

**OHÜ Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1113 Budapest, Aga u. 6 sz.**

ELŐTÁRSASÁGI BESZÁMOLÓ

**a 2011. augusztus 29-től 2011. október 6-ig
terjedő időszakra**

Tartalom:

**Mérleg
Eredménykimutatás
Kiegészítő melléklet
Üzleti jelentés**

Budapest, 2011. december 8.

OHÜ Nonprofit Kft.					
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK					
SSZ	Megnevezés / E Ft	Előző időszak	Ellenőrzés hatása	2011.10.06.	
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK				
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK				
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
5 I.3	Vagyoni értékű jogok				
6 I.4	Szellemi termékek				
7 I.5	Üzleti vagy cégérték				
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek				
9 I.7	Immateriális javak érték helyesbítése				
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK				
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek				
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek				
14 II.4	Tenyészállatok				
15 II.5	Beruházások				
16 II.6	Beruházásokra adott előleg				
17 II.7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban				
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21 III.3	Egyéb tartós részesedés				
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön				
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27 B	FORGÓESZKÖZÖK				268
28 I	KÉSZLETEK				
29 I.1	Anyagok				
30 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék				
31 I.3	Növények-, hízó- és egyéb állatok				
32 I.4	Késztermékek				
33 I.5	Áruk				
34 I.6	Készletre adott előlegek				
35 II.	KÖVETELÉSEK				
36 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból				
37 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
38 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
39 II.4	Váltókövetelések				
40 II.5	Egyéb követelések				
41 II.6	Követelések értékelési különbözete				
42 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43 III.	ÉRTÉKPAPÍROK				
44 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45 III.2	Egyéb részesedés				
46 III.3	Saját részvények és részesedések				
47 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete				
49 IV.	PÉNZESZKÖZÖK				268
50 IV.1	Pénztár, csekkek				15
51 IV.2	Bankbetétek				253
52 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK				28 207
53 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				28 207
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása				
55 C.3	Halasztott ráfordítások				
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN				28 475

2011. december 8.

OHÜ Nonprofit Kft.
Vámosi Oszkár

OHÜ Nonprofit Kft.					
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK					
SSZ	Megnevezés / E Ft	Előző időszak	Ellenőrzés hatása	2011.10.06.	
57 D.	SAJÁT TŐKE				500
58 I.	JEGYZETT TŐKE				500
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
60 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
61 III.	TŐKETARTALÉK				
62 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK				
63 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
65 VI.1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
66 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka				
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY				
68 E.	CÉLTARTALÉKOK				889
69 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre				889
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre				
71 E.3	Egyéb céltartalék				
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK				6 599
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
78 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
79 II.2	Átváltoztatható kötvény				
80 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból				
81 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek				
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				6 599
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök				
88	ebből az átváltoztatható kötvények				
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek				
90 III.3	Vevőtől kapott előlegek				
91 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból				
92 III.5	Váltótartozások				
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek				6 599
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete				
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
98 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK				20 487
99 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
100 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				20 487
101 G.3	Halasztott bevételek				
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN				28 475

2011. december 8.

OHÜ Nonprofit Kft.
Vámosi Oszkár

OHÜ Nonprofit Kft.					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
ssz		Megnevezés / E Ft	Előző időszak	Ellenőrzés hatása	2011.10.06.
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE			
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
7	III.	EGYÉB BEVÉTELEK			28 207
8		ebből visszaírt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség			200
10	6	Igénybe vett szolgáltatások			12 539
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke			14
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			12 753
15	10	Bérek			11 441
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések			22
17	12	Bérráfordítások			3 089
18	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			14 552
19	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS			14
20	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			889
21		ebből értékvesztés			
22	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE			-1
23	13	Kapott osztalék és részesedés			
24		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedés értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek			1
30		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		ebből értékelési különbözet			
33	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			1
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40		ebből értékelési különbözet			
41	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
42	B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE			1
43	C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY			
44	X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
45	XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
46	D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY			
47	E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY			
48	XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
49	F	ADÓZOTT EREDMÉNY			
50	22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra			
51	23	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés			
52	G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			

2011. december 8.

OHÜ Nonprofit Kft.
Vámosi Oszkár

Statisztikai számjel: 23502541-7022-572-01
Cégjegyzékszám: 01-09-968635

Kiegészítő melléklet

a

OHÜ Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Non- profit Korlátolt Felelősségű Társaság

előtársasági beszámolóhoz
(2011. 08. 29 – 2011. 10.06.)

Budapest, 2011. december 08.



Vámosi Oszkár

ügyvezető



1. A vállalkozás bemutatása

Az OHÜ Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban a „Társaság”), melyet 2011. augusztus 29-én alapítottak és 2011. október 06-án jegyezték be. Ez az időszak a Társaság előtársasági időszaka.

<i>Cégjogi forma:</i>	Korlátolt felelősségű társaság
<i>Jegyzett tőke:</i>	500 eFt
<i>Székhely:</i>	1113 Budapest, Aga u. 6.
<i>Adószám:</i>	23502541-2-43
<i>Cégjegyzék száma:</i>	01-09-968635
<i>Alapítás időpontja:</i>	2011.08.29
<i>Tulajdonos:</i>	Magyar Állam
<i>Tulajdonosi joggyakorló:</i>	Környezetvédelemért felelős miniszter (dr. Fazekas Sándor)

Főtevékenység:

7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Közhasznú tevékenység

Közhasznúsági fokozat Kiemelten közhasznú

Közhasznúsági fokozat megszerzésének dátuma: 2011.10.06.

2. Vezető tisztségviselő

Képviselőre jogosult, a beszámolót aláíró: Vámosi Oszkár ügyvezető (1075 Budapest, Károly krt. 9/c.)

3. Számviteli politika

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel

A beszámoló formája: előtársasági éves beszámoló

A mérleg fordulónapja: 2011. 10. 06.

A mérlegkészítés időpontja: 2011. 12. 07.

A mérleg tagolása:

Számviteli törvény 1. számú melléklet "A" változat

Az eredmény-kimutatás tagolása:

Számviteli törvény 2. számú melléklet "A" változat, (össz költség eljárás)

Lényeges összegű hiba

amelynek következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke 20 %-kal változik (nő, vagy csökken)

Jelentős összegű hiba:

ha az ellenőrzés, vagy önellenőrzés által évenként külön-külön megállapított hibák és hibahatások – az eredményt vagy a saját tőkét növelő és csökkentő értékének, előjeltől független – együttes összege a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladja

Értékelési elvek

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értéke nettó értéken (a nettó érték a Számviteli törvény szerint tényleges beszerzési illetve előállítási ár és az elszámolt – tervezett és terven felüli – értékcsökkenési leírás különbözete), a befektetett pénzügyi eszközök értéke értékvesztéssel csökkentett nyilvántartási áron, a vásárolt készletek értéke tényleges beszerzési áron (értékvesztéssel csökkentve) szerepel a beszámolóban.

Az értékcsökkenési leírás elszámolása:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök beszerzésekor megállapításra kerül az eszköz

várható élettartama. A tervezett értékcsökkenés egyedileg a bruttó érték és a várható használati idő alapján lineáris módszerrel kerül meghatározásra. Az immateriális javak és az 100 eFt egyedi beszerzési értéket el nem érő tárgyi eszközök beszerzési értéke a használatbavételkor azonnal elszámolásra kerül értékcsökkenési leírásként.

Külföldi pénzeszközökben felmerülő ügyletek elszámolása

A könyvvizetéstől eltérő devizanemben felmerülő ügyletek az ügylet napján érvényes, az MNB által jegyzett hivatalos devizaárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

A külföldi devizában nyilvántartott eszközök és források a mérlegfordulónapi árfolyamon kerülnek be a mérlegbe.

4. Értékelések

1. Pénzeszközök

A pénzeszközök között a Társaság az OTP Bank Nyrt elszámolási betétszámla 253 eFt és a házipénztár 15 eFt összegét tartja nyilván.

2. Saját tőke

A Társaság jegyzett tőkéje 500 eFt.

3. Céltartalék

Céltartalékot képzett a társaság az általa használt ingatlan bérleti díjának, közüzemi díjainak várható kötelezettségeire 889 eFt értékben.

4. Értékvesztés

Értékvesztés elszámolására nem volt szükség a tárgyidőszakban.

5. Kutatás, kísérleti fejlesztés

Kutatás, kísérleti fejlesztés az előtársasági időszakban nem volt.

6. Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet az előtársasági időszak alatt nem folytatott, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadások nincsenek.

7. Támogatások

A Társaság passzív elhatárolásként mutatja ki a költségvetés által biztosított 300.000 eFt összegű támogatásból az előtársasági időszakban felmerült költségek fedezetére arányosan járó 20.487 eFt összeget.

8. Lékötött tartalékok

Lékötött tartaléka nincs a társaságnak.

9. Kötelezettségek

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségként mutatja ki a Társaság a szeptember havi bérek adó- és járulékfizetési kötelezettségeit, a fizetendő béreket:

Személyi jövedelemadó	1 001 eFt
Nyugdíjbiztosítási járulék	1.767 eFt
Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci járulék	538 eFt
Jövedelem elszámolás	3.293 eFt

10. Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolásként került kimutatásra időarányosan az október havi bérköltség és annak járulékfizetési kötelezettségei, valamint a szerződéses kötelezettségekből az előtársasági időszakot terhelő költségek.

Költségek passzív időbeli elhatárolása	eFt
Belföldi utazási költség	171
Könyvelési, bérszámfejtési szolgáltatás	723
Könyvvizsgálat	1 475
Oktatás	78
Közbeszerzési tanácsadás	363
Termékdíj szakmai tanácsadás	3 581
Hulladékgazdálkodási tanácsadás	5 780
Műszaki tanácsadás	363
Bérköltség	3 101
Felügyelő bizottság tiszteletdíj	3 144
Napi munkabajárás térítése	22
Nyugdíjbiztosítási járulék	1 499
Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	187
Összesen	20 487

Eredménykimutatás

1. Anyagjellegű ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások	eFt
Anyagköltség (irodaszerek, tisztítószer, egyéb anyagok)	200
Belföldi utiköltség	171
Oktatás	78
Könyvviteli szolgáltatás	723
Könyvvizsgálat	1 475
Közbeszerzési tanácsadás	363
Termékdíj szakmai tanácsadás	3 581
Hulladékgazdálkodási tanácsadás	5 780
Műszaki tanácsadás	363
Egyéb igénybevett szolgáltatás	5
Igénybevett szolgáltatások összesen	12 539
Egyéb szolgáltatás: bankköltségek	14
Anyagjellegű ráfordítások összesen	12 753

Li

2. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások	eFt
Munkavállalók bérköltisége	8 297
Felügyelő bizottság tiszteletdíja	3 144
Bérköltiség összesen	11 441
Személyi jellegű kifizetés (napi munkabajárás)	22
Nyugdíjbiztosítási járulék	2 746
Egészségbiztosítási járulék	229
Munkaerőpiaci járulék	114
Bérráfordítások összesen	3 089
Személyi jellegű ráfordítások összesen	14 552

3. Egyéb ráfordításként került elszámolásra a Társaság által használt ingatlan várható bérleti díj, közüzemi díj kötelezettsége 889 eFt.

4. Rendkívüli bevételek és ráfordítások

Rendkívüli ráfordítás nem volt az előtársaság időszakában.

5. Társasági adó

A Társaság vállalkozási tevékenységet nem végzett, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett az előtársasági időszakban.

Egyéb információk

1. Bér és létszámadatok

A Társaság záró létszáma 2011. október 06-án: 31 fő

2. Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak mérlegen kívüli tételei nincsenek.

Budapest, 2011. október 08

ÜZLETI JELENTÉS

**Előtársasági időszak
2011.augusztus 29.- 2011. október 6.**

Az OHÜ Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a Vidékfejlesztési Minisztérium által 2011. augusztus 29-én került megalapításra. Bejegyzéséig, 2011. október 6-ig, mint előtársaság működött. A társaság jegyzett tőkéje 500,000 Ft volt, melyet az alapító a társaság rendelkezésére bocsájtott szeptember hónap folyamán.

2011. szeptember 1. napján aláírásra került a Vidékfejlesztési Minisztérium és a társaság között létrejött közhasznúsági megállapodás.

A társaság közhasznú tevékenysége:

- 4. nevelés, oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- 9. környezetvédelem
- 20. közhasznú szervezetek számára biztosított- csak közhasznú szervezetek számára igénybe vehető- szolgáltatások

Az előtársasági időszak alatt a társaság tevékenységét alapvetően a közhasznú működés feltételeinek megteremtése, előkészítése határozta meg.

Egyik elsődleges feladat a kiemelt fontosságú szakmai/vezetői pozíciókra a megfelelő munkatárs megtalálása, az induló létszám feltöltése érdekében a jelentkezők interjúztatása, a megfelelő szakemberek kiválasztása, a munkaszerződések megkötése volt

A társaság működésének megkezdéséhez másik alapvetően fontos lépés a megfelelő források feltételeinek megteremtése. Ennek érdekében megkezdődött az előkészítése a kormány költségvetési maradványából származó 300 Mft összeg megérkezéséig 76 Mft alapítói kölcsön szerződés megkötésének.

OHÜ Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

További a működés elindításához nélkülözhetetlen feladat a törvényi előírásoknak megfelelő szabályzatok elkészítésének megkezdése.

A következő feladat a Társaság működését biztosító központi telephely kiválasztása, valamint a beköltözés. Központi telephely céljára ideiglenesen a Budapest XI., Aga utca 6. szám került kijelölésre.

Az előtársasági időszak alatt kezdődött meg a kiemelten fontos szakmai, közhasznú tevékenységekkel kapcsolatosan az Országos Gyűjtési és Hasznosítási Terv, a környezetvédelmi termékdíjról szóló 2011. évi LXXXV. tv. módosítását megalapozó hatásvizsgálat, a környezetvédelmi termékdíjról szóló 2011. évi LXXXV. tv.-hez kapcsolódó végrehajtási rendelet szakmai előkészítése.

2011. október 6-ával az előtársasági működés befejeződött.

Ez követő még 2011. évre vonatkozó feladatai a szakmai dokumentumok, OGYHT befejezése, a Társaság közvetített szolgáltatásait (közbeszerzéseit) megalapozó szakmai anyagok elkészítése, egyeztetése a társszervezetekkel.

A Társaság saját működéséhez szükséges belső erőforrás igényének felmérése, az ehhez kapcsolódó közbeszerzések előkészítése, lefolytatásuk.

Mindezek fontosak ahhoz, az OHÜ megalapozza 2012. évének működését, hogy végre tudja hajtani a 2012. évi alapfeladatát, az alapító okiratban rögzítettek szerint.

Mindehhez az alapító Vidékfejlesztési Minisztérium biztosította a finanszírozást a 2011. november 30-án aláírt támogatási megállapodás keretében.

Budapest, 2011. december 8.


Vámosi Oszkár
ügyvezető

Független könyvvizsgálói jelentés

Az OHÜ Nonprofit Kft. tulajdonosainak:

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az OHÜ Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. október 6.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 28 475 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 0 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

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

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során az OHÜ Nonprofit Kft. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az éves beszámoló az OHÜ Nonprofit Kft. 2011. október 6.-n fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb kérdések

Elvégeztük az OHÜ Nonprofit Kft. mellékelt 2011. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Az OHÜ Nonprofit Kft. 2011. évi üzleti jelentése az OHÜ Nonprofit Kft. 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest,
2011. december 8.

Dr. Matukovics Gábor
Magyar Szakértői Holding Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1115 Budapest, Ozorai u. 4. /I/.
ny.sz.: 002082

Dr. Matukovics Gábor
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 003287

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi éves beszámolójának elválaszthatatlan része.
A Könyvvizsgálói Záradék bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a záradékot érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!



Statisztikai számjel: 23502541-7022-572-01
Cégjegyzékszám: 01-09-968635

Közhasznúsági jelentés

az

**OHÜ Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

előtársaságáról

(2011. 08. 29 – 2011. 10.06.)

Budapest, 2011. december 08.



.....
Vámosi Oszkár

Ügyvezető



1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

Az OHÜ Nonprofit Kft **2011.08.29. – 2011.10.06-ig** tartó előtársasági időszakának gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege **28.475 ezer Ft**, a saját tőke **500 ezer Ft**. A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, mely áll a mérlegből és a közhasznú szervezeti eredménykimutatásból.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Az előtársaság időszakában a Társaság még nem kapott állami támogatást. Az alapító minisztériummal szerződést kötött a Társaság 300.000 eFt állami támogatásra. A támogatás összege a közhasznú tevékenység költségeinek fedezetére szolgál. A támogatás 2011. december 05-én jóváírásra került a Társaság bankszámláján.

Tekintettel arra, hogy az előtársaság mérlegzárásának időpontja előtt a támogatás pénzben is rendelkezésre állt, az előtársaság költségeinek fedezetére teljes összegben elhatárolásra került a támogatás bevétel.

3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

A Társaság jegyzett tőkéje 500 eFt, mely egyben a saját tőkének is megfelelő összeg.

Az időben elhatárolt támogatás a működési kiadásokat teljes összegben fedezte, így a Társaság vagyona az előtársaság időszaka alatt nem változott.

4. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

A Társaság személyi jellegű ráfordítása 14.552 eFt volt. A Társaság vezető tisztségviselői részére az előtársaság időszakában a munkaszerződésben rögzített munkabér, valamint az alapító okiratban rögzített tiszteletdíj került elszámolásra. A vezető tisztségviselőknek egyéb kifizetés nem történt.

5. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ RÖVID TARTALMI BESZÁMOLÓ

Az OHÜ Nonprofit Kft feladatait a környezetvédelmi termékdíjról szóló 2011. évi LXXXV. törvény 20.§ (1) bekezdése határozza meg:

- közvetíti a termékdíj köteles termékekből keletkező hulladékok gyűjtését és hasznosítását szolgáltatás-megrendelés és pályáztatás útján;
- végrehajtja az Országos Gyűjtési és Hasznosítási Tervet
- nyomon követi és értékeli a hulladékgazdálkodás folyamatait;
- támogatja a termékdíj köteles termékekkel kapcsolatos hulladékgazdálkodás fejlesztését;

- közreműködik a lakosság környezettudatos nevelésével kapcsolatos teendők ellátásában;
- ellenőrizheti a pályázatok, illetve szolgáltatás megrendelések kedvezményezettjei által a termékdíj köteles termékből képződött hulladékokkal kapcsolatban folytatott tevékenységet;
- a 37. § (2) bekezdése alapján befolyt összeg legalább 7%-át a lakosság környezettudatos nevelésére fordítja;
- innovációs tevékenységet folytat a termékdíj köteles termékekkel kapcsolatos hulladékgazdálkodási tevékenység fejlesztése érdekében.

A Társaság 2011. évben a közhasznú tevékenység előkészítését végzi. Megkezdődött a szervezet felépítése, a működés feltételeinek biztosítása.

Elkészült a szervezeti felépítés, a működést megalapozó szabályzatok.

Elindultak a közbeszerzési eljárások a működést biztosító beszerzésekhez.