. A teljes évet mutató táblázatban szürkével kiemeltük azokat a tételeket, amelyek módosultak az üzleti terv változtatása során.

Az 5. táblázat a bevételeink várható évvégi alakulását mutatja.





PALOTA-15 Nonprofit Kft.

Árbevételek és támogatások teljesülése 2013. 1-8. hónap az időarányos tervezet viszonyítva

Bevételek megnevezése	Főkönyvi szám	Bevételek a bevétel forrása szerinti csoportosításban (nettó értékben, ezer Forintban)												
		Közvetlen						Közvetett						
		A cég nevére szóló költségvetési sorban			Más nevére szóló költségvetési sorban			Önkormányzati cég, intézmény			Független szervezet			
		Időarányos terv	Tény	%	Időarányos terv	Tény	%	Időarányos terv	Tény	%	Időarányos terv	Tény	%	
Közszolgáltatás	915	25 333	22 162	87,5%		0,0%			0,0%			25 333	22 162	87,5%
De minimis támogatás	96722	19 400	19 400	100,0%		0,0%			0,0%			19 400	19 400	100,0%
Együttműködési irodák	921	9 974	8 722	87,4%		0,0%	3 780	0,0%		0,0%		9 974	12 502	125,3%
Takarítási tevékenység	914			0,0%	14 667	94,5%	13 863	94,0%	35 667	17 459	49,0%	50 333	31 802	63,2%
Textil tevékenység	912			0,0%	4 000	16,9%	675	16,9%		42	0,0%	10 667	8 624	80,9%
Kötészeti tevékenység	911			0,0%	0	0,0%	98	0,0%		163	0,0%	4 000	7 711	192,8%
Digitális nyomda, lézergravírozó	916,917,926			0,0%	333	81,9%	273	81,9%	333	361	108,3%	2 667	2 716	101,9%
Terjesztés	919			0,0%	0	0,0%	2	0,0%	433	3 232	745,8%	433	3 234	746,3%
Kertészet	922			0,0%	5 200	0,0%	0	0,0%	2 000	1 011	50,6%	7 200	1 086	15,1%
Call-center	928			0,0%		0,0%		0,0%			0,0%	2 000	786	39,3%
Térkö értékesítése	923			0,0%	0	0,0%	0	0,0%	1 333	107	8,0%	1 333	464	34,8%
Kereskedelmi tevékenység	918			0,0%	3 333	0,4%	14	0,4%		0	0,0%	3 333	18	0,5%
Rehabilitációs bértámogatás	96711			0,0%		0,0%		0,0%			0,0%	12 000	10 746	89,6%
Egyéb bevétel	924,925,929			0,0%		0,0%		0,0%		0	0,0%	800	131	16,4%
<b>ÖSSZESEN nettó</b>		<b>54 707</b>	<b>50 284</b>	<b>91,9%</b>	<b>27 533</b>	<b>67,9%</b>	<b>18 705</b>	<b>67,9%</b>	<b>39 767</b>	<b>22 375</b>	<b>56,3%</b>	<b>27 467</b>	<b>30 018</b>	<b>109,3%</b>
				<b>A</b>		<b>B</b>		<b>C</b>			<b>D</b>			

adatok ezer Ft-ban



PALOTA-15 Nonprofit Kft.

Árbevételek és támogatások teljesülése a módosított időarányos üzleti tervhez viszonyítva  
2013. 1-8. hónap

Bevételek megnevezése	Főkönyvi szám	Bevételek a bevétel forrása szerinti csoportosításban (nettó értékben, ezer Forintban)															
		Önkormányzat															
		Közvetlen				Közvetett				Független szervezet				Összesen			
		A cég nevére szóló költségvetési sorban		Más nevére szóló költségvetési sorban		Önkormányzati cég, intézmény		Tény		Tény		Tény		Tény		Tény	
		Időarányos terv	%	Időarányos terv	%	Időarányos terv	%	Időarányos terv	%	Időarányos terv	%	Időarányos terv	%	Időarányos terv	%	Időarányos terv	%
Közszolgáltatás	915	25 333	87,5%		0,0%		0,0%							25 333	87,5%		
De minimis támogatás	96722	19 400	100,0%		0,0%									19 400	100,0%		
Együttműködési irodák	921	9 974	87,4%	3 780	0,0%									9 974	125,3%		
Takarítási tevékenység	914		0,0%	14 667	94,5%	20 333	85,9%	17 459		480				35 000	90,9%		
Textil tevékenység	912		0,0%	667	101,3%			42		7 907				7 333	117,6%		
Kötészeti tevékenység	911		0,0%	0	0,0%			153		7 450				4 000	192,8%		
Digitális nyomda, lézergravírozó	916,917,926		0,0%	333	81,9%	333	108,3%	361		2 082				2 667	101,9%		
Terjesztés	919		0,0%	0	0,0%	433	745,8%	3 232		0				433	746,3%		
Kertészet	922		0,0%	15 200	0,0%	2 000	50,6%	1 011		0				17 200	6,3%		
Call-center	928		0,0%		0,0%					786				2 000	39,3%		
Térkö értékesítése	923		0,0%	0	0,0%	1 333	8,0%	107		0				1 333	34,8%		
Kereskedelmi tevékenység	918		0,0%	3 333	0,4%			0		4				3 333	0,5%		
Rehabilitációs bértámogatás	96711		0,0%		0,0%					12 000				12 000	89,6%		
Egyéb bevétel	924,925,929		0,0%		0,0%			0		800				800	131,6%		
<b>ÖSSZESEN nettó</b>		<b>54 707</b>	<b>91,9%</b>	<b>34 200</b>	<b>54,7%</b>	<b>24 433</b>	<b>91,6%</b>	<b>22 375</b>		<b>30 018</b>		<b>27 457</b>	<b>109,3%</b>	<b>140 807</b>	<b>86,2%</b>		
		<b>A</b>		<b>B</b>		<b>C</b>		<b>D</b>									

adatok ezer Ft-ban

**PALOTA-15 Nonprofit Kft.**  
**Árbevételek és támogatások teljesülése 2013. 1-8. hónap és a várható éves adatok**

Megnevezés	Főkönyvi szám	1-8. havi tényadatok			Éves prognózis		
		Terv	Tény	%	Terv	Progn.	%
Közszolgáltatás	915	38 000	22 162	58,3%	38 000	38 000	100,0%
De minimis támogatás	96722	29 100	19 400	66,7%	29 100	29 100	100,0%
Együttműködési irodák	921	14 961	12 502	83,6%	14 961	18 732	125,2%
Takarítási tevékenység	914	52 500	31 802	42,1%	52 500	53 753	102,4%
Textil tevékenység	912	11 000	8 624	53,9%	11 000	11 463	104,2%
Kötészeti tevékenység	911	6 000	7 711	128,5%	6 000	10 000	166,7%
Digitális nyomda, lézergravírozó	916,917,926	4 000	2 716	67,9%	4 000	4 303	107,6%
Terjesztés	919	650	3 234	497,5%	650	3 234	497,5%
Kertészet	922	25 800	1 086	10,1%	25 800	23 800	92,2%
Call-center	928	3 000	786	26,2%	3 000	786	26,2%
Térkö értékesítése	923	2 000	464	23,2%	2 000	2 757	137,9%
Kereskedelmi tevékenység	918	5 000	18	0,4%	5 000	350	7,0%
Rehabilitációs bértámogatás	96711	18 000	10 746	59,7%	18 000	18 000	100,0%
Egyéb bevétel	924,925,929	1 200	131	10,9%	1 200	989	82,4%
<b>ÖSSZESEN nettó</b>		<b>211 211</b>	<b>121 382</b>	<b>57,5%</b>	<b>211 211</b>	<b>215 267</b>	<b>101,9%</b>

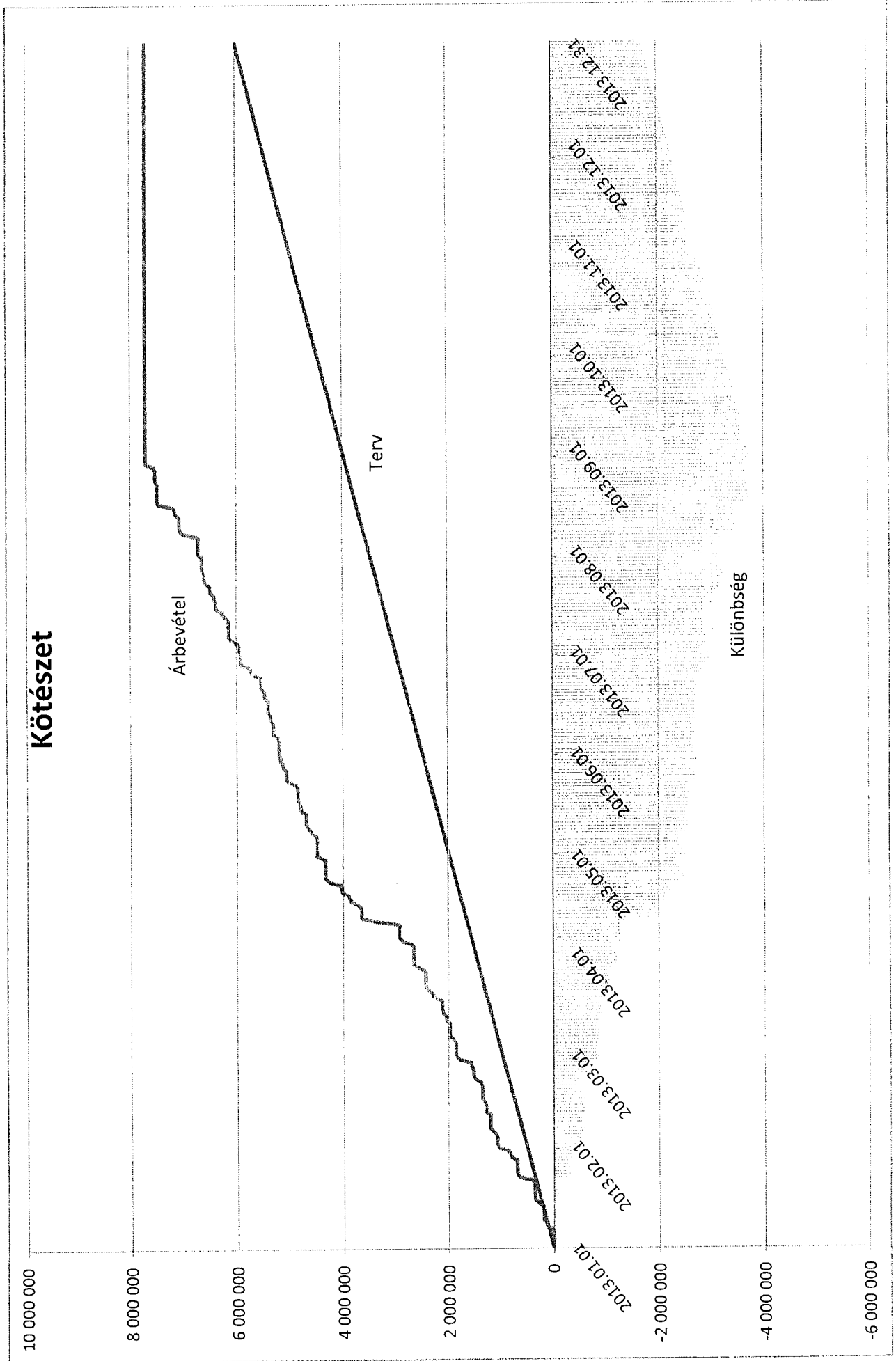
adatok ezer Ft-ban

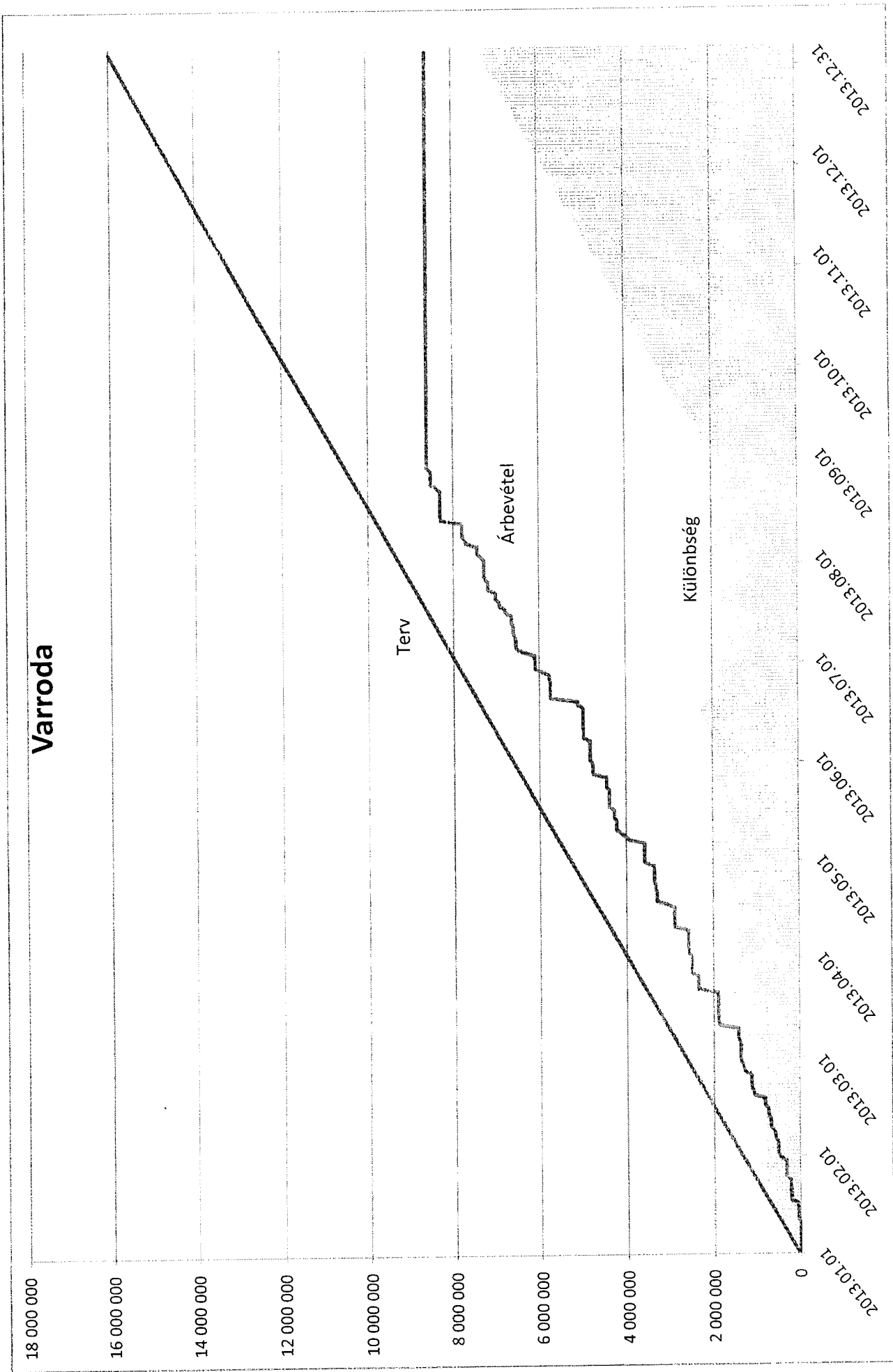
## **A bevételek alakulásának grafikonjai**

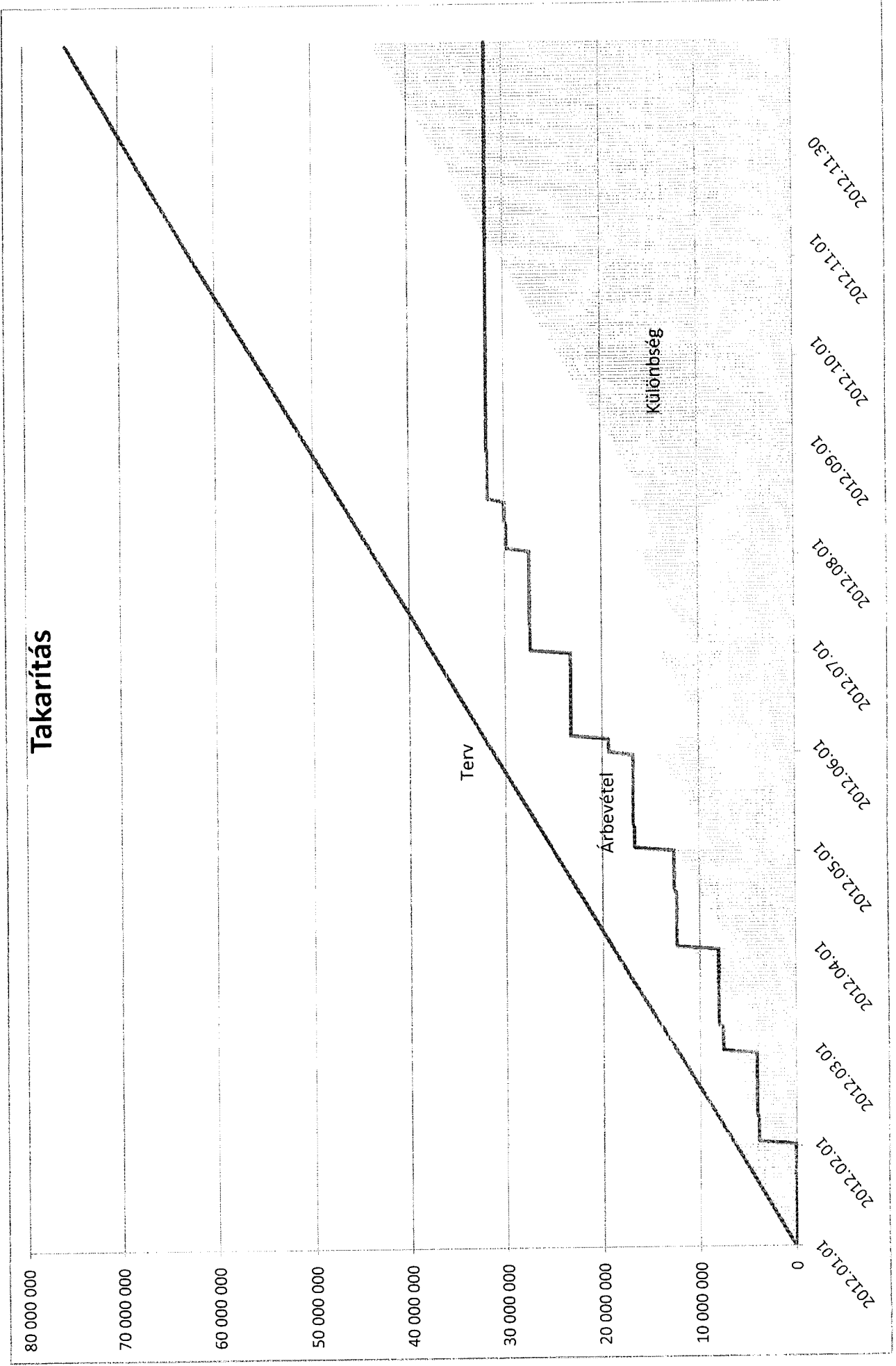
A grafikonokon szereplő „Terv” feliratú egyenes az eredeti üzleti terv időarányos teljesítését mutatja.

Külön ábráztuk a különbség értékét sűrű oszlopdiagramon.

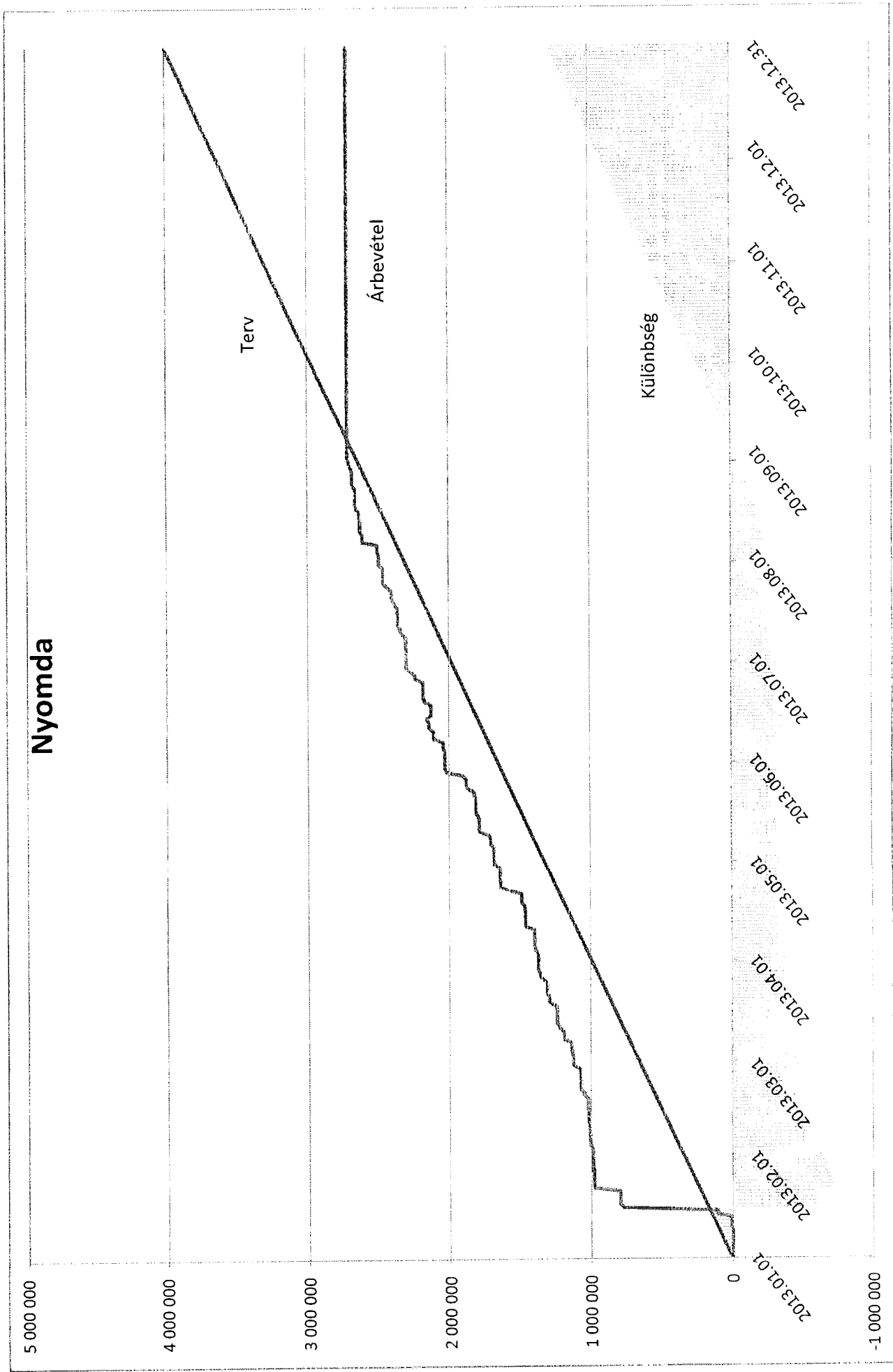
Az adatok 2013. augusztus 31-éig vannak frissítve, ettől kezdve az árbevétel az utolsó értéket megtartva változatlan értéket mutat.



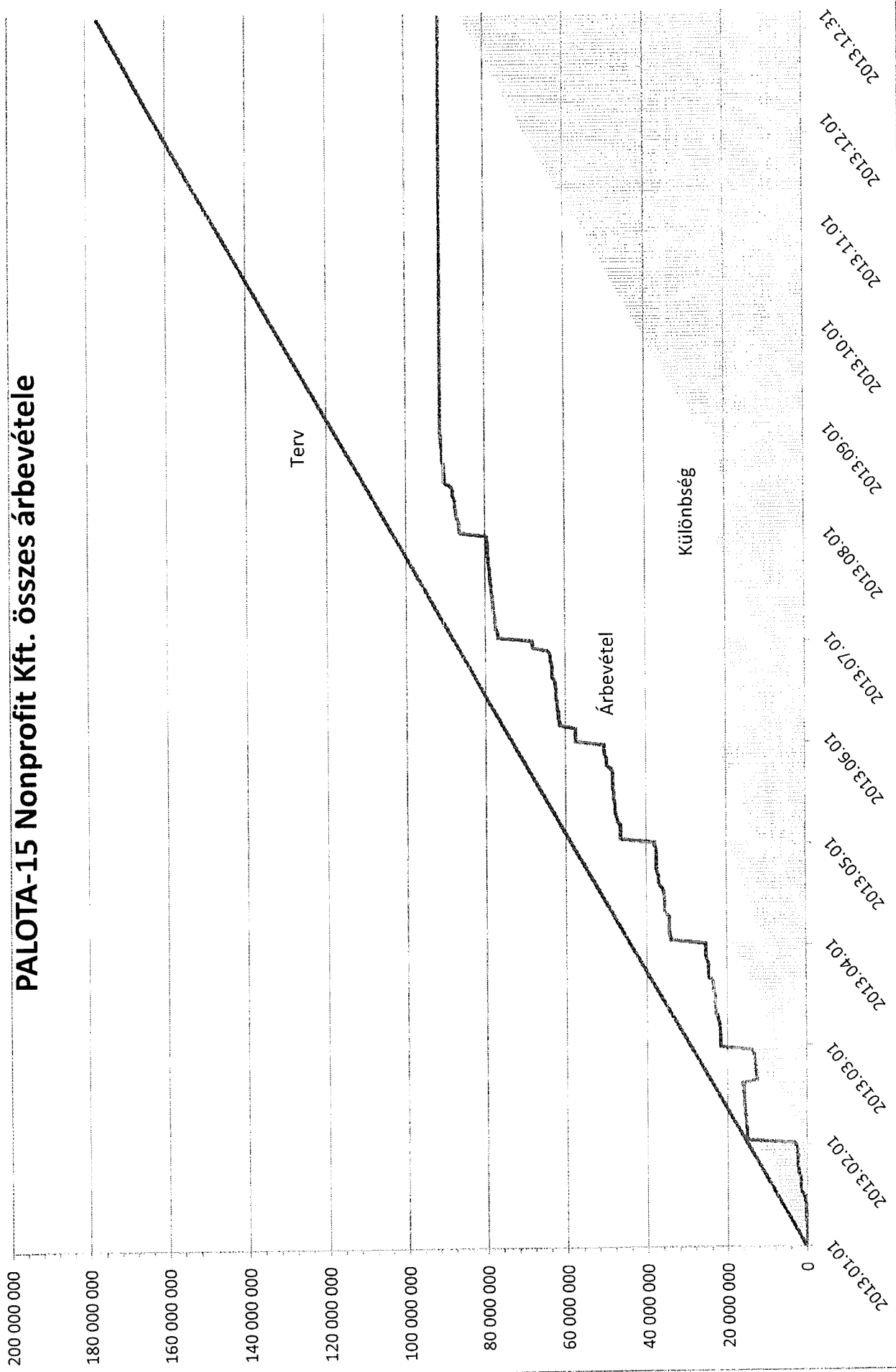








# PALOTA-15 Nonprofit Kft. összes árbevétele



## **A személyi jellegű ráfordítások teljesítése**

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében a PALOTA-15 Nonprofit Kft. a foglalkoztatási szint megtartását tekintette legfontosabb céljának. Ennek megfelelően a tervezett időarányos érték közel 100 %-át teljesítettük ebben a költségnemben.

A táblázat nem tartalmazza a közfoglalkoztatás jogcímen számfejtett béreket, mivel ezek mind bevétel, mind kiadás oldalon egyezők, így eredménymódosító hatásuk nincs.

**PALOTA-15 Nonprofit Kft.**  
**Személyi jellegű ráfordítások teljesítése 1-8. hó**

Megnevezés	2012-es tény	2013-as terv	2013-as időarányos terv	2013-as teljesítés	Eltérés	
					Ft	%
<b>Munkaviszonyból származó bérek és kapcsolódó kifizetések</b>						
Rendszeres bér	127 832 912 Ft					
Prémium	5 488 273 Ft					
Túlóra, pótlékok	1 789 261 Ft					
Betegszabadságra fizetett bér	2 067 700 Ft	131 292 105 Ft	87 528 070 Ft	88 317 074 Ft	789 004 Ft	101%
Végkielégítés	73 800 Ft					
Szabadságmegváltás	629 401 Ft					
<b>Egyéb jogviszonyból származó kifizetések</b>						
Alkalmi munkavállalói kifizetés	10 145 307 Ft	9 333 682 Ft	6 222 455 Ft	3 919 747 Ft	- 2 302 708 Ft	63%
Megbízási díjak (főleg bedolgozók)	3 165 904 Ft	3 324 199 Ft	2 216 133 Ft	80 000 Ft	- 2 136 133 Ft	4%
Tiszteletdíj FEB tagoknak	2 700 000 Ft	2 700 000 Ft	1 800 000 Ft	1 800 000 Ft	- Ft	100%
<b>Egyéb juttatások</b>						
Jogszály alapján fizetett ktgtérítés	288 231 Ft	265 173 Ft	176 782 Ft	225 581 Ft	48 799 Ft	128%
Erzsébet utalvány	1 968 100 Ft	- Ft	- Ft	352 825 Ft	352 825 Ft	
<b>Munkáltatói táppénz hozzájárulás</b>						
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	530 647 Ft	520 222 Ft	346 815 Ft	327 474 Ft	- 19 341 Ft	94%
<b>Bérfjárulékok</b>						
Természetbeni juttatások SZJA	632 000 Ft	- Ft	- Ft	139 000 Ft	139 000 Ft	
Természetbeni juttatások EHO	610 817 Ft	- Ft	- Ft	173 000 Ft	173 000 Ft	
Szociális hozzájárulási adó	31 829 000 Ft	18 668 720 Ft	12 445 813 Ft	15 711 764 Ft	3 265 951 Ft	126%
Szakképzési hozzájárulás	758 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1 980 000 Ft	1 980 000 Ft	1 320 000 Ft	663 000 Ft	- 657 000 Ft	50%
<b>Személyi jellegű ráfordítás összesen</b>	<b>192 489 353 Ft</b>	<b>168 084 101 Ft</b>	<b>112 056 067 Ft</b>	<b>111 709 465 Ft</b>	<b>- 346 602 Ft</b>	<b>100%</b>

## **Az állandó költségek teljesítése**

Az állandó költségeket a 2012-es bázisadatokhoz képest kissé túlbecsültük a 2013-as tervezéskor, így most jelentős tartalékunk adódott ebből. Ugyanakkor megállapítható, hogy törekszünk a takarékos és ésszerű gazdálkodásra.

**PALOTA-15 Nonprofit Kft.**  
**Állandó költségek teljesítése 1-8. hó**

Főkönyvi számla	2012-es közelfítő adat	2013-as terv	2013-as időarányos terv	2013-as teljesítés	Eltérés	
					Ft	%
Aram	1 938 430 Ft	2 132 273 Ft	1 421 515 Ft	1 304 385 Ft	117 130 Ft	92%
Víz, csatorna	473 782 Ft	521 160 Ft	347 440 Ft	258 257 Ft	89 183 Ft	74%
Gáz	2 143 179 Ft	2 357 497 Ft	1 571 665 Ft	916 732 Ft	654 933 Ft	58%
Posta, telefon , internet	1 536 051 Ft	1 996 866 Ft	1 331 244 Ft	969 052 Ft	362 192 Ft	73%
Üzemanyag	1 229 684 Ft	1 414 137 Ft	942 758 Ft	531 835 Ft	410 923 Ft	56%
Nyomtatvány, irodaszer	480 835 Ft	528 919 Ft	352 612 Ft	338 550 Ft	14 062 Ft	96%
Tisztítószer, egyéb rezsianyagok	73 208 Ft	87 850 Ft	58 566 Ft	3 463 Ft	55 103 Ft	6%
Belföldi utazási és szállás költségek	50 522 Ft	55 574 Ft	37 049 Ft	90 676 Ft	53 627 Ft	245%
Bérfeti díjak	923 032 Ft	553 819 Ft	369 213 Ft	194 980 Ft	174 233 Ft	53%
Javítási és karbantartási költségek	3 263 218 Ft	3 589 540 Ft	2 393 027 Ft	2 537 037 Ft	144 010 Ft	106%
Közlekedés, szállítás	1 108 090 Ft	1 218 899 Ft	812 599 Ft	390 529 Ft	422 070 Ft	48%
Újság, szakkönyv	37 577 Ft	75 154 Ft	50 103 Ft	18 854 Ft	31 249 Ft	38%
Hirdetés, reklám	369 414 Ft	554 121 Ft	369 414 Ft	144 941 Ft	224 473 Ft	39%
Oktatás, továbbképzés	371 100 Ft	1 113 300 Ft	742 200 Ft	155 260 Ft	586 940 Ft	21%
Ügyviteli költségek	1 646 000 Ft	2 633 600 Ft	1 755 733 Ft	2 317 220 Ft	561 487 Ft	132%
Könyvvizsgáló díja	770 000 Ft	847 000 Ft	564 667 Ft	490 000 Ft	74 667 Ft	87%
Ügyvédi költségek	30 000 Ft	300 000 Ft	200 000 Ft	- Ft	200 000 Ft	0%
Biztonsági szolgáltatások költsége	196 260 Ft	235 512 Ft	157 008 Ft	314 474 Ft	157 466 Ft	200%
Hatósági díjak	342 574 Ft	376 831 Ft	251 221 Ft	106 488 Ft	144 733 Ft	42%
Bankköltségek	845 218 Ft	1 014 262 Ft	676 174 Ft	836 754 Ft	160 580 Ft	124%
Biztosítási díjak	1 311 856 Ft	1 705 413 Ft	1 136 942 Ft	1 197 435 Ft	60 493 Ft	105%
Egyéb szolgáltatás	355 369 Ft	390 906 Ft	260 604 Ft	90 893 Ft	169 711 Ft	35%
Értécsökkenési leírás	8 013 183 Ft	8 413 842 Ft	5 609 228 Ft	4 273 207 Ft	1 336 021 Ft	76%
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>27 508 582 Ft</b>	<b>32 116 474 Ft</b>	<b>21 410 983 Ft</b>	<b>17 481 022 Ft</b>	<b>- 3 723 647 Ft</b>	<b>82%</b>

Közhasznúsági fokozat: Általános közhasznú

Társaság neve: RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Kft.

Cím: 1152 Budapest, Hunyadi u.3.

Telefon : 308-1098

## **Gyorsjelentés - Évközi Közhasznú jelentés**


2013.01.01.-2013.09.30

Tartalom:

- Évközi beszámoló MÉRLEG
- Évközi beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
- Évközi szakfeladat előirányzat egyenlege

RÉPSZOLG  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
1152 Bp. Hunyadi u. 3.  
OTP: 11784009-20677248  
Adószám: 21682887-2-42

Budapest, 2013.10.11

  
a vállalkozás vezetője

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás  
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 20120930	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 20130930
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	411 816		511 985
02.	Exportékesítés nettó árbevétele			0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>411 816</b>	<b>0</b>	<b>511 985</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 639		-1 096
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 664		0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)</b>	<b>2 025</b>		<b>-1 096</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>13 239</b>		<b>21 379</b>
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	65 229		111 913
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	38 460		72 587
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 528		3 974
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 660		3 768
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	83 188		73 692
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>193 065</b>	<b>0</b>	<b>265 934</b>
10.	Béreköltség	153 517		155 976
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 589		26 718
12.	Bérráfordítások	42 643		37 004
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>229 749</b>	<b>0</b>	<b>219 698</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírások</b>	<b>11 422</b>		<b>11 183</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 153</b>		<b>5 407</b>
	VII. sorból: értékvesztés	0		3 664
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-8 309</b>	<b>0</b>	<b>30 046</b>

Keltezés: 2013.10.11

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

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Összköltség eljárással készített eredménykimutatás  
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 20120930	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 20130930
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	18		23
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	74		0
	17. sorból: értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>23</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2018		1083
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0
	21. sorból: értékelési különbözet			
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>2018</b>	<b>0</b>	<b>1083</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-1926</b>	<b>0</b>	<b>-1060</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B.)</b>	<b>-10 235</b>		<b>28 986</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>-10 235</b>	<b>0</b>	<b>28 986</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>-10 235</b>	<b>0</b>	<b>28 986</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)</b>	<b>-10 235</b>	<b>0</b>	<b>28 986</b>

Keltezés: 2013.10.11

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

A vállalkozás vezetője (képviselője)

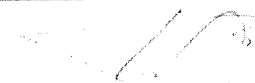
MÉRLEG "A" változat  
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 20120930	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 20130930
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	48 671	0	44 232
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	490	0	257
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	313		103
06.	Szellemi termékek	177		154
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	48 181	0	43 975
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 114		2 218
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	39 577		40 251
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 826		1 506
14.	Tenyészállatok	3 664		
15.	Beruházások, felújítások	0		0
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: 2013.10.11

RÉPSZOLÉH.  
Nonprofit Közhasznú Kft.  
1152 Bp., Hunyadi 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 2012.09.30	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2013.09.30
a	b	c	d	e
27.	<b>B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49.sor)</b>	98 921	0	134 972
28.	<b>I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)</b>	7 384	0	368
29.	Anyagok	6 888		0
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek	237		
33.	Áruk	259		368
34.	Készletre adott előlegek			
35.	<b>II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)</b>	79 354	0	123 611
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	78 648		121 601
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	706		2 010
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)</b>			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásokban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)</b>	12 183	0	10 993
50.	Pénztár, csekkek	768		1 001
51.	Bankbetétek	11 415		9 992
52.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55.sorok)</b>	1 473	0	3 743
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		3 360
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11		0
55.	Halasztott ráfordítások	1 462		383
56.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)</b>	<b>149 065</b>	<b>0</b>	<b>182 947</b>

Keltezés: 2013.10.11

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

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:21862887014111301

Cégjegyzék száma:01-09-883840

13

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év 20120930	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 20130930
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	81 670	0	112 135
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	86 905		78 149
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	-10 235		28 986
68.	E. Céltartalékok (69.-71.sorok)	1 626	0	247
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			247
71.	Egyéb céltartalék	1 626		
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86.sor)	60 842		63 258
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			

Kelvezés:2013.10.11

REPSZOLG.....  
Nonprofit Kft.  
1152 Bp., Fluryadi u. 3  
OTP: 11784009-20677241  
Adószám: 21862887-2-42



A vállalkozás vezetője (képviselője)

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 20120930	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 20130930
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	11 036	0	10 377
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	11 036		10 377
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97.sorok)	49 806	0	52 881
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			14 311
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	24 389		7 725
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 417		30 845
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101.sorok)	4 928	0	7 307
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 113		5 454
101.	Halasztott bevételek	3 814		1 853
102.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)</b>	<b>149 065</b>		<b>182 947</b>

Kellezés: 2013.10.11

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

A vállalkozás vezetője (képviseelője)

2013.évi előirányzat egyenlegei

Munkaszám	Megnevezés	Előirányzat	Kiadás	Maradvány
381103/1	Hulladékszállítás(közlekedési utak)	17 945 000	17 944 763	237
381103/2	Parki gyűjtő és lakossági hulladékszáll.	45 000 000	44 997 749	2 251
813000/1	Vízdíj	2 500 000	587 429	1 912 571
813000/2	Parkfenntartás	105 000 000	86 645 597	18 354 403
813000/6	Fás szárú növényzet fenntartása	20 000 000	18 182 858	1 817 142
813000/61	Új telepítés utógondozása	3 000 000	2 898 701	101 299
813000/62	Locsolási többlet	3 000 000	2 999 947	53
813000/7	Kártérítés	1 000 000	572 856	427 144
813000/8	Virágtelepítés, virággondozás	12 000 000	11 999 868	132
813000/9	Útárkok kaszálása	5 000 000	4 999 964	36
813000/10	Homokcsere	3 000 000	1 189 967	1 810 033
5221101/1	Járdák javítása, karbantartása	10 000 000	9 999 977	23
5221101/2	Útfenntartás	55 000 000	38 912 690	16 087 310
5221101/5	Téli útfenntartás	10 000 000	7 870 987	2 129 013
5220011	Gépi járdatisztítás	6 500 000	4 326 847	2 173 153
841403/1	Lobogózás	3 000 000	2 095 045	904 955
841403/2	Közter.bútorok, játszóeszközök javítása	10 000 000	8 311 986	1 688 014
841403/31	Kerületgazda szolgálat	50 000 000	37 000 000	13 000 000
890441/2	Működési ktg,munkaszervezés,irányítás	11 812 000	7 719 133	4 092 867
	<b>FENNTARTÁS, ÜZEMELTETÉS ÖSSZESEN:</b>	<b>373 757 000</b>	<b>309 256 364</b>	<b>64 500 636</b>
421100-1	Járdaépítés	5 000 000	5 000 000	0
421100-3	Járdafelújítás	5 000 000	5 000 000	0
421100-4	Járdafelújítás pályázati keret	138 933 000	56 995 391	81 937 609
421100-6	Parkoló építés (Nyírpalota u.)	20 000 000	0	20 000 000
421100-7	Közlekedési korrekciók	11 000 000	366 792	10 633 208
421100-8	Tempo 30 övezet	23 630 000	0	23 630 000
421100-9	Közösségi parkolók létes. Nyírpalota 1-21	15 748 000	15 560 000	188 000
421100-10	Sztárai tér parkoló terv + építés	15 560 000	0	15 560 000
421100-11	Kerékpár út építés	7 875 000	0	7 875 000
8130001/1	Zöldfelület, faültetés	50 000 000	30 739 373	19 260 627
8130001/3	Miénk a tér program	6 000 000	0	6 000 000
841403/15	Rákospalotai nagytemplom előtti tér építése	16 500 000	16 500 000	0
841403/16	Kőrakás park parkoló	5 000 000	0	5 000 000
841403/17	Zsókavár II. ütem pavilonok	20 000 000	10 000 000	10 000 000
841403/18	Bölcsődei eszközök,udvar felújítás	23 622 047	5 905 512	17 716 535
841403/19	Óvodai eszközök,udvar felújítás	39 370 079	5 905 512	33 464 567
841403/20	Hartyán óvodai eszközök,udvar felújítás	10 000 000	2 500 000	7 500 000
8414031/6	Rákospalota emlékfásor	4 000 000	0	4 000 000
8414031/7	Nyírpalota 20-22. pavilon építése	5 000 000	0	5 000 000
8414031/8	Szilas patak hídépítés	1 000 000	997 996	2 004
8414031/9	Locsolóhálózat kiépítése	1 150 000	0	1 150 000
8414031-1	Játszóterek felújítása	3 000 000	0	3 000 000
8414031-4	Sárfű u. sportpálya	10 000 000	10 000 000	0
8414031-5	Kis terek továbbfejlesztése	31 500 000	0	31 500 000
8414031-6	Kutyafuttatók létesítése	2 000 000	2 000 000	0
8414031-7	Játszóter építés Nyírpalota u. 1-21.	20 630 000	20 630 000	0
	<b>FELHALMOZÁS, FEJLESZTÉS ÖSSZESEN:</b>	<b>491 518 126</b>	<b>188 100 576</b>	<b>303 417 550</b>
	<b>Összesen:</b>	<b>865 275 126</b>	<b>497 356 940</b>	<b>367 918 186</b>
500000/2	Jégpálya 2012-2013.	5 685 375	5 685 375	0
200000	Rendkívüli események	12 312 290	12 312 290	0
	<b>Mindösszesen:</b>	<b>883 272 791</b>	<b>515 354 605</b>	<b>367 918 186</b>



Kt. ülés száma: /2013.  
 Iktatószám: /2013.  
 Ülés időpontja: 2013. október 30.

## ELŐTERJESZTÉS

A RUP-15 Városfejlesztési Kft. 2013.3/4 éves gazdálkodásáról szóló beszámolójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület II. féléves munkatervének megfelelően a RUP-15. Városfejlesztési Kft. összeállította a társaság 2013. III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztatót, melyről az alábbiakban számolok be:

### A Társaság bemutatása:

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 177/2009.(III.25) önk. sz. határozatával úgy döntött, hogy megalapítja a RUP-15 Kft-t. Az Alapító a 100%-ban tulajdonában álló Társaságot elsődlegesen a kerületi városfejlesztési tevékenység végrehajtása érdekében hozta létre. A társaság alapításkori jegyzett tőkéjének értéke 5.200.000 Ft volt.

**A Társaság jogi formája:** A Társaság egyszemélyes Társaság

**A Társaság székhelye:** 1153 Budapest, Eötvös utca 1. (2012. február 22-től)

**A Társaságot jegyző ügyvezető neve:** Oláh Béla ügyvezető (2012.január 1-től)

**A Társaság cégjegyzékszám:** Cg. 01-09-917204, Vezetve a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróságnál

**A Társaság cégbejegyzésének dátuma:** 2009. április 15.

**A Társaság adószáma:** 14731880-2-42

**A Társaság KSH száma:** 14731880-7490-113-01

**Számlavezető bank adatai:** OTP Bank NyRt Budapesti Régió 1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

**Bankszámlaszám:** 11715007-20455804

**Adózás rendje:** Az adózás rendjét meghatározó általános szabályok szerint

**A Társaság számviteli rendje:** A RUP-15 Kft. nyilvántartásait magyar nyelven, forintban, a számviteli törvény szabályai alapján vezeti.

**A Társaság éves beszámoló készítésére kötelezett.** Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

Tulajdonosi döntések:

- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 2013.02.27-i ülésén a 140/2013. (II.27) sz. ök. határozattal fogadta el a RUP-15 Városfejlesztési Kft. 2013. évi üzleti tervét 101.545 e Ft nettó árbevétellel, 544 e Ft adózás előtti eredménnyel.
- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 288/2013.(IV.24.) önk. sz. határozatával a RUP-15 Városfejlesztési Kft. 2012. évi beszámolóját 46.365 e Ft mérleg főösszeggel és 12.847 e Ft mérleg szerinti eredménnyel fogadta el azzal, hogy a társaság mérleg szerinti eredményét eredménytartalékba helyezi és azt a 289/2013 (IV.24) ök. számú határozat alapján fejlesztési célra használhatja.
- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 290/2013.(IV.24.) önk. sz. határozatával a RUP-15 Városfejlesztési Kft. ügyvezetőjének megbízási díját 2013. január 1-jei hatállyal az érvényes szerződése 5.1 pontjában foglalt összegben tartja fenn.

- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 368/2013.(V.29.) önk. sz. határozatával úgy döntött, hogy a társaságnál a könyvvizsgálói feladatok ellátására, valamint a 2013. évi gazdálkodásra vonatkozó éves beszámoló könyvvizsgálatára a Balla Audit Könyvvizsgálói Kft. (személyében felelős könyvvizsgálóként dr. Balla István) könyvvizsgálatra vonatkozó megbízását 2015. május 31-ig meghosszabbítja. A könyvvizsgáló megbízási díját 250.000 Ft/év+Áfa összegben határozta meg.
- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 329/2013. (IV.24) önk. . sz. határozatával úgy döntött, hogy a 328/2013. (IV.24.) számú határozatban megjelölt feladatokra a RUP-15 Városfejlesztési Kft. részére
  - a feltételes közbeszerzési eljárások díjaként 500 e Ft,
  - a pályázatok összeállításához, benyújtásához sikeres pályázat esetén bruttó 6.000 e Ft,
  - a pályázatok benyújtásához szükséges csatlakozási tervdokumentáció elkészítéséhez bruttó 1.016 e Ft,
  - energetikai tanulmányok készítéséhez 2.000 e Ft, mindösszesen bruttó 9.516 e Ft forrást biztosít a Fejlesztési alap terhére a 2013. évi költségvetés módosításában.
- Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete 538,539/2013. (VI.26) önk. sz. határozatával úgy döntött, hogy, a Kórákás park 1-8 (Szobabérlők Háza) és a Zsókaúti utca 32-38 között létesítendő 25 férőhelyes bekerített személygépkocsi parkoló létesítésére vonatkozó 200/2013 (III.27) ök. számú határozatával jóváhagyott engedélyokiratában foglalt feladatok lebonyolításával és a műszaki ellenőri feladatok elvégzésével külön térítés nélkül a RUP-15 Városfejlesztési Kft.-t bízza meg.

Az üzleti terv tervezett és 2013.III. negyedévi gazdálkodásra vonatkozó adatokat a mellékletként csatolt mérleg és eredménykimutatás sorain keresztül mutatjuk be.

Az adatok alapján megállapítható, hogy a társaság az üzleti év eddig eltelt időszakában eredményesen gazdálkodott. Az üzleti évre tervezett eredmény adatokat tartani tudja.

#### **Az üzleti terv végrehajtását befolyásoló tényezők:**

- Az Önkormányzat 2013. január hónapban döntött az XV Média Kft. 2013. február 1.-i székhely áthelyezéséről. Társaságunk 2013. augusztus 15-től tudta birtokba venni az épület másik felét.
- Az üzleti tervben meghatározott feladatellátáshoz szükséges létszám bővítését a 2013. üzleti évben folyamatosan terveztük. A helyhiány miatt a tervezett létszám-bővítés csak részben tudott megvalósulni. Az üzleti terven szereplő 10 fő foglalkoztatását terveztük. Ezzel szemben a társaság jelenlegi alkalmazottainak száma 7 fő. Az eredmény alakulását döntő mértékben befolyásolta a tervezetthez viszonyított bér és járulék megtakarítás, illetve az üzemeltetési költségek tervezettől eltérő mértéke. Az elhelyezési problémák miatt a feladatellátás egy része megbízási szerződéssel, illetve vállalkozói szerződéssel került, illetve kerül ellátásra. A szakági műszaki ellenőri feladatok ellátására vonatkozó szerződések alapján a társaság a beruházási elem befejezését követően fizeti ki a szakági ellenőröket, így a III. negyedévben költségként még e tételek nem jelennek meg.



A társaság költségeinek és ráfordításainak alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Költségnemek	Költségnem megnevezése	2013. év Terv összesen	2013. 01- 09. Terv	2013. 01- 09. Tény
	<b>Anyagköltség</b>	<b>1 412</b>	<b>1 008</b>	<b>637</b>
512	<i>Egy éven belül elhasznált eszközök</i>	1 262	888	628
513	<i>Egyéb anyagköltség</i>	150	120	9
	<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>5 378</b>	<b>4 045</b>	<b>2 774</b>
521	<i>Szállítás-rakodás, raktározás</i>	0	0	16
522	<i>Bérelti díjak</i>	1 050	828	278
523	<i>Karbantartási költségek</i>	420	315	256
524	<i>Hirdetés, reklám, propaganda</i>	300	0	
525	<i>Oktatás és továbbképzés költségei</i>	746	686	781
526	<i>Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)</i>	780	585	592
527	<i>Tanácsadási költségek</i>	780	660	0
529	<i>Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei</i>	1 301	971	852
	<b>Egyéb szolgáltatások költségei</b>	<b>396</b>	<b>327</b>	<b>512</b>
531	<i>Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek</i>	120	120	80
532	<i>Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak</i>	276	207	409
539	<i>Különbféle egyéb költségek</i>	0	0	22
	<b>Béreköltség</b>	<b>61 270</b>	<b>34 375</b>	<b>27 014</b>
5411	<i>Béreköltség (alpbér, Megbízási díj, betegszabadság)</i>	39 610	29 470	22 879
5412	<i>Jutalom, prémium</i>	5 760	2 880	2 110
5413	<i>Prémium</i>	13 200	0	0
545	<i>Választott tisztségviselők díjazása (FB)</i>	2 700	2 025	2 025
	<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>6 025</b>	<b>5 513</b>	<b>1 938</b>
551	<i>Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések</i>	5 765	5 423	1 920
552	<i>Jóléti és kulturális költségek</i>	0	0	0
559	<i>Egyéb személyi jellegű kifizetések (Reprezentáció)</i>	260	90	19
	<b>Bérbiztosítási járulékok</b>	<b>17 462</b>	<b>9 797</b>	<b>7 526</b>
561	<i>Szociális hozzájárulási adó 27 %</i>	16 543	9 281	6 801
564	<i>Szakképzési hozzájárulás</i>	919	516	353
569	<i>Egyéb bérbiztosítási járulékok</i>	0	0	371
	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>4 656</b>	<b>4 619</b>	<b>1 523</b>
571	<i>Terv szerinti értékcsökkenési leírás</i>	134	97	99
572	<i>Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás</i>	4 522	4 522	1 424

	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségek összesen</b>	<b>96 599</b>	<b>59 685</b>	<b>41 924</b>
815	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	<b>3629</b>	<b>1700</b>	<b>2492</b>
	<i>Műszaki ellenőr - Önkormányzati Közművelődési Könyvtár</i>	119	0	
	<i>Műszaki ellenőr - Közszéfera funkció</i>	626	0	
	<i>Műszaki ellenőr - Hartyán köz 2-4. Ált. Isk.</i>	234	0	
	KMOP-4.5.2-11-2012-0032 Fő úti böcsöde Műszaki ellenőr díj	350	0	
	KMOP-4.5.2-11-2012-0032 Fő úti böcsöde Műszaki ellenőr díj	350	0	
	KMOP-4.6.1-11-2012-0026 Patyolat Óvoda Műszaki ellenőri díj díj	250	0	192
	Zsókavár II. ütem közterület műszaki ellenőr	500	500	500
	<b><i>Műszaki ellenőr közvetített szolgáltatás összesen:</i></b>	<b>2429</b>	<b>500</b>	<b>692</b>
	KEOP-2012-5.5.0/B Hartyán-Árendás összevon Óvoda pályázatírás	400	400	400
	KEOP-2012-5.5.0/B Rákospalotai Kertvárosi Összevont (Vácrátót) Óvoda pályázatírás	400	400	400
	KEOP-2012-5.5.0/B Kontyfa Középiskola és Ált. Isk. pályázatírás	400	400	400
	KMOP-3.3.3 László Gyula Gimn. csatlakozási terv	0	0	200
	KMOP-3.3.3 Károly R. Ált Isk. csatlakozási terv	0	0	200
	KMOP-3.3.3 Kolozsváru. Ált. Isk. csatlakozási terv	0	0	200
	<b><i>Pályázatírás közvetített szolgáltatás összesen:</i></b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>1 800</b>
	<b>Összesen</b>	<b>100 227</b>	<b>61 385</b>	<b>44 416</b>
	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 930</b>	<b>1 399</b>	<b>1 008</b>
866	Adók, illetékek, hozzájárulások	1 930	1 399	1 008
	<b>Pénzügyi műveletek ráfordítása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Rendkívüli ráfordítás</b>	<b>10 739</b>	<b>10 739</b>	<b>10 601</b>
	Ádám János kártérítés és perköltség	10 739	10 739	10 601
	<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>112 897</b>	<b>73 523</b>	<b>56 025</b>
	<b>Eredményt terhelő adók</b>	<b>104</b>	<b>1 785</b>	<b>2 999</b>
	<b>Költségek és ráfordítások mindösszesen</b>	<b>113 000</b>	<b>75 308</b>	<b>59 024</b>

A társaság tervezett és tény bevételeinek részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:


Költségnem megnevezése	2013. év Terv összesen	2013. 01-09. Terv	2013. 01-09. Tény
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>101 545</b>	<b>72 680</b>	<b>53 554</b>
Önkormányzat felé számlázott Zsókavár II. projektmenedzseri díj	5 454	5 454	5 133
Önkormányzat felé számlázott Zsókavár II. ESZA projektmenedzseri díj	0	0	1 437
Önkormányzat felé számlázott Zsókavár III. projektmenedzseri díj	20 280	14 749	13 573
Zsókavár III. Pályázati dokumentációk	0	0	550
KMOP-4.6.1-11-2012-0026 Patyolat Óvoda projektmenedzseri díj	1 989	1 392	796
KMOP-4.5.2-11-2012-0032 Fő úti bölcsőde bővítés projektmenedzseri díj	1 289	806	
<b>Projektmenedzseri díj összesen</b>	<b>29 012</b>	<b>22 401</b>	<b>21 489</b>
<i>Közbeszerzés - Kórákás park 1-8. Szobabérlők háza</i>	211	211	
<i>Közbeszerzés - Zsókavár u. 24-28. felújítása, Spirál - közterület rendezés</i>	97	0	
<i>Közbeszerzés - Zöldterület, Közterület</i>	416	416	
<i>Közbeszerzés - Bűnmegelőzés, kamerarendszer</i>	72	72	
<i>Közbeszerzés - Önkormányzati Közművelődési Könyvtár</i>	88	0	
<i>Közbeszerzés - Közsféra funkció:</i>	563	0	
<i>Közbeszerzés- Hartyán köz 2-4. Ált. Isk.</i>	335	335	
<i>Közbeszerzés- Kórákás park 37</i>	0	0	173
KMOP-4.6.1-11-2012-0026 Patyolat Óvoda közbeszerzési díj	994	994	932
KMOP-4.5.2-11-2012-0032 Fő úti bölcsőde közbeszerzési díj	1 450	1 450	
<b>Közbeszerzési eljárások díja összesen</b>	<b>4 227</b>	<b>3 479</b>	<b>1 105</b>
<i>Műszaki ellenőr - Kórákás park 1-8. Szobabérlők h</i>	1 407	0	
<i>Műszaki ellenőr - Önkormányzati Közm. Könyvtár</i>	294	0	
<i>Műszaki ellenőr - Közsféra funkció</i>	1 876	0	
<i>Műszaki ellenőr - Hartyán köz 2-4. Ált. Isk.</i>	2 234	0	
KMOP-4.5.2-11-2012-0032 Fő úti bölcsőde Műszaki ellenőr díj	1 450	0	
KMOP-4.6.1-11-2012-0026 Patyolat Óvoda Műszaki ellenőri díj	745	0	
Zsókavár II. ütem Zsókavár 28 TH Műszaki ellenőri díj	0	0	660
<b>Műszaki ellenőrzés összesen:</b>	<b>8 006</b>	<b>0</b>	<b>660</b>
KEOP-2012-5.5.0/B Hartyán-Árendás összevon Óvoda pályázatírás	1 100	1 100	1 100
KEOP-2012-5.5.0/B Rákospalotai Kervárosi Összevont (Vácrátót) Óvoda pályázatírás	1 100	1 100	1 100
KEOP-2012-5.5.0/B Kontyfa Középiskola és Ált. Isk. pályázatírás	1 100	1 100	1 100
<b>Pályázatírás összesen:</b>	<b>3 300</b>	<b>3 300</b>	<b>3 300</b>

<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>44 545</b>	<b>29 180</b>	<b>26 554</b>
Önkormányzat felé számlázott havi díj Működési célú támogatás	57 000	43 500	27 000
Egyéb bevételek	12 000	12 000	21 202
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	12
Rendkívüli bevételek	0	0	0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>113 545</b>	<b>84 680</b>	<b>74 768</b>

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a fenti adatok figyelembevétel a RUP-15 Városfejlesztési Kft. 2013. 3/4 gazdálkodással kapcsolatos beszámoló elfogadását.

Budapest, 2013. október 16.

  
Oláh Béla  
RUP-15 Kft. ügyvezető

**RUP-15 Városfejlesztési Kft.**  
1153 Budapest, Eötvös u. 1.  
Adószám: 14731880-2-42  
Bsz.: 11715007-20455804  
Fővárosi Bíróság Cégbírósága  
Cgj.: 01-09-917204

Stat.szám:	14731880-7490-113-01
Cégb.azon:	01-09-917204

**2013.09. hó ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG 'A'**

<b>RUP - 15 Városfejlesztési Kft.</b>		<b>Bázis év</b> 2012.12.31	<b>Előző év(ek) módosítá</b>	<b>Tárgy év</b> 2013.09.30
01.	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>132</b>	<b>0</b>	<b>1 076</b>
02.	I Immateriális javak			
03.	Ebből: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II Tárgyi eszközök	132		1 076
05.	Ebből: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III Befektetett pénzügyi eszközök			
07.	Ebből: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>29 837</b>	<b>0</b>	<b>54 427</b>
09.	I Készletek	0		
10.	II Követelések	4 996		27 805
11.	III Értékpapírok			
12.	IV Pénzeszközök	24 841		26 621
13.	<b>C Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>16 396</b>		<b>59</b>
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>	<b>46 365</b>	<b>0</b>	<b>55 562</b>

15.	<b>D Saját tőke</b>	<b>19 801</b>	<b>0</b>	<b>35 545</b>
16.	I Jegyzett tőke	5 200		5 200
17.	Ebből: visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéken			
18.	II Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III Tőketartalék	1 800		1 800
20.	IV Eredménytartalék	-46		12 801
21.	V Lekötött tartalék			
22.	VI Értékelési tartalék			
23.	VII Mérleg szerinti eredmény	12 847		15 744
24.	<b>E Céltartalék</b>	<b>10 601</b>		<b>0</b>
25.	<b>F Kötelezettségek</b>	<b>7 590</b>	<b>0</b>	<b>20 017</b>
26.	I Hátrasorolt kötelezettségek			0
27.	II Hosszú lejáratú kötelezettségek			0
28.	III Rövid lejáratú kötelezettségek	7 590		20 017
29.	<b>G Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>8 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>46 365</b>	<b>0</b>	<b>55 562</b>

**RUP-15 Városfejlesztési Kft.**

1153 Budapest, Eötvös u. 1.  
Adószám: 14731880-2-42  
Bsz.: 11715007-20455804  
Fővárosi Bíróság Cégbírósága  
Cgj.: 01-09-917204

Sorjel	Megnevezés	2013.01-09 hó Tény	2013.01-09 hó Terv	2013.01-12 hó Terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	53 554	72 680	101 545
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>53 554</b>	<b>72 680</b>	<b>101 545</b>
03.	Saját termelésű készletek állományvált.	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktiv. értéke	0	0	0
<b>II.</b>	<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>21 202</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
	- ebből: visszaírt értékvesztés	0		
05.	Anyagköltség	637	1 008	1 412
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 774	4 045	5 378
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	512	327	396
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolg. értéke	2 492	1 700	3 629
<b>IV.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>6 415</b>	<b>7 081</b>	<b>10 814</b>
10.	Béreköltség	27 014	34 375	61 270
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 938	5 513	6 025
12.	Bérbírlékok	7 526	9 797	17 462
<b>V.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>36 478</b>	<b>49 684</b>	<b>84 757</b>
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1 523</b>	<b>4 619</b>	<b>4 656</b>
<b>VII.</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 008</b>	<b>1 399</b>	<b>1 930</b>
	- ebből: értékvesztés	0	0	0
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>29 332</b>	<b>21 896</b>	<b>11 387</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árf. nyer.	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Bef. pü. eszk. kamatai, árf. nyeresége	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és k.j.bev.	12	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
<b>VIII</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	Bef. pü. eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetett kamatok és kamattjell. ráford.	0	0	0
	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Részesedések, ért.pap., bankbetétek ÉV.	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
<b>IX.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>29 344</b>	<b>21 896</b>	<b>11 387</b>
<b>X.</b>	<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI.</b>	<b>RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>10 601</b>	<b>10 739</b>	<b>10 739</b>
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-10 601</b>	<b>-10 739</b>	<b>-10 739</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>18 743</b>	<b>11 157</b>	<b>648</b>
<b>XII.</b>	<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>-2 999</b>	<b>-1 785</b>	<b>-104</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>15 744</b>	<b>9 372</b>	<b>544</b>
22.	Eredménytartalék igénybevét. oszt.ra ..	0		
23.	Fizetett osztalék és részesedés	0		
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>15 744</b>	<b>9 372</b>	<b>544</b>

RUP-15 Városfejlesztési Kft.

1153 Budapest, Eötvös u. 1.

Adószám: 14731880-2-42

Bsz.: 11715007-20455804

Fővárosi Bíróság Cégbírósága

Cgj.: 01-09-917204