

1 4 7 3 1 8 8 0 7 4 9 0 1 1 3 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 9 1 7 2 0 4

Cégjegyzék száma

3 1

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év fordulónapja: 2016.12.31 (év,hó, nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	102 929		106 443
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	4 604		71
IV	Anyagjellegű ráfordítások	14 122		23 529
V	Személyi jellegű ráfordítások	78 317		72 145
VI	Értékcsökkenési leírás	716		1 158
VII	Egyéb ráfordítások	2 027		1 889
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	12 351	0	7 793
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	205		110
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	205	0	110
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	12 556		7 903
X	Adófizetési kötelezettség	807		791
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	11 749	0	7 112

Keltezés: Budapest, 2017. április 07.

RUP-15 Városfejlesztési Kft.

1153 Budapest, Eötvös u. 1.

Adószám: 14731680-2-42 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Bsz.: 11715007-20455804

Cgj.szám: 01-09-917204

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

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	2	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2016.12.31 (év,hó, nap)

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	adatok E Ft-ban
				Tárgyév e
01	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)	1 996	0	1 136
02	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	444		345
03	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 499		738
04	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	53		53
05	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)	75 476	0	88 204
06	I. KÉSZLETEK	1 198		
07	II. KÖVETELÉSEK	12 096		9 399
08	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		
09	IV. PÉNZESZKÖZÖK	62 182		78 805
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	208		247
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)	77 680	0	89 587

Keltetés: Budapest, 2017. április 07.

RUP-15 Városfejlesztési Kft.

1153 Budapest, Eötvös u. 1.

Adószám: 14731880-2-42

Bsz.: 11715007-20455804

Cgj.szám: 01-09-917204


a vállalkozás vezetője (képviselője)

1 4 7 3 1 8 8 0 7 4 9 0 1 1 3 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 9 1 7 2 0 4

Cégjegyzék száma

1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat Források (passzívák)

Az üzleti év fordulónapja: 2016.12.31 (év,hó, nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
12	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19. sor)	66 272	0	73 385
13	I. JEGYZETT TŐKE	5 200		5 200
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK	1 800		1 800
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	47 523		59 273
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)	0		
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 749		7 112
20	E. Céltartalékok	5		5
21	F. Kötelezettségek (22.+23.+24.sorok)	6 720	0	5 818
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6 720		5 818
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 683		10 379
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sor)	77 680	0	89 587

RUP-15 Városfejlesztési Kft.

Keltezés: Budapest, 2017. április 07.

1153 Budapest, Eötvös u. 1.

Adószám: 14731880-2-42

Bsz.: 1171501-20455804

Cgj.szám: 01-09-917204

JGy 31
a vállalkozás vezetője (képviselője)



VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.

1153 Budapest, Eötvös utca
1.

www.rup15.hu rup15@rup15.hu

RUP-15 VÁROSFEJLESZTESI Korlátolt Felelősségű Társaság

1153. Budapest, Eötvös utca 1.

Statisztikai száma: 14731880-7490-113-01

Cégbírósági azonosító:01-09-917204

Kiegészítő Melléklet

a 2016. évi EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Kelt: Budapest, 2017. április 07.

Vállalkozás képviseltére jogosult személy aláírása:


Oláh Béla

RUP-15 Városfejlesztési Kft.
1153 Budapest, Eötvös u. 1.
Adószám: 14731880-2-42
Bsz.: 11715007-20455804
Cgj.szám: 01-09-917204

1153 Budapest, Eötvös u. 1.
14731880-2-42
11715007-20455804
01-09-917204

Tartalomjegyzék

1. Általános rész	4
Társaság bemutatása	4
Számviteli politika	5
Értékcsökkenés	6
Eszközök selejtezése	7
Készletek értékelése	7
Követelés értékelése	7
Valuta-, devizakészlet értékelése	7
3. Mérlegtételekhez kapcsolódó információk	8
Előző évi mérleggel össze nem hasonlítható adatok	8
Terv szerinti értékcsökkenés, illetve maradványérték újbóli megállapítása	8
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékének alakulása	8
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékvesztései és visszairása	9
Immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítése	10
Követelések összetevői	10
Követelések értékvesztései és visszairása	10
Aktív időbeli elhatárolások	10
Saját tőke változása	11
Lekötött tartalékok	11
Képzett céltartalék összetevői	11
A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs	11
Hosszú lejáratú kötelezettségek, melyek zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosítva vannak	12
Biztos jövőbeni kötelezettségvállalások	12
A hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztések	12
Passzív időbeli elhatárolások	13
Halasztott bevétel öt évnél hosszabb idő alatti megszüntetése	13
Jelentős összegű hibák eszközre, forrásra gyakorolt hatása	13
4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információ	14
Előző évi eredmény-kimutatással össze nem hasonlítható adatok	14
Exportértékesítés	14
Importbeszerzés	14
Értékesítés nettó árbevétele tevékenységként	14
Egyéb bevételek összetevői	14
Egyéb ráfordítások összetevői	15
Társasági adó megállapításakor módosító tételek	15
5. Egyéb tájékoztató, kiegészítő adatok	16
Társaság könyvvizsgálatával megbízott személy és adatai	16
Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat	16
Vezető tisztségviselők járandóságai az üzleti év után	16
Vezető tisztségviselők számára folyósított kölcsönök, garanciák és visszafizetés feltételei	16
Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy és adatai	16
Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, jövedelme	16
6. Mutatószámok	17
Pénzügyi helyzetre jellemző mutatók	17



VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.

1153 Budapest, Eötvös utca

1.

www.rup15.hu rup15@rup15.hu

Likviditási helyzet elemzése.....	18
Jövedelmezőségi helyzetre jellemző mutatószámok.....	18



1. Általános rész

Társaság bemutatása

Társaság neve: RUP-15 VÁROSFEJLESZTESI Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 1153. Budapest, Eötvös utca 1.

Honlapja: www.rup15.hu

Adószáma: 14731880-2-42

Alapításának éve: 2009. április 1.

Bejegyző Cégbíróság: Fővárosi Cégbíróság 01-09-917204

Jegyzett tőke értéke: 5.200.000 Ft

Jegyzett tőke pénzbeli hozzájárulásként: 5.200.000 Ft

Tulajdonosok és hozzájárulásuk a jegyzett tőkéhez

TULAJDONOSOKRA VONATKOZÓ ADATOK			
Cég név:	Budapest Főváros XV. Kerület Önkormányzata	törzsbetét:	5 200 000 Ft
Székhely:	Budapest, XV. Bocsi u. 1-3	szavazati arány:	100%
Képviselője:	Hajdu László polgármester		
Cégjegyzék száma:	01-09-917204	MINŐSÍTETT TÖBBSÉGI BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG.	

A Társaság ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre határozatlan időre az ügyvezető jogosult.

Képviselő neve

Oláh Béla

Lakóhelye

2100. Gödöllő, Március 15. u. 7.

A társaság fő tevékenysége:

7490 08 Máshová nem sorolható egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

A társaság egyéb tevékenységei:

Városfejlesztési projektek végrehajtása,

Műszaki ellenőri tevékenység

Beruházási projektek bonyolítása,

Pályázatírás.

Társaság telephelyei:

A társaság telephellyel nem rendelkezik.

A társaságnak üzleti partnerei kizárólag belföldön vannak.

A társaság kizárólag forint pénztárral, illetve bankszámlával rendelkezik.

Számviteli politika

A társaság külön dokumentumot készít a számviteli politika tárgykörében, melyben részletesen bemutatásra kerül többek között a beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői, alkalmazott értékelési eljárások, illetve az értékcsökkenés elszámolásának módszere.

A számviteli politikában az alábbi főbb irányokat szabtuk meg.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, vagyis január 1-jétől december 31-ig tart. A mérleg fordulónapja az üzleti év vége, vagyis december 31. Ez az az időtartam, melyről az éves beszámolót a társaság kötelezően minden évben elkészíti.

A mérleg fordulónapja: tárgyév december 31.

A mérlegkészítés napja: a tárgyévet követő év február 28, amely a 2015. évben változott, mivel a

tulajdonos a beszámoló elfogadásának időpontját korábbi időpontra hozta.

A mérleg leadásának és közzétételének napja: tárgyévet követő év május 31.

A közzététel módja: Az Igazságügyi Minisztérium Cégnylvántartó és Céginformációs Iroda részére elküldött beszámoló.

A társaság éves beszámolóját a taggyűlés által választott könyvvizsgáló auditálja.

A beszámoló formája egyszerűsített éves beszámoló, mely az alábbiakat tartalmazza:

Mérleg „A”

Eredménykimutatás „A” összköltség eljárású

Kiegészítő melléklet

A mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor, a mérlegtételek körültekintően elvégzett értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált.

Értékcsökkenés

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják. Ez a számítás képezi a terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának alapját. A társaság a terv szerinti értékcsökkenések elszámolásánál a lineáris leírás módszerét alkalmazza valamennyi típusú eszköznél. Az értékcsökkenések elszámolása havonta, hónap végén történik.

A társaság a 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

Az értékcsökkenés terv szerinti amortizációs leírásra a Társasági adó törvény értékcsökkenésre vonatkozó előírásai az irányadók.

Eszközök selejtezése

Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül ki kell vezetni.

Készletek értékelése

A társaság a vásárolt készletek értékelésénél a FIFO módszert alkalmazza, mely alapján a készletek felhasználását minden esetben a legrégebben meglévő, vagyis a legkorábban beszerzett készlet alapján vezeti.

Követelés értékelése

A mérlegben a követelést az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Kis értékűnek kell tekinteni a követelést, ha a várható behajtási költség háromszorosánál kisebb. Ez esetben a követelést le kell írni.

A mérlegben behajthatatlan követelést nem lehet kimutatni. A részben vagy egészében behajthatatlan követelést legkésőbb a mérlegkészítéskor az üzleti év hitelezési veszteségeként le kell írni.

A társaság a külföldi pénznemre szóló követeléseket, kötelezettségeket az MNB hivatalos árfolyama alapján értékeli.

Valuta-, devizakészlet értékelése

A társaság a valuta és devizakészletet az MNB hivatalos árfolyama alapján értékeli.

3. Mérlegtételekhez kapcsolódó információk

Előző évi mérleggel össze nem hasonlítható adatok:

A beszámoló az előző évi mérleggel össze nem hasonlítható adatokat nem tartalmaz.

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek megváltoztatása

<i>Megváltoztatott értékelési elv</i>	<i>Előidéző tényezők</i>	<i>Számszerűsített hatása a mérlegre</i>
---	--------------------------	--

- - -

Az értékelési elvek nem változtak, így mérlegre nem gyakorolt hatást.

Terv szerinti értékcsökkenés, illetve maradványérték újbóli megállapítása

<i>Befektetett eszköz</i>	<i>Megváltoztatott adatok</i>	<i>Előidéző tényezők</i>	<i>Számszerűsített hatása a mérlegre, eredményre</i>
---------------------------	-----------------------------------	--------------------------	--

- - -

A beszámoló ilyen adatot nem tartalmaz.

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékének alakulása

A kiegészítő mellékletben mutatjuk be az immateriális javak és tárgyi eszközök értékének alakulása a következő bontásban:

Befektetési tükör

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 128	0	0	1 128
<i>113. Vagyoni értékű jogok</i>	<i>1 128</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 128</i>
12. INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ JOGOK	105	0	0	105
<i>1232. Idegen tulajdonon végzett beruházás</i>	<i>105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>105</i>
13. MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK	2 241	68	140	2 169
<i>1331. Informatikai berendezések</i>	<i>2 031</i>	<i>68</i>	<i>140</i>	<i>1 959</i>
<i>1332. Idegen tulajdonon végzett beruház.</i>	<i>210</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>210</i>
14. EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	2 675	817	35	3 457
<i>141. Üzemi gépek, berendezések, felszerelések</i>	<i>125</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>125</i>
<i>143. Irodai igazgatási berendezések felszerelések</i>	<i>185</i>	<i>172</i>	<i>0</i>	<i>357</i>
<i>145. Kis értékű tárgyi eszközök</i>	<i>2 365</i>	<i>645</i>	<i>35</i>	<i>2 974</i>
ÖSSZESEN	6 149	885	175	6 859

Megnevezés	Értécsökkenési leírás			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. IMMATERIÁLIS JAVAK	685	99	0	784
113. Vagyoni értékű jogok	685	99	0	784
12. INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ JOGOK	2	2	0	4
1232. Idegen tulajdonon végzett beruházás	2	2	0	4
13. MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK	1 645	365	140	1 870
1331. Informatikai berendezések	1 610	335	140	1 805
1332. Idegen tulajdonon végzett beruház.	35	30	0	65
14. EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	2 462	691	35	3 118
141. Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	69	18	0	87
143. Irodai igazgatási berendezések felszerelések	28	28	0	56
145. Kis értékű tárgyi eszközök	2 365	645	35	2 975
Összesen	4 794	1 156	175	5 776

Megnevezés	Nettó érték			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. IMMATERIÁLIS JAVAK	444	0	99	345
113. Vagyoni értékű jogok	444	0	99	345
12. INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ JOGOK	103	0	2	101
1232. Idegen tulajdonon végzett beruházás	103	0	2	101
13. MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK	596	-71	225	299
1331. Informatikai berendezések	420	-71	195	154
1332. Idegen tulajdonon végzett beruház	175	0	30	145
14. EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	212	782	656	338
141. Üzemi gépek, berendezések, felsz.	56	0	18	37
143. Irodai igazgatási berendezések felszerelések	156	172	28	300
145. Kis értékű tárgyi eszközök	0	0	0	0
Összesen	1 354	101	372	1 083

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékvesztései és visszairása

<i>Eszköz azonosítója</i>	<i>Eszköz nyilvántartás szerinti értéke</i>	<i>Nyitó értékvesztés</i>	<i>Értékvesztés növekedése</i>	<i>Értékvesztés csökkenése</i>	<i>Visszairás</i>	<i>Halmozott értékvesztés</i>
	0	0	0	0	0	0

Immateriális javak, tárgyi eszközök körében értékvesztés és visszairás a tárgyévben nem történt

Immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítése

<i>Befektetett eszköz</i>	<i>Nyitó érték</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró érték</i>
0	0	0	0	0

A piaci értéken történő értékelés elveit és módszereit a társaság nem alkalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközök között került kimutatásra az iroda bérletéhez kapcsolódó adott kaució (53 E Ft).

Követelések összetevői

A *vevő követelések* fordulónapi értéke **8 629 E Ft**, amely a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre került.

Egyéb követelések fordulónapi értéke: 770 E Ft.

<i>Követelés megnevezése</i>	<i>Összeg E Ft</i>
Szolgáltatásra adott előleg /Vodafone 2017. évi /	59
Iparüzési adó túlfizetés	26
Társasági adó túlfizetés	685

Követelések értékvesztései és visszairása

<i>Követelés azonosítója</i>	<i>Követelés eredeti értéke</i>	<i>Követelés nyilvántartás szerinti értéke</i>	<i>Tárgyévben elszámolt értékvesztés</i>	<i>Tárgyévben visszairás</i>	<i>Halmazott értékvesztés</i>
0	0	0	0	0	0

A követelések körében értékvesztés és visszairás a tárgyévben nem történt.

Aktív időbeli elhatárolások

<i>Elhatárolás megnevezése</i>	<i>Összege E Ft</i>
Jogtár előfizetés	27
RLB-60 könyvelő program	9
Felelősségbiztosítás	90
Pályázati figyelő előfizetés	117
2016. évi lekötött betét után kamat elhatárolása	4
Összesen	247

Saját tőke változása

E Ft

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	5 200				5 200
Jegyzett, be nem fizetett tőke	0				0
Tőketartalék	1 800				1 800
Eredménytartalék	47 523			11 749	59 273
Lekötött tartalék	0				0
Értékelési tartalék	0				0
Adózott eredmény	11 749	7 112		-11 749	7 112
Saját tőke	66 272	7 112	0	0	73 385

Lekötött tartalékok

Tartalék megnevezése

Összege

nincs

0

A társaságnál lekötött tartalék nincs.

Képzett céltartalék összetevői

Jogcím
Önellenőrzési pótlék

Összeg
5 E Ft.

Az előző évvel egyező. Előző évben képzett összeg visszairásra került.

Hosszú lejáratú kötelezettségek, melyek futamideje több mint 5 év

Kötelezettség megnevezése

Futamideje

-

-

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

Hosszú lejáratú kötelezettségek, melyek zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosítva vannak

<i>Kötelezettség megnevezése</i>	<i>Biztosítékok fajtája</i>	<i>Biztosítékok formája</i>
----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------

- - -

A társaságnak nincs zálogjoggal, vagy egyéb joggal biztosított hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

Biztos jövőbeni kötelezettségvállalások

<i>Kötelezettség megnevezése</i>	<i>Értéke</i>	<i>Határideje</i>
----------------------------------	---------------	-------------------

- - -

A társaságnak biztos jövőbeni kötelezettségvállalása nincs.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztések

<i>Kötelezettség megnevezése</i>	<i>Esedékes törlesztés értéke</i>
----------------------------------	-----------------------------------

- -

A társaság hosszú lejáratú kötelezettsége nincs, így abból átsorolás nem történhetett.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A szállítói kötelezettség fordulónapi értéke: 120 E Ft.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

<i>Kötelezettség megnevezése</i>	<i>Összeg E Ft</i>
SZJA	1 157
EHO	53
ÁFA	473
EB járulék	713
NYUBA	849
Szociális hozzájárulási adó	2 292
Szakképzési hozzájárulás	127
Ajánlati biztosíték	34
Összesen:	5 818

Passzív időbeli elhatárolások

<i>Elhatárolás megnevezése</i>	<i>Összege E Ft</i>
Bevételek passzív időbeli elhatárolás	
2016. évi De Minimis fel nem használt támogatás	5 900
Összesen	5 900
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
Foglalkozás egészségügy	46
Takarítás	50
Telefon	48
Internet	2
Vízdíj	1
Csatornadíj	1
Áramdíj	24
Számítástechnikai eszközök karbantartási díja	51
Táppénz 1/3	39
Könyvvizsgálat	125
Gázdíj	109
Vezetői prémium	3 226
Vezetői prémium szociális hozzájárulás	709
Vezetői prémium szakképzési hozzájárulás	48
Összesen	4 479
Passzív IE összesen	10 379

Halasztott bevétel öt évnél hosszabb idő alatti megszüntetése

Halasztott bevétel megnevezése

Megszüntetésének hossza

-

Jelentős összegű hibák eszközre, forrásra gyakorolt hatása

Feltárt hiba	Év	Hatása mérlegre sor	Hatása mérlegre forint	Hatása eredményre sor	Hatása eredményre forint
Nem volt					

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információ

Előző évi eredmény-kimutatással össze nem hasonlítható adatok

A számviteli törvény változásából adódóan a rendkívüli bevételek az egyéb bevételek, a rendkívüli ráfordítások az egyéb ráfordítások eredménykimutatás sorokra kerültek átsorolásra. A mérleg szerinti eredmény fogalmának megszűnésére tekintettel a mérleg szerinti eredmény helyett az adózott eredmény kategória került felvezetésre az előző év adatánál is.

Exportértékesítés

A társaság exportértékesítést nem végez.

Importbeszerzés

Import beszerzés a társaságnál nem volt.

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként

<i>Tevékenység</i>	<i>Összeg E Ft</i>
Projekt előkészítő tanulmány készítése	2 940
Projektmenedzseri tevékenység	10 927
Közbeszerzés bonyolítása	6 565
Műszaki ellenőri tevékenység	6 318
Résztevékenységek összesen:	26 750
Önkormányzat részére végzett közszolgáltatás	65 180
Közvetített szolgáltatás	14 309
Spirál bútorozás	204
Árbevétel mindösszesen	106 443

Egyéb bevételek összetevői

<i>Egyéb bevétel megnevezése</i>	<i>Összeg</i>
Kis értékű tárgyi eszközök értékesítése	17
Céltartalék felhasználás	5
Tóth Ágnes választási átvállalt bér	18
Kerekítés	8
Cafetériából visszautalt összeg	23
Összesen	71

Az eredménykimutatás előző év adatánál a rendkívüli bevételek megszűnésére tekintettel 85 E Ft-

tal több egyéb bevétel került kimutatásra. (átsorolás)

Egyéb ráfordítások összetevői

<i>Egyéb ráfordítások megnevezése</i>	<i>Összeg E Ft</i>
Bírság, késedelmi és önellenőrzési pótlék	10
REAC Sport Egyesület kiegészítő tám.	55
Önkormányzatokkal elszámolt adók (HIPA)	1 817
Kerekítési különbözetek	2
Tárgyévben képzett céltartalék	5
Összesen:	1 889

Az eredménykimutatás előző év adatánál a rendkívül ráfordítások megszűnésére tekintettel 5 E Ft-tal több egyéb ráfordítás került kimutatásra. (átsorolás)

Társasági adó megállapításakor módosító tételek

<i>Növelő tétel</i>	<i>Értéke E Ft</i>
Számviteli törvény szerinti ÉCS	1 158
Bírság késedelmi kamat	5
Céltartalék képzés	5
Összesen	1 168

<i>Csökkentő tétel</i>	<i>Értéke</i>
Adótörvény szerinti ÉCS	1 158
Céltartalék feloldása	5
Összesen	1 163

Adózás előtti eredmény: 7 903 E Ft

Növelő tételek: 1 168 E

Csökkentő tételek: 1 163 E

Adóalap: 7 909

Számított társasági adó: 791 E

5. Egyéb tájékoztató, kiegészítő adatok

Társaság könyvvizsgálatával megbízott személy és adatai:

Balla Audit Kft., 1038. Budapest, Ezüstkő u. 8. Asz: 13051934-2-41

Kijelölt könyvvizsgáló Dr. Balla István kamarai tag könyvvizsgáló, bejegyzési szám: 005969

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A társaság vezetése a beszámoló jóváhagyására jogosult Képviselő-testület számára javasolja a tárgyévi eredmény eredménytartalékba történő helyezését.

Vezető tisztségviselők járandóságai az üzleti év után

Az ügyvezető számára 2016. évre a vezetői javadalmazási szabályzat alapján a 12 havi bérének megfelelő összegű prémium került kitűzésre. A kitűzött feladatok a prémium értékelés alapján 88 %-ban teljesültek. A tárgyév során az éves prémium 40 %-nak megfelelő összegű prémium előleg került folyósításra. Az értékelés alapján került az ügyvezetőt tárgyévhez kapcsolódóan megillető járandóság a beszámoló összeállítása során figyelembevételre. Ügyvezető részére **5 913 E Ft** összegű prémium került kifizetésre

A 3 fős Felügyelő Bizottság részére a tárgyév után **3 960 e Ft** összegű tiszteletdíj került folyósításra.

Vezető tisztségviselők számára folyósított kölcsönök, garanciák és visszafizetés feltételei

Vezető tisztségviselők számára kölcsön nem került folyósításra.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy és adatai:

Oláh Béla ügyvezető, Nyilvántartási száma: 121628.

Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, jövedelme

<i>Állománycsoport</i>	<i>Átlagos statisztikai létszám</i>	<i>Béreköltség E Ft</i>	<i>Személyi jellegű egyéb kifizetés E Ft</i>
Szellemi	6 fő	25 185	9 805
megbízási díj	1 fő	6 720	0

6. Mutatószámok

Megnevezés	Tartalom	Előző év %	Tárgyév %
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100	2,57	1,27
Eszközfőcsoportok aránya	Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100	3 781,36	6 466,90
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	3 316,23	6 466,9
Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	4 415,74	9 954,47
Eszközök fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz	1,33	1,19
Tárgyi eszközök hatékonysága	Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100	6 866,51	14 423,17
Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100	1,95	0,83
Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya	Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100	39,76	40,51

Pénzügyi helyzetre jellemző mutatók

Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz	Vevők / Szállítók * 100	221,19%	4 293,31%
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek / Saját tőke * 100	15,25%	10,14%
Eladósodottság foka	Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100	11,02%	8,65%
Nettó eladósodottság foka	(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	0,42%	-8,11%
Árbevételre vetített eladósodottság	(Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	-58,27%	-53,88%
Rövid távú eladósodottság	(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	-58,27%	-53,88%

Likviditási helyzet elemzése

Megnevezés	Tartalom	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	888,13%	1 123,15%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.)	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	888,13%	1 123,15%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.)	(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	790,88%	943,15%
Likviditási gyorsráta	(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek	8,88	11,05
Kézpénz likviditási mutató	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	7,91	9,25
Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.)	(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	790,88%	925,33%
Dinamikus likviditás	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	72,59%	182,60%
Hosszú távú likviditási mutató	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	72,59%	182,60%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	97,25%	180,00%

Jövedelmezőségi helyzetre jellemző mutatószámok

Megnevezés	Tartalom	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100	6,12%	11,92%
Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100	11,07%	18,52%
Eszközhatékonyság	Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100	8,00%	15,80%

BALLA AUDIT KFT.
Nyilvántartási szám: 002176

1038 Budapest, Ezüstkő u. 8.

Adószám: 13051934-2-41

Kijelölt könyvvizsgáló
DR. BALLA ISTVÁN
kamarai tag könyvvizsgáló
Bejegyzési szám: 005969

1038 Budapest, Ezüstkő u 8.

FÜGGETLEN
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A RUP-15 Rákospalota-Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési
Korlátolt Felelősségű Társaság

2016. január 1. – 2016. december 31.
közötti időszak
egyszerűsített éves beszámolójának
felülvizsgálatáról

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A RUP-15 Rákospalota-Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a RUP-15 Rákospalota-Újpalota-Pestújhely Városfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság (1153 Budapest, Eötvös utca 1.) („a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 89.587 E Ft, az adózott eredmény 7.112 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtottuk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő

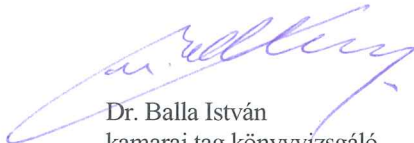
könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. április 7. kft.
1038 Bp., Ezüstkő u. 8.
Cégsz.: 01-09-716408
Adósz.: 13051034-2-41
Szála. sz.: 11703006-20367365

Dr. Balla István
BALLA AUDIT Könyvvizsgáló és Könyvelő kft.
1038 Budapest Ezüstkő u. 8.
nyilvántartási szám: 002176


Dr. Balla István
kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvántartási szám: 005969

A RUP-15 VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA

KIVONAT

A 2017. április 10-i ülésen meghozott határozatról

8/2017. (IV.10.) sz. FB határozat

A RUP-15 Kft. Felügyelő Bizottsága egyhangúan (3 igen szavazattal) a RUP-15 Kft. 2016. évi egyszerűsített beszámolóját – észrevétel, módosítás és kiegészítés nélkül – 89.587 eFt mérleg főösszeggel és 7.112 eFt adózott eredménnyel elfogadásra javasolja Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzat Képviselő-testülete részére.

Budapest, 2017.04.10.


Hajduné Nagy Enikő s.k.
FB elnök