



Előterjesztés

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat
Polgármestere számára

Előterjesztő: Sárkány Csilla vezérigazgató/Rév8 Zrt.

Tárgy: Javaslát a Rév8 Zrt. 2020. évre vonatkozó éves beszámolójának, 2020. évre vonatkozó éves közszolgálati beszámolójának, valamint a 2021. évi üzleti tervének elfogadására

Az SZMSZ szerint **ZÁRTAN** tárgyalandó:

IGEN/NEM

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: RÉV8 ZRT.

KÉSZÍTETTE: SÁRKÁNY CSILLA VEZÉRIGAZGATÓ

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS: *7-11 April*

JOGI KONTROLL: *[Signature]*

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

CZUKKERNÉ DR. PINTÉR ERZSÉBET

JEGYZŐ *[Signature]*

A döntésre az SZMSZ szerint hatáskörrel rendelkezik:

Képviselő-testület

Az SZMSZ szerint véleményezi: -
Költségvetési és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Tényállás és a döntés tartalmának részletes ismertetése

1. A Rév8 Zrt. 2020. évi beszámolója

A Rév8 Zrt. (a továbbiakban: Társaság) elkészítette a 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóját és a 2021. évi üzleti tervét, melyek az előterjesztés 1. sz. és 3. sz. mellékleteit képezik. A Társaság Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága mind a beszámolót, mind az üzleti tervet tárgyalta és elfogadta 2021. április 23-án.

A Rév8 Zrt. Igazgatósága a Társaság 2020. évi üzleti beszámolóját és kiegészítő mellékleteit 66 261 e Ft mérleg főösszeggel és 0 Ft adózott eredménnyel elfogadta.

[Signature]

Rév8 Zrt. Mérleg / (adatok e Ft-ban)

| | Eszközök | 2019 | 2020 |
|-----------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | A. Befektetett eszközök | 227 | 861 |
| 3 | I. Tárgyi eszközök | 227 | 861 |
| 5 | B. Forgó eszközök | 61 205 | 65 265 |
| 6 | I. Készletek | | |
| 7 | II. Követelések | 2 906 | 5 198 |
| 8 | III. Értékpapírok | | |
| 9 | IV. Pénzeszközök | 58 299 | 60 067 |
| 10 | C. Aktív időbeli elhatárolás | 15 | 135 |
| 11 | Eszközök összesen | 61 447 | 66 261 |

| | Források | 2019 | 2020 |
|------------|---|---------------|---------------|
| 12 | D. Saját tőke | 31 785 | 31 785 |
| 14 | Jegyzett tőke | 26 520 | 26 520 |
| 15 | Tőketartalék | | |
| 16 | Eredménytartalék | 5 265 | 5 265 |
| 19 | Adózott eredmény | 0 | 0 |
| 20 | E. Céltartalék | | |
| 21 | F. Kötelezettségek | 29 272 | 34 281 |
| 24 | Rövid lejáratú kötelezettségek | 29 272 | 34 281 |
| 25. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 390 | 195 |
| 26 | Források összesen | 61 447 | 6 6261 |

„A” Eredménykimutatás

| | | 2019 | 2020 | változás |
|--|--|------------|-----------|----------|
| | I. Értékesítés nettó árbevétele | 110 664 | 99 705 | -10959 |
| | II. Aktivált saját teljesítmény | | | |
| | III. Egyéb bevétel | 22 | 4 | |
| | IV. Anyagjellegű ráfordítás | 20 597 | 15 725 | -4 872 |
| | V. Személyi jellegű ráfordítás | 86 947 | 80 984 | -5 963 |
| | VI. Értékcsökkenési leírás | 428 | 380 | -48 |
| | VII. Egyéb ráfordítások | 2 520 | 2627 | 107 |
| | A. Üzemi tevékenység eredménye | 194 | -7 | |
| | IX. Pénzügyi műveletek bevétele | 5 | 7 | |
| | B. Pénzügyi műveletek eredménye | 5 | 7 | |
| | C. Adózás előtti eredmény | 199 | 0 | |
| | X. Adófizetési kötelezettség | 199 | 0 | |
| | D. Adózott eredmény | 0 | 0 | |

Az előterjesztés 2. számú mellékletét a Tolnai Consulting Kft. Könyvvizsgáló és könyvelő szolgáltató Kft. független könyvvizsgálói jelentése képezi. A könyvvizsgáló véleménye szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban.

2. Közzolgáltatási szerződéssel kapcsolatos beszámoló

Rév8 Zrt. 2020 évben új célokkal, új vezetéssel kezdte meg tevékenységét. A célok között szerepel az eddigi projekt lebonyolítási tevékenység mellett aktív részvétel a városfejlesztési projektek előkészítésében és megvalósításában, átfogó, komplex stratégiák kidolgozásában. 2020-ig Rév8 Zrt. feladatai gyakorlatilag kimerültek a különböző pályázati rendszerekben (uniós, fővárosi) támogatott projektek menedzselésével, illetve a korábban megvalósított projektek fenntartási időszakára előírt kötelezettségek teljesítésével.

A kitűzött célok eléréshez változtatásra volt szükség a cég személyi állományában, a városfejlesztési stratégiák előkészítéséhez, a projektek kidolgozásához szakmailag komplexebb tudással rendelkező csapat váltotta fel a meglévő állományt.

A fejlesztési célok megvalósításában elsődleges fontosságú a városvezetés és a hivatal városfejlesztéssel foglalkozó szervezetének szoros együttműködése, ennek megfelelően napi szintű egyeztetés folyik a városfejlesztéssel megbízott alpolgármester és a Városépítészeti Iroda között.

Természetesen nem lehet elmenni a 2020-as évet meghatározó, nagyfokú bizonytalanságot okozó járványhelyzet mellett sem, ami mind a szervezet építési folyamatokat mind a stratégiai célok megfogalmazást negatívan érintette. Ezzel együtt Rév8 Zrt. igyekezett mind szerződésben vállalt feladatainak teljesítésében, mind a városfejlesztés stratégiai céljainak előkészítésében, megvalósításában vállalt kötelezettségeinek ellátására.

A mellékelt beszámoló részletesen tartalmazza a 2020-ban ellátott feladatokat projektenként.

Rév8 Zrt. bevételeinek 100%-át az Önkormányzattal kötött szerződések biztosítják. Rév8 Zrt. a Józsefvárosi Önkormányzattal kötött közzolgáltatási szerződés alapján 2020. évben 132.644 e Ft kompenzáció került betervezésre a vállalt feladatok ellátásának finanszírozására. Az összeg meghatározásánál figyelembe lett véve a 2020. évre tervezett egyéb, megbízási díj alapján számított bevételek is, és ennek a különbsége adta az Önkormányzati költségvetési rendeletbe is betervezett összeget, 132 644 336 Ft-t. Rév8 Zrt. 2020-ban havonta nyújtott be Áfás számlát az összeg 1/12-d részére.

Rév8 Zrt. külön megbízási szerződés keretében összesen 28.855eFt értékben nyújtott be külön számlát teljesítés arányosan. A Magdolna – Orczy negyed program projekt menedzseri díja 100%-ban, a Déri Miksa megbízási díja 50%-ban számolható el támogatásból, összes támogatás 21.065 e Ft.

A pénzügyi beszámoló alapján bruttó 34.631.907 Ft kompenzáció kerül visszafizetésre. A visszafizetendő kompenzációt beszámítva Rév8 Zrt. 2020 évi bruttó finanszírozása 126 625 075,- Ft volt, melyből 105 559 416,- Ft saját forrás, és 21.065.658 Ft Európai uniós, illetve fővárosi támogatás.

| bevételek | 2020 Terv bruttó Ft | 2020 teljesítés bruttó Ft | különbözet | Józsefvárosi önkormányzat saját forrás | támogatás |
|--|------------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| Közszolgáltatási szerződés alapján | 132 644 336 | 132 644 348 | 12 | 132 644 348 | |
| Megbízási díj összesen | 23 963 682 | 28 612 634 | 4 648 952 | 7 546 975 | 21 065 658 |
| Orczy Negyed programmal kapcsolatos projekt menedzseri díj, támogatás 100% | 17 963 683 | 17 963 683 | 0 | | 17 963 683 |
| Déri Miksa Megbízási díj, támogatás 50% | 6 000 000 | 6 203 950 | 203 950 | 3 101 975 | 3 101 975 |
| ITS felülvizsgálat saját forrás | | 4 445 000 | 4 445 000 | 4 445 000 | |
| összesen | 156 608 018 | 161 256 982 | -4 648 964 | 140 191 323 | 21 065 658 |

Rév8 Zrt. működési kiadásai 2020 évben 29.969 e Ft-tal lett kevesebb, mint ahogy az előirányzatban szerepelt. A kiadási megtakarítás jelentős mértékben a bérjellegű kifizetések megtakarításán, illetve a kevesebb alvállalkozói kifizetésekkel sikerült elérni.

1. táblázat 2020. évi kiadások összefoglaló táblázat

| | | 2020. Terv | 2020, tény | különbség |
|-------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. | Bérjellegű kifizetések | | | |
| 1.1. | Személyi juttatások | 77 000 000 | 70 653 | -6 346 747 |
| 1.2. | Munkáltatót terhelő járulékok | 15 500 000 | 10 330 620 | -5 169 380 |
| 1.3. | Személyi juttatások összesen | 92 500 000 | 80 983 873 | -11 516 127 |
| 2. | Dologi kiadások | | | |
| 2.1. | Működési költség | | | |
| 2.1.1. | - Könyvvizsgáló | 508 000 | 390 000 | -118 000 |
| 2.1.2. | - Ügyvéd | 6 096 000 | 4 800 000 | -1 296 000 |
| 2.1.3. | - működési ktsg. egyéb (anyag ltg. szolgáltatás) | 4 169 400 | 6 555 637 | +2 386 237 |
| 2.2. | Alvállalkozó, szakértői keret | 15 000 000 | 4 000 564 | -10 999 436 |
| 2.3. | Dologi kiadások összesen | 25 773 400 | 15 746 201 | -10 027 199 |
| 3. | Egyéb kiadások | | | |
| 3.1. | Adók (hipa, társasági adó) | 3 000 000 | 2 605 737 | 394 263 |
| 4. | Felhalmozási költségek | | | 0 |
| 4.1. | Beruházási kiadások | 2 040 000 | 379 861 | -1 660 139 |
| 5. | Kiadások összesen (nettó) | 123 313 400 | 99715 672 | -23 597 728 |
| 6. | Áfa | 33 294 618 | 26 923 231 | 6 371 387 |
| | Kiadások összesen bruttó | 156 608 018 | 126 638 903 | 29 969 115 |

Kompenzáció kiszámítása

| | 2020. Terv | 2020. ény | különbség |
|---|-------------|-------------|------------|
| kiadások összesen nettó | 123 313 400 | 99 715 672 | 23 597 728 |
| Áfa | 33 294 618 | 26 923 231 | 6 371 387 |
| kiadások összesen bruttó | 156 608 018 | 126 638 903 | 29 969 115 |
| szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek (bruttó) | -23 963 682 | -28 612 634 | 4 648 952 |
| 2020. évi kompenzáció összege bruttó | 132 644 336 | 98 026 269 | 34 618 067 |

Saját bevétel: 11.332 Ft

Bruttó kompenzáció visszafizetése: 34.631.907 Ft

3. Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti terve

Rév8 Zrt. 2021. január 1-től új közszolgáltatási keretszerződés szerint látja el feladatait. Az új keretszerződés kimondja, hogy Rév8 Zrt. a városrehabilitációval és városfejlesztéssel, önkormányzati ingatlanfejlesztéssel kapcsolatos programokat (a továbbiakban: program) készít elő, tervez, és hajt végre, illetve a megvalósult programokat utóköveti. Feladatai a városrehabilitációs és városfejlesztési programok tekintetében feladata:

- a városfejlesztési programok előkészítései és tanácsadási feladatok,
- program tervezési feladatok,
- beruházások menedzselése, programmenedzsment,
- a teljesítésbe ment projektek és programok követése, és az ezekhez kapcsolódó általános gazdálkodási és ügyvitel feladatok,
- a feladatok ellátásához kapcsolódó gazdálkodási és ügyviteli teendők ellátása.

Rév8 Zrt. 2021. évi feladatait a Közszolgáltatási szerződés tartalmazza.

A Társaság 2021. évre kitűzött célját alapvetően a Józsefvárosi Önkormányzattal kötött szerződéseinek (közszolgáltatási szerződés, projektmenedzsmentre, valamint program megvalósításra vonatkozó megbízási szerződések) teljesítése adja.

Jelentősebb projektek 2021-ben a Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program menedzselése, a Déri Misa utca felújítása, új közterületi programok indítása, kerületfejlesztési koncepciók kidolgozása, a Káptalanfüredi gyermek és utánpótlás tábor II. ütemének megvalósítása.

A Társaság bevételeinek 100%-át az Önkormányzattal kötött szerződések biztosítják. Közszolgáltatási szerződés keretében az Önkormányzat minden hónapban átutalja az elfogadott költségigény 1/12-d részét Rév8 Zrt. bankszámlájára. Rév8 Zrt. 2021 évi működési kiadásaira a Józsefvárosi Önkormányzat bruttó 128.288 e Ft előirányzatot fogadott el. Ez az összeg lényegében megegyezik a múlt évben ténylegesen felhasznált bruttó költségekkel, azzal a különbséggel, hogy míg 2020-ban a nettó kiadásra 27% Áfa került felszámításra, addig 2021-ben már csak a ténylegesen felmerült költségeket kell elszámolni. 2020-ban az összes nettó kiadás 100.321 eFt volt. 2021-ben pedig a terv 124.020 e Ft-tal számol, mely összeg 24 millió Ft-tal magasabb, mint az előző év nettó kiadása.

5
Vh

| Rév8 pénzügyi terve | 2 019 | 2 020 | 2021. terv |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Személyi juttatások összesen | 86 992 565 | 80 906 860 | 106 720 000 |
| Dologi kiadás / működési ktg. | 5 200 000 | 11 822 645 | 11 284 496 |
| Dologi kiadás / alvállalkozók, szakértők | 11 840 000 | 4 000 564 | 2 000 000 |
| Dologi kiadások összesen | 22 240 000 | 15 823 209 | 13 284 496 |
| Beruházás | 2 018 341 | 1 000 000 | 2 516 000 |
| Egyéb kiadások | 2 000 000 | 3 211 121 | 1 500 000 |
| összesen | 113 250 906 | 100 941 190 | 124 020 496 |
| Áfa | 30 577 745 | 27 254 121 | 4 268 103 |
| összesen | 143 828 650 | 128 195 311 | 128 288 599 |

| | |
|--|--------------------|
| Rév8 Zrt 2021.évi tervezett kiadása | 128 288 599 |
| Egyéb bevételek | |
| Orczy Negyed pm feladat | -5 828 535 |
| Klíma stratégia | -317 500 |
| összesen | -6 146 035 |
| kompenzáció összege bruttó | 122 142 564 |

Az egyéb bevételeket is beszámítva Józsefvárosi Önkormányzat 122.142.564 Ft kompenzációt hagyott jóvá Rév8 Zrt. részére.

Társaság 2021. évben tervezi a nonprofit gazdasági társasággá történő átalakítást, és a fővárossal, mint társtulajdonossal a kapcsolatok rendezését.

2. Könyvvizsgáló szerződésének meghosszabbítása

Rév8 Zrt. könyvvizsgálójának - a Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 1043 Budapest, Csányi L. utca 34. A. ép. 2. emelet, könyvvizsgálói nyilvántartási száma: 004141, cégjegyzékszám: 01-09-878862), a könyvvizsgálatért felelős személy Tolnai István könyvvizsgáló kamarai tagszáma: 002532) a szerződése 2021.05.31-én lejár. Lefolytatott beszerzés eredményeként Rév8 Zrt. igazgatósága és Felügyelő Bizottsága javasolja, hogy a könyvvizsgáló szerződését – 5. mellékletben csatolt szerződésben foglalt feltételek szerint – 2023. május 31. hosszabbítsa meg. A könyvvizsgáló díjazása 750.000 Ft / év + ÁFA.

II. A beterjesztés indoka

A 2020. évre vonatkozó pénzügyi jelentés, továbbá a 2020. évi közszolgáltatási feladatokról szóló beszámoló, a 2021. évi üzleti terv elfogadásáról szükséges a Képviselő testület döntése

III. A döntés célja, pénzügyi hatása

A döntés célja: a Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelő határidőben teljesíteni tudja a mérlegbeszámoló letétbe helyezésére vonatkozó kötelezettségét, valamint a 2021. évi üzleti terv és a 2020. évi éves jelentés és a 2020. évi közszolgáltatási feladatok ellátásáról szóló beszámoló elfogadása.

A döntés pénzügyi hatása: a fel nem használt kompenzációt az elfogadást követően visszafizetésre kerül az önkormányzat számlájára.

6/12

IV. Jogszabályi környezet

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153. § (1) bekezdése alapján a kettős könyvvitelt vezető, cégjegyzékbe bejegyzett vállalkozó köteles a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott éves beszámolót, egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékokat vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt, valamint az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni ugyanolyan formában és tartalommal (szövegezésben), mint amelynek alapján a könyvvizsgáló az éves beszámolót vagy az egyszerűsített éves beszámolót felülvizsgálta.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-a értelmében a Kormány az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világiárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésének felhatalmazása alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, így a döntés meghozatalára a polgármester jogosult.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

- Melléklet:**
1. sz. melléklet: Rév8 Zrt. Egyszerűsített éves beszámolója és kiegészítő melléklete
 2. sz. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés
 3. sz. melléklet: 2021. évi üzleti terv és melléklete
 4. sz. melléklet: 2020. évi közszolgáltatási beszámoló
 5. sz. melléklet: Könyvvizsgáló megbízási szerződése

Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2021.
(V. .) számú határozata**

Rév8 Zrt. 2020. évre vonatkozó éves pénzügyi beszámolójának elfogadására

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. 66 261 eFt mérleg főösszeggel és 0 Ft adózott eredménnyel elfogadja az előterjesztés 1. sz. mellékletét képező Rév8 Zrt. 2020. évi beszámolóját.
2. felhatalmazza a többségi tulajdonos Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat képviselőjét, hogy a Rév8 Zrt. közgyűlésén a határozat 1. pontjában meghatározott döntését képviselje, a fenti pontnak megfelelő határozat elfogadására igennel szavazzon, a szükséges nyilatkozatokat megtegye és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetén 2021. május 27.

2. pont esetében a Rév8 Zrt. következő közgyűlése, legkésőbb 2021. május 31.

7 Vh

Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2021.
(V. .) számú határozata**

Rév8 Zrt. 2021. évre vonatkozó üzleti tervének elfogadásáról

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. elfogadja a Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti tervét az előterjesztés 3. sz. mellékletét képező tartalommal.
2. felhatalmazza a többségi tulajdonos Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat képviselőjét, hogy a Rév8 Zrt. közgyűlésén a határozat 1. pontjában meghatározott döntését képviselje, a fenti pontnak megfelelő határozat elfogadására igennel szavazzon, a szükséges nyilatkozatokat megtegye és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetén 2021. május 27., a 2. pont esetében a Rév8 Zrt. következő közgyűlése, legkésőbb 2021. május 31.

Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2020.
(V. .) számú határozata**

Rév8 Zrt. 2020. évre vonatkozó közszolgálati beszámolójának elfogadásáról

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. elfogadja a Rév8 Zrt. éves jelentését a 2020. évi közszolgáltatási szerződés keretében ellátott feladatokról, a támogatás felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

Határozati javaslat

**Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testületének/2021.
(V.....) számú határozata**

Rév8 Zrt. könyvvizsgálójának megválasztásáról

A Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

1. elfogadja Rév8 Zrt. könyvvizsgálójának a 2021. június 01. napjától 2023. május 31. napjáig terjedő időszakra a Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 1043 Budapest, Csányi L. utca 34. A. ép. 2. emelet, könyvvizsgálói nyilvántartási száma: 004141, cégjegyzékszám: 01-09-878862), a könyvvizsgálatért felelős személy Tolnai István (könyvvizsgáló kamarai tagszáma: 002532) könyvvizsgáló bevonásával. A könyvvizsgáló díjazását 750.000,-Ft / év + ÁFA összegben állapítja meg.
2. felhatalmazza a többségi tulajdonos Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzat képviselőjét, hogy a Rév8 Zrt. közgyűlésén a határozat 1. pontjában meghatározott döntését képviselje, a fenti pontnak megfelelő határozat elfogadására igennel szavazzon, a szükséges nyilatkozatokat megtegye és a szükséges dokumentumokat aláírja.

Felelős: polgármester

Határidő: 1. pont esetén 2021. május 27. a 2. pont esetében a Rév8 Zrt. következő közgyűlése, legkésőbb 2021. május 31.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: Rév8 Zrt.; Gazdálkodási Ügyosztály
Budapest, 2021. május 27.

Sárkány Csilla sk.
vezérigazgató, igazgatósági tag

° Vh



1. sz. M.

12293005-4110-114-01
Statisztikai számjel

01-10-043548
Cégjegyzék száma

Rév8 Zrt

**1082 Budapest, Baross utca 63-67.
4592-120**

Egyszerűsített éves beszámoló

2020.01.01-2020.12.31.

Keltezés: 2021. április 12.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

10/12

Rév8 Zrt.
1082 Budapest, Baross utca 63-67.

12293005-4110-114-01
Statisztikai számjel

01-10-043548
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31.


adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosí- tásai | Tárgyév |
|--------------|---------------------------------------|----------|-------------------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. Befektetett eszközök | 227 | 0 | 861 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | | |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 227 | | 861 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | | | |
| 5 | B. Forgóeszközök | 61 205 | | 65 265 |
| 6 | I. KÉSZLETEK | | | |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK | 2 906 | | 5 198 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK | | | |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 58 299 | | 60 067 |
| 10 | C. Aktív időbeli elhatárolások | 15 | | 135 |
| 11 | Eszközök összesen | 61 447 | 0 | 66 261 |

Keltezés: 2021. április 12.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11 

Rév8 Zrt.
1082 Budapest, Baross utca 63-67.

12293005-4110-114-01
Statistikai számjel

01-10-043548
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31.


adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosí- tásai | Tárgyév |
|--------------|---|---------------|-------------------------------------|---------------|
| a | b | c | d | e |
| 12 | D. Saját tőke | 31 785 | 0 | 31 785 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 26 520 | | 26 520 |
| 14 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 15 | III. TŐKETARTALÉK | | | |
| 16 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 5 265 | | 5 265 |
| 17 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 18 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 19 | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 0 | | |
| 20 | E. Céltartalékok | | | |
| 21 | F. Kötelezettségek | 29 272 | | 34 281 |
| 22 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 23 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 24 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 29 272 | | 34 281 |
| 25 | G. Passzív időbeli elhatárolások | 390 | | 195 |
| 26 | Források összesen | 61 447 | 0 | 66 261 |

Keltezés: 2021. április 12.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

12 

Rév8 Zrt.
1082 Budapest, Baross utca 63-67.

12293005-4110-114-01
Statisztikai számjel

01-10-043548
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31.


adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosít- ásai | Tárgyév |
|--------------|---|----------|-------------------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | I. Értékesítés nettó árbevétele | 110 664 | | 99 705 |
| 2 | II. Aktivált saját teljesítmények értéke | | | |
| 3 | III. Egyéb bevételek | 22 | | 4 |
| 4 | IV. Anyagjellegű ráfordítások | 20 597 | | 15 725 |
| 5 | V. Személyi jellegű ráfordítások | 86 947 | | 80 984 |
| 6 | VI. Értécsökkenési leírás | 428 | | 380 |
| 7 | VII. Egyéb ráfordítások | 2 520 | | 2 627 |
| 8 | A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | 194 | | -7 |
| 9 | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 5 | | 7 |
| 10 | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | |
| 11 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | 5 | | 7 |
| 12 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D) | 199 | | 0 |
| 13 | X. Adófizetési kötelezettség | 199 | | 0 |
| 14 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII) | 0 | | 0 |

Keltezés: 2021. április 12.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

13 



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1082 Budapest, Baross utca 63-67., cégjegyzékszám: 01-10-043548) („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 66.261 E Ft, az adózott eredmény 0 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanczen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet, hogy a mellékelt beszámoló az egyszerűsített éves beszámolót megtagyáló képviselő-testületi ülésre készült, melyen meghozott esetleges döntések hatásait nem tartalmazza, ezért közzétételre nem alkalmas.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. április 19.

Tolnai István

Ügyvezető
Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft.
1043 Budapest, Csányi László utca 34. A. ép. II. emelet
Nyilvántartásba-vételi szám: 004141

Tolnai István

Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002532



Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti terve

Rév8 Zrt. Üzleti terve - 2021


Rév8 Zrt. 2021. január 1-től új közszolgáltatási keretszerződés szerint látja el feladatait. Az új keretszerződés kimondja, hogy Rév8 Zrt. a városrehabilitációval és városfejlesztéssel, önkormányzati ingatlanfejlesztéssel kapcsolatos programokat (a továbbiakban: program) készít elő, tervez, és hajt végre, illetve a megvalósult programokat utóköveti. Feladatai a városrehabilitációs és városfejlesztési programok tekintetében feladata:

- a városfejlesztési programok előkészítési és tanácsadási feladatok,
- program tervezési feladatok,
- beruházások menedzselése, programmenedzsment,
- a teljesítésbe ment projektek és programok követése, és az ezekhez kapcsolódó általános gazdálkodási és ügyviteli feladatok,
- a feladatok ellátásához kapcsolódó gazdálkodási és ügyviteli teendők ellátása.

Az Önkormányzat az éves szerződésben meghatározott közfeladatok ellátására Közszolgáltatónak alanyi, tárgyi és tevékenységi körben, illetőleg időbeli és területi hatállyal kizárólagos jogot biztosít.

A feladatok részletezését az éves szerződés 1. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

| (P1) | Városfejlesztési program előkészítési és tanácsadási feladatok | tartalom | időtartam |
|------|--|--|----------------|
| 1.1. | Magdolna és Orczy negyed komplex városrehabilitációs program II. ütemének előkészítése | programjavaslat kidolgozására szociális városrehabilitációs program folytatására | 3. név. |
| 1.2. | Népszínház utca komplex megújításának előkészítése | projekt által érintett szereplőkkel (stake holderekkel) közösen kialakítani a Népszínház utca átalakításának irányelveit | 2-4. név |
| 1.3. | Nagykörút fejlesztési program első üteme | együttműködve a Fővárossal javaslat kidolgozása ideiglenes köztéri beavatkozásokra, üzlethelyiségek használatának vizsgálata | 2-3. név |
| 1.6. | Kerületfejlesztéshez kapcsolódó koncepciók, tervek kidolgozása | elemzések, koncepciók, tanulmányok elkészítése | 2-3. név |
| 1.7. | Önkormányzat részére kiírt pályázatok figyelése és az önkormányzati érdekeknek megfelelők kiválasztásához döntés előkészítő anyagok készítése. | pályázatok figyelése, | folyamatos |
| 1.8. | Önkormányzati döntés esetén hazai és nemzetközi pályázatok kidolgozása | pályázat kidolgozása | döntéstől függ |
| (P2) | Program tervezési feladatok | tartalom | időtartam |
| 2.1. | Városfejlesztéshez és közterületekhez kapcsolódó koncepciók, tervek készítése | programok, tervek, koncepciók, javaslatok | folyamatos |
| 2.2. | Közterület megújítási akciók koordinálása lakosság bevonásával - | | |

17 

| | | | |
|-------------|--|--|------------|
| 2.2.1 | - Tolnai kert közösségi tervezésének koordinálása | tervek elkészítése lakosság és a MOME bevonásával | 2-3.név |
| 2.2.2. | - Losonci tér közösségi tervezésének koordinálása | közterületi akciók megvalósítása BME és a lakók részvételével | 2. név |
| 2.2.4. | - Szeszgyár utca kialakításának előkészítése | jogi helyzet tisztázása, egyeztetés az érintett lakókkal, civil szervezetekkel, tervezési program összeállítása, tervek beszerzése | 2. név |
| 2.3. | Közlekedésfejlesztési tervek elkészítése | | |
| 2.3.1. | - Tempo 30 bevezetésének előkészítése | terveztetés koordinálása, engedélyes forgalomtechnikai tervek | 3. név |
| 2.3.2. | - Csarnok és Tisztviselő telep forgalomtechnikai terveinek elkészítése | terveztetés koordinálása, engedélyes forgalomtechnikai tervek | 3. név |
| 2.3.3. | - Kálvária tér és környékének új forgalomtechnikai tervei | konceptiók, tervek készítése | 3. név |
| 2.3.4. | - járda felszabadítási program | felmérés, javaslat kidolgozása | 1-3 .név |
| (P3) | Programmenedzsment feladatok | | |
| 3.1. | TÉR_KÖZ 2018 pályázatok: TÉR_KÖZ/A – Csarnok Negyed Program – Dérim Projekt – A Negyed főutcája program koordinálása | projekt koordináció, közösségi bevonás megszervezése | folyamatos |
| 3.2. | TÉR_KÖZ 2016 / TÉR_KÖZ „A” – Európa Belvárosa Program III. | projekt koordináció, közösségi bevonás megszervezése | folyamatos |
| 3.3. | Káptalanfüredi gyermek és utánpótlás tábor megvalósításának koordinálása | szakmai tanácsadás, döntéselőkészítő anyagok készítése, kapcsolat a lebonyolítóval, | folyamatos |
| 3.4. | Corvin Sétány Program lezáró szerződésben vállalt 2021 évre vállalt önkormányzati feladatok ellátása | | |
| 3.4.1. | - Szigony utca áttervezésének koordinálása | egyeztetés a tervezővel a tervek megvalósításáig | 2. név |
| 3.4.2. | - Práter utca terveinek felülvizsgálata | egyeztetés a tervezővel a tervek megvalósításáig | 2. név |
| (P4) | A teljesített projektek követése | | |
| | e) Magdolna Negyed Program III. | jelentés megírása | 3. név |
| | f) TÉR_KÖZ 2016 / TÉR_KÖZ „B” – Játsszótársak | jelentés megírása | 3. név |

A feladatellátás mellett Rév8-nak két megbízási szerződése is van projektmenedzseri feladatok ellátására.

- a) VÉKOP-6.2.1-15 – „Budapest-Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program - projektmenedzseri feladatok ellátása. A szerződés a projekt befejezéséig tart, amíg a záróbeszámolót az Önkormányzat nem adja le.
- b) Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Józsefvárosban – KEHOP-1.2.1 – projekt projektmenedzseri feladatok ellátása. A projekt befejezésének határideje 2021. július 31.

Pénzügyi terv

A társaság bevételeinek 100%-át az Önkormányzattal kötött szerződések biztosítják. Közszolgáltatási szerződés keretében az Önkormányzat minden hónapban átutalja az elfogadott költségigény 1/12-d részét Rév8 számlájára. Rév8 Zrt. 2021 évi működési kiadásaira a Józsefvárosi Önkormányzat bruttó 128 288 eFt előirányzatot fogadott el, mely alapján megkötöttük a Közszolgáltatási szerződést 2021 évre vonatkozóan. Ez az összeg lényegében megegyezik a múlt évben ténylegesen felhasznált bruttó költségekkel, azzal a különbséggel, hogy míg 2020-ban a nettó kiadásra 27% Áfa került felszámításra, addig 2021-ben már csak a ténylegesen felmerült költségeket kell elszámolni. 2020-ban az összes nettó kiadás 100.321 eFt volt a 2021-ben pedig a terv 124.020 eFt-tal számol, mely összeg 24 millió Ft-tal magasabb, mint az előző év nettó kiadása.

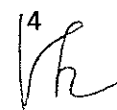
| Rév8 pénzügyi terve | 2 019 | 2 020 | 2021. terv |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Személyi juttatások összesen | 86 992 565 | 80 906 860 | 106 720 000 |
| Dologi kiadás / működési ktg. | 5 200 000 | 11 822 645 | 11 284 496 |
| Dologi kiadás / alvállalkozók, szakértők | 11 840 000 | 4 000 564 | 2 000 000 |
| Dologi kiadások összesen | 22 240 000 | 15 823 209 | 13 284 496 |
| Beruházás | 2 018 341 | 1 000 000 | 2 516 000 |
| Egyéb kiadások | 2 000 000 | 3 211 121 | 1 500 000 |
| összesen | 113 250 906 | 100 941 190 | 124 020 496 |
| Áfa | 30 577 745 | 27 254 121 | 4 268 103 |
| összesen | 143 828 650 | 128 195 311 | 128 288 599 |

Bérjellegű kifizetések - humán erőforrás igény

A múlt évhez képest lényeges többletkiadás a személyi juttatásoknál jelentkezik. Ennek oka, hogy 2021 évben bővültek Rév8 Zrt. feladatai, mely feladatokat Rév8 Zrt. elsősorban saját munkatársaival tervezi megvalósítani, és csak kisebb mértékben tervezi igénybe venni külső vállalkozói szolgáltatásokat, elsősorban mérnöki szolgáltatásokat.

Rév8 Zrt. munkavállalói létszáma 2020. év elején 8 fő teljesállású és 3 fő részmunkaidős kolléga volt. A folyamatos fluktuáció eredményeként Rév8 csapatának fele kicserélődött 2020-ban, és 2020. év végére összesen 6 teljesállású és 3 részmunkaidős munkatársunk maradt.

2021. évre a közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatok megvalósításához 8 fő teljesállású, és 4 fő részmunkaidős munkatárs alkalmazásával számoltunk – ezzel az eredeti létszámot állítjuk vissza -, és ezen felül tervezzük szakértők (műszaki, forgalomtechnikus, és ingatlanfejlesztési) megbízását konkrét feladatokra.

19 

Dologi /Működési Kiadások

Működési kiadások: a 2021 évre tervezett kiadások a 2020 évi szinten maradnak, összege: nettó 11284 eFt.

Rév8 Zrt. működési költségei: :

- Könyvvizsgáló és ügyvédi költség
- informatikai rendszer működtetése
- nyomtató, fénymásoló bérleti díja
- internet és telefon
- postai ktg
- anyagköltség
- banki ktg.
- reprezentáció
- weblap, működtetés
- képzés, oktatás
- üzemi orvos

Dologi / nem működéshez kapcsolódó szolgáltatások

A dologi kiadásokon belül, nem a működéshez, hanem a feladat ellátáshoz 2021-ben 2 millió Ft keretösszeg került elfogadásra. A szakértői, alvállalkozói keret biztosítaná a feladat ellátáshoz szükséges külső szakértők eseti, konkrét feladathoz kötött megbízását.

Beruházási költségek

A 2021 évi beruházási költségek között szerepelnek amortizálódott munkaeszközök pótlása, mint laptop, hozzá software és telefon, ezen kívül a közösségi tervezéshez szükséges eszközök. Ennek összege: nettó 2.516 eFt.

Egyéb bevételek

Rév8 Zrt. külön megbízási szerződés keretében látja el a Magdolna-Orczy Negyed program projektmenedzseri feladatait, illetve a Klímastratégia elkészítésének a projekt menedzseri feladatait. Az összesen nettó 4 839 eFt 100%-ban európai uniós támogatásból finanszírozható.

Terveink között szerepel továbbá, hogy Rév8 Zrt. önállóan is részt vesz nemzetközi és hazai pályázatokon, és pályázati támogatásokból sikerül további bevételt szerezni.

| Egyéb bevételek | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Orczy Negyed pm feladat | -20 811 656 | 14 144 633 | 4589398 |
| Déri Miksa | | 4 885 000 | |
| ITS | | 3 500 000 | |
| klímastratégia pm feladat | | | 250000 |
| összesen | -20 811 656 | 22 529 633 | 4 839 398 |

Rév8 Zrt. költségvetési terve

| | 2019 évi tény | 2020 évi tény | 2021 évi terv | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Rév8 Zrt. közszolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások | | | nettó Ft | Áfa |
| <i>Bér, bérjellegű, (személyi) juttatások</i> | | | | |
| Személyi juttatások | 72 368 747 | 70 627 240 | 92 800 000 | |
| Munkáltatót terhelő járulékok | 14 623 818 | 10 279 620 | 13 920 000 | |
| Személyi juttatások összesen | 86 992 565 | 80 906 860 | 106 720 000 | |
| <i>Dologi kiadások</i> | | | | |
| Dologi kiadás / működési | 5 200 000 | 11 822 645 | 11 284 496 | 3 048 783 |
| Könyvvizsgáló | 400 000 | 390 000 | 750 000 | |
| Ügyvéd (bruttó) | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | |
| <i>működési ktg egyéb</i> | | 6 632 645 | 5 741 789 | |
| Alvállalkozó, szakértői keret | 11 840 000 | 4 000 564 | 2 000 000 | 540 000 |
| Dologi kiadások összesen | 22 240 000 | 15 823 209 | 13 284 496 | 3 588 783 |
| <i>Egyéb kiadások</i> | | | | |
| Adók (hipa, társasági adó) | 2 000 000 | 3 211 121 | 1 500 000 | |
| <i>Felhalmozási költségek</i> | | | | |
| Beruházás | 2 018 341 | 379 861 | 2 516 000 | 679 320 |
| összes kiadás | 113 250 906 | 100 321 051 | 124 020 496 | 4 268 103 |
| <i>Áfa (27%)</i> | <i>30 577 745</i> | <i>27 086 684</i> | <i>4 268 103</i> | |
| összes kiadás bruttó | 143 828 650 | 127 407 735 | 128 288 599 | |
| Egyéb bevételek | | | | |
| Orczy Negyed pm feladat | 20 811 656 | 14 144 633 | 4589398 | 1 239 137 |
| Déri Miksa | | 4 885 000 | | |
| ITS | | 3 500 000 | | |
| Klímastratégia pm feladat | | | 250000 | 67 500 |
| összesen | 20 811 656 | 22 529 633 | 4 839 398 | 1 306 637 |
| összesen bruttó | 26 430 803 | 28 612 634 | 6 146 035 | |
| kompensáció összege bruttó | 123 016 994 | 98 795 101 | 122 142 564 | |

Kompensáció kiszámítása

A költségek és az egyéb bevételek alapján 2021-ben összesen **122 142 564 Ft** kompensáció került elfogadásra az Önkormányzat részéről.

Szervezet működtetése, feladatok végrehajtása

A Közszolgáltatási szerződés alapján 2021-ben közel 20 db, kisebb-nagyobb projektet (feladatot) valósít meg a gazdasági társaság saját munkatársaival. Minden projektnek van a cégen belül szakmai felelőse és projektmenedzsere, ezen kívül a közösségi bevonással érintett projekteknél külön kommunikációs munkatárs is. Minden munkatárs egyszerre több projektben is részt vesz. A VEKOP projekt lebonyolítását a szakmai vezető mellett a soft programok felelőse és a pénzügyi menedzser látja el. A szervezet felépítésére nem a hagyományos vállalati szervezeti forma jellemző, hanem projektek magas száma miatt egy, a projektekre szervezett hálózati struktúra alakult ki.

Rév8 partnerei

Rév8 Zrt. elsődleges partnere a Józsefvárosi Önkormányzat és intézményei, gazdasági társaságai. A VEKOP projekt kapcsán szoros együttműködés alakult ki a JSZSZGYK, a JKN Kesztyűgyár, és a JGK között, a közbiztonsági programban a Közterületfelügyelőkkel és a Rendőrséggel dolgozunk együtt. A Tolnai kert tervezésénél a MOME-val, a Losonci tér esetében pedig a BME Urbanisztikai Tanszékével kötöttünk együttműködési megállapodást.

Budapest, 2021. 04. 20.

Sárány Csilla
vezérigazgató / Rév8 Zrt.

7
22 Vh

Rév8 Zrt. 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő melléklete

A Rév8 Zrt-t, Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen működő Részvénytársaságot (a továbbiakban: Rév8 Zrt.) 1997. augusztus 1-én alapították tulajdonosai, zártkörű részvénytőkével.

| | | |
|--|----------------|------------------------|
| Budapest Főváros Józsefvárosi Önkormányzat (1082 Budapest, Baross u. 65-67.) | 51,0 % | 30 600 000.- Ft |
| Budapest Főváros Önkormányzata (1052 Budapest, Városház u. 9-11.) | 39,1 % | 23 460 000.- Ft |
| Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank Rt. (1051 Budapest, Nádor u. 16.) | 9,9 % | 5 940 000.- Ft |
| Összesen: | 100,0 % | 60 000 000.- Ft |

Ez a tulajdonosi szerkezet a 2000. december 15-i Közgyűlésen megváltozott, melyet az 1. sz. melléklet tartalmaz.

A Rév8 Zrt. igazgatóságának 1/2012. (09.28) IT számú határozatában az alaptőke leszállítás mértékéről döntöttek. Ezek alapján a társaság alaptőkéje 26.520.000.- Ft, melynek megoszlása:

- Budapest Főváros Józsefvárosi Önkormányzat: 60,9% 16.150.000.- Ft
- Budapest Főváros Önkormányzat: 39,1% 10.370.000.- Ft

Alapadatok:

Székhely: 1082 Budapest Baross utca 63-67.

Adószám: 12293005-2-42

Cégjegyzékszám: 01-10-043548

Képviselőre jogosult személyek:

- Horváth Dániel igazgatóság tagja
lakcím:
- Sárkány Csilla igazgatóság tagja
lakcím:
- Krizsán Gabriella igazgatóság tagja
lakcím:
- Tóth Tímea igazgatóság tagja
lakcím:
- Rácz Éva Erzsébet munkavállaló
lakcím:

- Miljacki Marija igazgatóság tagja
lakcím

Beszámolót készítette: Rácz Éva Regisztrációs száma: 204996

A társaság tulajdonosa a kötelező könyvvizsgálatra a Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft-t bízta meg. Címe: 1043 Budapest, Csányi László utca 34. A. épület II. emelet, képviselője: Tolnai István, kamarai azonosítója: 002532. A könyvvizsgálat éves díja: 390 e Ft + áfa / év.

Az üzleti év mérlegforduló napja: **2020.12.31.**

A mérlegkészítés időpontja: **2021.03.31.**

A Rév8 Zrt. feladata: Józsefváros megújításának rehabilitációs eszközökkel való elősegítése, ezen belül különös tekintettel a kijelölt rehabilitációs akcióterület előkészítési, megvalósítási feladatainak szervezése és megvalósításai az Önkormányzatok megbízása alapján, valamint az ehhez kapcsolódó befektetői tőke szervezése és a rehabilitációba történő bekapcsolása.

A gazdasági események rögzítéséhez a Rév8 Zrt. számviteli politikáját úgy alkotta meg, hogy a vállalkozás fejlődése során az egyre bővülő tevékenységi és termékszerkezetről naprakész információval tudjon szolgálni a Társaság vezetése és tulajdonosai számára.

A Rév8 Zrt. valós gazdasági eredményeinek naprakész követhetősége érdekében 2000. évtől projektenként kerültek a feladatok meghatározásra és a felmerült feladatok, kiadások és bevételek megfizetésére.

A számviteli törvényben meghatározott lehetőségek figyelembe vételével a Rév8 Zrt. számviteli politikájában az alábbi eljárások és módszerek kerültek kiválasztásra és alkalmazásra:

Értékelési módok és eljárások

Tényleges beszerzési áron történik az alábbi eszközök aktiválása

- Immateriális javak
- Tárgyi eszközök
- Befektetett pénzügyi eszközök
- Készletek
- Értékpapírok

A beszerzési ár tartalma: engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételár, valamint a termékhez kapcsolódó fuvar költség, a vám-, vámkezelési díj, vámpótlék, a bizományosi közvetítői díj, valamint az egyéb költségek, illeték és adók

A tárgyi eszközök aktiválásánál a beszerzési árat növeli a szerelési, üzembe helyezési költség, az eredeti rendeltetés visszaállításával, kapacitás bővítésével, felújításával kapcsolatban felmerült költség, ha az eszköz elhasználódási ideje egy évnél hosszabb időben határozható meg.

Nem aktiválható költségek a folyamatos, zavartalan üzemeltetést szolgáló javítási, karbantartási költségek.

Az egyszerűsített éves beszámolóban a fenti eszközök értékelése

Az immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése minden év december 31-i fordulónappal az óvatosság elvét figyelembe véve, egyedileg az értékcsökkenési leírásokat és a piaci értéket figyelembe véve nettó értéken történik.

A vásárolt készletek, befektetett pénzügyi eszközök értékelése tényleges beszerzési áron történik.

Kötelezettségek értékelése elismert számlázott összegben kerül a kimutatásokba.

A részvénytársaság eddig importtal és exporttal nem foglalkozott.

Egyéb források értékelése: a saját tőkét könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A költségelszámolás módja, rendszere: A Rt. költség elszámolási rendszere az összköltség eljárású eredmény-kimutatásra épülve elsődlegesen az 5. Számlaosztályban történő könyvelésen alapul. A költség helyre történő könyvelés a költség-nem elsődleges rögzítésével számítógépes rendszer segítségével történik.

Az értékcsökkenés elszámolásának rendje

Az értékcsökkenési leírás elszámolása évente egyszer a társasági adótörvény mellékletében meghatározott és az adózás szempontjából is elfogadott mértékben határozta meg. Az Rt. tárgyi eszköz állományának várható elhasználódási ideje közel egybeesik az adótörvényben meghatározott mértékkel.

Az értékcsökkenési leírás az üzembe helyezés napjától a teljes leírás időpontjáig, illetve az értékesítés, átadás, selejtezés időpontjáig időarányosan, napra számolva kerül elszámolásra.

A 100 e Ft alatti egyedi bruttó értékű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása azonnali elszámolással történik.

Terven felüli értékcsökkenés akkor kerül elszámolásra, ha a tárgyi eszköz, vagy a beruházás értéke tartósan csökken, a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható.

Céltartalék képzése

Az adózás előtti eredmény terhére a vállalkozás céltartalékot képez azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérlegkészítés időpontjáig várhatóan felmerülnek, de összegük, vagy esedékességük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan és a vállalkozás a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

Szokásos mértékű és rendkívüli események meghatározásának elve

Minden olyan üzleti esemény, mely nem tartozik a vállalkozási tevékenységhez és mértéke is jelentős, nem minősíthető szokásosnak. Ilyenek a káresemények és minden esetben a 100 e Ft-ot meghaladó hitelezési veszteségek, bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok.

Időbeli elhatárolások rendszere

Az Rt-nél aktív időbeli elhatárolásként kell elszámolni azokat a költségeket, amelyek a tárgyévben kifizetésre kerültek, de a mérleg fordulónapját követő időszakot terhelik, vagy a tárgyidőszakot követő időszakban befolyt bevételek, de a tárgyidőszak bevételeire vonatkozik.

Passzív időbeli elhatárolásként kell számításba venni a tárgyévben befolyt, de a következő évet megillető árbevételt, bevételt.

A tárgyévet terhelő, de a mérleg fordulónapját követően kifizetett költségeket és ráfordításokat.

A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó ismertté vált késedelmi kamatot, kártérítést, bírósági költséget, fizetési kötelezettséget.

A lezárt év mérlegéhez kapcsolódó, a mérlegkészítés időpontjáig kifizetett, illetve jóváhagyásra került, de még ki nem fizetett prémiumot, jutalmat és járulékait.

Jelentős hibának minősül, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2 %-át.

A számviteli politikában meghatározott elvektől eltérő értékelésre nem került sor, így annak kiemelését sem tartottuk indokoltnak.

Az értékelési eljárásokból eredő vagyoni, pénzügyi helyzetet a kiegészítő melléklet táblázatai támasztják alá. Ezek a következők: mérleg, befektetett eszközök változása, eredmény-kimutatás.

2020. évben új épületek projekt-managementje kezdődött meg vállalkezési szerződések keretében, valamint additív rehabilitációs szakmai tanácsadás és építészeti-mérnöki munkák történtek.

Az alapítók a vagyoni hozzájárulásukat az Alapító Okiratban meghatározott részletek szerint 1997. december 31-ig teljesítették, így jegyzett, de be nem fizetett tőkét a saját tőkén belül nem kell kimutatni.

A társaság alapításakor, 1997. VII.31-én aláírt Részvényeseinek Megállapodásának 3./a./ pontjában alapítók kötelezettséget vállaltak 10M Ft kölcsön nyújtására. A Fővárosi Önkormányzat által 1997. november 3-án nyújtott 10 000 000.- Ft a Rév8 Zrt. kötelezettségei közé van sorolva.

A Rév8 Zrt. a hosszú távú tervezhetőség és projektenként felmerülő költségelszámolás lehetőségének biztosítása érdekében az **összköltség eljárású eredmény-kimutatás rendszerét választotta.** A számviteli törvény előírása szerint az összköltséges eljárással költség nemenkénti bontásban bemutatja az adott eredményeinek alakulását.

A részvénytársaság feladatainak jellegénél fogva közvetlenül nem végzett olyan kutatómunkát vagy kísérletfejlesztést, környezetvédelmi beruházást, veszélyes hulladékok tárolását, amelyet a számviteli törvény előírásai szerint részletezni kellene.

Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzata és a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság között az önkormányzati városrehabilitációs és városfejlesztési feladatok ellátásáról Közzolgáltatási szerződést kötött 2016.január 01.hónaptól kezdődően, melynek 2020.évi teljes összege bruttó : 132.644.336,- Ft.

A részletes elszámolás a 4. sz. mellékletben található.

A fel nem használt bruttó 34 631 907,- Ft a Beszámoló elfogadásakor kerül visszafizetésre.

Mérleg egyes tételeinek a bemutatása:

ESZKÖZÖK

A. Befektetett eszközök

Az értékcsökkenési leírás elszámolásánál saját számviteli politika a számviteli törvényben, a társasági és osztalékadó törvényben meghatározottakat egyaránt betartva határozta meg a lineáris kulcsokat, kivéve a 100 e Ft egyedi beszerzésű eszközöket. Ez utóbbiaknál a társaság számviteli politikájának megfelelően az azonnali értékcsökkenés elszámolás lehetőségét választotta.

A lineáris értékcsökkenési leírás alkalmazásánál a beszerzés (üzembe helyezés időpontjától) kezdődően időarányosan számolja el az értékcsökkenés mértékét évente egyszer, napra számolva.

A Rév8 Zrt. befektetett eszközök értékének alakulását a 3. sz. melléklet részletezi.

B. Forgó eszközök

| Rév8 Zrt. / A 2020. évi mérleg 7. sorában szereplő követelések | | |
|--|-------------------------|------------|
| 3684 | Vevő folyamatos ÁFA | 4 734 e Ft |
| 461 | Társasági adó | 320 e Ft |
| 46409 | Egyéb kötelezettség | 6 e Ft |
| 4691 | Helyi adó | 133 e Ft |
| 47943 | Folyamatos szállító ÁFA | 5 e Ft |
| Mind összesen: | | 5 198 e Ft |

Pénzeszközök

e Ft

| Megnevezés | 2019.12.31 | 2020.12.31 |
|-------------------------|------------|------------|
| Elszámolási betétszámla | 58 052 | 60 027 |
| Pénztár | 247 | 40 |
| Összesen | 58 299 | 60 067 |

C. Aktiv időbeli elhatárolások

| | |
|------------------------|---------|
| hirdetés | 49 e Ft |
| 2021. évi továbbképzés | 78 e Ft |
| domain | 8 e Ft |

FORRÁSOK

D. Saját tőke

A Saját tőke szerkezete 2020. évben nem változott.

E. Céltartalék

Céltartalék képzés illetve feloldás tárgyévben nem került könyvelésre.

F. Kötelezettségek

I. Hátrasorolt kötelezettség

Hátrasorolt kötelezettsége a társaságnak nincs.

II. Hosszúlejáratú kötelezettség

Hosszú lejáratú kötelezettsége a társaságnak nincs.

III. Rövid rövidlejáratú kötelezettségek

| Rév8 Zrt./ 2020. évi mérleg 24. sorában szereplő rövidlejáratú kötelezettségek | | |
|--|--------------------------------------|--------------------|
| 311 | Vevő | 16 324 e Ft |
| 4512 | Egyéb kölcsön | 10 000 e Ft |
| 4541 | Szállítók | 23 e Ft |
| 4627 | Személyi jövedelemadó- kifizetői | 18 e Ft |
| 4629 | Személyi jövedelemadó- munkavállalói | 1 210 e Ft |
| 46318 | Innovációs járulék | 616 e Ft |
| 463093 | Késedelmi pótlék | 5 e Ft |
| 464075 | Társadalombiztosítási járulék | 1 370 e Ft |
| 464061 | Szociális hozzájárulás | 1 081 e Ft |
| 46412 | Táppénzharmad | 145 e Ft |
| 46408 | Szakképzési hozzájárulás | 103 e Ft |
| 468 | ÁFA | 3 227 e Ft |
| 11 | Kereset elszámolási számla | 159 e Ft |
| Mind összesen: | | 34 281 e Ft |

Vevő követelések részletezése

A 2020. évi Közzolgáltatási szerződés alapján a fel nem használt összegről készült jóváíró és egyéb számlák értéke összesen:

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Józsefvárosi Önkormányzat | -16 324 e Ft |
| Összesen: | -16 324 e Ft |

Szállítói kötelezettségek részletezése

| | |
|------------------|---------------|
| EP-SZERVIZ Kft. | 23 eFt |
| Összesen: | 23 eFt |

Lejárt követelés és kötelezettség a társaság könyveiben nincs kimutatva.

G. Passzív időbeli elhatárolások

| | |
|-------------------------------|----------|
| 2020. évi könyvvizsgálati díj | 195 e Ft |
|-------------------------------|----------|

Eredménykimutatás egyes tételeinek a bemutatása:

I. Értékesítés nettó árbevétele:

A társaság bevételeinek alakulása 2020. évben :

| | netto e Ft-ban |
|---------------------------------------|----------------|
| Közzolgáltatási szerződés szerint | 77 175 |
| VEKOP pályázat projektmenedzseri díja | 14 144 |
| Egyéb árbevétel | 8 386 |
| Összesen: | 99 705 |

III. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek összege : 4 e Ft

IV. Anyagjellegű ráfordítások :

| | |
|-------------------------------|--------------------|
| - Anyagköltség : | 219 e Ft |
| - Igénybevett szolgáltatások: | 11 114 e Ft |
| - Alvállalkozói díj: | 4 001 e Ft |
| - Egyéb szolgáltatások: | 391 e Ft |
| Összesen: | 15 725 e Ft |

V. Személyi jellegű ráfordítások

Az Rt. 2020. évben átlagosan 10 fő főfoglalkozású dolgozóval, valamint átlag 1 fő eseti megbízási szerződéssel foglalkoztatott dolgozóval látta el a feladatait. Az átlagos statisztikai létszáma 11 fő volt.

Igazgatóság tagjainak száma 5, Felügyelő bizottsági tagok létszáma 3 fő.

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét és személyi jellegű egyéb kifizetéseit, valamint a Rév8 Zrt. választott tisztségviselőinek a díjazását jogcímenként a 2. sz. melléklet tartalmazza.

VI. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás elszámolásánál saját számviteli politika a számviteli törvényben, a társasági és osztalékadó törvényben meghatározottakat egyaránt betartva határozta meg a lineáris kulcsokat, kivéve a 100 e Ft egyedi beszerzésű eszközöket. Ez utóbbiaknál a társaság számviteli politikájában meghatározottak szerint az azonnali értékcsökkenés elszámolás lehetőségét választotta.

A lineáris értékcsökkenési leírás alkalmazásánál a beszerzés (üzembe helyezés időpontjától) kezdődően időarányosan számolja el az értékcsökkenés mértékét évente egyszer, napra számolva.

A Rév8 Zrt. értékcsökkenésének alakulását a 3. sz. melléklet mutatja be.

VII. Egyéb ráfordítás

Ezen a soron van kimutatva a 2020.évi helyi iparüzési adó, innovációs járulék valamint egyéb ráfordítás. Összesen **2 627 e Ft**.

A fenti felsorolt bevételek és költségek, ráfordítások azt eredményezték, hogy a Társaság üzleti tevékenységének eredménye: **-7 e Ft**.

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei, ráfordításai

Pénzügyi műveletek kapcsán a Társaság 7 e Ft kamatbevételre tett szert, pénzügyi ráfordítása 0 e Ft, így a pénzügyi műveletek eredménye **7 e Ft**.

A fentiek következtében a Társaság adózás előtti eredménye **0 e Ft**.

2020-ben osztalék, osztalék előleg kifizetés nem történt.

Mindezek alapján az **adózás előtti eredmény: 0 e Ft**.

Az adóalap számítása

| | e Ft |
|---|------------|
| Adózás előtti eredmény | 0 |
| Csökkentő : | |
| - értékcsökkenés | 380 |
| Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen | 380 |
| Növelő : | |
| - értékcsökkenés | 380 |
| Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen | 380 |
| Adóalap (0 eFt) vagy nyereség minimum szerint | 0 |
| Társasági adó (9%) | 0 |
| Adómentesség [Tao. tv. 20. § (1)] | 0 |
| Adókedvezmények | 0 |
| A 2020. évi (illetve az üzleti évi) adókötelezettség | 0 |

A társasági adóalap 0 e Ft, társasági adó fizetési kötelezettség 0 e Ft.

Ezek alapján a Társaság 2020. évi adózott eredménye: **0 e Ft.**

A társaság rugalmasan tudott alkalmazkodni a COVID miatt kialakult helyzetre. Technikailag megoldottuk, hogy a járványügyi szigorítások alatt minden munkavállaló home office-ban tudjon dolgozni, kialakítottuk a rendszeres online kommunikációt, így nem kellett semmilyen munkát elhalasztani. A Déri Miksa utca közösségi tervezését sikerült a nyári időszakban lebonyolítani, és ezzel időben tudtuk teljesíteni a szerződésben vállaltakat. Összességében elmondható, hogy a járványnak nem volt hatása a cég bevételeire - minden tervezett bevételt megkaptunk, ugyanakkor megtakarítást értünk el a kiadási oldalon.

A 2021. év működése biztosított, részben a VEKOP projekt megvalósítása folytatódik, másrészt az önkormányzat rendeletében, melyet a képviselő testület elfogadott, a forrás fedezete rendelkezésre áll. Az önkormányzat ésszerű intézkedéseket vár el a gazdasági társaságoktól a költségek csökkentésére a működés biztosítása mellett. A Rév8 Zrt. 2021.évi üzleti tervében ezen intézkedések hatása szerepelni fog.

Vagyoni helyzet elemzése

2019.év

| | | | | | |
|---|---|------------------|----------|----------|-----------|
| <u>Tőkeerősség</u> | Saját tőke | / források | 31 785 / | 61 447 = | 51,73% |
| <u>Kötelezettségek aránya</u> | Kötelezettségek | / mérlegfőösszeg | 29 272 / | 61 447 = | 47,64% |
| <u>Tőkegyarapodás</u> | Adózott eredmény | / saját tőke | 1 / | 31 785 = | 0,00% |
| <u>Tőkenövekmény</u> | Saját tőke | / jegyzett tőke | 31 785 / | 26 520 = | 119,85% |
| <u>Befektetett eszközök fedezete I</u> | Saját tőke | / bef.eszköz | 31 785 / | 227 = | 14002,20% |
| <u>Befektetett eszközök fedezete II</u> | Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek | / bef.eszköz | 31 785 / | 227 = | 14002,20% |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|----------------------------------|----------|----------|---------|
| <u>Forgó tőke</u> | Forgóeszközök | - rövid lejáratú kötelezettségek | 61 205 - | 29 272 = | 31 933 |
| <u>Forgótőke aránya</u> | Forgó tőke | / saját tőke | 31 933 / | 31 785 = | 100,47% |

2020. év

| | | | | | |
|---|---|----------------------------------|----------|----------|----------|
| <u>Tőkeerősség</u> | Saját tőke | / források | 31 785 / | 66 261 = | 47,97% |
| <u>Kötelezettségek aránya</u> | Kötelezettségek | / mérlegfőösszeg | 34 281 / | 66 261 = | 51,74% |
| <u>Tőkegyarapodás</u> | Adózott eredmény | / saját tőke | 0 / | 31 785 = | 0,00% |
| <u>Tőkenövekmény</u> | Saját tőke | / jegyzett tőke | 31 785 / | 26 520 = | 119,85% |
| <u>Befektetett eszközök fedezete I</u> | Saját tőke | / bef.eszköz | 31 785 / | 861 = | 3691,64% |
| <u>Befektetett eszközök fedezete II</u> | Saját tőke+ hosszú lejáratú kötelezettségek | / bef.eszköz | 31 785 / | 861 = | 3691,64% |
| <u>Forgó tőke</u> | Forgóeszközök | - rövid lejáratú kötelezettségek | 65 265 - | 34 281 = | 30 984 |
| <u>Forgótőke aránya</u> | Forgó tőke | / saját tőke | 30 984 / | 31 785 = | 97,48% |

Pénzügyi helyzet elemzése:

2019. év

| | | | | | |
|-------------------------------|-------------------------|------------------------------------|----------|----------|---------|
| <u>Likviditási mutató:</u> | Forgóeszközök | / rövid lejáratú kötelezettségek | 61 205 / | 29 272 = | 209,09% |
| <u>Likviditási gyorsráta:</u> | Forgóeszközök-készletek | / rövid lejáratú kötelezettségek | 61 205 / | 29 272 = | 209,09% |
| <u>Saját tőke arány:</u> | saját tőke | / hosszú lejáratú köt. +saját tőke | 31 785 / | 31 785 = | 100,00% |

2020. év

| | | | | | |
|-------------------------------|-------------------------|------------------------------------|----------|----------|---------|
| <u>Likviditási mutató:</u> | Forgóeszközök | / rövid lejáratú kötelezettségek | 65 265 / | 34 281 = | 190,38% |
| <u>Likviditási gyorsráta:</u> | Forgóeszközök-készletek | / rövid lejáratú kötelezettségek | 65 265 / | 34 281 = | 190,38% |
| <u>Saját tőke arány:</u> | saját tőke | / hosszú lejáratú köt. +saját tőke | 31 785 / | 31 785 = | 100,00% |

Budapest, 2021. április 12.

cégszerű aláírás

Vh

1 melléklet

| Rév8 Zrt. / 2020. év / Részvény megoszlás | | | | |
|---|----------------------|-----------|----------|-------------------|
| Részvény tulajdonosa | Részvény megnevezése | Darabszám | Névérték | Részvény tulajdon |
| Budapest Főváros VIII.kerület Józsefvárosi Önkormányzat | Névszerinti | 1 615 | 10 000 | 16 150 000 Ft |
| Budapest Fővárosi Önkormányzat | Névszerinti | 1 037 | 10 000 | 10 370 000 Ft |
| Összesen: | | 2 652 | 10 000 | 26 520 000 Ft |

2.melléklet

Rév8 Zrt. / 2020. év / Foglalkoztatottak és Tisztségviselők díjazása

e Ft

| Megnevezés | Munkabér | Egyéb juttatás | Tiszteletdíj | Megbízási díj |
|--|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Alkalmazottak | 56 963 | 1 693 | | |
| Választott tisztségviselők | | | | |
| Igazgatósági tagok | | | | |
| dr. Horváth Dániel | | | 1 763 | |
| Tóth Tímea | | | 1 191 | |
| Krizsán Gabriella | | | 1 191 | |
| Miljacki Marija | | | 1 191 | |
| Sárkány Csilla | | | 1 191 | |
| Dr. Dudás Lóránt 2020.01.29-ig | | | 90 | |
| Máté László 2020.01.29-ig | | | 90 | |
| Csatári Ilona 2020.01.29-ig | | | 90 | |
| Czupponné Benoist Mónika 2020.01.29-ig | | | 90 | |
| Felügyelő Bizottsági tagok | | | | |
| dr. Juharos Róbert elnök | | | 1 189 | |
| dr. Kalányos Zsolt | | | 894 | |
| Jakabfy Tamás | | | 894 | |
| Bulányi István Gergely 2020.01.29-ig | | | 68 | |
| Kelemen Ida 2020.01.29-ig | | | 68 | |
| Megbízottak | | | | 1 240 |
| Összesen | 56 963 | 1 693 | 10 000 | 1 240 |

Befektetett eszközök

3.melléklet

| | Immateriális javak | Ingatlan | Műszaki berendezések | Összesen |
|--------------------------------------|--------------------|----------|----------------------|---------------|
| Bruttó nyitó egyenleg | 2 648 709 Ft | - Ft | 11 996 890 Ft | 14 645 599 Ft |
| Beszerzés | | - Ft | 1 013 516 Ft | 1 013 516 Ft |
| Átvétel,értékhelyesbítés | | - Ft | | - Ft |
| Bővítés | | | | - Ft |
| Növekedés összesen | - Ft | - Ft | 1 013 516 Ft | 1 013 516 Ft |
| Értékesítés | | - Ft | | - Ft |
| Selejt és kivezetés | | | 108 724 Ft | 108 724 Ft |
| Hiány | | | | |
| Csökkenés összesen | - Ft | - Ft | 108 724 Ft | 108 724 Ft |
| Bruttó érték záró egyenleg | 2 648 709 Ft | - Ft | 12 901 682 Ft | 15 550 391 Ft |
| Értékcsökkenések | | | | |
| Nyitó egyenleg | 2 648 709 Ft | - Ft | 11 769 540 Ft | 14 418 249 Ft |
| Tervezett lineáris | | - Ft | 165 625 Ft | 165 625 Ft |
| Tervezett azonnali | | | 214 236 Ft | 214 236 Ft |
| Terven felüli (egyéb) | | | | |
| Értékhelyesbítés | | | | |
| Növekedés összesen | - Ft | - Ft | 379 861 Ft | 379 861 Ft |
| Terv szerinti értékcsökkenés | | | | |
| Lineáris | | | | - Ft |
| Azonnali | | | 108 724 Ft | 108 724 Ft |
| Terven felüli (egyéb) | | | | - Ft |
| Csökkenés összesen | - Ft | | 108 724 Ft | 108 724 Ft |
| Értékcsökkenés záró egyenleg | 2 648 709 Ft | - Ft | 12 040 677 Ft | 14 689 386 Ft |
| Egy éven belüli törlesztés átvezetés | | | | |
| Nyitó nettó érték | - Ft | - Ft | 227 350 Ft | 227 350 Ft |
| Záró nettó érték | - Ft | - Ft | 861 005 Ft | 861 005 Ft |

JEGYZŐKÖNYV

amely felvételre került a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1082 Budapest, Baross utca 63-67., cégjegyzékszáma: Cg. 01-10-043548, a továbbiakban: Társaság) felügyelőbizottságának ülésén, 2021. április 23. (péntek) napján.

Az ülés helye: Társaság székhelye és online (Skype)

Az ülés ideje: 2021. április 23. 12:00, megkezdve: 12:20

Jelen vannak:

Igazgatóság részéről Dr. Horváth Dániel, Krizsán Gabriella, Sárkány Csilla, Miljacki Marija (on-line), Tóth Tímea (on-line)

Felügyelőbizottság részéről: Jakabfy Tamás (on-line), dr. Juharos Róbert (on-line), dr. Kalányos Zsolt (on-line)

Meghívottak: dr. Kőszegi János ügyvéd (on-line), Tolnai István könyvvizsgáló (on-line), Rácz Éva gazdasági igazgató (on-line)

Naplirendi pontok:

1. Döntés Rév8 Zrt. 2020. évi beszámolójáról, közszolgáltatási szerződés teljesítéséről
2. Döntés a Rév8 Zrt. egyszerűsített 2020. évi beszámolójának elfogadásáról
3. Döntés a Könyvvizsgálói Jelentés elfogadásáról
4. Javaslat könyvvizsgálati megbízásra
5. Javaslat a Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti tervének elfogadására
6. A Rév8 Zrt. Alapszabály módosításának megtárgyalása
7. Beszámoló a 10 millió Ft összegű fővárosi támogatás/kölcsön elszámolásáról
8. Egyebek

Dr. Horváth Dániel köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az igazgatóság és felügyelő-bizottság közös ülésének összehívására szabályszerűen került sor és az igazgatóság ülése határozatképes, a hangot és képet egyidejűleg közvetítő technikai eszköz útján jelenlévők a jogszabályoknak megfelelően beazonosításra kerültek. Valamennyi tag elfogadta az ülés jelen formájában történő megtartását azzal, hogy a jegyzőkönyvek felvételére és a határozatok rögzítésére az igazgatóság és a felügyelő-bizottság határozatai tekintetében külön-külön kerül sor. Levezető elnöknek javasolja dr. Horváth Dánielt, jegyzőkönyv vezetésére javasolja dr. Kőszegi Jánost, a jegyzőkönyv hitelesítésére pedig javasolja Sárkány Csilla és Krizsán Gabriella igazgatósági tagokat, ismerteti a napirendi pontokat. Az igazgatóság tagjai a levezető elnök, a jegyzőkönyvvezető és hitelesítő személyét, valamint a napirendi pontokat egyhangúlag elfogadják.

Ezt követően megkezdődik az egyes napirendi pontok tárgyalása.

1. napirendi pont: Döntés Rév8 Zrt. 2020. évi beszámolójáról, közszolgáltatási szerződés teljesítéséről

A levezető elnök előadja, hogy a kiküldött anyagok részletes beszámolót tartalmaznak az előző év tevékenységéről.

Sárkány Csilla előadja, hogy annak ellenére, hogy jelentős volt a fluktuáció a munkatársak tekintetében, mégis gazdaságosan, jelentős projekteket sikerült megvalósítani, ezzel újra pozicionálni a Rév8 Zrt-t.

Jakabfy Tamás: a szöveges beszámoló 8. oldalán látszik egy elírás, melynek tisztázása indokolt. Rácz Éva jelzi, hogy javítani fogja leadás előtt.

Egyéb kérdés nem hangzott el.

1/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság a Rév8 Zrt. 2020. évi beszámolójáról, közszolgáltatási szerződés teljesítéséről szóló beszámolót megtárgyalta, elfogadja és a jóváhagyásra javasolja Budapest Főváros VIII. kerület, Józsefváros Önkormányzat képviselő-testülete számára.



2. napirendi pont: Döntés a Rév8 Zrt. egyszerűsített 2020. évi beszámolójának elfogadásáról

A könyvvizsgáló a 2020. évi beszámolót megvizsgálta, észrevételeit megtette az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság felé, melyek javításra kerültek. A könyvvizsgáló egy figyelemfelhívást tesz a jelentésben: a képviselő-testületi ülésre készült a beszámoló – közzétételre nem alkalmas. Amennyiben a képviselő-testület elfogadja a beszámolót, akkor a közzététel során felhasználható, ezen felhívás nélkül kerül közzétételre. Rév8 Zrt. egyszerűsített 2020. évi beszámolója 66.261,- eFt mérleg főösszeggel és 0,-Ft mérleg szerinti (adózott) eredménnyel, adózás utáni nyereség felosztása nélkül, 0,-Ft eredmény eredménytartalékba kerülésével elfogadásra javasolt.

2/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság a Rév8 Zrt. egyszerűsített 2020. évi beszámolóját 66.261,- eFt mérleg főösszeggel és 0,-Ft mérleg szerinti (adózott) eredménnyel, adózás utáni nyereség felosztása nélkül, 0,-Ft eredmény eredménytartalékba kerülésével megtárgyalta, elfogadja és jóváhagyásra javasolja a Társaság Közgyűlése számára

3. napirendi pont: Döntés a Könyvvizsgálói jelentés elfogadásáról

A napirendi pont a 2. napirendi ponttal együttesen került megtárgyalásra, további kérdés észrevétel nem merült fel.

3/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság az előterjesztett könyvvizsgálói jelentést megtárgyalta, elfogadja és jóváhagyásra javasolja a Társaság Közgyűlése számára.

4. napirendi pont: Javaslat könyvvizsgálati megbízásra

Sárkány Csilla elmondja, hogy jelen esetben 2 évre írták ki a beszerzést a könyvvizsgálati feladatokra és a 2021-es és a 2022-es üzleti évre. Három ajánlat alapján a jelenlegi könyvvizsgáló, a Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft. ajánlata volt a legalacsonyabb nettó 750.000,- Ft könyvvizsgálati díjért.

A korábbi évekhez viszonyított relatív költségnövekedést indokolja, hogy a megbízás nem csak az éves könyvvizsgálatra szól, hanem sokkal folyamatosabb munkavégzésre kerül sor, ezért javasolja ezt az összeget elfogadni. Kérdésre lemondja, hogy a Rév8 Zrt-nek új közszolgáltatási szerződése van, amely új könyvelési metódust kíván és ennek kialakítása szükséges. Ebben a könyvvizsgáló tud jelentős segítséget adni, a menedzsment számít rá. A könyvvizsgáló tanácsa és véleménye kell továbbá a Főváros Önkormányzat felé a 10.000.000,-Ft elszámolása körében. Ezek a plusz feladatok indokolják az emelt összegű megbízási díjat. További kérdés nem volt.

4/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság a 2021-es és 2022-es üzleti év könyvvizsgálati feladatok ellátása tárgyában kiírt közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzési eljárás eredményét megtárgyalta, elfogadja és a Társaság Közgyűlése számára javasolja, hogy a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft.-vel (cím: 1043 Budapest, Csányi László u. 34., c.j.: 01-09-878862) kerüljön a könyvvizsgálati szerződés megkötésére.

A könyvvizsgáló díjazására a Felügyelő-bizottság javasolja, hogy az nettó 750.000.-Ft+Áfa/év összegben kerüljön elfogadásra.

Személyében felelős könyvvizsgáló megnevezése: Tolnai István (kamarai nyilvántartási szám: 002532)

A könyvvizsgálát időtartama: 2021. június 1.-2023.május 31.

A megválasztandó könyvvizsgáló előzetes elfogadó és összeférhetlenségi nyilatkozatot köteles tenni

5. napirendi pont: Javaslat a Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti tervének elfogadására

Sárkány Csilla előadja, hogy ahogy múltkor is jelezte az Igazgatóság, egy előzetes üzleti terv alapján került a közszolgáltatási szerződés (KSZ) keretében a kompenzáció megállapításra. Ezt a képviselő-testület elfogadta, ez a finanszírozás alapja, összege.

Feladatok összeállításra kerültek a KSZ mellékleteként. Ezek a feladatok az önkormányzatnál már egyértelműen a Rév8 hatáskörébe tartozik, egyértelműbb helyzetet teremt a Hivatallal való kommunikációban, a felelősség és hatáskör megállapításában.

Szaktudást kíván a társaság bevonni, a szervezetbe új szakemberek felvételét tervezik. Projektmenedzserek vezetnek egyes feladatokat, projektenként kell egy kommunikációs kolléga, annak érdekében, hogy a projektek megjelenése, kommunikációja lakosság felé megfelelően történjen.

Juharos Róbert felveti, hogy kezdeményezte, hogy nettóban való finanszírozásra való átállás körében az Önkormányzat a korábbi finanszírozási (azaz a bruttó) összeget juttassa a Rév8 Zrt.-nek. Ennek kapcsán Sárkány Csilla elmondja, hogy a Rév8 Zrt. nettó összegben kapja a korábbi finanszírozásnak megfelelő összeget, azaz tényleges „bevétele növelésre” nem volt lehetőség, azonban a társaság finanszírozásában csökkenés sem állt be, lehetőség van bérfejlesztésre, új munkatársak felvételére..

Jakabfy Tamás felveti, hogy a szakmai részben olvasott olyan régi projektek, melyek ezek szerint újra előkerültek – forgalomtechnikák, Csarnok-negyed / Népszínház utca – mely tény örvendetes. Érdeklődéssel olvasta tovább a Nagykörút fejlesztési projektet, erről kér tájékoztatást.

Sárkány Csilla elmondja, hogy ez alapvetően a Fővárosi Önkormányzat projektje, a Rév8 Zrt. feladta a területet érintő projektrészekben a kapcsolattartás.

Sárkány Csilla elmondja továbbá, hogy a Józsefvárosi Önkormányzat kabinetétől felkérést kaptak, hogy dolgozzanak ki egy tervet egy lakás-társaság felállítására.

5/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság a Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti tervét megtárgyalta és és jóváhagyásra javasolja a Társaság Közgyűlése számára.

6. napirendi pont: A Rév8 Zrt. Alapszabály módosításának megtárgyalása

Sárkány Csilla ismerteti, hogy a belső ellenőrzés vizsgálatának megállapítása szerint több ponton módosítani szükséges az Alapszabályt. Egyúttal előadja, hogy az eddig tárgyaltak szerint a társaság nonprofit formában történő működésének elhatározását is javasolni kívánják a részvényeseknek, tekintettel arra, hogy a társaság ténylegesen nonprofit jelleggel működik.

Az új Ptk.-nak való megfeleltetés körében dr. Juharos Róbert elmondja, hogy az igazgatóság mellett egyidejűleg a vezérigazgatói pozíció fenntartása nem indokolt, a társaságnak vagy vezérigazgatója van, vagy igazgatósága. Mindazonáltal indokolt lehet egy cégvezetési joggal felruházott igazgatósági tag kijelölése, aki a társaság operatív vezetését végzi. Elmondja továbbá, hogy indokolt lenne alapszabályi szinten rögzíteni, hogy a társaság részvényesek tulajdoni arányukban kötelesek hozzájárulni a társaság működtetéséhez.

Az új alapszabály tervezetben a nonprofit jelleg mellett javaslatként szerepel egy operatív feladatok ellátásért felelős igazgatósági tag kijelölésére, feladat és hatáskörének meghatározására. Az alapszabály tervezet kiegészítésre kerül dr. Juharos Róbert javasolataival, melyet követően a részvényesek elé terjeszti az igazgatóság.

A napirendi pont kapcsán határozat nem született.

7. napirendi pont: Beszámoló a 10 millió Ft összegű fővárosi támogatás/kölcsön elszámolásáról

Sárkány Csilla tájékoztatást ad arról, hogy kerületi döntés a vezetői egyeztetés után az az információ jött vissza, hogy a Fővárosi Önkormányzat kész „lemondani” erről az összegről és nem kell ez esetben árszámvetés alkalmazni a társaságnál. A Fővárosi Önkormányzat is elfogadja, hogy anno támogatást kívánt adni, Fővárosi vagyonkezelőnél

(BFVK) pedig fogalmazódik egy irat, amely a támogatást támasztja alá és korigállják az eredeti szándék szerint. Azaz az összeget a felek támogatásként szeretnék a továbbiakban rendezni, mellyel el kell számolni. Rácz Éva egyeztetett a BFVK-val, és a korábbi számlákkal megpróbálják az elszámolást alátámasztani.

Juharos Róbert elmondja, hogy a részvényesi megállapodás módosítása is indokolt. A részvényesi megállapodásban is célszerű a finanszírozásra vonatkozó javaslatot beletenni, továbbá rögzíteni azt, hogy az alapításkor átadott 10 milliós forint összegű pénzeszköz támogatás, nem pedig kölcsön. Az új alapszabály alapján lehet igényelni a részvényesi megállapodás módosítását. Ezt nem kell egyidejűleg, az alapszabály elfogadása után lehet.

6/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság a beszámolót megtárgyalta és elfogadja.

8. napirendi pont: Egyebek

Sárány Csilla tájékoztatást ad arról, hogy a Rév8 Zrt. részt kíván venni az URBACT III pályázaton, mely egy EU-s tapasztalatcsere program városfejlesztési területen több önkormányzat/város között. A pályázat vezető partnere Lisszabon-i önkormányzat. A pályázat önrészét a Rév8 Zrt. saját forrásból kívánja biztosítani.

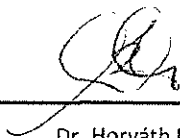
7/2021.(04.23.) számú felügyelő-bizottsági határozat:

(egyhangú, 3 igen szavazattal)

A Felügyelő-bizottság megtárgyalta és támogatja, hogy a Rév8 Zrt. az URBACT III pályázaton részt vegyen.

A levezető elnök az ülést 16 óra 59 perckor lezárta.

k.m.f



Dr. Horváth Dániel

Igazgatóság elnöke, levezető elnök



dr. Kőszegi János ügyvéd

Jegyzőkönyvvezető



dr. Juharos Róbert

felügyelő-bizottság elnöke, jegyzőkönyv hitelesítő

Jakabfy Tamás

felügyelőbizottsági tag, jegyzőkönyv hitelesítő





FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1082 Budapest, Baross utca 63-67., cégjegyzékszám: 01-10-043548) („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 66.261 E Ft, az adózott eredmény 0 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet, hogy a melléklet beszámoló az egyszerűsített éves beszámolót megtagyalyó képviselő-testületi ülésre készült, melyen meghozott esetleges döntések hatásait nem tartalmazza, ezért közzétételre nem alkalmas.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóinak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvén kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.



A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. április 19.

Tolnai István

Ügyvezető
Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft.
1043 Budapest, Csányi László utca 34. A. ép. II. emelet
Nyilvántartásba-vételi szám: 004141

Tolnai István

Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002532



Rév8 Zrt. 2021. évi üzleti terve

Rév8 Zrt. Üzleti terve - 2021

Rév8 Zrt. 2021. január 1-től új közszolgáltatási keretszerződés szerint látja el feladatait. Az új keretszerződés kimondja, hogy Rév8 Zrt. a városrehabilitációval és városfejlesztéssel, önkormányzati ingatlanfejlesztéssel kapcsolatos programokat (a továbbiakban: program) készít elő, tervez, és hajt végre, illetve a megvalósult programokat utóköveti. Feladatai a városrehabilitációs és városfejlesztési programok tekintetében feladata:

- a városfejlesztési programok előkészítési és tanácsadási feladatok,
- program tervezési feladatok,
- beruházások menedzselése, programmenedzsment,
- a teljesítésbe ment projektek és programok követése, és az ezekhez kapcsolódó általános gazdálkodási és ügyviteli feladatok,
- a feladatok ellátásához kapcsolódó gazdálkodási és ügyviteli teendők ellátása.

Az Önkormányzat az éves szerződésben meghatározott közfeladatok ellátására Közszolgáltatónak alanyi, tárgyi és tevékenységi körben, illetőleg időbeli és területi hatállyal kizárólagos jogot biztosít.

A feladatok részletezését az éves szerződés 1. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

| (P1) | Városfejlesztési program előkészítési és tanácsadási feladatok | tartalom | időtartam |
|------|---|--|----------------|
| 1.1. | Magdolna és Orczy negyed komplex városrehabilitációs program II. ütemének előkészítése | programjavaslat kidolgozására szociális városrehabilitációs program folytatására | 3. név. |
| 1.2. | Népszínház utca komplex megújításának előkészítése | projekt által érintett szereplőkkel (stake holderekkel) közösen kialakítani a Népszínház utca átalakításának irányelveit | 2-4. név |
| 1.3. | Nagykörút fejlesztési program első üteme | együttműködve a Fővárossal javaslat kidolgozása ideiglenes köztéri beavatkozásokra, üzlethelyiségek használatának vizsgálata | 2-3. név |
| 1.6. | Kerületfejlesztéshez kapcsolódó koncepciók, tervek kidolgozása | elemzések, koncepciók, tanulmányok elkészítése | 2-3. név |
| 1.7. | Önkormányzat részére kiírt pályázatok figyelése és az önkormányzati érdekeknek megfelelő kiválasztásához döntés előkészítő anyagok készítése. | pályázatok figyelése, | folyamatos |
| 1.8. | Önkormányzati döntés esetén hazai és nemzetközi pályázatok kidolgozása | pályázat kidolgozása | döntéstől függ |
| (P2) | Program tervezési feladatok | tartalom | időtartam |
| 2.1. | Városfejlesztéshez és közterületekhez kapcsolódó koncepciók, tervek készítése | programok, tervek, koncepciók, javaslatok | folyamatos |
| 2.2. | Közterület megújítási akciók koordinálása lakosság bevonásával - | | |

| | | | |
|--------|--|--|------------|
| 2.2.1. | - Tolnai kert közösségi tervezésének koordinálása | tervek elkészítése lakosság és a MOME bevonásával | 2-3. név |
| 2.2.2. | - Losonci tér közösségi tervezésének koordinálása | közterületi akciók megvalósítása BME és a lakók részvételével | 2. név |
| 2.2.4. | - Szeszgyár utca kialakításának előkészítése | jogi helyzet tisztázása, egyeztetés az érintett lakókkal, civil szervezetekkel, tervezési program összeállítása, tervek beszerzése | 2. név |
| 2.3. | Közlekedésfejlesztési tervek elkészítése | | |
| 2.3.1. | - Tempo 30 bevezetésének előkészítése | terveztetés koordinálása, engedélyes forgalomtechnikai tervek | 3. név |
| 2.3.2. | - Csarnok és Tisztviselő telep forgalomtechnikai terveinek elkészítése | terveztetés koordinálása, engedélyes forgalomtechnikai tervek | 3. név |
| 2.3.3. | - Kálvária tér és környékének új forgalomtechnikai tervei | konceptciók, tervek készítése | 3. név |
| 2.3.4. | - járda felszabadítási program | felmérés, javaslat kidolgozása | 1-3 .név |
| (P3) | Programmenedzsment feladatok | | |
| 3.1. | TÉR_KÖZ 2018 pályázatok: TÉR_KÖZ/A – Csarnok Negyed Program – Dérim Projekt – A Negyed főutcája program koordinálása | projekt koordináció, közösségi bevonás megszervezése | folyamatos |
| 3.2. | TÉR_KÖZ 2016 / TÉR_KÖZ „A” – Európa Belvárosa Program III. | projekt koordináció, közösségi bevonás megszervezése | folyamatos |
| 3.3. | Káptalanfüredi gyermek és utánpótlás tábor megvalósításának koordinálása | szakmai tanácsadás, döntéselőkészítő anyagok készítése, kapcsolat a lebonyolítóval, | folyamatos |
| 3.4. | Corvin Sétány Program lezáró szerződésben vállalt 2021 évre vállalt önkormányzati feladatok ellátása | | |
| 3.4.1. | - Szigony utca áttervezésének koordinálása | egyeztetés a tervezővel a tervek megvalósításáig | 2. név |
| 3.4.2. | - Práter utca terveinek felülvizsgálata | egyeztetés a tervezővel a tervek megvalósításáig | 2. név |
| (P4) | A teljesített projektek követése | | |
| | e) Magdolna Negyed Program III. | jelentés megírása | 3. név |
| | f) TÉR_KÖZ 2016 / TÉR_KÖZ „B” – Játszótársak | Jelentés megírása | 3. név |

A feladatellátás mellett Rév8-nak két megbízási szerződése is van projektmenedzseri feladatok ellátására.

- a) VEKOP-6.2.1-15 – „Budapest-Józsefváros, Magdolna-Orczy Negyed Szociális Városrehabilitációs Program - projektmenedzseri feladatok ellátása. A szerződés a projekt befejezéséig tart, amíg a záróbeszámolót az Önkormányzat nem adja le.
- b) Helyi klímastratégia kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás Józsefvárosban – KEHOP-1.2.1 – projekt projektmenedzseri feladatok ellátása. A projekt befejezésének határideje 2021. július 31.

Pénzügyi terv

A társaság bevételeinek 100%-át az Önkormányzattal kötött szerződések biztosítják. Közszolgáltatási szerződés keretében az Önkormányzat minden hónapban átutalja az elfogadott költségigény 1/12-d részét Rév8 számlájára. Rév8 Zrt. 2021 évi működési kiadásaira a Józsefvárosi Önkormányzat bruttó 128 288 eFt előirányzatot fogadott el, mely alapján megkötöttük a Közszolgáltatási szerződést 2021 évre vonatkozóan. Ez az összeg lényegében megegyezik a múlt évben ténylegesen felhasznált bruttó költségekkel, azzal a különbséggel, hogy míg 2020-ban a nettó kiadásra 27% Áfa került felszámításra, addig 2021-ben már csak a ténylegesen felmerült költségeket kell elszámolni. 2020-ban az összes nettó kiadás 100.321 eFt volt a 2021-ben pedig a terv 124.020 eFt-tal számol, mely összeg 24 millió Ft-tal magasabb, mint az előző év nettó kiadása.

| Rév8 pénzügyi terve | 2 019 | 2 020 | 2021. terv |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Személyi juttatások összesen | 86 992 565 | 80 906 860 | 106 720 000 |
| Dologi kiadás / működési ktg. | 5 200 000 | 11 822 645 | 11 284 496 |
| Dologi kiadás / alvállalkozók, szakértők | 11 840 000 | 4 000 564 | 2 000 000 |
| Dologi kiadások összesen | 22 240 000 | 15 823 209 | 13 284 496 |
| Beruházás | 2 018 341 | 1 000 000 | 2 516 000 |
| Egyéb kiadások | 2 000 000 | 3 211 121 | 1 500 000 |
| összesen | 113 250 906 | 100 941 190 | 124 020 496 |
| Áfa | 30 577 745 | 27 254 121 | 4 268 103 |
| összesen | 143 828 650 | 128 195 311 | 128 288 599 |

Bérijellegű kifizetések - humán erőforrás igény

A múlt évhez képest lényeges többletkiadás a személyi juttatásoknál jelentkezik. Ennek oka, hogy 2021 évben bővültek Rév8 Zrt. feladatai, mely feladatokat Rév8 Zrt. elsősorban saját munkatársaival tervezi megvalósítani, és csak kisebb mértékben tervezi igénybe venni külső vállalkozói szolgáltatásokat, elsősorban mérnöki szolgáltatásokat.

Rév8 Zrt. munkavállalói létszáma 2020. év elején 8 fő teljesállású és 3 fő részmunkaidős kolléga volt. A folyamatos fluktuáció eredményeként Rév8 csapatának fele kicserélődött 2020-ban, és 2020. év végére összesen 6 teljesállású és 3 részmunkaidős munkatársunk maradt.

2021. évre a közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatok megvalósításához 8 fő teljesállású, és 4 fő részmunkaidős munkatárs alkalmazásával számoltunk – ezzel az eredeti létszámot állítjuk vissza -, és ezen felül tervezzük szakértők (műszaki, forgalomtechnikus, és ingatlanfejlesztési) megbízását konkrét feladatokra.

Dologi /Működési Kiadások

Működési kiadások: a 2021 évre tervezett kiadások a 2020 évi szinten maradnak, összege: nettó 11284 eFt.

Rév8 Zrt. működési költségei: :

- Könyvvizsgáló és ügyvédi költség
- informatikai rendszer működtetése
- nyomtató, fénymásoló bérleti díja
- internet és telefon
- postai ktg
- anyagköltség
- banki ktg.
- reprezentáció
- weblap, működtetés
- képzés, oktatás
- üzemi orvos

Dologi / nem működéshez kapcsolódó szolgáltatások

A dologi kiadásokon belül, nem a működéshez, hanem a feladat ellátáshoz 2021-ben 2 millió Ft keretösszeg került elfogadásra. A szakértői, alvállalkozói keret biztosítaná a feladat ellátáshoz szükséges külső szakértők eseti, konkrét feladathoz kötött megbízását.

Beruházási költségek

A 2021 évi beruházási költségek között szerepelnek amortizálódott munkaeszközök pótlása, mint laptop, hozzá software és telefon, ezen kívül a közösségi tervezéshez szükséges eszközök. Ennek összege: nettó 2.516 eFt.

Egyéb bevételek

Rév8 Zrt. külön megbízási szerződés keretében látja el a Magdolna-Orczy Negyed program projektmenedzseri feladatait, illetve a Klímastratégia elkészítésének a projekt menedzseri feladatait. Az összesen nettó 4 839 eFt 100%-ban európai uniós támogatásból finanszírozható.

Terveink között szerepel továbbá, hogy Rév8 Zrt. önállóan is részt vesz nemzetközi és hazai pályázatokon, és pályázati támogatásokból sikerül további bevételt szerezni.

| Egyéb bevételek | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Orczy Negyed pm feladat | -20 811 656 | 14 144 633 | 4589398 |
| Déri Miksa | | 4 885 000 | |
| ITS | | 3 500 000 | |
| klímastratégia pm feladat | | | 250000 |
| összesen | -20 811 656 | 22 529 633 | 4 839 398 |

Rév8 Zrt. költségvetési terve

| | 2019 évi tény | 2020 évi tény | 2021 évi terv | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | | | nettó Ft | Áfa |
| Rév8 Zrt. közszolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások | | | | |
| <i>Bér, bérjellegű, (személyi) juttatások</i> | | | | |
| Személyi juttatások | 72 368 747 | 70 627 240 | 92 800 000 | |
| Munkáltatót terhelő járulékok | 14 623 818 | 10 279 620 | 13 920 000 | |
| Személyi juttatások összesen | 86 992 565 | 80 906 860 | 106 720 000 | |
| <i>Dologi kiadások</i> | | | | |
| Dologi kiadás / működési | 5 200 000 | 11 822 645 | 11 284 496 | 3 048 783 |
| Könyvvizsgáló | 400 000 | 390 000 | 750 000 | |
| Ügyvéd (bruttó) | 4 800 000 | 4 800 000 | 4 800 000 | |
| <i>működési ktg egyéb</i> | | 6 632 645 | 5 741 789 | |
| Alvállalkozó, szakértői keret | 11 840 000 | 4 000 564 | 2 000 000 | 540 000 |
| Dologi kiadások összesen | 22 240 000 | 15 823 209 | 13 284 496 | 3 588 783 |
| <i>Egyéb kiadások</i> | | | | |
| Adók (hipa, társasági adó) | 2 000 000 | 3 211 121 | 1 500 000 | |
| <i>Felhalmozási költségek</i> | | | | |
| Beruházás | 2 018 341 | 379 861 | 2 516 000 | 679 320 |
| összes kiadás | 113 250 906 | 100 321 051 | 124 020 496 | 4 268 103 |
| <i>Áfa (27%)</i> | 30 577 745 | 27 086 684 | 4 268 103 | |
| összes kiadás bruttó | 143 828 650 | 127 407 735 | 128 288 599 | |
| Egyéb bevételek | | | | |
| Orczy Negyed pm feladat | 20 811 656 | 14 144 633 | 4589398 | 1 239 137 |
| Déri Miksa | | 4 885 000 | | |
| ITS | | 3 500 000 | | |
| Klímastratégia pm feladat | | | 250000 | 67 500 |
| összesen | 20 811 656 | 22 529 633 | 4 839 398 | 1 306 637 |
| összesen bruttó | 26 430 803 | 28 612 634 | 6 146 035 | |
| kompensáció összege bruttó | 123 016 994 | 98 795 101 | 122 142 564 | |

Kompensáció kiszámítása

A költségek és az egyéb bevételek alapján 2021-ben összesen **122 142 564 Ft** kompensáció került elfogadásra az Önkormányzat részéről.

Szervezet működtetése, feladatok végrehajtása

A Közszolgáltatási szerződés alapján 2021-ben közel 20 db, kisebb-nagyobb projektet (feladatot) valósít meg a gazdasági társaság saját munkatársaival. Minden projektnek van a cégen belül szakmai felelőse és projektmenedzsere, ezen kívül a közösségi bevonással érintett projekteknél külön kommunikációs munkatárs is. Minden munkatárs egyszerre több projektben is részt vesz. A VEKOP projekt lebonyolítását a szakmai vezető mellett a soft programok felelőse és a pénzügyi menedzser látja el. A szervezet felépítésére nem a hagyományos vállalati szervezeti forma jellemző, hanem projektek magas száma miatt egy, a projektekre szervezett hálózati struktúra alakult ki.

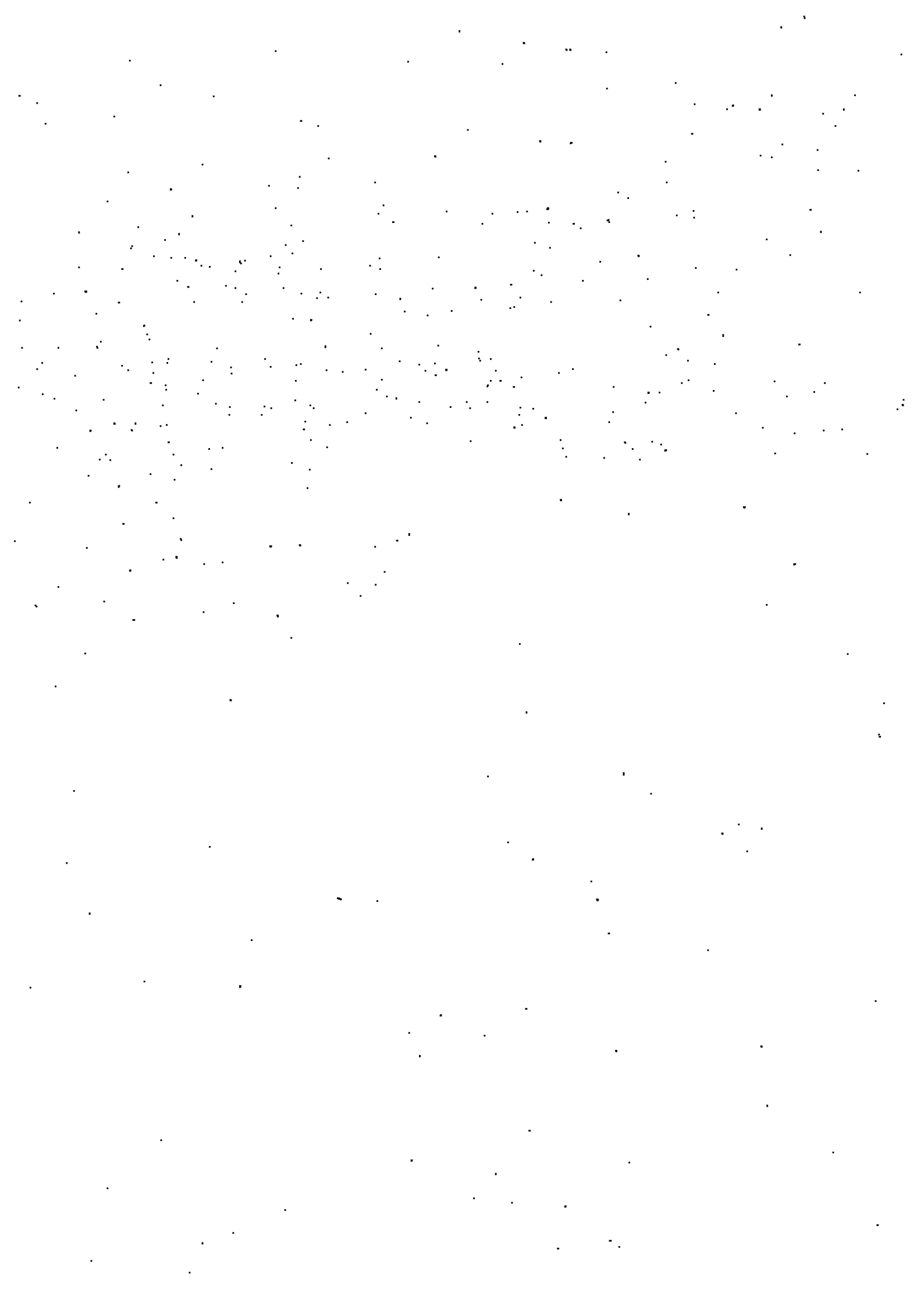
Rév8 partnerei

Rév8 Zrt. elsődleges partnere a Józsefvárosi Önkormányzat és intézményei, gazdasági társaságai. A VEKOP projekt kapcsán szoros együttműködés alakult ki a JSZSZGYK, a JKN Kesztyűgyár, és a JGK között, a közbiztonsági programban a Közterületfelügyelőkkel és a Rendőrséggel dolgozunk együtt. A Tolnai kert tervezésénél a MOME-val, a Losonci tér esetében pedig a BME Urbanisztikai Tanszékével kötöttünk együttműködési megállapodást.

Budapest, 2021. 04. 20.

Sárkány Csilla

vezérigazgató / Rév8 Zrt.





Rév8 Zrt. 2020. évi
közzolgáltatási beszámoló

Beszámoló Rév8 Zrt. 2020 év közszolgáltatási szerződésének a teljesítéséről

I. Tevékenységek bemutatása

Rév8 Zrt. 2020 évben új célokkal, új vezetéssel kezdte meg tevékenységét. A célok között szerepel az eddigi projekt lebonyolítási tevékenység mellett aktív részvétel a városfejlesztési projektek előkészítésében és megvalósításában, átfogó, komplex stratégiák kidolgozásában. 2020-ig Rév8 Zrt. feladatai gyakorlatilag kimerültek a különböző pályázati rendszerekben (uniós, fővárosi) támogatott projektek menedzselésével, illetve a korábban megvalósított projektek fenntartási időszakára előírt kötelezettségek teljesítésével.

A kitűzött célok eléréshez változtatásra volt szükség a cég személyi állományában, a városfejlesztési stratégiák előkészítéséhez, a projektek kidolgozásához szakmailag komplexebb tudással rendelkező csapat váltotta fel a meglévő állományt.

A fejlesztési célok megvalósításában elsődleges fontosságú a városvezetés és a hivatal városfejlesztéssel foglalkozó szervezetinek szoros együttműködése, ennek megfelelően napi szintű egyeztetés folyik a városfejlesztéssel megbízott alpolgármester és a Városépítészeti Iroda között.

Természetesen nem lehet elmenni a 2020-as évet meghatározó, nagyfokú bizonytalanságot okozó járványhelyzet mellett sem, ami mind a szervezet építési folyamatokat mind a stratégiai célok megfogalmazást negatívan érintette. Ezzel együtt Rév8 Zrt. igyekezett mind szerződésben vállalt feladatainak teljesítésében, mind a városfejlesztés stratégiai céljainak előkészítésében, megvalósításában vállalt kötelezettségeinek ellátására.

A) Pályázati forrásból megvalósuló projektek lebonyolításával kapcsolatos feladatok ellátása

1. Magdolna-Orczy Negyed Program – szociális városrehabilitáció

A program a 2005-ben indult, alapvetően a Magdolna negyed komplex városrehabilitációs megújítására irányuló projektek IV. üteme, ami ebben az ütemben kibővült az Orczy negyed egyes területeivel. Az MNP (MONP) programokban Rév8 Zrt. szerepe folyamatosan szorult a háttérbe, az első két ütem teljeskörű megvalósításához képest a harmadik és leginkább a negyedik ütemben már csak a projekt menedzselése volt a cég feladata – pályázatírás, kapcsolattartás a támogatót képviselő szervezetekkel, pénzügyi elszámolások elkészítése. Az egyes projektek megvalósítását az Önkormányzat különböző szervezeti egységei és partnerei – JGK, JSZSZGYK, JKN, külsős közbeszerzési tanácsadó – végzik.

2020-ban a program célegyenesbe ért, a beruházási típusú elemek tervei elkészültek, a megvalósításra vonatkozó közbeszerzési eljárások lezárultak vagy döntésre vártak.

1.1. Beruházás típusú programelemek

LP1 – Önkormányzati lakóépületek komplex közösségi megújítása

Két, 100%-ban önkormányzati tulajdonú épület – Diószegi u. 7. és Kőrös u. 4/a. – lakottan történő felújítása. A kivitelezés 2020 tavaszán kezdődött és ősze fejeződött be. A munkálatok során az épületekben lévő bérlemények belső felújítása, erre a pályázati kiírás nem adott lehetőséget, és a tartószerkezet kivételével a teljes épület – külső és belső homlokzat, tető, függőfolyosó, gépészeti és elektromos hálózat, belső és külső nyílászárók - megújult. A két épületben összesen 49 bérlakás van.

LP2 – Műszakilag szüksége épületek bontása

A pályázat lehetőséget biztosított rossz műszaki állapotú önkormányzati lakóépületek, lakások és melléképületek megszüntetésére, amelyek krízis- vagy veszélyeztetett tömbökben helyezkednek el és felújításuk nem gazdaságos. 2020-ban került bontásra a Kálvária utca 18. és 20. szám alatti épületek, illetve folyamatban van az Illés utca 20. szám alatti épület utcafrontján elhelyezkedő két melléképület.

Az Illés utca 20. területén a lebontott melléképületek helyén udvar lesz, a Kálvária utcában kialakult, mintegy 1800 m² nagyságú beépítetlen telek hasznosítására egyelőre nincs döntés. A hasznosításnál figyelembe kell venni, hogy bevételt nem lehet termelni, legfeljebb a felmerülő üzemeltetési költségek határáig, mint pl. közösségi kert vagy ingyenes önkormányzati parkolóhely (a két telek kb. 60 gépjármű elhelyezésére alkalmas).

A Kálvária u. 18. és 20. szám alatti ingatlanok bontása megtörtént, folyamatban van az Illés u. 20. szám melléképületének bontása, tervezetten év végére befejeződnek a munkálatok.

LP3 - Bérházak és bérlakások üzemelési költség csökkentése

A program során 180 önkormányzati bérlakás nyílászárói – külső és belső ablakok, bejárati ajtó – kerül cserére, ezzel növelve a bérlmények hőszigetelési mutatóit, egyben csökkentve az üzemeltetési költségeket. A 180 lakás nem tartalmazza a két, komplex felújításon átesett épület lakásainak nyílászáró cseréjét. A nyílászáró cserék 2019 évben kezdődtek, a teljesítés folyamatos, év végére kb. 50%-os készülségi fokot ér el a kivitelező.

A program másik eleme két önkormányzati épület – Dankó u. 34. és 40. – homlokzat szigetelésének elkészítése, a munkálatok 2020-ban befejeződtek.

LP4 – Községi zöldudvar program

A program célja nyolc önkormányzati bérház udvarának felújítása, beleértve a két komplex felújítással érintett épületet és az Illés u. 20. szám bontással érintett területét is. A Kálvária u. 8., Kőrös u. 10. és 4/a, a Lujza u. 15., Diószegi u. 7. és Illés u. 20. szám alatti ingatlanok udvara kerül átépítésre, míg a Dankó u. 34. és 40. szám alatti épületekben lévő garázs szint feletti zöldtető újul meg.

Rév8 Zrt. és a JSZSZGYK munkatársai a kivitelezések előtt lakossági fórumokat tartott mindegyik épületben több alkalommal, ahol nemcsak műszaki kérdések, hanem felmerültek házirenddel, udvarhasználattal kapcsolatos problémák is. Sajnos a tervek 2019 évben már adottak voltak és a közbeszerzési eljárás folyamata miatt a műszaki tartalom is meg volt határozva, de a szűk mozgástér ellenére több házban sikerült a lakók többségének megfelelő kompromisszumos megoldást találni, pl. a Dankó u. 34. és 40. számú házak elkülönített udvarkialakításával.

KP5 – Kálvária tér körüli járda egy szakaszának felújítása

2020 évben újult meg el a Kálvária teret körülvevő járda déli oldala. A program eredetileg tartalmazta a keleti oldal szakaszát is, ezt azonban időközben a Fővárosi Önkormányzat saját beruházásában átépítette.

KP6 – Kálvária téri játszótér felújítása

A Magdolna Negyed Program III. ütemében újult meg a Kálvária tér, ennek keretében épült meg az új játszótér és a játszótér melletti szolgáltató ház. 2020-ban a játszótéren új játszóeszközök telepítésre, illetve egyes elavult elemek cserére kerültek és megújult a játszótér burkolata is. A tér új fitness

parkkal, sakkaasztalokkal gazdagodott, újratelepítették egyes részek növényállományát és locsolóhálózat is bővítésre került.

1.2. Szolgáltatás típusú programelemek

A beruházási típusú programelemek mellett a komplex, szociális városrehabilitáció kulcsfontosságú része a „soft” gyűjtőnévvel ellátott foglalkoztatási, közbiztonsági és közösségfejlesztési programelemek megvalósítása. Ezeket a tevékenységeket a Magdolna – Orczy Negyed programban a Kesztyűgyár és a JSZSZGYK munkatársai végzik.

A járvány miatt sajnos sok, a lakosság részvételével tervezett program 2020 évben elmaradt, ezek pótlására a korlátozó intézkedések megszüntetésére lesz lehetőség.

Rév8 Zrt. kapta feladatul a Közbiztonsági programok lebonyolítását szorosan együttműködve a kerületi rendőrséggel, közterület-felügyelettel.

A már megvalósult városrehabilitációs programok tapasztalataira építve a KP3 program három összefüggő elemből áll: a közösségi rendész egységek felállítása, police café programsorozat és szomszédsági házfelügyelők alkalmazása krízisházakban.

Közösségi rendészet

A közösségi rendészet szemléletének központjában a hely- és személyismeret, valamint a szolgálatot ellátók és az akcióterületen élők közötti bizalmi viszony áll. 2019 óta napi nyolc órában munkát egy rendőr és egy speciális továbbképzésben részesült közterület felügyelő dolgozik párban a Magdolna–Orczy Negyed területén. Az egység együttműködik a közterület-felügyelettel, a szomszédsági házfelügyelőkkel, a szociális szervezetekkel és nem utolsósorban az ott élő emberekkel.

Police café rendezvénysorozat

A Police Café a World Café módszeren alapuló közösségfejlesztési technika, mely a civilek, különböző ágatában dolgozó szakemberek és a rendőrök együttműködését erősíti. Lényege, hogy különböző meghívott szereplők szervezett körülmények között, de informális módon átbeszélhetnek egy adott témakört. 2020. márciusáig három Police café zajlott le, a téma az Illés utcai Nemzeti Dohánybolt körül megfigyelhető, helyi lakókat, illetve a közterület rendjét sértő viselkedés volt. A járványhelyzet miatt a márciustól májusig terjedő időszakra tervezett öt további Police Café alkalom elmaradt, de június végén megtartásra került szerhasználat témájú Café a FOKI-ban. Az eseményeken különböző hatósági és civil résztvevők képviseltették magukat. 2021-ben további police café alkalomak vannak terve véve, online és offline formában.

Szomszédsági házfelügyelők

A szomszédsági házfelügyelők feladata az épületek közbiztonságának elősegítése és a házak tisztántartása, s így a házfelügyelők szinte „együtt élnek” a lakóközösségekkel.

2020-ban zajlott a program előkészítése, a házfelügyelők kiválasztása, képzése és munkába állása. Fontos volt, hogy rátermett, konfliktusos helyzetekben magabiztosan helytálló és a konfliktusokat jól kezelő egyének kerüljenek kiválasztásra a feladatra. A járványra való tekintettel csúszott a közösségi házfelügyelők képzése, mely végül júliusban tud megvalósulni. Augusztusban állt munkába a három házfelügyelő, tevékenységük a következő bérházakra terjed ki: Illés utca 20., Dugonics utca 14., 16., Dankó utca 34., 40.

A MORCZY projektről részletes leírást mellékeljük a beszámolóhoz.

Rév8 Zrt. a projekt menedzseri feladatokért összesen 18 millió Ft megbízási díjat kapott, melynek finanszírozása támogatásból történt.


A projekt költségvetését, az előirányzatokat és a felhasznált összeget projekt elemenként az alábbi táblázat tartalmazza.

| Program elem | Konzorciumi partner | Előirányzott | | Megvalósult | | Ebből: 2020. évben kifizetett | | 2021-ben felhasználható támogatás |
|-----------------------------|----------------------|--------------|------------|----------------|---------------|-------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| | | Támogatás | Önrész | Támogatás | Önrész | Elszámolható költség | Önrész | |
| LP1 | JGK | 395 894 374 | 65 077 544 | 386 548 249 Ft | 53 341 092 Ft | 373 348 250 Ft | 53 341 092 Ft | 9 346 125 Ft |
| LP2 | JGK | 78 890 596 | 12 348 529 | 65 081 457 Ft | 2 928 669 Ft | 62 414 457 Ft | 2 806 749 Ft | 13 809 139 Ft |
| LP3 | JGK | 324 260 587 | 47 930 311 | 297 643 092 Ft | 44 336 212 Ft | 199 754 192 Ft | 16 082 362 Ft | 26 617 495 Ft |
| LP4 | JGK | 79 655 824 | 76 326 202 | 77 284 362 Ft | 39 463 436 Ft | 73 725 532 Ft | 0 Ft | 2 371 462 Ft |
| LP5 | JSzSzGy K | 269 228 461 | 0 | 113 512 395 Ft | 0 Ft | 38 006 299 Ft | 0 Ft | 155 716 066 Ft |
| LP6 | Rév8 | 5 978 968 | 0 | 5 978 968 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| LP7 | JGK | 41 172 174 | 29 436 465 | 40 017 704 Ft | 29 436 465 Ft | 37 884 104 Ft | 5 585 464 Ft | 1 154 470 Ft |
| FP1 | JSzSzGy K, JKN | 149 411 145 | 20 000 000 | 73 890 495 Ft | 0 Ft | 39 911 178 Ft | 0 Ft | 75 520 650 Ft |
| FP2 | JKN | 93 244 300 | 0 | 51 116 903 Ft | 0 Ft | 19 039 842 Ft | 0 Ft | 42 127 397 Ft |
| FP3 | JKN | 28 745 082 | 0 | 8 939 469 Ft | 0 Ft | 1 058 902 Ft | 0 Ft | 19 805 613 Ft |
| FP4 | Moravcsik Alapítvány | 20 000 000 | 0 | 17 917 500 Ft | 0 Ft | 8 817 500 Ft | 0 Ft | 2 082 500 Ft |
| FP5 | JSzSzGy K, Rév8 | 56 605 187 | 1 631 966 | 39 680 468 Ft | 1 631 966 Ft | 7 462 565 Ft | 0 Ft | 16 924 719 Ft |
| KP1 | JKN | 175 322 303 | 0 | 73 230 057 Ft | 0 Ft | 33 449 550 Ft | 0 Ft | 102 092 246 Ft |
| KP2 | JSzSzGy K | 30 267 149 | 0 | 13 829 129 Ft | 0 Ft | 11 519 900 Ft | 0 Ft | 16 438 020 Ft |
| KP3 | Rév8 | 79 763 921 | 0 | 42 852 499 Ft | 34 564 520 Ft | 18 895 847 Ft | 0 Ft | 36 911 422 Ft |
| KP4 | Rév8 | 12 969 550 | 0 | 7 246 340 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 5 723 210 Ft |
| KP5 | Rév8 | 46 905 000 | 0 | 40 532 520 Ft | 0 Ft | 32 976 020 Ft | 0 Ft | 6 372 480 Ft |
| KP6 | JGK | 33 334 477 | 34 009 737 | 30 394 477 Ft | 34 009 737 Ft | 29 276 877 Ft | 1 188 365 Ft | 2 940 000 Ft |
| Közbeszerzési szakértői díj | Rév8 | 18 000 000 | 0 | 15 976 600 Ft | 0 Ft | 7 429 500 Ft | 0 Ft | 2 023 400 Ft |
| Projektmenedzser díja | Rév8 | 50 000 000 | 0 | 46 114 311 Ft | 0 Ft | 16 704 031 Ft | 0 Ft | 3 885 689 Ft |
| közbeszerzési díja | Rév8 | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 Ft | 0 Ft | 1 120 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| könyvvizsgáló díja | Rév8 | 4 392 642 | 52 358 | 1 016 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 3 376 642 Ft |
| Kommunikációs költségek | JKN | 3 130 000 | 0 | 244 160 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft | 2 885 840 Ft |
| Adók, közte reprezentáció | JKN | 828 262 | 0 | 459 586 Ft | 0 Ft | 34 829 Ft | 0 Ft | 368 676 Ft |

Kifizetési kérelmek bemutatása konzorciumi partnereként

| BUDAPEST FŐVÁROS VIII. KERÜLET JÓZSEFVÁROSI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | |
|---|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Kifizetési kérelem sorszáma | Igényelt támogatás | Ebből: előleg elszámolás | Elfogadott támogatás | Ebből: előleg elszámolás | rögzített bizonylatok száma |
| 6 | 59 703 060 | 59 703 060 | 59 703 060 | 59 703 060 | 14 |
| 7 | 2 659 103 | 2 659 103 | 2 659 103 | 2 659 103 | 4 |
| 8 | 28 556 110 | 28 556 110 | 28 556 110 | 28 556 110 | 27 |
| 11 | 38 489 725 | 38 489 725 | 38 489 725 | 38 489 725 | 104 |
| 12 | 454 003 807 | 454 003 807 | 454 003 807 | 454 003 807 | 35 |
| 14 | 35 540 611 | 35 540 611 | 35 540 611 | 35 540 611 | 51 |
| 15 | 406 434 667 | 406 434 667 | 0 | 0 | 82 |
| 18 | 62 476 491 | 62 476 491 | 0 | 0 | 29 |
| Összesen: | 1 087 863 574 | 1 087 863 574 | 618 952 416 | 618 952 416 | 346 |
| Előirányzat: | 1 204 361 970 | 1 181 491 970 | 1 204 361 970 | 1 181 491 970 | |
| Maradvány: | 116 498 396 | 93 628 396 | 585 409 554 | 562 539 554 | |

| Józsefváros Községeiért Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság | | | | | |
|---|--------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Kifizetési kérelem sorszáma | Igényelt támogatás | Ebből: előleg elszámolás | Elfogadott támogatás | Ebből: előleg elszámolás | rögzített bizonylatok száma |
| 10 | 34 799 721 | 18 556 969 | 34 799 721 | 18 556 969 | 206 |
| 13 | 45 420 651 | 0 | 45 420 651 | 0 | 222 |
| 17 | 28 766 302 | 23 301 642 | 0 | 0 | 209 |
| Összesen: | 108 986 674 | 41 858 611 | 80 220 372 | 18 556 969 | 637 |
| Előirányzat: | 317 872 700 | 79 468 175 | 317 872 700 | 79 468 175 | |
| Maradvány: | 208 886 026 | 37 609 564 | 237 652 328 | 60 911 206 | |

55 

3. TÉR_KÖZ pályázat – TÉR_ÉPÍTŐK

A program keretén belül 2020 tavaszán került átadásra a Tisztviselőtelep új közparkja a Bláthy Ottó utca Vajda Péter utca felé eső végén. A járványhelyzet miatt a civil és kulturális programok nagyrésze nem került megrendezésre.

Az előrehaladási jelentésekre és a kifizetési igények benyújtására a már korábban ismertetett szabályokat kell betartani. Tekintettel arra, hogy a projekt ösztámogatása nem éri el az 50 millió forintot – 40 millió forint – nincs lehetőség időközi kifizetési igény benyújtására, erre csak a záróbeszámoló és elszámolás benyújtásánál van lehetőség.

A projekt véghatárideje 2021. december 31., eddig kell a járványhelyzet miatt elmaradt közösségi programokat pótolni.

| | Szerződés szerint | 2020.12.30-ig felhasznált | Fel nem használt |
|--------------------|-------------------|---------------------------|------------------|
| Fővárosi támogatás | 40 000 000 | 39 750 000 | 250 000 |

4. TÉR_KÖZ pályázat - Csarnok negyed főutcája, „DériM Projekt”

2018-ban a Józsefvárosi Önkormányzat sikeresen pályázott a fővárosi TÉR_KÖZ pályázat keretén belül a Déri Miksa utca megújításával, a pályázaton 270 millió forint, vissza nem térítendő támogatást nyert az Önkormányzat.

2019-ben az Önkormányzat megrendelésére elkészültek a Déri Miksa utca felújítását célzó kiviteli tervek, aminek az engedélyezése még nem kezdődött el. A városvezetés úgy döntött, hogy koncepcionális módosítások kerüljenek átvezetésre, ami közösségi tervezés keretében kerüljenek részletesen meghatározva. A főbb módosítások:

- a Déri Miksa utca Nagy Fuvaros utca és Auróra utca, illetve az Auróra utca és a Fecske utca közötti szakaszok járműforgalomtól elzárva kerüljenek kialakításra,
- a Déri Miksa utcában a terezett növény kiültetési terv felülvizsgálata, a tervezett planténerek helyett ültetett fák telepítésének előtérbe helyezése,
- A Déri Miksa utca Nagy Fuvaros utca és Auróra utca közötti szakaszának kiszélesítése a szomszédos Józsefvárosi Szent Kozma Egészségügyi Központ (a továbbiakban: JEK) területén lévő, alulhasznosított zöldterület egy részének megnyitásával,
- költséghatékony megoldások kidolgozása, amelyek a műszaki tartalmat lényegében nem csökkentik.

A tervező vállalta a módosítások megtervezését, a közösségi tervezés lebonyolításával az Önkormányzat a Rév8 Zrt-t bízta meg.

Rév8 Zrt. első lépésként meghatározta a közösségi tervezési folyamatot és annak ütemtervét. Megvalósította az on-line kommunikációs csatornákat (microsite, facebook), illetve a Közösségi Részvételi Irodával együttműködve közvetlenül is megkereste az érintett lakosokat (szórólapok, plakátok, standolás, kopogtatás stb.). A közösségi tervezési alkalmak a JEK kertjében kerültek megrendezésre a nyár folyamán, a programot egézsnapos rendezvény zárta a Déri Miksa utca forgalomtól ideiglenesen lezárt szakaszán.

| Józsefvárosi Szociális Szolgáltató és Gyermekjóléti Központ | | | | | |
|--|--------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Kifizetési kérelem sorszáma | Igényelt támogatás | Ebből: előleg elszámolás | Elfogadott támogatás | Ebből: előleg elszámolás | rögzített bizonylatok száma |
| 5 | 12 583 879 | 12 583 879 | 12 583 879 | 12 583 879 | 34 |
| 6 | 42 191 527 | 42 191 527 | 42 191 527 | 42 191 527 | 144 |
| 7 | 8 296 851 | 8 296 851 | 8 296 851 | 8 296 851 | 37 |
| 8 | 23 342 883 | 23 342 883 | 23 342 883 | 23 342 883 | 58 |
| Összesen: | 86 415 140 | 86 415 140 | 86 415 140 | 86 415 140 | 273 |
| Előirányzat: | 457 765 330 | 450 000 000 | 457 765 330 | 450 000 000 | |
| Maradvány: | 371 350 190 | 363 584 860 | 371 350 190 | 363 584 860 | |

2. TÉR_KÖZ pályázat – Európa Belváros Program III.

2019 évben a program főbb beruházási elemei közül két közterület – Bródy János utca és Röck Szilárd utca – felújítás elkészült. A harmadik, Szentkirályi utca felújítása egyelőre bizonytalan, a kivitelezési költségek drágulása miatt az elnyert támogatás gyakorlatilag felhasználásra került a két, már elkészült utcaszakaszok rekonstrukciója során.

A program részét képezi 13 társasház homlokzatának megújítása. 2020 év végére gyakorlatilag minden ház felújítása megtörtént, egyedül a Mária utca 19. és a Szentkirályi utca 34. szám alatti társasházak nem adták be a záró elszámolást.

A tervezett civil és kulturális programok 2020-ban a járványhelyzet miatt nagyrészt elmaradtak, a nyár végén a Civilek a Palotanegyedért Egyesület gondozásában megjelent a Palotanegyed épületeinek történetét feldolgozó, immár harmadik kiadvány.

A program befejezésének határideje 2021. december 31., ez idő alatt negyedéves beszámoló kötelezettsége van az Önkormányzatnak, tovább negyedévente lehet benyújtani kifizetési igényeket. Az Önkormányzatnak negyedéves beszámolási kötelezettsége van a támogató Fővárosi Önkormányzat felé a projekt előrehaladásáról. A beszámolókkal egyidőben lehet benyújtani kifizetési igényeket. A benyújtás fő szabálya, hogy a kifizetési igény támogatási tartalma meg kell, hogy haladja az 50 millió forintot, illetve az utolsó kifizetési igény – záró beszámoló – támogatási tartalma nem lehet kevesebb, mint a teljes támogatás 10 %-a, esetünkben 35 millió forint. Ezen szabályok figyelembevételével 2021 évben még egy kifizetési igény nyújtható be a záró kifizetési igény mellett.

Rév8 Zrt. 2020 évben folyamatosan eleget tett a beszámolási kötelezettségnek, továbbá két kifizetési igényt nyújtott be, ezeket a Fővárosi Önkormányzat befogadta. Emellett folyamatosan ellenőrizte a társasházak elszámolását és gondoskodott a társasházi támogatás önkormányzati részének elutalásáról.

| | Szerződés szerint | 2020.12.31-ig elszámolt | Elszámolásra vár |
|--------------------|-------------------|-------------------------|------------------|
| Fővárosi támogatás | 350 000 000 | 259 775 384 | 90 224 616 |

A közösségi tervezés eredményeit felhasználva elkészültek a módosított tervek és megkezdődött azok engedélyezése.

Az engedélyek birtokában lehet megkötni a Fővárossal a Támogatási Szerződést, előreláthatóan április-május hónapban, ezt követi a Déri Miksa utca felújításának megvalósítása. Az utca felújítása mellett az Önkormányzat a Csarnok negyedhez kapcsolódó közösségi programok megvalósítását is vállalta, ennek részleteit a Rév8 Zrt. dolgozza ki.

| | Fővárosi döntés szerint | 2020.12.30-ig felhasznált | Fel nem használt |
|--------------------|-------------------------|---------------------------|------------------|
| Fővárosi támogatás | 270 000 000 | 14 030 000 | 255 970 000 |

Az eddig tervezésre felhasznált támogatás elszámolására a Támogatási Szerződés megkötését követően lesz lehetőség.

5. Káptalanfüredi gyermektábor megépítése

2020 májusában Rév8 Zrt. megkapta az állami támogatásból finanszírozott káptalanfüredi gyermektábor megvalósításával kapcsolatos lebonyolítási feladatokat. Társaságunk felvette a kapcsolatot mind a támogatást biztosító EMMI-vel, mind a műszaki és közbeszerzési lebonyolítási feladatokat ellátó, törvényben kijelölt BMSK-val.

Fenti szervezetekkel történt egyeztetések és a megkapott tervek közös felülvizsgálata után az a döntés született, hogy kerüljön módosításra a Támogatói Okiratban meghatározott befejezési határidő és a szakmai program, ennek megfelelően készüljenek új tervek.

Rév8 Zrt. összeállította a szükséges kérelmeket és előkészítette a módosított tervezési programot.

6. Klímavédelmi Intézkedési Terv

Budapest Józsefváros Önkormányzat Képviselő-testület 9/2020. (I.30.) számú határozatával Klímavédelmi Intézkedési Tervet fogadott el, a terv több pontja tekintetében Rév8 Zrt.-t jelölte meg felelősnek.

2020. október 30-án Társaságunk részletes beszámolót adott le a Hivatal részére az egyes feladatok teljesítéséről, ezek közül a fontosabb programelemeket jelen beszámoló is tartalmazza az alábbiak szerint:

- Közintézmények előtt kerékpártárolók/kerékpártámaszok létesítése

Rév8 Zrt. első körben kérdőíves lekérdezéssel az önkormányzati tulajdonú intézmények (önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, bölcsődék, óvodák, illetve általános- és középiskolák) körében végzett felmérést. Ennek eredményeként intézkedési javaslat készült, ami átadásra került a Hivatal részére

- Új közösségi kertek

Rév8 Zrt. által összeállított javaslatot új közösségi kertek kijelölésére a Képviselő-testület 327/2020.(IX.24.) számú határozatában fogadta el.

- Közterek visszavétele

Az új parkolási rendszer előkészítése kapcsán fogalmazódott meg a városvezetés részéről, hogy kerüljön rendezésre a parkolási rendszer azokban az utcákban, ahol a gépjárművek járdán parkolása

megnehezíti a gyalogos közlekedést. Rév8 Zrt. a teljes kerületre vonatkozóan felmérte az érintett utcákat és kidolgozta az új utca keresztmetszetek megvalósítási és tervezési programját.

- **Pihenő kert kialakítás**

Rév8 Zrt. kidolgozta a Tolnai Lajos utca 23. szám alatti telek közösségi pihenő kertként történő hasznosításának koncepcióját, amit a testület 328/2020. (IX.24.) számú határozatával elfogadott.

7. Klímastratégia

Az Önkormányzat megbízásából a HD-OPEN Kft. készíti a kerületi klímastratégiát, a tervezési feladat projektmenedzseri feladatait Rév8 Zrt. látja el. A stratégia 2021 év első felében kerül véglegesítésre.

2020-ban az alábbi projektelemek valósultak meg:

Klímastratégia készítése

A klímastratégia első egyeztetési változata 2020.07.29-ére készült el az alábbi információkat felhasználva:

- a 2020. áprilisa óta futó lakossági kérdőív
- a nyilvánosan elérhető és adatbekérőn bekért szakmai tartalmak, adatok (Józsefváros klímavédelmi intézkedési terve)
- a 2020.07.14-én tartott workshopon elkészített problémafa és célfa

A klímastratégia második egyeztetési változata 2020.11.30-ára készült el, az alábbi kiegészítő információk felhasználásával:

- a 2020. november elején indított lakossági kérdőíves felmérés a stratégia négy fő területét érintve
- a 2020.10.14-én megtartott második workshopon meghatározott jövőkép és célrendszer, intézkedések meghatározása
- további bekért adatok és szakmai anyagok

A klímastratégia elkészítésének utolsó lépése zajlik jelenleg. A 2020.11.30-án elkészült anyag a Hivatal/Kabinet/Önkormányzat –nál van szakmai véleményezésen 2021.01.05-éig. Ezt követi áprilisiig

- egy egyeztető workshop a hivatali megvalósítókkal februárban (ez sikeresen, megfelelő létszámmal lezajlott)
- a partnerek (Főváros, szomszédos kerületek) véleményezése (hamarosan indul)
- a társadalmasítás. (hamarosan indul).

2. Szemléletformálás:

A projekten belül az alábbi szemléletformáló akciók, rendezvények kerülnek megvalósításra az EPTK alapján:

- Szemléletformáló és a zöld8-at népszerűsítő videó Szabyest-tel.
- Emellett a projekt aloldala a zöld8.com folyamatosan bővül aktív tartalmakkal, cikkekkel, kérdőívekkel és a projekt fontos állomásaival, rendezvényeivel.
- 2020 októberében felhívást tettünk közzé a zöld8.com-on, az Önkormányzat honlapján, facebook oldalán és a helyi újságban a tanulmányi versenyről. Bár a HDOpen minden iskolát megkeresett levélben és telefonon, kevés pályázat érkezett az első határidő lejártáig. A pályázatot 2020.12.31-ig meghosszabbítottuk. Végül a felsős és az alsós korosztályban sikerült eredményt hirdetnünk 2021 februárjában.

8. Integrált Városfejlesztési Stratégia (ITS) felülvizsgálat

Az Önkormányzat megbízásából készítette el Rév8 Zrt. a kerület Integrált Városfejlesztési Stratégiájának felülvizsgálatát és az érintett hatóságokkal, egyéb szervezetekkel történő egyeztetését. A stratégiát az Önkormányzat 2020. december 16-án elfogadta. A stratégiára Rév8 Zrt. külön megbízási szerződést kötött még 2019-ben, mely szerződés többször meg lett hosszabbítva. A szerződéses ár: bruttó 4 445 000 Ft volt.

9. Ingatlanfejlesztési projektek

A Semmelweis Egyetem 2019 két fejlesztési projekttel kereste meg az Önkormányzatot, az egyik az Orczy negyed 144-es tömbjébe tervezett Egészségipari-Biotechnológiai Science Park megépítése, a másik a Corvin negyed 126-os tömbjébe tervezett Semmelweis XXI. projekt keretében megvalósuló, Klinikai tömbhöz kapcsolódó fejlesztés.

Rév8 Zrt., a JGK Zrt-vel együttműködve állította össze a projektek döntéselőkészítését szolgáló előterjesztést, ami májusban került elfogadásra.

Rév8 Zrt. feladata volt a továbbiakban a kapcsolat tartás az érintett állami vagyonnal kapcsolatos ügyek bonyolításáért felelős MNV Zrt-vel.

Rév8 Zrt. folyamatosan közreműködik a kerületben közel 20 éve folyó, befektető partner együttműködésében megvalósuló Corvin Sétány Program önkormányzati kötelezettségeinek teljesítésében, különösen a még hátralévő közterületi programelemek megvalósításában.

II. Feladatok finanszírozása – pénzügyi terv teljesítése

1. Bevételek

Rév8 Zrt. bevételeinek 100%-át az Önkormányzattal kötött szerződések biztosítják. Rév8 Zrt. a Józsefvárosi Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján 2020. évben 132.644 e Ft került betervezésre a vállalt feladatok ellátásának finanszírozására. Az összeg meghatározásánál figyelembe lett véve a 2020. évre tervezett egyéb, megbízási díj alapján számított bevételek is, és ennek a különbsége adta az Önkormányzati költségvetési rendeletbe is betervezett összeget, 132 644 336 Ft-t. Rév8 Zrt. 2020-ban havonta nyújtott be Áfás számlát az összeg 1/12-d részére.

Rév8 Zrt. külön megbízási szerződés keretében összesen 28.612eFt értékben nyújtott be külön számlát teljesítés arányosan. A Magdolna – Orczy negyed program projekt menedzseri díja 100%-ban, a Déri Miksa megbízási díja 50%-ban számolható el támogatásból, összes támogatás 21-065 e Ft.

Összes bevétel a tervben 156.608.018 Ft volt, a tényleges bevétel pedig 161.256.982 Ft, 4 648 964 Ft-tal több, melynek oka, hogy az ITS felülvizsgálat megbízási díja nem került betervezésre. A pénzügyi beszámoló alapján bruttó 34 631 907,- Ft kompenzáció kerül visszafizetésre. A visszafizetendő kompenzációt beszámítva Rév8 Zrt. 2020 évi bruttó finanszírozása 126 625 075,- Ft volt, melyből 105 559 417,- Ft saját forrás, és 21.065.658 Ft Európai uniós, illetve fővárosi támogatás.

1. tábla: Rév8 Zrt. 2020. évi bevételei

| bevételek | 2020 Terv bruttó Ft | 2020 teljesítés bruttó Ft | különbözet | Józsefvárosi önkormányzat saját forrás | támogatás |
|--|------------------------|---------------------------------|------------|--|------------|
| Közszolgáltatási szerződés alapján | 132 644 336 | 132 644 348 | 12 | 132 644 348 | |
| Megbízási díj összesen | 23 963 682 | 28 612 634 | 4 648 952 | 7 546 975 | 21 065 658 |
| Orczy Negyed programmal kapcsolatos projekt menedzseri díj, támogatás 100% | 17 963 683 | 17 963 683 | 0 | | 17 963 683 |
| Déri Miksa Megbízási díj, támogatás 50% | 6 000 000 | 6 203 950 | 203 950 | 3 101 975 | 3 101 975 |
| ITS felülvizsgálat saját forrás | | 4 445 000 | 4 445 000 | 4 445 000 | |
| összesen | 156 608 018 | 161 256 982 | -4 648 964 | 140 191 323 | 21 065 658 |

2. KIADÁSOK

Rév8 Zrt. működési kiadásai 2020 évben 29.969 e Ft-tal lett kevesebb, mint ahogy az előirányzatban szerepelt. A kiadási megtakarítás jelentős mértékben a bérjellegű kifizetések megtakarításán, illetve a kevesebb alvállalkozói kifizetésekkel sikerült elérni.

3. táblázat 2020. évi kiadások összefoglaló táblázat

| | | 2020. Terv | 2020, tény | különbség |
|-------------|---|-------------------|------------------|--------------------|
| 1. | Bérjellegű kifizetések | | | |
| 1.1. | Személyi juttatások | 77 000 000 | 70 653 | -6 346 747 |
| 1.2. | Munkáltatót terhelő járulékok | 15 500 000 | 10 330 620 | -5 169 380 |
| 1.3. | Személyi juttatások összesen | 92 500 000 | 80 983873 | -11 516 127 |
| 2. | Dologi kiadások | | | |
| 2.1. | Működési költség | | | |
| 2.1.1. | - Könyvvizsgáló | 508 000 | 390 000 | -118 000 |
| 2.1.2. | - Ügyvéd | 6 096 000 | 4 800 000 | -1 296 000 |
| 2.1.3. | - működési ktsg. egyéb (anyag ktg., szolgáltatás) | 4 169 400 | 6 555637 | +2 386 237 |
| 2.2. | Alvállalkozó, szakértői keret | 15 000 000 | 4 000 564 | -10 999 436 |
| 2.3. | Dologi kiadások összesen | 25 773 400 | 15 746201 | -10 027 199 |
| 3. | Egyéb kiadások | | | |

| | | | | |
|------|---------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 3.1. | Adók (hipa, társasági adó) | 3 000 000 | 2 605 737 | 394 263 |
| 4. | Felhalmozási költségek | | | 0 |
| 4.1. | Beruházási kiadások | 2 040 000 | 379 861 | -1 660 139 |
| 5. | Kiadások összesen (nettó) | 123 313 400 | 99 715 672 | -23 597 728 |
| 6. | Áfa | 33 294 618 | 26 923 231 | 6 371 387 |
| | Kiadások összesen bruttó | 156 608 018 | 126 638 903 | 29 969 115 |

2.1. Bérjellegű kifizetések

Az Rt. 2020. évben átlagosan 10 fő főfoglalkozású dolgozóval, valamint átlag 1 fő eseti megbízási szerződéssel foglalkoztatott dolgozóval látta el a feladatait. Az átlagos statisztikai létszáma 11 fő volt. Igazgatóság tagjainak száma 5, Felügyelő bizottsági tagok létszáma 3 fő.

Rév8 Zrt. a vállalt feladatokat elsősorban saját munkatársaival valósította meg, és csak kisebb mértékben vett igénybe külső vállalkozói szolgáltatásokat, mint. pl, mérnöki szolgáltatásokat.

2020-ban folyamatos volt a fluktuáció, de sikerült úgy megszervezni a feladatokat, hogy nem volt fennakadás, a feladatokat teljesítettük. 2020. év végére összesen 6 teljesállású és 3 részmunkaidős munkatársunk maradt.

2020 évre összesen 77 millió Ft személyi juttatást terveztünk be a korábbi évek bázisán (IG és FB díjakkal együtt), és összesen 70 653 e Ft kifizetés történt, mely megtakarítás éppen a fluktuáció miatt keletkezett. (A kilépő kollégák és az újonnan belépők közötti bérkülönbség, illetve az időszakosan be nem töltött státuszok miatt.)

2.2. Dologi Kiadások

2.2.1. Működési kiadások

Rév8 Zrt. 2020. évi működési költségei (nettó Ft.)

| | 2020 Terv | 2020 tény összesen | különbség |
|---|-------------------|--------------------|----------------|
| Működési ktsg. Összesen | 10 773 400 | 11 745 637 | 972 237 |
| - Könyvvizsgáló | 508 000 | 390 000 | -118 000 |
| - Ügyvéd | 6 096 000 | 4 800 000 | -1 296 000 |
| működési ktsg. egyéb (anyag ktg., szolgáltatás) | 4 169 400 | 6 555 637 | 2 386 237 |

2020. évben az összes működési kiadás 11.745.637 Ft volt, 1 millió Ft-tal több, mint amennyit beterveztünk. (10.773.400 Ft működési kiadás került betervezésre).

A működési kiadások részletesen:

| | |
|--|------------|
| Bérleti díjak | 510 431,12 |
| Karbantartási költségek (berendezések) | 849 750,00 |

| | |
|--|---------------------|
| Karbantartás (program) | 204 490,00 |
| Hirdetés, reklám, propaganda költségek | 60 689,00 |
| Oktatás és továbbképzés költségei | 25 000,00 |
| Számviteli szolg.és könyvvizsg.költségei | 390 000,00 |
| Jogi szolgáltatás költségei | 4 800 000,00 |
| | 6 840 360,12 |

| | |
|------------------------------|---------------------|
| Postaköltség | 29 935,00 |
| Mobil telefon költség | 253 539,65 |
| Internet szolg.díja | 186 135,21 |
| Napilap,folyóirat,szakkönyv | 16 625,00 |
| Tagsági díjak | 25 000,00 |
| | 511 234,68 |
| Igénybevett szolgáltatás | 496 437,00 |
| Fénymásolás | 1 760,00 |
| Egyéb szolgáltatás költségei | 3 264 747,00 |
| | 3 762 944,00 |

Igénybe vett szolgáltatások költségei összesen: 11 114 538,98

| | |
|---|-------------------|
| Hatós.igazgatási, szolg. díjak,illetékek | 172 600,00 |
| Pénzügyi,befektetési szolgáltatási díjak | 630,00 |
| Bankköltség | 217 796,32 |
| Egyéb szolgáltatások költségei összesen: | 391 026,32 |

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Egyéb anyagköltség | 83 626,00 |
| Nvomatványok, irodaszerek | 99 662,00 |
| Tisztítószer | 35 219,00 |
| Anyag költség összesen | 218 507,00 |

2.2.2. Dologi / nem működéshez kapcsolódó szolgáltatások

A dologi kiadásokon belül, nem a működéshez, hanem a feladat ellátáshoz, megbízási szerződések teljesítéséhez 2020-ban 15 millió Ft lett betervezve az előző év bázisára építve. 2020-ban összesen 4 000 564 Ft kifizetésre került sor, elsősorban a Déri Miksa utca közösségi tervezésének megvalósításához vontunk be alvállalkozókat, külső partnereket.

2.3. Egyéb kiadások

Adóra 2020 évben 2605 e Ft-ot fizettünk be, 394 e Ft-tal kevesebbet, mint amennyit beterveztünk. Az iparüzési adóra vonatkozó kedvezmény a társaságot nem érintette.

2.4. Beruházási költségek

A terv összeállításánál 2 millió Ft-t terveztünk be számítógépek, telefonok , irodai gépek vásárlására, melyből összesen 1 millió Ft értékben került beszerzésre az alábbiak szerint:

| | |
|--------------------------------|---------------------|
| Beruházás-Üzemi gépek | 799 280,00 |
| Beruházás kísértékű üzemi gép | 45 700,00 |
| Beruházás kísértékű irodai gép | 17 500,00 |
| Egyéb, kísértékű berendezés | 151 036,00 |
| | 1 013 516,00 |

Megj. Az elszámoló táblázatban ezen a soron csak az értékcsökkenés szerepel a számviteli szabályok alapján.

3. Kompenzáció kiszámítása

2020 évi kompenzáció kiszámítását mutatja a következő tábla.

- Rév8 Zrt. tényleges kiadása a 29 969 115 Ft-tal lett kevesebb lett, mint ahogy az előirányzatban szerepelt.
- Rév8 Zrt. többletbevétele külön megbízási szerződések teljesítése által: 4 648 952 Ft
- 2020-ban összesen 34 618 067 Ft-tal több volt az önkormányzattól kapott bevétel, mint a tényleges kiadás.
- A visszafizetendő kompenzáció összege 34 631 907 Ft (ez az összeg 11 332 Ft-tal több, mert hozzáadódik Rév8 Zrt. egyéb bevétele is)

| | 2020. Terv | 2020 tény | különbség |
|---|-------------|-------------|------------|
| kiadások összesen nettó | 123 313 400 | 99 715 672 | 23 597 728 |
| Áfa | 33 294 618 | 26 923 231 | 6 371 387 |
| kiadások összesen bruttó | 156 608 018 | 126 638 903 | 29 969 115 |
| szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek (bruttó) | -23 963 682 | -28 612 634 | 4 648 952 |
| 2020. évi kompenzáció összege bruttó | 132 644 336 | 98 026 269 | 34 618 067 |

Saját bevétel: 11.332 Ft

Bruttó kompenzáció visszafizetése: 34.631.907 Ft

Budapest, 2021. 04. 18.

Sárkány Csilla / Rév8 vezérigazgató

Pénzügyi elszámolás

| | 2020. TERV | 2020.tény | 2021.évi pénzmozgás | 2020 tény összesen | különbség |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|
| Bevételek (közszolgáltatási szerződés alapján) | 132 644 336 | 121 775 178 | 10 869 170 | 132 644 348 | -12 |
| Megbízási díj | 23 963 682 | 21 173 682 | 7 438 952 | 28 612 634 | -4 648 952 |
| Bevételek összesen bruttó | 156 608 018 | 142 948 860 | 18 308 122 | 161 256 982 | -4 648 964 |
| Rév8 Zrt. közszolgáltatási szerződés teljesítésével | | | | | |
| Személyi juttatások | 77 000 000 | 70 627 240 | | 70 653253 | 6 346 747 |
| ebből igazgatóság,fb | 10 304 000 | 10 000 000 | | 10 000 000 | 304 000 |
| Munkáltatót terhelő járulékok (bér15.5-17,5%, caf.34,5%) | 15 500 000 | 10 330 620 | | 10 330620 | 5 169 380 |
| Személyi juttatások összesen | 92 500 000 | 80 983 873 | | 80 983 873 | 11 516 127 |
| DOLOGI KIADÁSOK | | | | 0 | 0 |
| Működési költségek | | | | | |
| Könyvvizsgáló | 508 000 | 390000 | | 390 000 | 118 000 |
| Ügyvéd | 6 096 000 | 4 800 000 | | 4 800 000 | 1 296 000 |
| Működési ktsg.egyéb (anyag ktg.,szolgáltatás | 4 169 400 | 6 555 637 | | 6 555 637 | -2 386 237 |
| Alvállalkozó, szakértői keret | 15 000 000 | 4 000 564 | 0 | 4 000 564 | 10 999 436 |
| Dologi kiadások összesen | 25 773 400 | 15 746 201 | | 15 746 201 | 10 027 199 |
| EGYÉB KIADÁSOK | | | | 0 | 0 |
| Adók (hipa, társasági adó) | 3 000 000 | | 2 605 737 | 2 605 737 | 394 263 |
| FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGEK | | | | | 0 |
| Beruházás | 2 040 000 | 379 861 | | 379 861 | 1 660 139 |
| Közszolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások összesen | 123 313 400 | 97 109 935 | 2 605 737 | 99 715 672 | 23 597 728 |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|------------|-------------|------------|
| Áfa | 33 294 618 | 26 219 682 | 703 549 | 26 923 231 | 6 371 387 |
| Közszolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások összesen bruttó | 156 608 018 | 123 329 617 | 3 309 286 | 126 638 903 | 29 969 115 |
| szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételek (bruttó) | -23 963 682 | -21 173 682 | -7 438 952 | -28 612 634 | 4 648 952 |
| 2020. évi kompenzáció összege bruttó | 132 644 336 | 102 155 935 | -4 129 666 | 98 026 269 | 34 618 067 |

saját bevétel 11332

Visszatulandó

bruttó 34 631 907

| | 2020. TERV | 2020.tény | 2021.évi pénzmozgás | összesen | különbség |
|--|-------------|-------------|------------------------|-------------|------------|
| Bevételek (közzolgáltatási szerződés alapján) | 132 644 336 | 121 775 178 | 10 869 170 | 132 644 348 | -12 |
| Megbízási díj | 23 963 682 | 21 173 682 | 7 438 952 | 28 612 634 | -4 648 952 |
| Bevételek összesen bruttó | 156 608 018 | 142 948 860 | 18 308 122 | 161 256 982 | -4 648 964 |
| Bevétel összes | 156 608 018 | | | 161 256 982 | -4 648 964 |
| Rev8 Zrt. közzolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások | | | | | |
| Személyi juttatások | 77 000 000 | 70 653 253 | | 70 653 253 | 6 346 747 |
| ebből igazgatóság,fb | 10 304 000 | 10 000 000 | | 10 000 000 | 304 000 |
| Munkáltatót terhelő járulékok | 15 500 000 | 10 330 620 | | 10 330 620 | 5 169 380 |
| ebből igazgatóság,fb | 1 957 760 | 1 648 000 | | 1 648 000 | 309 760 |
| Személyi juttatások összesen | 92 500 000 | 80 983 873 | | 80 983 873 | 11 516 127 |
| - Könyvvizsgáló | 508 000 | 390 000 | | 390 000 | 118 000 |
| - Ügyvéd | 6 096 000 | 4 800 000 | | 4 800 000 | 1 296 000 |
| Működési ktsg.egyéb(anyag ktg.,szolgáltatás) | 4 169 400 | 6 555 637 | | 6 555 637 | -2 386 237 |
| - Alvállalkozó, szakértői keret | 15 000 000 | 4 000 564 | 0 | 4 000 564 | 10 999 436 |
| Dologi kiadások összesen | 25 773 400 | 15 746 201 | 0 | 15 746 201 | 10 027 199 |
| Adók (hipa, társasági adó) | 3 000 000 | | 2 605 737 | 2 605 737 | 394 263 |
| Beruházás | 2 040 000 | 379 861 | | 379 861 | 1 660 139 |
| Közzolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások összesen | 123 313 400 | 97 109 935 | 2 605 737 | 99 715 672 | 23 597 728 |
| Áfa | 33 294 618 | 26 219 682 | 703 549 | 26 923 231 | 6 371 387 |
| Közzolgáltatási szerződés teljesítésével kapcsolatos kiadások összesen bruttó | 156 608 018 | 123 329 617 | 3 309 286 | 126 638 903 | 29 969 115 |
| Megbízási díj | -23 963 682 | -21 173 682 | -7 438 952 | -28 612 634 | 4 648 952 |
| 2020. évi kompenzáció összege bruttó | 132 644 336 | 102 155 935 | -4 129 666 | 98 026 269 | 34 618 067 |

Visszautalandó

| | |
|---------------|------------|
| bruttó | 34 618 067 |
| nettó | 27 258 320 |
| saját bevétel | 11 332 |
| nettó | 27 269 218 |
| bruttó | 34 631 907 |



KÖNYVVIZSGÁLATI SZERZŐDÉS

amely létrejött a

Gazdálkodó neve: Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zrt.
Címe 1082 Budapest, Baross utca 63-67.
Cégjegyzékszám: 01-10-043548
Képviseli: **Dr Horváth Dániel és Sárkány Csilla**
(mint megbízó, a továbbiakban: „Társaság” vagy „Megbízó”)

és a

Könyvvizsgáló cég neve: Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft
Címe 1043 Budapest, Csányi László utca 34./A. II. em
Cégjegyzékszám: 01-09-878862
Képviseli: Tolnai István (ügyvezető)
(mint megbízott, a továbbiakban: „Könyvvizsgáló” vagy „Megbízott”)

között, a következő feltételek szerint:

1. A szerződés tárgya

- 1.1 A Társaság 2021. üzleti évre, a 2021.12.31. napjával végződő és a 2022. üzleti évre, a 2022.12. 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó, a számviteli törvény előírásaival összhangban elkészített éves beszámoló (jog szerinti) könyvvizsgálata és azokról könyvvizsgálói jelentés kibocsátása, valamint a jogszabályban előírt, a társaság állandó könyvvizsgálója által elvégzendő feladatok ellátása.
- 1.2. A Könyvvizsgáló a Társaság által biztosított információk alapján, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban végzi feladatát.
- 1.3 Megbízott a Magyar Könyvvizsgálói Kamara nyilvántartásban szereplő könyvvizsgáló cég, amely jogosult a Társaság könyvvizsgálatának elvégzésére. A Könyvvizsgáló részéről a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Tolnai István (kamarai nyilvántartási szám: 002532).
- 1.4 A személyében felelős könyvvizsgáló helyettesítésére **helyettes** könyvvizsgáló nem kerül kijelölésre.

2. Jogok és kötelezettségek

- 2.1. A Társaság felel számviteli nyilvántartásainak pontosságáért és teljes körűségéért, belső ellenőrzési rendszerének megbízhatóságáért, valamint a Magyarországon hatályos előírások szerinti éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) és üzleti jelentés elkészítéséért. Ez a felelősség magában foglalja:
 - az akár csalásból, akár hibából eredő hibás állítástól mentes pénzügyi kimutatások elkészítésére vonatkozó belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását
 - megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint

- az adott körülmények között megfelelő számveteli becslések elkészítését.
- 2.2. A Társaság a beszámolóval, pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzetével kapcsolatos minden szükséges információt időben hozzáférhetővé tesz, illetve megad a Könyvvizsgáló részére. Megbízó a könyvvizsgálót e tisztségével összefüggésben nem utasíthatja.
- 2.3. A Könyvvizsgáló ezirányú igénye esetén a Társaság vezetői és alkalmazottai teljességi nyilatkozat formájában megerősítik, hogy a megbízás teljesítéséhez írásban, illetve szóban közölt információk teljes körűek. Írásban közölt és mindkét fél által elfogadott információnak minősül minden olyan adat, tény, egyéb információ, amit a Társaság alkalmazottjaitól vagy vezetőitől, esetlegesen tulajdonosaitól elektronikus formában (email, szkennelt dokumentumok stb.) kerül megküldésre a Könyvvizsgálónak.
- 2.4. A megbízás folyamán a felek kölcsönösen együttműködnek. Mindkét fél a szerződés megszűnése után is bizalmasan kezeli a megbízás során tudomására jutott bármely ilyen információt.
- 2.5. Az állandó Könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a Társaság (egyszerűsített) éves beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről.

Jelen szerződés céljainak elérése érdekében a Könyvvizsgáló elsősorban a következőket vizsgálja, tekinti át:

- a Társaság belső szabályozottsága
 - összhang a Társaság éves beszámolója és a kialakított számveteli nyilvántartásai között
 - az éves beszámoló számveteli alapelveknek és vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfelelése
 - a Könyvvizsgáló által a könyvvizsgálat elvégzéséhez kapott és összegyűjtött információk és magyarázatok összhangja a beszámolóval
 - fordulónap utáni események.
- 2.6. Az esetleges szabálytalanságok megelőzésének és feltárásának felelőssége a Társaságot terheli. A Könyvvizsgáló úgy tervezi meg a könyvvizsgálatot, hogy az valószínűsíthetően feltárja az éves beszámolóban az esetleges szabálytalanságokból eredő jelentős hibákat, de a könyvvizsgálat fő célja nem a szabálytalanságok és a hibák teljes felderítése, hanem az, hogy megfelelő alapot nyújtson a pénzügyi kimutatásokról adott könyvvizsgálói záradékhoz (véleményhez) és az nem foglalja magában az olyan csalások, szabálytalanságok vagy hibák felderítését, amelyek nem eredményeznek lényeges téves állításokat az éves beszámolóban.
- 2.7. A Könyvvizsgáló által kibocsátott könyvvizsgálói vélemény (záradék) nem minősül arra vonatkozó könyvvizsgálói nyilatkozatnak, hogy az éves beszámoló mentes minden hibától.

- 2.8. Adózással kapcsolatos kötelezettségek teljesítése ennek a szerződésnek nem tárgya, azokért a Megbízó felel. A Könyvvizsgáló az éves beszámoló könyvvizsgálata részeként részletesen nem tekinti át az adók kiszámítását és az adóbevallásokat. Mindkét fél elismeri, hogy a magyar adóhatóság jogosult az összes adóbevallást hatósági revízió alá vonni, és hogy a magyar számviteli törvénnyel összhangban elkészített éves beszámoló könyvvizsgálói záradéka nem nyújt biztosítékot arra, hogy a Társaság által benyújtott éves beszámolót és adóbevallásokat az adóhatóság elfogadja.
- 2.9. A Társaság tudomásul veszi, hogy a könyvvizsgálói jelentés nem választható külön az éves beszámólótól. Ha a Társaság a könyvvizsgálói jelentést a jogszabályban előírt közzétételtől eltérő módon, illetve terjedelemben kívánja felhasználni – pl. az éves beszámólótól függetlenül –, ahhoz a Könyvvizsgáló előzetes írásbeli beleegyezése szükséges.
- 2.10. *A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló 2017. évi LIII. törvény (továbbiakban: Pmt.) a könyvvizsgálóknak ügyfél-átvilágítási kötelezettséget ír elő. Ennek alapján a jelen szerződéskötéskor a Társaság, valamint annak képviselője (a képviseletére jogosultak közül a szerződést aláírók és kapcsolattartók) és a tényleges tulajdonos azonosításra kerülnek, melynek során a Könyvvizsgáló a Pmt.-ben meghatározott adatok rögzítésére, továbbá az ott meghatározott okiratok bemutatásának kérésére kötelezett, valamint köteles a képviseleti jogosultságról, meghatalmazással történő eljárás esetén a meghatalmazás érvényességéről meggyőződni. Előzőeken túl, a Pmt.-ben foglaltak alapján a Könyvvizsgáló az ügyfél-átvilágítási intézkedések alkalmazása során a számára bemutatott okiratokról - a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása, a törvényben meghatározott kötelezettségek megfelelő teljesítése, az ügyfél-átvilágítási kötelezettség teljes körű végrehajtása, valamint a felügyeleti tevékenység hatékony ellátása céljából – köteles másolatot készíteni.*

A Könyvvizsgáló a Pmt. értelmében köteles biztosítani, hogy a Társaságra és az üzleti kapcsolatra (jelen szerződésre) vonatkozóan előzőek alapján rendelkezésre álló adatok és okiratok naprakészek legyenek. Ezen kötelezettség teljesítése érdekében a Könyvvizsgáló köteles ellenőrizni az ügyfeleiről rendelkezésre álló adatokat. Ha az ellenőrzés során a Könyvvizsgálónak kétsége merül fel az adatok és a nyilatkozatok naprakészségét illetően, akkor ismételten elvégzi az ügyfél-átvilágítási intézkedéseket. A Társaság a szerződéses kapcsolat fennállása alatt köteles 5 munkanapon belül a Könyvvizsgálót értesíteni, ha az ügyfél-átvilágítás során rögzített adatokban (akár a Társaság, akár az azonosított képviselő, akár a tényleges tulajdonos vonatkozásában) változás következne be.

A Könyvvizsgáló az előzőek során birtokába jutott személyes adatokat kizárólag a pénzmosás és terrorizmus finanszírozása megelőzése és megakadályozása érdekében végrehajtandó feladatai céljából, az azok ellátásához szükséges mértékben ismeri meg és kezeli. A könyvvizsgáló az előzőek szerinti ügyfél-átvilágítási kötelezettségének teljesítése során birtokába jutott személyes adatokat a Pmt. rendelkezései értelmében az üzleti kapcsolat (jelen szerződés) megszűnésétől számított nyolc évig köteles és jogosult kezelni, az adatok ezt követően megsemmisítésre, törlésre kerülnek.

3. A megbízás díja:

- 3.1. Az 1.1. pontban leírt könyvvizsgálói tevékenység elvégzéséért járó díj nettó 750.000 Ft / üzleti év, amely összeg nem tartalmazza a mindenkori általános forgalmi adót.
- 3.2. A felek kölcsönösen megállapodnak abban, hogy a 3.1. szakaszban meghatározott díjat a Társaság az alábbi részletekben fizeti meg a Könyvvizsgáló számlája alapján, 8 napon belül:
 - 50% az elővizsgálat (évközi könyvvizsgálat) befejezésekor,
 - 50% a könyvvizsgálat befejezésekor, a könyvvizsgálói jelentéssel egy időben kiállított számla ellenében.
- 3.3. A fizetést a számlában megjelölt bankszámlára kell teljesíteni. Késedelmes fizetés esetén a Társaság a Ptk szabályai szerinti késedelmi kamatot köteles megfizetni.
- 3.4. Amennyiben a Társaság késedelme vagy más a Társaságnak felróható okok miatt a Könyvvizsgáló többletmunkára kényszerül, vagy a Könyvvizsgáló befolyásán kívül eső körülmény következtében a könyvvizsgálói feladatok határidőben nem végezhetőek el, a Könyvvizsgáló tájékoztatja erről a Társaság vezetését. Ilyen esetben a Könyvvizsgáló a szerződés teljesítéséhez szükséges többlet időráfordítás alapján további díjazásra jogosult.
- 3.5. Felek megállapodnak, hogy a 3.1 pontban részletezett díj tartalmaz 20 könyvvizsgálói óra, a szokásos könyvvizsgálói feladatokon felüli tanácsadást. Az e feletti könyvvizsgálói tanácsadási óra esetén a könyvvizsgáló jogosult nettó 15.000,- Ft (azaz nettó tizenötezer forint, amely összeg nem tartalmazza a mindenkori általános forgalmi adót) díjat számlázni a saját óranyilvántartása alapján megállapított tanácsadási órák tekintetében.

4. Felmondás, jogvita

- 4.1 A Könyvvizsgáló és a Társaság a jelen szerződés teljesítésével összefüggésben okozott bármilyen szerződésszegésért vagy kárért a *Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény* (a továbbiakban: **Ptk.**) VI. könyvében meghatározott rendelkezések szerint felelnek, azzal, hogy a Könyvvizsgáló kártérítési felelőssége maximum egy évi szolgáltatási díj értékben kerül meghatározásra.
- 4.2 Mindkét fél a szerződést 3 hónapos határidővel, írásban felmondhatja.
- 4.3 A szerződést felmondani csak megfelelő okból lehet és mindig meg kell indokolni. A beszámolóval vagy a könyvvizsgálói jelentéssel kapcsolatos véleményeltérés nem lehet felmondási ok. Amennyiben a szerződést jogszabály előírása miatt folytatni nem lehet vagy a Könyvvizsgáló felmondja a szerződést, a Könyvvizsgálót időarányos díjazás illeti meg.
- 4.4 Megbízó felmondása esetén, amennyiben a felmondásra nem Megbízott szerződésszegése miatt kerül sor, Könyvvizsgáló az adott időszakra vonatkozó arányos díjazás illeti meg.

4.5 A Könyvvizsgáló a szerződést egyoldalúan felmondhatja, amennyiben az általa a 3.1-es pont alapján kiállított számlát a Társaság a fizetési határidőt követően a Könyvvizsgáló felszólítása ellenére sem fizeti meg. Ezen felmondás következtében a Könyvvizsgáló a már megkezdődött üzleti évről nem köteles jelentés kiadására.

5. A jelentések megírásához használt nyelv

5.1. Az éves beszámolót magyar nyelven kell elkészíteni. A könyvvizsgálói jelentést magyar nyelven kell elkészíteni.

6. Adatvédelemre és titoktartásra vonatkozó rendelkezések

6.1 A Könyvvizsgáló kizárólag a jelen szerződés tárgyát képező tevékenység teljesítésével összefüggésben, a Megbízó jogos érdekére alapítva kezeli a Megbízó által számára hozzáférhetővé tett személyes adatokat. A Megbízó szavatol az érintettek személyes adatai hozzáférhetővé tételének jogszerűségért.

6.2 A Könyvvizsgáló adatkezelése a szakmai előírásokban foglalt cél eléréséhez szükséges mértékig terjed. A Könyvvizsgáló az adatkezelést az adatvédelemre vonatkozó jogszabályi előírások, így különösen

a. az *Európai Parlament és a Tanács (Eu) 2016/679 Rendeletének (2016. április 27.) a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK rendelet hatályon kívül helyezéséről* (általános adatvédelmi rendelet, a továbbiakban: **GDPR**), valamint

b. az *információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvénynek* (a továbbiakban: **Infotv.**), továbbá az ezeken alapuló *belső adatkezelési rendjének* betartásával végzi.

6.3 A Könyvvizsgálót tevékenysége során a *Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről* szóló 2007. évi **LXXV. törvény** (a továbbiakban: **Kkt.**) 66. §-a szerinti titoktartás köti, amely értelmében az adatokhoz kizárólag az arra jogosultak férnek hozzá.

7. Egyéb rendelkezések

7.1 A fenti feltételeket mindkét fél értelmezte, és mint akaratával mindenben egyezőt elfogadja. Megbízó kijelenti, hogy az e szerződésben meghatározott időszakra, illetve beszámolóra más könyvvizsgálóval nincs érvényes szerződése.

7.2 A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk., a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a Pmt., a **GDPR**, az **Infotv.**, valamint a **Kkt.** előírásai az irányadók.

7.3 Jelen megbízási szerződés az aláírás napjával lép hatályba és a Könyvvizsgáló megválasztásának megfelelően határozott időtartamig, a Társaság 2022. év 12. hó 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó (egyszerűsített) éves beszámoló elfogadásának időpontjáig, de legkésőbb 2023. év 05. hó 31. napjáig tart.

7.4 Jelen szerződés joghatályosan kizárólag írásban módosítható.

Budapest, 2021. június 01.

Társaság nevében:

Könyvvizsgáló nevében:

Dr. Horváth Dániel
Igazgatósági elnöke

Sárkány Csilla
Vezérigazgató

Tolnai István
Ügyvezető