

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 11963808421111301

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

Tel: 06/1-253-0770

2009.01.01-2009.12.31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2010.04.21.



Szilka Imre

Ügyvezető

Rákosmente Kft.
1173 Bp., Gyökér u. 20.
Adószám: 11963808-2-42
OTP Bank Rt: 11717009-20163307
1.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

| | Előző év | Előző évek módosítása | Tárgyév |
|---|----------------|--------------------------|----------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 835 448 | | 988 434 |
| Export értékesítés nettó árbevétele | 0 | | |
| I. Értékesítés nettó árbevétele: | 835 448 | | 988 434 |
| Saját termelésű készlet állományváltozása ± | | | |
| Saját előállítáú eszközök aktivált értéke | 0 | | |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke: | 0 | | 0 |
| III. Egyéb bevételek: | 585 | | 513 |
| <i>Ebből: visszatart értékesítés</i> | <i>0</i> | | <i>0</i> |
| Anyagköltség | 38 818 | | 29 105 |
| Ígénybevett szolgáltatások értéke | 54 717 | | 57 944 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 3 158 | | 1 768 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 543 582 | | 652 172 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások: | 640 275 | | 740 989 |
| Béreköltség | 173 142 | | 113 977 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 22 414 | | 10 439 |
| Bérfelrakások | 63 168 | | 29 354 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások: | 258 724 | | 153 770 |
| VI. Értéksökkenési leírás: | 14 763 | | 16 424 |
| VII. Egyéb ráfordítások: | 13 882 | | 16 342 |
| <i>Ebből: értékesítés</i> | <i>0</i> | | |
| A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -91 611 | | 61 422 |
| Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | | |
| Részesedések értékesítésének árfolyam nyeresége | | | |
| <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | | |
| Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyam nyeresége | | | |
| <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | | |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 12 | | 25 |
| <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | | |
| Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | |
| <i>Ebből: értékelési különbözet</i> | | | |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei: | 12 | | 25 |
| Befektetett pénzügyi eszközök árfolyam vesztesége | | | |
| <i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i> | | | |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| <i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i> | | | |
| Részesedések, értékpap., bankbetétek értékvesztése | | | |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | | |
| <i>Ebből: értékelési különbözet</i> | | | |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai: | 0 | | 0 |
| B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 12 | | 25 |
| C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -91 599 | | 61 447 |
| X. Rendkívüli bevételek | 0 | | 1 076 |
| XI. Rendkívüli ráfordítások | 12 | | 54 |
| D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | -12 | | 1 022 |
| E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -91 611 | | 62 469 |
| XIII Adófizetési kötelezettség | 936 | | 2 499 |
| F. ADÓZOTT EREDMÉNY | -92 547 | | 59 970 |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre | 0 | | 0 |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés | 0 | | 0 |
| G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -92 547 | | 59 970 |

Budapest, 2010.04.21.


 ügyvezető

MÉRLEG

| | Előző évek | | Tárgyév |
|--|----------------|------------|----------------|
| | Előző év | módosítása | |
| A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 33 628 | 0 | 19 042 |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 7 427 | 0 | 3 304 |
| Vagyon értékű jogok | 2 872 | | 0 |
| Szellemi termékek | 4 555 | | 3 304 |
| Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 24 709 | 0 | 13 885 |
| Ingatlanok | 10 409 | | 6 672 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 10 998 | | 5 619 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 3 302 | | 1 594 |
| Beruházások, felújítások | 0 | | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | | 0 |
| Ingatlanok terv érték helyesbítése | | | 0 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek érték helyesbítése | | | 0 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek érték helyesb. | | | 0 |
| III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 1 492 | 0 | 1 853 |
| Egyéb tartósan adott kölcsön | 1 492 | | 1 853 |
| B. FORGÓESZKÖZÖK | 146 425 | 0 | 352 328 |
| I. KÉSZLETEK | 10 930 | 0 | 19 227 |
| Anyagok | 6 616 | | 1 629 |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek | 0 | | 17 514 |
| Áruk | 4 314 | | 84 |
| Készletekre adott előleg | 0 | | 0 |
| II. KÖVETELÉSEK | 132 935 | 0 | 249 501 |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | 3 854 | | 246 640 |
| Követelés részes visz-ban lévő vállalkozással szemben | 123 748 | | |
| jegyzett, de be nem fiz. tőke | | | 0 |
| Egyéb követelések | 5 333 | | 2 861 |
| III. ÉRTÉKPAPIROK | 0 | | 0 |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK | 2 560 | 0 | 83 600 |
| Pénztár, csekk | 426 | | 0 |
| Elszámolási betétszámla | 2 134 | | 83 600 |
| C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 0 |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | | 0 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | | 0 |
| Halasztott ráfordítás | 0 | | 0 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 180 053 | 0 | 371 370 |
| D. SAJÁT TŐKE | -72 745 | 0 | -275 |
| I. Jegyzett tőke | 17 500 | | 30 000 |
| ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | 0 | | 0 |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | | 0 |
| III. Tőketartalék | 0 | | 0 |
| IV. Eredménytartalék | -5 556 | | -98 103 |
| V. Lekötött tartalék | 7 858 | | 7 858 |
| VI. Értékelési tartalék | 0 | | 0 |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | -92 547 | | 59 970 |
| E. CELTARTALÉKOK | 0 | | 0 |
| F. KÖTELEZETTSÉGEK | 237 837 | 0 | 368 690 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | | 0 |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | | 0 |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 237 837 | 0 | 368 690 |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 111 033 | | 220 474 |
| Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben | 80 000 | | 80 000 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 46 804 | | 68 216 |
| G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 14 961 | 0 | 2 955 |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 | | 0 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 14 961 | | 2 955 |
| Halasztott bevételek | 0 | | 0 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 180 053 | 0 | 371 370 |

Budapest, 2010.04.21.

Rákosmente Kft.
 ügyvezető

Rákosmente Kft.
 1173 Bp., Gyökér u. 20.
 Adószám: 11963808-2-42
 OTP Bank Rt: 11717009-20163307

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 1196380842111301

2009.12.31

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

CASH-FLOW KIMUTATÁS

| | eFt |
|---|---------------|
| I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS | 69 493 |
| (működési cash-flow 1-13.sorok) | |
| 1 Adózás előtti eredmény +/- | 62 469 |
| 2 Elszámolt amorizáció + | 16 424 |
| 3 Elszámolt értékvesztés és visszairás +/- | -1 552 |
| 4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/- | 0 |
| 5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/- | 201 |
| 6 Szállítói kötelezettség változása +/- | 109 441 |
| 7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/- | 21 412 |
| 8 Passzív időbeli elhatárolások változása +/- | -12 006 |
| 9 Vevőkövetelés változása +/- | -119 038 |
| 10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/- | -5 359 |
| 11 Aktív időbeli elhatárolások változása +/- | 0 |
| 12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - | -2 499 |
| 13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | 0 |
| II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS | -953 |
| (befektetési cash-flow 14-16. sorok) | |
| 14 Befektetett eszközök beszerzése - | -1 395 |
| 15 Befektetett eszközök eladása + | 442 |
| 16 Kapott osztalék, részesedés + | |
| III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS | 12 500 |
| (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok) | |
| 17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + | 12 500 |
| 18 Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | |
| 19 Hitel és kölcsön felvétele + | |
| 20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | |
| 21 Véglegesen kapott pénzeszköz + | |
| 22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) - | |
| 23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | |
| 24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | |
| 25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek - | |
| 26 Véglegesen átadott pénzeszköz - | |
| 27 Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/- | |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok) | 81 040 |

Budapest, 2010.04.21.


Ügyvezető

Rákosmente Kft.
1173 Bp., Gyökér u. 20.
Adószám: 11963808-2-42
OTP Bank Rt: 11717009-20163307
1.

**RÁKOSMENTE VÁROSÜZEMELTETŐ, KIVITELEZŐ, KARBANTARTÓ
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2009.12.31-i Éves Beszámolóhoz

A Rákosmente Kft 2009. évi mérlegének kiegészítő melléklete

I. Rákosmente Kft.

A Rákosmente Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2007.09.11-én alakult.

A Cég rövidített neve: Rákosmente Kft.

A Budapest Főváros XVII. kerület Önkormányzatának Képviselőtestülete 238/2007.(V.30.) számú határozatában döntött a Lakás-17 Kft. Ép-17 Kft-be történő beolvasztásáról.

A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság, 2007. szeptember 11. napján Cg 01-09-685488 cégjegyzékszámom, 17.500.000 Ft jegyzett tőkével bejegyezte a jogutód Rákosmente Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

A tulajdonos 572/2008 (XII.11.) Kt. határozatában döntött a Cég jegyzett tőkéjének emeléséről, így 2009.12.31-i állapot szerint az 30.000.000 Ft-ra emelkedett.

A Cég jegyzett tőkéje (2010. 02.02-i állapot szerint) 1.000.000 Ft-ra változott, a Cg.01-09-685488/73.sz. Cégbírósági végzés értelmében.

2010. március 31-én, a Cégbíróság Cg.01-09/685488/80.sz. végzése értelmében, 10.000.000 Ft-ra nőtt a Cég jegyzett tőkéje.

A társaság székhelye: 1173. Budapest, Gyökér u. 20.

A Rákosmente Kft a Budapest Főváros XVII kerület Rákosmente Önkormányzatának 100 %-os tulajdonában lévő társasága.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy: Szluka Imre ügyvezető.

Vezető tisztségviselők:

Felügyelő bizottság: Kleinheincz Gábor-elnök, Dr. Várgedő Lajos- tag, Kiss Lajos- tag.

Az Önkormányzatnak, mint tulajdonosnak célja maximálisan figyelembe venni az önkormányzat és a kerület lakosságának érdekeit.

A Rákosmente Kft tevékenységét a Budapest Főváros XVII: kerület Önkormányzatával 2007.10.06. napján aláírt „MEGÁLLAPODÁS” alapján végzi, mind a kötelezően elvégezendő mind az önként vállalt önkormányzati közfeladatok, illetve közszolgáltatások ellátása tekintetében. Csaknem teljes árbevétele ezen megállapodásban rögzített feladatok ellátásából származik.

Cég feladatai:

- Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő, az önkormányzat által alapított költségvetési szervek által használt ingatlanokkal kapcsolatos karbantartási feladatok
 - azonnali hibaelhárítás,
 - eseti karbantartás,
 - tervszerű karbantartás
- Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségekkel, mezőgazdasági ingatlanok, belterületi felépítmény nélküli és felépítményes egyéb ingatlanokkal kapcsolatos feladatai:
 - Bérleti szerződéshez kapcsolódó feladatok
 - Bérleti díjakkal kapcsolatos feladatok

- Az üzemeltetéssel és karbantartással kapcsolatos feladatok
- Bérlemény és épületellenőrzések
- Egyéb ügyviteli feladatok
- Munka- és tűzvédelmi feladatok az önkormányzat által alapított költségvetési szerveknél

A Számviteli politika fő vonásai

A Rákosmente Kft. gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről, eredményességéről kettős könyvvizsgálattal alátámasztott éves beszámolót készít.

A beszámolója a Számviteli törvény szerinti "A" változatú mérleget és "A" változatú összköltség-eljárással készített eredmény-kimutatást tartalmaz.

Vállalkozás pénzügyi éve megegyezik a naptári évvel.

Mérlegkészítés időpontja: 2010. március 31.

Jelen beszámoló a 2009. január 1-jétől 2009. december 31-ig tartó időszakot öleli fel.

Eszközök értékelése:

Az immateriális javak beszerzési illetve előállítási költségen kerülnek értékelésre, csökkentve a terv szerinti, terven felüli értékcsökkenési leírással és növelve a visszairással.

A tárgyi eszközök illetve beruházások a beszerzési illetve előállítási költségeken kerülnek értékelésre, csökkentve a terv szerinti, terven felüli értékcsökkenési leírással és növelve a visszairással. A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása havonta történik bruttó érték alapján lineáris módszerrel. A 100 e Ft egyedi bruttó érték alatti eszközöket egy összegben leírjuk.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetészerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számoljuk el addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használjuk.

Az értékcsökkenés elszámolása a következő módszerrel történik

Időarányos leírás

a) Bruttó érték alapján

- Lineáris (állandó kulcsok szerint):

- ingatlanok: 2%,
- műszaki gépek, berendezések, felszerelések: 14,5%,
- járművek 20%,
- számítástechnikai eszközök 33,3%.

Immateriális javak értékcsökkenése

Az üzleti vagy cégértéket 5 év vagy ennél hosszabb idő alatt, a befejezett kísérleti fejlesztés, továbbá a befejezett alapítás-átstrukturizálás aktivált értékét 5 év vagy ennél rövidebb idő alatt írjuk le. Amennyiben a társaságunk az üzleti vagy cégértéket 5 évnél hosszabb idő alatt írja le, azt a kiegészítő mellékletben indokolnia kell.

Tárgyi eszközök értékcsökkenése

Társaságunknál – elszámolandó értékcsökkenés megállapítása során a tárgyi eszközök értékcsökkenésének megállapításánál irányadónak tekintjük a következőket:

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a földterület, a telek (a bányaművelésre, veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek kivételével), az erdő bekerülési (beszerzési) értéke után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál. Nem szabad terv szerinti

Heuha

értékcsökkenést elszámolni a képzőművészeti alkotásnál, a régészeti leletnél, valamint az olyan kép- és hangarchívumnál, illetve egyéb gyűjteménynél, egyéb eszköznel, amely értékéből a használat során sem veszít, illetve amelynek értéke - különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan - évről évre nő. Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják. (Sztv.52. § (5-6-7) bekezdés)

Az értékcsökkenés elszámolásának kezdő időpontja

Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követő első naptól történik.

Társaságunknál az értékcsökkenés és annak költségként történő (értékcsökkenési leírásként való) elszámolása havonta történik.

Az értékcsökkenés elszámolásához kialakított módszer megváltoztatása

A társaság szempontjából meghatározó jelentőséggel bíró tárgyi eszközök esetében - azok élettartama alatt az üzembe helyezéskor, használatba vételkor meghatározott, megtervezett értékcsökkenés megváltoztatható, ha az értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményben lényeges változás következett be. Erre akkor kerülhet sor, ha a meghatározó tárgyi eszköz

- Használatában,
- Kihasználásában,
- Hasznosítás körülményeiben,

olyan változás következett be, mely a tárgyi eszköz elhasználódására jelentős kihatással van.

Az 100 ezer forint alatti kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök elszámolásának szabályai

Társaságunknál a kis értékű eszközök értékhatára eszközcsoportonként a következő:

| Eszköz csoport | Értéke (Ft) |
|---|--------------------|
| Ingtatlanhoz nem kapcsolódó vagyoni értékű jogok: | 100.000 |
| Szellemi termékek: | 100.000 |
| Tárgyi eszközök: | 100.000 |

Az érték maximum 100 ezer forint!

A kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, valamint a kis értékű tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor egy összegben elszámoljuk értékcsökkenési leírásként.

A terven felüli értékcsökkenés elszámolásának szabályai

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszköznel elszámolni akkor, ha

- a) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- b) a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkezési tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

Handwritten mark

- c) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- d) a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása esetében az eszköz továbbra is állományba marad.

A vásárolt készleteket mérlegelt átlagáron tartjuk nyilván. Év végén a leltározási szabályzat alapján elvégeztük a leltározást. A leltározás kiterjedt nem csak a raktárban tárolt készletekre, hanem az idegen helyen tárolt készletekre is. A leltározás mennyiségi felvétel alapján történt, amely leltárívekre került felvezetésre, és meghatározásra került a mennyiségek alapján a készletek értéke is.

A leltározó bizottság a közvetített szolgáltatások leltározását a nyilvántartás alapján munkánként egyesével egyeztetve végezte. Mérlegbeli értékét a szolgáltatások számlázott értékének összege adja.

A Kft-nél a befejezetlen termelés értékét a még tovább nem számlázott, már elvégzett munka értékének összege adja.

Követeléseket és kötelezettségeket analitikus nyilvántartás alapján, bekerülési értéken, a másik féllel egyeztetve szerepeltetjük a mérlegben. A behajthatatlannak minősülő követelések, a felszámolás alatt lévő vevők illetve a már nem létező vevők tartozásából áll, illetve a nagyon kisösszegű elavult követelésekből, amit ráfordításként kellett lekönyvelni. A vállalkozás ahol a követelés megtérülését bizonytalannak ítéli meg, értékvesztést számol el.

A pénzeszközök a mérlegben a tényleges pénzkészlettel, illetve a bank kivonattal egyeztetett könyv szerinti értékben szerepelnek. A pénztár egyenlege megegyezik a 2009. december 31-i pénztárjelentés egyenlegével. A bankszámlaegyenleg megegyező az utolsó bankszámlakivonat egyenlegével.

Aktív időbeli elhatárolás

- az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegek, melyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el,
- olyan árbevétel, egyéb bevétel, melyek csak a mérleg fordulónapja után esedékes, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Kötelezettségek:

- Hátrasorolt kötelezettségek
- Hosszú lejáratú kötelezettségek
- Rövid lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek: azok a tartozások, melyek nem hátrasoroltak, és melyek futamideje egy évnél hosszabb. A Kft. hosszú lejáratú kötelezettséget nem tart nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek: azok a tartozások, melyeknek futamideje max. 1 év. Itt kell feltüntetni a hosszú lejáratú kötelezettségek tárgyévre vonatkozó részét is.

Rövid lejáratú kötelezettségek összetevői:

- **Vevőktől kapott előleg:** a vevőktől az áruszállítás teljesítését megelőzően kapott előlegeket itt kell szerepeltetni.
- **Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók):** az áruszállításokból, idegenek által végzett szolgáltatásokból eredő tartozásokat itt kell szerepeltetni.
- **Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben:**
- **Egyéb (rövid távú) kötelezettségek:** azok a rövid lejáratú kötelezettségek, melyek a fenti kategóriákba nem sorolhatóak.
 - Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek
 - Társadalombiztosítással szembeni tartozások
 - Adóhatóságokkal szembeni tartozások

Kötelezettségek értékelése:

- **Passziválásuk:**
 - Kapott összeg
 - Többletkötelezettséggel növelt összeg: itt a visszafizetendő összeg nagyobb, mint a kapott összeg.

Passzív időbeli elhatárolás a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált szerződések, beérkezett számlák alapján képzett érték.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értékét az Immateriális javak, Tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök értéke adja.

A vállalkozás a tevékenységéhez szükséges eszközökkel rendelkezik. Az immateriális javak között a Kft. az alaptevékenységéhez és saját ügyviteléhez szükséges vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket szerepelteti.

A befektetett eszközök alakulása a 2009-es üzleti évben:

| A bruttó érték változása (ezer Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|--|----------------|--------------|--------------|----------------|
| Immateriális javak | 21 934 | 395 | 201 | 22 128 |
| Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű j | 15 967 | 0 | 0 | 15 967 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 43 958 | 348 | 1 827 | 42 479 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 35 760 | 740 | 52 | 36 448 |
| Összesen | 117 619 | 1 483 | 2 080 | 117 022 |

| A halmozott tervszerinti értékcsökkenés változása (ezer Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immateriális javak | 14 507 | 4 417 | 100 | 18 824 |
| Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 5 559 | 3 736 | 0 | 9 295 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 32 960 | 5 151 | 1 251 | 36 860 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 32 457 | 3 120 | 723 | 34 854 |
| Összesen | 85 483 | 16 424 | 2 074 | 99 833 |

| Az éves elszámolt tervszerinti értékcsökkenés bemutatása (ezer Ft) | Lineáris | Egy összegű | Összesen |
|--|---------------|-------------|---------------|
| Immateriális javak | 4 417 | 0 | 4 417 |
| Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 3 736 | 0 | 3 736 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 5 151 | 0 | 5 151 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 3 045 | 0 | 3 045 |
| Kis értékű eszközök | | 75 | 75 |
| Összesen | 16 349 | 75 | 16 424 |

Befektetett pénzügyi eszközök

Ezen a mérleg soron a munkavállalóknak több évvel ezelőtt adott lakásépítési kölcsön egy éven túl esedékes értéke szerepel. Az előző évi adathoz képest elenyésző a változás, mert a dolgozók kiléptek és kötelezettségüknek nem minden esetben tettek eleget.

Készletek

A készletek 1.629 ezer Ft értékben raktáron tárolt anyagot, 84 eFt értékű göngyöleget tartalmaz, és 17.514 ezer Ft értékben közvetített és december 31-ig, még az Önkormányzatnak tovább nem számlázott szolgáltatást.

Követelések

Követelés szolgáltatásból és áruszállításból 246.640 eFt vevő tartozásból áll, mivel 3.530 eFt értékvesztés került elszámolásra. Le nem járt vevő követelés 122.990 eFt, egy hónapon belül lejárt 119.060 eFt, egy és két hónap között lejárt 2.416 eFt, három és hat hónap között lejárt 2.174 eFt.

Követelések értékvesztésére 2009-ben 1.552 ezer Ft került elszámolásra, a korábban már elszámolt értékvesztéssel együtt a halmozott érték 3.530 ezer Ft.

Egyéb követelések (eFt):

| | |
|------------------------------------|--------------|
| Társasági adó túlfizetés | 234 |
| Munkavállalóval szembeni követelés | 1.023 |
| Helyi adók túlfizetés | 1.604 |
| Összesen: | 2.861 |

Az egyéb követelések összege a tavalyi 5.333 eFt-ról a fentire változott.

Pénzeszközök

A pénzeszköz 83.600 eFt-ra emelkedett a tavalyi évhez képest. A pénztárban 12.31-én készpénzállomány nem volt.

Aktív időbeli elhatárolás

2009. év végén értéke „0”.

Alula

A Saját tőke összetételéhez kapcsolódó kiegészítés:

Jegyzett tőke

Jegyzett tőke összege 2009.12.31-én 30.000 ezer Ft, amely a tavalyi évhez képest 12.500 ezer Ft-os tőkeemelésből származó növekedést jelent.

2009. évi üzleti tervben a saját tőkén belül a jegyzett tőke tervezett összege 60.000 eFt-tal szerepel, az 572/2008.(XII.11.) Kt. határozat értelmében. A Kft. Alapítója (XVII. kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselő-testülete) úgy döntött, hogy 3 részletben összesen 42.500 eFt-tal megemeli a Rákosmente Kft. törzstőkéjét (jegyzett tőkéjét). 2009. december 31-ig az Alapító 12.500 ezer Ft pénzbeli hozzájárulással a tőkeemelést végrehajtotta, így a Kft. jegyzett tőkéje 17.500 ezer Ft-ról 30.000 ezer Ft-ra emelkedett.

2009. december 31-i állapot szerint: a Kft. jegyzett tőkéje 30.000 ezer Ft, tőketartaléka nincs.
2009. október 14-én a tulajdonos a 475/2009 (IX.30.) Kt. határozat értelmében 30.000 ezer Ft-ot, mint pénzbetétet átutalt a Kft. bankszámlájára, ez az összeg a mérlegben egyéb rövid lejáratú kötelezettségként jelenik meg.

2010. február 28-i állapot szerint:

A 2010. február 02-i cégbírósi határozat értelmében a jegyzett tőke 1.000 ezer Ft-ra leszállításra került, ezzel egyidejűleg a tőketartalék 29.000 ezer Ft-tal megemelkedett, így az 29.000 ezer Ft lett.

2010. március 31-i állapot szerint:

A 2010. március 31-i cégbírósi végzés értelmében saját tőke megemelésre került a tulajdonos által korábban nyújtott 80.000 ezer Ft kölcsön apportjával, oly módon, hogy ebből 76.000 ezer Ft a tőketartalékba kerül, 4.000 ezer Ft pedig a jegyzett tőkébe került, míg a 30.000 ezer Ft-os pénzbetétből 5.000 ezer Ft a jegyzett tőkét, 25.000 ezer Ft pedig a tőketartalékot növeli. Így a jegyzett tőke összege 10.000 ezer Ft, a tőketartalék pedig 130.000 ezer Ft.

Eredménytartalék

Összege -98.103 ezer Ft, a korábban képződött -5.556 ezer Ft negatív eredménytartalék és az előző évi 92.547 ezer Ft mérleg szerinti veszteség eredményeként.

Lekötött tartalék

Összege 7.858 ezer Ft, az előző évvel azonos, 2009-ben képzése nem vált szükségessé.

Mérleg szerinti eredmény

Az adózás előtti eredmény 62.469 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 59.970 ezer Ft nyereség, az adófizetési kötelezettség a különadó miatt 2.499 ezer Ft. Társasági adófizetési kötelezettsége nincs a Kft-nek, az előző évek elhatárolt veszteségének elhatárolásából eredően.

Céltartalék

A vállalkozás nem képzett céltartalékot.

Handwritten signature

Hátrasorolt és hosszúlejáratú kötelezettségek

Nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek (eFt)

| | |
|---|----------------|
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 220.474 |
| Rövidlejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben | 80.000 |
| Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek | 68.216 |
| Összesen | 368.690 |

A rövidlejáratú kötelezettségek az előző évihez képest 130.853 ezer Ft-tal emelkedtek. A szállítói kötelezettség 109.441 ezer Ft-tal növekedett, a rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben változatlanul 80.000 ezer Ft (a tulajdonos által 2008-ban nyújtott kölcsön összege), az egyéb rövidlejáratú kötelezettség pedig 21.412 ezer Ft-tal növekedett, melyben szerepel a 30.000 ezer Ft-os pénzbetét, melyet a tulajdonos a 475/2009 (IX.30) Kt. határozat értelmében a Kft bankszámlájára átutalt, a tőkerendezés első lépéseként.

A le nem járt szállítói tartozás összege 185.352 ezer Ft, az egy hónapon belül lejárt 26.929 ezer Ft, az egy és két hónap között lejárt 8.193 ezer Ft.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

| | |
|--|---------------|
| | ezer Ft |
| APEH felé bérfizetéshez kapcsolódó adók és járulékok | 7.665 |
| Költségvetési befizetési kötelezettség | 26.060 |
| Egyéb kötelezettség | 4.491 |
| Tulajdonos által rendelkezésre bocsátott pénzbetét | 30.000 |
| Összesen | 68.216 |

Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolás 2.955 ezer Ft az alábbi bontás szerint.

| | |
|--|--------------|
| | ezer Ft |
| Működéshez kapcsolódó üzemeltetési költségek | 429 |
| Magasépítési tevékenység költségei | 2.351 |
| Zöldterület kezelés költségei | 175 |
| Összesen | 2.955 |

A mérleg főösszege

A mérleg főösszeg 371.370 ezer Ft, az előző évi 180.053 ezer Ft.

Clulva

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évi 835.448 ezer Ft-ról 988.434 ezer Ft-ra növekedett. A vállalkozásnak exportértékesítésből nincs árbevétele.

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

| | ezer Ft |
|--|----------------|
| Magasépítés | 317.449 |
| Mélyépítés | 299.444 |
| Zöldterület | 219.254 |
| Önkormányzati tul. ing. és ügyviteli és képviseleti felad. | 72.449 |
| Parkgondnoki szolgálat | 22.293 |
| Társasházak közös képvisellete | 25.501 |
| Egyéb szolgáltatás bevétele | 32.044 |
| Összesen: | 988.434 |

Az aktivált saját teljesítmények

Mérleg fordulónapon a vállalkozásnak aktivált saját teljesítménye nem volt.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 513 ezer Ft, melyből 442 ezer Ft az értékesített tárgyi eszközökből származik, birság, késedelmi kamat 25 ezer Ft, engedmény 30 ezer Ft, kerekítésekből származó bevétel 16 ezer Ft.

Az anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege 640.275 ezer Ft-ról 740.989 ezer Ft-ra növekedett, ami az árbevétel volumen emelkedésével arányos. Legnagyobb tétele a közvetített szolgáltatások, értéke 652.172 ezer Ft. Összes anyagjellegű ráfordítás növekedés ennek az értékben jelenik meg. Az igénybe vett szolgáltatások az alábbiakból tevődnek össze:

| | ezer Ft |
|--|---------|
| Szállítási-rakodás költsége | 1035 |
| Bérelti díjak | 1416 |
| Fenntartás, karbantartás költsége | 7309 |
| Hirdetés, reklám, propaganda | 560 |
| Oktatás, továbbképzés költsége | 262 |
| Kiküldetési költségek | 3569 |
| Posta és telefonköltség | 5421 |
| Jogi, gazdasági és egyéb szakértői díjak | 8850 |
| Portaszolgálat | 5416 |
| Munkavédelmi szolgáltatás | 852 |
| Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás | 483 |
| Takarítás költsége | 800 |
| Bérszámfejtés | 2255 |
| Számviteli szolgáltatás | 5306 |

Ulula

| | |
|--|---------------|
| Informatikai szolgáltatás | 1696 |
| Bérlemény ellenőrzési szolgáltatás | 3266 |
| Programok rendszerkarbantartási, -felügyeleti díja | 696 |
| Egyéb igénybevett anyagjellegű szolgáltatás | 4796 |
| Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás | 3956 |
| Összesen | 57.944 |

Az egyéb szolgáltatások 164 ezer Ft, hatósági és igazgatási díjat, 1.113 ezer Ft bankköltséget, 487 ezer Ft biztosítási díjat és 4 ezer Ft egyéb költséget tartalmaz.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások értéke 153.770 ezer Ft, mely 41%-os mérséklődést jelent az előző évhez viszonyítva, (ebből bérköltség: 113.977 ezer Ft, személyi jellegű egyéb kifizetés: 10.439 ezer Ft, bérjárulék: 29.354 ezer Ft). A jelentős mérséklődés egyik oka a létszámcsökkenés, a másik pedig a megmaradó állományi bér és bérjellegű juttatásainak csökkenése:

Összehasonlító adatok 2008.évi és a 2009.évi létszámadatokat tekintve:

| megnevezés | 2008.év | 2009.év |
|---------------------------------------|---------|---------|
| Átlagos statisztikai áll.létszám (fő) | 74 fő | 54 fő |
| Foglalkoztatotti létszám (fő) | 58 fő | 45 fő |

A fenti táblázatból láthatjuk, hogy az átlagos statisztikai állományi létszám 27%-kal csökkent, míg a foglalkoztatotti létszám 22%-kal mérséklődött.

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 16.424 ezer Ft.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 16.342 ezer Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze.

| | ezer Ft |
|---------------------------------------|---------------|
| Késedelmi kamat | 4.424 |
| Káreseménnyel kapcsolatos kifizetések | 1.602 |
| Követelések értékvesztése | 1.552 |
| Illetékek | 150 |
| Helyi adók | 6.401 |
| Innovációs járulék | 600 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 233 |
| Hiányzó, megsemmisült tárgyi eszköz | 1.369 |
| Egyéb ráfordítás | 11 |
| Összesen | 16.342 |

Az APEH késedelmi kamat 4.424 ezer Ft, mely a 2008. évi adófizetési kötelezettségek határidőn túli teljesítése miatt áll fenn.

Rendkívüli bevétel:

Összege 1.076 ezer Ft, mely a leltározás során fellelt eszközök értéke.

Elula

Rendkívüli ráfordítás

Összege a 2009. decemberi káreseményből adódó (lopás) tárgyi eszköz állománycsökkenését mutatja 54 ezer Ft értékben.

IV. Tájékoztató adatok

A Rákosmente Kft. alkalmazotti létszáma 2009.12.31-én 45 fő. Ebből 1 fő ügyvezető, 4 fő végezte a központi adminisztrációt, 12 fő magasépítési tevékenységgel, 7 fő mélyépítési tevékenységgel, 3 fő zöld tevékenységgel, 8 fő parkgondnoki szolgálattal, 5 fő társasházkezeléssel, 5 fő önkormányzati ügyviteli feladatok ellátásával foglalkozott.

A kifizetett bérköltség 113.977 ezer Ft volt. Személyi jellegű egyéb kifizetés 10.439 ezer Ft, bérjárulék 29.354 ezer Ft.

2009. évben folyamatban lévő peres ügyek:

| Peres fél | Tárgy | A Kft. perbeli pozíciója | Pertárgy értéke/ követelés összege | Per állása |
|------------------------------------|---|--------------------------|---|---|
| Béres Zolánné | Fizetési meghagyás | Kötelezett/alperes | Kb.115.000 Ft. | Ellentmondás folytán perré alakult |
| Pusztai Erika | Munkaviszony jogellenes megszüntetése | Alperes | Kb.280.000 Ft átlagkereset 5.280.000 Ft, elmaradt munkabér | Elsőfokú eljárás folyamatban |
| Akácvirág u.22-28. Társasház | Közüzemi díjtarozás | Alperes | Kb.485.000 Ft | Eljárás szünetel |
| Péterfy Szabolcs | Kártérítés iránt | Felperes | 450.000 Ft | Felfüggesztett eljárás folytatása kérelmezett |

A Kft. a fenti táblázatban felsorolt folyamatban lévő peres ügyek tekintetében céltartalékot nem képzett, mert a követelések jogi megalapozottsága nem áll fenn, a jelenlegi álláspont szerint.

Vagyoni helyzet alakulására jellemző adatok

- Tőkeerősség (Saját tőke forrásokhoz viszonyított aránya): nem értelmezhető a saját tőke negatív volta miatt.
- Kötelezettség részaránya (Kötelezettségek forrásokhoz viszonyított aránya): 99%, ez a mutató előző évben 132% volt.

Pénzügyi helyzet alakulására jellemző adatok

- I. likviditási mutató (forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez) 0,96. Előző évben 0,62 volt.

Leukha

- likviditási gyorsráta (készletek nélküli forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez). 0,9. Előző évi adat 0,57.
- Likviditási mutató (pénzeszközök rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya): 0,23. Előző évben ez az arányszám 0,11 volt.

A jövedelmezőségi helyzet alakulására jellemző adatok:

- Árbevétellel arányos üzleti eredménye: 6,21%, előző évi -11,0% számszakilag, de érdemben nem értelmezhető.
- Tőkearányos üzemi eredmény: nem értelmezhető, hasonlóan az előző évhez.

A vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet alakulására jellemző mutatószámok egyértelműen a Kft. pénzügyi, vagyoni, jövedelmezőségi helyzetének javulását mutatják 2008. és 2009. év adatait összehasonlítva.

Az éves beszámolót készítette: Kaszab Marianna regisztrációs száma: 169079.

Az éves beszámolót könyvvizsgálta: a PR Kontír Audit Kft, melynek MKVK nyilvántartási száma: 001829, nevében Szigeti Ilona Gyöngyi Kamarai tag könyvvizsgáló (bejegyzési száma: 004046).

Budapest, 2010.04.21.



Szluka Imre
ügyvezető

Rákosmente Kft.
1173 Bp., Gyökér u. 20.
Adószám: 11963808-2-42
OTP Bank Rt: 11717009-20165307
I.

RÁKOSMENTE KFT.

Üzleti jelentése a 2009. 12. 31-i mérleghez

1. A vállalkozás általános bemutatása

A Budapest Főváros XVII. kerület Önkormányzatának Képviselő-testülete 238/2007.(V.30.) számú határozatában döntött a Lakás - 17 Kft. Ép-17 Kft.-be történő beolvadásáról.

A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság, 2007. szeptember 11. napján Cg 01-09-685488 cégjegyzékszám, 17.500.000 Ft jegyzett tőkével bejegyezte a jogutód Rákosmente Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

A Cég rövidített neve: Rákosmente Kft.

A Rákosmente Kft-t az alapító határozatlan időtartamra hozta létre. A Cég 100%-os önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaság.

A társaság székhelye: 1173. Budapest, Gyökér u. 20.

2. A Cég feladatai:

Cég feladatai:

- Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő, az önkormányzat által alapított költségvetési szervek által használt ingatlanokkal kapcsolatos karbantartási feladatok
 - azonnali hibaelhárítás,
 - eseti karbantartás,
 - tervszerű karbantartás
- Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségekkel, mezőgazdasági ingatlanok, belterületi felépítmény nélküli és felépítményes egyéb ingatlanokkal kapcsolatos feladatai:
 - Bérleti szerződéshez kapcsolódó feladatok
 - Bérleti díjakkal kapcsolatos feladatok
 - Az üzemeltetéssel és karbantartással kapcsolatos feladatok
 - Bérlemény és épületellenőrzések
 - Egyéb ügyviteli feladatok
- Munka- és tűzvédelmi feladatok az önkormányzat által alapított költségvetési szerveknél

3. A vállalkozás személyi, szakmai háttere

A vállalkozás 2009. december 31-i záró létszáma: 45 fő.

A Kft minden dolgozója rendelkezik feladatához szükséges szakmai képesítéssel és gyakorlattal.

4. A vezetőség szervezeti felépítése

Vezető tisztségviselő:

Ügyvezető: Szluka Imre Péter

Független könyvvizsgáló: Szigeti Ilona Gyöngyi

Felügyelő Bizottság:

Kleinheincz Gábor – elnök,

Kiss Lajos – tag,

Dr. Várgedő Lajos – tag.

5. Szervezeti egységek

- magasépítési csoport
- mélyépítési csoport
- zöldfelületi csoport
- központi adminisztráció
- ingatlankezelési csoport

A kivitelező csoportokat műszaki igazgató (végzettsége felsőfokú) és csoportvezetők irányítják.

A központi adminisztrációt gazdasági igazgató (végzettsége felsőfokú) irányítja.

6. A Kft tőkeösszetétele

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonnal 17.500 ezer forintos jegyzett tőkével alapította a Kft-t.

2009.12.31-i állapot szerint a Kft. jegyzett tőkéje 30.000 eFt.

2010. február 28-i állapot szerint:

A 2010. február 02-i cégbírósági határozat értelmében a jegyzett tőke 1.000 ezer Ft-ra leszállításra került, ezzel egyidejűleg a tőketartalék 29.000 ezer Ft-tal megemelkedett, így az 29.000 ezer Ft lett.

2010. március 31-i állapot szerint:

A 2010. március 31-i cégbírósági végzés értelmében saját tőke megemelésre került a tulajdonos által korábban nyújtott 80.000 ezer Ft kölcsön apportjával, oly módon, hogy ebből 76.000 ezer Ft a tőketartalékba kerül, 4.000 ezer Ft pedig a jegyzett tőkébe került, míg a 30.000 ezer Ft-os pénzbetétből 5.000 ezer Ft a jegyzett tőkét, 25.000 ezer Ft pedig a tőketartalékot növeli.

Így a jegyzett tőke összege 10.000 ezer Ft, a tőketartalék pedig 130.000 ezer Ft.

Eredménytartalék: -98 103 eFt, lekötött tartalék:7.858 eFt, mérleg szerinti eredmény: 59.970eFt.

A Felügyelő Bizottság 013/2010. sz. határozatával összhangban az ügyvezetés a képződött adózás utáni mérleg szerinti eredményt az eredménytartalékba javasolja helyezni.

Az ügyvezető nem tesz javaslatot tőke kivonásra.



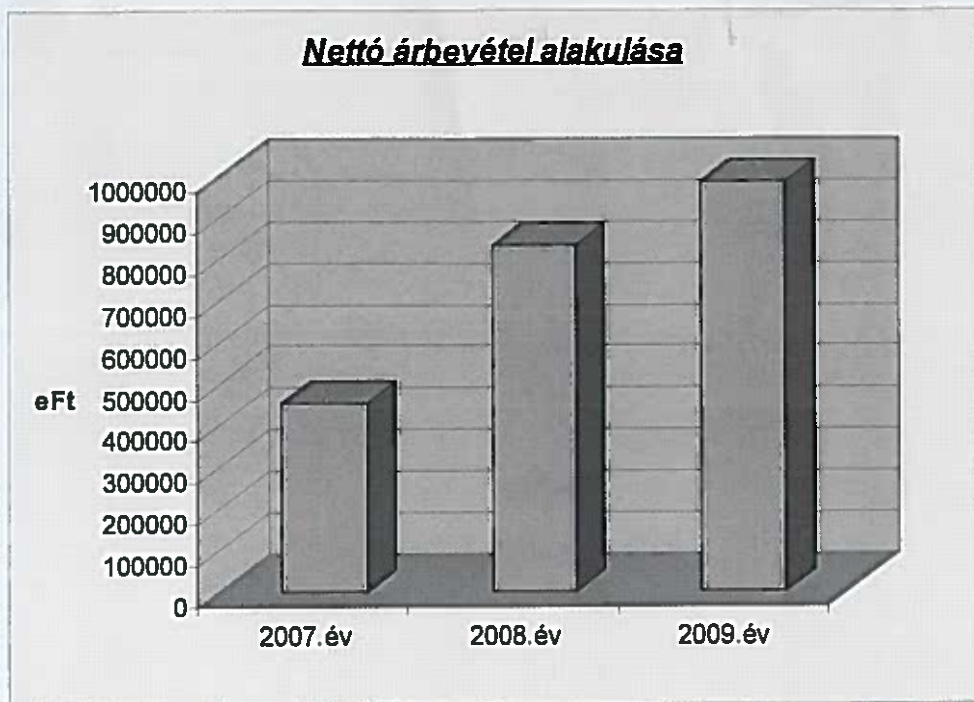
7. Költség, ráfordítás, eredmény alakulása

| | adatok eFt-ban | 2008.év | 2009.év |
|---|----------------|----------------|---------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele: | | 835 448 | 988 434 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke: | | 0 | 0 |
| III. Egyéb bevételek: | | 585 | 513 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások: | | 640 275 | 740 989 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások: | | 258 724 | 153 770 |
| VI. Értécsökkenési leírás: | | 14 763 | 16 424 |
| VII. Egyéb ráfordítások: | | 13 882 | 16 342 |
| A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | | -91 611 | 61 422 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei: | | 12 | 25 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai: | | 0 | 0 |
| B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | | 12 | 25 |
| C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | | -91 599 | 61 447 |
| X. Rendkívüli bevételek | | 0 | 1 076 |
| XI. Rendkívüli ráfordítások | | 12 | 54 |
| D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | | -12 | 1 022 |
| E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | | -91 611 | 62 469 |
| XIII. Adófizetési kötelezettség | | 936 | 2 499 |
| F. ADÓZOTT EREDMÉNY | | -92 547 | 59 970 |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre | | 0 | 0 |
| Jóváhagyott osztalék, részesedés | | 0 | 0 |
| G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | | -92 547 | 59 970 |

8. Immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása

| | adatok eFt-ban | 2008.év | 2009.év |
|---|----------------|---------------|---------------|
| A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | | 33 628 | 19 042 |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | 7 427 | 3 304 |
| Vagyoni értékű jogok | | 2 872 | 0 |
| Szellemi termékek | | 4 555 | 3 304 |
| Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | | 24 709 | 13 885 |
| Ingatlanok | | 10 409 | 6 672 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | | 10 998 | 5 619 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | | 3 302 | 1 594 |

Reulm



Budapest, 2010.04.21.

Szluka Imre
ügyvezető

Rákosmente Kft.
1173 Bp., Gyökér u. 20.
Adószám: 11963808-2-42
OTP Bank Rt: 11717009-20165307
I.

**PR Kontír Audit Könyvelő Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft/ MKK: 001829 /
Székhely: 1026. Budapest, Garas utca 24/b
Iroda: 1115. Budapest, Bartók Béla út 152/H
Telefon: 205-3292/ Fax: 205-3293
Email: prkontir@t-online.hu**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Rákosmente Kft 2009. évi beszámolójáról

„a Rákosmente Kft Alapítójának”

Elvégeztük a Rákosmente Kft / 1173. Budapest, Gyökér utca 20 ./ cégjegyzékszám: 01-09-685488/ 2009. december 31-i mérlegének- melyben az eszközök és források egyező végösszege: 371.370 ezer forint, adózás előtti eredménye: 62.469 ezer Ft, adózott eredménye: 59.970 ezer Ft, - valamint a 2009. évre vonatkozó *eredmény-kimutatásának és kiegészítő mellékletének* (továbbiakban pénzügyi kimutatások) *vizsgálatát*, melyeket a Társaság 2009. évi közzétételre kerülő éves beszámolója tartalmaz.

Az éves beszámoló - pénzügyi kimutatások - elkészítése az ügyvezetés feladata. A könyvvizsgáló feladata a pénzügyi kimutatások véleményezése (záradékolása) könyvvizsgálata alapján, valamint annak megítélése, hogy a közölt számviteli információk összhangban vannak-e a pénzügyi kimutatásokban foglaltakkal.

A Társaság 2008 évi beszámolóját más könyvvizsgáló Társaság korlátozás nélküli záradékkal hitelesítette. A 2009 évi beszámolóban a kötelezettségek között kimutatott, de előző éveket érintő, a Társaság eredményét nem befolyásoló rendezendő adóeltérések szerepelnek.

A Társaság a 2009 - es üzleti évét negatív saját tőkével zárta, mely a Gt szerint rendezési kötelezettséggel jár.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és Magyarországon a könyvvizsgálatra vonatkozó érvényes törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre.

A fenti szabványok értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy a pénzügyi kimutatások nem tartalmaznak lényeges hibás állításokat. A könyvvizsgálat magába foglalja a pénzügyi kimutatások tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló vizsgálatát. Emellett tartalmazza az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint a pénzügyi kimutatások bemutatásának értékelését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény (záradék) megadásához.

Véleményünk szerint az éves beszámolót a számviteli törvényben és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze. Az éves beszámoló a fenti kiegészítő megjegyzéssel a Rákosmente Kft 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2010. április 21.

PR Kontir Audit Kft

001829

Szigeti Nóra Gyöngyi
bejegyzett könyvvizsgáló

004046

