



RFV-Sárospatak Városgazdálkodási Nonprofit Kft.
3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.
Telefon: 06-47/312-069
Fax: 511-310



ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő Testület !

Mellékelten küldjük az RFV-Sárospatak Nonprofit Kft 2009 évi beszámolóját, kérjük elfogadását.

Sárospatak, 2010.03.19.

Tisztelettel:

Gulybán László
ügyvezető
RFV-Sárospatak Nonprofit Kft

CÉGADATOK (A)	1. Cég neve:	RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT					
	2. Cégjegyzékszám:	0 5 — 0 9 — 0 1 4 4 8 9					
	3. Székhelye:	3 9 5 0 SÁROSPATAK					
	KOSSUTH	község	utca	község jellege	44	em.	ajtó
	4. Adószáma:	1 3 2 9 9 8 3 9 — 2 — 0 5					
5. KSH jelzőszáma:	1 3 2 9 9 8 3 9 — 3 5 3 0 — 5 9 9 — 0 5						

(B)	1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:	Gulybán László					
	2. Lakóhelye:	3 9 5 0	Magyarország	ország	Sárospatak	település	
	Borsi	község	út	község jellege	13	em.	ajtó
	3. Beszámolót megküldő személy neve:	Hornýákné Bodnár Éva					
	4. Lakóhelye:	3 9 5 0	Sárospatak	település			
	Balassi	község	utca	község jellege	129	em.	ajtó
5. Adóazonosító jele:	8 3 5 8 3 2 3 0 6 9						
6. Beküldő személy képviselési minősége	KÖNYVELO						

BESZÁMOLÓ ADATOK (C)	1. Beszámoló típusa:	ÉVES BESZÁMOLÓ					
	2. Benyújtás oka:	ÜZLETI ÉVET ZÁRÓ					
	3. Cég üzleti évének mérlegfordulónapja:	2 0 0 9 — 1 2 — 3 1					
	4. Beszámolási időszak kezdete és vége:	2 0 0 9 — 0 1 — 0 1 -tól 2 0 0 9 — 1 2 — 3 1 -ig					
	5. Pénzegység és pénznem:	EZER H U F					
	6. Beszámoló elfogadásának időpontja:	2 0 1 0 — 0 3 — 1 9					
	7. Legfőbb szerv határozatának száma:	1/2010					
	8. Mérleg választott típusa:	A típus					
	9. Eredménykimutatás költségeljárása:	Összköltség eljárással					
	10. Megküldésre kerülő dokumentumok:	☒ Kiegészítő melléklet ☒ Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat ☒ Független könyvvizsgálói jelentés ☒ Közzétételi költségterítés befizetését tanúsító MÁK igazolás					

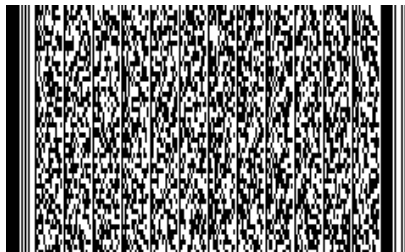
(D)	1. A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:	IGEN					
	2. Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy neve:	BDO MAGYARORSZÁG KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT					
	3. Lakóhelye:	1 1 2 6	Budapest	település			
Nagy Jenő	község	utca	község jellege	10	em.	ajtó	

(E)	1. Közzétételi költségterítés befizetésének igazolása:	A közzétételi költségterítés megfizetésre került	☒
------------	--	--	-------------------------------------

NYILATKOZAT

Kijelentem, hogy a fent közölt adatok a valóságnak megfelelnek, a csatolt okiratban szereplő adatok az elfogadott beszámoló (ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot és a független könyvvizsgálói jelentést is) adattartalmával egyezők.

Kelt: Sárospatak, 2 0 1 0 — 0 3 — 2 1



ÉVES MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)

Cégnév: RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT

Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 014489

KSH szám: 13299839 - 3530 - 599 - 05

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2009 - 01 - 01 - 2009 - 12 - 31

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	41726		52320
2	<i>I. Immateriális javak (03 -09 sorok)</i>	1521		2964
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	1521		2964
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<i>II. Tárgyi eszközök (11 -17 sorok)</i>	40205		49356
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20851		20423
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	13157		22872
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6148		4862
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	49		1199
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19 - 26 sorok)</i>			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			



ÉVES MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)

Cégnév: RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT

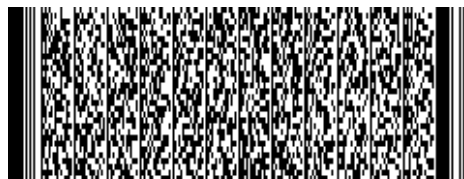
Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 014489

KSH szám: 13299839 - 3530 - 599 - 05

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2009 - 01 - 01 - 2009 - 12 - 31

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
27	B. Forgóeszközök (28+35+43+49 sorok)	68024		34592
28	<i>I. Készletek (29 -34 sorok)</i>	898		1151
29	1. Anyagok	898		1151
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletekre adott előlegek			
35	<i>II. Követelések (36 - 42 sorok)</i>	55440		29194
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	49722		19006
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1171		1255
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	4. Váltókövetelések			
40	5. Egyéb követelések	4547		8933
41	6. Követelések értékelési különbözete			
42	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<i>III. Értékpapírok (44 - 48 sorok)</i>			
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	2. Egyéb részesedés			
46	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<i>IV. Pénzeszközök (50 - 51 sorok)</i>	11686		4247
50	1. Pénztár, csekkek	480		246
51	2. Bankbetétek	11206		4001
52	C. Aktív időbeli elhatárolások (53 - 55 sorok)	84118		80487
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	57389		54883
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	26729		25604
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen (01+27+52 sor)	193868		167399



ÉVES MÉRLEG "A" típus

Források (passzívák)

Cégnév: RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT

Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 014489

KSH szám: 13299839 - 3530 - 599 - 05

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2009 - 01 - 01 - 2009 - 12 - 31

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
57	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67 sorok)	6683		-56550
58	I. Jegyzett tőke	3000		3000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
61	III. Tőketartalék			
62	IV. Eredménytartalék	17817		3685
63	V. Lekötött tartalék			
64	VI. Értékelési tartalék (65 - 66 sorok)			
65	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. Mérleg szerinti eredmény	-14134		-63235
68	E. Céltartalékok (69 - 71 sorok)	1171		2825
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	1171		2825
71	3. Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek (73+77+86 sorok)	119554		141270
73	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74 - 76 sorok)			
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78 -85 sorok)	35465		33999
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	5117		3651
79	2. Átváltoztatható kötvények			
80	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	30348		30348



ÉVES MÉRLEG "A" típus

Források (passzívák)

Cégnév: RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT

Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 014489

KSH szám: 13299839 - 3530 - 599 - 05

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2009 - 01 - 01 -- 2009 - 12 - 31

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
86	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87 és 89 -97 sorok)	84089		107271
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök	1470		1523
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	2. Rövid lejáratú hitelek			
90	3. Vevőktől kapott előlegek			
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	14669		17198
92	5. Váltótartozások			
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	50171		70669
94	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	17779		17881
96	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások (99 - 101 sorok)	66460		79854
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	26729		25604
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	39731		54250
101	3. Halasztott bevételek			
102	Források összesen (57+68+72+98 sorok)	193868		167399

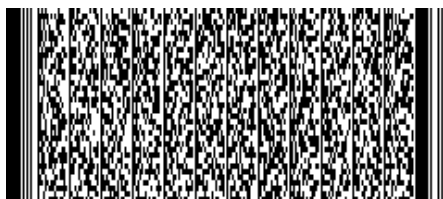


EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus

(összköltség eljárással)

Cégnév: RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT	Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 014489
KSH szám: 13299839 - 3530 - 599 - 05	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2009 - 01 - 01 -- 2009 - 12 - 31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	643183		595429
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	643183		595429
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)			
7	III. Egyéb bevételek	10786		10366
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	112084		114625
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	101447		109353
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2169		2085
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	336281		306605
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	551981		532668
15	10. Bérköltség	73671		64825
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	6030		4162
17	12. Bérjárulékok	26087		21287
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	105788		90274
19	VI. Értékcsökkenési leírás	3576		4520
20	VII. Egyéb ráfordítások	4562		40347
21	Ebből: értékvesztés			9716
22	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	- 11938		- 62014
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	242		279
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	219		204
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	84		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	326		279



EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus

(összköltség eljárással)

Cégnév: RFV-SÁROSPATAK NONPROFIT KFT	Cégjegyzékszám: 05 - 09 - 014489
KSH szám: 13299839 - 3530 - 599 - 05	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2009 - 01 - 01 - 2009 - 12 - 31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	Ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)			
42	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)			
43	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+-B)			
44	X. Rendkívüli bevételek			
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. Rendkívüli eredmény (X-XI)			
47	E. Adózás előtti eredmény (+C+-D)			
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. Adózott eredmény (+E-XII)			
50	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
51	23. Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)			



Kiegészítő melléklet a 2009. évi beszámolóhoz

A. Általános jellegű kiegészítések

1 A társaság bemutatása

- 1.1 Cég neve: RFV-Sárospatak Városgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- 1.2 Cég előző neve: RFV Kivitelező és Tervező Kft
- 1.3 Cég rövidített neve: RFV-Sárospatak Nonprofit Kft
- 1.4 Alakulás időpontja: 2004.07.03
- 1.5 Bejegyzés kelte: 2004.07.22 Fővárosi Cégbíróság által.
- 1.6 Cégjegyzékszám: 05-09-14489
- 1.7 KSH szám: 13299839-3530-599-05
- 1.8 Jegyzett tőkéje 3 millió Ft, ami teljes egészében befizetésre került a bankszámlára a tulajdonosok által
- 1.9 A Kft tulajdonosai 2007. július 11.-től

RFV Nyrt törzsbetétje aránya 49 %	Szavazati arány 50 %
Sárospataki Önkormányzat törzsbetét arány 51 %	Szavazati arány 50 %
- 1.10 Társaság székhelye: 3950 Sárospatak Kossuth út 44 sz.
- 1.11 Cég képviselőinek neve, akik a beszámoló aláírására jogosult:

Gulybán László

Lakcíme: 3950 Sárospatak Borsi út 13 sz.
- 1.12 Adószám: 13299839-2-05
- 1.13 Tevékenységi körök:

3530 Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)

- 3311 Fémfeldolgozási termék javítása
- 3312 Ipari gép, berendezés javítása
- 3314 Ipari villamos gép, berendezés javítása
- 4110 Épületépítési projekt szervezése
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 4312 Építési terület előkészítése
- 4321 Villanszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4332 Épületasztalos szerkezet szerelése
- 4399 Egyéb speciális szaképítés
- 5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
- 5621 Rendezvényi étkeztetés
- 5629 Egyéb vendéglátás
- 6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 7111 Építészmérnöki tevékenység
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8110 Építményüzemeltetés
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A társaság által a mérlegbeszámoló elkészítése során alkalmazott módszerek követték a Számviteli Törvény előírásait.

2. Számviteli politika főbb vonásai

A társaság könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C Számviteli törvényben meghatározott alapelvekkel összhangban vezeti.

A társaság a számviteli politikájában rögzítette értékelési eljárásait, módszereit.

Az éves beszámoló tartalmazza:

- mérleg
- „A” típusú (összköltség eljárás) eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet
- Üzleti jelentés

A társaság által választott könyvvizsgáló neve: BDO forte Audit könyvvizsgáló Kft

Címe: 1126. Budapest, Nagy Jenő u 10

Cégjegyzék szám: 01-09867785

Könyvviteli szolgáltatást végző neve: Hornyákné Bodnár Éva

Címe: 3950 Sárospatak Balassi út 129

Regisztrációs száma: 150626

Mérleg fordulónapja: 2009.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2010.03.19.

2.1 Alkalmazott értékelési eljárások, értékcsökkenés elszámolási módja:

2.1.1 Eszközök

Befektetett eszközök:

- Immateriális javak csoportján belül a vagyoni értékű jogokat és szellemi termékeket három év alatt írjuk le.
- Tárgyi eszközök: A társaság a a Szvt. tv –nek megfelelően a tárgyi eszközöket egyedileg értékeli.

Értékcsökkenés elszámolása:

- A 100.000 Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket rendeltetésszerű használatba vételkor egy összegben számoljuk el.
- A 100.00 Ft beszerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében lineáris módszert alkalmazunk.
- Amortizáció elszámolása időarányosan havonta történik.
- Nem számolunk el értékcsökkenési leírást telek és képzőművészeti alkotások után.
- Ha a tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszaírás utáni könyv szerinti értékét a piaci érték és a visszaírás utáni könyvszerinti érték közötti különbözet a mérlegben az eszközök között értékhelyesbítésként, a saját tőkén belül értékelési tartalékként kell kimutatni.

- Amennyiben az eszközök nem tartósan szolgálják a vállalkozás tevékenységét azokat átminősítjük forgóeszközzé.
- Vagyonkezelésbe vett eszközök a vagyonkezelési szerződésben meghatározott időszak alatt kerülnek leírásra, ahol szükséges maradvány értéket használunk, a kis értékű Eszközöknél 5 év az elhasználódási idő meghatározása.

Forgóeszközök

Készletek:

- Vásárolt készletek: a beérkezett kereskedelmi árukat tényleges beszerzési áron, a hozzátartozó járulékos költségekkel együtt, tarjuk nyilván. Év közben az elszámolás az 5 számlaosztályban történik. Év végén tényleges, mennyiségi leltárfelvétellel kerülnek a készletek a 2. számlaosztályban.
- Csökkent értékű készletek estében értékvesztést számolunk el.
- Hiányzó, megsemmisült áruk értéke is egyéb ráfordításként kerül elszámolásra.

Követelések: a december 31.i fordulónapon a nyilvántartásban szereplő követelések egyedi minősítésre kerülnek a következők szerint:

Teljes értékű
Határidőn túli
Kétes
Behajthatatlan követelések

A külföldi pénzürtékre szóló követelés elszámolása az MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik.

2.1.2 Források

Saját tőke:

- Jegyzett tőke: társasági szerződésben rögzített névérték és cégbíróságon bejegyzett érték a Sztv. Előírásainak megfelelően
- Tőketartalék: társaság rendelkezésére bocsátott tartalék.
- Eredménytartalék: nyilvántartás szerint
- Lekötött tartalék: az eredménytartalékból átvezetésre kerülnek a Sz.tv által meghatározott tételek.
- Mérleg szerinti eredmény: a saját tőkéhez való hozzájárulás, egyezően az eredménykimutatás összegével.
- Céltartalék: az adózás előtti eredmény terhére, képzett forrás, várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre.

Kötelezettségek:

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek elszámolása az MNB által közétett hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik

.

2.2 Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A társaság a gazdasági esemény rendkívülivé nyilvánításáról a számviteli politikában leírtak alapján dönt.

B. Specifikus jellegű kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 Eszközök értékének és összetételének alakulása

Megnevezés	2008.12.31	Megoszlás %	2009.12.31	Megoszlás %
A. Befektetett eszköz	41.726	21,5	52.320	31,2
B Forgóeszközök	68.024	35,1	34.592	20,7
C Aktív időbeli elhatárolás	84.118	43,4	80.487	48,1
Összesen:	193.868	100,0	167.399	100,0

Befektetett eszközökben változások a következők:

A befektetett eszközök alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.(Vagyonleltár).

Elszámolt tervszerinti értékcsökkenés: 2008.12.31 időszakban 3.576 eFt, 2009.12.31.-én 4.520 eFt

Készletek: előző időszakban 898 e Ft ebből 898eFt áruk, adott időszakban 1.151 eFt ebből áruk 1.151eFt.

Adatok eFt-ban			
Forgóeszközök:		2008.12.31	2009.12.31
követelések		55.440	29.194
ebből	vevő	49.722	19.006
	kapcsolt váll.	1.171	1.255
	egyéb:	4.547	8.933
pénzeszközök állomány		11.686	4.247

A társaság értékpapírral sem az előző sem a tárgyidőszakban nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolás:

2008.12.31. aktív időbeli elhatárolása 84.118 eFt bevételek és 57.389 eFt költségek elhatárolásból, összesen 26.729 eFt-ból állt.

Az adott időszakban aktív időbeli elhatárolásra került 80.487 eFt amely megoszlása a következő:

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása között szerepel a tárgyévét érintő 54.883 eFt
- Költségekre, ráfordításokra 25.604 eFt került elhatárolásra.
- Halasztott ráfordításokra nem történt elhatárolás.

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

Megnevezés	2008.12.31.	Megoszlás%	2009.12.31.	Megoszlás%
Saját tőke	6.683	3,4	-56.550	-33,8
Céltartalék	1.171	0,7	2.825	1,7
Kötelezettségek	119.554	61,6	141.270	84,4
Passzív időbeli elh.	66.460	34,3	79.854	47,7
Összesen	193.868	100,0	167.399	100,0

Saját tőke változása eFt

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Tárgyévi eredmény
Nyitó egyenleg	3.000	0	17.817	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	-14.134	0	0	-63.235
Záró	3.000	0	3.683	0	0	-63235

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek az előző időszakban 35.465eFt:

Hosszú lejáratú gk lízingek 5.117 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök értéke. 30.348 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek a tárgyidőszakban összesen: 33.999 eFt:

Hosszú lejáratú gk. lízingek:3.651 eFt

Vagyonkezelésbe átvett eszközök értéke :30.348 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú autó kölcsön.	1.523
Rövid lejáratú kölcsön össz:	1.523
Belföldi szállító	17.198
Külföldi szállító	-
Összesen:	17.198

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

ESCO szállító	69.486
Csoportos Áfa kötelezettségek	33
Nem számlázott szállítások RFV ESCO	1.150
Összesen:	70.669

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

SZJA	896
EHO	77
Munkaadói	65
Kölcsön Soós Csaba	9.168
ÁFA	950
Bér	3.802
Nyugdíjbizt.Alap	1.620
Egészségb.alap	457
Magánnyugdíj	181
Rehab	11
Szakképzési	478
Egyéb járulék	68
Egyéb kötelezettség	25
Munkaváll. jár	83
Összesen:	17.881

Kötelezettségek összesen: 107.271

A Társaság 2009.08..05-től kilépett a cégcsoport csoportos Áfa köréből.

Passzív időbeli elhatárolás:

Az időszak elhatárolt 79.854 eFt a következő tételekből tevődik össze:

- | | | |
|---|-----------------------------------|--------------------|
| a. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 25.604 eFt | amely bérleti díj. |
| b. Költségek, ráfordítások elhatárolása | 54.250 eFt | |
| c. Jelentősebb tételek: | Kapcsolt vállalkozás RFV ESCO Kft | 44.183 eFt |
| d. Egyéb passzív időbeli elhatárolás | | 10.067 eFt |

Adatok eFt-ban

Bevételek Passzív időbeli elhatárolása

Bérleti díj elhatárolása	25.604
Összesen:	25.604

Halasztott bevételekre nem történt elhatárolás 2009 évben

4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

4.1 Bevételek alakulása:

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Árbevétel	643.183	595.429
Egyéb bevétel	10.786	10.366
Összesen:	653.969	605.795

Árbevétel megoszlása tevékenységenként:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Közétkeztetés	211.460
Távhőszolgáltatás	252.871
Hőszolgáltatás:	64.716
Villamosenergia	2.913
Karbantartás	24.779
Közvilágítás	37.213
Sípálya árbevétel	0
Egyéb árbevétel	1.477
Összesen	595.429

Az egyéb bevételek között szerepel a tárgyévben kapott bértámogatás összege 762 eFt értékben. Előző évek tárgyévi bevétele 7.641 eFt céltartalék felhasználása 1.171 eFt. Késedelmi kamat 457 eFt, kerekítés 142eFt, szakképzési hozzájárulás támogatás 193 eFt

4.2 Anyagköltség:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Irodaszer, nyomtatvány	705	756
Termelésben használt anyag	97.599	96.655
Rezsi anyag	155	1.127
Üzemanyag	1.559	1.379

Energia ktg	11.003	12.210
Tisztítószer	805	1.742
Egy éven belül elh. Anyagi eszk.	258	756
Összesen:	112.084	114.625

4.3 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások:

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Szállítás	527	22
Bérleti díjak	1.130	1.952
Karbantartási ktg	11.176	17.151
Hirdetés	205	162
Oktatás továbbképzés	201	425
Könyvelés, könyvizsgálat díj	1.050	-
Üzletszerzési jut	0	-
Telefon ktg	2.191	2.297
Egyéb igénybevett szolg.	5.808	10.526
Közétkeztetés üzemeltetés	79.159	76.818
Összesen:	101.447	109.353

4.4 Egyéb szolgáltatások értéke:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Hatósági díjak	429	850
Bank költség	416	366
Biztosítási díj	1.314	868
Egyéb	10	1
Összesen:	2.169	2085

4.5 Tárgyidőszakban eladott áru nem volt.

4.6 Eladott (közvetített) szolgáltatás:

Az eladott (közvetített szolgáltatások értéke az adott időszakban az alábbiak szerint alakult tevékenységenkénti bontásban:

Megnevezés	Érték
Távhőszolgáltatás	206.238
Ebből kapcsolt vállalkozás	164.233
Hőszolgáltatás	60.259
Villamosenergia	2.874
Közvilágítás	37.213
Egyéb közvetített szolgáltatás	21
Összesen:	306.605

Egyéb ráfordítások 2008. évben 4.562eFt az adott időszakban 9.716 eFt értékben került elszámolásra.

Ezek részletesen a következők:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Bírság, késedelmi kamat	18	10.878
Céltartalék	449	2.825
Adók, illeték	4.092	4.068
Egyéb	3	22.576
Összesen:	4.562	40.347

Pénzügyi műveletek bevételei:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Pénzügyintézetektől kapott kamat	98	67

Kapcsolt vállalkozástól kapcsolt kamat	219	204
Pénzügyi műveletek árf.nyeresége	9	8
Összesen:	326	279

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Magánszemélynek fizetendő kamat	628	1.490
Kapcsolt vállalkozástól kapott kamat	0	-
Banki kölcsön kamata	637	-
Pénzügyi műveletek árf. vesztesége	17	-
Összesen:	1.282	1.490

Rendkívüli bevételek nincsenek 2009 évben.

Rendkívüli ráfordítások adott időszakban nincsen.

Adózás előtti eredmény:	2008 év	-13.116 eFt
	2009 év	-63.235 eFt

B. Tájékoztató jellegű kiegészítések

5.1 A Társaság tárgyévben foglalkoztatottainak létszámát, bérköltségét valamint a személyi jellegű egyéb költségeit az alábbi táblázatban mutatja be.

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Bérköltség	73.671	64.825
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6.030	4.162
Bérfárulék	26.087	21.287
Összesen:	105.788	90.274
Átlagos stat.állományi létszám:	44 fő	43 fő

5.2 Társaság ügyvetője részére a tárgyévben előleget és kölcsönt nem folyósított.

5.3 Társasági adó

A Társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket az 1.sz. melléklet mutatja be.

5.4 Különadó kötelezettség nincs a törvényben meghatározottak szerint.

5.4 A cég veszélyes hulladékkal nem rendelkezik.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztési költség a tárgyévben nem merült fel.

5.6 Társaságunk fejlesztési támogatást a tárgyévben nem kapott.

Sárospatak, 2009.március 19.

Gulybán László
ügyvezető

1.sz. melléklet

Társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételek

Adózás előtti eredménynövelő tételek	
A várható köt.-re és jövőbeni ktg-ekre köpzett céltartalék	2.825
Számviteli törvény szerinti écs., terven felüli écs.	4.520
Nem a váll érdekében felm. Ktg	-
Kapcsolt vállalkozásnak fizetett kamat	-
Növelő tételek összesen:	7.345
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti écs.	4.525
Csökkentő tételek összesen	-
Adózás előtti eredmény	-63.235
Adóalap növelő tételek	7.345
Adóalap csökkentő tételek	4.525
Társasági adóalap	-60.415

Minimum adóalap számítást nem készítünk.

eFt

Összes árbevétel
Egyéb bevételek
Pénzügyi műveletek bevétele
Összes bevétel
Eladott, közvetített szolg. Értéke
Korrigált összes bevétel

Minimum nyereség

Számított társasági adóalap
Számított társasági adó

Bruttó érték				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás átszervezés akt. Értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. Értéke				
Vagyoni értékű jogok				
Szellemi termékek	2.031	2.312		4.243
Üzleti vagy cégérték				
Immateriális javak Bruttó értéke összesen:	2.031	2.312		4.243

Értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Alapítás átszervezés akt. Értéke				
Kísérleti fejlesztés akt. Értéke				
Vagyoni értékű jogok				
Szellemi termékek	510	869		1.379
Üzleti vagy cégérték				
Immateriális javak Bruttó értéke összesen:	510	869		1.379

Nettó érték		
	Nyitó	Záró
Alapítás átszervezés akt. Értéke		
Kísérleti fejlesztés akt. Értéke		
Vagyoni értékű jogok		
Szellemi termékek	1.521	2.964
Üzleti vagy cégérték		
Immateriális javak Bruttó értéke összesen:	1.521	2.964

Bruttó érték				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	21.388	-	-	21.388
Műszaki berendezések, gépek, járművek	14.585	11.411	-	25.996
Egyéb berendezések, gépek, járművek	8.350	240		8.590
Beruházások		1.199		1.199
Beruházásokra adott előlegek				
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
Tárgyi eszközök Bruttó értéke összesen	44.323	12.850		57.173

Értékcsökkenés				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	537	427		964
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1.428	1.697		3.125
Egyéb berendezések, gépek, járművek	2.202	1.526		3.728
Beruházások				
Beruházásokra adott előlegek				
Tárgyi eszközök ÉCS összesen	4.167	3.650		7.817

Nettó érték		
	Nyitó	Záró
Ingatlanok, kapcsolódó vagyoni értékű jogok	20.851	20.424
Műszaki berendezések, gépek, járművek	13.157	22.871
Egyéb berendezések, gépek, járművek	6.148	4.862
Beruházások		1.199
Beruházásokra adott előlegek		
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
Tárgyi eszközök Nettó értéke összesen	40.156	49.356

RFV Sarospatak Nonprofit Kft
Cash –flow kimutatás

Megnevezés	Tárgyév
I.Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz – változás	- 7.128
(működési cash-flow 1-13 sorok)	
1.Adózás előtti eredmény +/-	- 63.235
2. Elszámolt amortizáció +	4.520
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	1.654
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-
6. Szállító kötelezettség változása +/-	2.529
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	4.386
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	13.394
9. Vevőkövetelés változása +/-	30.716
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	- 4.723
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	3.631
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-
II.Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz – változás	- 15.162
(befektetési Cash – flow 14- 16. sorok)	
14. Befektetett eszközök beszerzése –	- 15.162
15. Befektetett eszközök eladása +	-
16 Kapott osztalék részesedés +	-
III:Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változása	14.851
(Finanszírozási Cash flow 17-27 sorok)	
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18. Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásainak bevétele +	
19. Hitel és kölcsön felvétele +	
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűn, bavallás +	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése –	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése –	
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek –	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz –	
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	14.851
IV. Pénzeszközök változása (I,II,III.) sorok	- 7.439

Sáropatak, 2010.03.19.

Cégszerű aláírás

Üzleti jelentés 2009

RFV-Sárospatak Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.

Cégjegyzékszám: 05-09-014489

Adószám: 13299839-2-05

A társaság 2009-ben 595.429 eFt árbevétel, 10.645 eFt egyéb bevétel (egyéb bevétel és pénzügyi műveletek bevételei) és 669.309 eFt költség, ráfordítás mellett mintegy 63.235 eFt adózás előtti veszteséget halmozott fel, társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezik. Ennek főbb okai:

- 2009 évben a közétkeztetés szolgáltatás már az elkészített ételadagok, 2008-ban meghatározott árain lettek kiszámlázva. Így az iskolai szünetben kisebb számú gyártás alapján, az árbevétel csökkent közel azonos költségek mellett. Ez közel 18 m Ft veszteséget eredményezett. A szolgáltatás mind lakossági mind intézményi szinten kiváló minőségben zajlott. 211,5 m Ft. árbevételből 35 m Ft. a Makkhetes Étterem és a rendezvények árbevétele. A nyersanyag felhasználás 2007-évi nyersanyagnorma meghatározás szerint 7 m Ft. megtakarítással működött.
- A távhőszolgáltatás lakossági kintlévősége miatt 9,7 m Ft. értékvesztés rontja az eredményt, annak ellenére hogy a 2009 január 1-i kintlévőség 15 m Ft.-ról 6 m Ft.-ra csökkent, 2007 október 01-től 2009 januárig terjedő időszakban. Azonban 2009 december 31-i kintlévőség 25 m Ft-ra nőtt. 2010 év folyamán a lakossági kintlévőséget nagyban befolyásolhatja a távhő támogatások megszűnése. A végrehajtások és a behajtások jó ütemben folynak.
- Tovább rontja az eredményt a távhőszolgáltatás lakossági számlázási program és a főkönyvi kivonat közötti eltérés, ami közel 6 m Ft.
- Általános költségként 44 m Ft.-ot számoltunk el. Ezt az költséget árbevétel arányosan minden szolgáltatásnak tartalmaznia kellene.
- A Kft működése az ESCO Kft felé ki nem fizetett számlákkal volt fenntartható. 2009-ben az ESCO Kft-nek 11 m Ft. késedelmi kamatot fizettünk.
- A Kft felélte törzstőkéjét, 2010 év folyamán tőkeemelést kell végrehajtani a tagoknak a veszteség mértékéig. 2010 év folyamán a tagok gyors és határozott intézkedéseinek meg kell történniük. Ha nem akkor 2010 évben is hasonló nagyságrendű veszteséggel kell számolni.

Az egyes tevékenységek árbevétel és költségadatainak összesítését az alábbi táblázat tartalmazza:

Összesen			Eredmény
hőszolgáltatás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	64715768 50259144 102098	14354526
távhő szolgáltatás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	252870954 220017715 13403647 18082060 16989969	-15622437
villamosenergia	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	2913396 2874305	39091
közvilágítás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	37212651 37212651	0
közétkeztetés	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	211460437 107833271 76818537 39164007 5478510	-17833888
karbantartás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	24779010 16404702 - 8170423 388350	-184465
általános költség	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	12121580 2770011 4814233 20694810 27830483	-43987957

anyagktg.	437371799
szolgáltatási ktg	99512376
bérlő költség	86111300
egyéb költségek	46313351
összes költség	669308826
<i>EREDMÉNY</i>	-63235030

A Társaság — szolgáltató cég lévén — kutatási tevékenységet nem folytat.

A pénzügyi beszámoló elkészültekor a társaság könyvvizsgálói jelentéssel nem rendelkezik.

A könyvvizsgálók folytonos hibákat fedeztek fel a vevőanalitika egyeztetésekor, a 2008 évi nyitótételek nem egyeztek.

Sárospatak, 2010. március 10.

Gulybán László
 ügyvezető
 RFV-Sárospatak Nonprofit Kft.

Üzleti terv 2010

RFV-Sárospatak Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.

Cégjegyzékszám: 05-09-014489

Adószám: 13299839-2-05

Az egyes tevékenységek árbevétel és költségadatainak összesítését az alábbi táblázat tartalmazza:

Összesen			Eredmény
hőszolgáltatás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	68.373.368 54.259.144 102.098	14.012.126
távhő szolgáltatás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	260.870.954 230.017.715 14.403.647 17.894.860 16.989.969	-18.435.237
villamosenergia	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek		
közvilágítás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	37.212.651 37.212.651	0
közétkeztetés	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	211.460.437 107.833.271 76.818.537 38.625.807 5.478.510	-17.295.688
karbantartás	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség egyéb költségek	25 423 188 16.404.702 - 8.053.423 402.000	563.063
általános költség	árbevétel/bevétel anyagktg. szolgáltatási ktg bérköltség	2.581.000 2.570.011 3.514.233 20.494.810	-39.828.537

egyéb költségek	15.830.483	
-----------------	------------	--

Összesítés	árbevétel/bevétel	605.930.598
	anyagktg.	448.297.494
	szolgáltatási ktg	94.838.515
	bérköltség	85.068.900
	egyéb költségek	38.700.962
	összes költség	666.905.871
	<i>EREDMÉNY</i>	-60.975.273

Ha a tagok 2010 év folyamán nem változtatnak a Kft pénzügyi működését meghatározó árakon, - árbevételt növelő illetve költséget csökkentő döntésekkel,- a 2009. évihez hasonló eredménnyel számolhatunk. Az operatív működés nem tartalmaz racionalizálási lehetőségeket. Már 2009 év folyamán is csak a legszükségesebb kiadások történtek meg. Az esetleges gázáremelés a távhőszolgáltatást meghatározó képlet miatt nem befolyásolja a 2010 évi eredményt. A közétkeztetés 2009. évi számai várhatóan 2010-ben is hasonlóak lesznek. Ennek megfelelően a társaság ágazatonkénti főbb tervszámait láthatjuk a kimutatásban. Az elkövetkező taggyűlési határozatok függvényében a pénzügyi tervet újra kell készíteni.

Sárospatak, 2010. március 10.

Gulybán László
 ügyvezető
 RFV-Sárospatak Nonprofit Kft.

