

Statisztikai számjel: 21862887-4211-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-883840

**RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási  
Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2018. év**

A kiegészítő melléklet 1-20-ig sorszámozott oldalt tartalmaz.

.....  
Demeter János  
ügyvezető igazgató

## I. Általános rész

### 1. A társaság bemutatása

A cég elnevezése:	RÉPSZOLG Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	1152 Budapest, Hunyadi utca 3.
Az alapítás időpontja:	2007. augusztus 14.
A működés megkezdésének időpontja:	2007. augusztus 30.

- Alapító: Budapest Főváros XV.Kerület Rákospalota,Pestújhely,Újpalota Önkormányzata

#### Saját tőke megoszlása

Tulajdonos neve	Eredménytartalék eFt	Jegyzett tőke eFt	Adózott eredmény eFt	Tulajdoni hányad (%)
Budapest Főváros XV.Kerület Rákospalota,Pestújhely, Újpalota Önkormányzata	151 501	5 000	4 586	100

.....  
Demeter János  
ügyvezető igazgató

- Egyéb információk:

A Fővárosi Cégbíróság a Répszolg Környezetgazdálkodási és Foglalkoztatási Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságot-RÉPSZOLG Kft-t- 2007.augusztus 14-én jegyzete be.A Társaság jogutódja lett az **1968-ban alapított** XV.Tanács VB.ULKÜ-nek a RÉPSZOLG Vállalatnak és a RÉPSZOLG Kht-nak.

A társaság a Civil tv.2.§.19. és 20. pontja alapján közérdekből, haszonszerzési cél nélkül, költséghatékony szervezeti felépítésben közreműködik Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzatának a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 13. és 15.§-ban meghatározott, az önkormányzat által kötelezően és önként vállalt, a társadalmi közös szükségletek kielégítését biztosító, különösen a környezetgazdálkodás és foglalkoztatás feladatainak megoldásában.

A társaság az ügyvezető általános vezetésével, közhasznú fokozatú szervezetként, a Civil tv. 32.§-ban foglalt jogszabályi előírásoknak megfelelően működő társaság.

A társaság közhasznú nonprofit szervezetként feladatának tekinti a Budapest Főváros XV. kerület természeti és épített környezetének védelmét, a köztisztaság, a településtisztaság biztosítását, a kultúralt környezet megteremtését és az életminőség javítását.

Feladata különösen a Budapest Főváros XV. kerületi Önkormányzat tulajdonában, kezelésében lévő közterületek, utak, parkok, zöldterületek fenntartása, tisztántartása, a kerület területén elhagyott, illegálisan elhelyezett hulladékkal kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátásának teljesítése.

Az Mőtv.15.§ az önkormányzat feladatává teszi a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonását. A társaság ebben is részt vállalva, közreműködik a közfoglalkoztatás megszervezésében és a foglalkoztatási feladatok ellátásában.

A közhasznú feladatok ellátására és támogatására vonatkozó részletes szabályokat az alapító önkormányzattal, mint a társadalmi közös szükségletek kielégítéséért felelős szervvel kötött közszolgáltatási keretszerződés tartalmazza, tervezetten annak éves módosításaival aktualizálva (éves feladat-ellátási szerződések).

A Társaság jelenleg mintegy 67 fő állandó állománnyal,amelyből 5 fő nyugdíjas munkavállaló, illetve a közfoglalkoztatás keretein belül mindössze 4 fő létszámmal látja el feladatait.

A társaság TEÁOR'08 szerinti közhasznú **főtevékenysége:**

4211 Út, autópálya építése

A társaság egyéb tevékenységei:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

4311 Bontás

4321 Villanyszerelés

4339 Egyéb befejező építés m.n.s.

4391 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés

4941 Közúti áruszállítás

4942 Költöztetés

6832 Ingatlankezelés

4299 Egyéb m.n.s. építés

7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

8129 Egyéb takarítás

8130 Zöldterület-kezelés

## **2. A számviteli politika főbb vonásai**

### **Könyvvezetés módja**

A Kft. a társaság könyveit a számvitelről szóló 2000. évi C. Tv. és az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. T.v. alapján vezeti.

A cég könyvvezetése kettős könyvvitel rendszerben történik.

A Kft. a 2011. évi CLXXV. törvény 27.§. alapján a közhasznú-, és a vállalkozási tevékenységéből származó bevételeket és ráfordításokat elkülönítetten tartja nyilván.

### **Beszámoló készítés rendje**

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

A Testület által elfogadott könyvvizsgálói záradékot is tartalmazó beszámolót legkésőbb a tárgyévét követő év **ötödik hónap utolsó napjáig** letétbe kell helyezni és közzétenni.

A 2011. évi CLXXV. törvény (Civil tv.) 46.§.(1) bekezdése szerint Társaságunk köteles közhasznúsági mellékletet készíteni és a beszámolóval azonos módon letétbe helyezni és közzétenni.

### **Az eredmény-kimutatás választott formája**

A 2000. évi C. törvény alapján összköltség eljárású eredménykimutatás.

## **Amortizációs politika**

a) A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása.

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

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása.

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

## **Értékvesztés elszámolása**

Értékvesztést kell elszámolni tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, értékpapíroknál, pénzügyileg nem rendezett követeléseknél annak minősítése után, vásárolt készleteknél és a saját termelésű készleteknél abban az esetben, ha azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartási értéke.

## **Eszközök és források értékelési eljárása**

A befektetett eszközöket beszerzési áron tartjuk nyilván.

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

A vásárolt készletek beszerzéskor az 5-ös számlaosztály megfelelő számláján kerül elszámolásra, és az üzleti év mérlegforduló napjára vonatkozó leltározással megállapított érték és a könyv szerinti érték különbözetével az üzleti év eredményét módosítani kell.

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

A követelések és a fordulónapi pénzkészlet a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése a Számviteli törvényben foglaltak szerint történik.

A forrásokat a nyilvántartásban könyv szerinti értéken kell szerepeltetni.

## **3. Egyéb tájékoztató adatok**

Társaságunk a [www.repszolg.hu](http://www.repszolg.hu) weboldalon nyilvánosságra hozza éves beszámolóját.

## **A Társaság jogi helyzete**

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

A társaság a 2011.évi CLXXV.törvény szerint közhasznú jogállású működése megfelel a törvény 32.§-ban foglalt jogszabályi előírásoknak.

### **Működési feltételek**

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

Társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására Demeter János ( lakcím: 1188 Budapest,Határ u.34.) ügyvezető igazgató jogosult , 2019.március 18-i nyugdíjba vonulásáig, 2019.február 1-től kinevezett ügyvezető igazgató Bokor István Béla (lakcím: 1142 Budapest,Pándorfalu utca 5/A.)

A könyvvizsgáló adatai: TOMCSÁNYI AUDIT Könyvvizsgáló Kft. 2120 Dudakeszi,Szondy u. 3.

A 2018. üzleti év könyvvizsgálatáért felszámított díj összesen: nettó 1,080.000 forint.  
A könyvvizsgálatért személyében felelős személy adatai : Tomcsányi Erzsébet, 2120 Dunakeszi, Szondy u. 3. MKVK: 001377

Beszámolót elkészítette: Vicziánné Müller Adrienn  
Reg.szám: 194366

Budapest, 2019. február 28.

Demeter János  
ügyvezető igazgató

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Kapott támogatás eFt
Központi költségvetési szerv Bp.Főv.Kormányhivatal	Közfoglalkoztatottak munkabére és közterhei	4 432
Központi költségvetési szerv Bp.Főv.Kormányhivatal	Közfoglalkoztatottak dologi kiadásai	636
Alapító Önkormányzat	Közfoglalkoztatottak munkabére és közterhei	1 085
<b>Összesen:</b>		<b>6 153</b>

Megnevezés	Előző évi összeg (e/Ft)	Tárgyévi összeg (e/Ft)
Eredménytartalék	176 259	151 501
Jegyzett tőke	5 000	5 000
Közhasznú tevékenység eredménye	-30 501	-2 783
Vállalkozási tevékenység eredménye	5 743	7 369



## Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	2017.év eFt	Megoszlás %-a	2018.év eFt	Megoszlás %-a
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>37 694</b>	<b>18,07</b>	<b>29 859</b>	<b>14,33</b>
I. Immateriális javak	676	0,32	546	0,26
II. Tárgyi eszközök	37 018	17,75	29 313	14,07
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>168 824</b>	<b>80,94</b>	<b>177 852</b>	<b>85,36</b>
I. Készletek	16 326	7,83	14 815	7,11
II. Követelések	4 533	2,17	5 145	2,47
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00
IV. Pénzeszközök	147 965	70,94	157 892	75,78
<b>C. Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>2 070</b>	<b>0,99</b>	<b>656</b>	<b>0,31</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>208 588</b>	<b>100,00</b>	<b>208 367</b>	<b>100,00</b>
Megnevezés	2017.év eFt	Megoszlás %-a	2018.év eFt	Megoszlás %-a
<b>D. Saját tőke</b>	<b>156 501</b>	<b>75,03</b>	<b>161 087</b>	<b>77,31</b>
I. Jegyzett tőke	5 000	2,40	5 000	2,40
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0,00	0	0,00
III. Tőketartalék	0	0,00	0	0,00
IV. Eredménytartalék	176 259	84,50	151 501	72,71
V. Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00
VI. Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00
VII. Adózott eredmény	-24 758	-11,87	4 586	2,20
<b>E. Céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>146</b>	<b>0,07</b>
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>51 154</b>	<b>24,52</b>	<b>46 241</b>	<b>22,19</b>
I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0,00	0	0,00
III. Rövid lejáratú kötelezettség	51 154	24,52	46 241	22,19
<b>G. Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>933</b>	<b>0,45</b>	<b>893</b>	<b>0,43</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)</b>	<b>208 588</b>	<b>100,00</b>	<b>208 367</b>	<b>100,00</b>

**Bevételek**

Megnevezés	2017.év e/Ft	2018.év e/Ft	Változás e/Ft
1. Értékeítés nettó árbevétele	1 038 048	945 403	-92 645
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	27 201	-951	-28 152
3. Egyéb bevételek	15 393	9 167	-6 226
4. Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	-3
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1 080 645</b>	<b>953 619</b>	<b>-127 026</b>

**Anyagjellegű ráfordítás**

Megnevezés	2017.év e/Ft	2018.év e/Ft	Változás e/Ft
1. Anyagköltség	104 856	121 907	17 051
2. Igénybe vett szolgáltatások értéke	512 518	373 209	-139 309
3. Egyéb szolgáltatások értéke	6 437	6 733	296
4. Eladott áruk beszerzési értéke	18 547	4 327	-14 220
5. Eladott köz. szolgáltatások értéke	140 676	151 499	10 823
<b>1 - 5. összesen:</b>	<b>783 034</b>	<b>657 675</b>	<b>-125 359</b>

**Személyi jellegű ráfordítás**

Megnevezés	2017.év e/Ft	2018.év e/Ft	Változás e/Ft
1. Bérköltség	198 800	210 637	11 837
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 518	26 029	-1 489
3. Bérjárulékok	43 384	40 293	-3 091
<b>1 - 3. összesen:</b>	<b>269 702</b>	<b>276 959</b>	<b>7 257</b>

<b>Értékcsökkenési leírások</b>	<b>16 340</b>	<b>12 910</b>	<b>-3 430</b>
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>36 296</b>	<b>1 477</b>	<b>-34 819</b>
---------------------------	---------------	--------------	----------------

<b>Költségek, ráfordítások összesen:</b>	<b>1 105 372</b>	<b>949 021</b>	<b>-156 351</b>
--	------------------	----------------	-----------------

2018. Kiegészítő melléklet  
CASH FLOW

Sorszám	Megnevezés	2017.év eFt	2018.év eFt
1.	Az adózás előtti eredmény	-24 727	4 598
2.	Tárgyévi értékcsökkenési leírás	16 340	12 910
3.	Hiány, kivezett t.eszköz	12	0
4.	Befektetett eszközök értékesítési eredménye	-48	-10
5.	Céltartalékképzés különbözete	0	146
6.	Tárgyévi értékvesztések és visszaírások	0	0
	<b>BRUTTÓ CASH FLOW (1-5)</b>	<b>-8 423</b>	<b>17 644</b>
7	Anyagok állományváltozása	-4 811	314
8	Befejezetlen termelés, félkésztermék állományváltozása	0	0
9	Késztermék állományváltozása	-401	951
10	Áruk állományváltozása	-290	246
11	Készletre adott előlegek változása	0	0
12	Vevőkövetelések állományváltozása	4 764	-486
13	Egyéb követelések állományváltozása	400	-126
14	Értékpapírok állományváltozása	0	0
15	Aktív időbeli elhatárolások változása	304	1 414
16	Szállítói kötelezettség változása (beruh. száll. nélkül)	-5 190	-14 480
17	Vevőtől kapott előlegek változása	0	0
18	Kapcsolt vállalkozással szembeni köt. változása	0	0
19	Egyéb rövidelejratú kötelezettségek változása	-12 146	9 567
20	Passzív időbeli elhatárolások változása	20	-40
21	Fizetendő társasági adó	-31	-12
22	Fizetendő osztalék, részesedés	0	0
	<b>I. OPERATÍV CASH FLOW (6-22)</b>	<b>-17 381</b>	<b>-2 652</b>
23	Immateriális javak értékesítése	0	0
24	Tárgyi eszközök értékesítése	48	10
25	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
26	Kapott osztalék	0	0
27	Immateriális javak, beszerzések		
28	Tárgyi eszközök beszerzése	-7 273	-5 075
29	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése	0	0
30	Beruházási szállítók állományváltozása	0	0
	<b>II. BEFEKTETÉSI CASH FLOW (23-30)</b>	<b>-7 225</b>	<b>-5 065</b>
31	Jegyzett tőke leszállításával összefüggő pénzkiramlás	0	0
32	Hitelkölcsön	0	0
33	Hitelkölcsön törlesztés	0	0
34	Végleges pénzeszköz átadás	0	0
35	Egyéb hosszúlejratú kötelezettségek változása	0	0
	<b>III. FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (31-35)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>IV. VÁLLALKOZÁSI CASH FLOW (I+II+III+BCF)</b>	<b>-33 029</b>	<b>9 927</b>

Mutató	Kiszámítási képlet	
1. Hozzáadott érték fedezeti mutató	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele-anyagjellegű ráfordítások-egyéb bevételek}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	$\frac{278\,561}{945\,403} = 29,46\%$
2. Tőkearányos jövedelmezőség (ROE)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	$\frac{4\,586}{161\,087} = 2,85\%$
3. Árbevétel arányos jövedelmezőség (ROS)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	$\frac{4\,586}{945\,403} = 0,49\%$
4. Eszközarányos jövedelmezőség (ROA)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	$\frac{4\,586}{208\,367} = 2,20\%$
5. Élőmunka arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	$\frac{4\,586}{276\,959} = 1,66\%$
6. Alaptőke jövedelmezősége	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	$\frac{4\,586}{5\,000} = 91,72\%$
7. Adózott eredmény/Működő tőke	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Forgóeszközök-rövid lej.köt.}} \times 100$	$\frac{4\,586}{131\,611} = 3,48\%$

1. A nettó árbevétel 29,46 %-a hozzáadott érték.
2. A saját tőke 2,85% eredményt realizált.
3. Az árbevétel 0,49%-a maradt eredményként.
4. A társaság eszközei 2,2% hasznot realizáltak.
5. A munkaerő ráfordítás 1,66% nyereséget realizált.
6. A jegyzett tőke tárgyévben 91,72% eredményt realizált.
7. A működő tőke 3,48% eredményt realizált.

	Képlet	2017.év eFt	2018.év eFt
1.	<b>Befektetett eszközök aránya =</b> $\frac{\text{befektetett eszközök}}{\text{eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{37\,694}{208\,588} = 18,07\%$	$\frac{29\,859}{208\,367} = 14,33\%$
2.	<b>Forgóeszközök aránya =</b> $\frac{\text{forgóeszk. + akt. időbeli elhat.}}{\text{eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{170\,894}{208\,588} = 81,93\%$	$\frac{178\,508}{208\,367} = 85,67\%$
3.	<b>Befektetett eszközök fedezete =</b> $\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{156\,501}{37\,694} = 415,19\%$	$\frac{161\,087}{29\,859} = 539,49\%$
4.	<b>Tőkeerősség (s.tőke a.) =</b> $\frac{\text{saját tőke}}{\text{források összesen}} \times 100$	$\frac{156\,501}{208\,588} = 75,03\%$	$\frac{161\,087}{208\,367} = 77,31\%$
5.	<b>Kötelezettségek aránya=</b> $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}} \times 100$	$\frac{51\,154}{208\,588} = 24,52\%$	$\frac{46\,241}{208\,367} = 22,19\%$

1. A befektetett eszközök aránya az eszközökön belül 14,33%, a cég eszközei könnyen mobilizálhatóak.
2. A forgóeszközök aránya az összes eszközön belül 3,74 %-kal növekedett az előző évhez viszonyítva.
3. A befektetett eszközök finanszírozása teljes mértékben saját forrással történik.
4. A saját tőke aránya a forrásokon belül 2,28%-kal növekedett.
5. A kötelezettségek aránya a forrásokon belül 2,33 %-kal csökkent.

	<b>Képlet</b>	<b>2017.év eFt</b>	<b>2018.év eFt</b>
1.	<b>Likviditási mutató I.</b> $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	$\frac{168\,824}{51\,154} = 330,03\%$	$\frac{177\,852}{46\,241} = 384,62\%$
2.	<b>Likviditási mutató II.</b> $\frac{\text{Forgóeszközök-Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	$\frac{152\,498}{51\,154} = 298,12\%$	$\frac{163\,037}{46\,241} = 352,58\%$
3.	<b>Likviditási mutató III.</b> $\frac{\text{Pénzeszközök+Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	$\frac{147\,965}{51\,154} = 289,25\%$	$\frac{157\,892}{46\,241} = 341,45\%$
4.	<b>Likviditási mutató IV.</b> $\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	$\frac{147\,965}{51\,154} = 289,25\%$	$\frac{157\,892}{46\,241} = 341,45\%$

A likviditási mutatók alapján társaságunk megbízhatóan tudja teljesíteni kötelezettségeit.

2018.Kiegészítő melléklet  
Kivételes nagyságú és előfordulású tételek

**Kivételes előfordulású bevételek**

	Megnevezése	eFt
1.	SZÉP kártya visszautalt fel nem használt összege	67
2.	Térítés nélkül használt közterület piaci értéke	1 846
3.	Gépjárművekkel kapcs.kártérítések(biztosító)	802
4.	M.váll.befizetett cégtartozásai(m.ruha,egyéb kárt.)	212
<b>Összesen:</b>		<b>2 927</b>

**Kivételes előfordulású költségek,ráfordítások**

	Megnevezése	eFt
1.	Fizetett kártérítések	52
2.	Bírságok,késedelmi kamatok	430
3.	Térítés nélk.nyújtott szolgáltatás beker.értéke	0
4.	Céltartalék képzés garanciális kötelezettségre	146
<b>Összesen:</b>		<b>628</b>

**Kivételes nagyságú bevételek**

	Megnevezése	eFt
1.	Értékesítés nettó árbevétele ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes nettó árbevétel 10 százalékát)	0
2.	Egyéb bevétel ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes egyéb bevétel 25 százalékát )	0
	a.) közfoglalkoztatás támogatása	6 153
3.	Pénzügyi műveletek bevételei ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes pénzügyi műveletek bevételeinek 10 százalékát )	0
	a.) banki kamat jóváírás	0
<b>Összesen:</b>		<b>6 153</b>

**Kivételes nagyságú és jelentős költségek,ráfordítások**

	Megnevezése	eFt
1.	Költségnemek között könyvelt tétel ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja a költségnemen belül elszámolt összes költség 20 százalékát)	0
2.	Egyéb ráfordítás ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes egyéb ráfordítás 20 százalékát )	0
	a.) Térítés nélk.nyújtott szolgáltatás beker.értéke	0
3.	Pénzügyi műveletek ráfordításai ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes pénzügyi műveletek ráfordításainak 10 százalékát )	0
4.	Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei ( ha a könyvelt tétel értéke meghaladja az összes igénybe vett szolgáltatás 20 százalékát )	0
<b>Összesen:</b>		<b>0</b>

Kiegészítő melléklet  
Tárgyi eszközök állományváltozása

Fők. szám	Megnevezés	Nyitó bruttó érték eFt	Növekedés bruttó érték eFt	Csökkenés bruttó érték eFt	Záró bruttó érték eFt	Nyitó ÉCS érték eFt	Növekedés ÉCS érték eFt	Csökkenés ÉCS érték eFt	Záró ÉCS érték eFt	Záró nettó Érték eFt
113	Vagyoni értékű jogok	4 697	0	1 024	3 673	4 022	129	1 024	3 127	546
1231	Id.épületen végz. felúj.Hunyadi u.	1 202	0	0	1 202	1 010	72	0	1 082	120
1232	Id.épületen végz. felúj.Bogáncs u.	3 298	0	0	3 298	3 298	0	0	3 298	0
1311	Termelő gépek,felszerelések	74 359	2 388	1 380	75 367	54 005	7 853	1 380	60 478	14 889
1312	Járművek	64 018	1 686	0	65 704	51 145	3 044	0	54 189	11 515
1315	Szerszámok,eszközök/kisértékű/	252	0	20	232	252	0	20	232	0
1321	Támogatott term.gépek,felszer.	10 211	0	0	10 211	10 010	0	0	10 010	201
1322	Támogatott Járművek	37 565	0	0	37 565	36 997	0	0	36 997	568
1411	Egyéb berendezések,felszerelések	3 608	189	98	3 699	3 072	386	98	3 360	339
1412	Számítástechnikai gépek,felszer.	4 459	687	746	4 400	2 567	1 084	746	2 905	1 495
1413	Irodai gépek,berend.,felszerel.	2 423	126	80	2 469	2 022	341	80	2 283	186
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>206 092</b>	<b>5 076</b>	<b>3 348</b>	<b>207 820</b>	<b>168 400</b>	<b>12 909</b>	<b>3 348</b>	<b>177 961</b>	<b>29 859</b>



2018.Kiegészítő melléklet  
Követelések, és kötelezettségek

**VEVŐ KÖVETELÉSEK**

Megnevezése	eFt
határidőn belüli	122
30 napon belüli	2 818
90 napon belül	40
120 napon belül	25
180 napon belül	0
<b>Összesen:</b>	<b>3 005</b>

**EGYÉB KÖVETELÉSEK**

Megnevezése	eFt
Munkavállalókkal szembeni követelések	105
Évek közötti ÁFA átvezetés	1 168
TB kifiz.el.,lp.adó túlfiz.,Jótáll.garanc.	867
<b>Összesen:</b>	<b>2 140</b>

**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**

Megnevezése	eFt
Belföldi szállítók	9 133
Kapott kaució	940
Társasági adó	12
Személyi jövedelemadó	4 988
Szakképzési hozzájárulás	126
Rehabilitációs hozzájárulás	310
Egészségügyi hozzájárulás	303
Általános forgalmi adó	5 131
Cégautóadó	158
Helyi iparüzési adó	0
Jövedelemmel kapcsolatos kötelezettségek	11 618
Nyugdíjjárulék	3 202
Egészségbiztosítási és munkerőpiaci járulék	2 615
Szociális hozzájárulási adó	5 793
Bírói letiltások és egyéb levonások	767
Egyéb rövid.lej.köt.(közfogl.kapott előleg)	1 145
<b>Összesen:</b>	<b>46 241</b>

<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>eFt</b>
Bevételek elhatárolása	308
Költségek, ráfordítások elhatárolása	348
Halasztott ráfordítások	0
<b>Összesen:</b>	<b>656</b>

<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>eFt</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6
Ktg-ek, ráfordítások elhatárolása	118
Halasztott bevételek	769
<b>Összesen:</b>	<b>893</b>

## Személyi jellegű ráfordítások változása állomány csoportonként

Megnevezés	Átl.statistikai létszám (fő)		Vált. (fő)	Béreköltség (eFt)		Vált.%	Személyi jellegű kifizetések (eFt)		Vált.%	Bérráumlékok (eFt)		Vált.%	Összes költség (eFt)		Vált. %
	2017.év	2018.év		2017.év	2018.év		2017.év	2018.év		2017.év	2018.év				
<b>1. Központ</b>	13,11	13,38	0,27	59 503	59 627	0,21	4 802	5 100	6,21	13 059	11 710	-10,33	77 364	76 437	-1,20
<b>2. Mélyépítés</b>	21,78	19,19	-2,59	52 267	57 021	9,10	8 970	8 246	-8,07	9 921	10 143	2,24	71 158	75 410	5,98
<b>3. Szakipar</b>	5,67	4,20	-1,47	14 571	11 924	-18,17	2 709	2 079	-23,26	3 191	2 295	-28,08	20 471	16 298	-20,38
<b>4. Kertészet</b>	22,78	25,13	2,35	49 165	63 359	28,87	9 017	8 993	-0,27	9 667	11 253	16,41	67 849	83 605	23,22
<b>5. Közfogl. irányítása</b>	3,00	3,00	0,00	9 582	10 343	7,94	989	957	-3,24	1 978	1 933	-2,28	12 549	13 233	5,45
<b>6. Megbízási és Tiszteledj</b>	0,00	0,00	0,00	4 909	3 543	0,00	0	0	0,00	1 050	691	0,00	5 959	4 234	
Egyéb központi költségek(Rehab.és szakk.hozzájár.,,reprez.)	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	274	332	21,17	3 458	1 740	-49,68	3 732	2 072	-44,48
<b>Összesen:</b>	<b>66,34</b>	<b>64,9</b>	<b>-1,44</b>	<b>189 997</b>	<b>205 817</b>	<b>8,33</b>	<b>26 761</b>	<b>25 707</b>	<b>-3,94</b>	<b>42 324</b>	<b>39 765</b>	<b>-6,05</b>	<b>259 082</b>	<b>271 289</b>	<b>4,71</b>
<b>6 Közfoglalkoztatás</b>	10,42	6,98	-3,44	8 803	4 820	-45,25	757	322	-57,46	1 060	528	-50,19	10 620	5 670	-46,61
<b>Mindösszesen:</b>	<b>76,76</b>	<b>71,88</b>	<b>-4,88</b>	<b>198 800</b>	<b>210 637</b>	<b>5,95</b>	<b>27 518</b>	<b>26 029</b>	<b>-5,41</b>	<b>43 384</b>	<b>40 293</b>	<b>-7,12</b>	<b>269 702</b>	<b>276 959</b>	<b>2,69</b>

2018 évben az állandó állomány létszáma közel 5 %-al csökkent, leginkább a mélyépítés, a szakipar és a közfoglalkoztatottak tekintetében. A béreköltség 2018. évben a létszám csökkenés ellenére növekedett, a teljes állomány bérfeljesztése, illetve a fizikai állomány tavaszi bérrövidítés hatására. A személyi jellegű kifizetések a létszám változás arányában csökkentek.

A bérráumlékok éves összege a szociális hozzájárulási adó 22%-ról 19,5 %-ra csökkenése. ill. a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatásának (2 fő) hatására (rehabilitációs hozzájárulás) cc. 7 %-kal csökkent.

Kiegészítő melléklet  
Vezető tisztségviselők juttatásai

Felügyelő Bizottság	Tisztelet díj Ft	Tiszt. díj közterhei Ft	Összesen Ft
Papp György elnök	1 380 000	269 100	1 649 100
Dr. Kelemen Miklós	981 000	191 295	1 172 295
Bagi Barna	1 080 000	210 600	
Hujber Gábor Miklós	102 000	19 890	121 890
<b>Összesen</b>	<b>3 543 000</b>	<b>690 885</b>	<b>4 233 885</b>

Ügyvezető juttatásai	Munkabér Ft	Prémium Ft	Közterhek Ft	Egyéb juttatások Ft	Összesen Ft
Demeter János	6 920 455	5 289 600	2 349 185	226 284	14 785 524