

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 11963808421111301

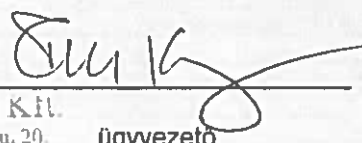
Cégjegyzék száma: 01-09-685488

Tel: 06/1-253-0770

2013.01.01-2013.12.31

ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2014.04.24



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

Rákosmente Kft.

Statistikai számjel: 1196380842111301

2013.12.31

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

MÉRLEG

adatok eFt-ban

| | Előző év | Tárgyév |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 58 789 | 64 248 |
| I. IMMATERIALIS JAVAK | 272 | 33 |
| Vagyon értékű jogok | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 272 | 33 |
| Immateriális javak értékhelyesbítése | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 56 616 | 62 410 |
| Ingatlanok | 1 458 | 3 379 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 47 572 | 44 460 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 7 586 | 14 571 |
| 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 |
| III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 1 901 | 1 805 |
| Egyéb tartósan adott kölcsön | 1 901 | 1 805 |
| B. FORGÓESZKÖZÖK | 326 915 | 430 258 |
| I. KÉSZLETEK | 98 | 2 166 |
| Anyagok | 0 | 0 |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek | 47 | 2 115 |
| Áruk | 51 | 51 |
| Készletekre adott előleg | 0 | 0 |
| II. KÖVETELÉSEK | 100 369 | 52 589 |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | 97 374 | 44 064 |
| Követelés részes.visz-ban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 |
| jegyzett, de be nem fiz.tőke | 0 | 0 |
| Egyéb követelések | 2 995 | 8 525 |
| III. ÉRTÉKPAPIROK | 0 | 0 |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK | 226 448 | 375 503 |
| Pénztár, csekk | 540 | 266 |
| Elszámolási betétszámla, lekötött betét | 225 908 | 375 237 |
| C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| Halasztott ráfordítás | 0 | 0 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 385 704 | 494 506 |
| D. SAJÁT TŐKE | 226 619 | 164 624 |
| I. Jegyzett tőke | 92 000 | 58 000 |
| ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | 0 | 0 |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 |
| III. Tőketartalék | 50 000 | 31 522 |
| IV. Eredménytartalék | 23 141 | 36 098 |
| V. Lekötött tartalék | 7 000 | 21 000 |
| VI. Értékelési tartalék | 0 | 0 |
| VII. Mérleg szerinti eredmény | 54 478 | 18 004 |
| E. CELTARTALÉKOK | 0 | 23 000 |
| F. KÖTELEZETTSÉGEK | 147 077 | 306 366 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 147 077 | 306 366 |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 104 319 | 197 757 |
| Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 42 758 | 108 609 |
| G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 12 008 | 516 |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 11 702 | 0 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 306 | 516 |
| Halasztott bevételek | 0 | 0 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 385 704 | 494 506 |

Budapest, 2014.04.24.

Rákosmente Kft.

1173 Bp., Gyökér u. 20.

Adószám: 11963808-2-13

Ügyvezető

OTP Bank Rt: 11717009-20165307

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 1196380842111301

2013.12.31

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | előző év | tárgyév |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 672 780 | 852 617 |
| | Export értékesítés nettó árbevétele | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele: | 672 780 | 852 617 |
| | Saját termelésű készlet állományváltozása ± | | |
| | Saját előállított eszközök aktívált értéke | | |
| II. | Aktívált saját teljesítmények értéke: | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek: | 18 660 | 6 857 |
| | <i>Ebből: visszatart értékvesztés</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| | Anyagköltség | 32 880 | 53 693 |
| | Igénybevett szolgáltatások értéke | 85 355 | 102 873 |
| | Egyéb szolgáltatások értéke | 4 542 | 8 385 |
| | Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | 0 |
| | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 268 996 | 393 261 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások: | 391 773 | 558 212 |
| | Béreköltség | 189 267 | 423 366 |
| | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 11 554 | 20 186 |
| | Bérfelrakások | 57 925 | 102 187 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások: | 258 746 | 545 739 |
| VI. | Értékesítői leírás: | 17 884 | 15 863 |
| VII. | Egyéb ráfordítások: | 18 159 | 49 654 |
| | <i>Ebből: értékvesztés</i> | <i>400</i> | <i>1 131</i> |
| A. | ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 4 878 | -309 994 |
| | 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 | | 1 411 |
| | <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | |
| | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 961 | 102 |
| | <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | |
| | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | |
| | <i>Ebből: értékelési különbözet</i> | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei: | 961 | 1 513 |
| | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyam vesztesége | | |
| | <i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i> | | |
| | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 0 | 0 |
| | <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 | 961 | 1 513 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | 5 839 | -308 481 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 52 804 | 351 836 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 52 804 | 351 836 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 58 643 | 43 354 |
| XIII. | Adófizetési kötelezettség | 4 165 | 4 350 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 54 478 | 39 004 |
| | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre | 0 | 0 |
| | Jóváhagyott osztalék, részesedés | 0 | 21 000 |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 54 478 | 18 004 |

Budapest, 2014.04.24.

Rákosmente Kft.
1173 Bp., Gyökér u. 50.
Adószám: 11963808-2-42 Ügyvezető
OTP Bank Rt. 1173 Bp., Gyökér u. 50.

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 1196380842111301 2013.12.31.

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

Egyéb követelés:

| | |
|-----------------------|-----------|
| 35 adott előlegek: | 875 000 |
| 36 Egyéb követelések: | 5 342 853 |
| 469 Helyi adók: | 288 388 |
| 461 Társasági adó | 2 018 427 |

Osszesen: 8 524 668

Budapest, 2014.04.24.

Rákosmente Kft.
1173 Bp. Gyökér u. 20.
Adószáma: 11963808-2-42
1.

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 1196380842111301

2013.12.31.

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

| | |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| 3612 előírt tartozások: | 189 980 |
| 4581: Tulajdonossal szembe.r.lej.köt. | 18 592 834 |
| 459: Rövid lejáratú költ/kaució: | 366 500 |
| 462: Személyi j.adófizetési kötelezettség: | 6 384 196 |
| 463-464: Költségvetési befizetési kötelezettség: | 19 271 462 |
| 471: Jövedelemelszámolási számla: | 22 455 973 |
| 466-467-468: ÁFA: | 13 800 463 |
| 4792 Alapítóval szembeni rövid.lej.köt.(osztalék) | 21 000 000 |
| 479: Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: | 6 547 368 |
| Osszesen: | 108 608 776 |

Budapest, 2014.04.24.

Rákosmente Kft.
1173 Bp. Gyöker u. 20.
Adószám: 11963808-2-42
1.

Rákosmente Kft.

Statistikai számjel: 1196380842111301


Cégjegyzék száma: 01-09-685488

CASH FLOW-KIMUTATÁS 2013.12.31.

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| a | b | c | d |
| 1 | I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok) | | |
| 2 | 1 Adózás előtti eredmény ± | 122 997 | 250 474 |
| 3 | 2 Elszámolt amortizáció + | 58 643 | 43 354 |
| 4 | 3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ± | 17 884 | 15 863 |
| 5 | 4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ± | 400 | 0 |
| 6 | 5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | -5 000 | 23 000 |
| 7 | 6 Szállítói kötelezettség változása ± | 888 | 0 |
| 8 | 7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | -28 557 | 93 438 |
| 9 | 8 Passzív időbeli elhatárolások változása ± | 20 144 | 44 851 |
| 10 | 9 Vevőkövetelés változása ± | 5 398 | -11 492 |
| 11 | 10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ± | 59 276 | 53 310 |
| 12 | 11 Aktív időbeli elhatárolások változása ± | -1 914 | -7 500 |
| 13 | 12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) - | | 0 |
| 14 | 13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés - | 4 165 | 4 350 |
| 15 | II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok) | | |
| 16 | 14 Befektetett eszközök beszerzése - | -44 563 | -21 419 |
| 17 | 15 Befektetett eszközök eladása + | 49 208 | 21 419 |
| 18 | 16 Kapott osztalék, részesedés + | 4 645 | |
| 19 | III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok) | | |
| 20 | 17 Jegyzett tőke változása + | 0 | -80 000 |
| 21 | 18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele + | | -34 000 |
| 22 | 19 Hitel és kölcsön felvétele + | | |
| 23 | 20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | | |
| 24 | 22 Végrelegesen kapott pénzeszköz + | | |
| 25 | 23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) - | | 46 000 |
| 26 | 24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése - | | |
| 27 | 25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése - | | |
| 28 | 26 Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása - | | |
| 29 | 27 Végrelegesen átadott pénzeszköz - | | |
| 30 | 28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelez. Vált. ± | | |
| 31 | IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ± | 78 434 | 149 055 |

Keltezés: 2014. április 24.

Rákosmente Kft.
 1173 Bp., Gyökér u. 26.
 Adószám: 11963808-2-42
 OTP Bank Rt: 11717009-2018527-

 ügyvezető

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013.12.31-i Éves Beszámolóhoz

A Rákosmente Kft 2013. évi beszámoló kiegészítő melléklete

I. Rákosmente Kft.

A Rákosmente Városfejlesztő, 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.

Ezt követően, 2011.november 22-vel változott a Társaság saját tőke szerkezete, amikor is Budapest Főváros XVII. Kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselőtestülete 273/2011. (VIII. 25.) Kt. számú határozatában döntött a Pro Rákosmente Kft-nek a Rákosmente Kft-be, jogutódlással történő beolvadásáról, amelyet a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság, 2011. november 22. napjával, Cg 01-09-685488/96 cégjegyzékszámom, 92.000.000 Ft jegyzett tőkével, Rákosmente Városfejlesztő, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság névvel jegyzett be.

Egyidejűleg a Rákosmente Kft. szervezetén belül önálló városfejlesztési divízió került kialakításra, a korábbi (törzs) szervezet mellett.

A Cég jegyzett tőkéje jelenleg (2013.09.11-i állapot szerint) 58.000 eFt, miután a tulajdonos önkormányzat 80.000 eFt tőke kivonásáról döntött 154/2013.(V.23.) sz. Kt. határozatában.

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

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

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy:

A vállalkozás 2013. üzleti évében az ügyvezetést 2013.01.01-09.30-ig Szluka Imre ügyvezető látta el, aki nyugdíjba vonult, és az Alapító Budapest Főváros XVII. kerület Önkormányzatának Képviselőtestülete Fehér Károlyt választotta és nevezte ki a Társaság képviselőjére ügyvezetőnek.

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 kötött „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.

A tulajdonos Önkormányzat 338/2011. (X. 27.) Kt. számú határozatában döntött sport divízió 2012.év január 15.-én történő létrehozásáról, a Rákosmente Kft. szervezetén, mint 100%-ban az Önkormányzat tulajdonát képező társaságon belül.

A tulajdonos Önkormányzat 28/2013. (I. 24.) Kt. számú határozatában elfogadta a Rákosmente Kft., Önkormányzattal meglévő Megállapodásának módosított, új változatát, amely magában foglalja az Intézményműködtetési Részleg által ellátandó feladatokat rögzítő Közzolgáltatási Szerződést is.

Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselő testülete 2013. július 11-i ülésén 251/2013 (VII. 11.) Kt. határozatában döntött a Sport Részleg feladatainak ismételt bővítéséről, módosítva a Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzata és a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság között létrejött, többször módosított megállapodás (a továbbiakban: Megállapodás) elválaszthatatlan 8. számú mellékletét képező, a Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzata és a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság között létrejött kiegészített közszolgáltatási szerződést, megalkotva és 2013. augusztus 5. napjától hatályba léptetve a Kiegészített nr. 2 Közzolgáltatási Szerződést.

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 kapcsolatos feladatai:
 - Az üzembetartással és karbantartással kapcsolatos feladatok
 - Bérlemény és épületellenőrzések
 - Egyéb ügyviteli feladatok
- Munka- és tűzvédelmi feladatok az önkormányzat által alapított költségvetési szerveknél
- Társasházi tulajdonközösségekben megjelenő konkrét tulajdonosi kötelezettségekkel járó ügyviteli feladatok
- Városfejlesztési tevékenység
- Sportszervezési és az ehhez kapcsolódó üzemeltetési tevékenység
- Intézményműködtetési –nem teljes körű – feladatok ellátása

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: 2014. március 31.

Jelen beszámoló a 2013. január 1-jétől 2013. 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 rendeltetésszerűen 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-átszervezés 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 indokolnunk 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 értékcsökkenést elszámolni a képzőművészeti alkotásnál, a régészeti leletnél, valamint az olyan kép- és hangarchívumnál, illetve egyéb gyűjteménynél, egyéb eszközknél, 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) |
|--------------------------------------------------|--------------------|
| Ingatlanhoz 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 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 2013. december 31-i tényleges készpénzkészlettel. A bankszámlaegyenleg megegyező az utolsó bankszámlakivonattal 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
 - Adóhatósággal szembeni tartozások

Kötelezettségek értékelése:

- **Passzivalásuk:**
 - 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 2013-es üzleti évben:

| A bruttó érték változása (ezer Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Immateriális javak | 23 062 | | 6 034 | 17 028 |
| Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok | 15 902 | 2 288 | 0 | 18 190 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 83 781 | 6 952 | 0 | 90 733 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 44 369 | 12 179 | 7 048 | 49 500 |
| Összesen | 167 114 | 21 419 | 13 082 | 175 451 |

| A halmozott tervszerinti értékcsökkenés változása (ezer Ft) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Immateriális javak | 22 790 | 239 | 6 034 | 16 995 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 14 444 | 367 | 0 | 14 811 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 36 208 | 10 064 | 0 | 46 272 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 36 784 | 5 193 | 7 048 | 34 929 |
| Összesen | 110 226 | 15 863 | 13 082 | 113 007 |

| Az éves elszámolt tervszerinti értékcsökkenés bemutatása (ezer Ft) | Lineáris | Egy összegű | Összesen |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Immateriális javak | 239 | 0 | 239 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 367 | 0 | 367 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 10 064 | 0 | 10 064 |
| Egyéb berendezések, gépek, járművek | 3 585 | 0 | 3 585 |
| Kis értékű eszközök | | 1 608 | 1 608 |
| Összesen | 14 255 | 1 608 | 15 863 |

Befektetett pénzügyi eszközök

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

Készletek

A készletek 51 eFt értékű göngyölegot tartalmaz, és 2115 ezer Ft értékben közvetített és december 31-ig, még az Önkormányzatnak tovább nem számlázott szolgáltatást.

Követelések

Követelések értéke: 52.589 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:

Követelés áruszállításból és szolgáltatásból értéke 47.297 eFt, melyből le nem járt vevő követelés 36.931 eFt, egy hónapon belül lejárt 6.536 eFt, egy és két hónap között lejárt 82 eFt, két és hat hónap között lejárt 276 eFt, több mint 360 napja lejárt 3.472 eFt.

Követelések értékvesztésére: a korábban már elszámolt értékvesztés halmozott értéke, összesen 3.233 eFt.

Egyéb követelések (eFt):

| | |
|------------------------------------------------|--------------|
| adott előlegek | 875 |
| Munkavállalóval szembeni követelés | 437 |
| Különféle egyéb követelés(foly.telj.száll.ÁFA) | 4907 |
| társasági adó túlfizetés | 2018 |
| helyi adó túlfizetés | 288 |
| Összesen: | 8.525 |

Az egyéb követelések összege a tavalyi 2.995 eFt-ról 8.525 eFt-ra változott.

Pénzeszközök

A pénzeszköz 375.503 eFt-ra növekedett a tavalyi évi 226.448 eFt-hoz képest. A pénztárban 12.31-én lévő készpénzállomány, értékciikk 266 eFt.

Aktív időbeli elhatárolás: nincs

Jegyzett tőke

A 2013. szeptember 11-i, Cg.01-09-685488/107.számú cégbírósi végzés értelmében a jegyzett tőke összege 92.000 eFt-ról 58.000 eFt-ra, a tőketartalék pedig 50.000 eFt-ról 31.522 eFt-ra csökkent.

Eredménytartalék

Összege 36.098 ezer Ft, mely az előző évi 23.141 eFt eredménytartalék, az 54.478 eFt előző évi mérleg szerinti eredmény, a 27.521 eFt összegű tulajdonosi tőke kivonás arányos része és az eredménytartalék terhére képzett 21.000 eFt összegű fejlesztési tartalék, valamint az előző évben képzett 7.000 eFt fejlesztési tartalék felhasználása miatt vissza vezetett összeg eredményeként adódik.

Lekötött tartalék

Összege: 21.000 eFt, melyet fejlesztési tartalék címén az eredménytartalék terhére képeztünk.

Mérleg szerinti eredmény

Az adózás előtti eredmény 43.354 eFt, az adófizetési kötelezettség a társasági adó miatt 4.350eFt, az adózott eredmény 39.004 eFt nyereség.

Jóváhagyott osztalék: 21.000 eFt.

Így a mérleg szerinti eredmény: 18.004 eFt.

Céltartalék

Összege: 23.000 eFt, mely folyamathan lévő peres ügyeink kapcsán vált szükségessé

Hátrasorolt és hosszúlejáratú kötelezettségek

Nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek

| | ezer Ft |
|----------------------------------------------------|----------------|
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból | 197.757 |
| Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek | 25.697 |
| Költségvetési befizetési kötelezettség | 39.456 |
| Jövedelem elszámolási számla | 22.456 |
| Alapítóval szembeni rövid lejáratú köt. - osztalék | 21.000 |
| Összesen | 306.366 |

A rövidlejáratú kötelezettségek az előző évihez képest 159.289 eFt-tal növekedtek. A szállítói kötelezettség 93.438 eFt-tal nőtt, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség pedig 44.851 eFt-tal nőtt az előző évhez képest.

Az áruszállításból és szolgáltatásból eredő rövid lejáratú kötelezettség 197.757 eFt-os összegéből 131.951 eFt le nem járt tartozást, 65.766 eFt egy hónapon belül lejárt és 40 eFt két és három hónap között lejárt tartozás.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

| | ezer Ft |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| kaució | 367 |
| előírt tartozások | 190 |
| Egyéb kötelezettség (ÁFA folyam.telj.miatti átvezetés) | 6.547 |
| tulajdonossal szembeni rövid lej. kötelezettség (támogatás) | 18.593 |
| Összesen | 25.697 |

Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolás 516 eFt az alábbi bontás szerint.

| | ezer Ft |
|----------------------------------------------|------------|
| Működéshez kapcsolódó üzemeltetési költségek | 516 |
| Összesen | 516 |

A mérleg főösszege

A mérleg főösszeg 494.506 eFt, az előző évi 385.704 eFt.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évi 672.780 ezer Ft-ról 852.617 ezer Ft-ra emelkedett. A vállalkozásnak exportértékesítésből nincs árbevétele.

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

| | ezer Ft |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Magasépítés | 270.475 |
| Mélyépítés | 193.220 |
| Zöldfelület kezelés | 167.631 |
| Önkormányzati tul. ing. és ügyviteli és képviselői felad. | 95.020 |
| Társasházak közös képviselője | 17.443 |
| Városfejlesztési részleg bevétele | 41.707 |
| Sport szolgáltatás bevétele | 62.774 |
| Egyéb szolgáltatás bevétele | 4.347 |
| Összesen: | 852.617 |

Az aktivált saját teljesítmények

Mérleg fordulónapon a vállalkozásnak aktivált saját teljesítménye nem volt.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 6.857 eFt, melyből 6 eFt az értékesített tárgyi eszközökből, 4.906 eFt a sport részleghez kapcsolódó tárgyi eszköz beszerzéshez nyújtott önkormányzati támogatásból, 1.843 eFt behajthatatlan vevő követelésre előző években elszámolt értékvesztés visszaírt összegéből 35 eFt TB kifizetőhelyi költségtérítésből és 67 eFt különféle egyéb az előzőekhez nem sorolható bevételből származik.

Az anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege 558.212 eFt. Legnagyobb tétele a közvetített szolgáltatások, értéke 393.261 eFt. Az anyagköltség: 53.693 eFt. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 102.873 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:

| | ezer Ft |
|------------------------------------------|---------|
| Szállítási költség | 98 |
| Hulladékszállítási költség | 848 |
| Bérleti díjak | 474 |
| Fenntartás, karbantartás költsége | 50.808 |
| Hirdetés, reklám, propaganda | 15 |
| Oktatás, továbbképzés költsége | 554 |
| Hivatali utazással kapcsolatos költség | 1.990 |
| Postaköltség | 798 |
| Telefonköltség | 5.058 |
| Jogi, gazdasági és egyéb szakértői díjak | 5.890 |
| Órzo, védő szolgálat | 8.032 |

| | |
|----------------------------------------------------|----------------|
| Munkavédelmi szolgáltatás | 818 |
| Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás | 1.583 |
| Takarítás költsége | 2.069 |
| Bérszámfejtés | 10.898 |
| Könyvvizsgálat | 705 |
| Informatikai szolgáltatás | 1.056 |
| Bérlemény ellenőrzési szolgáltatás | 3.470 |
| Programok rendszerkarbantartási, -felügyeleti díja | 2.046 |
| Egyéb igénybevett anyagjellegű szolgáltatás | 628 |
| Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás | 5.035 |
| Összesen | 102.873 |

Az egyéb szolgáltatások értéke 8.385 eFt, mely 902 eFt hatósági és igazgatási díjat, 4.688 eFt bankköltséget, 2.795 eFt biztosítási díjat tartalmaz.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások értéke 545.739 eFt (ebből bérköltség: 423.366 eFt, személyi jellegű egyéb kifizetés: 20.186 eFt, bérjárulék: 102.187 eFt).

Összehasonlító adatok 2012.évi és a 2013.évi létszámadatokat tekintve:

| megnevezés | 2012. év | 2013. év |
|---------------------------------------|----------|----------|
| Átlagos statisztikai áll.létszám (fő) | 88 | 232 |
| Foglalkoztatotti létszám (fő) | 151 | 263 |

A fenti táblázatból láthatjuk, hogy az átlagos statisztikai állományi létszám **264%-kal**, míg a foglalkoztatotti létszám **174 %-kal** növekedett, az előző évhez képest.

Megjegyzések a létszám adatokhoz:

A létszámadatok ilyen arányú növekedése Cégünk Intézmény működtetési részlegének 2013.01.05-i létrehozásával indokolható.

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 15.863 eFt.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 49.654 eFt, a tavalyi 18.159 eFt-tal szemben.

Értéke az alábbi tételekből tevődik össze:

ezer Ft

| | |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| Késedelmi kamat | 108 |
| Sport részleg - tárgyi eszköz beruházás technikai átvezetés | 4.906 |
| Káreseménnyel kapcsolatos fizetendő összegek | 65 |
| Céltartalék-képzés várható kötelezettségekre | 23.000 |
| Behajthatatlan követelés leírt összege | 1.843 |
| Innovációs járulék | 1.299 |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 9.115 |
| Helyi iparüzési adó | 8.446 |
| Gépjárműadó | 492 |
| Egyéb ráfordítás | 380 |
| Összesen | 49.654 |

Pénzügyi műveletek bevételei:

Összege: 1.513 eFt, mely a lekötött bankbetét kamatából (1411 eFt) és a folyószámlán tartott pénz jóváírt kamatából (102 eFt) tevődik összeg.

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

2013. évben nem számoltunk el pénzügyi műveletekkel kapcsolatban ráfordítást.

Rendkívüli bevétel:

Összege: 351.836 eFt, mely a sport részleg vonatkozásában 63.914 eFt, az intézmény működtetési részleg vonatkozásában pedig 287.922 eFt az önkormányzattól kapott működési támogatás összege.

Rendkívüli ráfordítás

2013. évben rendkívüli ráfordítást nem számoltunk el.

IV. Tájékoztató adatok

A Rákosmente Kft. aktív alkalmazotti létszáma 2013.12.31-én 234 fő. Ebből 1 fő ügyvezető, 5 fő végezte a központi adminisztrációt, 17 fő magasépítési tevékenységgel, 8 fő mélyépítési tevékenységgel, 15 fő zöldfelületi tevékenységgel, 5 fő társasházkezeléssel, 3 fő önkormányzati ügyviteli feladatok ellátásával, 24 fő sport szolgáltatás nyújtásával, 4 fő városfejlesztési feladatok ellátásával, illetve 152 fő az intézmények technikai személyzete foglalkozott.

2013. évben folyamatban lévő peres ügyek:

| Peres fél | Tárgy | A cég perbeli pozíciója |
|----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|
| Pusztai Erika | Munkaviszony jogellenes megszüntetése | Alperes |
| Pesti út 91-105. Társasház | Kártérítés iránti igényérvényesítés benyújtása | Kötelezett |
| Fótáv Zrt. | közüzemi díjtartozás | alperes |

A Számviteli törvény 41§(1) bekezdés alapján, valamint a társaság jogi képviselője nyilatkozata alapján a vállalkozás a fenti folyamatban lévő peres ügyekre 23.000 eFt céltartalékot képzett.

Vagyoni helyzet alakulására jellemző adatok

- Tőkeerősség (Saját tőke forrásokhoz viszonyított aránya): 33,29 %, előző évben ez a mutató 58,8 % volt, mely csökkenés a 80.000 eFt tőkekivonással indokolható.
- Kötelezettség részaránya (Kötelezettségek forrásokhoz viszonyított aránya): 61,95%, ez a mutató előző évben 38,1% volt, tehát növekedés figyelhető meg.

Pénzügyi helyzet alakulására jellemző adatok

- I. likviditási mutató (forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez) 1,40. Előző évben 2,22 volt.
- likviditási gyorsráta (készletek nélküli forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez). 1,40. Előző évi adat 2,22.
- Likviditási mutató (pénzeszközök rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya): 1,23. Előző évben ez az arányszám 1,54 volt.

A jövedelmezőségi helyzet alakulására jellemző adatok:

- Árbevétel arányos adózott eredmény: 4,57%, előző évi 8,09%.
- Tőkearányos adózott eredmény: 23,69 %, előző évben ez a mutató 24,04% volt.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulására jellemző mutatószámok a Kft. vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének stabilitását mutatják 2012. és 2013. év adatait összehasonlítva. A 2013.évben tulajdonos által kivont 80.000 eFt összegű tőke, minden főbb mutatószám-változásban megmutatkozik.

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, 2014.04.24.

Rákosmente Kft.

1173 Bp., Gyöker u. 20.

Adószám: 11963808-2-12

OTP Bank Rt: 11717009-2016531

Fehér Károly

ügyvezető

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

ÜZLETI JELENTÉS

2013.12.31-i Éves Beszámolóhoz

RÁKOSMENTE KFT.
Üzleti jelentése a 2013. 12. 31-i mérleghez

1. A vállalkozás általános bemutatása

A Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2007.09.11-én alakult, amikor is 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 cégjegyzékszámom, 17.500.000 Ft jegyzett tőkével bejegyezte a jogutód Rákosmente Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

Ezt követően, 2011.november 22-vel változott a Társaság szerkezete, amikor is Budapest Főváros XVII. Kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselőtestülete 273/2011. (VIII. 25.) Kt. számú határozatában döntött a Pro Rákosmente Kft-nek a Rákosmente Kft-be, jogutódlással történő beolvadásáról, amelyet a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság, 2011. november 22. napjával, Cg 01-09-685488/96 cégjegyzékszámom, 92.000.000 Ft jegyzett tőkével, Rákosmente Városfejlesztő, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság névvel jegyzett be.

Egyidejűleg a Rákosmente Kft. szervezetén belül önálló városfejlesztési divízió került kialakításra, a korábbi (törzs) szervezet mellett.

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

A Cég rövidített neve: Rákosmente Kft.

A Rákosmente Kft tevékenységét a Budapest Főváros XVII. kerület Önkormányzatával 2007.10.06. napján aláírt többször módosított „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. A tulajdonos Önkormányzat 338/2011. (X. 27.) Kt. számú határozatában döntött sport divízió 2012.év január 15.-én történő létrehozásáról, a Rákosmente Kft. szervezetén, mint 100%-ban az Önkormányzat tulajdonát képező társaságon belül.

Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselő testülete 2012. április 26-i ülésén 129/2012 (IV.26) Kt. határozatában döntött a Sport Részleg feladatainak bővítéséről, kiegészítve az üzemeltetési feladatokkal megbízott Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Alapító Okiratának tevékenységi körét, valamint módosítva a Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzata és a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság között létrejött, többször módosított megállapodás (a továbbiakban: Megállapodás) elválaszthatatlan 8. számú mellékletét képező, a Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzata és a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság között létrejött közszolgáltatási szerződést, megalkotva és 2012. május 2. napjától hatályba léptetve a Kiegészített Közszolgáltatási Szerződést.

Ennek értelmében 2012. július 1. napjától a Rákosmente Kft. üzemelteti az uszodán kívül a Tanuszodát, a Sporttelepet (Bakancsos u.) és a Ferihegyi úton lévő műfüves futballpályát is.

A tulajdonos Önkormányzat 28/2013. (I. 24.) Kt. számú határozatában elfogadta a Rákosmente Kft., Önkormányzattal meglévő Megállapodásának módosított, új változatát, amely magában foglalja az Intézményműködtetési Részleg által ellátandó feladatokat rögzítő Közzolgáltatási Szerződést is.

Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselő testülete 2013. július 11-i ülésén 251/2013 (VII. 11.) Kt. határozatában döntött a Sport Részleg feladatainak ismételt bővítéséről, módosítva a Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzata és a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság között létrejött, többször módosított megállapodás (a továbbiakban: Megállapodás) elválaszthatatlan 8. számú mellékletét képező, a Budapest Főváros XVII. kerület Rákosmente Önkormányzata és a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság között létrejött kiegészített közzolgáltatási szerződést, megalkotva és 2013. augusztus 5. napjától hatályba léptetve a Kiegészített nr. 2 Közzolgáltatási Szerződést.

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 kapcsolatos feladatai:
 - Az üzemeltetéssel és karbantartással kapcsolatos feladatok
 - Bérlemény és épületellenőrzések
 - Egyéb ügyviteli feladatok
- Munka- és tűzvédelmi feladatok az önkormányzat által alapított költségvetési szerveknél
- Társasházi tulajdonközösségekben megjelenő konkrét tulajdonosi kötelezettségekkel járó ügyviteli feladatok
- Városfejlesztési tevékenység
- Sportszervezési és az ehhez kapcsolódó üzemeltetési tevékenység
- Intézményműködtetési –nem teljes körű – feladatok ellátása

3. A vállalkozás személyi, szakmai háttere

A vállalkozás 2013. december 31-i záró létszáma: 234 fő.

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

4. A vezetőség szervezeti felépítése

Vezető tisztségviselő:
Ügyvezető: Fehér Károly

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
- energetika
- központi adminisztráció
- ingatlankezelési csoport
- városfejlesztési részleg
- sport részleg
- intézmény működtetési részleg

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. 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.

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

Ezt követően, 2011.november 22-vel változott a Társaság saját tőke szerkezete, amikor is Budapest Főváros XVII. Kerület Rákosmente Önkormányzatának Képviselőtestülete 273/2011. (VIII. 25.) Kt. számú határozatában döntött a Pro Rákosmente Kft-nek a Rákosmente Kft-be, jogutódlással történő beolvadásáról, amelyet a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság, 2011. november 22. napjával, Cg 01-09-685488/96 cégjegyzékszámom, 92.000.000 Ft jegyzett tőkével, Rákosmente Városfejlesztő, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság névvel jegyzett be.

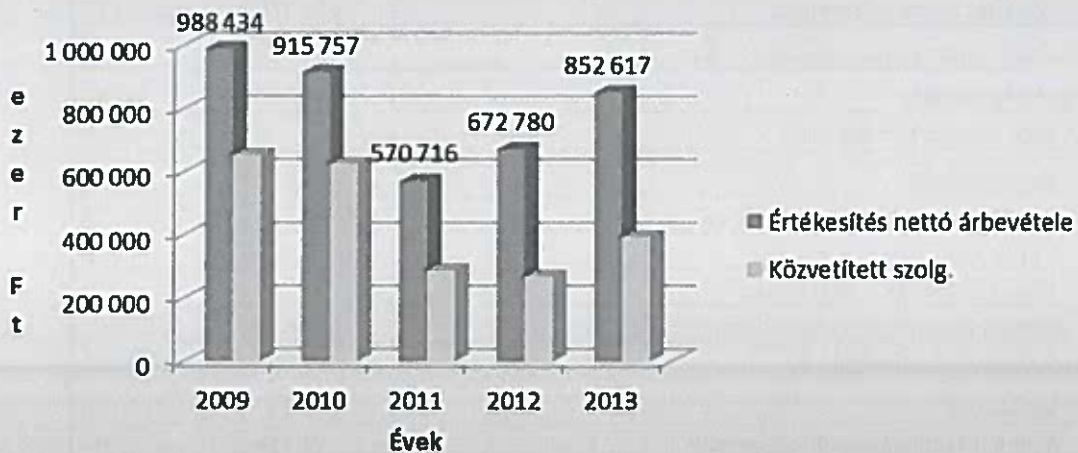
A Cég jegyzett tőkéje jelenleg (2013.09.11-i állapot szerint) 58.000 eFt, miután a tulajdonos önkormányzat 80.000 eFt tőke kivonásáról döntött 154/2013.(V.23.) sz. Kt. határozatában.

Eredménytartalék: 36.098 eFt, tőketartalék: 31.522 eFt, fejlesztési tartalék: 21.000 eFt, jóváhagyott osztalék: 21.000 eFt, mérleg szerinti eredmény: 18.004 eFt.

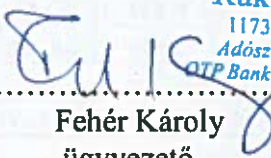
7. **Költség, ráfordítás, eredmény alakulása**

| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | előző év | tárgyév |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 672 780 | 852 617 |
| | Export értékesítés nettó árbevétele | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele: | 672 780 | 852 617 |
| II. | Aktívált saját teljesítmények értéke: | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek: | 18 660 | 6 857 |
| | <i>Ebből: visszairt értékvesztés</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| | Anyagköltség | 32 880 | 53 693 |
| | Igénybevett szolgáltatások értéke | 85 355 | 102 873 |
| | Egyéb szolgáltatások értéke | 4 542 | 8 385 |
| | Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | 0 |
| | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 268 996 | 393 261 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások: | 391 773 | 558 212 |
| | Béreköltség | 189 267 | 423 366 |
| | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 11 554 | 20 186 |
| | Bérbírálatok | 57 925 | 102 187 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások: | 258 746 | 545 739 |
| VI. | Értécsökkenési leírás: | 17 884 | 15 863 |
| VII. | Egyéb ráfordítások: | 18 159 | 49 654 |
| | <i>Ebből: értékvesztés</i> | <i>400</i> | |
| A. | ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 4 878 | -309 994 |
| | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyam nyeresége | | 1 411 |
| | <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | |
| | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 961 | 102 |
| | <i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i> | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei: | 961 | 1 513 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai: | 0 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 961 | 1 513 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | 5 839 | -308 481 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 52 804 | 351 836 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 52 804 | 351 836 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 58 643 | 43 354 |
| XIII. | Adófizetési kötelezettség | 4 165 | 4 350 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 54 478 | 39 004 |
| | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre | 0 | 0 |
| | Jóváhagyott osztalék, részesedés | 0 | 21 000 |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 54 478 | 18 004 |

Értékesítés nettó árbevételének és a közvetített szolgáltatás értékének összevetése



Budapest, 2014.04.24.


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

PR Kontír Könyvelő Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft (Kamarai nyilvántartás: 001829)

1115. Budapest, Bartók Béla út 152/h

Telefon: 205-3292. Fax: 205-3293 Mobil: 30-222-5822

Email: prkontir@t-online.hu

**Független könyvvizsgálói jelentés
a Rákosmente Kft 2013 évi beszámolójáról**

„A Rákosmente Kft tulajdonosának „

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye 1173. Budapest, Gyöker utca 20. cégjegyzékszám 01-09-685488), mint vizsgált szervezet – továbbiakban Rákosmente Kft mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegről – melyben az eszközök és források egyező végösszege 494.506 E Ft, adózott eredménye 39.004 E Ft nyereség –, a tulajdonos döntése alapján 21.000 E Ft osztalék kifizetésre kerül és 18.004 E Ft-ot az eredménytartalékba helyez-, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, 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 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 könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a 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 kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső

kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

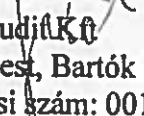
Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Rákosmente Kft 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

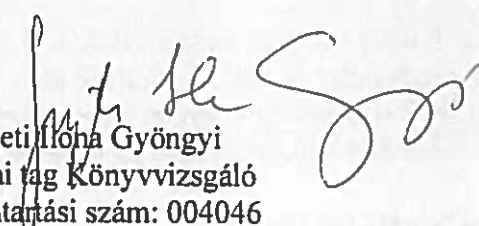
Elvégeztük a Rákosmente Kft vizsgált szervezet mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk 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 gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Rákosmente Kft 2013. évi üzleti jelentése a Rákosmente Kft 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2014. április 24.


PR Kontír Audit Kft
1115. Budapest, Bartók Béla út 152/H
Nyilvántartási szám: 001829

PR Kontír Audit
Könyvelő Könyvvizsgáló és
Adótanácsadó Kft.
Adószám: 12517259 2-41


Szigeti Ilona Gyöngyi
Kamarai tag Könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 004046