

94/2014

BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT ALPOLGÁRMESTERE

Készült a 2014. május 14. napján tartandó képviselő-testületi ülésre.

Készítette: dr Hajducsek-Láposi Enikő gazdálkodási ügyosztályvezető

Tárgy: Javaslat a REHAB-XVI. Kft. 2013. üzleti évről készített éves beszámolójának elfogadására, valamint a Felügyelő Bizottsági tagok megbízásának hosszabbítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény hatálybalépésével összefüggő átmeneti és felhatalmazó rendelkezésekről szóló 2013. évi CLXXVII. törvény 67. § c) pontja alapján a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. tv 2014. március 15-től hatályát veszítette.

Az említett jogszabály az új Ptk. és a régi Gt. alkalmazására vonatkozóan az alábbiakat írja elő:

„12. § (1) A Ptk. hatálybalépésekor a cégjegyzékbe bejegyzett, valamint a 9. § (1) bekezdése szerint bejegyzés alatt álló gazdasági társaság a Ptk. hatálybalépését követő első létesítő okirat módosítással egyidejűleg köteles a Ptk. rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködéséről dönteni, és a legfőbb szervi határozatot a cégbejegyzéshoz benyújtani.

(2) A gazdasági társaságnak a Ptk. rendelkezéseit

a) az (1) bekezdés szerinti döntés időpontjától, ennek hiányában

b) közkereseti társaság és betéti társaság esetén 2015. március 15-étől, korlátolt felelősségű társaság, részvénytársaság és egyesülés esetén 2016. március 15-étől kell alkalmaznia [az a) és a b) pontban megjelölt időpont ezen alcím alkalmazásában a továbbiakban együtt: a Ptk. rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködés időpontja], és ezt követően létesítő okirata nem tartalmazhat a Ptk. rendelkezéseivel összhangban nem álló rendelkezést.

(3) A létesítő okiratot a Ptk.-val összefüggésben nem kell módosítani, ha annak módosítása csak abból az okból volna szükséges, hogy a létesítő okirat - általános hivatkozásként - a Gt. rendelkezéseire utal. Közkereseti társaság és betéti társaság esetében nincs szükség továbbá a létesítő okirat módosítására kizárólag annak érdekében sem, hogy a létesítő okirat a társaság vezető tisztségviselőjét ügyvezetőként nevesítse. Ha azonban a létesítő okirat egyéb okból módosul, a társaság köteles az e bekezdésben foglalt változást is azon átvezetni.”

Tekintettel arra, hogy a REHAB-XVI. Kft. felügyelő bizottsági tagjainak megbízatása 2014. május 31-én lejár, ezért szükségessé válik az alapító okirat módosítása. Fenti jogszabályhely előírása alapján ettől kezdve az új Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni, ezért az alapító okiratot már ennek megfelelően aktualizálni kell. (1. számú melléklet)

Az önkormányzati választások miatt javaslom, hogy a felügyelőbizottsági tagok mandátumát 2014. december 31-ig hosszabbítsuk meg, ezáltal a 2014 őszén megalakuló új Képviselő-testület számára nem a felügyelőbizottsági tagok megválasztása lesz az első elengedhetetlen teendő, lesz idő a megfontolt döntések meghozatalára.

Jelenlegi FB tagok: Dr. Környeiné Rátz Katalin, Kratočil Zita, Környei Ákos.

Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzata 100 %-os tulajdonosi joggal rendelkezik a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.-ben (Cg.: 01-09-697529, székhely: 1161 Budapest Pálya u. 48., képviseli: Siklósi Attila Csaba, továbbiakban: Társaság). A Ptk. (2013. évi V. törvény) 3:109. § (2) bekezdése alapján a gazdasági társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: számviteli törvény) 153-154. §-a rendelkezik a kettős könyvvitelt vezető, cégjegyzékbe bejegyzett vállalkozások éves beszámolójának letétbe helyezéséről, valamint a közzétételi kötelezettségről. Ez alapján a könyvvizsgálói jelentéssel, és a tulajdonosi jóváhagyással együtt kell az éves beszámolót az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni. Továbbá minden kettős könyvvitelt vezető vállalkozó köteles az éves beszámolót, illetve az egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói jelentéssel együtt közzétenni.

A Társaság elkészítette 2013. évi számviteli beszámolóját 93 351 ezer Ft mérleg főösszeggel és 4 531 ezer Ft negatív mérleg szerinti eredménnyel, mely az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi. A mérleg- és eredmény-kimutatás adatainak részletes bemutatása a 3. számú mellékletben található.

A Társaság könyvvizsgálója megállapította, hogy az éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készült, a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható valós képet ad. (4. sz. melléklet)

A Felügyelő Bizottság döntéséről szóló jegyzőkönyvkivonat a Képviselő-testületi ülésen kiosztásra kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a REHAB-XVI. Kft. 2013. évi beszámolóját megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat I.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. (Cg.: 01-09-697529, székhely: 1161 Budapest Pálya u. 48., képviseli: Siklósi Attila Csaba) felügyelőbizottsági tagjainak megbízatását 2014. december 31-ig meghosszabbítja.

Határidő: 2014. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester

(elfogadása az SzMSz 18. § (2) bek. b/ pontja értelmében minősített szótöbbséget igényel)

Határozati javaslat II.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. (Cg.: 01-09-697529, székhely: 1161 Budapest Pálya u. 48., képviseli: Siklósi Attila Csaba) alapító okiratának módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt változatát jelen

előterjesztés 1. sz. melléklete szerinti tartalommal elfogadja, ezzel egyidejűleg dönt a társaság 2013. évi V. törvény alapján történő továbbműködéséről.

Határidő: 2014. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester
(elfogadása az SzMSz 18. § (2) bek. e/ pontja értelmében minősített szótöbbséget igényel)


Határozati javaslat III.: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója, a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft. (Cg.: 01-09-697529, székhely: 1161 Budapest Pálya u. 48., képviseli: Siklósi Attila Csaba) 2013. évi egyszerűsített éves beszámolóját – figyelembe véve a könyvvizsgálói jelentést és a Felügyelő Bizottság ezzel kapcsolatos véleményét – elfogadja.

Felkéri a Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a hatályos jogszabályok rendelkezési alapján gondoskodjon a cégbírószági letétbe helyezésről, valamint a közzétételről.


Határidő: 2014. május 31.

Felelős: Kovács Péter polgármester
(elfogadása az SzMSz 18. § (2) bek. m/ pontja értelmében minősített szótöbbséget igényel)

Budapest, 2014. április 29.


Dr Csomor Ervin
alpolgármester

Láttam:


Ancsin László
jegyző

Tárgyalja: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. sz. Módosításokkal egységes szerkezetű alapító okirat
2. sz. REHAB-XVI. Kft.egyszerűsített éves beszámolója
3. sz. Kiegészítő melléklet a REHAB-XVI. Kft.2013. évi egyszerűsített éves beszámolójához
4. sz. Könyvvizsgálói jelentés

AZ EGYSZEMÉLYES KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG ALAPÍTÓ OKIRATA

Alapító okirat

Alulírott alapító, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény („Ptk.”) rendelkezéseinek megfelelően a következők szerint állapítja meg az alábbi egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság alapító okiratát:

1. A társaság cégneve, székhelye, telephelye(i), fióktelepe(i)

1.1. A társaság cégneve: **REHAB – XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**

A társaság rövidített cégneve: **REHAB – XVI. Kft.**

1.2. A társaság idegen nyelvű cégneve:

A társaság idegen nyelvű rövidített cégneve:

1.3. A társaság székhelye: **1161 Budapest, Pálya u. 48.**

A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.

1.4. A társaság telephelye(i): 1161 Budapest, Béla u. 78.

1161 Budapest, Krenedits Sándor u. 19.

1.5. A társaság fióktelepe(i):

1.6. A cég e-mail elérhetősége: **postmaster@rehab16.t-online.hu**

2. A társaság alapítója

Név:

Születési hely és idő:

Anyja születési neve:

Lakcím:

Cégnév (név): **Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat**

Cégjegyzékszám (nyilvántartási szám): 0108208

Székhely: 1163 Budapest, Havashalom u. 43.

Képviselőre jogosult neve: Kovács Péter Polgármester

Anyja születési neve: Galambos Erzsébet

Lakcím: 1163 Budapest, Újköbánya u. 20.

3. A társaság tevékenységi köre(i)

3.1. Főtevékenység: **1814 Könyvkötés, kapcsolódó szolgáltatás**

3.2. Egyéb tevékenységi kör(ök):

- 1320 Textilszövés
- 1412 Munkaruházat gyártása
- 1413 Felsőruházat gyártása (kivéve: munkaruházat)
- 4779 Használati cikk bolti kiskereskedelem
- 1721 Papír csomagolóeszköz gyártása
- 1722 Háztartási, egészségügyi papírtermék gyártása
- 1723 Irodai papíráru gyártása
- 1729 Egyéb papír-, kartontermék gyártása
- 1812 Nyomás (kivéve: napilap)
- 1813 Nyomdai előkészítő tevékenység
- 2222 Műanyag csomagolóeszköz gyártása
- 2229 Egyéb műanyag termék gyártása
- 3240 Játékgyártás
- 4618 Egyéb termék ügynöki nagykereskedelme
- 4690 Vegyestermékkörű nagykereskedelem
- 4762 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4778 Egyéb máshova nem sorolt új áru kiskereskedelme
- 4789 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
- 4791 Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
- 4799 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 5210 Raktározás, tárolás
- 5811 Könyvkiadás
- 5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 5819 Egyéb kiadói tevékenység
- 6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 6311 Adatfeldolgozási szolgáltatás
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7311 Reklámügynöki tevékenység
- 7420 Fényképészet
- 8121 Általános épülettakarítás
- 8122 Egyéb épület-, ipari takarítás
- 8129 Egyéb takarítás
- 8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás
- 8292 Csomagolás
- 8299 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 8559 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
- 8810 Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
- 8899 Máshova nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
- 9529 Egyéb személyi-, háztartási cikk javítása

4. A társaság működésének időtartama

A társaság időtartama határozatlan.

5. A társaság törzstőkéje

- 5.1. A társaság törzstőkéje **138.300.000,- Ft**, azaz Egyszázharmincnyolcmillió-háromszázezer forint, amely

a) **33.870.000,- Ft**, azaz Harminchárommillió-nyolcszázhetvenezer forint készpénzből áll, amely a törzstőke **24,49 %-a**.

b) **104.430.000,- Ft**, azaz Egyszáznégymillió-négyszázharmincezer forint nem pénzbeli hozzájárulásból áll, amely a törzstőke **75,51 %-a**.

A törzstőke 22.870.000,- Ft-os, azaz Huszonkettőmillió-nyolcszázhetvenezer forintos felemeléséről az Alapító 2006. június 27. napján megtartott Képviselő-testületi ülésén határozott.

A nem pénzbeli hozzájárulás értékét Dr. Kárpáthy Livia bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK 003870) megállapításai alapján, azzal egyező mértékben határozta meg az Alapító.

A pénzbeli hozzájárulás a Társaság számlavezető bankjába befizetésre került, valamint Alapító a nem pénzbeli hozzájárulást a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

5.2. Ha a pénzbeli vagyoni hozzájárulás szolgáltatása körében a 6. pont lehetőséget ad arra, hogy a cégbejegyzési kérelem benyújtásáig a tag a pénzbetétjének felénél kisebb összeget fizessen meg, vagy a cégbejegyzési kérelem benyújtásáig be nem fizetett pénzbeli vagyoni betétjét a tag egy éven túli határidőig szolgáltatassa, a társaság mindaddig nem fizet osztalékot a tagnak, amíg a ki nem fizetett és a tag törzsbetétére az osztalékfizetés szabályai szerint elszámolt nyereség a tag által teljesített pénzbeli vagyoni hozzájárulással együtt el nem éri a törzstőke mértékét. A tag a még nem teljesített pénzbeli vagyoni hozzájárulása összegének erejéig helytáll a társaság tartozásaiért.

5.3. A törzstőke teljesítésének megtörténtét az ügyvezető köteles a cégbíróságnak bejelenteni.

6. A tag törzsbetétje

Név (Cégnév): **Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat**

A törzsbetét összege: **138.300.000,- Ft**

A törzsbetét összetétele:

a) Készpénz 33.870.000,- Ft

b) Nem pénzbeli hozzájárulás: 104.430.000,- Ft

A nem pénzbeli hozzájárulás listáját a 2. számú melléklet tartalmazza, mely korábban becsatolásra került a Cégbírósághoz.

A bejegyzési kérelem cégbírósághoz történő benyújtásáig a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást teljes egészében a társaság rendelkezésére kell bocsátani.

7. Az üzletrészek átruházása, felosztása

7.1. Az üzletrész a törzsbetéthez kapcsolódó tagsági jogok és kötelezettségek összessége. Az üzletrész a Társaság nyilvántartásba vételével keletkezik. Az üzletrész mértéke a tagok törzsbetétjéhez igazodik. Azonos mértékű üzletrészhez azonos tagsági jogok fűződnek.

7.2. Az üzletrészt kívülálló személyre akkor lehet átruházni, ha a tag a törzsbetétét teljes mértékben szolgáltatatta, kivéve, ha az átruházásra azért kerül sor, mert a vagyoni hozzájárulás, illetve a pótbefizetés teljesítésének elmulasztása vagy kizárás miatt a tag tagsági viszonya megszűnt.

- 7.3. A jogosultak személyének megváltozását és annak időpontját a tagjegyzékbe való bejegyzés céljából az üzletrész megszerzője a szerzéstől számított nyolc napon belül köteles bejelenteni a Társaságnak. A bejelentést közokiratban vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban kell megtenni, és mellékelni kell hozzá az üzletrész-átruházási szerződést. A bejelentésben nyilatkozni kell a megszerzés tényén kívül arról is, hogy az üzletrész megszerzője a társasági szerződés rendelkezéseit magára nézve kötelezőnek ismeri el.
- 7.4. A tag halála esetén örököse, a jogi személy tag átalakulása, egyesülése, szétválása vagy jogszabály alapján az üzletrésze tekintetében bekövetkezett jogutódlása esetén a jogutód - az örökösi minőség vagy a jogutódlás igazolása mellett - kérheti az ügyvezetőtől a tagjegyzékbe való bejegyzését.
- 7.5. Az üzletrész
- a) átruházás;
 - b) a jogi személy tag szétválása folytán az üzletrésze tekintetében bekövetkezett jogutódlás;
 - c) öröklés;
 - d) a házastársi közös vagyon megosztása;
 - e) új jogosult hiányában a tag jogutód nélküli megszűnése

esetén osztható fel.

Az üzletrész felosztásához az Alapító hozzájárulása szükséges.

- 7.6. Az üzletrész mértéke a befizetett törzsbetétnak megfelelően: **Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat az üzletrészek 100%-ának tulajdonosa.**

8. A nyereség felosztása

- 8.1. A tagot a Társaságnak a tag javára történő kifizetések céljából felosztható és az Alapító által felosztani rendelt saját tőkéjéből a törzsbetétek arányában meghatározott összeg („**Osztalék**”) illeti meg. Osztalékra az a tag jogosult, aki az osztalékfizetésről szóló döntés meghozatalának időpontjában a Társasággal szemben a tagsági jogok gyakorlására jogosult. A tag osztalékra a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult.
- 8.2. Az alapító okirat eltérő rendelkezése hiányában az adózott eredmény az Alapítót illeti meg.
- 8.3. Az Alapító az osztalékfizetésről a beszámoló elfogadásával egyidejűleg határoz. A Társaság saját tőkéjéből az Alapító javára, tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a Társaság fennállása során kizárólag csak a Ptk-ban meghatározott esetekben és - a törzstőke leszállításának esetét kivéve - a tárgyévi adózott eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített tárgyévi adózott eredményből teljesíthet. Nem kerülhet sor kifizetésre, ha a Társaság helyesbített saját tőkéje nem éri el vagy a kifizetés

következtében nem érne el a Társaság törzstőkéjét, továbbá, ha a kifizetés veszélyeztetné a Társaság fizetőképességét.

8.4. Az Alapító két, egymást követő beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékelőleg fizetéséről határozhat, ha

- a) közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik osztalék fizetéséhez szükséges fedezettel;
- b) a kifizetés nem haladja meg az utolsó beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét; és
- c) a Társaságnak a helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökken a törzstőke összege alá.

Osztalékelőleg fizetésére az ügyvezető tesz javaslatot. Ha az osztalékelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékelőleget az Alapító köteles visszafizetni.

9. Az alapítói határozat

9.1. A taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben az alapító határozattal dönt, és erről az ügyvezető(ke)t írásban értesíti.

9.2. Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazok a kérdések, amelyeket a törvény a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.

10. Az ügyvezető

10.1. A társaság ügyvezetője:

Név: **Siklósi Attila Csaba**

Születési hely és idő: Pestszentimre, 1942.09.10.

Anyja születési neve: Tóth Teréz

Lakcím: 1165 Budapest, Ajak u. 15.

Az ügyvezetői megbízatás határozott időre szól.

A megbízatás kezdő időpontja: **2013.01.01.**

A megbízatás lejárt: **2014.12.31.**

10.2. A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését megbízási jogviszonyban látja el.

11. Cégvezető

11.1. A társaságnál cégvezető kinevezésére nem kerül sor.

12. Cégjegyzés

12.1. Az önálló cégjegyzésre jogosultak:

Név: **Siklósi Attila Csaba**

13. Felügyelőbizottság

13.1. A társaságnál felügyelőbizottság választására sor kerül. A társaságnál nem ügydöntő felügyelőbizottság működik.

13.2. A felügyelőbizottság tagjai:

Dr. Környeiné Rátz Katalin

anya születési neve: Szlatinszky Emília

lakóhelye: 1163 Budapest, Margit u. 39.

A megbízatás **határozott időre** szól.

A megbízatás kezdő időpontja: 2014.06.01.

A megbízatás lejárt: 2014.12.31.

Kratofil Zita

anya születési neve: Budai Borbála

lakóhelye: 1162 Budapest, Ferenc u. 19.

A megbízatás **határozott időre** szól.

A megbízatás kezdő időpontja: 2014.06.01.

A megbízatás lejárt: 2014.12.31.

Környei Ákos

Anyja születési neve: Rátz Katalin

Lakcím: 1133 Budapest, Kárpát u. 3. 1/6.

A megbízatás **határozott időre** szól.

A megbízatás kezdő időpontja: 2014.06.01.

A megbízatás lejárt: 2014.12.31.

A Felügyelő Bizottsági tag az új felügyelő bizottsági megbízatás elfogadásától számított 15 napon belül azokat a társaságokat, ahol már felügyelő bizottsági tag, írásban tájékoztatni köteles.

A Felügyelő Bizottság testületként jár el. A Felügyelő Bizottság tagjai sorából választ elnököt. A Felügyelő Bizottság határozatképes, ha a tagjainak kétharmada, de legalább három tag jelen van; határozatát a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza.

A Felügyelő Bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye. A Felügyelő Bizottság tagját e minőségében az Alapító, illetve a Társaság munkáltatója nem utasíthatja. A felügyelőbizottság tagjai a társaság legfőbb szerve ülésén tanácskozási joggal vehetnek részt.

A Felügyelő Bizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, amelyet a gazdasági társaság Alapítója hagy jóvá.

A Felügyelő Bizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását – az ok és a cél megjelölésével a Felügyelő Bizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles intézkedni a Felügyelő Bizottság ülésének 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.

Ha a felügyelőbizottság tagjainak száma az alapító okiratban meghatározott létszám alá csökken, vagy nincs, aki az ülést összehívja, a gazdasági társaság ügyvezetése a Felügyelő Bizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében köteles összehívni a társaság legfőbb szervének ülését, melynek jogait az Alapító gyakorolja.

A felügyelőbizottság egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között.

Ha a felügyelőbizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, az alapító okiratba, illetve az alapítói határozatokba ütközik, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság, illetve az Alapító érdekeit, tájékoztatja az Alapítót, és javaslatot tesz az alapítói határozat alapjául szolgáló kérdés megtárgyalására.

A felügyelőbizottsági tagok megbízásának időtartama eltérhet attól az időtartamtól, amelyre vonatkozóan a gazdasági társaság legfőbb szerve a vezető tisztségviselőt megválasztotta.

A felügyelőbizottsági tagok - a Ptk. közös károkozásra vonatkozó szabályai szerint - korlátlanul és egyetemlegesen felelnek a gazdasági társasággal szemben a társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük megszegésével okozott károkért.

14. Állandó könyvvizsgáló

A társaság állandó könyvvizsgálója:

Név: **Király Zsuzsanna**

Anyja születési neve: Gacsályi Borbála

Lakcím: 1102 Budapest, Kőrösi Csoma Sándor út 2. 1/11.

Kamarai nyilvántartási száma: 007264

A megbízás kezdő időpontja: **2013.12.27.**

A megbízás lejárt: **2017.05.31.**

15. A társaság megszűnése

A társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon az alapítót illeti meg.

16. Egyéb rendelkezések

- 16.1. Azokban az esetekben, amikor a Ptk. a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a **Cégközlönyben** tesz eleget.

16.2. A jelen társasági szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni.

Jelen alapító okiratot – annak elolvasása és értelmezése után – mint az Alapító Önkormányzat döntési jogkörét és hatáskörét bíró Képviselő testületi számú határozat, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 9. §. (1) bekezdése alapján írja alá a polgármester.

Budapest, 2014.

Az alapító aláírása:

Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzat
Kovács Péter Polgármester

Ellenjegyezte / közokiratba foglalta:

dr. Jakab János ügyvéd (1165 Budapest, Veres Péter út 105-107. 1/113.)

Budapest, 2014.

1	2	6	6	6	9	3	7	1	8	1	4	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	6	9	7	5	2	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma


A vállalkozás megnevezése: REHAB-XVI. Kft.

A vállalkozás címe, telefonszáma: 1161 Budapest, Pálya u. 48. Tel: 405-0802


2013. 12. 31.

Egyszerűsített éves beszámoló

Kelt: Budapest, 2014.március 31.

 Rehab-XVI. Kft.
1161 Budapest, Pálya u. 48.

P.H.


Siklósi Attila
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 6 6 6 9 3 7 1 8 1 4 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 6 9 7 5 2 9

1 1

Cégjegyzék száma

REHAB-XVI. Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+3.+4. sorok)	78 795	0	76 404
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	78 795		76 404
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9. sorok)	30 544	0	16 947
6	I. KÉSZLETEK	1 411		6 604
7	II. KÖVETELÉSEK	26 868		9 383
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 265		960
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			0
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+10. sorok)	109 339	0	93 351

Kelt: Budapest, 2014.március 31.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1 2 6 6 6 9 3 7 1 8 1 4 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 6 9 7 5 2 9

1 2

Cégjegyzék száma

REHAB-XVI. Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19. sorok)	82 321	0	77 790
13	I. JEGYZETT TŐKE	138 300		138 300
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	811		811
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-35 320		-56 790
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-21 470	0	-4 531
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sorok)	27 018	0	15 211
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	12 000		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 018		15 211
25	G. Passzív időbeli elhatárolás			350
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sorok)	109 339	0	93 351

Kelt: Budapest, 2014.március 31.

REHAB-XVI. Kft.
105 Budapest, Pálya u. 48



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

MINILAND

1 2 6 6 6 9 3 7 1 8 1 4 1 1 3 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 6 9 7 5 2 9

2 1

Cégjegyzék száma

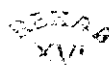
REHAB-XVI. Kft.

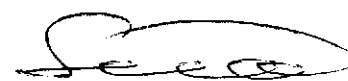
Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNY KIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I	Értékesítés nettó árbevétele	31 378		96 191
II	Aktivált saját teljesítmények értéke			2 169
III	Egyéb bevételek	46 595		54 272
IV	Anyagjellegű ráfordítások	31 403		89 311
V	Személyi jellegű ráfordítások	77 073		76 200
VI	Értékcsökkenési leírás	2 507		2 734
VII	Egyéb ráfordítások	463		921
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-33 473	0	-16 534
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	6		3
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3		
B	Pénzügyi műveletek eredménye	3	0	3
C	Szokásos vállalkozási eredmény	-33 470	0	-16 531
X	Rendkívüli bevételek	12 000		12 000
XI	Rendkívüli ráfordítások			
D	Rendkívüli eredmény	12 000	0	12 000
E	Adózás előtti eredmény	-21 470	0	-4 531
XII	Adófizetési kötelezettség	0		0
F	Adózott eredmény	-21 470	0	-4 531
G	Mérleg szerinti eredmény	-21 470		-4 531

Kelt: Budapest, 2014.március 31.


 P.H.
 Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.
 1051 Budapest, Pálya u. 48.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

REHAB-XVI. Kft

**Kiegészítő melléklet
a 2013. évi egyszerűsített beszámolóhoz**

REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Kft.
1161 Budapest, Pálya u. 4B.



Siklósi Attila
ügyvezető

Budapest, 2014. március 31.

A. Általános jellegű kiegészítések

A REHAB-XVI. Kft. tevékenységét 2001. július 1-jén kezdte. Alapítója és egyszemélyi tulajdonosa a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat. Gazdálkodását 2002. január 1-jétől kijelölt célszervezeti formában látja el. Kiemelt akkreditációs tanúsítvánnyal 2006. április 27-től rendelkezik. Feladata elsősorban a kerületben élő *megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációs foglalkoztatása*. Fő tevékenységi köre a könyvkötés, nyomdai tevékenység, nyomdai befejező műveletek, naptárak, füzetek és egyéb ügyviteli nyomtatványok, reklám anyagok készítése, csomagolási és egyéb kiszerezési feladatok elvégzése.

Telephelyek:

Központi telephely:	Budapest XVI. ker. Pálya u. 48.
Egyéb	Budapest XVI. ker. Krenedits S. u. 19.
	Budapest XVI. ker. Béla u. 78.
Cégjegyzék száma:	01-09-697529
Adószáma:	12666937-2-42
Jegyzett tőke:	138 000 000 Ft

A Pálya utca 48. szám alatti központi telephely és a Béla utca 78. szám alatti telephely a Társaság tulajdonában van, a Krenedits utca 19. szám alatti telephelyet a tulajdonos XVI. kerületi Önkormányzat üzemeltetésre átadta a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása céljából.

Számviteli Politika

Általános információk

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C. Számviteli Törvény szerint egyszerűsített éves beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének megfelelően vezeti.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő március 31.

A Társaság az „A” típusú egyszerűsített mérleget és az „A” típusú összköltség eljárással készített egyszerűsített eredménykimutatást használja. A beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a tevékenységét Számviteli Törvény és a tevékenységére vonatkozó egyéb jogszabályi előírások szerint végzi.

A Számviteli Törvénnyel összhangban a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva a Társaság számviteli politikájában rögzítette a számviteli alapelvek érvényesülését.

A Számviteli Törvény előírásai szerint a Társaság kialakította a pénzkezelési, leltározási és értékelési szabályzatát.

A befektetett eszközök bekerülési értéke a beszerzési ár. A Kft. a tárgyi eszközeire terv szerinti értékcsökkenést számol el negyedévente, lineáris módszerrel, a bruttó érték alapján. Az értékcsökkenést nulla maradványértékig számolja el a Kft., a várható hasznos élettartam végén az eszközök értéke valószínűsíthetően nem jelentős. (elavult technológia, alkatrész utánpótlás a javításukhoz nincs, és legyártatni nem gazdaságos)

Az egyedileg 100 000 Ft bekerülési értéket el nem érő szellemi termékek és kis értékű tárgyi eszközök esetében a Kft. el a használatba vételkor egyösszegű értékcsökkenési leírás lehetőségével.

Terven felüli értékcsökkenést a tárgyi eszközök esetében akkor számol el a Kft., ha az adott eszköz használhatatlanná válik, avultságánál fogva felújítása, javítása nem lehetséges, illetve gazdaságtalan.

A Társaság a készleteiről év közben értékben nem, mennyiségben analitikus nyilvántartást vezet. Az anyagköltségeket közvetlenül az 5-ös számlaosztályba könyveli. Év végén leltározással veszi számba készleteit az utolsó beszerzési áron.

A Társaság a Sajáttermelésű készletek önköltségét az eladási árból visszavezetve állapítja meg.

A Társaság a felmerülő költségeket közvetlenül az 5-ös költségcím számlákon könyveli.

A Társaság a beszámoló készítésekor a vevők egyedi minősítésével a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 55.§-a alapján a Kft. az éven túli kintlévőségeire értékvesztést számolt el.

B. Specifikus jellegű kiegészítések

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök változása

Megnevezés	Bruttó érték Nyitó Ft	Növekedés 2013. Ft	Csökk. 2013. Ft	2013. évi écs Ft	Összesen écs Ft	Nettó érték Ft
Immateriális javak	248 000	0	0	0	248 000	0
Ingatlanok	79 204 000	0	0	784 080	9 704 302	69 499 698
Termelő gépek, szerszámok	31 635 100	0	0	1765 144	25 075 841	6 559 259
Üzemi gép, jármű, irodai felszerelés	909 990	221 000		43 636	786 012	344 978
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	200 007	141 458		141 458	341 465	0
Összesen	112 197 097	362 458	0	2 734 318	36 155 620	76 403 935

A termelő gépek bruttó állománya 221 000 Ft-tal növekedet, raklapemelő beszerzése miatt.
Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés: 1 db mobiltelefon 17 630 Ft; 1 db számítógép + monitor 72 440 Ft; 2 db nyomtató 51 288 Ft, összesen 141 458 Ft.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a Kft. a számviteli politikájában meghatározott módon, a számviteli törvény szerint, valamint a társasági adó törvény által elismert leírási kulcsok alapján a bruttó értékből kiindulva, lineáris módszer alkalmazásával számolja el.
Immateriális javakat 33%; épületeket 2%; gép-berendezéseket 14,5%; üzemi gépeket 14,5% irodai felszereléseket 20%; számítógépeket 33%; járműveket 20% értékcsökkenési leírási kulcsokkal számolja el a Társaság.

Készletek:

Megnevezés	Nyitó érték Ft	Állományváltozás Ft	Záró érték Ft
Alapanyag	1 408 422	933 502	2 341 924
Félkész termékek	0	1 489 412	1 489 412
Késztermékek	0	679 401	679 401
Vásárolt áru	0	43 545	43 545
Idegen helyen tárolt áru	0	2 047 168	2 047 168
Göngyöleg	2 800	0	2 800
Készletek összesen:	1 411 222	5 193 028	6 604 250

A készletek állománya 5 193 028 Ft-tal nőtt az előző évhez képest.

A Társaság a készleteiről évközben nem vezet értékbeli nyilvántartást, közvetlenül az ötös számlaosztályban költségként elszámolja, év végén leltározással állapítja meg az állományokban történt változásokat. Mennyiségi nyilvántartás alapján analitikus könyvelésben könyveli. A sajáttermelésű készletek év végi állománya 1 489 412 Ft félkész termék, illetve 679 401 Ft késztermékből áll. A késztermékek állománya tartalmazza a 62 077,90 Ft bolti készletet is. A sajáttermelésű készletek önköltségét az eladási árból levezetve állapítja meg a Társaság.

A vásárolt áru / bolti árukészlet/ értékét beszerzési áron, leltározással állapította meg a Társaság.

2013. év végén a Vectra-Line Plus Kft iskolafüzetek gyártását rendelte meg a Társaságtól. A gyártáshoz szükséges papír alapanyagot tárolási kapacitás hiányában a Vectra-Line Plus Kft saját telephelyén tárolja. 2014. január hónapban a füzetek gyártását megkezdte a Társaság, a papír anyagok a Társaság Krenedits utcai telephelyére leszállításra kerültek.

Követelések:

Megnevezés	Nyitó érték eFt	Állományváltozás eFt	Záró érték eFt
Vevők	19 190	-14 471	4 719
Egyéb követelések	7 678	-3 014	4 664
Összes követelés	26 868	-17 485	9 383

A követelések állománya 17 485 eFt-tal csökkent az előző évhez viszonyítva.

A vevők állománya 14 471 eFt-tal csökkent a 2012. évhez képest. A jelentős csökkenést a Krenedits utcai ingatlan 2010. évi eladásából származó, a 2013. évben a XVI. ker. Önkormányzat által megfizetett 3. részletfizetés 13 699 eFt okozza.

Mérlegforduló napon nem lejárt vevői követelés állománya 4 590 eFt; a 30 napon belül lejárt vevői állomány 129 eFt. A beszámoló készítéséig 12 eFt kivételével a teljes összeg kiegyenlítésre került.

Az egyéb követelések között a 2013. december hónapra járó és a Nemzeti Rehabilitációs Szakigazgatási Szervtől megigényelt 4 253 eFt rehabilitációs támogatás, a 2008. évről visszajáró 43 eFt Társasági és különadó egyéb adónemekben 5 eFt különbözet szerepel.

A Budapesti Elektromos Művek folyószámláján az átalánydíj fizetésből adódóan túlfizetés jelentkezett 363 eFt összegben, ami a következő hónapok átalánydíjával kompenzálódik.

A beszámoló készítéséig az egyéb követelések kiegyenlítésre kerültek.

Pénzeszközök:

Elszámolási betétszámla:	909 356 Ft
Elkülönített betétszámla:	727 Ft
Pénztár:	32 990 Ft
Pénztár / Bolt /	6 795 Ft
Pénztárak közötti átvezetési számla	10 090 Ft
Záró pénzeszközök:	959 958 Ft

A 2013. december 31-én a Bolt december végi bevétele 10 090 Ft a központi pénztár zárva tartása miatt 2014. január 3-án került befizetésre a központi pénztárba.

Saját tőke

Megnevezés	Nyitó állomány eFt	Változás eFt	Záró állomány eFt
Jegyzett tőke	138 300	0	138 300
Tőketartalék	811	0	811
Eredménytartalék	-35 320	- 21 470	- 56 790
Mérleg szerinti eredmény	-21 470	+16 939	-4 531
Saját tőke összesen:	82 321	-4 531	77 790

A saját tőke a 2013. évi 4 531 eFt veszteséggel csökkent.

Kötelezettségek:

Megnevezés	Nyitó állomány eFt	Változás eFt	Záró állomány eFt
Hosszú lej. kölcsön	12 000	-12 000	0
Szállítók	9 531	-2 180	7 351
Egyéb rövid. lej. köt.	5 487	+2 373	7 860
Kötelezettség összesen	27 018	+12 498	15 211

A tulajdonos Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a 326/2013. (XII. 11.) Kt. határozatában a 2010. évben biztosított 12 millió forint hosszúlejáratú kölcsönt elengedte. A szállítók állománya 7 351 eFt, 2 180 Ft-tal csökkent az előző évihez képest, melyet a Kft. a beszámolási időszakig kiegyenlített.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek Ft

Letiltások	90 935
Szja munkáltatói	600 543
Helyi iparüzési adó elsz. szla	115 900
HIPA késedelmi pótlék	4 992
Apeh illeték beszéd.számla	2 615
Apeh nyugdíjbizt. alapot terh	533 000
Egbizt. és Munkaerőpiaci Alap	435 000
Szociális hozzájárulási adó	744 000
Szakképzési hozzájárulás	82 000
Rövid lejáratú különféle egyéb	11 430
Áfa	1 499 000
EHO	2 000
Jövedelem elsz. számla	3 730 835
késedelmi pótlék	7 843
Összesen	7 860 093

Passzív időbeli elhatárolások:

A Társaságnak 2013. december 31-én passzív időbeli elhatárolásként 350 eFt-ot, a 2013. évre járó könyvvizsgálat költségét mutatjuk ki.

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

	2012. 12. 31.	2013. 12. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	31 378 eFt	96 191 eFt
Értékesítés nettó árbevétele megoszlása	2012. év	2013. év
• Belföldi termékértékesítés	165	430
• Belföldi szolgáltatásértékesítés	26 578	91 354
• Bértmunka díj árbevétele	4 635	4 407
Összesen:	31 378	96 191

A Kft. nettó árbevétele könyvkötésből, nyomdai tevékenységből, egyéb nyomdaipari befejező műveletekből, kizserelési – csomagolási munkákból és bérleti díj bevételekből, valamint az Önkormányzat által rendelkezésre bocsátott kis papír-írószer boltban forgalmazott termékek eladásából tevődik össze. Kompletts iskolafüzet, naptár, könyv illetve egyéb nyomdaipari termékek gyártása a fő tevékenységünk, amit megrendelésre gyártunk. Saját termék előállítását / iskolafüzetek, naptárak / kapacitás hiányában kis mértékben tudtuk megvalósítani.

A tulajdonos XVI. ker. Önkormányzata rendelkezésünkre bocsátotta a 1165 Budapest, Jókai u. 6. szám alatti üzlethelyiséget. 2014. július 1-től saját termékeink /iskolafüzetek, naptárak/ értékesítésén kívül, egyéb papír-írószer termékeket is árulunk. A termékértékesítés összesen 430 eFt volt. Az előző évben anyageladás képezte a termékértékesítés árbevételét. A belföldi szolgáltatás 91 354 eFt, ugrásszerű növekedése a szolgáltatásban megjelenő teljes anyagmennyiség árát is magába foglalja. A gördülékenyebb termelés érdekében megrendelőink részünkre szállítják a termeléshez szükséges alapanyagot, amit a termék elkészültével kell csak megtérítenünk. Ez nagymértékben könnyíti likviditási gondjainkat, az alapanyag előfinanszírozására nincs lehetőségünk. A bértmunka díj bevétele ezáltal csökkent.

	2012.12.31. eFt	2013. 12.31eFt
Sajáttermelésű készletek	0	2 169

Sajáttermelésű készletek aktivált értéke a készletekben megjelenő félkész és késztermék állományával megegyező, bevételt növelő érték.

	2012.év eFt	2013.év eFt
Egyéb bevételek	46 595 eFt	54 272 eFt

Egyéb bevételek megoszlása	2012. év eFt	2013. év eFt
• Bértámogatás	24 125	
• Költségkompenzációs támogatás	20 814	
• Munkahely megőrző támogatás RR-0011/2012	1 502	
• Rehabilitációs támogatás		54 251
• Egyéb bevételek	154	21
Összesen:	46 595	54 272

Jogsabályi változás miatt a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatását elősegítő költségvetési támogatást a Társaság a 327/2012. (XI. 16.) Korm. rendelete alapján a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal felügyelete mellett pályázat útján kapja. 2013. évre szóló szerződés száma: XI./0011774-1/2013. A felhasználás törvényességét és helyességét a Magyar Államkincstár ellenőrzi. Az egyéb bevétel alsoron kerekítésekből adódó összeg szerepel.

	2012. év eFt	2013. év eFt
Anyagjellegű ráfordítások	31 403	89 311
Anyagjellegű ráfordítások megoszlása	2012. év eFt	2013. év eFt
• Termelési anyag költség	16 883	77 156
• Gázenergia	2 420	2 050
• Villamos energia	2 960	2 195
• Víz- csatorna	366	96
• Egyéb anyag /irodaszer; szaklap stb	137	112
• Szemétszállítás	200	188
• Karbantartás / gép, szoftver stb	1 126	2 138
• Bérleti díjak / Bolt, eszköz/		173
• Posta, internet, telefon	839	885
• Könyvelés, könyvvizsgálat,	2 400	2 300
• Igénybe vett bér munka	2 172	640
• Egyéb költségek / F-E-Sz-K; stb	590	450
• Hatósági díjak, illetékek	838	141
• Bank ktg	307	667
• Eladott Áruk Beszerzési Értéke	165	120
• Anyag jellegű ráfordítás összesen	31 403	89 311

A termékértékesítésnél bemutatott bevétel növekmény megjelenik az anyagköltség növekményként is. Takarékosági szempontból a téli időszakban a termelő munka elsődlegesen a Krenedits utcai telephelyre korlátozódik, létszám átcsoportosítással áthidaltuk a termelés kiesést. Ez érzékelhető az energia költségek 1 135 eFt megtakarításánál. A karbantartási költségek 1 012 eFt-tal megnövekedtek, az előregedett termelő berendezések javítási költségeire többet kellett fordítani. A 2012. évben beszerzett fűzetgyártó gépsor üzemelése 1 532 eFt idegen bér munka költséget kiváltott, a termelő kapacitásunk nőtt. A hatósági díjak 2012. évben magasabbak voltak a telephelyek akkreditációs költségei miatt. A bankköltség emelkedése növekvő tendenciát mutat, 2014. évben várhatóan jelentősen növekedni fog.

	2012. év eFt	2013. év eFt
Személyi jellegű ráfordítások	77 073	76 200
Személyi jellegű ráfordítások megoszlása	2012. év eFt	2013. év eFt
• Teljes munkaidős bérköltség	14 001	16 967
• Részmunkaidős bérköltség	8 395	8 466
• Megváltozott mk munkavállalók bérköltsége	42 172	37 383
• Felügyelő bizottsági tagok díjazása	2 273	2 273
• Betegszabadság, táppénz hozzájárulás	266	313
• Adómentes közlekedési költségterítés	747	659
• Céges telefon költsége	134	160
• Jövedelmek adóterhei	9 085	9 979
Személyi jellegű ráfordítások összesen	77 073	76 200

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak bérköltsége nőtt 1 fő vágó szakmunkás felvétele miatt. A megváltozott munkaképességű munkavállalók létszáma 7 fővel csökkent a 2012. évhez képest, bérköltségük 4 789 eFt-tal csökkent. 2012. évben a munkabérek nettó értékét megőrző elvart béremelést kompenzálva 299/2011. (XII.22.) Korm. Rendelete alapján a Társaság a bérek után fizetendő adó kedvezményben részesült. A kedvezmény 2013-ban megszüntetésre került.

	2012. 12.31. eFt	2013. év eFt
Értécsökkenési leírás	2 507	2 734

Az értécsökkenési leírás a 2012. évben beszerzett Dupló füzetkészítő berendezés tervszerinti értécsökkenési leírása miatt növekedett.

	2012.év. eFt	2013. év eFt
Egyéb ráfordítások	463	921

Egyéb ráfordítások megoszlása	2012. év eFt	2013. év eFt
• Késedelmi kamat	39	0
• Behajthatatlan követelés	255	430
• Iparüzési adó	169	289
• Gépjármű adó	0	10
• Egyéb illetékek, ráfordítások	0	3
• Egyéb ráfordítások	0	189

A Társaság az éven túli követeléseire értékvesztést számol el a vevők egyedi minősítése alapján. Az egyedileg 100 eFt-ot el nem érő egy évnél hosszabban ki nem egyenlített vevői követelésre teljes értékvesztést számolt el a Társaság, a vevőállományból kivezetésre került 430 eFt értékben. A Társaság behajtásukat megkísérelte, a behajtás költsége aránytalanul nagyobb lenne a várható eredménytől. Az egyéb ráfordítások között szerepel az adófolyószámlákon jelentkező kerekítések és különbözetek elszámolása.

	2012.év eFt	2013. év eFt
Pénzügyi műveletek bevételei	3	3

A pénzügyi műveletek bevétele a bankszámla kamataiból származik.

	2012. év eFt	2013. év eFt
Rendkívüli bevételek	12 000	12 000

A tulajdonos XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 2012. évben a 81/2013. (III. 6.) Kt. határozatában a rulírozó hitelt, 2013. évben a 326/2013. (XII. 11.) Kt. határozatában a 2010. évi hosszúlejáratú kölcsönt elengedte.

	2012. év eFt	2013. év eFt
Mérleg szerinti eredmény	-21 470	-4 531

A Társaság mérlegszerinti vesztesége 16 939 eFt-tal csökkent. A költségvetéstől kapott támogatás 7 840 eFt-tal növekedett, a fűzetgyártó gép beszerzésével a termelésünk is nőtt. Az anyagjellegű ráfordításoknál jelzett takarékosági intézkedések is pozitívan hatottak az eredményre.

Társasági adó levezetése

Adózás előtti eredmény:	- 4 531 eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek: - értékcsökkenési leírás	- 2 734 eFt
Adózás előtti eredményt növelő tételek: - értékcsökkenési leírás - elengedett követelés	+3 164 eFt 2 734 eFt 430 eFt
Adó alap	- 4 101 eFt

A Kft. nem a jövedelem- minimum alapján állapítja meg a társasági adófizetési kötelezettségét, az Art. 91/A (§) szerint nyilatkozatot tesz és a tényleges eredménye után tesz eleget az adófizetési kötelezettségének

Az adózás előtti eredmény korrekciói és a nyilatkozat megtétele után a Kft-nek adófizetési kötelezettsége nincs.

C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

Foglalkoztatási adatok

Allománycsoport	Atl.áll.létszám/fő	Bérköltség eFt	Egyéb személyi jutt.
Ügyvezető	1	4 200	306
Teljes munkaidős	10	16 967	393
Részmunkaidős	4	4 266	46
MMK munkavállalók	49	37 383	227
Felügyelő bizottság	3	2 273	
Személyhez nem köt.			160
Összesen:	67	65 089	1 132

Munkaviszonyban foglalkoztatottak száma 64 fő, ebből megváltozott munkaképességű munkavállaló 49 fő. A megváltozott munkaképességűek aránya a munkaviszonyban foglalkoztatottakhoz viszonyítva 73 %.

Az egyéb személyi juttatások között számolja el a Kft. a jogszabály szerint járó utazási költségtérítéseket, a saját gépkocsi hivatali használatáért fizetett költségtérítést (2 fő vezető beosztású személy), valamint a betegszabadság idejére elszámolt juttatásokat.

A személyhez nem köthető természetbeni juttatáson a telefon használat miatt elszámolandó természetbeni juttatás és járuléka szerepel.

A REHAB-XVI. Kft.-nél a szerződésben megállapított személyi alaphéren és a Mt. szerint járó juttatáson és tiszteletdíjon kívül más kifizetés nem történt.

A REHAB-XVI. Kft képviselőjére egy személyben jogosult:

Ügyvezető: Siklósi Attila
1165 Budapest, Ajak u. 15.

A Társaság felügyeletét a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat által választott 3 fős Felügyelő Bizottság látja el.

A Felügyelő Bizottság részére 2013. évben havonta 189 400 Ft tiszteletdíj került kifizetésre. Előleg, kölcsön folyósítás részükre nem történt, a vezető tisztségviselők, Felügyelő Bizottság tagjai nem tartoznak a Társaságnak.

A felügyelő bizottság tagjai :

Elnök: Dr. Környeiné Rátz Katalin
1163 Budapest Margit u.39.
Tagok: Környi Ákos
1133 Budapest Kárpát u.3. I/6.
Kratofil Zita
1162 Budapest Ferenc u.21.

Könyvvizsgálat:

A Társaság egyszerűsített éves beszámolóját ellenőrzi:

Király Zsuzsanna egyéni könyvvizsgáló éves díja 350 000 Ft
1102 Budapest, Körösi Csoma S. u. 2.
MK tagsági száma: 007264

Budapest, 2014. március 31.

Összeállította: Hortobágyi Lászlóné e. v. könyvelő
1162 Budapest, Timur u. 46.
Regisztrációs száma: 133003

Mellékletek: Gazdasági mutatók / 7 db /

REHAB XVI. Kft.
Üzleti év: 2013

Eredménykategóriák

EZER HUF

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	Összeg	Üzemi eredmény %-ban	Összeg	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-33 473	100,00	-16 534	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	3	-0,01	3	-0,02
Szokásos vállalkozási eredmény	-33 470	99,99	-16 531	99,98
Rendkívüli eredmény	12 000	-35,85	12 000	-72,58
Adózás előtti eredmény	-21 470	64,14	-4 531	27,40
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	-21 470	64,14	-4 531	27,40
Eredménytartalék igénybevétel	0	0,00	0	0,00
Osztalék kifizetés	0	0,00	0	0,00
Mérleg szerinti eredmény	-21 470	64,14	-4 531	27,40

A jövedelmezőség alakulása

EZER HUF

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-33 473	-106,68	-16 534	-17,19
	Nettó árbevétel	31 378		96 191	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-33 473	-40,66	-16 534	-21,25
	Saját tőke	82 321		77 790	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-33 473	-30,61	-16 534	-17,71
	Összes eszköz	109 339		93 351	

REHAB XVI. Kft.

Üzleti év: 2013

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

EZER HUF						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év %	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>30 544</u> 15 018	<u>16 947</u> 15 211	203,38	111,41	54,78
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>29 133</u> 15 018	<u>10 343</u> 15 211	193,99	68,00	35,05
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 265</u> 15 018	<u>960</u> 15 211	15,08	6,31	41,85
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 265</u> 15 018	<u>960</u> 15 211	15,08	6,31	41,85

REHAB XVI. Kft.

Üzleti év: 2013

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

EZER HUF						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>26 868</u> 15 018	<u>9 383</u> 15 211	178,91	61,69	34,48
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>27 018</u> 109 339	<u>15 211</u> 93 351	24,71	16,29	65,94
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-33 473</u> 15 018	<u>-16 534</u> 15 211	-222,89	-108,70	48,77
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>19 190</u> 9 531	<u>4 719</u> 7 351	201,34	64,20	31,88
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>9 595</u> 31 378	<u>11 955</u> 96 191	111,61	45,36	40,64
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>4 766</u> 31 403	<u>8 441</u> 89 311	55,39	34,50	62,28

1. számú melléklet

REHAB XVI. Kft.
Üzleti év: 2013

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

EZER
HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>78 795</u> 109 339	<u>76 404</u> 93 351	72,06	81,85	113,57
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>30 544</u> 109 339	<u>16 947</u> 93 351	27,94	18,15	64,99
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>82 321</u> 78 795	<u>77 790</u> 76 404	104,47	101,81	97,45
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>82 321</u> 78 795	<u>77 790</u> 76 404	104,47	101,81	97,45
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>82 321</u> 109 339	<u>77 790</u> 93 351	75,29	83,33	110,68
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>15 018</u> 109 339	<u>15 211</u> 93 351	13,74	16,29	118,63
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>12 000</u> 109 339	<u>0</u> 93 351	10,98	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>27 018</u> 109 339	<u>15 211</u> 93 351	24,71	16,29	65,94

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

EZER
HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>31 378</u> 109 339	<u>96 191</u> 93 351	0,29	1,03	359,06
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>31 378</u> 78 795	<u>96 191</u> 76 404	0,40	1,26	316,15
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>31 378</u> 706	<u>96 191</u> 4 008	44,48	24,00	53,97
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>31 378</u> 82 321	<u>96 191</u> 77 790	0,38	1,24	324,41

REHAB XVI. Kft.
Üzleti év: 2013

Mutatók

Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgyév		Változás
		Összeg	(%)	Összeg	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	- 78 795 109 339	72,06	76 404 93 351	81,85	113,57
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	- 30 544 109 339	27,94	16 947 93 351	18,15	64,99
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	- 82 321 109 339	75,29	77 790 93 351	83,33	110,68
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	- 27 018 109 339	24,71	15 211 93 351	16,29	65,94
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	- 109 339 82 321	132,82	93 351 77 790	120,00	90,35
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	- 31 378 82 321	38,12	96 191 77 790	123,65	324,41
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 30 544 15 018	203,38	16 947 15 211	111,41	54,78
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 29 133 15 018	193,99	10 343 15 211	68,00	35,05
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 2 265 15 018	15,08	960 15 211	6,31	41,85
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 2 265 15 018	15,08	960 15 211	6,31	41,85
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	- -21 470 82 321	-26,08	-4 531 77 790	-5,82	22,33
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	- -33 473 31 378	-106,68	-16 534 96 191	-17,19	16,11
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	- -33 473 82 321	-40,66	-16 534 77 790	-21,25	52,27
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	- -33 473 109 339	-30,61	-16 534 93 351	-17,71	57,85

Független könyvvizsgálói jelentés

A REHAB XVI. Kft. tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **REHAB XVI. Kft.** mellékelt 2013 évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 93 351 E Ft, a mérleg szerinti eredmény - 4 531 E Ft veszteség -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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 vállalkozás 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

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

Budapest, 2014. március 31.



Király Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai nyilvántartási száma: 007264