



Előterjesztés

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

4/1

Előterjesztő: Soós Csaba és Pölczman Ákos ügyvezetők

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2012. június 21.

..... sz. napirend

Tárgy: Az RFV Józsefváros Kft. 2011. évi mérlegbeszámolójának elfogadása és tulajdonosi döntések meghozatala

A napirendet nyílt/zárt ülésen kell tárgyalni, a döntés elfogadásához egyszerű/minősített szavazattöbbség szükséges.

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: RFV JÓZSEFVÁROS SZOLGÁLTATÓ KFT.

KÉSZÍTETTE: Soós Csaba és Pölczman Ákos ügyvezetők

PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS:

JOGI KONTROLL: *Soe*

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

Rimán Edina
RIMÁN EDINA
JEGYZŐ

Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság véleményezi

Humánszolgáltatási Bizottság véleményezi

Határozati javaslat a bizottság számára:

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság/ Humánszolgáltatási Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az RFV Józsefváros Kft. elkészítette a 2011. évi mérlegbeszámolóját (egyszerűsített éves beszámoló mérlege, egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása és kiegészítő melléklet számviteli szabályok szerinti szükséges tartalommal), melyet a független könyvvizsgálói jelentés tervezettel együtt kíván előterjeszteni.

A 2011. évi egyszerűsített éves beszámoló mérleg **(1. számú melléklet)** szerint az eszközök és források egyező főösszege 479.040 eFt, a mérleg szerinti eredmény - 472 eFt. A 2011. évi működés nagyobb problémáktól mentesen folyt és a várakozásoknak megfelelően alakult. A veszteséget a várakozáshoz képest kicsit magasabb működési költségek okozták. A veszteség rendezésére javasolja a társaság az E-Star Alternatív Nyrt. tag részéről engedményt kérni, ezzel rendezni a saját tőkét is.

Az előterjesztés **2. számú mellékletét** képezi az RFV Józsefváros Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása és annak kiegészítő melléklete, **3. számú mellékletét**

ÉRKEZETT

1

2012 JÚN 13. 12⁰⁰

pedig a vagyonkezelt eszközleltár, amelyben szereplő eszközökre vonatkozóan a Kft.-nek az Önkormányzat, mint tulajdonos felé kötelezettsége áll fenn, amely kötelezettség alapján az eszközöket vissza kell szolgáltatni a futamidő végén.

A BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. által készített független könyvvizsgálói jelentés tervezet szerint (**4. számú melléklet**) a Társaság egyszerűsített éves beszámolója a számviteli törvényben foglaltaknak és az általános számviteli elveknek megfelelően készült el, a Társaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A Felügyelő Bizottság 2012. május 25-én tartott ülésén, egyöntetűen elfogadásra javasolta a 2011. évi beszámolót és elszámolást. A Felügyelő Bizottság jelentése és az ülés jegyzőkönyve az előterjesztés **5. számú melléklete**.

Mindezek alapján kérjük az előterjesztés **6. számú mellékletét** képező nyilatkozat aláírását, mely tartalmazza a 2011. december 31-ével záródó üzleti évben mérleg szerinti veszteség realizálását, valamint az Önkormányzat a vállalkozás folytatásáról szóló nyilatkozatát.

Az RFV Józsefváros Kft. társasági szerződésének módosítása szükséges, melyet indokol, hogy a könyvvizsgáló tekintetében jogutódlás következett be (társasági szerződés X. fejezete), valamint az ügyvezetők összeférhetetlenségének újraszabályozása (társasági szerződés IV. fejezete). Az előterjesztés **7. számú mellékletét** képezi a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés, melyben **a módosítások dőlt, félkövér betűtípussal jelöltek**.

A Képviselő-testület döntése a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 2. § (2) bekezdésén, a 37/2003. (VII.07.) önkormányzati rendelet 21. § (1) bekezdésén, valamint a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvényen alapul.

Fentiek alapján kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat

A Képviselő-testület, mint az RFV Józsefváros Kft. többségi tulajdonosa úgy dönt, hogy


1. elfogadja az előterjesztés 1. és 2. számú mellékletét képező, az RFV Józsefváros Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámoló mérlegét, eredménykimutatását és kiegészítő mellékletét a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. által jóváhagyott független könyvvizsgálói jelentés tervezet alapján, mely szerint az eszközök és források egyező főösszege 479.040 eFt, a mérleg szerinti eredmény -472 e Ft.
2. a RFV Józsefváros Kft. soron következő taggyűlésének napirendi pontjai között szerepeljen a Társaság tőkehelyzetének rendezése és a törvényes működés feltételeinek helyreállítása.
3. elfogadja az RFV Józsefváros Kft. 2011. évi beszámolójához tartozó, az előterjesztés 3. mellékletét képező, vagyonkezelt eszközökkel kapcsolatban a társaságot terhelő és az Önkormányzat, mint jogosult javára kimutatott kötelezettséggel kapcsolatos dokumentumot.

4. elfogadja az RFV Józsefváros Kft. 2011. évi beszámolójához tartozó, az előterjesztés 6. mellékletét képező, vállalkozás folytatásának elvét megerősítő dokumentumot.
5. elfogadja az előterjesztés 7. mellékletét képező társasági szerződés módosítást.
6. felhatalmazza az Önkormányzat képviseletében eljáró tulajdonosi képviselőt, hogy az RFV Józsefváros Kft. taggyűlésén az 1-5. pontokban meghatározott döntését képviselje és a szükséges dokumentumokat aláírja.

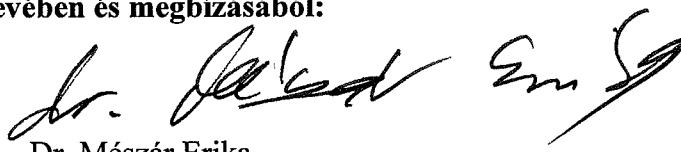
Felelős: Polgármester
Határidő: 2012. június 21.

A döntés végrehajtását végző szervezeti egység: **RFV Józsefváros Kft., Gazdálkodási Ügyosztály**

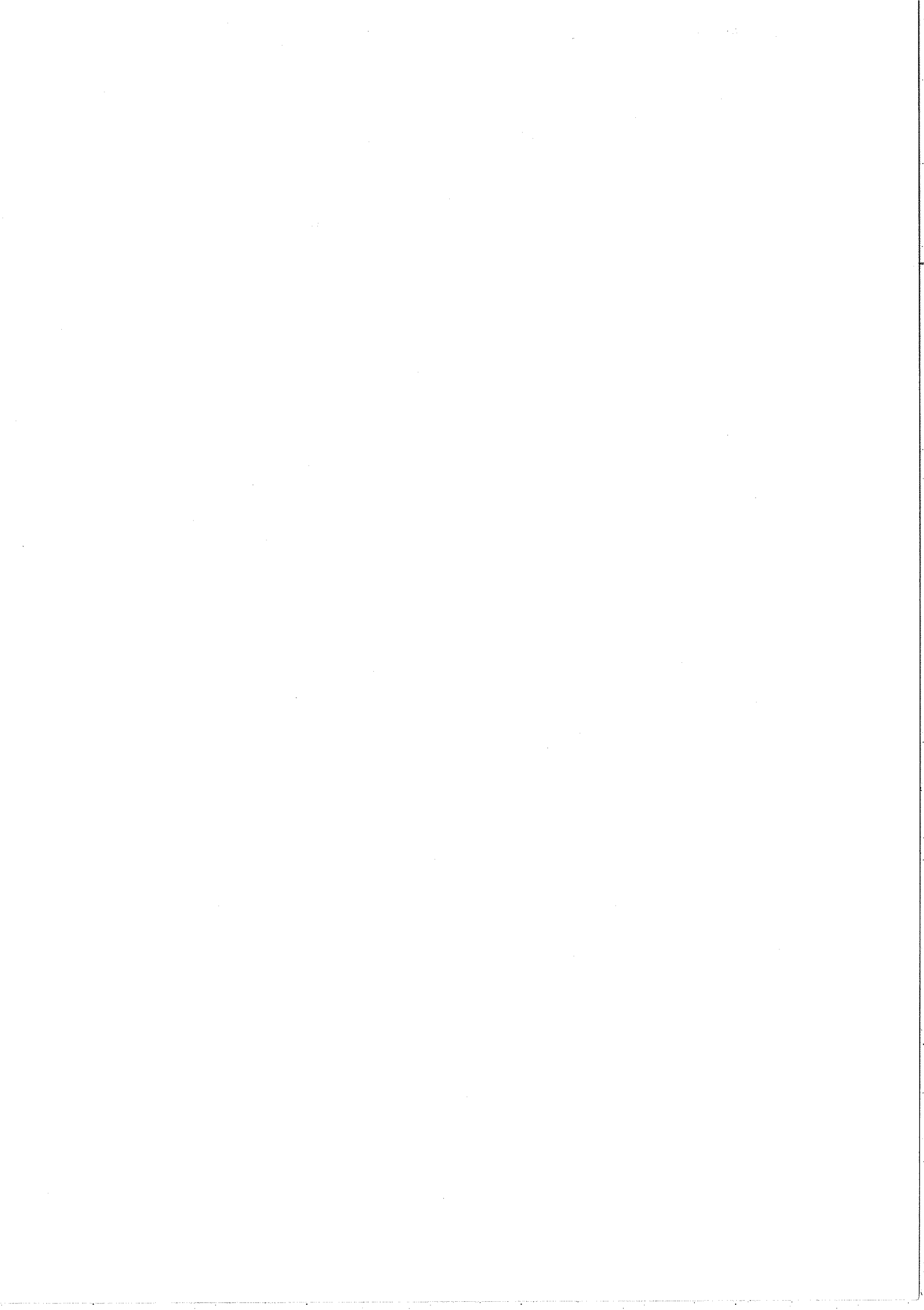
Budapest, 2012. június 11.


Soós Csaba és Pölczman Ákos
ügyvezetők

Törvényességi ellenőrzés:
Rimán Edina
jegyző
nevében és megbízásából:


Dr. Mészár Erika
aljegyző

2012 JÚN 12.



A. melléklet

Statisztikai számjel 14009222-3530-113-01

Cégjegyzék száma 01-09-884515


RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.

1122 Budapest, Székács u. 29.

Egyszerűsített éves beszámoló

2011. december 31.

Keltezés: Budapest, 2012. május 24.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.

1122 Bp., Székács u. 29.

Adószám: 14009222-4-43

Bszl.: 12001008-00155357-00100001

14009222-3530-113-01
Statisztikai számjel
01-09-884515
Céggjegyzék száma

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.
"A" Egyszerűsített MÉRLEG Eszközök (aktívák)
2011. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 01 | A. Befektetett eszközök | 206 942 | | 204 816 |
| 02 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 81 | | 36 |
| 03 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 206 861 | | 204 780 |
| 04 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | - | | - |
| 05 | B. Forgóeszközök | 28 927 | | 104 793 |
| 06 | I. Készletek | - | | - |
| 07 | II. Követelések | 11 104 | | 104 702 |
| 08 | III. Értékpapírok | - | | - |
| 09 | IV. Pénzeszközök | 17 823 | | 91 |
| 10 | C. Aktív időbeli elhatárolások | 219 808 | | 169 431 |
| 11 | Eszközök összesen | 455 677 | | 479 040 |

Keltetés: Budapest, 2012. május 24.

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.
1122 Bp., Székaás u. 29.
Adószám: 14009222-4-43
Bszl.: 12001008-00155357-00100001


a vállalkozás vezetője (képviselője)

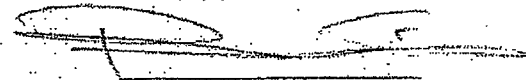
14009222-3530-113-01
 Statisztikai számjel
 01-09-884515
 Cégjegyzék száma

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.
 "A" Egyszerűsített MÉRLEG Források (passzívok)
 2011. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|--------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 12 | D. Saját tőke | 1 705 | | 1 232 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 3 000 | | 3 000 |
| 14 | ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén | - | | - |
| 15 | II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | - | | - |
| 16 | III. TŐKEFARTALÉK | - | | - |
| 17 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | -1 342 | | -1 396 |
| 18 | V. LERÖTÖTT TARTALÉK | - | | - |
| 19 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | - | | - |
| 20 | VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 47 | | -472 |
| 21 | E. Céltartalékok | - | | - |
| 22 | F. Kötelezettségek | 421 339 | | 473 265 |
| 23 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | - | | - |
| 24 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 355 469 | | 333 397 |
| 25 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 65 870 | | 139 668 |
| 26 | G. Passzív időbeli elhatárolások | 32 633 | | 4 543 |
| 27 | Források összesen | 435 677 | | 479 040 |

Keltetés: Budapest, 2012. május 24.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.
 1122 Bp., Székács u. 29.
 Adószám: 14009222-4-43
 Bszi.: 12001008-00155357-00100001

2. melléklet

14009222-3530-113-01
 Statisztikai számjel
 01-09-884515
 Cégjegyzék száma

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.
 "A" Egyszerűsített EREDMÉNYKIMUTATÁS (összcöltség eljárással)
 2011. december 31.

adatok E Ft-ban

| A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|----------------|-----------------------------|----------------|
| h | c | d | e |
| I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02) | 315 191 | | 377 189 |
| II. Aktívált saját teljesítmények értéke (±03+04) | | | |
| III. Egyéb bevételek | 72 | | |
| ebből: visszatérítendő értékesítés | | | |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09) | 286 892 | | 355 022 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12) | 2 617 | | 905 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 8 061 | | 8 170 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 1 112 | | 971 |
| ebből: értékesítés | | | |
| A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | 16 581 | | 12 121 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 79 | | 150 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21) | 14 234 | | 12 664 |
| B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX) | -14 155 | | -12 514 |
| C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B) | 2 426 | | -393 |
| X. Rendkívüli bevételek | | | |
| XI. Rendkívüli ráfordítások | | | |
| D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI) | | | |
| E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D) | 2 426 | | -393 |
| XII. Adófizetési kötelezettség | 2 379 | | 79 |
| F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII) | 47 | | -472 |
| G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F±22-23) | 47 | | -472 |

Keltetés: Budapest, 2012. május 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.
 1122 Bp., Székács u. 29.
 Adószám: 14009222-4-43
 Bszi.: 12001008-00155387-00100001

Kiegészítő melléklet a 2011. évi beszámolóhoz

A. Általános jellegű kiegészítések

I. Társaság bemutatása

- 1.1 Cég neve: RFV Józsefváros Szolgáltató Kft
1.2 Cég rövidített neve: RFV Józsefváros Kft
1.3 Alakulás időpontja: 2007.07.26.
1.4 Bejegyzés kelte: 2007.08.27. A Fővárosi Cégbíróság által.
1.5 Cégjegyzékszám: 01-09-884515
1.6 KSH szám: 14009222-3530-113-01
1.7 Jegyzett tőkéje 3 millió Ft, ami teljes egészében befizetésre került a bankszámlára a tulajdonosok által.

1.8 Kft tulajdonosai:

| | |
|--|---------------------|
| Budapest Főváros Józsefváros Önkormányzata | szavazati arány 30% |
| törzsbetét arány: 51% | |
| E-Star Alternatív Energiaszolgáltató Nyrt. | szavazati arány 70% |
| törzsbetét arány: 49% | |

1.9 Társaság székhelye: 1122 Budapest, Székács u. 29.

1.10 Cég képviselőinek neve, akik a beszámoló aláírására jogosult:

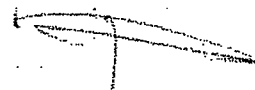
Soós Csaba (an.: Temesvári Klára)
Lakcíme: 1038 Budapest, Hanga köz 1. E. ép.

Pölczman Ákos: (an.: Szegő Katalin)
Lakcíme: 2131 Göd, Hóvirág u. 5.

1.11 Adószám: 14009222-4-43

1.12 Tevékenységi körök:

- 3530 '08 gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
- 3311 '08 Fémfeldolgozási termék javítása
- 4322 '08 víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
- 7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 3312 '08 Ipari gép, berendezés javítása
- 3314 '08 Ipari villamos gép, berendezés javítása
- 4110 '08 Épületépítési projekt szervezése
- 4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4222 '08 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése
- 4312 '08 Építési terület előkészítése
- 4321 '08 Villanszerelés
- 4329 '08 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 4332 '08 Épületasztalos-szerkezet szerelése
- 4525 '03 Egyéb speciális szaképítés
- 6209 '08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 7111 '08 Építészmérnöki tevékenység
- 7112 '08 mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás



A tevékenység rövid bemutatása: A társaság tagjai a társaságot azzal a céllal hozták létre, hogy a Budapest Józsefváros Önkormányzat intézményeinek energetikai-, fűtés-, melegvízellátás korszerűsítését megvalósítsa, hogy ezzel ellensúlyozza a rendszeres energia áremelések hatásait. Ennek érdekében a társaság külső vállalkozók bevonásával a szindikátusi szerződésben foglaltak szerint a szükséges korszerűsítéseket a vagyonkezelésbe átvett eszközökön végrehajtotta. A vagyonkezelési szerződés 2007. július 24-én került aláírásra. A vagyonkezelésre átvett eszközök értékelése független szakértő által a vagyonkezelési tevékenység megkezdését megelőzően megtörtént.

A vagyonkezelésbe átvett eszközök leírási időtartama 15 év.

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 egyszerűsített éves beszámoló tartalmazza:

- mérleg
- „A” típusú (összki költség eljárás) eredmény kimutatás
- kiegészítő melléklet

A társaság könyvvizsgálója: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (nyt szám: 2387)
Könyvvizsgálói szolgáltatást végző neve: Janda Szilvia (nyt. szám: 005924)

Könyvviteli szolgáltatás végző neve: Faragó Krisztina
Címe: 2030 Érd, Szamorodni u. 8.
Regisztrációs száma: 153005

A mérleg fordulónapja: 2011. december 31.

Mérlegzárás időpontja: 2012. május 24.

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 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 100.000 Ft beszerzési érték feletti tárgyi eszközök esetében lineáris leírási módszert alkalmazunk
 - Amortizáció elszámolása időarányosan havonta történik.
 - Nem számolunk el értékcsökkenési leírási telek, és képzőművészeti alkotások után
 - Ha a tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszairás utáni könyv szerinti értékét, a piaci érték és a visszairás utáni könyv szerinti érték közötti különbséget 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.
 - Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke.
 - Amennyiben az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, a megbízható és valós összkép érdekében – az eszközt piaci értékére, vissza kell értékelni (visszairás).
- Társaságunk a vagyonekezelte eszközök esetében a bérleti szerződés lejáratá időpontjában várható nettó értéknek megfelelő összeget állapítja meg az eszközök esetében, mint maradványérték. A társasági adó kalkuláció során ezen beállítás jelentős eltérést okoz a Társasági adó törvény szerinti és a Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés között.

Forgóeszközök

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 a 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 eredmény-kimutatás összegével.



Céltartalék:

Az adózás előtti eredmény terhére, képzett forrás, várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre.

Kötelezettségek

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek elszámolása az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam figyelembevételével történik. A vagyonkezelésbe átvett eszközökkel kapcsolatos kötelezettségek az átvételt megelőzően készített vagyonértékelés alapján kerültek a könyvekbe.

Elhatárolások

Társaságunk az elhatárolások között szerepelteti azon számlák értékét, amelyek még a tárgyévi tevékenységekhez kapcsolódnak, kiállításuk azonban már csak a következő évben történt. Amennyiben a számlázás nem történik meg a mérlegkészítésig, akkor Társaságunk a tényleges fogyasztás alapján kalkulálja az elhatárolandó tételeket.

2.2 Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

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

B. Specifikus jellegű kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 Eszközök értékének alakulása

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Befektetett eszközök | 206 942 | 204 816 |
| Forgóeszközök | 28 927 | 104 793 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 219 808 | 169 431 |
| Összesen | 455 677 | 479 040 |

A befektetett eszközök alakulását a 1. sz. mellékletben mutatjuk be.

Elszámolt tervszerinti értékcsökkenés: 2010. évben 8.061eFt, a tárgyidőszakban: 8.170 eFt volt.

Forgóeszközök alakulása:

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---|---------------|----------------|
| Követelések | 11 104 | 104 702 |
| <i>ebből:</i> | | |
| <i>Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés</i> | <i>10 894</i> | <i>101 893</i> |
| <i>Egyéb követelések:</i> | <i>210</i> | <i>2 809</i> |
| Pénzeszközök | 17 823 | 91 |
| Összesen | 28 927 | 104 793 |

Követelések bemutatása:

A Társaság a kapcsolt vállalati követelések között a Józsefváros Önkormányzattal szemben a fordulónapon kimutatott vevőköveteléseket tartja nyilván 101.893 eFt értékben.

Az egyéb követelések soron bemutatott 2.809 eFt adótülfizetésből adódik.

A társaság értékpapírokkal és készletekkel nem rendelkezik.

Aktív időbeli elhatárolások:

| Megnevezés | adatok eFt-ban | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | Előző év | Tárgyév |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 32 373 | 4 149 |
| Költségek aktív időbeli elhatárolása | 187 435 | 165 282 |
| Összesen | 219 808 | 169 431 |

A bevételek aktív időbeli elhatárolása között a Társaság a tényleges fogyasztás alapján kalkulált, a tárgyévet érintő, fordulónapig nem számlázott hőszolgáltatással kapcsolatos bevételeket tartja nyilván.

A költségek aktív időbeli elhatárolása a Józsefváros Önkormányzattól 2007-ben 15 éves futamidőre bérelt kazánházak előre megfizetett bérleti díját tartalmazza. Az előre megfizetett bérleti díj a futamidővel arányosan kerül feloldásra, a fenti összeg ennek megfelelően a hátralévő futamidőre vonatkozó bérleti díjat tartalmazza.

Halasztott ráfordításokra nem történt elhatárolás.

3.2 Források összetételének és értékének alakulása

| Megnevezés | adatok eFt-ban | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | Előző év | Tárgyév |
| Saját tőke | 1 705 | 1 232 |
| Kötelezettségek | 421 339 | 473 265 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 32 633 | 4 543 |
| Összesen | 455 677 | 479 040 |

A saját tőke változása:

| Megnevezés | adatok eFt-ban | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|
| | Jegyzett tőke | Tőketartalék | Eredmény-tartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Mérleg szerinti eredmény |
| Nyitó egyenleg | 3 000 | 0 | -1 342 | 0 | 0 | 47 |
| Növekedés | 0 | 0 | 47 | | 0 | 0 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519 |
| Kerekítés | | | 1 | | | |
| Záró | 3 000 | 0 | -1 296 | 0 | 0 | -472 |

Az eredménytartalék értéke az előző évi MSZE átvezetésével emelkedett.

Céltartalékok:

A Társaság 2011. évre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek:**Hosszú lejáratú kötelezettségek:***adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Kapcsolt vállalkozással szembeni köt. | 155 046 | 133 174 |
| Vagyonkezelésbe átvett eszköz értéke | 200 423 | 200 423 |
| Összesen | 355 469 | 333 597 |

A kapcsolt vállalati kötelezettségek 133.174 eFt értéke az E-Star Nyrt. által nyújtott kölcsön éven túli részét tartalmazza, a következő évben esedékes rész 23 520 ezer Ft értékben átsorolásra került a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

A vagyonkezelésbe átvett eszközökkel kapcsolatos kötelezettségek a vagyonkezelésbe adott eszközök értékén kerültek a könyvekbe.

Rövid lejáratú kötelezettségek:*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|--|---------------|----------------|
| Szállítói tartozások | 0 | 8 |
| Kapcsolt vállalkozással szembeni köt: | 64 251 | 133 194 |
| <i>ebből:</i> | | |
| <i>Szállítói tartozás E-Star Nyrt</i> | <i>9 894</i> | <i>88 111</i> |
| <i>Szállítói tartozás E-Star ESCO Kft.</i> | <i>0</i> | <i>4 857</i> |
| <i>Kölcsön tartozás E-Star Nyrt</i> | <i>20 247</i> | <i>23 520</i> |
| <i>Kölcsön tartozás E-Star ESCO Kft.</i> | <i>0</i> | <i>2</i> |
| <i>Csoportos Áfa kötelezettség E-Star Nyrt</i> | <i>33 672</i> | <i>16 704</i> |
| Adókkal kapcsolatos kötelezettségek | 1 591 | 6 425 |
| Jövedelemelszámolás | 28 | 40 |
| Összesen | 65 870 | 139 667 |

Passzív időbeli elhatárolások:*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| E-Star Nyrt. közvetített szolgáltatás | 32 373 | 3 881 |
| Könyvvizsgálat, egyéb | 260 | 662 |
| Összesen | 32 633 | 4 543 |

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között a Társaság elsősorban a tárgyevi tényleges fogyasztás alapján kalkulált, még nem számlázott hőszolgáltatással kapcsolatos költségeket tartja nyilván, amely értéke 3 881 ezer Ft.

A fentiek mellett költségek passzív időbeli elhatárolásai között a Társaság a könyvvizsgálat és a beszámoló közzététel díját tartja nyilván.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

4.1 Bevételek alakulása:

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---|----------------|----------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 315 191 | 377 189 |
| ebből: kapcsoló vállalkozástól származó | 315 191 | 377 189 |
| Osszesen | 315 191 | 377 189 |

A nettó árbevétel nagyrészt az alábbi két elemből adódik:

- hódj bevétel 151 328 eFt
- szolgáltatási díj bevétel 212 094 eFt

A Társaságnak 2011. évben Egyéb bevétele nem volt.

4.2 Anyag költség

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|-----------------|------------|------------|
| Anyagköltség | 375 | 125 |
| Osszesen | 375 | 125 |

4.3 Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások:

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Bérleti díjak | 15 653 | 15 653 |
| Könyvelési, könyvvizsgálati díj | 548 | 1 110 |
| Jogi díjak | 70 | 0 |
| Egyéb igénybevett szolg. | 5 | 46 |
| Osszesen | 16 276 | 16 809 |

A Társaság a bérleti díjak között a hosszú távú bérleti szerződésből adódó, tárgyévet érintő arányos költséget mutatja ki..

4.4 Egyéb szolgáltatások értéke:

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---------------------------|-----------|------------|
| Hatósági díjak, illetékek | 20 | 5 |
| Bank költség | 35 | 116 |
| Osszesen | 55 | 121 |

4.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:

Az E-Star Nyrt. által szolgáltatott energia költség előző időszaki értéke 270.186 eFt, tárgyévben 337.967 eFt került elszámolásra, amely tartalmazza a havi szolgáltatási díjakat, valamint az E-Star Nyrt.-hez közvetlenül a szolgáltatótól beérkező hódjákat.

4.6 Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|--------------------------------------|--------------|------------|
| Késedelmi kamatok | 132 | 0 |
| Iparüzési adó | 892 | 782 |
| Előző évek Társasági adó korrekciója | 88 | 0 |
| Bírság | 0 | 173 |
| Egyéb ráfordítás | 0 | 16 |
| Összesen | 1 112 | 971 |

4.7 Pénzügyi műveletek bevételei:

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|------------------------------|-----------|------------|
| Pénzintézetttől kapott kamat | 79 | 150 |
| Összesen | 79 | 150 |

4.8 Pénzügyi műveletek ráfordításai:

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| E-Star Nyrt-nek fizetendő kamat | 14 169 | 12 664 |
| Egyéb fizetendő kamat | 65 | 0 |
| Összesen | 14 234 | 12 664 |

A Társaságnak a 2011. évben nem voltak rendkívüli tételei.

Adózás előtti eredmény: -393 eFt

C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

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

adatok eFt-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|---------------------------------------|--------------|------------|
| Ügyvezetők és FB tagok megbízási díja | 2 066 | 720 |
| Bérfjárulékok | 551 | 185 |
| Összesen | 2 617 | 905 |

Társaság ügyvezetői részére a tárgyévben előleget és kölcsönt nem folyósított.

A társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket a 2.sz. mellékletben mutatjuk be.

A cég veszélyes hulladékkal nem rendelkezik.

Kutatás és kísérleti fejlesztési költség a tárgyévben nem merült fel.

Társaságunk fejlesztési támogatás a tárgyévben nem kapott.

D. Mutatószámok

| Vagyoni helyzethez kapcsolódó mutatók | | Előző év | Tárgyév | Változás |
|--|--|----------|---------|----------|
| Tőkeerősség | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$ | 0,37% | 0,26% | -31,3% |
| Eladósodás alakulása | $\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját és idegen tőke}}$ | 99,63% | 99,74% | 0,1% |
| Befektetett eszközök aránya | $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$ | 45,41% | 42,76% | -5,9% |
| Forgóeszközök aránya | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$ | 6,35% | 21,88% | 244,6% |
| Pénzügyi helyzetre vonatkozó mutatók: | | | | |
| Likviditási gyorsráta | $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 0,44 | 0,75 | 70,9% |
| Likviditási mutató I. | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 0,44 | 0,75 | 70,9% |
| Jövedelmezőségi mutatók | | | | |
| Árbevétel-arányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$ | 5,26% | 3,21% | -38,9% |
| Eszközarányos jövedelmezőség | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$ | 0,53% | -0,08% | -115,4% |

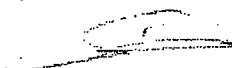
Társaságunk könyveiben a vagyonkezelt eszközök miatt a befektetett eszközök magas részarányt képviselnek.


Tevékenységünk fenntartása jellemzően külső forrásból kerül finanszírozásra.

A likviditási mutató az elvárt határérték alatt van, a rövid lejáratú kötelezettségek fedezete nem biztosított a forgóeszközök által. A Társaság finanszírozását elsősorban az E-Star Alternatív Nyrt biztosítja, így gyenge likviditási mutatója ellenére harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségeinek eleget tud tenni.

A hatékonysági mutató romlása annak köszönhető, hogy az árbevétel növekedését meghaladta a ráfordítások növekedése.

Budapest, 2012. május 24.


Soós Csaba
ügyvezető


Pólczman Ákos
ügyvezető

1. sz. melléklet

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK ÉVES VÁLTOZÁSA

| Immateriális javak | Alapítás- átstrukturálás | Kísérleti fejlesztés | Vagyoni értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | Immateriális javakra adott előlegek | Immateriális javak összesen |
|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|---|-----------------------------------|
| Bruttó érték | | | | | | | |
| Nyitó érték | 0 | 0 | 134 | 0 | 0 | 0 | 134 |
| Növekedés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró érték | 0 | 0 | 134 | 0 | 0 | 0 | 134 |
| Értékcsökkenés | | | | | | | |
| Nyitó érték | 0 | 0 | 53 | 0 | 0 | 0 | 53 |
| Növekedés | 0 | 0 | 45 | 0 | 0 | 0 | 45 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró érték | 0 | 0 | 98 | 0 | 0 | 0 | 98 |
| Nyitó nettó érték | 0 | 0 | 81 | 0 | 0 | 0 | 81 |
| Záró nettó érték | 0 | 0 | 36 | 0 | 0 | 0 | 36 |

| Tárgyi eszközök | Ingatlanok és vagyoni értékű jogok | Műszaki berendezések | Egyéb berendezések | Tenyészállatok | Beruházások, felújítások | Beruházásra adott előlegek | Tárgyi eszközök összesen |
|--------------------------|--|-------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Bruttó érték | | | | | | | |
| Nyitó érték | 0 | 230 627 | 0 | 0 | 0 | 0 | 230 627 |
| Növekedés | 0 | 6 045 | 0 | 0 | 6 045 | 0 | 12 090 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 045 | 0 | 6 045 |
| Záró érték | 0 | 236 672 | 0 | 0 | 0 | 0 | 236 672 |
| Értékcsökkenés | | | | | | | |
| Nyitó érték | 0 | 23 767 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 767 |
| Növekedés | 0 | 8 125 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 125 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró érték | 0 | 31 892 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31 892 |
| Nyitó nettó érték | 0 | 206 860 | 0 | 0 | 0 | 0 | 206 860 |
| Záró nettó érték | 0 | 204 780 | 0 | 0 | 0 | 0 | 204 780 |

2 sz. melléklet

Társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételek

adatok eFt-ban

| | Tárgyév |
|--|---------------|
| Adózás előtti eredmény | -393 |
| Adóalap csökkentő tételek: | 33 670 |
| Adótörvény szerinti értékcsökkenés | 33 670 |
| Adóalap növelő tételek: | 21 003 |
| Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés | 8 170 |
| Bírság | 158 |
| Alultőkésítés miatti tétel | 12 675 |
| Jövedelemminimum alapján adóalap | 787 |
| Számított társasági adó (10%) | 79 |
| Adózott eredmény | -472 |



Tel: +36 1 235 3010, 235 3090
Fax: +36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest
Köér utca 2/A. C. épület
1476 Budapest. Pf. 138.

G. melléklet

Független Könyvvizsgálói Jelentés

az RFV Józsefváros Kft. tulajdonosai részére

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az RFV Józsefváros Kft. mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 479 040 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény -472 ezer 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 beszámolóban 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 Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záródékunk (véleményünk) megadásához.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. egy magyar korlátolt felelősségű társaság, az egyesült királyságheli BDO International Limited garancia alapú korlátolt felelősségű társaság tagja és a független cégekből álló nemzetközi BDO hálózat része.

BDO Hungary Audit Ltd., a Hungarian limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent firms.



Tel: +36 1 235 3010, 235 3090
Fax: +36 1 266 6438
www.bdo.hu

BDO Magyarország
Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest
Köér utca 2/A. C. épület
1476 Budapest, Pf.138.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során az RFV Józsefváros Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló az RFV Józsefváros Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb kérdések

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet arra a tényre, hogy a Társaság saját tőkéje a tárgyév veszteséges működése miatt a jegyzett tőke 50%-a alá csökkent. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (Gt) 143. § (2) a) pontja értelmében, ha a korlátolt felelősségű társaság saját tőkéje a veszteség következtében a tőzrstőke felére csökkent, akkor a tagoknak határozniuk kell különösen a pótbefizetés előírásáról vagy - ha ennek lehetőségét a társasági szerződés nem tartalmazza - a tőzrstőke más módon való biztosításáról, illetve a tőzrstőke leszállításáról, mindezek hiányában a társaságnak más társasággá történő átalakulásáról, illetve jogutód nélküli megszüntetéséről. A határozatokat legkésőbb három hónapon belül végre kell hajtani.

Budapest, 2012. május 24.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Köér utca 2/A.
Cégnyilvántartási szám: 002387

Baumgartner Ferenc
Ügyvezető

Janda Szilvia
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamara tagsági száma: 005924

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. egy magyar korlátolt felelősségű társaság, az egységes körülmények közötti BDO International Limited garancia alapú korlátolt felelősségű társaság tagja és a független cégekből álló nemzetközi BDO hálózat része.

BDO Hungary Audit Ltd., a Hungarian limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent firms.

T. uillelet

RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
(Cg.: 01-09-884515, székhelye: 1122 Budapest, Székács u. 29.)

Felügyelő Bizottságának

Jelentése

a társaság 2011. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolójához

A Felügyelő Bizottság 2011. évben a hatályos jogszabályoknak megfelelően, ügyrendje és munkarendje alapján végezte munkáját.

A Bizottság rendelkezésére bocsátott előterjesztések, szóbeli, írásbeli tájékoztatók folyamatosan biztosították a társaság tevékenységének ellenőrzését, a testület feladatának elvégzését.

A Felügyelő Bizottság 2012. május hó 25. napján megtartott ülésén megtárgyalta és elfogadta a társaság 2012. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolójának tervezetét 479.040, e Ft tárgyévi eszköz-forrás egyező összeggel, -472 eFt mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel), javasolja továbbá, hogy a társaság osztalékot ne fizessen a tagoknak.

A fentiekre tekintettel a Felügyelő Bizottság az RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolóját a könyvvizsgáló beszámolóban foglaltakat jóváhagyó jelentésének birtokában a társaság legfőbb szervének elfogadásra javasolja.

Budapest, 2012. május 25.


Zékány Zoltán Tibor
Elnök

JEGYZŐKÖNYV

amely készült Budapesten 2012. május 25.napján, a RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cégjegyzék száma: Cg. 01-09-884515, székhelye: 1122 Budapest, Székács utca 29.) Felügyelő Bizottságának üléséről:

Helyszín: A társaság székhelye: 1122 Budapest, Székács utca 29.

Jelen vannak:

1. Soós Tibor a Felügyelő Bizottság tagja
2. Zékány Zoltán Tibor a Felügyelő Bizottság Elnöke
3. Luczay Péter a Felügyelő Bizottság tagja

Zékány Zoltán Tibor köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés szabályszerűen összehívott, határozatképes, azon a bizottság minden tagja jelen van, az ülés megtartása ellen nem tiltakoztak, ahhoz kifejezetten hozzájárultak, ezt követően javaslatot tesz az ülés tisztségviselőinek megválasztására az alábbiak szerint:

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| 1. Ülés levezető elnöke: | Soós Tibor |
| 2. Jegyzőkönyv-hitelesítő: | Zékány Zoltán Tibor |
| 3. Jegyzőkönyv-vezető: | Luczay Péter |

A javaslatához hozzászólás, észrevétel nem érkezett. A felsorolt tisztségekre jelölt személyek a jelölést valamennyien elfogadják.

Ezt követően a Bizottság meghozta az alábbi határozatot:

1/2012. (05.25.) Bizottsági határozat:

A Bizottság ellenszavazat és tartózkodás nélkül, egyhangúan megválasztotta az ülés tisztségviselőit az alábbiak szerint:

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| 1. Ülés levezető elnöke: | Soós Tibor |
| 2. Jegyzőkönyv-hitelesítő: | Zékány Zoltán Tibor |
| 3. Jegyzőkönyv-vezető: | Luczay Péter |

Soós Tibor ismerteti a Bizottsággal a napirendi pontokat.

Napirendi pont:


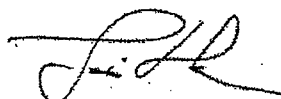
1. napirendi pont:

Döntés társaság számviteli törvény szerinti éves beszámolójáról és az adózott eredmény felhasználásáról

2. napirendi pont:

Felügyelő Bizottság jelentésének elfogadása

Soós Tibor megkérdezi a jelenlévőket, hogy a mai ülés megtartásával kapcsolatban van-e észrevételük vagy indítványuk. A jelenlévők részéről észrevétel, illetve indítvány nem hangzott el. Ezt követően a Bizottság meghozta az alábbi határozatot:



2/2012. (05.25.) Bizottsági határozat:

A Bizottság ellenszavazat és tartózkodás nélkül, egyhangúan elfogadta az előterjesztett napirendi pontokat.

1./ Napirendi pont:

Soós Tibor a korábban közöltekkel egyezően ismerteti a Bizottsággal a RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolóját, ezt követően kéri a Bizottságot a beszámolóban foglaltak jóváhagyására.

A javaslatához hozzászólás, észrevétel nem érkezett. Ezt követően a Bizottság meghozta a következő határozatot

3/2012. (05.25.) Bizottsági határozat:

A Felügyelő Bizottság ellenszavazat és tartózkodás nélkül, egyhangúan jóváhagyja a RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolójának **TERVEZETÉT 479,040, e Ft tárgyévi eszköz-forrás egyező összeggel, -472 eFt mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel)**, javasolja továbbá, hogy a társaság osztalékot ne fizessen a tagoknak.

2./ Napirendi pont:

Soós Tibor a fentiekre tekintettel ismerteti a Bizottsággal a Társaság Felügyelő Bizottságának jelentését a társaság 2011. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolójához, ezt követően kéri a Bizottságot a jelentésben foglaltak jóváhagyására.

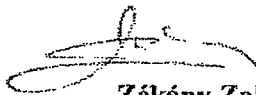
A javaslatához hozzászólás, észrevétel nem érkezett. Ezt követően a Bizottság meghozta a következő határozatot

4/2012. (05.25.) Bizottsági határozat:

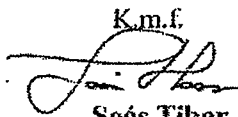
A Felügyelő Bizottság ellenszavazat és tartózkodás nélkül, egyhangúan jóváhagyja a Társaság Felügyelő Bizottságának jelentését a társaság 2011. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolójához.

A megjelentek egyhangún kijelentik, hogy az ülésen meghozott határozatokat érvényesnek tekintik.

Mivel a jelenlévők részéről további felvetés nem merült fel, a levezető elnök megköszöni a részvételt, és az ülést berekeszteti.



Zékány Zoltán Tibor
Jegyzőkönyv-ítelesítő

K.m.f.


Soós Tibor
Elnök



Luczay Péter
Jegyzőkönyv-vezető

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.

Janda Szilvia részére

1103 Budapest, Kötér u. 2/a

HUNGARY

Fax szám: +36-1-266-64-38

Taszeli Könyvvizsgáló

Az RfV Józsefvárosi Szolgáltatási Kft. tulajdonosaitól kaptuk meg az információt, hogy tudomásunk van arról, a 2011. december 31-ével záródó üzleti évben mérleg szerinti veszteséggel fejezték be az üzleti évet.

Kijelentjük, hogy a jelenlegi veszteség ellenére a Társaság működését nem kívánjuk tartani a behalható jövőben, tehát a vállalkozás folyamatos működését nem fogjuk fenntartani.

Üdvözléssel

Budapesti Fővárosi Józsefvárosi Önkormányzat

E. Sztar Alkalmazott Nyrt.



RFV Józsefváros Korlátolt Felelősségű Társaság

TÁRSASÁGI SZERZŐDÉSE

(Egységes szerkezetben az időközben bekövetkezett módosításokkal)

amelyet a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (továbbiakban: Gt.) rendelkezései alapján a társaság tagjai az alábbiak szerint fogadtak el és kötöttek meg:

I. A TÁRSASÁG MEGALKULÁSA

1, A társaság cégneve: RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégneve: RFV Józsefváros Kft.

2, A társaság székhelye: 1122 Budapest, Székács u. 29.

3, A társaság tagjai: Budapest Főváros Józsefváros Önkormányzata tag
Székhely: 1082 Baross u. 63-67.
Nyilvántartási szám: 735715

E-Star Alternatív Energiahasznosító Nyrt.
cégjegyzékszám: 01-10-045428
székhely: 1122 Budapest, Székács u. 29.
Rövidített név: E-Star Alternatív Nyrt.

4, A társaság jogi személy.

5, A társaság főtevékenysége a tevékenységek egységes ágazati osztályozási rendszere (TEÁOR '08) alapján:

| | |
|------|---|
| 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 szaképités |
| 6209 | Egyéb információ-technológiai szolgáltatás |
| 6820 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 7111 | Építészmérnöki tevékenység |
| 7112 | Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás |

| | |
|------|---|
| 7120 | Műszaki vizsgálat, elemzés |
| 7219 | Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés |
| 7490 | M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység |
| 8110 | Építményüzemeltetés |

Ha a tevékenység folytatását jogszabály hatósági engedélyhez köti, a társaság az adott tevékenységet csak ennek birtokában folytathatja. Képesítéshez kötött tevékenységet a Társaság csak akkor folytathat, ha tagjai vagy alkalmazottjai között olyan személy van, aki a jogszabályokban meghatározott képesítési követelménynek eleget tesz.

6. A társaság időtartalma: határozatlan

7. A társaság törzstőkéje: 3.000.000,- Ft, azaz Hárommillió forint, amely teljes egészében készpénz betétből áll.

8. A tagok egyes törzsbetétei:

| <u>Tag neve:</u> | <u>Törzsbetét:</u> |
|---|--------------------|
| Budapest Főváros Józsefváros Önkormányzata | 1.530.000,- Ft |
| Ebből készpénz: | 1.530.000,- Ft |
| <i>E-Star Alternatív Nyrt.</i> | 1.470.000,- Ft |
| Ebből készpénz: | 1.470.000,- Ft |

9. A felek megállapodnak abban, hogy a törzsbetétben rögzített összeget, a társasági szerződés aláírásától számított 30 napon belül fizetik be a társaság betétszámlájára.

II. A TÁRSASÁG ÉS A TAGJAI KÖZÖTTI JOGVISZONY

1. A tagok kötelesek a pénzbetéteket befizetni az I. fejezetben foglaltak szerint. A tagok nem mentesíthetők a befizetés alól, és a társasággal szemben beszámításnak sincs helye.
2. A társaság tagját a bíróság a társaságnak a tag ellen indított keresete alapján kizárja a társaságból, ha a tagnak a társaságban maradása a társaság céljának elérését nagymértékben veszélyeztetné. A tag nem zárható ki a társaságból, ha a társaságnak csak két tagja van. Nem zárható ki az a tag, aki legalább a szavazatok háromnegyedével rendelkezik.
3. A perindításról a taggyűlés háromnegyedes szótöbbséggel határoz. A határozatot írásba kell foglalni. Az érintett tag a perindítás kérdésében nem szavazhat. A keresetet a határozat meghozatalától számított tizenöt napos jogvesztő határidőn belül lehet előterjeszteni a társaság székhelye szerint illetékes megyei (fővárosi) bíróságnál.
4. A taggyűlés - legalább háromnegyedes többséggel meghozott határozata alapján - pótbefizetési kötelezettséget írhat elő, ha az a veszteségek fedezésére szükséges. A pótbefizetési kötelezettség évente egy alkalommal határozható el és legfeljebb a törzsbetétek 20 %-a erejéig terjedhet.

5. A befizetést a határozat meghozatalától számított 60 napon belül kell teljesíteni. A pótbefizetés csak pénzzel teljesíthető a társaság bankszámlájára, beszámításnak nincs helye. A pótbefizetés összege a tag törzsbetétjét nem növeli. A veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetéseket a tagok részére vissza kell fizetni, a visszafizetésre csak a törzsbetétek teljes befizetése után kerülhet sor.
6. Az üzletrész értékesítése esetén a tagot, a társaságot vagy a taggyűlés által kijelölt személyt - ebben a sorrendben – elővásárlási jog illeti meg az értékesíteni kívánt üzletrészre. A társaság adózott eredményét a törzsbetétek arányában kell a tagok között felosztani.
7. Ha a tag az átruházási szándék bejelentésétől számított tizenöt napon belül nem nyilatkozik, úgy kell tekinteni, hogy az elővásárlási jogával nem kívánt élni. A társaság vagy az általa kijelölt személy esetén a határidő a bejelentéstől számított harminc nap.

III. A TAGGYŰLÉS

1. A taggyűlés a társaság legfőbb szerve.
2. A taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazok a kérdések, amelyeket a törvény a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal:
 - a./ a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása;
 - b./ osztalékkelőleg fizetésének elhatározása;
 - c./ pótbefizetés elrendelése és visszatérítése;
 - d./ elővásárlási jog gyakorlása a társaság által;
 - e./ elővásárlásra jogosult személy kijelölése
 - f./ az üzletrész kívülálló személyre történő átruházásánál a beleegyezés megadása;
 - g./ eredménytelen árverés esetén döntés az üzletrészről;
 - h./ üzletrész felosztásához való hozzájárulás és az üzletrész bevonásának elrendelése;
 - i./ a tag kizárásának kezdeményezéséről való határozat;
 - j./ ügyvezető megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása;
 - k./ felügyelő bizottság tagjainak megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása;
 - l./ könyvvizsgáló megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása;
 - m./ olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyet a társaság saját tagjával, ügyvezetőjével vagy azok közeli hozzátartozójával (Ptk. 685. § b.) pont) illetve élettársával köt;
 - n./ a tagok, az ügyvezetők, a felügyelő-bizottsági tagok, illetve a könyvvizsgáló elleni követelések érvényesítése;
 - o./ a társaság beszámolójának, ügyvezetésének, gazdálkodásának könyvvizsgáló által történő megvizsgálásának elrendelése;
 - p./ az elismert vállalatcsoport létrehozásának előkészítéséről és az uralmi szerződések tervezetének tartalmáról való döntés, az uralmi szerződés tervezetének jóváhagyása;
 - q./ a társasági jogutód nélküli megszűnésének, átalakulásának elhatározása;
 - r./ a társasági szerződés módosítása;
 - s./ a törzstőke felemelésének és leszállításának elhatározása;
 - t./ törzstőke emelés esetén a tagok elsőbbségi jogának kizárása;
 - u./ törzstőke emelés során az elsőbbségi jog gyakorlására jogosultak kijelölése;

- v./ törzstőke felemelésekor, illetve az elsőbbségi jog gyakorlása esetén a törzsbetétek arányától való eltérés megállapítása;
 - w./ törzstőke leszállításakor a törzsbetétek arányától való eltérés megállapítása;
3. Továbbá a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazok a kérdések, amelyeket a társasági szerződés a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal:
- a./ a társaság éves gazdasági tervének jóváhagyása;
 - b./ cégvezető kijelölése és képviseleti joggal történő felruházása;
 - c./ hitel felvétele;

4. A taggyűlés a határozatait egyszerű többséggel hozza, kivéve azokat az eseteket, amikor a Gt., ill. jelen társasági szerződés 3/4-es többséggel meghozott vagy egyhangú határozatot ír elő.
- A taggyűlés akkor határozatképes, ha azon a törzstőke legalább fele vagy a leadható szavazatok többsége képviselve van.
- A taggyűlés egyhangú határozata szükséges a III.2. pont l., q., pontok, valamint a III.3. pont c., d., e. pontok esetében, 3/4-es többséggel meghozott határozat szükséges a III.2. pont j., valamint a II.3. pont b., pontjai esetében.

Ha a taggyűlés nem volt határozatképes, az emiatt megismételt taggyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt törzstőke, illetve szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes.

A szavazati jog terjedelme a következő:

| | |
|---|-------------|
| <i>E-Star Alternatív Nyrt.</i> | 70 szavazat |
| Budapest Főváros Józsefváros Önkormányzata | 30 szavazat |

Szavazategyenlőség esetén a javaslatot elvetettnek kell tekinteni.

5. A taggyűlést évente legalább egyszer össze kell hívni. A Gt-ben meghatározott eseteken felül a taggyűlést akkor is össze kell hívni, ha az a társaság érdekében egyébként szükséges. Haladéktalanul össze kell hívni a taggyűlést a szükséges intézkedések megtétele végett, ha a társaság mérlegéből, könyvviteli nyilvántartásából kitűnik, hogy a saját tőke veszteség folytán a törzstőke felére, illetve hárommillió forint alá csökkent, valamint, ha a társaság fizetéseit beszüntette, és vagyona a tartozásokat nem fedezi.
6. A szavazatok legalább 5 %-át képviselő tagok a taggyűlés összehívását - az ok és cél megjelölésével - bármikor kérhetik. Ha az ügyvezető ennek harminc napon belül nem tesz eleget, a taggyűlést az indítványtevő tagok kérelmére a cégbíróság hívja össze, az erre vonatkozó kérelem benyújtásától számított harminc napon belül. A kérelemnek helyt adó cégbírósági végzés ellen fellebbezésnek nincs helye.
7. A cégbíróság a taggyűlés összehívására csak akkor köteles, ha az indítványtevő tagok a szükséges költségeket megelőlegezik, és biztosítják a taggyűlés megtartásának egyéb feltételeit is. A taggyűlés dönt arról, hogy a társaság taggyűlésének összehívásával felmerült költségeket a társaság vagy az ülést összehívók viselik-e.

8. A tagokat a taggyűlésről meghívóval kell értesíteni úgy, hogy azok elküldése és a taggyűlés határnapja között legalább tizenöt napos időköz legyen. Az értesítést a napirendi pontok közlésével, ajánlott levélben kell megtenni. Az ajánlott levéllel történő értesítéssel esik egy tekintet alá a telex vagy telefax útján történő értesítés is.
9. A határozatképtelenség miatt megismételt taggyűlés összehívása az eredeti taggyűlés meghívójában megjelölt feltételekkel történik, azaz a határozatképtelenség miatt megismételt taggyűlés időpontját és helyét az eredeti taggyűlésre kiküldött meghívókban is szerepeltetni kell. Ezáltal a feltételeken megtartásra kerülő megismételt taggyűlésről a társaság minden tagját értesíti a társaság vezetése. Ilyen esetben a taggyűlés és a megismételt taggyűlés között legalább 3, legfeljebb 15 napnak kell eltelnie.
10. A taggyűlés oly módon történő megtartására is lehetőség van, hogy a tagok a taggyűlésen nem közvetlen személyes jelenléttel, hanem a társasági szerződésben foglaltak szerint, erre alkalmas, a tagok közötti párbeszédet, illetve vitát korlátozás nélkül lehetővé tevő elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével vesznek részt. A taggyűlés ily módon történő megtartása esetén nem alkalmazhatók olyan elektronikus hírközlő eszközök, amelyek nem teszik lehetővé a taggyűlésen részt vevők személyének megállapítását.

Az elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével tartott taggyűlésen elhangzottakat és a hozott határozatokat hiteles módon, úgy kell rögzíteni, hogy az utóbb is ellenőrizhető legyen. Ha a taggyűlésen hozott határozatot be kell nyújtani a cégbírósághoz, a felvétel alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, amelyet az ügyvezető hitelesít.

11. A számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadásáról és az adózott eredmény felhasználásáról hozandó határozatokat kivéve a tagok taggyűlés tartása nélkül is határozhatnak. Az ülésen kívül javasolt határozat tervezetet nyolcnapos határidő kitűzésével írásban kell a tagokkal közölni, akik szavazatukat írásban adják meg.

A határozatot az utolsó szavazat beérkezését követő napon kell meghozottnak tekinteni. A szavazás eredményéről a tagokat az utolsó szavazat beérkezését követő nyolc napon belül az ügyvezető írásban tájékoztatja. Ha bármelyik tag kéri, a taggyűlést össze kell hívni a határozattervezet megtárgyalására.

12. A taggyűlésről az ügyvezető jegyzőkönyvet készít. A jegyzőkönyv tartalmazza a taggyűlés helyét és idejét, a jelenlévőket és az általuk képviselt szavazati jog mértékét, továbbá a taggyűlésen lezajlott fontosabb eseményeket, nyilatkozatokat és a határozatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, illetve a szavazástól tartózkodókat, vagy az abban részt nem vevőket. A jegyzőkönyvet az ügyvezető és egy - a taggyűlésen jelenlevő, hitelesítőnek megválasztott - tag írja alá.
13. Az ügyvezető a taggyűlés által hozott határozatokról folyamatos nyilvántartást vezet (Határozatok könyve). A határozatokat azok meghozatala után haladéktalanul be kell vezetnie a Határozatok könyvébe. A jegyzőkönyvbe és a Határozatok könyvébe bármelyik tag betekinthat, és az azokban foglaltakról az ügyvezető által hitelesített másolatot kérhet.
14. Valamennyi tag hozzájárulása és együttes jelenléte esetén a társaság székhelyétől eltérő

helyszínen is tarthat taggyűlést.

IV. AZ ÜGYVEZETŐ

A társaság ügyvezetését kettő ügyvezető látja el. Soós Csaba ügyvezető gyakorolja a társaság dolgozói felett a munkáltatói jogokat.

Az ügyvezetők kötelesek a tagok kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba való betekintést lehetővé tenni.

Az ügyvezetők feladatai különösen:

- a) a társaság képviselete harmadik személyekkel szemben bíróságok és más hatóságok előtt;
- b) a munkáltatói jogok gyakorlása;
- c) a tagjegyzék vezetése;
- d) a gazdasági társaság alapításának, a társasági szerződés módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jogoknak, tényeknek és adatoknak és ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a cégbírósági bejelentése.
- e) a társaság üzleti könyveinek vezetéséről való gondoskodás;
- f) a társaság vagyonmérlegének, vagyonkimutatásának elkészítése és a taggyűlés elé terjesztése;
- g) a tagok kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítás adása;
- h) a tagok részére betekintés lehetővé tétele a társaság üzleti könyveibe és irataiba;
- i) gondoskodás a taggyűlés összehívásáról.

A társaság két ügyvezetője határozott időtartamra: Gt 24. § (1)

Soós Csaba (Anyja neve: Temesvári Klára) 1038 Budapest, Hanga köz 1/E. szám alatti lakos és

Pölczman Ákos (Anyja neve: Szegő Katalin) 2131 Göd, Hóvirág u. 5. szám alatti lakos.

A vezető tisztségviselő - a nyilvánosan működő részvénytársaságban való részvényszerzésen túl – részesedést szerezhethet gazdasági társaságéval azonos tevékenységet megjelölő más gazdálkodó szervezetben, továbbá vezető tisztségviselő lehet a társaságéval azonos tevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben.

Az ügyvezetők kijelentik, hogy a 2006. évi IV.tv. 23. és 25. §-aiban meghatározott ügyvezetői tisztség betöltésének akadályát képező okok nem áll fenn velük szemben, Az ügyvezetők visszahívásához a taggyűlés háromnegyedes szótöbbséggel hozott határozata szükséges.

Ha a társaságnak nem maradt ügyvezetője a taggyűlést bármelyik tag összehívhatja. Ha erre a változás bekövetkezésétől számított harminc napon belül nem kerül sor, vagy az nem lehetséges, akkor a taggyűlést bármelyik tag vagy hitelező kérelmére a cégbíróság hívja össze.

V. CÉGJEGYZÉS ÉS KÉPVISELET

1. A társaság képviseletére az ügyvezetők együttesen jogosultak.

2. A társaság cégjegyzése akként történik, hogy a társaság kézzel vagy géppel előírt, előnyomott vagy előnyomtatott cégneve (rövidített cégneve) fölé az ügyvezető nevét másik ügyvezetővel együttesen aláírja a hiteles cégaláírási címpéldány szerint.

VI. A TÖRZSTŐKE FELEMELÉSE, LESZÁLLÍTÁSA

A törzstőke felemelhető pénzbeli, illetve nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával, valamint a törzstőkén felüli vagyon terhére.

A törzstőke felemeléséhez a taggyűlés egyszerű szótöbbséggel hozott határozata elégséges.

A tőkeemelést elhatározó taggyűlési határozatban meg kell határozni, hogy a tőkeemelésre milyen nagyságú pénzbeli, illetve nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával kerül sor.

Vagyoni hozzájárulás szolgáltatásával megvalósuló törzstőke emelés esetén a tagoknak a tőkeemelés elhatározásától számított tizenöt napon belül elsőbbségi joguk van arra, hogy a tőkeemelésben részt vegyenek.

A taggyűlés a törzstőkét leszállíthatja, a Gt-ben meghatározott esetekben pedig köteles leszállítani. A törzstőke nem szállítható le hárommillió forintnál alacsonyabb összegre. Ha a leszállítás a törzsbetétek hányadának visszafizetésével történik, a megmaradó törzsbetétek legkisebb összege nem lehet kevesebb százezer forintnál.

Ha a törzstőke e törvény által előírt leszállítására azért nincs lehetőség, mert ezzel a társaság törzstőkéje az e törvényben meghatározott legkisebb összeg alá csökkenne, a taggyűlés köteles a társaságnak más társasági formában történő átalakulásáról vagy a társaság jogutód nélküli megszűnéséről határozni.

VII. A TÁRSASÁG MEGSZŪNÉSE

1. A társaság megszűnik, ha
 - a) a társasági szerződésben meghatározott időtartam eltelt, vagy más megszűnési feltétel megvalósult;
 - b) elhatározza jogutód nélküli megszűnését;
 - c) elhatározza jogutódlással történő megszűnését (átalakulását);
 - d) a cégbíróság megszüntnek nyilvánítja;
 - e) a bíróság felszámolási eljárás során megszünteti.

Ha a társaság tagjainak száma 1 főre csökkent, a társaság nem szűnik meg, hanem egyszemélyes társaságként az arra vonatkozó szabályok alkalmazásával tovább működik. Amennyiben a társaság legkésőbb egy éven belül nem jelent be új tagot, akkor a korábbi társasági szerződést alapító okiratra kell módosítani.

2. A társaság megszűnésének elhatározásához a taggyűlés legalább háromnegyedes szótöbbséggel hozott határozata szükséges.

3. A társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyont a tagok között a vagyoni hozzájárulás arányában kell felosztani.

VIII. A TÁRSASÁG HATÁROZATAINAK BÍRÓSÁGI FELÜLVIZSGÁLATA

1. A társaság bármely tagja kérheti a társaság szervei által hozott határozatok bírósági

- felülvizsgálatát arra hivatkozással, hogy a határozat a Gt-be vagy más jogszabály rendelkezéseibe, avagy a társasági szerződésbe ütközik. A taggyűlés által hozott határozat bírósági felülvizsgálatát - a IX. fejezet 2. pontja szerinti jogsértésre hivatkozással - az ügyvezető, illetve a felügyelő bizottság bármely tagja is kezdeményezheti.
2. A jogsértő társasági határozat bírósági felülvizsgálata iránti keresetet a határozatról való tudomásszerzéstől számított 30 napon belül a társaság ellen kell megindítani. A határozat meghozatalától számított 90 napos jogvesztő határidő elteltével a határozatot akkor sem lehet megtámadni, ha a perlésre jogosulttal azt nem közölték, illetve arról addig nem szerzett tudomást.
 3. A keresetindítás joga érvényesen nem zárható ki, de nem illeti meg azt a személyt, aki - a tévedés, a megtévesztés és a jogellenes fenyegetés eseteit kivéve - a határozat meghozatalához szavazatával hozzájárult. A keresetindításnak a határozat végrehajtására halasztó hatálya nincs, de a bíróság a határozat végrehajtását felfüggesztheti. E végzés ellen fellebbezésnek nincs helye.
 4. Ha a felülvizsgálatot az ügyvezető kezdeményezi, és a társaságnak nincs olyan ügyvezetője, aki a társaságot képviselhetné, a perben a bíróság a társaság képviselőjére ügygondnokot rendel ki. Ha a felügyelő bizottság valamennyi tagja felperesként perben áll, a bíróság a társaság képviselőjére ügygondnokot rendel ki.
 5. A jogsértő határozatot a bíróság hatályon kívül helyezi. A jogsértő társasági határozat felülvizsgálata során hozott bírósági határozat hatálya azokra a tagokra is kiterjed, akik nem álltak perben.

IX. A FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG

- 1 A Felügyelő Bizottság (FB) a gazdasági társaság legfőbb szerve számára ellenőrzi a Társaság ügyvezetését. E körben a vezető tisztségviselőktől felvilágosítást kérhet, a Társaság könyveit, iratait megvizsgálhatja.
2. A Felügyelő Bizottság köteles megvizsgálni a Társaság legfőbb szerve ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges jelentést, és minden olyan előterjesztést, amely a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról, és az adózott eredmény felhasználásáról a taggyűlés csak a Felügyelő Bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.
3. Ha a Felügyelő Bizottság megítélése szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, Társasági szerződésbe, taggyűlési határozatba ütközik, vagy sérti a Társaság vagy a részvényesek érdekeit, összehívja a Társaság taggyűlését, és javaslatot tesz annak napirendjére.
4. A Felügyelő Bizottság előzetes hozzájárulására van szükség olyan szerződés létrejöttéhez, melyet a Társaság tagjával köt.
5. A felügyelő bizottság ellenőrzi a társaság ügyvezetését minden területen. A társaság taggyűlése egyszerű szótöbbséggel háromtagú Felügyelő Bizottságot választ.
6. Az első felügyelő bizottságot az alapítók a társasági szerződésben nevezték ki öt évre, ezt követően a felügyelő bizottságot a taggyűlés választja határozatlan időre.

7.

A Felügyelő Bizottság tagját a taggyűlés újraválaszthatja, és bármikor visszahívhatja. A Felügyelő Bizottság működésére, feladat- és hatáskörére a társasági törvény rendelkezései az irányadók.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Név: Zékány Zoltán Tibor
Anyja neve: Magyar Olga
Lakik: 1016 Budapest, Avar u. 2/B.

Név: Soós Tibor
Anyja neve: Koós Zsuzsanna
Lakcím: 2440 Százhalombatta, Mészáros S. u. 18.

Név: Luczay Péter
Anyja neve: Nagy Csilla Judit
Lakcím: 4241 Bocskai kert, Báthory út 30.

7. A Felügyelő Bizottsági tagság megszűnik

- a megbízás időtartamának lejártával;
- visszahívással;
- lemondással;
- elhalálozással;
- valamely törvényi ok bekövetkeztével.

A Felügyelő Bizottság bármely tagja tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a gazdasági társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatályossá, kivéve, ha a taggyűlés az új Felügyelő Bizottsági tag megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig a Felügyelő Bizottság tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.

X. A TÁRSASÁG KÖNYVVIZSGÁLÓJA

1. A könyvvizsgáló feladata, hogy a taggyűlés által elé terjesztett minden gazdasági jellegű döntést - különösen a mérleget és a vagyonkimutatást - pénzügyi, számviteli szempontból megvizsgálja. A könyvvizsgáló véleménye nélkül a jelentésekről érvényes határozat nem hozható. Ennek érdekében a könyvvizsgáló betekinthez a társaság könyveibe, az ügyvezetőtől és a társaság dolgozóitól felvilágosítást kérhet, a társaság pénztárát, értékpapír- és áruállományát, szerződéseit és bankszámláját megvizsgálhatja.
2. Amennyiben a könyvvizsgáló tudomást szerez arról, hogy a társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, vagy olyan tényről, amely az ügyvezetőnek a Gt-ben meghatározott felelősségét vonja maga után, úgy köteles erről az ügyvezetőt és a taggyűlést haladéktalanul tájékoztatni.

Nem választható meg a társaság könyvvizsgálójává a társaság alapítója, ügyvezetője, és ezek közeli hozzátartozója (Ptk. 685. § b/ pont), valamint a társaság dolgozója e

minőségük megszűnésétől számított három évig.

3. A társaság könyvvizsgálója 2009. szeptember 30. napjától 2014. szeptember 30. napjáig az alábbiak szerint:

Név: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
Székhelye: 1103 Budapest, Kőér utca 2/A. C. ép.
Cégjegyzékszám: Cg. 01-09-867785
Kamarai nyilvántartási szám: 002387

A könyvvizgálatért személyében felelős:

Név: Janda Szilvia okleveles könyvvizsgáló
Lakcíme: 2016 Leányfalu, Hunyadi J. u. 31.,
Anyja neve: Baki Ágnes,
Könyvvizsgálói engedélyszáma: 005924

XI. VEGYES RENDELKEZÉSEK

1. A társaság a bejegyzéséig előtársaságként működik. Ezt követően a társaság üzleti éve azonos a naptári évvel.
2. A társasági jogviták eldöntésére a tagok és a társaság alávetik magukat a Magyar Gazdasági Kamara mellett működő Állandó Választott Bíróság illetékességének. Társasági jogvitának minősül a társaság és tagjai - ideértve a korábbi tagot is - közötti, valamint a tagok egymás közötti jogviszonyában a társasági szerződéssel kapcsolatban, avagy a társaság működésével összefüggésben keletkezett jogvita.
3. A jelen társasági szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény és a kapcsolódó jogszabályok rendelkezései az irányadók.

A társaság tagjai a fenti társasági szerződést elolvasták, megértették, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírták.

Budapest, 2012. június ____.

Soós Csaba

Pölczman Ákos

Záradék: Igazolom, hogy a létesítő okirat egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel a társasági szerződés módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű okirat elkészítésére a létesítő okirat IV. részében bekövetkezett változás adott okot.

Ellenjegyzem:

Budapest, 2012. június ____.