

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
14009222-3530-113-01  
Statisztikai számjel  
01-09-884515  
Cégjegyzék száma

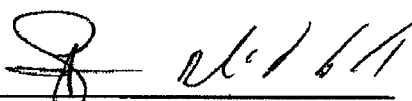
## **RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**

**1134 Budapest, Klapka u. 11.**

# **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2016. december 31.**

Állapot: 2017. április 27.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H. RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
1134 Budapest, Klapka utca 11.  
Adószám: 14009222-4-41  
Csoportazonosító: 17781846-5-41  
Banksz. sz: 12001008-00155357-00100001



RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
14009222-3530-113-01  
Statisztikai számjel  
01-09-884515  
Cégjegyzék száma

**A MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015. 12. 31.	Előző évek módosításai	2016. 12. 31.
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18. sor)	193 253	0	193 563
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	0		0
3	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	193 253		193 563
5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 25. sorok)	0		0
7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
8	B. Forgóeszközök (27. + 34. + 40. + 45. sor)	55 526		44 126
9	I. KÉSZLETEK (28. - 33. sorok)	0		0
10	II. KÖVETELÉSEK (35. - 39. sorok)	18 061		39 602
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41. - 44. sorok)	0		0
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46. - 47. sorok)	37 465		4 524
13	C. Aktív időbeli elhatárolások (49. - 51. sorok)	125 905		88 329
14	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01. + 26. + 48. sor)</b>	<b>374 684</b>		<b>326 018</b>

Állapot: 2017. április 27.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H

**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**  
1134 Budapest, Klapka utca 11.  
Adószám: 14009222-4-41  
Csoportazonosító: 17781846-5-41  
Banksz.sz: 12001008-00155357-00100001



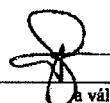
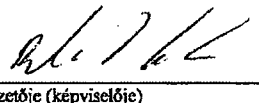
RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
14009222-3530-113-01  
Statisztikai számjel  
01-09-884515  
Cégjegyzék száma

**A MÉRLEG Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző évek módosításai	2016.12.31
a	b	e	d	c
15	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	23 717	0	34 186
16	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
18	III. TŐKETARTALÉK	0		0
19	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	11 421		20 717
20	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
21	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
22	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 296		10 469
23	E. Céltartalékok (63. - 65. sorok)	0		0
24	F. Kötelezettségek (67.+71.+80.sor)	327 311		286 694
25	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
26	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	258 973		200 423
27	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	68 338		86 271
28	G. Passzív időbeli elhatárolások	23 656		5 138
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>374 684</b>		<b>326 018</b>

Állapot: 2017. április 27.

   
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H

**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**  
1134 Budapest, Klapka utca 11.  
Adószám: 14009222-4-41  
Csoportazonosító: 17781846-5-41  
Banksz.az: 12001008-00155357-00100001




RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
 14009222-3530-113-01  
 Statisztikai számjel  
 01-09-884515  
 Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárás)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző év módosításai	2016.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	355 074		329 761
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	8		3 786
IV.	Anyagiilegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	329 555		307 625
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	3 552		3 528
VI.	Értécsökkenési leírás	9 567		9 900
VII.	Egyéb ráfordítások	865		1 382
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	11 543		11 112
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	174		258
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	2 421		800
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 247		-542
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B.)	9 296		10 570
X.	Adófizetési kötelezettség			101
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X.)	9 296		10 469

Állapot: 2017. április 27.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H  
**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**  
 1134 Budapest, Klapka utca 11.  
 Adószám: 14009222-4-41  
 Csoportazonosító: 17781846-5-41  
 Banksz.sz: 12001008-00155357-00100001



## Független Könyvvizsgálói Jelentés

### RFV Józsefváros Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztük az RFV Józsefváros Szolgáltató Kft. (1134 Budapest, Klapka u. 11, Cg.: 01-09-884515) (továbbiakban: „a Társaság”) 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-ei fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 326 018 eFt, az adózott eredmény 10 469 eFt (nyereség) –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

#### A vélemény alapja

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

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

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

#### A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

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

#### A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást,

**A. Általános jellegű kiegészítések**



**1. 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%  
ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.  
szavazati arány 70%  
törzsbetét arány: 49%  
1.9 Társaság székhelye: 1134 Budapest, Klapka u. 11.  
1.10 Cég képviselőinek neve, akik a beszámoló aláírására jogosult:  
Gagyfi Pálffy Attila György, Bálint László  
  
1.11 Adószám: 14009222-4-41

**Társaság könyvvizsgálója**

Név: UNIKONTO Számvitelkutatói Kft.  
Székhelye: 1092 Budapest, Fővám tér 8. 3. em. 317/3.  
Cégjegyzékszám: Cg.01-09-073167  
Kamarai nyilvántartási szám: 001724

**A könyvvizgálatért személyében felelős:**

Név: Dr. Lakatos László Péter  
Lakcím:   
Anyja neve:   
Könyvvizsgálói engedélyszám: 007102

**Könyvviteli szolgáltatás végző neve az aláírás időpontjában:**

AccountantZ Kft  
Gyórfi Zoltán  
Regisztrációs szám: 006318



**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 vagyonnevelésbe átvett eszközökön végrehajtotta. A vagyonnevelési szerződés 2007. július 24-én került aláírásra. A vagyonnevelésre átvett eszközök értékelése független szakértő által a vagyonnevelési tevékenység megkezdését megelőzően megtörtént.

A vagyonnevelésbe átvett eszközök leírási időtartama 15 év.

A Társaság 49%-os tulajdonosa az ENEFI Energiahatékonysági Nyrt. (korábbi nevén E-Star Alternatív Nyrt.)

A Társaság által az egyszerűsített beszámoló 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:

- Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
- Összköltség eljárással készülő eredménykimutatás
- Kiegészítő melléklet

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2017. január 31.

**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-öt év alatt írjuk le, kivéve a 100.000 Ft beszerzési érték alatti javakat, melyekre egy összegben számoljuk el az értékcsökkenést
- Tárgyi eszközök: A társaság a Sztv.-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.

<u>Megnevezés</u>	<u>Alkalmazott kulcs</u>
Immateriális javak	20-33%
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6-33%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20-33%

- Ha a tartósan szolgáló tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a visszaírás utáni könyv szerint értékét, a piaci érték és a visszaírás 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 eszköznél 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 (visszaírás).
- 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: a tulajdonos által a társaság rendelkezésére bocsátott tartalék.
- Eredménytartalék: nyilvántartás szerint az előző évek adózott eredményeiből képződött összeg.
- Lekötött tartalék: az eredménytartalékból átvezetésre kerülnek a Sztv. által meghatározott tételek.
- Adózott eredmény: a saját tőkéhez való hozzájárulás, egyezően az eredménykimutatás összegével.

#### **Céltartalék:**

Az adózás előtti eredmény terhére képzett forrás várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre. A társaság jelenleg jövőbeni költségre nem képez céltartalékot.

#### **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 Jelentős hiba**

#### **Jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;

#### **Nem jelentős összegű hiba**

Nem jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előző pont szerinti értékhatárát;

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön (középső) oszlopban mutatjuk be.

A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően külön főkönyvi számlára kell könyvelni az adott számlacsoporton belül, évszámmal elkülönítetten.

Tárgyévben nem került sor jelentős összegű hiba feltáráására.

**B. Specifikus jellegű kiegészítések**

**3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

**3.1 Eszközök értékének alakulása**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Befektetett eszközök	193 253	193 563	310
Forgóeszközök	55 526	44 126	-11 400
Aktív időbeli elhatárolások	125 905	88 329	-37 576
<b>Összesen</b>	<b>374 684</b>	<b>326 018</b>	<b>-48 666</b>

**Befektetett eszközök alakulása**

A tárgyi eszközök alakulását a 1. sz. mellékletben mutatjuk be.  
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés: 2015. évben 9 567 eFt, a tárgyidőszakban: 9 900 eFt volt.

**Forgóeszközök alakulása:**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Követelések	18 061	39 602	21 541
<i>ebből:</i>			
<i>Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés és vevőkövetelés</i>	<i>13 067</i>	<i>35 835</i>	<i>22 768</i>
<i>Egyéb követelések:</i>	<i>4 994</i>	<i>3 767</i>	<i>-1 227</i>
Pénzeszközök	37 465	4 524	-32 941
<b>Összesen</b>	<b>55 526</b>	<b>44 126</b>	<b>-11 400</b>

**Követelések bemutatása:**

A Társaság a kapcsolt vállalati követelések között az alábbi táblázatban szereplő követeléseket tartja nyilván:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Józsefváros Önkormányzata (vevő követelés)	13 067	35 835	22 768
<b>Összesen</b>	<b>13 067</b>	<b>35 835</b>	<b>22 768</b>

Az egyéb követelések soron kimutatott összeg jelentős része adótúlfizetésből adódik.

A társaság értékpapírokkal és készletekkel nem rendelkezik.

**Aktív időbeli elhatárolások:**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 236	1 309	-21 927
Költségek aktív időbeli elhatárolása	102 669	87 020	-15 649
Költségek aktív időbeli elhatárolása ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>125 905</b>	<b>88 329</b>	<b>-37 576</b>

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 sor legjelentősebb összege 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**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Saját tőke	23 717	34 186	10 469
Kötelezettségek	327 311	286 694	-40 617
Passzív időbeli elhatárolások	23 656	5 138	-18 518
<b>Összesen</b>	<b>374 684</b>	<b>326 018</b>	<b>-48 666</b>

**A saját tőke változása:**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Levonott tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
<b>Nyitó egyenleg</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>11 421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 296</b>	<b>23 717</b>
<b>Növekedés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 296</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 469</b>	<b>19 765</b>
<b>Csökkenés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 296</b>	<b>9 296</b>
<b>Záró</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>20 717</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 469</b>	<b>34 186</b>

Az eredménytartalék értéke az előző évi adózott eredmény átvezetésével növekedett.

**Céltartalékok:**

A Társaság 2016. évben céltartalékot nem képzett.

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
Kiegészítő melléklet a 2016. december 31-i éves egyszerűsített beszámolóhoz

**Kötelezettségek:**

**Hosszú lejáratú kötelezettségek:**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Vagyonkezelésbe átvett eszk. értéke	200 423	200 423	0
Tőke kötelezettség ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.	54 133	0	-54 133
Kamat kötelezettség ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.	4 417	0	-4 417
<b>Összesen</b>	<b>258 973</b>	<b>200 423</b>	<b>-58 550</b>

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

**Rövid lejáratú kötelezettségek:**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
Szállítói tartozások	11	0	-11
Kapcsolt vállalkozással szembeni köt:	61 746	81 277	19 531
ebből:			
- Szállítói tartozás ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.	31 322	27 850	-3 472
- Kölcsön tartozás ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.	0	0	0
- Csoportos Áfa kötelezettség ENEFI Energiahatékonysági Nyrt.	30 424	53 427	23 003
Adókkal kapcsolatos kötelezettségek	6 581	4 994	-1 587
<b>Összesen</b>	<b>68 338</b>	<b>86 271</b>	<b>17 933</b>

**Passzív időbeli elhatárolások:**

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.	Változás
ENEFI Energiahatékonysági Nyrt. közvetített szolgáltatás	23 236	4 429	-18 807
Könyvvizsgálat, egyéb	420	709	289
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>23 656</b>	<b>5 138</b>	<b>-18 518</b>

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között a Társaság elsősorban a tárgyévi tényleges fogyasztás alapján kalkulált hőszolgáltatással kapcsolatos költségeket tartja nyilván.

A Társaság a költségek passzív időbeli elhatárolásai soron továbbá a tárgyévi könyvvizsgálati díjat tartja nyilván, illetve a bérszámfejtés díját november és december hónapra.



#### 4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kimutatások

##### 4.1 Bevételek alakulása:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	355 074	329 761	-25 313
<i>ebből: kapcsoló vállalkozástól származó</i>	355 074	329 761	-25 313
<b>Összesen</b>	<b>355 074</b>	<b>329 761</b>	<b>-25 313</b>

Megnevezés	2015	2016	Változás
Szolgáltatási díj	237 501	237 119	-382
Hődíj	117 573	92 642	-24 931
<b>Összesen:</b>	<b>355 074</b>	<b>329 761</b>	<b>-25 313</b>

##### 4.2 Anyagköltség

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
Energiaköltség	140	140	0
<b>Összesen</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>0</b>

##### 4.3 Igénybe vett anyagi jellegű szolgáltatások:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
Bérleti díjak	15 653	15 653	0
Könyvelési, bérszámfejtési, könyvvizsgálati díj	754	754	0
Management díj	0	3 120	3 120
Egyéb igénybevett szolg.	0	55	55
<b>Összesen</b>	<b>16 407</b>	<b>19 582</b>	<b>3 175</b>

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

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
Kiegészítő melléklet a 2016. december 31-i éves egyszerűsített beszámolóhoz

4.4 Egyéb szolgáltatások értéke:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
Hatósági díjak, illetékek	3	18	15
Bankköltség	226	120	-106
<b>Összesen</b>	<b>229</b>	<b>138</b>	<b>-91</b>

4.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
ENEFI Energiahatékonysági Nyrt- által szolgáltatott energia költség	312 779	287 765	-25 014
<b>Összesen</b>	<b>312 779</b>	<b>287 765</b>	<b>-25 014</b>

Az ENEFI Energiahatékonysági Nyrt által szolgáltatott energia költség előző időszaki értéke 312 779 eFt, tárgyévben 287 765 eFt került elszámolásra, amely tartalmazza a havi szolgáltatási díjakat is.

4.6 Egyéb ráfordítások

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
Iparüzési adó	843	837	-6
Előző éveket érintő ráfordítás	22	545	523
<b>Összesen</b>	<b>865</b>	<b>1 382</b>	<b>517</b>

4.7 Pénzügyi műveletek bevételei:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
Pénzügyintézetektől kapott kamat	174	258	84
ENEFI Energiahatékonysági Nyrt- től járó kamat	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>174</b>	<b>258</b>	<b>84</b>

4.8 Pénzügyi műveletek ráfordításai:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	2015	2016	Változás
ENEFI Energiahatékonysági Nyrt- nek fizetendő kamat	2 421	800	-1 621
<b>Összesen</b>	<b>2 421</b>	<b>800</b>	<b>-1 621</b>

Adózás előtti eredmény: 10 570 eFt



## 5. Mérlegen kívüli tételek

2016-ban mérlegen kívüli tételek nem voltak a Társaság életében.

## C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

A Társaság átlagos statisztikai létszáma a tárgyévben nulla fő volt.  
Az ügyvezetők és FB tagok tárgyévi megbízási díjának és járulékainak összegét az alábbi tábla tartalmazza:

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2015	2016	Változás
Ügyvezetők és FB tagok megbízási díja	2 760	2 760	0
Bérráulékok	792	768	-24
<b>Összesen</b>	<b>3 552</b>	<b>3 528</b>	<b>-24</b>

Társaság ügyvezetői részére a tárgyévben előleget és kölcsönt nem folyósított.

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

A cég veszélyes hulladékkal nem rendelkezik.

Kutatás és kísérleti fejlesztési költség a tárgyévben nem merült fel.

Társaságunk fejlesztési támogatást a tárgyévben nem kapott.

Fordulónap utáni jelentős esemény a kiegészítő melléklet A. pontjában részletezett eseményeken túl nem történt.

**D. Mutatószámok**

<b>Vagyoni helyzethez kapcsolódó mutatók</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Tőkeerősség	Saját tőke	6,33%	10,49%
	Összes forrás		
Eladósodás alakulása	Idegen tőke	93,24%	89,35%
	Saját és idegen tőke		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	51,58%	59,37%
	Összes eszköz		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	14,82%	13,53%
	Összes eszköz		
<b>Pénzügyi helyzetre vonatkozó mutatók:</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Likviditási gyorsráta	Likvid pénzeszközök	0,55	0,05
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	0,81	0,51
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
<b>Jövedelmezőségi mutatók</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Árbevétel-arányos jövedelmezőség	Üzemi tevékenység eredménye	3,25%	3,37%
	Értékesítés nettó árbevétele		
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	2,48%	3,24%
	Eszközök összesen		

*J.*

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
Kiegészítő melléklet a 2016. december 31-i éves egyszerűsített beszámolóhoz

---

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

A forgóeszközök tartósan nem érik el a rövid lejáratú kötelezettségek értékét.  
Tevékenységünk fenntartása jellemezően külső forrásból kerül finanszírozásra.

Állapot: 2017. április 27.



Bálint László, Gagyi Pálffy Attila  
ügyvezető

**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**  
1134 Budapest, Klapka utca 11.  
Adószám: 14009222-4-41  
Csoportazonosító: 17781846-5-41  
Banksz.sz: 12001008-00155357-00100001



1. sz. melléklet

**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK ÉVES VÁLTOZÁSA**

Adatok ezer Ft-ban

Immateriális javak	Alapítás- átszerve- zés	Kísérelti fejlesztés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateri- ális javakra adott előlegek	Értékhelyes bítés	Immateri- ális javak összesen
<b>Bruttó érték</b>								
Nyitó érték	0	0	134	0	0	0	0	134
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	134	0	0	0	0	134
<b>Értékcsökkenés</b>								
Nyitó érték	0	0	134	0	0	0	0	134
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	134	0	0	0	0	134
<b>Nettó érték</b>								
Nyitó nettó érték	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró nettó érték	0	0	0	0	0	0	0	0

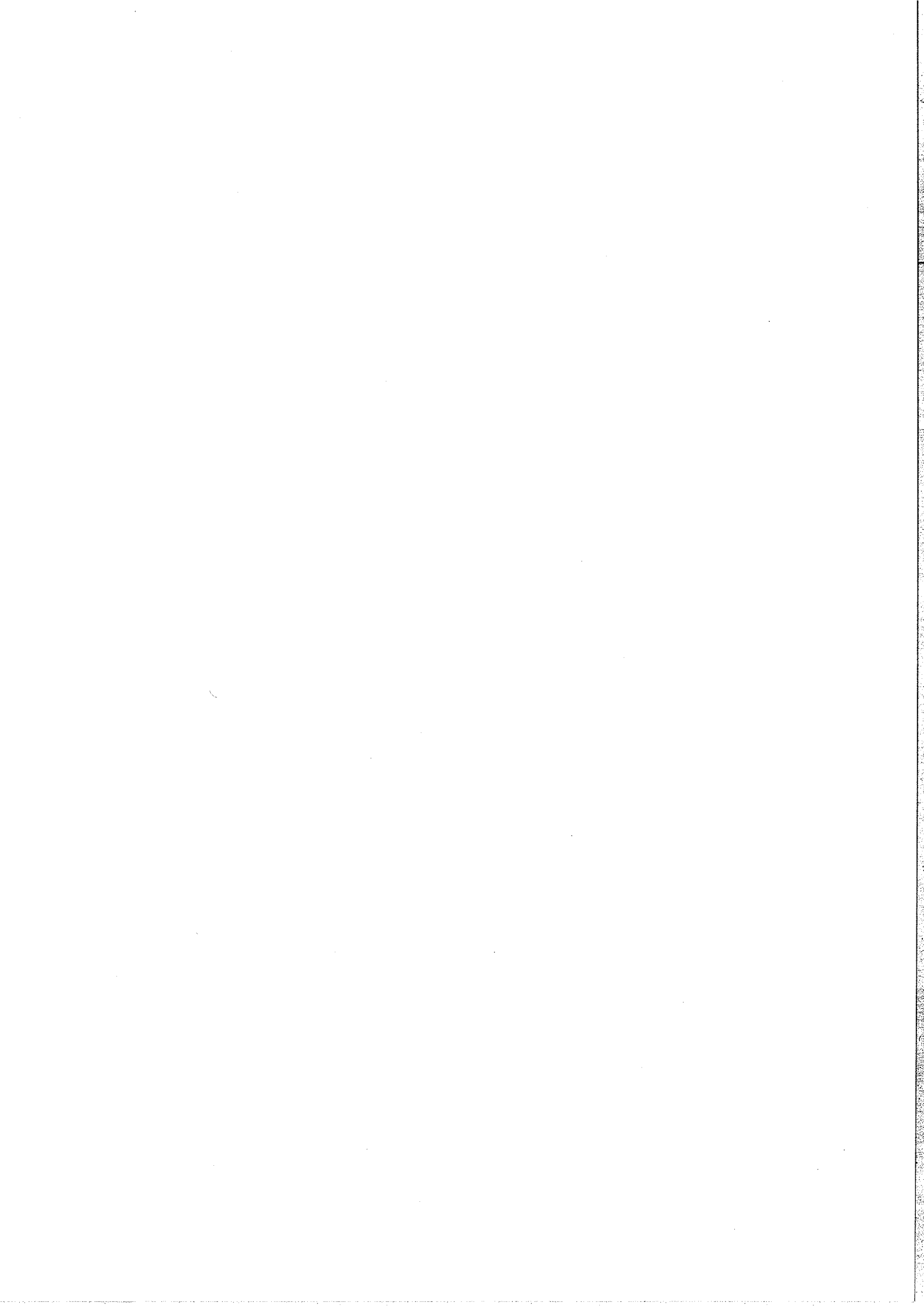
Tárgyi eszközök	Ingtatlanok és vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezés ek	Egyéb berendezés ek	Tenyész- állatok	Beruházá- sok, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Értékhelyes bítés	Tárgyi eszközök összesen
<b>Bruttó érték</b>								
Nyitó érték	0	261 225	0	0	0	0	0	261 225
Aktíválás	0						0	0
Növekedés	0	10 211	0	0	10 211	0	0	20 422
Csökkenés	0	0	0	0	10 211	0	0	10 211
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	271 436	0	0	0	0	0	271 436
<b>Értékcsökkenés</b>								
Nyitó érték	0	67 973	0	0	0	0	0	67 973
Növekedés	0	9 900	0	0	0	0	0	9 900
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	77 873	0	0	0	0	0	77 873
<b>Nettó érték</b>								
Nyitó nettó érték	0	193 253	0	0	0	0	0	193 253
Záró nettó érték	0	193 563	0	0	0	0	0	193 563

2 sz. melléklet

Társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételek

<i>adatok eFt-ban</i>	
Adózás előtti eredmény	10 570
<b><u>Adóalap növelő tételek</u></b>	<b>10 445</b>
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	9 900
Előző éveket érintő ráfordítás	545
<b><u>Adóalap csökkenő tételek</u></b>	<b>20 010</b>
Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenés	19 004
Bírság	0
<u>Előző év áthozott veszteség</u>	1 006
<b>Adóalap</b>	<b>1 006</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>101</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>10 469</b>

A jövedelem minimum alapú kalkulációtól eltekintünk, vállalva a nyilatkozattételi kötelezettséget.



RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
Üzleti terv 2017.

14009222-3530-113-01

Statisztikai számjel

01-09-884515

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE**

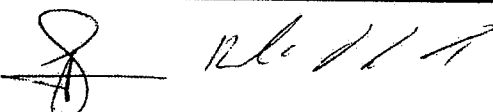
2017. december 31

**A MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2017. 12. 31.
a	b	
1	<b>A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18. sor)</b>	<b>187 563</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	
3	Immateriális javak érték helyesbítése	
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	187 563
5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 25. sorok)	
7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	
8	<b>B. Forgóeszközök (27. + 34. + 40. + 45. sor)</b>	<b>62 754</b>
9	I. KÉSZLETEK (28. - 33. sorok)	
10	II. KÖVETELÉSEK (35. - 39. sorok)	36 070
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41. - 44. sorok)	
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46. - 47. sorok)	26 684
13	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49. - 51. sorok)</b>	<b>73 447</b>
14	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 26. + 48. sor)</b>	<b>323 764</b>

Budapest, 2017. május 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**

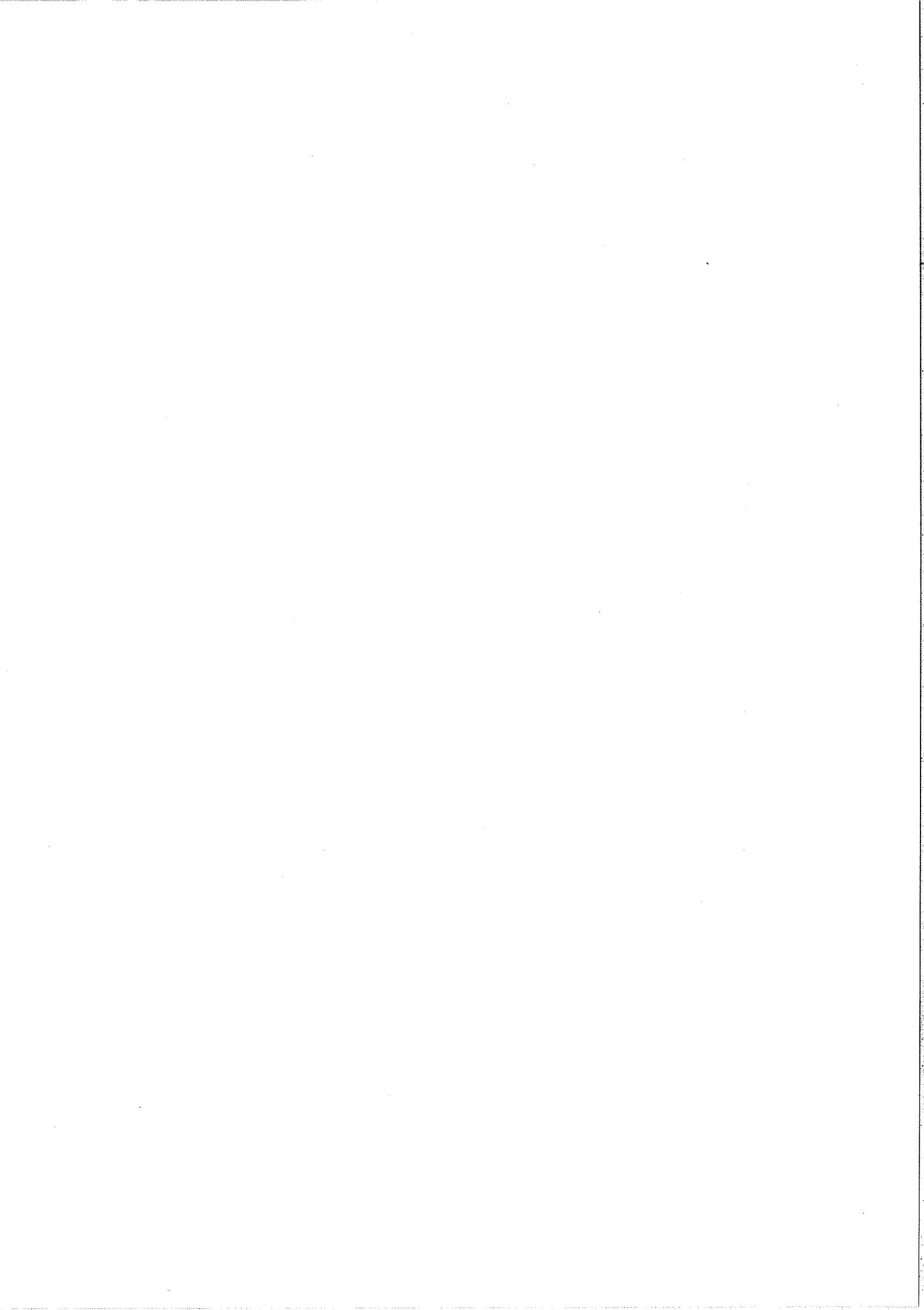
1134 Budapest, Klapka utca 11.

Adószám: 14009222-4-41

Csoportazonosító: 17781846-5-41

Banksz.sz: 12001008-00155357-00100001







RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
Üzleti terv 2017.

14009222-3530-113-01

Statisztikai számjel

01-09-884515

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

**RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.**


**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE**

2017. december 31

**A MÉRLEG Források (passzívák)**

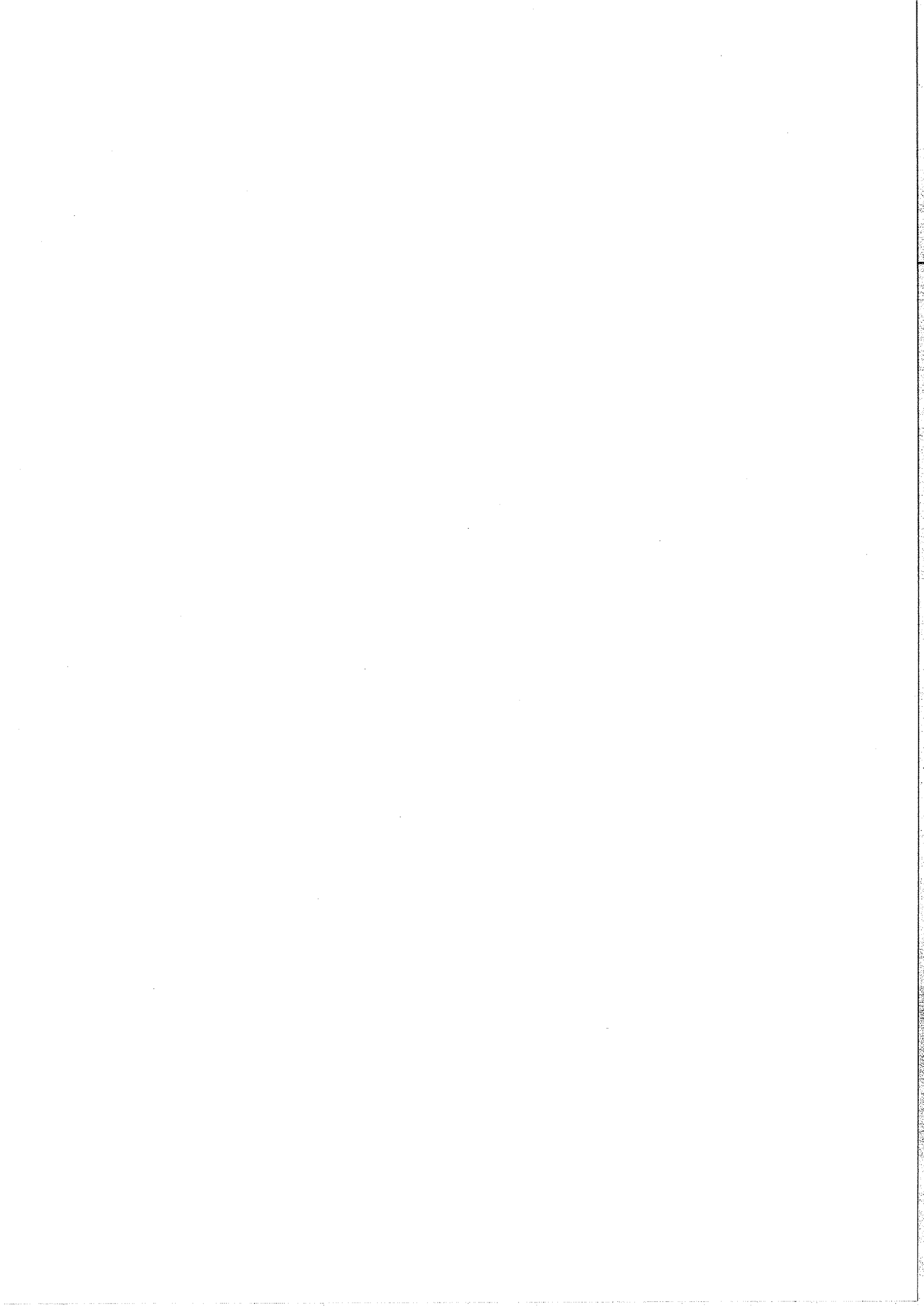
		adatok E Ft-ban
Sorszám	A tétel megnevezése	2017. 12. 31.
a	b	
15	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>43 741</b>
16	I. JEGYZETT TŐKE	3 000
17	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0
18	III. TŐKETARTALÉK	0
19	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	31 187
20	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0
21	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0
22	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 553
23	<b>E. Céltartalékok (63. - 65. sorok)</b>	
24	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80.sor)</b>	<b>277 215</b>
25	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0
26	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	200 423
27	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	76 792
28	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 809</b>
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>323 764</b>

Budapest, 2017. május 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
1134 Budapest, Klapka utca 11.  
Adószám: 14009222-4-41  
Csoportazonosító: 17781846-5-41  
Banksz. sz.: 12001008-00155357-00100001





RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
Üzleti terv 2017.

14009222-3530-113-01

Statisztikai számjel

01-09-884515


Az üzleti év mérlegfordulónapja:

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárás)

adatok E Ft-ban

Település	A tétel megnevezése	2017. 12. 31.
a	b	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	332 547
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)	0
III.	Egyéb bevételek	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	309 998
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	3 409
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 000
VII.	Egyéb ráfordítások	845
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I.±II.+III.-IV.-V.-VI.)	9 295
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	258
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.±20+21.)	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	258
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	9 553
X.	Adófizetési kötelezettség	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	9 553

Budapest, 2017. május 05.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

RFV Józsefváros Szolgáltató Kft.  
1134 Budapest, Klapka utca 11.  
Adószám: 14009222-4-41  
Csoportazonosító: 17781846-5-41  
Banksz.sz: 12001008-00155357-00100001



