

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 11963808421111301

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

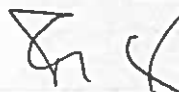
Tel: 06/1-253-0770

2015.01.01-2015.12.31

ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2016.04.28

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



ügyvezető



Rákosmente Kft.

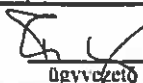
Statistikai számjel: 1196380842111301

2015.12.31

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

EREDMÉNYKIMUTATÁS		előző év	tárgyév
	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 398 729	1 375 532
	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele:	1 398 729	1 375 532
	Saját termelésű készlet állományváltozása ±		
	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke:	0	0
III.	Egyéb bevételek:	366 188	425 475
	<i>Ebből: visszatart értékesítés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Anyagköltség	60 498	50 779
	Igénybevett szolgáltatások értéke	114 139	157 483
	Egyéb szolgáltatások értéke	10 721	11 438
	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	873 737	855 488
IV.	Anyagjellegű ráfordítások:	1 059 095	1 075 188
	Béreköltség	453 336	460 804
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 342	23 811
	Bérfelrakások	108 917	112 148
V.	Személyi jellegű ráfordítások:	585 595	596 763
VI.	Értékesítői leírás:	19 422	23 726
VII.	Egyéb ráfordítások:	29 909	39 264
	<i>Ebből: értékesítés</i>		
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	70 896	66 066
	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	18	228
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei:	18	228
	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 értékesítése		
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4	50
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai:	4	50
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	14	178
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	70 910	66 244
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	2 800	16 548
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-2 800	-16 548
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	68 110	49 696
XIII.	Adófizetési kötelezettség	737	720
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	67 373	48 976
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	57 373	48 976
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	10 000	0

Budapest, 2016.04.28



 ügyvezető

Rákosmente Kft.

1173 Bp., Gyöngér u. 20.

Tollszám: 11963808-2-42

OTP Bank Rt.: 11717009-20165307

1.

Rákosmente Kft.

Statistikai számjel: 1196380842111301

2015.12.31

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

MÉRLEG

adatok eFt-ban

	Előző év	Tárgyév
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	73 317	110 348
I. IMMATERIALIS JAVAK	0	161
Vagyon értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	161
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	71 526	106 748
Ingatlanok	2 970	2 562
Műszaki berendezések, gépek, járművek	54 458	69 353
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 641	34 833
Beruházások, felújítások	457	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0
Ingatlanok terv érték helyesbítése	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek érték helyesbítése	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek érték helyesb.	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 791	3 439
Egyéb tartósan adott kölcsön	1 791	3 439
B. FORGÓESZKÖZÖK	423 470	462 052
I. KÉSZLETEK	5 267	17 525
Anyagok	0	1 606
Befejezetlen termelés és félkész termékek	5 216	15 460
Aruk	51	51
Készletekre adott előleg	0	408
II. KÖVETELÉSEK	111 409	91 462
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	97 319	71 297
Követelés részes visz-ban lévő vállalkozással szemben	0	0
jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0
Egyéb követelések	14 090	20 165
III. ÉRTEKPAPIROK	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	306 794	353 065
Pénztár, csekk	315	152
Élszámolási betétszámla, lekötött betét	306 479	352 913
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	222	13 218
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	222	13 218
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Halasztott ráfordítás	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	497 009	585 618
D. SAJÁT TŐKE	174 624	174 624
I. Jegyzett tőke	58 000	58 000
ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III. Tőketartalék	31 522	31 522
IV. Eredménytartalék	43 102	69 142
V. Lekötött tartalék	32 000	15 960
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Mérleg szerinti eredmény	10 000	0
E. CÉLTARTALÉKOK	21 000	9 500
F. KÖTELEZETTSÉGEK	301 278	401 494
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	301 278	401 494
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	128 292	264 070
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	98 914	20 734
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74 072	116 690
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	107	0
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	107	0
Halasztott bevételek	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	497 009	585 618

Budapest, 2016.04.28

Ügyvezető

1173 Pp.

Adószám:

C/TP Bank Rt.

Rákosmente Kft.

Gyököér u. 20.

11963808-2-12

11717009-20155307

1.

Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 11963808421111301

2015.12.31

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

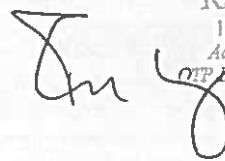
3612 előírt tartozások:	460 985
453 Vevőtől kapott előleg:	919 774
4581 Tulajdonossal szemb.r.lej.köt.	20 733 912
459 Rövid lejáratú egyéb kötelezettség (kaució)	50 000
462 Személyi j.adófizetési kötelezettség:	8 761 882
463-464 Költségvetési befizetési kötelezettség:	26 744 625
472 Fel nem vett járandóság	5 000
471 Jövedelemelszámolási számla:	26 612 270
4792 Tulajdonossal szemb.r.lej.köt.(osztalék)	48 976 000
479 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség:	4 158 887

Osszesen:

137 423 335

137 424 eFt

Budapest, 2016.04.28



Rákosmente Kft.

1173 Bp. Gyöker u. 20.

Adószám: 11963808-2-42

CIF Bank Rt: 11717009-20165307

1.



Rákosmente Kft.

Statisztikai számjel: 11963808421111301

2015.12.31

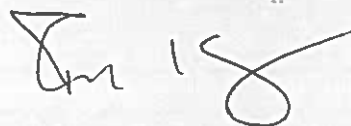
Cégjegyzék száma: 01-09-685488

Egyéb követelés:

36 Egyéb követelések:	6 411 246
461 Társasági adó	10 258 275
466-467-468 ÁFA:	2 961 567
469 Helyi adók:	534 059
Összesen:	20 165 147
	20 165 eFt

Budapest, 2016.04.28

Rákosmente Kft.
1173 Fp., Gyökér u. 20.
Adószám: 11963808-2-42
OTP Bank Rt.: 11717609-20165307
1.



Rákosmente Kft.

Statistikai számjel: 11963808421111301

Cégjegyzék száma: 01-09-685488

CASH FLOW-KIMUTATÁS 2015.12.31.

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)	-40 778	122 385
2	1 Adózás előtti eredmény ±	68 110	49 696
3	2 Elszámolt amortizáció +	19 422	23 726
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	2 261
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-2 000	11 500
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-69 466	135 778
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	7 004	-37 069
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-409	-107
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-53 255	26 022
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-9 225	-18 333
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-222	-12 996
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	737	720
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		57 373
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-27 931	-59 566
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	29 148	59 566
17	15 Befektetett eszközök eladása +	1 217	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	-16 548
20	17 Jegyzett tőke változása +	0	0
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
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, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
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 -		16 548
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelez. Vált. ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-68 709	46 271

Keltezés: 2016. április 28.

Rákosmente Kft.
1177 Pp., Gőzökér u. 20.
Állásjel: 1196380842-42
Ügyvezető
Cégjegyzék száma: 01-09-685488

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015.12.31-i Éves Beszámolóhoz

A Rákosmente Kft 2015. 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 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 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 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 Közszolgáltatási 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 Közszolgáltatási Szerződést.

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 2015. üzleti évében az ügyvezetést Fehér Károly ügyvezető látta el.

Vezető tisztségviselők:

Felügyelő bizottság: Kleinheincz Gábor-elnök, Hernádi Gyula- tag, Petrőczy Dániel- tag.

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

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

A Számviteli politika fő vonásai

A Rákosmente Kft. gazdálkodásáról, vagyoni helyzetéről, eredményességéről kettős könyvvezetéssel 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: 2016. március 31.

Jelen beszámoló a 2015. január 1-jétől 2015. 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 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 eszköznél, 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 leírásaként való) elszámolása havonta történik.

Az értékcsökkenés elszámolásához kialakított módszer megváltoztatása

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

- Használatában,
- Kihasználásában,
- Hasznosítás körülményeiben,

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

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

Társaságunknál a kis értékű eszközök értékhatára eszközcsoportonként a következő:

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

Az érték maximum 100 ezer forint!

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

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 itéli meg, értékvesztést számol el.

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 tárgyévvel kapcsolatos 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 kapcsolt vállalkozással szemben.**
- **Egyéb (rövid lejáratú) kötelezettségek:** azok a rövid lejáratú kötelezettségek, melyek a fenti kategóriákba nem sorolhatóak.
 - Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek
 - Társadalombiztosítással szembeni tartozások
 - Adóhatósággal szembeni tartozások

Kötelezettségek értékelése:

- Kapott összegben
- Számla szerinti bekerülési értéken

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

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

II.1. 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.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása a 2015-es üzleti évben:

Bruttó érték változása (ezer Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	16 445	170	0	16 615
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	18 190	0	0	18 190
Műszaki gépek, berendezések, járművek	112 874	27 214	0	140 088
Egyéb berendezések, gépek, járművek	44 606	32 182	0	76 788
összesen:	192 115	59 566	0	251 681

A halmozott tervszerinti értécsökkenés változása (ezer Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	16 445	9	0	16 454
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 220	408	0	15 628
Műszaki berendezések, gépek, járművek	54 410	16 324	0	70 734
Egyéb berendezések, gépek, járművek	34 970	6 985	0	41 955
Összesen	121 045	23 726	0	144 771

Az éves elszámolt tervszerinti értécsökkenés bemutatása (ezer Ft)	Lineáris	Egy összegű	Összesen
Immateriális javak	9	0	9
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	408	0	408
Műszaki berendezések, gépek, járművek	16 018	0	16 018
Egyéb berendezések, gépek, járművek	3 733	0	3 733
Kis értékű eszközök		3 558	3 558
Összesen	20 168	3 558	23 726

Befektetett pénzügyi eszközök

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

II.2. Forgóeszközök

Készletek

A készletek értéke: 17.525 eFt, mely 51 eFt értékű göngyöleget, 15.460 eFt összegű, az Önkormányzatnak még tovább nem számlázott közvetített szolgáltatást, 1.606 eFt tűzifa készletet, valamint 408 eFt készletekre adott előleget tartalmaz.

Követelések

Követelések értéke: 91.554 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:

Követelés áruszállításból és szolgáltatásból értéke 71.709 eFt, melyből le nem járt vevő követelés 62.165 eFt, egy hónapon belül lejárt 4.759 eFt, egy és két hónap között lejárt 0 eFt, két és hat hónap között lejárt 4 172 eFt, hat hónap és egy év között lejárt 201 eFt, több mint 360 napja lejárt 412 eFt.

Követelések értékvesztése: 412 eFt, mely idén elszámolt összeg. A korábban már elszámolt értékvesztés halmozott értéke 2.673 eFt volt, melyet 2015.12.31-én kiveztünk, az érintett vevőkövetelések behajthatatlanná történő nyilvánítása miatt.

Egyéb követelések (eFt):

Munkavállalóval szembeni követelés	482
Különféle egyéb követelés (foly.telj.száll.ÁFA)	4 867
társasági adó túlfizetés	10 258
helyi adó túlfizetés	534
különféle egyéb követelés	4 024
Összesen:	20 165

Az egyéb követelések összege az előző évhez képest 14.090 eFt-ról 20.165 eFt-ra változott.

Pénzeszközök

A pénzeszköz 353.065 eFt-ra nőtt az előző évi 306.794 eFt- hoz képest. A 353.065 eFt-ból 40.000 eFt lekötött pénzeszköz. A pénztárban 12.31-én lévő készpénzállomány 120 eFt, mely a sport részleg működéséből fakadóan (folyamatos nyitva tartás ünnepek alatt is) képződött év végi maradvány, illetve 32 eFt étkezési jegy.

II/3. Aktív időbeli elhatárolás:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 13.218 eFt

II/4. Saját tőke

Jegyzett tőke összege 58.000 eFt.

Tőketartalék összege: 31.522 eFt.

Eredménytartalék összege 69.142 eFt,

megnevezés	növekedés (eFt)	csökkenés (eFt)
2014.évi záró	43.102	
2014.évi mérleg szerinti eredmény	10.000	
2014.évben képzett, 2015.évben felhasznált fejlesztési tartalék visszavezetése	31.440	
2015.évben képzett fejlesztési tartalék		15.400
egyenleg összesen	69.142	

Lekötött tartalék összege: az eredménytartalék terhére képzett fejlesztési tartalék 15.960 eFt, mely összeg a 2014.évben képzett fejlesztési tartalékból az idei évben még fel nem használt 560 eFt-ból, valamint a 2015. évben képzett 15.400 eFt-ból tevődik össze.

Mérleg szerinti eredmény:

Az adózás előtti eredmény 49.696 eFt, a társasági adófizetési kötelezettség 720 eFt, az adózott eredmény 48.976 eFt nyereség.

Jóváhagyott osztalék: 48.976 eFt

Mérleg szerinti eredmény: 0

II/5. Céltartalék

Összege: 9.500 eFt, melyet a várható garanciális kötelezettségek miatt képeztünk.

II/6. Kötelezettségek

Hátrasorolt és hosszúlejáratú kötelezettségek

Mérlegértékük: 0 eFt.

Rövidlejáratú kötelezettségek

	ezer Ft
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	264.070
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	67.714
Tulajdonossal szembeni rövid lejáratú kötelezettség	20.734
Tulajdonossal szembeni rövid lejáratú köt. - osztalék	
Összesen	352.518

A rövidlejáratú kötelezettségek az előző évihez képest 51.240 eFt-tal növekedett. A szállítói kötelezettség is nőtt 135.778 eFt-tal, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség viszont 6.358 eFt-tal csökkent az előző évhez képest. A tulajdonossal szembeni rövid lejáratú kötelezettség (osztalékot nélkül) is csökkent 20.807 eFt-tal az előző évhez képest.

Az áruszállításból és szolgáltatásból eredő rövid lejáratú kötelezettség 264.070 eFt-os összegéből 248.947 eFt le nem járt tartozást, 14.884 eFt egy hónapon belül lejárt tartozás, 239 eFt pedig egy és két hónap között lejárt tartozás.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése:

	ezer Ft
Fel nem vett járandóság	5
Előírt tartozások	461
Személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség	8.762
Egyéb rövid lejáratú kötelez.(kaució)	50
Vevőtől kapott előleg	920
Költségvetési befizetési kötelezettség	26.745
Jövedelem elszámolási számla	26.612
Egyéb kötelezettség (ÁFA folyam.teljesít.miatti átvezetés)	4.159
Összesen	67.714

II/7. Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolás: nincs

II/8. A mérleg főösszege

A mérleg főösszeg 585.618 eFt, az előző évi 497.009 eFt.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**Értékesítés nettó árbevétele**

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évi 1.398.729 ezer Ft-ról 1.375.532 ezer Ft-ra csökkent. A vállalkozásnak exportértékesítésből nincs árbevétele.

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

	ezer Ft
Magasépítés	501.191
Mélyépítés	385.004
Zöldfelület kezelés	260.219
Önkormányzati tul. ing. és ügyviteli és képviselői felad.	90.897
Társasházak közös képviselője	16.557
Városfejlesztési részleg bevétele	52.164
Sport szolgáltatás bevétele	65.324
Egyéb szolgáltatás bevétele	4.176
Összesen:	1.375.532

Az aktivált saját teljesítmények

Mérleg fordulónapon a vállalkozásnak aktivált saját teljesítménye nem volt.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételek értéke 425.475 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:

	ezer Ft
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	15
kapott késedelmi kamat	24
követelések visszaírt értékvesztése	2.673
TB kifizetőhelyi költségterítés	133
káreseményekkel kapcsolatos kapott bevételek	11
előző évben képzett céltartalék visszaírása	21.000
tulajdonosi támogatás – sport és intézmény működt. részleg	399.873
különféle egyéb bevétel	1.746
Összesen:	425.475

A Társaság az Önkormányzattól, mint Tulajdonostól kapott támogatást a 2014-ben módosított számviteli politika alapján egyéb bevételnek minősítette, míg a korábban hatályos számviteli politika ezt rendkívüli tételek között szerepeltette.

Az anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege 1.075.188 eFt, melyből a közvetített szolgáltatások értéke 855.488 eFt.

Az anyagköltség: 50.779 eFt.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 157.483 eFt, mely az alábbiakból tevődik össze:
ezer Ft

Szállítási költség	2.572
Hulladékszállítási költség	1.870
Bérleti díjak	15.761
Fenntartás, karbantartás költsége	37.759
Közműszolgáltatás költsége	37.537
Hirdetés, reklám, propaganda	1.661
Oktatás, továbbképzés költsége	3.584
Utazással kapcsolatos költségtérítés	2.459
Postaköltség	720
Telefonköltség	4.685
Jogi, gazdasági és egyéb szakértői díjak	8.835
Őrző, védő szolgálat	10.529
Munkavédelmi szolgáltatás	1.211
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	1.866
Takarítás költsége	2.694
Bérszámfejtés	11.879
Könyvelői szolgáltatás	563
Könyvvizsgálat	677
Informatikai szolgáltatás	2.774
Bérlemény ellenőrzési szolgáltatás	2.575
Programok rendszerkarbantartási, -felügyeleti díja	1.371
Egyéb igénybevett anyagjellegű szolgáltatás (fénymásolás)	586
Internet költség	241
Jármű nyomkövetés (GPS) szolgáltatás	1.291
Erzsébet utalvány forgalmi díj	421
Bakteriológiai vizsgálat	374
SZÉP kártya kereskedői jutalék	27
Fővárosi útengedély	85
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	543
Transzferár nyilvántartás elkészítéséhez igénybe vett szolg.	110
Riasztó monitoring díja, diszpécseri díj	90
Kamarai tagdíjak	29
Rendezvényszervezői szolgáltatás-sport rendezvényhez	71
Online pénztárgép felülvizsgálati díja	33
Összesen	157.483

Az egyéb szolgáltatások értéke 11.438 eFt, mely 1.360 eFt hatósági és igazgatási díjat, 6.404 eFt bankköltséget, 3.674 eFt biztosítási díjat tartalmaz.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások értéke 596.763 eFt (ebből bérköltség: 460.804 eFt, személyi jellegű egyéb kifizetés: 23.811 eFt, bérjárulék: 112.148 eFt).

Összehasonlító adatok 2015.évi és a 2014.évi létszámadatokat tekintve:

megnevezés	2014. év	2015.év
Átlagos statisztikai áll.létszám (fő)	238	237
Foglalkoztatotti létszám (fő)	289	325

A fenti táblázatból láthatjuk, hogy az átlagos statisztikai állományi létszám **szinte azonos az előző évi adattal**, míg a foglalkoztatotti létszám **12,46 %-kal** növekedett, az előző évhez képest.

Megjegyzések a létszám adatokhoz:

A foglalkoztatotti létszám növekedése legfőképpen az intézmény működtetési részlegén mutatózó fluktuációból fakadóan, illetve a határozott idejű szerződéssel foglalkoztatott munkaerő igénybe vételével indokolható.

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 23.726 eFt.

Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások értéke 39.264 eFt, az előző évi 29.909 eFt-tal szemben.

Értéke az alábbi tételekből tevődik össze:

	ezer Ft
Késedelmi kamat	48
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	20
Költségek ellentételezésére adott támogatás, juttatás	250
Káreseménnyel kapcsolatos fizetendő összegek	37
Sport részleg –TE beruházás, felújítás önk.tám.techn.átvez.	4.657
Behajthatatlan követelés leírt összege	2.673
Innovációs járulék	1.456
Rehabilitációs hozzájárulás	9.500
Helyi iparüzési adó	9.693
Gépjárműadó	957
Céltartalék képzés	9.500
Vevőkövetelések elszámolt értékvesztése	412
Egyéb ráfordítás	61
Összesen	39.264

Pénzügyi műveletek bevételei:

Összege: 228 eFt, mely a folyószámlán tartott pénz jóváírt kamata.

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

Összege: 50 eFt, mely külföldi pénzürtékre szóló eszköz beszerzéshez kapcsolódó árfolyam veszteség.

Rendkívüli bevétel:

2015. évben rendkívüli bevételt nem számoltunk el.

Rendkívüli ráfordítás

Összege: 16.548 eFt, mely véglegesen adott látvány csapat-sport támogatás, valamint közhasznú alapítványi támogatás összege.

IV. Tájékoztató adatok

A Rákosmente Kft. aktív alkalmazotti létszáma 2015.12.31-én 238 fő. Ebből 1 fő ügyvezető, 6 fő végezte a központi adminisztrációt és a pénzügyi, számviteli tevékenységet 15 fő magasépítési tevékenységgel, 11 fő mélyépítési tevékenységgel, 15 fő zöldfelületi tevékenységgel, 5 fő társasházkezeléssel, 4 fő energetikai feladatok ellátásával, 25 fő sport szolgáltatás nyújtásával, 4 fő városfejlesztési feladatok ellátásával, illetve 152 fő az intézmények technikai személyzete foglalkozott.

Folyamatban lévő peres ügy:

Peres fél	Tárgy	A cég perbeli pozíciója
Kátai Péter	Közgyűlési határozat érvénytelenségének megállapítása űsz:47.Pf.639.342/2015	Alperes
Kátai Péter	Közgyűlési határozat érvénytelenségének megállapítása űsz: 13.P.54.406/2015	Alperes

A per kimenetele, várhatóan nem jár anyagi következménnyel.

Vagyoni helyzet alakulására jellemző adatok

- Tőkeerősség (Saját tőke forrásokhoz viszonyított aránya): 38,18 %, előző évben ez a mutató 35,13 % volt, mely növekedés a tavalyi és az idei év eredményének tudható be, mely változás pozitívnak mondható.
- Kötelezettség részaránya (Kötelezettségek forrásokhoz viszonyított aránya): 60,19%, ez a mutató előző évben 60,62% volt, tehát csökkenés figyelhető meg, mely szintén pozitív változás.

Pénzügyi helyzet alakulására jellemző adatok

- I. likviditási mutató (forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez) 1,31. Előző évben 1,41 volt, azaz likviditásunk minimálisan csökkent.
- likviditási gyorsráta (készletek nélküli forgóeszköz aránya a rövidlejáratú kötelezettségekhez). 1,26. Előző évi adat 1,39.

- Likviditási mutató (pénzeszközök rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya): 1,00. Előző évben ez az arányszám 1,02 volt.

A jövedelmezőségi helyzet alakulására jellemző adatok:

- Árbevétel arányos adózott eredmény: 3,56%, előző évi 4,82%.
- Tőkearányos adózott eredmény: 21,91%, előző évben ez a mutató 38,58% volt.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulására jellemző mutatószámok a Kft. vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének javulását, stabilitását mutatják 2014. és 2015. év adatait összehasonlítva.

Az éves beszámolót készítette: Kaszab Marianna, akinek regisztrációs száma 193577.

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

Budapest, 2016.04.28.



Fehér Károly
ügyvezető

Rákosmente Kft.

1173 Bp., Gyökér u. 20.

Kétszám: 11963808-2-42

OTP Bank Rt.: 11717009-20165307

1.

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

ÜZLETI JELENTÉS

2015.12.31-i Éves Beszámolóhoz

RÁKOSMENTE KFT.
Üzleti jelentése a 2015. 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 cégjegyzékszám, 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 cégjegyzékszám, 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 elvégzendő 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 2015. december 31-i záró létszáma: 238 fő.

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

4. A vezetőség szervezeti felépítése

Vezető tisztségviselő:
Ügyvezető: Fehér Károly

Független könyvvizsgáló: Szigeti Ilona Gyöngyi

Felügyelő Bizottság:
Kleinheincz Gábor – elnök,
Petróczy Dániel – tag,
Hernádi Gyula – 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: 69.142 eFt, tőketartalék: 31.522 eFt, fejlesztési tartalék: 15.960 eFt, adózás előtti eredmény: 49.696 eFt, jóváhagyott osztalék: 48.976 eFt, társasági adófizetési kötelezettség: 720 eFt, mérleg szerinti eredmény: 0.

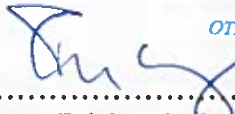
7. Költség, ráfordítás, eredmény alakulása

EREDMÉNYKIMUTATÁS		előző év	tárgyév
	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 398 729	1 375 532
	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele:	1 398 729	1 375 532
	Saját termelésű készlet állományváltozása ±		
	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke:	0	0
III.	Egyéb bevételek:	366 188	425 475
	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Anyagköltség	60 498	50 779
	Igénybevett szolgáltatások értéke	114 139	157 483
	Egyéb szolgáltatások értéke	10 721	11 438
	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	873 737	855 488
IV.	Anyagjellegű ráfordítások:	1 059 095	1 075 188
	Béreköltség	453 336	460 804
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 342	23 811
	Bérfelrakások	108 917	112 148
V.	Személyi jellegű ráfordítások:	585 595	596 763
VI.	Értécsökkenési leírás:	19 422	23 726
VII.	Egyéb ráfordítások:	29 909	39 264
	<i>Ebből: értékvesztés</i>		
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	70 896	66 066
	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	18	228
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei:	18	228
	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyam vesztesége		
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4	50
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai:	4	50
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	14	178
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	70 910	66 244
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	2 800	16 548
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-2 800	-16 548
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	68 110	49 696
XIII.	Adófizetési kötelezettség	737	720
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	67 373	48 976
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	57 373	48 976
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	10 000	0



Budapest, 2016.04.28.

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


.....
Fehér Károly
ügyvezető

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

Szigeti Ilona Gyöngyi Kamarai tag könyvvizsgáló Kamarai regisztráció: MKK: 004046

1115. Budapest, Bartók Béla út 152/h

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

Email: prkontir@gmail.com

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Rákosmente Kft 2015. évi éves beszámolójáról

„A Rákosmente Kft Tulajdonosának”

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Rákosmente Városfejlesztő, Városüzemeltető, Kivitelező, Karbantartó és Szolgáltató Kft (1173. Budapest, Gyökér utca 20. cégjegyzékszama 01-09-685488, a továbbiakban Rákosmente Kft) mellékelt 2015 évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 585.618 ezer forint, adózott eredménye 48.976 ezer forint, mérleg szerinti eredménye nulla forint - , 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 beszámolónak 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, amelynek 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 nyújtson könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Rákosmente Kft 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

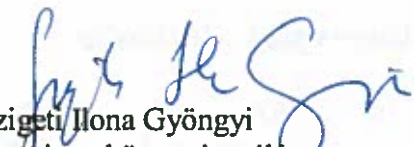
Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a Rákosmente Kft (a vizsgált szervezet) mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. 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 felelőségünk 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 2015. évi üzleti jelentése a Rákosmente Kft 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. április 28.


PR Köntér Audit Kft
1115 Budapest, Bartók Béla út 152/H
Nyilvántartási száma: 001829


Szigeti Ilona Gyöngyi
Kamari tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 004046