

ELŐTERJESZTÉS
az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok tulajdonosi
joggyakorlásával kapcsolatos döntések meghozataláról

Tisztelt Képviselő-testület!



1. A PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zrt. vezető tisztségviselőjének megválasztása

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:109. § (1) és (2) bekezdése szerint a gazdasági társaság tagjainak döntéshozó szerve a legfőbb szerv. A gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 42. § 2. pontja alapján a törvény által hatáskörébe utalt választás, kinevezés, vezetői megbízás a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át. A Ptk. és az Mötv. előírásait figyelembe véve a Képviselő-testületnek kell döntenie Budapest Főváros XV. Kerület Önkormányzata 100 %-os tulajdonában álló gazdasági társasága ügyvezetését érintő személyi kérdésről, illetve ezzel összefüggésben az Alapszabályának módosításáról.

A Képviselő-testület a 431/2022. (XI. 24.) ök. számú határozatában (1. számú melléklet) hozott döntésével a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: PALOTA-HOLDING Zrt.) vezérigazgatói feladatainak ellátására vezérigazgatóként Száray Lóránt Rudolfot választotta meg 2023. december 31-ig.

A vezérigazgató teljesítette a Képviselő-testület 351/2022. (IX. 29.) ök. számú határozata alapján a RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft. végelszámolásával összefüggésben a PALOTA-HOLDING Zrt. végelszámoló részéről a végelszámolási feladatokat, továbbá a szervezetfejlesztéssel kapcsolatban az átszervezések lebonyolítását. Az átszervezés érintette a PALOTA-HOLDING Zrt. feladataihoz kapcsolódó folyamatok felülvizsgálatát és megújítását.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet 26. § (3) bekezdés alapján a PALOTA-HOLDING Zrt. várhatóan 2024. január 1-jével a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 7/J. § (1) bekezdésének hatálya alá kerül, és 2024. július 1-től belső kontrollrendszert köteles működtetni. A belső kontrollrendszer, mint folyamatrendszer szervezeti célok elérését szolgáló kialakítása és működtetése a gazdasági társaság első számú vezetőjének felelőssége. A belső kontrollrendszer kialakításánál figyelembe kell venni többek között a tulajdonosi joggyakorló, a felügyelőbizottság, valamint a külső ellenőrzés és a belső ellenőrzés által a nemzetközi és hazai standardok ajánlásait.

A fentiekre tekintettel javaslom, hogy a PALOTA-HOLDING Zrt. vezérigazgatói feladatait 2024. január 1-től 2025. június 30-ig továbbra is Száray Lóránt Rudolf lássa el (a jelenleg érvényes munkaszerződésében megjelölt javadalmazási feltételek mellett), hogy a PALOTA-HOLDING Zrt. átszervezéssel érintett tevékenységeihez és folyamataihoz igazodó belső

kontrollrendszer zökkenőmentesen és hatékonyan kerülhessen kialakításra. (Száray Lóránt Rudolf nem élt az Möt. 46. § (2) bekezdés b) pontjában biztosított lehetőséggel, így jelen előterjesztés nyilvános ülésen kerül megtárgyalásra.)

Tekintettel arra, hogy a Társaság Alapszabályának 8.2 pontja a vezérigazgatói megbízatás időtartamát is tartalmazza, ezért szükséges annak módosítása azzal a megjegyzéssel, hogy a módosítás hatálybalépésének időpontja: 2024. január 1.

2. Az Önkormányzat tulajdonában álló PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évre szóló üzleti tervének módosítása

Az Önkormányzat a 100 %-os tulajdonában lévő PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: PALOTA-15 NKft.) 2023. évi üzleti tervét a 129/2023. (III. 30.) ök. számú határozatával elfogadta. A 2023. évi üzleti tervben megjelölt, és az Önkormányzat által a PALOTA-15 NKft részére juttatott tárgyévi közszolgáltatási összeg csökkentésére van lehetőség, amelyről a Társaság ügyvezetője tájékoztatást adott. A csökkentést az teszi lehetővé, hogy a közüzemi szolgáltatások ára és összege, a pénzügyi műveletek eredménye és a rehabilitációs támogatásból származó bevételek kedvezőbben alakultak az elfogadott tervhez képest. Ezen túl rendelkezésre áll a RÉPSZOLG Kft. végelszámolását követően a Társaságnak juttatandó pénzösszeg, amelynek alapja a RÉPSZOLG Kft. megszűnés kori saját tőke összegét meghaladó vagyona.

A PALOTA-15 NKft 2023. évi üzleti terve nettó a közszolgáltatási bevétel soron 71 717 ezer Ft összeget tartalmaz, amely a fentebb részletezettek alapján nettó 16 717 ezer Ft összeggel csökkenthető. A csökkentést követően az Önkormányzatnak a Társaság tárgyévi működése az üzleti tervben foglaltak teljesülése esetén nettó 55 000 ezer Ft + ÁFA összeget jelent, a módosítást a jelen előterjesztés 8. melléklete szerinti eredménykimutatás mutatja be és tartalmazza. A felügyelőbizottság az üzleti terv módosítási javaslatot megtárgyalta, megalapozottnak ítélte és elfogadta. A módosítás képviselő-testületi jóváhagyása esetén az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében kiadáscsökkenés, megtakarítás jelentkezik.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2023. szeptember „*12*”.


Csárdi Németh Angéla
polgármester

Mellékletek:

1. melléklet: 431/2022. (XI. 24.) ök. számú határozat
2. melléklet: PALOTA-HOLDING Zrt. Alapszabály módosító okirat
3. melléklet: PALOTA-HOLDING Zrt. módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Alapszabálya
4. melléklet: Nyilatkozat
5. melléklet: 129/2023. (III. 30.) ök. számú határozat
6. melléklet: PALOTA-15 NKft. felügyelőbizottságának 9/2023. (07. 31.) határozata
7. melléklet: PALOTA-15 NKft. felügyelőbizottság 2023. 07. 31. ülés jegyzőkönyve
8. mellékelt: PALOTA-15 NKft. 2023. évi módosított eredménykimutatás

1. Előkészítésért felelős szervezeti egység:

Jegyzői Iroda 2023. szeptember 11.

Aláírás: 

2. Bizottságok: Pénzügyi Bizottság, Jogi Bizottság

3. Egyeztetésre megküldve:

Közgazdasági Főosztály 2023. szeptember 11.

Aláírás: 

4. Jegyzői láttamozás:

2023. szeptember 11.

Aláírás: 

5. Meghívandók: PALOTA-HOLDING Zrt.

6. Háttéranyag a Jegyzői Irodán található.

Határozati javaslatok:

A Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

- (1) mint a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 01-10-041768; székhelye: 1156 Budapest, Száraznád utca 4-6;) egyedüli tagja, 2024. január 1. nappal kezdődően a PALOTA-HOLDING Zrt. vezérigazgatói feladatainak ellátására vezérigazgatóként Száray Lóránt Rudolfot (született: Budapest, 1951. január 10., anyja születési neve: Felkai Zsuzsanna, 1086 Budapest, Szűz utca 5-7. fsz. 2. szám alatti lakos), választja meg, önálló aláírási joggal, 2024. január 1. napjától 2025. június 30. napjáig terjedő határozott időtartamra. A vezérigazgató havi munkabérét bruttó 1.500.000,- Ft, azaz egymillió-ötszázezer forint összegben, térítésmentes cégautó használatát legfeljebb 25.000 km/év futásteljesítményben határozza meg. Felhatalmazza a polgármestert, hogy jelen határozat tartalmának figyelembe vételével Száray Lóránt Rudolfal írja alá a munkaszerződést.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. szeptember 28. (döntésre)
2023. december 31. (aláírásra)

- (2) az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság Alapszabályának módosítását azzal, hogy a módosítás hatálybalépésének napja: 2024. január 1.

Felkéri a polgármestert az előterjesztés 2. mellékletét képező Alapszabályt módosító okirat, valamint az előterjesztés 3. mellékletét képező, a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt, 2024. január hónap 1. napjától hatályos Alapszabály aláírására és kiadására.

Felkéri a polgármestert, hogy az alapítói döntésről – a Ptk. 3:109. § (4) bekezdése értelmében – a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság vezető tisztségviselőjét értesítse, továbbá a Társaság vezető tisztségviselője útján gondoskodjon a változások Cégbírósághoz történő bejelentéséről a Társaság jogi képviselőjének közreműködésével.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. szeptember 28. (döntésre)
a döntést követő 10. napon belül (értesítésre)
2024. január 1. (cégbírósi bejelentésre)

- (3) a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évre szóló üzleti tervének módosítását a(z) ...-.../2023. iktatószámú előterjesztés 8. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felkéri a polgármestert, hogy az alapítói döntésről – a Ptk. 3:109. § (4) bekezdése értelmében – a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság vezető tisztségviselőjét értesítse.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. szeptember 28. (döntésre)
a döntést követő 10. napon belül (értesítésre)

- (4) felkéri a polgármestert a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi üzleti terv módosításával keletkező nettó 16 717 ezer Ft megtakarítás összegének a Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2023. évi költségvetése Általános tartalék előirányzatba helyezésére.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. szeptember 28. (döntésre)
a Budapest Főváros XV. Kerületi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 39/2022. (XII. 22.) önkormányzati rendelet soron következő módosítása (Általános tartalékba helyezés)

Jogszabályi hivatkozások:

- a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:21. § (3) bekezdése, 3:22. § (1) bekezdése, 3:109. § (1)-(2) és (4) bekezdései, 3:112. § (1) bekezdése;
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 19. §-a, 42. § 2. pontja, 46. § (2) bekezdés b) pontja, 50. §-a;
- a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 33. § (1)-(2) bekezdései.

Az (1)-(2) és (4) határozati javaslatok elfogadásához minősített, a (3) határozati javaslat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Képviselői Csoportnak
leadva:
2023. Szept. 11.
Átvette:.....

Törvényességi
felülvizsgálata érkezől:
2023. Szept. 11.
.....

KIVONAT

készült a Képviselő-testület
2022. november 24-én, 9.00 órakor kezdődő
nyilvános ülésén hozott határozatokról

Előterjesztés a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Zrt. vezető tisztségviselőjének megválasztásáról
(lkt.sz. 2/25-179/2022. sz. anyag)

431/2022. (XI. 24.) ök. számú határozat

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy mint a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 01-10-041768; székhelye: 1156 Budapest, Száraznád utca 4-6;) egyedüli tagja, **2023. január 1. nappal kezdődően a PALOTA-HOLDING Zrt. vezérigazgatói feladatainak ellátására vezérigazgatóként Száray Loránt Rudolfot** (született: Budapest, 1951. január 10., anyja születési neve: Felkai Zsuzsanna, 1086 Budapest, Szűz utca 5-7. fsz. 2. szám alatti lakos), **választja meg, önálló aláírási joggal, 2023. január 1. napjától 2023. december 31. napjáig terjedő határozott időtartamra.** A vezérigazgató havi munkabérét bruttó 1.200.000,- Ft, azaz egymillió-kettőszázezer forint összegben, térítésmentes cégautó használatát legfeljebb 25.000 km/év futásteljesítményben határozza meg. Felhatalmazza a polgármestert, hogy jelen határozat tartalmának figyelembe vételével Száray Loránt Rudolfal írja alá a munkaszerződést.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. november 24. (elfogadásra)

2022. december 31. (aláírásra)

(**Jogsabályi hivatkozás:** 2013. évi V. törvény 3:21. § (3) bekezdése, 3:22. § (1) bekezdése, 3:109. § (1)-(2) és (4) bekezdése, 3:112. § (1) bekezdése, 2011. évi CLXXXIX. törvény 19. §-a, 42. §. pontja, 46. § (2) bekezdés b) pontja, 50. §-a; 2006. évi V. törvény 33. § (1)-(2) bekezdése)
(Szavazati arány: 14 igen szavazat, 0 ellenszavazat, 4 tartózkodás)

K.m.f.

dr. Kevevári Edit s.k.
jegyzői jogkörben eljáró
aljegyző

Cserdiné Németh Angéla s.k.
polgármester



A PALOTA-HOLDING
Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Alapszabályának módosítása

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 33/2013. (IX. 30.) önkormányzati rendelet 12. § -a alapján, a Társaság legfőbb szervének hatáskörében eljárva, a PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság Alapszabályát az alábbiak szerint módosítja:

Az Alapszabály 8.2 pontjának jelenlegi szövege törlésre kerül, és helyébe a következő rendelkezés lép:

8.2 A társaság vezérigazgatója:

Név: Száray Lóránt Rudolf

Lakcíme: 1086 Budapest, Szűz utca 5-7. fsz. 2.

Anyja neve: Felkai Zsuzsánna

A vezérigazgatói megbízatás 2024. január 1.-2025. június 30. közötti határozott időre szól. A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését munkaviszonyban látja el.

Az Alapszabály egyéb rendelkezéseit a jelen módosítás nem érinti.

A jelen Alapszabály módosítás hatálybalépésének időpontja: 2024. január 1.

Budapest, 2023. szeptember hónap 28. napján

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota
Pestújhely, Újpalota Önkormányzata
Képviseli: Cserdiné Németh Angéla polgármester
Alapító

Ellenjegyzem:

Budapest, 2023. szeptember hónap 28. napján
dr. Szekfű Gábor ügyvéd
Kamarai azonosító szám (KASZ):36069366 dr.
Szekfű Gábor Ügyvédi Iroda
1126 Budapest, Kiss János altábornagy utca 26. I. 13.

**PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő
Részvénytársaság Alapszabálya**

- változásokkal egységes szerkezetben -

Hatályosság kezdete: 2024. január 1.

Amely készült a 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezései alapján.

A változások dólt betűvel és aláhúzással kerültek feltüntetésre.

1. A társaság cégneve, székhelye, telephelye

- 1.1 A társaság cégneve: PALOTA-HOLDING Ingatlan- és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
- 1.2 A társaság rövidített cégneve: PALOTA-HOLDING Zrt.
- 1.3 A társaság székhelye: 1156 Budapest, Száraznád utca 4-6. A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.
- 1.4. A társaság telephelyei: 1152 Budapest, Hunyadi utca 3.
1158 Budapest, Késmárk utca 6.
1151 Budapest, Bogánics utca 10.
1153 Budapest, Pázmány Péter utca 1. A.
- 1.5. A Társaság elektronikus kézbesítési címe és elérhetősége: info@palotah.hu

2. A társaság részvényese

- 2.1. A részvényes egyedüli részvényes.
Név: Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata
Székhelye: 1153 Budapest, Bocskai u 1-3.
Adószáma: 15735784-2-42
Nyilvántartási száma: 735782
Képviselőre jogosult neve: Cserdiné Németh Angéla polgármester

3. A társaság tevékenységi körei

- 3.1 Főtevékenység: 6420 '08 Vagyonkezelés (holding)
- 3.2 Egyéb tevékenységi körök:
- | | |
|----------|---|
| 3811 '08 | Nem veszélyes hulladék gyűjtése |
| 3821 '08 | Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása |
| 3900 '08 | Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés |
| 4110 '08 | Épületépítési projekt szervezése |
| 4120 '08 | Lakó- és nem lakó épület építése |
| 4211 '08 | Út, autópálya építése |

4299 '08	Egyéb m.n.s. építés
4311 '08	Bontás
4312 '08	Építési terület előkészítése
4321 '08	Villanyszerelés
4322 '08	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329 '08	Egyéb épületgépészeti szerelés
4331 '08	Vakolás
4332 '08	Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333 '08	Padló-, falburkolás
4334 '08	Festés, üvegezés
4339 '08	Egyéb befejező építés m.n.s.
4391 '08	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4399 '08	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4941 '08	Közúti áruszállítás
4942 '08	Költöztetés
5210 '08	Raktározás, tárolás
6810 '08	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820 '08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831 '08	Ingatlanügynöki tevékenység
6832 '08	Ingatlankezelés
6920 '08	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7010 '08	Üzletvezetés
7022 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7111 '08	Építésmérnöki tevékenység
7112 '08	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7490 '08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8110 '08	Építményüzemeltetés
8129 '08	Egyéb takarítás
8130 '08	Zöldterület-kezelés
8299 '08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8559 '08	M.n.s. egyéb oktatás
8560 '08	Oktatást kiegészítő tevékenység

3.3 A társaság ügyvezetése jogosult a tevékenységi körök módosítására.

4. A társaság működésének időtartama, működési formája

4.1 A társaság időtartama: határozatlan.

4.2 A részvény társaság működési formája: zártkörűen működő részvénytársaság.

5. A társaság alaptőkéje

5.1 A társaság alaptőkéje 113.000.000,- Ft, azaz száztizenhárommillió forint, amely

a) 104.000.000,- Ft, azaz száznégymillió forint készpénzből, Ebből az alapításkor rendelkezésre bocsátott érték 11.000.000,- Ft, azaz tizenegymillió forint; a 2000. március 17-én elhatározott alaptőke emelés során rendelkezésre bocsátott érték 10.900.000,- Ft, azaz tízmillió-kilencszázezer forint, a 2023. február 23-án elhatározott alaptőkeemelés során rendelkezésre bocsátott érték 83.000.000., Ft, azaz nyolcvanhárommillió forint.

b) 8.100.000,- Ft, azaz nyolcmillió-százezer forint értékű nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll.

Ebből az alapításkor rendelkezésre bocsátott érték 8.100.000,- Ft, azaz nyolcmillióegyszázezer forint, az alapító által 1991. november 27-én kelt alapító okirat 1. sz. mellékleteként csatolt apport-leltár szerint könyvvizsgáló által elfogadott és megjelölt értéken.

5.2 A társaság alaptőkéje 300 darab 100.000,- Ft névértékű névre szóló törzsrészcévényből áll. Ebből 191 db „A” sorozatú, 109 db „B” sorozatú, 830 db „C” sorozatú.

5.3 A részvények előállítására nyomdai úton történik. Az egy részvényfajtába tartozó részvények összevont címletű részvényként is kibocsáthatóak, továbbá a kibocsátást követően a részvényes kérésére és költségére összevont címletű részvénné alakíthatóak át. A részvények összevont címletű részvénné alakítása nem hoz létre közös tulajdont, a részvényes az összevont részvény alapcímletéhez kapcsolódó jogaival, az értékpapírokra vonatkozó törvényi rendelkezések szerint szabadon rendelkezik.

5.4 A részvények kibocsátási értéke megegyezik a részvények névértékével.

5.5 A részvényes a fenti pénzbeli és nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásokat már a társaság rendelkezésére bocsátotta és az összes részvényt átvette.

6. A nyereség felosztása

6.1 A részvény társaság saját tőkéjéből a részvényes javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a részvénytársaság fennállása során a Ptk.-ban meghatározott esetekben és - az alaptőke leszállításának esetét kivéve - a tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből teljesíthet. Nem kerülhet sor kifizetésre, ha a részvény társaság saját tőkéje nem éri el vagy a kifizetés következtében nem érné el a részvénytársaság alaptőkéjét, továbbá ha a kifizetés veszélyeztetné a társaság fizetőképességét, melyről a vezérigazgató köteles a kifizetés előtt nyilatkozni.

6.2 A felosztható és a közgyűlés által felosztani rendelt eredményből a részvényest a részvénye névértékével arányos osztalék illeti meg. Osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjában a részvénykönyvben szerepel.

7. Az alapítói (részvényesi) határozat

7.1 A közgyűlés hatáskörét az alapító gyakorolja. A közgyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az alapító írásban határoz és a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

8. A vezérigazgató

8.1 A társaságnál igazgatóság kinevezésére nem kerül sor, az igazgatóság jogait vezérigazgató gyakorolja. A vezérigazgató a társasággal munkaviszonyban áll.

8.2 A társaság vezérigazgatója:Név: Száray Lóránt RudolfLakcíme: 1086 Budapest, Szűz utca 5-7. fsz.2.Anyja neve: Felkai ZsuzsánnaA vezérigazgatói megbízatás 2024. január 1.- 2025. június 30. közötti határozott időre szól. A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését munkaviszonyban látja el.

A vezérigazgató a társaság fizetőképességre vonatkozó nyilatkozat tételére köteles.

8.3 A vezérigazgató az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról legalább háromhavonta a felügyelőbizottság részére jelentést készít.

8.4 Vezető tisztségviselő az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták. A vezető tisztségviselő ügyvezetési feladatait személyesen köteles ellátni. Nem lehet vezető tisztségviselő az:

- akit bűncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabadságvesztés büntetésre ítélték, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányos következmények alól nem mentesült,
- akit e foglalkozástól jogerősen eltiltottak,
- akit valamely foglalkozástól jogerős bírói ítélettel eltiltottak, az eltiltás hatálya alatt az ítéletben megjelölt tevékenységet folytató jogi személy vezető tisztségviselője nem lehet,
- az eltiltást kimondó határozatban megszabott időtartamig az, akit eltiltottak a vezető tisztségviselői tevékenységtől.

8.5 A vezető tisztségviselő - a nyilvánosan működő részvény társaság részvénye kivételével - nem szerezhets társasági részesedést, és nem lehet vezető tisztségviselő olyan gazdasági társaságban, amely főtevékenységként ugyanolyan gazdasági tevékenységet folytat, mint az a társaság, amelyben vezető tisztségviselő, kivéve ha ehhez az alapító előzetesen írásban hozzájárult.

8.6 A vezető tisztségviselő és hozzátartozója - a mindennapi élet szokásos ügyletei kivételével - nem köthet saját nevében vagy saját javára a gazdasági társaság főtevékenysége körébe tartozó szerződéseket.

9. Cégvezető

9.1 A társaságnál cégvezető választására sor kerülhet.

10. A társaság képvisellete és cégjegyzése

10.1 A Vezérigazgató – mint vezető tisztségviselő – törvényes képviselőként önállóan képviseli a társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint bíróságok és más hatóságok előtt. A Vezérigazgató az ügyek meghatározott csoportjára nézve a társaság munkavállalóit írásbeli nyilatkozattal képviselheti joggal ruházhatja fel, a képviselheti jogot a munkavállaló a vezérigazgató írásbeli nyilatkozatában meghatározott, képviselheti joggal rendelkező más személlyel együttesen gyakorolhatja. A képviselhetre jogosult munkavállaló képviselheti jogát érvényesen nem ruházhatja át másra.

10.2 A Társaság cégjegyzése oly módon történik, hogy a társaság kézzel vagy géppel előírt, előnyomott vagy nyomtatott cégneve alá, illetve fölé a cégjegyzésre jogosult

személy a nevét – a közjegyző által hitelesített aláírási címpéldány vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás minta szerinti formában – aláírja.

10.3. A Társaság cégjegyzésére jogosultak:

- a) a Vezérigazgató önállóan, vagy
- b) a Vezérigazgató által – a társaság nevében, meghatározott jogkörben történő aláírásra, írásban - az erre vonatkozó utasításban vagy szabályzatban – felhatalmazott munkavállalók közül ketten együttesen.

11. Felügyelőbizottság

11.1 A társaságnál három főből álló felügyelőbizottság működik, melynek létrehozása kötelező.

11.2 A felügyelőbizottság tagjai és megbízatásuk időtartama:

Név: **Liszka Levente Tibor**

Lakcím: 1151 Budapest, Lenvirág utca 45.

Anyja neve: Pongrácz Magdalena-Eva

Megbízatása határozott időre: 2024. november 5. napjáig szól

Név: **Papp György**

Lakcím: 1151 Budapest, Fő út 61. I. em. 8.

Anyja neve: Vékony Cecília

Megbízatása határozott időre 2024. november 5. napjáig szól.

Név: **Piller József**

Lakcím: 2120 Dunakeszi, Kassa utca 19.

Anyja neve: Mészáros Éva Ágnes

Megbízatása határozott időre: 2024. november 5. napjáig szól

11.3 A felügyelőbizottság tagjai újraválaszthatók, és az alapító által bármikor visszahívhatók.

11.4 A felügyelőbizottság tagja az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták. Nem lehet a felügyelőbizottság tagja, akivel szemben a vezető tisztségviselőkre vonatkozó kizáró ok áll fenn, továbbá aki vagy akinek a hozzátartozója a társaság vezető tisztségviselője. A felügyelőbizottságnak - a munkavállalói részvétel szabályain alapuló tagságtól eltekintve - nem lehet tagja a társaság

11.5 A felügyelőbizottság tagjává megválasztott személy az új tisztség elfogadásától számított tizenöt napon belül köteles e tényről írásban értesíteni azokat a társaságokat, ahol már felügyelőbizottsági tag.

11.6 A felügyelőbizottsági tagsági jogviszonyra a megbízási szerződés szabályait kell megfelelően alkalmazni. A megszűnésére a vezető tisztségviselői megbízatás megszűnésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy a

felügyelőbizottsági tag lemondó nyilatkozatát a társaság vezető tisztségviselőjéhez kell intézni.

11.7 A felügyelőbizottság tagjai a felügyelőbizottság munkájában személyesen kötelesek részt venni.

11.8 A felügyelőbizottság feladata, az alapító részére ellenőrizni a társaság ügyvezetését a társaság érdekeinek megóvása céljából.

11.9 A felügyelőbizottság a társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthesz, a vezető tisztségviselőktől és a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

11.10 Ha a felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, alapító okiratba ütközik, illetve ellentétes a társaság alapítójának határozataival vagy egyébként sérti a társaság vagy az alapító érdekeit, haladéktalanul köteles erről - írásban - értesíteni a társaság alapítóját.

11.11 A felügyelőbizottság testületként működik. A tagjai sorából elnököt választ. Az egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, és az ellenőrzési feladatokat megoszthatja tagjai között. Határozatképes, ha a felügyelőbizottság mindhárom tagja jelen van. Határozatát a jelenlévők egyszerű szótöbbséggel hozza.

11.12 A felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával, vagy nem megfelelő teljesítésével a társaságnak okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a jogi személlyel szemben.

12. Könyvvizsgáló

12.1 A társaság könyvvizsgálója:

Név: CONSULTRADE PLUSZSZ Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Betéti Társaság

Székhelye: HU-1047 Budapest, Károlyi István utca 10.

Cégjegyzékszám: 01-06-792395

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy:

Név: Erhardt Gáborné

Anyja neve: Vincze Ilona

Lakcíme: 1162 Budapest, Ábra utca 2/B

Kamarai nyilvántartási száma: 000073

Jogviszony kezdete: 2022. április 28.

Jogviszony vége: 2023. május 31.

13. A társaság megszűnése

13.1 A társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon a részvényest illeti meg.

14. Záró rendelkezések

14.1 Azokban az esetekben, amikor a Ptk. a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a Céglőnyben tesz eleget.

14.2 A jelen Alapszabályban nem szabályozott kérdésekben a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény és a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény rendelkezései az irányadók.

Kelt: Budapest, 2023. szeptember hónap 28. napján

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota

Pestújhely, Újpalota Önkormányzata

Képviseli: Cserdiné Németh Angéla polgármester

Alapító

Záradék:

Alulírott **dr. Szekfű Gábor ügyvéd** (kamarai azonosító szám (KASZ):36069366, dr. Szekfű Gábor Ügyvédi Iroda, 1126 Budapest, Kiss János altábornagy utca 26. I. 13.) mint jogi képviselő, a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 51. § (3) bekezdésének megfelelően ellenjegyzésemmel igazolom, hogy a fenti Alapszabály hatályosított szövege megfelel a Társaság egyedüli tulajdonosa (Alapítója) által elfogadott, **2024. január hónap 1. napjától hatályos** tartalmának. A módosítások a jelen egységes szerkezetű Alapszabályban dőlt betűvel és aláhúzással kerültek jelölésre.

Ellenjegyzem:

Budapest, 2023. szeptember hónap 28. napján

dr. Szekfű Gábor ügyvéd

Kamarai azonosító szám (KASZ):36069366 dr.

Szekfű Gábor Ügyvédi Iroda

1126 Budapest, Kiss János altábornagy utca 26. I. 13.

NYILATKOZAT

Alulírott Száray Lóránt Rudolf, lakcímem 1086 Budapest, Szűz utca 5-7. fsz. 2. ajtó,

a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 46. § (2) bekezdés

b) pontja értelmében ügyem zárt ülésen való megtárgyalását

kérem I nem kérem

Budapest, 2023. szeptember 01.



.....
aláírás

KIVONAT

készült a Képviselő-testület
2023. március 30-án, 9.00 órakor kezdődő
nyilvános ülésén hozott határozatokról

Előterjesztés az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok 2023. évi üzleti terveinek elfogadásáról és könyvvizsgálóinak megválasztásáról

(lkt.sz. 2/19-46/2023. sz. anyag)

129/2023. (III. 30.) ök. számú határozat

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a **PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évre szóló üzleti tervét** a 2/19-46/2023. iktatószámú előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal **elfogadja**.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. március 30. (elfogadásra)

(Jogsabályi hivatkozás: 2013. évi V. törvény 3:109. § (1-2) és (4) bekezdés, a 3:129. § és a 3:130. §. (1-2) bekezdés, 2011. évi CLXXXIX. törvény 19. § és 42. § (2) pontja 33/2013. (IX.30) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdés)

(Szavazati arány: 16 igen szavazat, 0 ellenszavazat, 4 tartózkodás)

K.m.f.

dr. Kevevári Edit s.k.

jegyző

Cserdiné Németh Angéla s.k.

polgármester



HATÁROZAT KIVONAT

Alulírott *Tőkésy Richárd*, mint a **PALOTA-15 Nonprofit Kft.** (1151 Budapest, Bogánics utca 10.) *felügyelő bizottságának elnöke* kijelentem, hogy a Felügyelő Bizottság a 2023. július 31. napján tartott ülésén **3 igen és 0 nem** szavazattal az alábbi egyhangú határozatot hozta:

9/2023. (07.31) számú felügyelő bizottsági határozat

A felügyelő bizottság a társaság 2023-as év üzleti tervének kligazítására tett javaslatot a közszolgáltatási bevétel sor 2023. évre vonatkozó összegének 71,7 mFt-ról 55 mFt-ra csökkentését megtárgyalta és az előterjesztésben leírtak szerint elfogadta.

Budapest, 2023.07.31.

Tisztelttel:



Tőkésy Richárd

a PALOTA-15 Nonprofit Kft.
felügyelő bizottságának elnöke

Tárgy: meghívó felügyelő bizottsági ülésre
PALOTA-15 Nonprofit Kft.

Tc.

Barkóczy Bianka felügyelő bizottság tagja
Garabits Tamás felügyelő bizottság tagja
Bicskei Attila ügyvezető

Cserdiné Németh Angéla polgármester
Tóth Veronika alpolgármester
Brebán Andrea tulajdonosi felügyeleti ref.
Varga Eszter könyvvizsgáló

Tisztelt Címzettek!

Alulírott *Tőkésy Richárd*, mint a társaság felügyelő bizottságának elnöke, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint a gazdasági társaság alapító okiratának rendelkezései szerint

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI ÜLÉST

hívok össze.

Az ülés időpontja: **2023. július hó 31. napjának 9 óra 00 perc**

Az ülés helye: **1151 Budapest, Bogáncs utca 10.** a társaság székhelye

Az ülés javasolt napirendjei:

Ügyrendi kérdések (FB tagcsere, elnök, döntés a napirendről, jegyzőkönyvvezetőről és hitelesítőkről)

1. *A Társaság 2023. évi üzleti tervének kitgazítására vonatkozó lépések áttekintése (önkormányzati forráscsökkenési opció miatt).*
(Előterjesztő: ügyvezető)
2. *A társaság 2023. I-VI. havi gazdálkodásáról szóló beszámoló, illetve az erről szóló könyvvizsgálói vélemény megtárgyalása.*
(Előterjesztő: ügyvezető, könyvvizsgáló)
3. Egyebek.

Kérem, hogy a napirendi pontok előadói az érdemi tárgyaláshoz és a döntések meghozatalához szükséges előkészületeket megtenni, és az előkészített anyagokat a meghívottak részére - az ülést megelőző napig - megküldeni szíveskedjenek.

A felügyelő bizottság határozatképességéhez szükséges mindhárom tag jelenléte, ezért kérem és elvárom a megválasztott tisztségviselők megjelenését!

Budapest, 2023. július 25.

Tisztelettel:

Tőkésy Richárd
a felügyelő bizottság elnöke



HATÁROZAT KIVONAT

Alulírott *Tőkésy Richárd*, mint a **PALOTA-15 Nonprofit Kft.** (1151 Budapest, Bogánecs utca 10.) *felügyelő bizottságának elnöke* kijelentem, hogy a Felügyelő Bizottság a 2023. július 31. napján tartott ülésén **3 igen és 0 nem** szavazattal az alábbi egyhangú határozatot hozta:

9/2023. (07.31) számú felügyelő bizottsági határozat

A felügyelő bizottság a társaság 2023-as év üzleti tervének kiigazítására tett javaslatot a közszolgáltatási bevétel sor 2023. évre vonatkozó összegének 71,7 mFt-ról 55 mFt-ra csökkentését megtárgyalta és az előterjesztésben leírtak szerint elfogadta.

Budapest, 2023.07.31.

Tisztelttel:



Tőkésy Richárd
a PALOTA-15 Nonprofit Kft.
felügyelő bizottságának elnöke

HATÁROZAT KIVONAT

Alulírott *Tőkésy Richárd*, mint a **PALOTA-15 Nonprofit Kft.** (1151 Budapest, Bogánics utca 10.) *felügyelő bizottságának elnöke* kijelentem, hogy a Felügyelő Bizottság a 2023. július 31. napján tartott ülésén **3 igen és 0 nem** szavazattal az alábbi egyhangú határozatot hozta:

10/2023. (07.31) számú felügyelő bizottsági határozat

A FB elfogadja a társaság 2023. I-VI. havi gazdálkodásáról szóló beszámolót, az eredményesség alapján javasolt 2023. II. félévi beruházásokat, illetve a beszámolóhoz kapcsolódó könyvvizsgálói véleményt.

Budapest, 2023.07.31.

Tisztelttel:



Tőkésy Richárd
a **PALOTA-15 Nonprofit Kft.**
felügyelő bizottságának elnöke

ELŐTERJESZTÉS


a Felügyelő Bizottság 2023. július 31-i ülésre


1. napirend: A Társaság 2023. évi üzleti tervének kiigazítására vonatkozó lépések áttekintése (önkormányzati forráscsökkentési opció miatt)

A tárgyév február 15-i FB ülésen tárgyalt üzleti terv előterjesztésekor jeleztem T. Felügyelő Bizottságnak, hogy az energiabeszerezési árak milyen nehezen tervezhetőek, tekintettel arra a tényre, hogy villamosenergia vonatkozásában rendelkezünk működő napelem rendszerrel, földgáz tekintetében pedig 2024. decemberéig fix díjas volumenre szóló szerződéssel. Mindezek mellett 2022. decemberében a közüzemi szolgáltatók jelentős áremelésről tájékoztattak. Azonban tárgyév első félévi tényadatok alapján a képviselő testület által is elfogadott tervben szereplő ötszörösére emelt összeggel kalkulált földgáz és villamosenergia költségek kiigazításra kerülhetnek, ezért előzetesen már egyeztetve az önkormányzat közigazdasági főosztályával **az elfogadott tárgyévi közszolgáltatási szolgáltatásra vonatkozó 71,7 millió HUF előirányzati összeget** fentiek miatt, illetve a Polgármester Asszonynak írt előterjesztésben foglaltakra is tekintettel **16,7 millió HUF összeggel tudjuk csökkenteni**. Ez azt jelenti, hogy ezáltal az **tárgyévre mindössze nettó 55 millió HUF+ÁFA** összeggel terhelnénk az önkormányzati költségvetést a közszolgáltatásokban történő részvételünkkel az egyébként - a jogszabály által kötelező béremelések eredményeként - jelentősen emelkedő személyi jellegű kifizetések és szintén emelkedő anyag jellegű ráfordítások mellett.

Mellékletben csatolom Polgármester Asszonynak írt előterjesztésemet. Azért volt szükséges a jelen FB ülést megelőzően lépéseket tenni a témában, mert a Társaság havi számlát állít ki az önkormányzat részére a megítélt, elfogadott tárgyévi szolgáltatási (1/12-ed) hányadáról és a közigazdasági főosztállyal történt egyeztetések eredményeként július hónapra már a csökkentett havi szolgáltatási díjról kerülhet kiállításra a havi számla, figyelembe véve a vonatkozó likviditási kérdéseket mind önkormányzati-, mind Társasági szempontból.

Budapest, 2023. 07. 21.

 **PALOTA-15**
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogáncs utca 10.
Cégjegyzékszám: 01-09-913290
Adószám: 14644775-2-02
OTP 11715007-20455282


Bicskei Attila
ügyvezető

Cserdiné Németh Angéla
Polgármester Asszony részére

Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.

Tárgy: Adatszolgáltatás a 2023. évi költségvetés módosításához a PALOTA-15 közszolgáltatási finanszírozásának csökkentésére vonatkozó előterjesztés.

Tisztelt Polgármester Asszony!

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. (Társaság) 2023. évi üzleti tervéről tárgyév február 15. napján tartott felügyelő bizottsági ülésen elhangzottaknak megfelelően ezúton szeretném tájékoztatni Tisztelt Polgármester Asszonyt, hogy az ülésen megjelölt időszakról korábban már most lehetősége nyílt a Társaságnak a képviselő testület által elfogadott az önkormányzattól a Társaság részére juttatott tárgyévi közszolgáltatási szolgáltatási összeg csökkentésére.

A közgazdasági főosztályvezető asszonnyal történt egyeztetéseinket követően a tárgyévre megítélt nettó 71,6 millió HUF közszolgáltatási összeget nettó 16,7 millió HUF összeggel tudjuk csökkenteni, ami azt jelenti, hogy az önkormányzatnak a Társaság tárgyévi működése az üzleti tervben foglaltak teljesülése esetén mindössze nettó 55 millió HUF + ÁFA összeget jelent.

A csökkenésre a közüzemi szolgáltatások árának az elfogadott tervhez képest történő kedvezőbb alakulása, a rehabilitációs támogatási összeg növekedése és hatékonyabb felhasználása, a működési költségek további restriktív kiigazítása, valamint a Répszolg Kft. végelszámolását követően a Társaságnak juttatandó pénzügyi összeg, illetve a pénzügyi műveletek eredményének kedvezőbb alakulása teszi lehetővé.

Kérem, hogy fentieket a soron következő önkormányzati költségvetési módosító javaslatában legyen szíves figyelembe venni.

Mellékletben csatolom a fentieket alátámasztó eredménykimutatás tervet, illetve a havi számla változó összegének kalkulációját tartalmazó kimutatást. A Társaság felügyelőbizottságát az augusztus hónapban megtartásra kerülő ülésen fogom tájékoztatni a jelen előterjesztésben foglaltakról.

Kelt: Budapest, elektronikus aláírás és időbélyegző szerint

Tisztelettel,

Bicskei Attila
2023.07.16 10:33:15
+02'00'

Bicskei Attila
ügyvezető

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltségi eljárással) adatok ezer HUF-ban				
Tétel száma	A tétel megnevezése	2022. évi üzleti terv v3.0	2023. évi üzleti terv v3.0	Változás az előző évi tervhez képest - csökkenés + növekedés
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 200	88 026	- 18 174
	Kötészet - csomagolás	27 500	28 500	1 000
	Közszolgáltatás bevétele	71 000	55 000	- 16 000
	Bérlési díjak, egyéb árbevételek (Holding, Csokonai)		3 026	
	Projektek bevételei (Önkormányzati megbízások)	7 700	1 500	- 6 200
	nyilvános illemhely üzemeltetése	1 500	1 500	-
	zöldhulladék lombzsák (5m); hőszigetelő-vízszállítás (1,2m)	6 200		- 6 200
I.	Értékesítés nettó árbevétele	106 200	88 026	- 18 174
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke (582)			-
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása (581)			-
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	212 696	275 290	62 594
	MMK bértámogatás (2021: 120 fő; 2022: 120 fő; 2023: 114 fő)	184 022	226 926	42 904
	de minimis támogatás	15 000		- 15 000
	közfoglalkoztatási programok bevételei (8 fő)	10 224	7 412	- 2 812
	korábbi évek eszköztámogatásainak tárgyévi halasztott bevételei	2 500	2 975	475
	egyéb (pl. OEP TB kifizh.kgtér.+Értékesített eszközök bevétele)	950	8 620	7 670
	megszűnt Részadó Nonprofit Kft. vonatkozású cash transfer		24 357	24 357
05.	Anyagköltség	8 064	10 524	2 460
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 382	25 068	3 686
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 570	2 772	- 798
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 270	13 090	3 820
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	42 286	51 454	9 168
10.	Béreköltség	240 134	271 112	30 978
	tervezett létszám (fő) közogl. nélkül	130	123	7
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 500	11 500	-
12.	Bérijáradékok	9 144	10 171	1 027
V.	Személyi jellegű ráfordítások	260 778	292 783	32 005
VI.	Értécsökkenési leírás	11 300	18 000	6 700
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	10 500	12 500	2 000
	Kisértékű tárgyi eszközök	800	5 500	4 700
VII.	Egyéb ráfordítások	3 950	5 000	1 050
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	582	3 921	- 4 503
	Összes bevétel	318 896	363 317	44 421
13.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek			-
14.	Kapott osztalék és részesedés			-
15.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	4 000	3 995
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	4 000	3 995
16.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	250		- 250
17.	Pénzügyi befektetések leírása			-
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	5	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	255	5	- 250
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 250	3 995	4 245
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	332	74	- 258
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- C. - X.)	332	74	- 258

Budapest, 2023.07.16

Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó
KT által elfogadott közszolg. Nettó/2023. év (v2.):	71 717 000	19 363 590	91 080 590
2023. I.-VI. hónapra lefinanszírozva (cash in):	35 404 794	9 559 294	44 964 088
2023. I.-XII. havi új csökkentett teljes éves összeg (07.01-től, v3.)	55 000 000	14 850 000	69 850 000
2023. II. félévre eső arányos korrigált összeg	19 595 206	5 290 706	24 885 912
Havi közszolg. számla új csökkentett összege (07.01-12.31.)/hónap	3 265 868	881 784	4 147 652
Önkormányzatnak visszaadható összeg az elfogadott tervhez képest	16 717 000	4 513 590	21 230 590

ELŐTERJESZTÉS

a Felügyelő Bizottság 2023. július 31-i ülésre

2. napirend: a társaság **2023. I-VI. havi gazdálkodásáról szóló beszámoló**, illetve az erről szóló könyvvizsgálói vélemény megtárgyalása.

Az első féléves üzleti terv teljesülését az 1. napirendi pontban tárgyalt kiigazított tárgyévi tervszámokhoz viszonyítjuk.

A beszámolási időszak számviteli beszámolójáról (2. számú melléklet) röviden elmondható, hogy a mérleg eszköz oldalát a tárgyi eszközök könyv szerint értékén túl a vevői követelések, illetve a pénzeszközök volumene teszi ki. A június 30. napi követelések döntő hányada a rehab támogatás, az önkormányzati forráskiegészítés tárgyhavi része, illetve kisebb részben a vevői tartozások jelentik. Vevőink jellemzően határidőre fizetnek, jelentős kintlévőségünk nincs, két korábban már leírt be nem hajthatónak minősített követelés időközben befolyt, itt a számviteli lépéseket (visszairást) év végével rendezzük. Pénzeszközeink állománya növekedett, a számlavezető OTP Bank ajánlata szerint a likvid eszközeinket 11%-os 30 napos lekötött betét formájában kamatoztatjuk, ezáltal az első félévben 2,4 mFt kamatbevételt sikerült realizálni.

Forrás oldalon a saját tőke értéke folyamatosan gyarapszik, ami az eredményes gazdálkodást jelzi. Itt fontos megemlíteni, hogy a társasági adófizetési kötelezettségünk csökkentése kapcsán 2021. évben és 2022. évben is fejlesztési tartalékot képeztünk, amelynek terhére az új eszközbeszerzések elszámolhatók, a megképzett fejlesztési tartalék felhasználható a társasági adó fizetés helyett. A beszámolási időszak fordulónapján fennálló kötelezettségeinket a munkavállalói bérkifizetések, a bérjárulékok, adókötelezettségek, illetve a rehab hatóságtól év elején kiutalt egyhavi támogatás, mint előleg teszi ki. Passzív időbeli elhatárolások mérleg soron a korábbi években támogatási forrásból beszerzett tárgyi eszközök még el nem számolt halasztott bevételei-, illetve a korábbi években megképzett, de még fel nem használt személyi jellegű ráfordítások passzíválása található. Összeségében a mérleg sorok az eredményes gazdálkodást támasztják alá.

Az időszaki eredménykimutatás elemzését a 1. számú mellékletben csatolt terv és tény adatok összevetése tartalmazza, azonban általánosságban elmondható, hogy a folytatva a 2020. év elején megkezdett hatékonyabb működést célzó pályát, azon az alapítói elképzelések szerint haladunk. A világgazdasági folyamatok továbbra is érzékenyen érintik a költségszerkezetünket, jelen létszám és üzemméret mellett látványosan tovább már nem csökkenthetők a működési költségek. A beszerzési források ára jelentős mértékben emelkedik, folyamatosan változik ez kockázatot rejt az üzleti terv vonatkozásában. A csatolt terv-tény elemzésből látható, hogy az időarányos teljesülés tervnek megfelelően 50% körül alakul a félév végével.

Az MMK foglalkoztatási arányunk 94% feletti, az MMK támogatás a korábbi FB ülésen már előrejelzettek szerint a rehab hatóság által tavasszal megemelésre került, ennek opcionális bevételi oldalát az átdolgozott üzleti terv már tartalmazza. A rehab hatóság júniusban lehetőséget biztosított létszámbővítési kérelem benyújtására, a Társaság élni kíván ezzel az opcióval és 25 fő MMK foglalkoztatott bértámogatására nyújtottunk be kérelmet, a döntésről még nem értesültünk.

Fordulónapi létszámunk 125 fő (átlagos állományi létszám: 123,87 fő), ebből:

- MMK-s munkavállaló: 117 fő (átlagos állományi létszám: 115,87 fő)
- EMV: munkavállaló: 7 fő (átlagos állományi létszám: 7 fő)
- Közfoglalkoztatott: 1 fő

A rehabilitációs bértámogatás időarányos maximális összege 113,5 mFt, ebből az előleggel együtt 99% került lehívásra június 30-ig.

Az alapítói kérésnek megfelelően a munkavállalók – egyéni teljesítményük figyelembevételével mellett – az első félévre vonatkozóan jutalomban részesültek, amely összeg a június havi munkabérükkel került átutalásra.

A közfoglalkoztatási program jelentkezők hiányában sajnos jelenleg mindössze egy fővel működik, az opcionálisan maximum 5 fős keretlétszám helyett, a program tárgyév november végével véget ér.

A fejlesztési tartalék felhasználásával kisebb lépésekben folyamatosan próbáljuk korszerűsíteni az üzemi környezetet megóvva és növelve az alapítói vagyont. A beszerzéseknél szem-előtt tartjuk az MMK-s munkavállalók minél magasabb színvonalú ellátását is, így került sor 60 db speciális munkaszék beszerzésére nettó 3,2 mFt (53,2 eFt/db) értékben, ez indokolja például az eredménykimutatásban a számviteli értékcsökkenés eredmény soron a szokásosnál magasabb összeget, hiszen ezek a székek egyedileg kisértékű eszközök, tehát a nettó egyedi beszerzési értékük aktiváláskor költségként elszámolásra kerül. A tavalyi év során kialakított rehabilitációs mentor szobába energiatakarékos fűtésre is alkalmas klíma berendezést szereltünk fel, illetve további 4 db régi (13 éves) problémás klímát lecseréltünk, úgy, hogy azokból egy eszköz még üzemben tartható maradt, amelyet az orvosi szobába szereltünk fel, a klímacsere nettó 1,6 mFt-ot jelentett. Ezen túlmenően a kötéletesi megrendeléseink folyamatos teljesítéséhez 835 eFt-ért egy új zsugorfóliázó gépet, illetve a kötéletesi munkát segítő kisebb kézi eszközöket vásároltunk.

Nagyon sok aprólékos egyeztetést és időt felemésztve elkészült az új honlap is, bízva abban, hogy az ott közzétett közérdekű tartalom így már mindenben megfelel a hatósági elvárásoknak, az ide vonatkozó összes költség nettó 405 eFt volt. Érdemes lenne egy üzemeltetési szerződést kötni a honlap karbantartására.

Mivel már nincs az önkormányzat által biztosított ügyvédi szolgáltatásunk, jogi kérdések viszont folyamatosan adódnak, jogi tanácsadási szerződést kötöttem 50 eFt/hónap díjazás mellett a Déri

Ügyvédi Irodával, aki elvégzi az aktualitással bíró szükséges cégmódosításokat, jogi szolgáltatásokat ezért a havi díjért.

A PALOTA-HOLDING Zrt. által bérelt 2. sz. raktár vonatkozásában az épület tetőszerkezete korszerűtlen egészségkárosító azbeszt hullámpalából áll, amely többször javításra került, de a bérlő jelezte, hogy továbbra is újabb és újabb beázások keletkeznek az egyes esőzések alkalmával. Itt jelzem, hogy az épület tetőszerkezetére hosszú évek óta rálógó nehéz öreg fák eltávolítása megtörtént. Mivel a bérlő vízre érzékeny építési anyagokat is tárol a raktárban, javaslom T. Felügyelő Bizottságnak megvitatni a kérdést, hogy talán célszerű lenne egy tetőcsere korszerűsítés az ingatlanvagyon megóvás és korszerűsítés végett. Körbejárva az „L” alakú raktárépületet (ennek része a 2. sz. bérbeadott épületrész) megállapítható, hogy az épület hátsó oldala „L” alakban végig vakolatlan, a téгла látszik kívülről.

Másik aktuális kérdés a teherkapu aszfaltos szakasza. A tavalyi évben a volt térkő üzem előtti aszfaltos szakasz egy részére új bitumen réteget húzott a Répszolg, ezáltal az épület előtti egyik szakasz magasabban míg a másik fele kb 6-8 cm-el alacsonyabban helyezkedik el. Az alacsonyabb útszakaszról minden esőzés alkalmával befolyik a víz az épületbe a műanyag ajtón, ezért az eddig nem aszfaltozott alacsonyabb belső útszakaszt is meg kell emelni néhány centiméterrel. Jeleztük az igényünket a Holding mélyépítési csoportvezetőjének még tavaly ősszel, de egyelőre nem történt előrelépés az ügyben. Javaslom külső szolgáltató igénybevételevel mielőbb javítani a hibát.

A tárgyév februári felügyelő bizottsági ülésen tárgyalt az üzem teljes területén a neon fénycsövek led fénycsövekre történő teljes cseréjét gazdaságossági szempontból nem tudom alátámasztani, tekintve, hogy a jelenleg működőképes több száz fénycsövet ki kellene dobni az armatúrákat átalakíttatni. Ide vonatkozóan megkérdeztünk egy nagy tapasztalattal rendelkező villamosmérnököt, akinek az emailben adott szakértői véleménye a 3. számú mellékletben olvasható eredeti formátumában. Talán felmerő rendszerben lehetne indokolt a már elhasználódott, tönkrement fénycsöveket majd led világítótestekre cserélni.

A nyár végén kiosztásra kerülő lakossági zöld-hulladékos zsákok beszerzése megtörtént, ennek 3 mFt-os költségét az eredménykimutatás szintén tartalmazza. A nyári hőségriadók alkalmával elrendelésre kerülő kerületi lakossági vízosztásra szintén beszerzésre került a Metró áruházból – egyelőre – 5 raklap 0,5 literes palackos víz, amelynek költségeit jelen beszámoló tartalmazza.

Összeségében tehát a likviditásunk stabil, gazdálkodásunk kiegyensúlyozott az **első félév számviteli eredménye 16,8 mFt nyereséget mutat**, emiatt kerülhetett sor az üzleti terv kiigazítására, az önkormányzati forrás csökkentésére, hogy az alapítónak minél kisebb terhet jelentsen a Társaság működtetése.

A részletes terv/tény elemzést az 1. számú melléklet, a féléves gyorsbeszámolót és a könyvvizsgálói véleményt az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

Budapest, 2023. július 21.

PALOTA-15
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogáncs utca 10.
Cégjegyzékszám: 01-09-913290
Adószám: 14644775-2-42
OTP 11715007-20455282

Oldal 3 / 5


Bicskei Attila
ügyvezető

1. számú melléklet a 2023. I. félévi terv-tény eredmény megvalósulási arányról

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltségi eljárásal) adatok ezer HUF-ban						
Tétel száma	A tétel megnevezése	2022. évi üzleti terv v3.0	2022.06.30. Tény	2023. évi üzleti terv v3.0	2023.06.30. Tény	Teljesítés aránya Tény/Terv 2023.06.30.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 200	53 970	88 026	50 139	56,96%
	Kötészet - csomagolás	27 500	16 930	28 500	12 319	43,22%
	Közszolgáltatás bevétele	71 000	35 500	55 000	35 405	64,37%
	Bérlési díjak, egyéb árbevételek (Holding, Csokonai)		790	3 026	1 665	55,02%
	Projektek bevételei (Önkormányzati megbízások)	7 700	750	1 500	750	50,00%
	nyilvános illemhely üzemeltetése	1 500	750	1 500	750	50,00%
	zöldhulladék lombzsák (5m); hőszigetelő-vízszállítás (1,2m)	6 200				
I.	Értékesítés nettó árbevétele	106 200	53 970	88 026	50 139	56,96%
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke (582)					
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása (581)					
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-	-	
III.	Egyéb bevételek	212 696	108 003	275 290	126 480	45,94%
	MMK bértámogatás (2021: 120 fő; 2022: 120 fő; 2023: 114 fő)	184 022	93 877	226 926	117 803	51,91%
	de minimis támogatás	15 000				
	közfoglalkoztatási programok bevételei (8 fő)	10 224	4 901	7 412	122	1,65%
	korábbi évek eszköztámogatásainak tárgyévii halasztott bevételei	2 500	1 976	2 975		
	egyéb (pl. OEP TB kifiz.kgtér.+Értékesített eszközök bevétele)	950	7 249	8 620	8 555	99,25%
	megszűnt Repszolg Nonprofit Kft. vagyonátadás (cash transfer)			29 357		
05.	Anyagköltség	8 064	3 933	10 524	5 217	49,57%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 382	8 735	25 068	7 775	31,02%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 570	1 407	2 772	1 278	46,10%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 270	3 724	13 090	5 624	42,96%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	42 286	17 799	51 454	19 894	38,66%
10.	Bérek	240 134	108 516	271 112	124 297	45,85%
	tervezett létszám (fő) közfogl. nélkül	130	135	125		
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 500	7 060	11 500	6 457	56,15%
12.	Bérbírlatok	9 144	3 816	10 171	4 191	41,21%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	260 778	119 392	292 783	134 945	46,09%
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 300	4 331	18 000	7 324	40,69%
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	10 500	3 819	12 500	3 100	24,80%
	Kisértékű tárgyi eszközök	800	512	5 500	4 224	76,80%
VII.	Egyéb ráfordítások	3 950	597	5 001	70	1,40%
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	582	19 854	- 3 921	14 386	-366,85%
	Összes üzemi bevétel	318 896	161 973	363 317	176 619	48,61%
	Összes üzemi költség	318 314	142 119	367 238	162 233	44,18%
13.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek			4 000	2 441	
14.	Kapott osztalék és részesedés					
15.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5			10	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	-	4 000	2 451	61,28%
16.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	250	204			
17.	Pénzügyi befektetések leírása					
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5		5	8	160,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	255	204	5	8	160,00%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 250	- 204	3 995	2 443	61,15%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	332	19 650	74	16 829	22890,37%
X.	Adófizetési kötelezettség					
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- C. - X.)	332	19 650	74	16 829	22890,37%

3. számú melléklet az üzemi terület neon fénycsöveinek cseréjére vonatkozóan

Villamosmérnökök szakember szakértői véleménye az üzemi fénycsőcserére vonatkozóan (2023.05.30.)

Fényforrás	LED	Hagyományos
1200mm "gyújtó"	5101,59	981,71 OSRAM ..jó minőségű
élettartam	50000 óra	20000 óra
felvett telj	18W	36W
Fényerő	3100 lumen	3350 lumen

Tehát.

A LED és a hagyományos fénycső - jó minőségű- azonos fényteljesítményű beker ára között ötszörös a különbség. Az élettartam a ledesnek több mint kétszerese, de sajna ez a gyakorlatunk szerint nem igaz :(tömegével cseréltünk egy év működés után LED fénycsöveket

ha feltételezzük, hogy kétszerese az élettartam, akkor a beker ár még mindig két és félszerese a LED csőnek. A LED cső fogyasztása fele a hagyományos csőnek.

Ez azt jelenti, hogy egy fénycső 2 évig működik napi 8 órában, akkor az üzemeltetése+A45 a Villamos áram 70 ft-al számolva

LED	Hagyományos
7 258 Ft	14 515 Ft fogyasztás
5101	981 beker ár
12 359 Ft	15 496 Ft összes üzemelési költség

100 db cső esetén
1 235 860 Ft 1 549 620 Ft **156 880 Ft megtakarítás /év**

Erre -ugyan egyszeri költségként - ráakódik az átalakítási költség.

ennek fényében érdemes mérlegelni.

NAGYON FONTOS

Sokkal olcsóbban lehet kapni kisebb fényáramú csöveket pl 19W LED cső 2000lumennel csak 2500 ft körül van .. Ami a világosságban igen jelentős illetve ha csak 1 év garanciás csöveket választunk.. És akkor lehet sűrűn cserélni

1	4	6	4	4	7	7	5	8	8	9	9	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	3	2	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.

A vállalkozás megnevezése

1151 Budapest, Bogánics u 10.

A vállalkozás címe, telefonszáma

2023.06.30.

Egyszerűsített éves beszámoló

2023.01.01. - 2023.06.30.

A féléves adatok a Társaság könyvvizsgálója által áttekintettek.

Az év végi zárlati munka során
elszámolásra kerülő tételeket, annak eredményhatásait
jelen féléves "gyorsjelentés" nem tartalmazza.

A Mérleg és Eredménykimutatás adatai az előző üzleti év
azonos időszakáról készített beszámolóval kerülnek összevetésre.

Kelt Budapest, 2023. július 21.



1.

PALOTA-15
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogánics utca 10.
Cégjegyzékszám: 01-09-913290
Adószám: 14644775-2-42
OTP 11715007-20455282

Ügyvezető

1 4 6 4 4 7 7 5 8 8 9 9 5 7 2 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 9 1 3 2 9 0

Cégjegyzék szám

A féléves adatok könyvvizsgálattal nem alátámasztottak!

Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg

adatok ezer HUF-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése	2022.06.30	2023.06.30
a	b	c	d
1.	A. Befektetett Eszközök	40 273	37 322
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	40 273	37 322
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
5.	B. Forgóeszközök	123 083	147 580
6.	I. KÉSZLETEK	3 145	1 815
7.	II. KÖVETELÉSEK	34 752	57 508
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	85 186	88 257
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 151	541
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	164 507	185 443
12.	D. Saját tőke	98 878	114 756
13.	I. JEGYZETT TŐKE	22 900	22 900
14.	II. JEGYZETT, MÉG BE NEM FIZ. TŐKE		
15.	III. TŐKETARTALÉK	17 000	17 000
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	31 243	42 650
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	8 085	15 377
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
19.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	19 650	16 829
20.	E. Céltartalékok		
21.	F. Kötelezettségek	46 829	51 127
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	46 829	51 127
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 800	19 560
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	164 507	185 443

Kelt: Budapest, 2023. július 21.

 **PALOMA**
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogáncs utca 10.
Cégjegyzékszám: 01-09-913290
Adószám: 14644775-2-42
OTP 11715007-20455282

1 4 6 4 4 7 7 5 8 8 9 9 5 7 2 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 9 1 3 2 9 0

Cégjegyzék szám

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
Összköltség eljárással

A féléves adatok könyvvizsgálattal nem alátámasztottak!
adatok ezer HUF-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése	2022.06.30	2023.06.30
a	b	c	d
I.	Értékesítés nettó árbevétele	53 970	50 139
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek	108 003	126 480
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	17 799	19 894
V.	Személyi jellegű ráfordítások	119 392	134 945
VI.	Értékcsökkenési leírás / Depreciation	4 330	7 324
VII.	Egyéb ráfordítások	598	70
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	19 854	14 386
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		2 451
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	204	8
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-204	2 443
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	19 650	16 829
X.	Adófizetési kötelezettség		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	19 650	16 829

Kelt: Budapest, 2023. július 21.

 **PALOTA-15**
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
Budapest, Bogánics utca 10.
Cégjegyzékszám: 01-09-913290
Adószám: 14544775-2-42
OTP 11715007-20455282

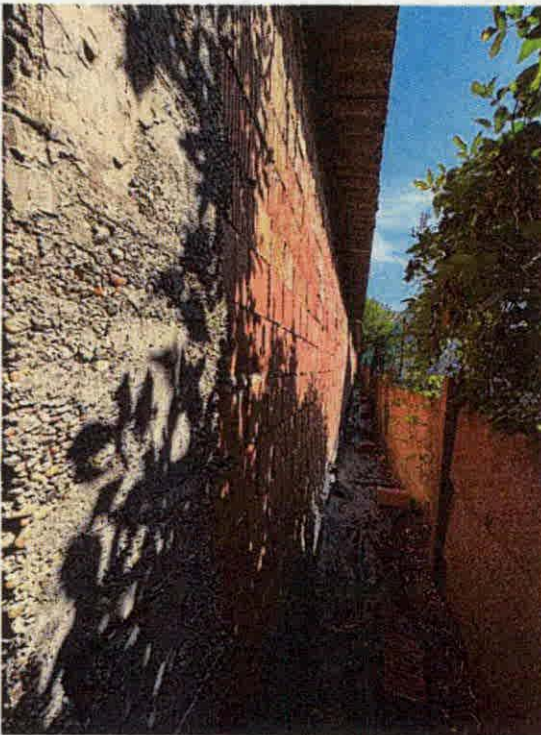
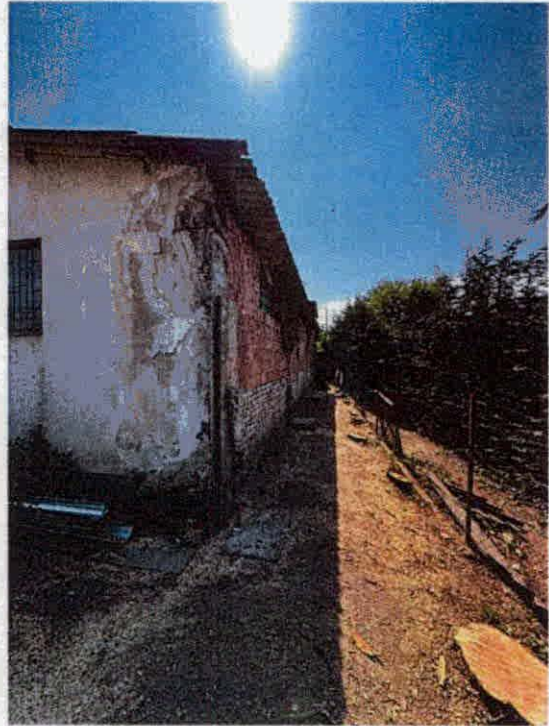
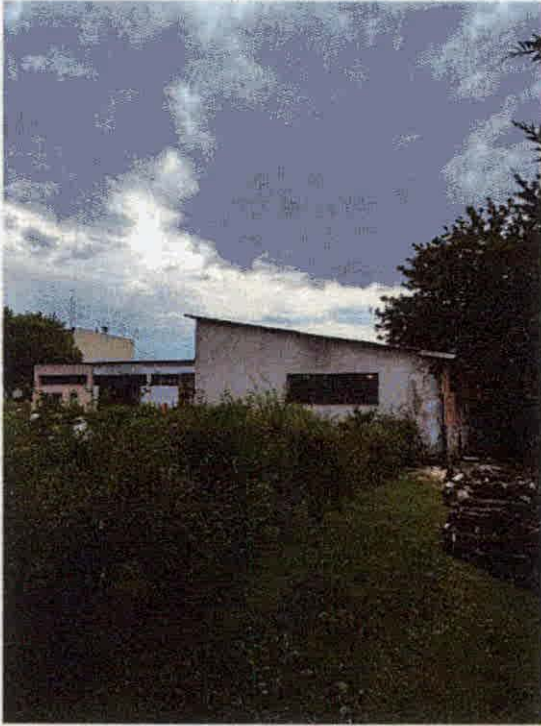
ÜZLETI TERV 2023.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltségi eljárással) adatok ezer HUF-ban						
Tétel szám	A tétel megnevezése	2022. évi Üzleti terv v3.0	2022.06.30. Tény	2023. évi Üzleti terv v3.0	2023.06.30. Tény	Teljesülés aránya Tény/Terv 2023.06.30.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 200	53 970	88 026	50 139	56,96%
	Kötészet - csomagolás	27 500	16 930	28 500	12 319	43,22%
	Közszolgáltatás bevétele	71 000	35 500	55 000	35 405	64,37%
	Bérelti díjak, egyéb árbevételek (Holding, Csokonai)		790	3 026	1 665	55,02%
	Projektek bevételei (Önkormányzati megbízások)	7 700	750	1 500	750	50,00%
	nyilvános illemhely üzemeltetése	1 500	750	1 500	750	50,00%
	zöldhulladék lomtársók (5m); hőszigetelő-vízszigetelés (1,2m)	6 200				
I.	Értékesítés nettó árbevétele	106 200	53 970	88 026	50 139	56,96%
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke (582)					
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása (581)					
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-	-	-	-	
III.	Egyéb bevételek	212 696	108 003	275 290	126 480	45,94%
	MMK bértámogatás (2021: 120 fő; 2022: 120 fő; 2023: 114 fő)	184 022	93 877	226 926	117 803	51,91%
	de minimis támogatás	15 000				
	közfoglalkoztatási programok bevételei (8 fő)	10 224	4 901	7 412	122	1,65%
	korábbi évek eszköztámogatásainak tárgyévi halasztott bevételei	2 500	1 976	2 975		
	egyéb (pl. OEP TB kifizh.ktg.tér.+Értékesített eszközök bevétele)	950	7 249	8 620	8 555	99,25%
	megszűnt Répszolg Nonprofit Kft. vagyonátadás (cash transzfer)			29 357		
05.	Anyagköltség	8 064	3 933	10 524	5 217	49,57%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 382	8 735	25 068	7 775	31,02%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 570	1 407	2 772	1 278	46,10%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 270	3 724	13 090	5 624	42,96%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	42 286	17 799	51 454	19 894	38,66%
10.	Bérlőköltség	240 134	108 516	271 112	124 297	45,85%
	tervezett létszám (fő) közfogl. nélkül	130	135	125		
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 500	7 060	11 500	6 457	56,15%
12.	Bérfizetések	9 144	3 816	10 171	4 191	41,21%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	260 778	119 392	292 783	134 945	46,09%
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 300	4 331	18 000	7 324	40,69%
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	10 500	3 819	12 500	3 100	24,80%
	Kisértékű tárgyi eszközök	800	512	5 500	4 224	76,80%
VII.	Egyéb ráfordítások	3 950	597	5 001	70	1,40%
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	582	19 854	- 3 921	14 386	-366,85%
	Összes üzemi bevétel	318 896	161 973	363 317	176 619	48,61%
	Összes üzemi költség	318 314	142 119	367 238	162 233	44,18%
13.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek			4 000	2 441	
14.	Kapott osztalék és részesedés					
15.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5			10	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	-	4 000	2 451	61,28%
16.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	250	204			
17.	Pénzügyi befektetések leírása					
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5		5	8	160,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	255	204	5	8	160,00%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 250	- 204	3 995	2 443	61,15%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	332	19 650	74	16 829	22890,37%
X.	Adófizetési kötelezettség					
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- C. - X.)	332	19 650	74	16 829	22890,37%

Budapest, 2022.07.21

16 829

PALOTA-15
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogáncs u. 10.
Cégjegyzékszám: 01-09-913290
Adószám: 1464775-2-42
OTP 11715007-20455282



Könyvvizsgálói Vezetői levél (2023/1)

Az

**PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság (1152 Budapest, Bogáncs u 10.)
2023. évi könyvvezetésének felülvizsgálatáról**

Készítette:

Varga Eszter Ágnes bejegyzett könyvvizsgáló

Bakos Rózsa bejegyzett könyvvizsgáló

TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló Kft (MKVK száma: 001671)

Vizsgált szervezet:

PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1152 Budapest, Bogánics u 10.)

Vizsgálatot végezte:

Varga Eszter bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK Igazolvány szám: 005050)

Bakos Rózsa bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK Igazolvány szám: 006536)

A vizsgálathoz tartozó legfontosabb jogszabályok:

- a Számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Szt.)
- a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény

Vizsgálat jogi alapja:

A kedvezményezett és a TRIÁSZ-AUDIT Kft. között létrejött szerződés

A vizsgálat időpontja: 2023. július 17-21.

MEGÁLLAPÍTÁSOK

2022. évi beszámoló elfogadása

- 2023.05.31-én közzétették a Társaság beszámolóját a „KÖZIGAZGATÁSI és IGAZSÁGÜGYI MINISZTERIUM CÉGINFORMÁCIÓS és AZ ELEKTRONIKUS CÉGELJÁRÁSBAN KÖZREMŰKÖDŐ SZOLGÁLAT” honlapján.
[Elektronikus Beszámoló Portál \(gov.hu\)](http://ElektronikusBeszamoloPortal.gov.hu)
Kizárólag kivonatot tettek közzé a PALOTA-15 Nonprofit Kft-re vonatkozó 249/2023(V.25) ök számú Alapítói határozatából.
Az egyszerűsített éves beszámolót és Közhasznúsági beszámolót az Alapítói Okirattal összhangban közzétették a cég honlapján.

2023. évi nyitással kapcsolatos észrevételeink:

A főkönyvi nyitó tételeket összevetettük a 2022. évi záró adatokkal. Megállapítottuk az egyezőséget. Az aktív és passzív időbeli elhatárolás tételeit feloldották.
A 2022. évi adózott eredményt, a jogszabályi előírásoknak megfelelően átvezették az eredménytartalékba!

Tárgyi eszközök:

Egyeztettük a tárgyi eszköz analitikát a főkönyvi könyvelésben szereplő adatokkal. Megállapítottuk az egyezőséget. A tárgyi eszközök nettó értéke 2023.06.30-án: 37 321 811 Ft.

Vevők:

- A rendelkezésünkre bocsátott vevői analitika megegyezik meg a főkönyvi könyvelésben szereplő adattal. A vevőkövetelések összértéke 2023. június 30-án 13 640 515 Ft, amely analitikával alátámasztott.
 - 2023-ben fizetett az alábbi két vevő:
 - Haász Nyomda
 - Szökép Nyomdaipari Kft
- A fenti követelések tekintetében értékvesztést számoltak el 2021 évvégén. A könyvelésben a visszairást rendezni kell!
- A 500 000 Ft – ot meghaladó, halmozott forgalmú vevőket az alábbi táblázat tartalmazza:

Partner megnevezése	Bruttó összeg (Ft)
BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLET RÁKOSPALOTA, PESTÚJHELY, ÚJPALOTA Önkormányzata	61 978 236
MODUL-ART BT.	14 323 545
PALOTA-HOLDING Zrt.	10 060 687

Keskeny és Társai 2001 Kft	2 819 044
VIRTUOZ Kft.	2 087 154
PRELAB Kft.	1 090 654

Pénztár

A 2023.06.30-i pénzkészlet a pénztárjelentés szerint: 59.785Ft, mely megegyezik a főkönyvi könyvelésben szereplő adattal.

Bank

- A Társaság bankszámlájának 2023. június 30-i egyenlege 88.196.862 Ft. Az összeg megegyezik a főkönyvi kivonaton szereplő összeggel.

Szállítók:

- A 500 000Ft – ot meghaladó, halmozott forgalmú szállítókat az alábbi táblázat tartalmazza:

Partner megnevezése	Bruttó összeg (Ft)
Bestlab Magyarország Kft.	10 134 600
Program Deluxe Kft.	7 174 395
Uniotech Hungary Zrt.	4 717 853
BKM Nonprofit Zrt.	3 594 735
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	2 534 440
SCHILLER FLOTTA KFT	2 082 474
Pál-Kovács Annamária	1 439 000
METRO KERESKEDELMI KFT.	1 217 858
TRIÁSZ-AUDIT Kft.	1 066 800
Alza.cz.a.s.	1 001 380
PALOTA-HOLDING Zrt.	984 250
MOL Nyrt.	739 223
DO-Q-MENT Digitális Kft	723 862
GARAND DESIGN Kft.	718 185
Vofa kft.	680 654
Generali Biztosító Zrt	595 479

A nyitott szállítók főkönyvi egyenlege: 43 730Ft, mely analitikával alátámasztott.
A Társaság szállítóit határidőben fizeti.

Adók, bérek:

Egyeztetjük az adófolyószámlán szereplő adatokat a főkönyvi könyvelésben szereplő adatokkal.
Megállapításainkat az alábbi táblázat tartalmazza:

adónem kódja	Adónem megnevezése	Adófolyószámla szerinti összeg (Ft)	Főkönyv szerinti összeg (Ft)	Eltérés (Adó - fkv) Ft
101	Társasági adó	0	0	0
103	Személyi jövedelemadó	0	-2 000	2 000
104	Általános forgalmi adó	2 028 000	1 635 685	392 315
182	Szakképzési hozzájárulás	0	0	0
184	Innovációs járulék	0	0	0
215	Bírság, mulasztási bírság és önellenőrzési pótlék	0	0	0
232	Energiaellátók jövedelemadója	0	0	0
239	Egyszerűsített fogl-ból eredő közteher befizetés	0	0	0
258	Szociális hozzájárulási adó	723 000	757 000	-34 000
290	Személyi jövedelemadó (magánszemélyektől levont)	3 373 000	3 372 670	330
291	Ny.alapot megillető bevételek (magánszemélyektől levont)	-195 000	0	-195 000
293	Eb.és munkaerő-piacijárulék (magánszemélyektől levont)	-203 000	0	-203 000
406	TB járulék mszem, ősterm, egyéni vállalk kifiz terh. Köt	0	0	0
407	Biztosítottaktól levont TB járulék besz szála	5 150 000	5 150 000	0
410	NAV belföldi gépjárműadó bevételi számla	-9 767	-9 767	0
920	Környezetvédelmi termékdíj adó	0	0	0
	Összesen	10 866 233	10 903 588	-37 355

Egyeztettük a január – június időszakra vonatkozó bérfeladás adatait a főkönyvi könyvelésben szereplő adatokkal. Megállapításainkat az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Adónem megnevezése	Bérfeladás szerinti összeg összesen (Ft)	Főkönyv szerinti összeg (Ft)	Eltérés (Analitika-fkv) Ft
Szociális hozzájárulási adó (56111)	4 317 451	2 347 638	1 969 813
Szociális hozzájárulási adó (56112)	0	1 843 813	-1 843 813
EFO Egysz. Fogl elsz (4713)	0	0	0
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe (5612)Szakképzési hozzájárulás	0	0	0

EMV nem támogatottak bére (5411)	109 662 950	9 726 827	99 936 123
Prémium, jutalom (5412)	17 422 375	6 555 000	10 867 375
MMK támogatásból foglalkoztatottak bére (5413)	115 907	110 019 957	-109 904 050
Alkalmi munkavállalói kifizetés (5414)	0	0	0
Megbízási díjak (5421)	0	0	0
Tisztelet díj FEB tagoknak (5422)	3 000 000	3 000 000	0
Betegszabadságra fizetett bér (5511)	366 298	766 944	-400 646
MMK munkav. Betegszabadsága (5512)	0	3 616 854	-3 616 854
Szabadságmegváltás (5513)	358 232	244 789	113 443
Munkabajárás költségtérítése (5516)	278 814	250 158	28 656
Közlekedési bérlet költségtérítése (5517)	376 836	405 500	-28 664
Rehab munkaviszony betegszabadság (5515)	4 017 500	0	4 017 500
Egyéb személyi jellegű kifizetés (5519)	0	40 000	-40 000
Munkáltatói táppénz hozzájárulás 1/3-ad (5521)	991 231	470 571	520 660
Munkáltatói táppénz hozzájárulás 1/3-ad (5522)	0	535 198	-535 198
Összesen	140 907 594	139 823 249	1 619 543

A bér főkönyvi adatánál az eltérés az időbeli elhatárolásból adódik, amely év végéig rendeződik.

Egyebek:

- A rendelkezésünkre boesátott 2023. 06. 30-ra készített előzetes beszámoló analitikával alátámasztott. Valós képet mutat a Társaság reálfolyamatairól.

Budapest, 2023. július 21.

Tisztelettel:



Varga Eszter
Bejegyzett könyvvizsgáló

TRIASZ AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
1037 Budapest, Júlász. u. 54.
Adószám: 19664672-6
UTP-Nyrt.: 11702043-2000435

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltségi eljárással) adatok ezer HUF-ban				
Tétel száma	A tétel megnevezése	2022. évi üzleti terv v3.0	2023. évi üzleti terv v3.0	Változás az előző évi tervhez képest - csökkenés + növekedés
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	106 200	88 026	- 18 174
	Kötészet - csomagolás	27 500	28 500	1 000
	Közszolgáltatás bevétele	71 000	55 000	- 16 000
	Bérlési díjak, egyéb árbevételek (Holding, Csokonai)		3 026	
	Projektek bevételei (Önkormányzati megbízások)	7 700	1 500	- 6 200
	nyilvános illemhely üzemeltetése	1 500	1 500	-
	zöldhulladék lombzsák (5m); hőségriadó-vizosztás (1,2m)	6 200		- 6 200
I.	Értékesítés nettó árbevétele	106 200	88 026	- 18 174
03.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke (582)			-
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása (581)			-
II.	Aktívált saját teljesítmény értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	212 696	275 290	62 594
	MMK bértámogatás (2021: 120 fő; 2022: 120 fő; 2023: 114 fő)	184 022	226 926	42 904
	de minimis támogatás	15 000		- 15 000
	közfoglalkoztatási programok bevételei (8 fő)	10 224	7 412	- 2 812
	korábbi évek eszköztámogatásainak tárgyévi halasztott bevételei	2 500	2 975	475
	egyéb (pl. OEP TB ki fizh. ktgtér.+Értékesített eszközök bevétele)	950	8 620	7 670
	megszűnt Répszolg Nonprofit Kft. vagyonátadás (cash tranzfer)		29 357	29 357
05.	Anyagköltség	8 064	10 524	2 460
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 382	25 068	3 686
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 570	2 772	- 798
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 270	13 090	3 820
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV.	Anyagi jellegű ráfordítások	42 286	51 454	9 168
10.	Béreköltség	240 134	271 112	30 978
	tervezett létszám (fő) közogl. nélkül	130	125	- 5
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 500	11 500	-
12.	Bérfelrakások	9 144	10 171	1 027
V.	Személyi jellegű ráfordítások	260 778	292 783	32 005
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 300	18 000	6 700
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	10 500	12 500	2 000
	Kísértékű tárgyi eszközök	800	5 500	4 700
VII.	Egyéb ráfordítások	3 950	5 000	1 050
A.	ÜZEMI ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	582	- 3 921	- 4 503
	Összes bevétel	318 896	363 317	44 421
13.	Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek			-
14.	Kapott osztalék és részesedés			-
15.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	4 000	3 995
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	4 000	3 995
16.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	250		- 250
17.	Pénzügyi befektetések leírása			-
18.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	5	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	255	5	- 250
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 250	3 995	4 245
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	332	74	- 258
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/- C. - X.)	332	74	- 258

Budapest, 2022.07.16

Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó
KT által elfogadott közszolg. Nettó/2023. év (v2.):	71 717 000	19 363 590	91 080 590
2023. I.-VI. hónapra lefinanszírozva (cash in):	35 404 794	9 559 294	44 964 088
2023. I.-XII. havi új csökkentett teljes éves összeg (07.01-től, v3.)	55 000 000	14 850 000	69 850 000
2023. II. félévre eső arányos korrigált összeg	19 595 206	5 290 706	24 885 912
Havi közszolg. számla új csökkentett összege (07.01-12.31.)/hónap	3 265 868	881 784	4 147 652
Önkormányzatnak visszaadható összeg az elfogadott tervhez képest	16 717 000	4 513 590	21 230 590