

**Rákosmente Kft.**

**Statisztikai számjel: 11963808421111301**

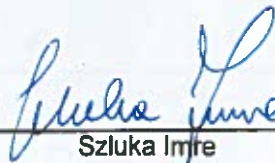
**Cégjegyzék száma: 01-09-685488**

**Tel: 06/1-253-0770**

**2010.01.01-2010.12.31.**

**ÉVES BESZÁMOLÓ**

Budapest, 2011.03.31



Sziluka Imre  
Ügyvezető

**Rákosmente Kft.**  
1173 Bp., Gyökér u. 20.  
Adószám: 11963808-2-42  
OTP Bank Rt: 11717009-20165307  
1.

Ritkosmente Kft.

Statisztikai számjel: 1196380842111301

Céltörzsi száma: 01-09-685488

2010.12.31

adatok ezer forintban

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

	előző év	tárgyév
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	988 434	915 757
Export értékesítés nettó árbevétele		
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>988 434</b>	<b>915 757</b>
Saját termelésű készlet állományváltozása ±		
Saját előállított eszközök aktívált értéke		
<b>II. Aktívált saját teljesítmények értéke:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Egyéb bevételek:</b>	<b>513</b>	<b>1 851</b>
<i>Ebből: visszairt értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Anyagköltség	29 105	14 325
Igénybevett szolgáltatások értéke	57 944	48 703
Egyéb szolgáltatások értéke	1 768	2 997
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	652 172	624 825
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások:</b>	<b>740 989</b>	<b>690 850</b>
Béreköltség	113 977	117 943
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 439	5 471
Bérráulékok	29 354	35 480
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>153 770</b>	<b>158 894</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás:</b>	<b>16 424</b>	<b>9 970</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások:</b>	<b>16 342</b>	<b>7 227</b>
<i>Ebből: értékvesztés</i>		
<b>A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>61 422</b>	<b>50 667</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés		
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>		
Részesedések értékesítésének árfolyam nyeresége		
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>		
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyam nyeresége		
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>		
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	25	33
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>		
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei:</b>	<b>25</b>	<b>33</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyam vesztesége		
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott</i>		
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		18
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott</i>		
Részesedések, értékpap, bankbetétek értékvesztése		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai:</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>25</b>	<b>15</b>
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>61 447</b>	<b>50 682</b>
<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	<b>1 076</b>	<b>0</b>
<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>54</b>	<b>0</b>
<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>1 022</b>	<b>0</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>62 469</b>	<b>50 682</b>
<b>XIII. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>2 499</b>	<b>2 715</b>
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>59 970</b>	<b>47 967</b>
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>59 970</b>	<b>47 967</b>

2011.03.31

*[Handwritten signature]*  
 ügyvezető

**MÉRLEG**

	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>19 042</b>	<b>30 127</b>
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>3 304</b>	<b>744</b>
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	3 304	744
Immateriális javak értékhelyesbítése		
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>13 885</b>	<b>27 419</b>
Ingtatlanok	6 672	4 887
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 619	19 406
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 594	3 126
Beruházások, felújítások	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0
Ingtatlanok terv értékhelyesbítése	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesb.	0	0
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>1 853</b>	<b>1 964</b>
Egyéb tartósan adott kölcsön	1 853	1 964
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>352 328</b>	<b>378 378</b>
<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>19 227</b>	<b>2 553</b>
Anyagok	1 629	1 339
Befejezetlen termelés és félkész termékek	17 514	1 130
Áruk	84	84
Készletekre adott előleg	0	0
<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>249 501</b>	<b>361 652</b>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	246 640	357 516
Követelés részes, visz-ban lévő vállalkozással szemben		
jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0
Egyéb követelések	2 861	4 136
<b>III. ÉRTÉKPAPIROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>83 600</b>	<b>14 173</b>
Pénztár, csekk	0	990
Elszámolási betétszámla	83 600	13 183
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>540</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	540
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Halasztott ráfordítás	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>371 370</b>	<b>409 045</b>
<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>-275</b>	<b>157 692</b>
<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>
ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Tőketartalék</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>
<b>IV. Eredménytartalék</b>	<b>-98 103</b>	<b>-38 133</b>
<b>V. Lekötött tartalék</b>	<b>7 858</b>	<b>7 858</b>
<b>VI. Értékelési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>59 970</b>	<b>47 967</b>
<b>E. CELTARTALEKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>368 690</b>	<b>245 999</b>
<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>368 690</b>	<b>245 999</b>
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	220 474	230 739
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	80 000	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	68 216	15 260
<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2 955</b>	<b>5 354</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 955	5 354
Halasztott bevételek	0	0
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>371 370</b>	<b>409 045</b>

**RÁKOSMENTE KFT.**  
**Üzleti jelentése a 2010. 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 cégjegyzékszámom, 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 2010. december 31-i záró létszáma: 47 fő.

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

#### **4. A vezetőség szervezeti felépítése**

Vezető tisztségviselő:  
Ügyvezető: Szluka Imre Péter

Független könyvvizsgáló: Szigeti Ilona Gyöngyi

Felügyelő Bizottság:  
Kleinheincz Gábor – elnök,  
Ruthner György – tag,  
Nagy Anikó – 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.

2010.12.31-i állapot szerint a Kft. jegyzett tőkéje 10.000 eFt.

##### **2010. február 28-án:**

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-án:**

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: -38.133 eFt, lekötött tartalék: 7.858 eFt, mérleg szerinti eredmény: 47.967 eFt.

A Felügyelő Bizottság ..... 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

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

előző év

tárgyév

	előző év	tárgyév
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	988 434	915 757
Export értékesítés nettó árbevétele		
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>988 434</b>	<b>915 757</b>
Saját termelésű készlet állományváltozása ±		
Saját előállítáú eszközök aktivált értéke		
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Egyéb bevételek:</b>	<b>513</b>	<b>1 851</b>
<i>Ebből: visszairt értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Anyagköltség	29 105	14 325
Igénybevett szolgáltatások értéke	57 944	48 703
Egyéb szolgáltatások értéke	1 768	2 997
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	652 172	624 825
<b>IV. Anyagi jellegű ráfordítások:</b>	<b>740 989</b>	<b>690 850</b>
Béreköltség	113 977	117 943
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 439	5 471
Bérfeladások	29 354	35 480
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>153 770</b>	<b>158 894</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás:</b>	<b>16 424</b>	<b>9 970</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások:</b>	<b>16 342</b>	<b>7 227</b>
<i>Ebből: értékvesztés</i>		
<b>A. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>61 422</b>	<b>50 667</b>
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	25	33
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei:</b>	<b>25</b>	<b>33</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyam vesztesége		
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		18
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
Részesedések, értékpap., bankbetétek értékvesztése		
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai:</b>	<b>0</b>	<b>18</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>25</b>	<b>15</b>
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>61 447</b>	<b>50 682</b>
<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	<b>1 076</b>	<b>0</b>
<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>54</b>	<b>0</b>
<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>1 022</b>	<b>0</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>62 469</b>	<b>50 682</b>

XIII. Adófizetési kötelezettség	2 499	2715
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>59 970</b>	<b>47 967</b>
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>59 970</b>	<b>47 967</b>

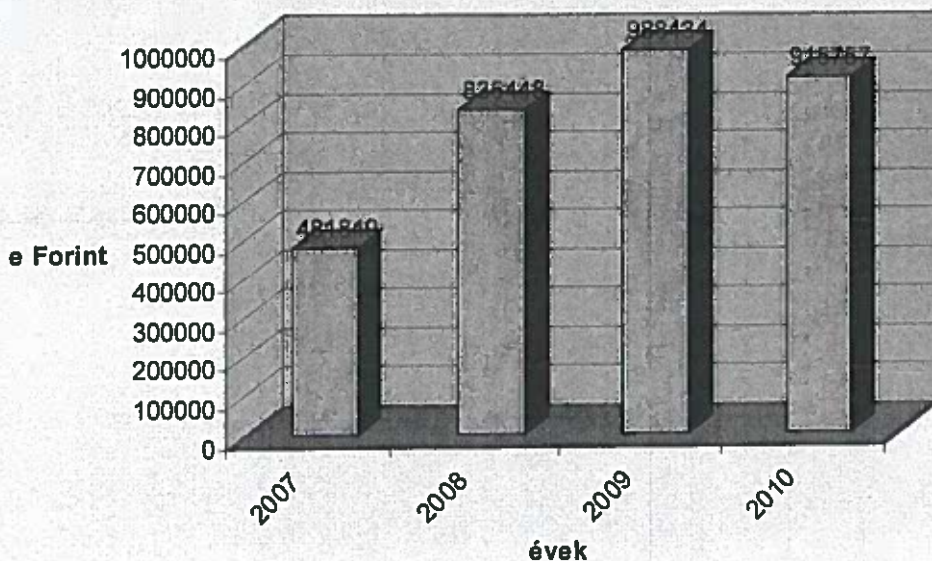
### MÉRLEG

	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>19 042</b>	<b>30 127</b>
<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>3 304</b>	<b>744</b>
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	3 304	744
Immateriális javak értékhelyesbítése		
<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>13 885</b>	<b>27 419</b>
Ingatlanok	6 672	4 887
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 619	19 406
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 594	3 126
Beruházások, felújítások	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0
Ingatlanok terv értékhelyesbítése	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesb.	0	0
<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>1 853</b>	<b>1 964</b>
Egyéb tartósan adott kölcsön	1 853	1 964
<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>352 328</b>	<b>378 378</b>
<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>19 227</b>	<b>2 553</b>
Anyagok	1 629	1 339
Befejezetlen termelés és félkész termékek	17 514	1 130
Áruk	84	84
Készletekre adott előleg	0	0
<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>249 501</b>	<b>361 652</b>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	246 640	357 516
Követelés részes. visz.-ban lévő vállalkozással szemben		
jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0
Egyéb követelések	2 861	4 136
<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>83 600</b>	<b>14 173</b>
Pénztár, csekk	0	990
Elszámolási betétszámla	83 600	13 183
<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>540</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	540
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Halasztott ráfordítás	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>371 370</b>	<b>409 045</b>
<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>-275</b>	<b>157 917</b>
<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>30 000</b>	<b>10 000</b>
ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
<b>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Tőketartalék</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>
<b>IV. Eredménytartalék</b>	<b>-98 103</b>	<b>-38 133</b>
<b>V. Lekötött tartalék</b>	<b>7 858</b>	<b>7 858</b>

*Alulka*

<b>VI. Értékelési tartalék</b>	0	0
<b>VII. Mérleg szerinti eredmény</b>	59 970	47 967
<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	0	0
<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	368 690	245 774
<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	0	0
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	0	0
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	368 690	245 999
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	220 474	230 739
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	80 000	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	68 216	15 260
<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	2 955	5 354
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 955	5 354
Halasztott bevételek	0	0
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>371 370</b>	<b>409 045</b>

### Értékesítés nettó árbevételének alakulása



Budapest, 2011.03.31.

*Szluka Imre*

Szluka Imre

ügyvezető  
Rákosmente Kft.

1173 Bp., Gyökér u. 20.

Adószám: 11963808-2-42

OTP Bank Rt: 11717009-20165307

1.



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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2010.12.31-i Éves Beszámolóhoz**

*Alulka*

## A Rákosmente Kft 2010. 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 beolvastásáról.

A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság, 2007. szeptember 11. napján Cg 01-09-685488 cégjegyzékszámmon, 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, Ruthner György- tag, Nagy Anikó- 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 többször módosított „MEGÁLLAPODÁS” alapján végzi, mind a kötelezően elvégzendő 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: 2011. március 31.

Jelen beszámoló a 2010. január 1-jétől 2010. december 31-ig tartó időszakot öleli fel.

#### Eszközők 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*

*Rákos*

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

**Az értécsökkenés elszámolásának kezdő időpontja**

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

Társaságunknál az értécsökkenés és annak költségként történő (értécsökkenési leírásként való) elszámolása havonta történik.

**Az értécsökkenés elszámolásához kialakított módszer megváltoztatása**

A társaság szempontjából meghatározó jelentőséggel bíró tárgyi eszközök esetében - azok élettartama alatt az üzembe helyezéskor, használatba vételkor meghatározott, megtervezett értécsökkenés megváltoztatható, ha az értécsökkenés 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 értécsökkenési leírásként.

**A terven felüli értécsökkenés elszámolásának szabályai**

**Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél 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 vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- 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 2010. december 31-i tényleges készpénzkészlettel. 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:**

- **Passzíválásuk:**
  - 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 2010-es üzleti évben:

A bruttó érték változása (ezer Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	22 128	479	0	22 607
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű j	15 967	0	0	15 967
Műszaki berendezések, gépek, járművek	42 479	18 031	3 124	57 386
Egyéb berendezések, gépek, járművek	36 448	2 921	0	39 369
<b>Összesen</b>	<b>117 022</b>	<b>21 431</b>	<b>3 124</b>	<b>135 329</b>

A halmozott tervszerinti értékcsökkenés változása (ezer Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	18 824	3 039	0	21 863
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 295	1 785	0	11 080
Műszaki berendezések, gépek, járművek	36 860	4 074	2 954	37 980
Egyéb berendezések, gépek, járművek	35 171	1 072	0	36 243
<b>Összesen</b>	<b>100 150</b>	<b>9 970</b>	<b>2 954</b>	<b>107 166</b>

Az éves elszámolt tervszerinti értékcsökkenés bemutatása (ezer Ft)	Lineáris	Egy összegű	Összesen
Immateriális javak	3 039	0	3 039
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 785	0	1 785
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 074	0	4 074
Egyéb berendezések, gépek, járművek	440	0	440
Kis értékű eszközök		632	632
<b>Összesen</b>	<b>9 338</b>	<b>632</b>	<b>9 970</b>

### Befektetett pénzügyi eszközök

Ezen a mérleg soron a munkavállalóknak adott lakásépítési kölcsön egy éven túl esedékes értéke szerepel.

### Készletek

A készletek 1.339 ezer Ft értékben raktáron tárolt anyagot, 84 eFt értékű göngyöleget tartalmaz, és 1.130 ezer Ft értékben közvetített és december 31-ig, még az Önkormányzatnak tovább nem számlázott szolgáltatást.

### Követelések

**Követelések értéke: 361.652 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:**

**Követelés szolgáltatásból és áruszállításból értéke 357.516 eFt, melyből le nem járt vevő követelés 20.771 eFt, egy hónapon belül lejárt 158.529 eFt, egy és két hónap között lejárt 146.169 eFt, két és hat hónap között lejárt 28.763 eFt, több mint hat hónapja lejárt 3.284 eFt**

**Követelések értékvesztésére 2010-ben nem számoltunk el értékvesztést, a korábban már elszámolt értékvesztés halmozott értéke 3.530 ezer Ft.**

### Egyéb követelések (eFt):

Társasági adó túlfizetés	234
Munkavállalóval szembeni követelés	349
Különféle egyéb követelés(foly.telj.száll.AFA)	314
Helyi adók túlfizetés	3.239
<b>Összesen:</b>	<b>4.136</b>

Az egyéb követelések összege a tavalyi 2.861 eFt-ról 4.136 eFt-ra változott.

### Pénzeszközök

A pénzeszköz 14.173 eFt-ra csökkent a tavalyi évi 83.600 eFt-hoz képest. A pénztárban 12.31-én készpénzállomány nem volt.

### Aktív időbeli elhatárolás

2010. év végén értéke: 540 eFt.



**A Saját tőke összetételéhez kapcsolódó kiegészítés:**

**Jegyzett tőke**

A 2010. március 31-i cégbirósági 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 -38.133 ezer Ft, a korábban képződött 92.547 ezer Ft veszteség, az 5.556 ezer Ft negatív eredménytartalék és az előző évi 59.970 ezer Ft mérleg szerinti eredmény összegeként.

**Lekötött tartalék**

Összege 7.858 ezer Ft, az előző évivel azonos, 2010-ben képzése nem vált szükségessé.

**Mérleg szerinti eredmény**

Az adózás előtti eredmény 50.682 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 47.967 ezer Ft nyereség, az adófizetési kötelezettség a társasági adó miatt 2.715 ezer Ft.

**Céltartalék**

A vállalkozás nem képzett céltartalékot.

**Hátrasorolt és hosszúlejáratú kötelezettségek**

Nincs.

**Rövidlejáratú kötelezettségek (eFt)**

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	230.739
Rövidlejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	0
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	15.260
<b>Összesen</b>	<b>245.999</b>

A rövidlejáratú kötelezettségek az előző évihez képest 122.691 ezer Ft-tal csökkentek. A szállítói kötelezettség 10.265 ezer Ft-tal növekedett, a rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben 0 (a tulajdonos által korábban nyújtott kölcsön 2010.03.31-i apportja miatt), az egyéb rövidlejáratú kötelezettség pedig 52.956 ezer Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

Az áruszállításból és szolgáltatásból eredő rövid lejáratú kötelezettség soron szereplő 230.739 eFt-ból 24.745 ezer Ft le nem járt tartozást, 62.081 ezer Ft egy hónapon belül lejárt és 143.913 ezer Ft egy hónapon túl lejárt tartozás tartunk nyilván.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

	ezer Ft
APEH felé bérfizetéshez kapcsolódó adók és járulékok	6.696
ÁFA fizetési kötelezettség:	3.048
Egyéb kötelezettség	2.801
Társasági adófizetési kötelezettség	2.715
<b>Összesen</b>	<b>15.260</b>

**Passzív időbeli elhatárolás**

A passzív időbeli elhatárolás 5.354 ezer Ft az alábbi bontás szerint.

	ezer Ft
Működéshez kapcsolódó üzemeltetési költségek	2.041
Magasépítési tevékenység költségei	974
Zöldterület kezelés költségei	2.339
<b>Összesen</b>	<b>5.354</b>

**A mérleg főösszege**

A mérleg főösszeg 409.045 ezer Ft, az előző évi 371.370 ezer Ft.

### III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

**Értékesítés nettó árbevétele**

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évi 988.434 ezer Ft-ról 915.757 ezer Ft-ra csökkent. A vállalkozásnak exportértékesítésből nincs árbevétele.

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

	ezer Ft
Magasépítés	366.209
Mélyépítés	249.271
Zöldterület	157.935
Önkormányzati tul. ing. és ügyviteli és képviseleti felad.	90.665
Parkgondnoki szolgálat	22.970
Társasházak közös képvisellete	21.922
Egyéb szolgáltatás bevétele	6.785
<b>Összesen:</b>	<b>915.757</b>

**Az aktivált saját teljesítmények**

Mérleg fordulónapon a vállalkozásnak aktivált saját teljesítménye nem volt.

### Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 1.851 ezer Ft, melyből 300 ezer Ft az értékesített tárgyi eszközökből származik, engedmény 95 ezer Ft, biztosító kártérítése 63 eFt és 1393 eFt különféle egyéb az előzőekhez nem sorolható bevétel.

### Az anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege 740.989 ezer Ft-ról 690.850 ezer Ft-ra csökkent. Legnagyobb tétele a közvetített szolgáltatások, értéke 624.825 ezer Ft.. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 9.241 eFt-tal csökkent az előző évhez képest, mely az alábbiakból tevődik össze:

	ezer Ft
Szállítási-rakodás költsége	693
Bérleti díjak	370
Fenntartás, karbantartás költsége	7.881
Hirdetés, reklám, propaganda	109
Oktatás, továbbképzés költsége	219
Hivatali utazással kapcs.költség	10
Postaköltség	1.755
Telefonköltség	3.035
Jogi, gazdasági és egyéb szakértői díjak	6.367
Portaszolgálat	3.800
Munkavédelmi szolgáltatás	746
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	488
Takarítás költsége	2.025
Bérszámfejtés	2.370
Számviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat	7.836
Informatikai szolgáltatás	868
Bérlemény ellenőrzési szolgáltatás	2.922
Programok rendszerkarbantartási, -felügyeleti díja	1.024
Egyéb igénybevett anyagjellegű szolgáltatás	5.313
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	872
<b>Összesen</b>	<b>48.703</b>

Az egyéb szolgáltatások értéke 2.997 eFt, mely 434 ezer Ft hatósági és igazgatási díjat, 1.159 ezer Ft bankköltséget, 1.245 ezer Ft biztosítási díjat és 159 ezer Ft egyéb költséget tartalmaz.

### Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások értéke 158.894 ezer Ft, mely szinte a tavalyi ráfordítás összegével közel azonos (ebből bérköltség: 117.943 ezer Ft, személyi jellegű egyéb kifizetés: 5.471 ezer Ft, bérjárulék: 35.480 ezer Ft).

Összehasonlító adatok 2009.évi és a 2010.évi létszámadatokat tekintve:

megnevezés	2009. év	2010. év
Átlagos statisztikai áll.létszám (fő)	54	52
Foglalkoztatotti létszám (fő)	75	76

A fenti táblázatból láthatjuk, hogy az átlagos statisztikai állományi létszám **3,7%-kal** csökkent, míg a foglalkoztatotti létszám **1%-kal** emelkedett.

#### Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 9.970 ezer Ft.

#### Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 7.227 ezer Ft, mely 56%-os csökkenést jelent az előző évhez képest. Értéke az alábbi tételekből tevődik össze.

	ezer Ft
Késedelmi kamat	228
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	170
Innovációs járulék	830
Cégautó-adó	185
Helyi adók	5.503
Gépjárműadó	297
Illetékek	12
Kerekítési különbözet	2
<b>Összesen</b>	<b>7.227</b>

#### Rendkívüli bevétel:

2010. évben rendkívüli bevételt nem számoltunk el.

#### Rendkívüli ráfordítás

2010. évben rendkívüli ráfordítást nem számoltunk el.

#### IV. Tájékoztató adatok

A Rákosmente Kft. aktív alkalmazotti létszáma 2010.12.31-én 47 fő. Ebből 1 fő ügyvezető, 4 fő végezte a központi adminisztrációt, 12 fő magasépítési tevékenységgel, 5 fő mélyépítési tevékenységgel, 8 fő zöld tevékenységgel, 7 fő parkgondnoki szolgálattal, 4 fő társasházkezeléssel, 6 fő önkormányzati ügyviteli feladatok ellátásával foglalkozott.

2010. évben folyamatban lévő peres ügyek:

#### FOLYAMATBAN LÉVŐ PERES ÜGYEK (várható perek)

Peres fél	Tárgy	A cég perbeli pozíciója	Pertárgy értéke/követelés összege	Per állása
Milics Mihály	Munkaviszony jogellenes megszüntetése	Kötelezett/alperes	3.910.025, Ft + járuléka	folyamatban
Pusztai Erika	Munkaviszony jogellenes megszüntetése	Alperes	Kb. 8.000.000,- Ft	Szünetelés utáni eljárás folyamatban
Testedző kör	Bérleti díj tartozás	jogosult		Felszólítva Válasz nélkül
FKGP	Bérleti díj tartozás	jogosult		Felszólítva Válasz nélkül
Kes-Autó Restaurátor és Autójavító Kft	Javítási díj megfizetése iránti, ellentmondás alapján perré alakuló jogvita	Kötelezett/alperes	248.125. Ft	Perrés alakulás folyamatban
Pesti út 91-105. Társasház	Kártérítés iránti igényérvényesítés benyújtása	Kötelezett	2.765.560. Ft	Fizetési felszólítás történt

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): 38,55%, előző évben ez a mutató nem volt értelmezhető a saját tőke negatív volta miatt.
- Kötelezettség részaránya (Kötelezettségek forrásokhoz viszonyított aránya): 60%, ez a mutató előző évben 99% volt.

#### Pénzügyi helyzet alakulására jellemző adatok

- I. likviditási mutató (forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez) 1,54. Előző évben 0,96 volt.
- likviditási gyorsráta (készletek nélküli forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez). 1,53. Előző évi adat 0,9.
- Likviditási mutató (pénzeszközök rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya): 0,06. Előző évben ez az arányszám 0,23 volt.

#### A jövedelmezőségi helyzet alakulására jellemző adatok:

- Árbevétellel arányos üzleti eredménye: 5,53%, előző évi 6,21%.
- Tőkearányos üzemi eredmény: 32%, előző évben ez a mutató nem értelmezhető, a saját tőke negatív volta miatt.

A vagyoni, pénzügyi helyzet alakulására jellemző mutatószámok a Kft. pénzügyi, vagyoni, pénzügyi helyzetének javulását mutatják 2009. és 2010. év adatait összehasonlítva. Viszont a jövedelmezőségi helyzet alakulására jellemző mutatószámok alapján azt állapítható meg, hogy a Kft. jövedelmezősége romlott az előző évhez képest.

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, 2011.03.31.



Szluka János  
ügyvezető  
**Rákosmente Kft.**  
1033 Bp., Gyökér u. 20.  
Adószám: 11963808-2-42  
OTP Bank Rt: 11717009-20163307  
1.

**PR Kontir 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**

16/47/1/11

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS A Rákosmente Kft 2010. évi beszámolójáról

*A Rákosmente Kft Felügyelő Bizottságának*

Elvégeztük a Rákosmente Kft / 1173. Budapest, Gyökér utca 20 ./  
cégjegyzékszám: 01-09-685488/ 2010. december 31-i mérlegének- melyben az  
eszközök és források egyező végösszege: 409.045 ezer forint, adózás előtti  
eredménye: 50.682 ezer Ft, adózott eredménye: 47.967 ezer Ft, - valamint a  
2010. évre vonatkozó *eredmény-kimutatásának és kiegészítő mellékletének* (   
továbbiakban pénzügyi kimutatások ) *vizsgálatát*, melyeket a Társaság 2010. évi  
közvetítésre 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 2009 évi beszámolóját a negatív saját tőke miatt figyelemfelhívó  
megjegyzéssel láttam el, mely a 2010-es üzleti évben rendezésre került.

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 mintavételre 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 Rákosmente Kft 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.***

Budapest, 2011. március 31.

PR Kontir Audit  
Könyvelő, könyvvizsgáló és  
Adótanácsadó Kft.  
Adószám: 2517259-2-41

PR Kontir Audit Kft  
001829

Szigeti Ilona Gyöngyi  
bejegyzett könyvvizsgáló  
004046



*[Handwritten signature]*



**Rákosmente kft Felügyelő bizottsága állásfoglalása a**  
**Rákosmente kft. 2010. éves beszámolójáról**

A 2006. évi IV. törvény 35. § (3) bekezdése szerint a FB a számviteli törvény szerinti beszámolóról írásbeli jelentést készít a tulajdonos részére.

A FB 2011. április 8.-i ülésén a társaság könyvszakértője és a gazdasági vezetés jelenlétében foglalkozott a Rákosmente kft 2010. éves beszámolójával, amelyet a társaság könyvvizsgálója záradék nélkül elfogadásra javasolt, de az ülés időpontjában a végleges könyvszakértői vélemény még nem állt rendelkezésre.

A FB megvizsgálta a Mérleget, az Eredménykimutatást és a Kiegészítő mellékletet, és az alábbi határozatot hozta:

**004/2011. sz. határozat**

Felügyelő Bizottság tudomásul veszi a 2010. évi mérlegbeszámolót, a kiegészítő mellékletet és könyvszakértő asszony véleményét, kéri, hogy a könyvszakértő asszony írásos véleményét kapja meg az elkészítésnek megfelelően, és utána felkéri a FB elnökét, hogy fogalmazza meg a FB írásos véleményét. Ezek után egy újabb ülésen kíván foglalkozni a végleges 2010. évi mérlegbeszámoló elfogadásával.

RM Kft. Felügyelő Bizottsága fenti határozatot 3 igen szavazat mellett egyhangúlag elfogadja.

Ennek megfelelően a Felügyelő Bizottság 2011. május 10.-én ismételten foglalkozott a társaság 2010. éves beszámolójával, és az alábbi határozatot hozta:

**006/2011. sz. határozat**

A Rákosmente kft Felügyelő Bizottsága megvizsgálta a 2010. évi mérlegbeszámolót, a kiegészítő mellékletet és könyvszakértő asszony véleményét. A benyújtott dokumentumok alapján a mérleg főösszeget

409.045 eFt-ban

Az eredmény kimutatás szokásos vállalkozási eredményét

50.682 eFt-ban

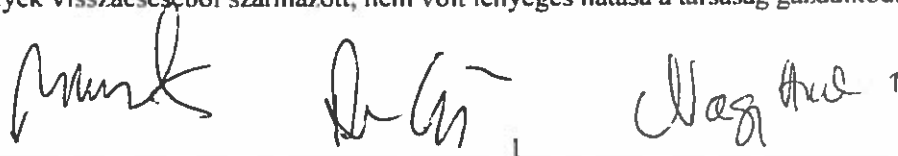
Javasolja a tulajdonos számára jóváhagyni, valamint a

47.967 eFt mérleg szerinti eredményt

Javasolja eredménytartálékba helyezni.

RM Kft. Felügyelő Bizottsága fenti határozatot 3 igen szavazat mellett egyhangúlag elfogadta.

A társaság nettó árbevétele 915.757 eFt volt a 2010. évben, ez csökkenést jelent az előző évhez képest. A csökkenés elsődlegesen a tulajdonos által támasztott beruházási/fenntartási feladatok igények visszaeséséből származott, nem volt lényeges hatása a társaság gazdálkodására.



A társaság bevételei és költségintje között az összhang továbbra is fennáll.

Az anyagjellegű ráfordítások csökkentek az árbevétel csökkenésének megfelelően, ez elsősorban az eladott/közvetített szolgáltatásoknál következett be.

A személyi jellegű kiadások lényegében szinten maradtak, a 2009. éves 153.770 eFt-ról 158.894 cFt-ra változtak.

A bevezetett folyamatos havi controlling, valamint a gazdálkodás változásából adódó előrejelzések alapján, és a társaság vezetése, kollégái jó munkája alapján az évet eredményesen sikerült zárni. A társaság mérleg szerinti eredménye 2010. év végén

**+ 47.967 eFt**

A társaság árbevétellel arányos üzleti eredménye: 5,24 %, amely hasonló az előző évhez.

Mint a könyvszakértői jelentés is megállapítja, sikerült az előző évi mérleg negatív saját tőkéjét a társaság jó munkájával, és a tulajdonosi döntésekkel közösen rendezni.

A 2009. évi – 275 eFt-ról a saját tőke

**157.692 cFt-ra nőtt.**

A társaság pénzügyi helyzete stabilizálódott, hiszen a követelésállománya 135.653 eFt-tal haladja meg a kötelezettségeket, amely döntő mértékben a tulajdonosnak végzett munkákból adódó tartozás a társaság felé. Nem szabad elfelejtenünk a tulajdonos által nyújtott tőketartalékról, aminek visszafizetésére a 2011.-es évben sor kerülhet a tulajdonos döntése alapján.

a FB véleménye, hogy az elért 59.970 eFt mérleg szerinti eredmény kerüljön eredmény tartalékba, és az FB javasolja a 80.000 eFt tőketartalék visszafizetését a tulajdonos számára. Ez a döntés nem jelent valódi pénzmozgást, mivel ezzel az összeggel lehetne csökkenteni a tulajdonos tartozását a társaság felé, és így ez semmilyen formában nem érinti a társaság likviditását.

#### **007/2011. sz határozat**

**A Rákosmente kft Felügyelő Bizottsága javasolja**

**80.000 eFt**

**Tőketartalék kivonását a társaságból.**

**Felügyelő Bizottság jelen határozatot 2 fő igen szavazat (Kleinheincz Gábor, Nagy Anikó) és 1 fő tartózkodás (Ruthner György) mellett elfogadja.**

Az állásfoglalást készítette Kleinheincz Gábor FB elnök, és elektronikus úton került kiküldésre véleményezésre az FB tagok részére.

Budapest. 2011. május 10

  
Kleinheincz Gábor

FB elnöke

  
Ruthner György

FB tag

  
Nagy Anikó

FB tag