

6/287/40/2010.

Budapest, 2010 MÁJ 20

**Kőbánya-Gergely Utca
Ingatlanfejlesztő Kft.**

**Tárgy: Javaslát a Kőbánya-Gergely Utca
Ingatlanfejlesztő Kft. 2009. évi
beszámolójának elfogadására**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kőbánya-Gergely Utca Ingatlanfejlesztő Kft. elkészítette a 2009. évre vonatkozó beszámolóját, amely az előterjesztés mellékleteként kerül bemutatásra.

A mellékelt beszámolót a Kőbánya-Gergely Utca Ingatlanfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága várhatóan a soron következő ülésén tárgyalja meg. A Felügyelő Bizottság határozatát a bizottság elnöke a testületi ülésen ismerteti a tulajdonossal. A társaság könyvvizsgálója a 2009. évre vonatkozó éves beszámolót, valamint a kiegészítő mellékletet záradék nélkül auditálta.

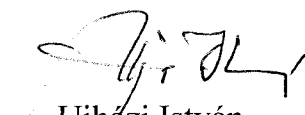
Határozati javaslat:

A Budapest Főváros X. Kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Kőbánya-Gergely Utca Ingatlanfejlesztő Kft. 2009. évi éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, valamint a könyvvizsgáló jelentését.

Határidő: azonnal

Felelős: Fecske Károly

Budapest, 2010. május 4.


Ujházi István
ügyvezető

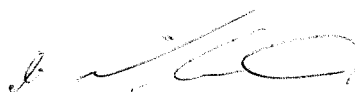
Törvényességi szempontból látta:

Dr. Neszteli István
Jegyző

Törvényességi észrevétel az SZMSZ 23.§ (2) bekezdése alapján
a „Javaslat a Kőbánya-Gergely Utca Ingatlanfejlesztő Kft. 2009. évi beszámolójának
elfogadására” tárgyú napirendi ponthoz

1. Az előterjesztés nem tartalmaz információt arra vonatkozóan, hogy a felügyelő-bizottság a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 35.§ (3) bekezdésében, továbbá a társaság Alapító Okiratának X.3.) pontjában foglaltaknak eleget téve a társaság beszámolóját megvizsgálta-e, illetve hiányzik a felügyelő bizottság erről készített írásbeli jelentése.

Budapest, 2010. május 13.



Dr. Neszteli István

jegyző

Statisztikai számjel: 11782492-0161-113-01

Cégjegyzék szám: 01-09-676505

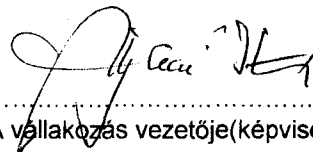
KŐBÁNYA-GERGELY UTCA INGATLANFEJLESZTŐ KFT

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE

1107 Budapest, Ceglédi út 30.

2009 évről

Budapest, 2010.04.26.



.....
A vállalkozás vezetője(képviselője)

KŐBÁNYA-GERGELY UTCA

INGATLANFEJLESZTŐ KFT.

1107 Budapest, Ceglédi út 30.

Adószám: 11782492-2-42

Statistikai számjel 11782492-0161-113-1

Cégjegyzék szám: 01-09-676505

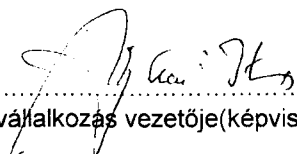
KŐBÁNYA-GERGELY UTCA INGATLANFEJLESZTŐ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
Eszközök (aktívák)
2009.12.31.

e,-Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sorok)	648676		655724
2.	I. Immateriális javak	30		110
3.	II. Tárgyi eszközök	648646		655614
4.	III. Befektetett eszközök			
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	67144		65815
6.	I. Készletek			
7.	II. Követelések	5556		39936
8.	III. Értékpapírok			
9.	IV. Pénzeszközök	61588		25879
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	241		169
11.	Eszközök (aktívák) összesen (1+5+10)	716061		721708

Budapest, 2010. április.26.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

**KŐBÁNYA-GERGELY UTCA
INGATLANFEJLESZTŐ Kft.**
1107 Budapest, Ceglédi út 30.
Adószám: 11782492-2-42

Statisztikai számjel 11782492-0161-113-1

Cégjegyzék szám: 01-09-676505

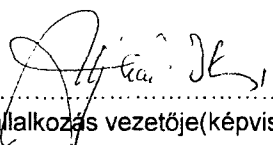
KŐBÁNYA-GERGELY UTCA INGATLANFEJLESZTŐ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
Források (passzívák)
2009.12.31.

e,-Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20)	505256		470342
13.	I. Jegyzett tőke	702540		702540
14.	13.sorból a visszavásárolt tul.részesedés			
15.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
16.	III. Tőketartalék			
17.	IV. Eredménytartalék	-184943		-197284
18.	V. Lekötött tartalék			
19.	VI. Értékelési tartalék			
20.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-12341		-34914
21.	E. Céltartalék	54396		15000
22.	F.Kötelezettségek (23+24+25)	77193		149853
23.	I. Hátrasorolt kötelezettség			
24.	II. Hosszú lejáratú kötelezettség			
25.	III. Rövid lejáratú kötelezettség	77193		149853
26.	G.Passzív időbeli elhatárolások	79216		86513
27.	Források (passzívák)összesen (12+21+22+26)	716061		721708

Budapest, 2010. április 26.


A vállalkozás vezetője(képviselője)

**KŐBÁNYA-GERGELY UTCA
INGATLANFEJLESZTŐ Kft.**

1107 Budapest, Ceglédi út 30.
Adószám: 11782492-2-42

Statisztikai számjel: 11782492-0161-113-1

Cégjegyzék szám: 01-09-676505

KÖBÁNYA-GERGELY UTCA INGATLANFEJLESZTŐ KFT

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege

"A" Eredménykimutatása

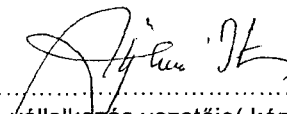
2009.12.31.

Összköltség eljárással

e,-Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	56777		80989
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	924		57143
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	29775		55679
V.	Személyi jellegű ráfordítások	33978		40921
VI.	Értékcsökkenési leírás	14844		16119
VII.	Egyéb ráfordítás	2713		25307
A.	Üzemi (üzleti) tev. eredm.(I+II+ -III.-IV-V-VI-VII)	-23609		106
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2066		2772
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2066		2772
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	-21543		2878
X.	Rendkívüli bevétel	9422		1538
XI.	Rendkívüli ráfordítás			38875
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	9422		-37337
E.	Adózás előtti eredmény ((+-C+-D)	-12121		-34459
XII.	Adófizetési kötelezettség	220		455
F.	Adózott eredmény (+-E-XII)	-12341		-34914
G.	Mérleg szerinti eredmény	-12341		-34914

Budapest, 2010. április 26.


A vállalkozás vezetője (képviselője)
KÖBÁNYA-GERGELY UTCA
INGATLANFEJLESZTŐ Kft.
1107 Budapest, Ceglédi út 30.
Adószám: 11782492-2-42

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

KÖBÁNYA-GERGELY UTCA INGATLANFEJLESZTŐ KFT 2009 ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Tájékoztató adatok

A Társaság neve: Kőbánya-Gergely Utca Ingatlanfejlesztő
Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: Kőbánya-Gergely Utca Kft

Statisztikai számjel: 11782492-0161-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-676505

A tag(ok) adatai: Budapesti Kőbányai Önkormányzat
Címe: (1102 Budapest, Szent László tér 29.)

A társaság székhelye: 1101 Budapest, Ceglédi út 30.

Telephelye: 1101 Budapest, Sibrik Miklós út 32

Alakulás időpontja: 1998.október.13.

A cég jegyzett tőkéje: 702.540.000,-Ft, mind pénzbeli hozzájárulás

Képviselőre jogosult: Fecske Károly , képviselő módja: önálló (2010.04.21-ig)
Lakcíme: 1101 Budapest, Máv telep 16 fszt.2.

Képviselőre jogosult 2010.04.22-től Ujházi István , képviselő módja: önálló
Lakcíme: 1158 Budapest, Neptun utca 96.l.em.7.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért és a beszámoló összeállításáért az ügyvezető felelős.

Könyvvizsgáló: Társaságunk könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: JUMA PROFI Gazdasági Tanácsadó és Szolgáltató Kft.
Címe: 1012 Budapest, Logodi u.48.
A könyvvizsgálóért egyszemélyben felelős: Gáspári Judit

Engedély száma: OO5154

A beszámolót összeállította: Kőbányai Vagyonkezelő Zrt
Kesztyűs Erzsébet mérlegképes könyvelő
regisztrációs szám: 156158

Felügyelő bizottság: Dr.Pap Sándor
Földi Balázs
Nagy László
Bánáti Rudolf
Bányai Tibor Péter
Agócs Zsolt

Tevékenységi kör: növénytermelési szolgáltatás TEÁOR: 0161 (főtevékenység)
színes fémérc bányázata
építőkő, díszítőkö fejtése
épületbontás, földmunka
talajmintavétel, próbafúrás
ingatlankezelés
ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
ingatlanberuházás,-eladás
szennyeződésmentesítés

A társaságot határozatlan időre hozták létre.

II. Könyvvezetés, Számviteli politika ismertetése

A társaság kettős könyvvezetést vezet. "A" típusú eredménykimutatást alkalmaz.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege a kötelező tagoláson túl tovább nem részletezett.

A mérleget a Számviteli törvény 1.sz.melléklet "A" változata szerint készítjük el, az ún. mérlegyszerű elrendezéssel, a két oldal (eszköz, forrás) automatikus egyezőség ellenőrzésével.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja: minden év december 31.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év április 30.-a.

A letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségnek elektronikus úton teszünk eleget.

Költségeinket kizárólag az 5. Költségcsoportok számlacsoportjainak számláin könyveljük.

A társaság Számviteli politikájában meghatározottak szerint, 2009 évben önálló szabályzatként került hatályba léptetésre:

- * Számviteli Politikája , Számlarend
 - * eszközök és források értékelési szabályzata
 - * eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata
 - * eszközök és források selejtezési szabályzata
 - * pénzkezelési szabályzata
 - * önköltségszámítási szabályzata
 - * bizonylati szabályzat
 - * Szervezeti és Működési szabályzat
 - * Személygépkocsi használati Szabályzat
 - * Belföldi Kiküldetési Szabályzat
 - * Pénzmosás Elleni Szabályzat
- Korábban életbe léptetett 2009-ben is érvényben lévő szabályzatok:
- * iratkezelési szabályzat
 - * belső ellenőrzési szabályzatok
 - * Informatikai biztonsági szabályzat
 - * munkahelyi kockázatviselési szabályzat

Értékcsökkenési leírás elszámolása:

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

Alkalmazott leírásimódszer : lineáris leírás a bruttó érték alapján a várható maradványérték figyelembevételével negyedévente történik.

Várható maradványérték: azoknál az eszközöknél, melyek várható élettartama megegyezik az eszköz gazdasági élettartamával a maradványérték nulla.

Épületek, építmények esetén a társaság 10 éves felújítási periódussal számol.

10 évig az épületek, építmények tervszerinti értékcsökkenést számolunk el.

Minden egyéb eszköz esetén a maradványérték a bekerülési érték 10%-a.

Céltartalékok képzése: Céltartalékot képezünk a múltbeli, illetve a folyamatban levő ügyletekből származó kötelezettségekre, melyek várhatóan, vagy bizonyosan felmerülnek, esedékességük bizonytalan, s melyekre a szükséges fedezetet más módon nem biztosítottunk.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba , hibahatások eredményeként meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

Értékvesztés elszámolása: Az egy éven túli követelések esetében, ha a követelés könyv szerinti összege és a várható megtérülő összege közötti különbözet meghaladja a 100,-eFt-ot értékvesztést számolunk el.

100,-eFt-nál kisebb összegű követelés esetében az értékvesztés összege a követelés nyilvántartási értékének 50%-a.

Rendkívüli bevételek és ráfordítások minősítése: A rendkívüli bevételek és ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

A rendkívüli bevételek és ráfordítások minősítésénél nem térünk el a számviteli törvényben foglaltaktól.

A beszámoló készítésénél a számviteli alapelvektől nem térünk el.

III. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása

	2008 év	2009 év	%-ban
Saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	70,56	65,10	
Tőkefeszültségi mutató (idegen tőke/saját tőke)	15,28	5,50	
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/saját tőke)	15,28	31,80	
Tőke erősség (saját tőke/mérleg főösszeg)	70,56	65,10	
Likviditási mutató (forgóeszközök/rövid lej.köt.)	86,98	43,90	
Likviditási gyorsráta (forg.eszközök-készlet/rövid lej.köt.)	86,98	43,90	
Tőkearányos jövedelmezőség (adózott e./saját tőke)	-2,44	-7,40	
Árbevételarányos jövedelmezőség (ad.eredmény/nettó árbev)	-21,74	-43,10	
Eszközarányos jövedelmezőség (adózott e./eszk.összesen)	-3,3	-4,80	

Költségek bemutatása	2008 év	2009 év	Ft-ban
512 éven bel.elh.anyagi eszk.	111 997	365 082	
513 egyéb anyag ktg	1 051 366	1 128 495	
514 cégautó üz.ag ktg-e	1 015 203	1 169 901	
521 szállítás, rakodás, rakt.		290 120	
522 bérleti díjak	3 561 900	449 400	
523 karbantartási ktg-ek	1 199 647	5 654 644	
524 hirdetés, reklám			
525 oktatás, továbbképzés	0	250 000	
529 egyéb szolgáltatás	21 905 805	44 137 813 *	
531 hatósági, igazg.díjak	63 133	1 644 800	
533 biztosítás	21 391	28 164	
539 különf.egyéb ktg	290 385	431 027	
541 bérköltség	16 444 123	20 841 676	
542 személyes közrm.díja	6 868 000	7 460 797	
551 szem.jell kifiz.	889 150	964 719	
5531 reprezentáció	193 689	45 061	
5533 betegszabadság ktg-e	221 165	137 703	
554 gk.ktg.térités	240 000	437 000	
559 egyéb sz.jell kifiz.	1 133 568	1 303 796	
56111 nyugdíj bizt.alap	5 688 413	6 865 996	
56121 eg.bizt.	1 185 087	1 065 171	
5614 táppénz 1/3	84 384	128 683	
562 egészségügyi hozz.j.	179 986	813 754	
563 munkaadói j.	500 717	429 548	
564 szakképzési hozz.j.	349 682	426 894	
571 értékcsökkenési leírás	14 825 127	15 918 721	
572 egyösszegű écs.	18 858	200 483	
	78 042 776	112 589 448	

* (529) Egyéb szolgáltatások részletezése

számviteli tevékenység	1 449 000
könyvvizsgálat	1 730 000
Rokonai Ügyvédi iroda jogi szolg.	1 200 000
Dr. Kovátsits László ügyvéd jogi szolg	3 360 000
Dr. Kovátsits László ügyvéd sikerdíja	20 497 389
Monitoring mérés	9 584 000
műszaki ellenőrzés	1 440 000
szakértői díj	1 320 000
egyéb költségek (közüzemi díjak)	3 557 424
	44 137 813 ,-Ft

Elszámolt ráfordítások	2008 év	2009 év	Ft,-ban
81500 Elad.szolg.érték(alváll)	554 000	129 670	
86100 Ért.imm.javak t.eszk.ért.	485 800	288 600	
86331 Apeh-nak adóal.növ.		50 000	
86332 Késedelmi kamat,önell.pót.	3 777	5 410 531	
865 céltartalék képzés		15 000 000	
866 értékvesztés, terv.f.écs	42 500	20 001	
8671 ktg.vetéssel elsz.adók	924 970	2 970 001	
86721 iparüzési adó	1 080 895	1 564 994	
86722 gépkocsi súlyadó	11 400	0	
86730 innovációs járulék	162 134	0	
869 egyéb ráfordítás	1 438	2 691	
8691 behajth.köv.leírt össz.			
879 p.ügyi ráfordítások			
881 Szok.m.megh.m.szem.fiz.		5 358 818	
88100 Bír.hat.elm.m.bér 2005		11 180 468	
88120 Bír.hat.elm.m.bér 2006		5 421 600	
88130 Bír.hat.elm.m.bér 2007		2 280 514	
88140 Bír.hat.átalány kárt.		900 000	
88150 Bír.hat.elm.m.bér ny.j.		3 202 052	
88160 Bír.hat.elm.bér eg.bizt. J.		1 846 586	
88170 Bír.hat.elm.bér.eühj.		54 070	
88180 Bír.hat.elm.bér.m.adói.j.		521 789	
881900 Bír.hat.elm.bér.szakképz.		261 165	
88200 Halasztott bev.korrekció		7 848 494	
891 társasági adó	219 631	454 608	
	3 486 545	64 766 652	

Bevételek alakulása	2008 év	2009 év	Ft,-ban
913 bérleti díj	56 217 318	74 822 699	
914 Fúkaszálás, zöld.hull.száll		3 392 600	
915 Közvetített szolg.árbev.	560 000	362 224	
916 Töltőföld lerak. Díj árbev.		2 411 500	
961 Érték.imm.jav.t.eszk.bev.	923 100	995 670	
96310 2005-ben elsz.br.m.bér		1 329 546	
96320 Ért.eszk.kivez. Kül.2008		178 100	
9633 2007 évben elsz.innov.jár		79 651	
9634 2008 évben elsz.innov.jár		162 134	
965 céltartalék felhaszn.		54 396 362	
966 Visszairt ért.v.t.f.écs.			
9671 Önk.támogatás			
9674 bányarekultiváció			
969 egyéb bevételek	1 066	2 057	
974 kamat és kamattjell.bev.	2 065 819	2 772 031	
975 forgóeszközök árf.nyer.			
989 rendkívüli bevétel	9 421 419	1 537 725	
	69 188 722	142 442 299	

IV. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A befektetett eszközök alakulását az I.számú melléklet tartalmazza.

A követeléseként elszámolt összegek részletezése a következő (Ft-ban):

Belföldi vevők	39 360 206
Munkaváll.szembeni köv.	30 000
Egyéb követelések	26 643
Szállító túlfizetés	49 923
Egyéb követelés ért.v.	100
Adótúlfizetés és követelés	468 592

Tárgyévben az Erdei Kertészet Bt. vevő követelésre 20.001,-Ft értékvesztést számoltunk el, ezáltal a 40.001,-Ft-os követelés teljes egészében leírásra került.

A társaság bankszámlája 25,782.982,-Ft-tal rendelkezik.

A kötelezettségek között a következő tételek szerepelnek (Ft-ban):

Tagi kölcsön	7 000 000
Rövid lejáratú hitelek	3 202
Belföldi szállítók	19 117 501
Adótartozások	14 637 695
Jövedelem elsz.	30 300
Rövid lej. Köt. kapcs. váll.	109 000 000
Vevői túlfizetés	64 403

A munkaügyi perben a Bíróság ítéletet hozott, így az e célra képzett 54,396.362,-Ft összegű céltartalék feloldásra került.

A Bírósági határozat alapján elmaradt munkabért és kamatait rendkívüli ráfordításként, 31,027.062,-Ft összegben számoltuk el.

A per elhúzódása miatt 5,409.504,-Ft önellenőrzési pótlék fizetési kötelezettségünk keletkezett. Ezért az Apeh-hez méréséklési kérelmet adtunk be. A mérleg készítéséig válasz nem érkezett.

A munkaügyi perhez kapcsolódik, hogy a felperesek rendkívüli jogorvoslatként felülvizsgálati kérelmet nyújtottak be a Bírósághoz.

Ezen információk birtokában 15,000.000,-Ft összegben a vállalkozás céltartalékot képzett a várható kötelezettségekre.

Aktív időbeli elhatárolásként a fix kamatozású betét 135.530,- Ft összegű kamata került elszámolásra, BKV bérlet vásárlás 28.200,-Ft , valamint 5.723,-Ft értékben biztosítási díj.

Passzív időbeli elhatárolásra az alábbi tételek kerültek:

vízdíj	5 034
villamos energia	53 406
biztosítás	7 472
könyvvizsgálói díj	150 000
telefon költség	22 968
3 havi tárolási díj	900 000
monitoring jelentés	1 100 000
	<u>2 238 880</u> ,-Ft.

A passzív időbeli elhatárolás 86,512.997,-Ft összegéből halasztott bevételként 84,274.117,-Ft került kimutatásra. Ez az összeg a Zala-Gergely Kft tulajdonosától kapott fejlesztési támogatás még fel nem használt része.

A halasztott bevétel változás tárgyévi elszámolása: 1,537.725,-Ft, mely a bánya rekultiváció értékcsökkenés arányos része.

A vállalkozás vállalta, hogy az adófizetési kötelezettségének a jövedelem (nyereség-) minimum alkalmazásával tesz eleget, adófizetési kötelezettsége 454.608,- Ft.
A mérleg szerinti vesztesége: 34,913.801,-Ft.

Társasági adó alap módosító tételei:		eFt,-ban
Növelő tételek:		
	céltartalék képzés	15000
	értékcsökkenés	16230
	késedelmi kamat	50
	értékvesztés	20
	<u>önellenőrzés ráfordítása</u>	<u>38875</u>
		70175

Csökkentő tételek:		
	céltartalék feloldása	54396
	értékcsökkenés	17739
	<u>halasztott bev.időar.része</u>	<u>1538</u>
		73673

Társas vállalkozások különadó alap módosító tétele:		
Csökkentő tétel:	(alvállalkozói díj)	130 ,-eFt.
Növelő tétel:		0

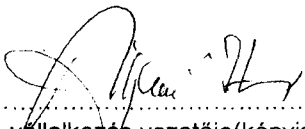
V. Tájékoztató adatok

Átlagos statisztikai állományi létszám: 10 fő
Egyéb állományon kívüli: 2 fő

Állománycsoportonkénti bontásban:		Bruttó m.bér/év	egyéb személyi jell. kifizetések
teljes munkaidős fizikai:	6 fő	10470	1938
teljes munkaidős szellemi:	2 fő	4992	743
részmunkaidős fizikai:	2 fő	1855	
egyéb áll.kiv.	2 fő	11015	
Mindösszesen:		28332 ,-eFt	2681 ,-eFt

Fecske Károly ügyvezető megbízási díja bruttó : 450.000,-Ft/hó összeg volt 2009-ben is.
Az ügyvezető részére 2010.április 19.-én a 2005.IV.21-től töredék évre és 2006-2007-2008 évekre bruttó 11,931.428,-Ft prémium került számfejtésre, melynek összes költsége a járulékokkal együtt 15,331.885,-Ft-ot tett ki.
Nettó kifizetés : 6,332.114,-Ft, mely két részletben április 19.-én és 20.-án átutalásra került.
Felügyelőbizottsági tagok létszáma: 6 fő.
Felügyelőbizottsági tagok bruttó tisztelet díja: 180.000,-Ft/hó/6 fő.
Könyvvizsgáló díjazása: 1,730.000,-Ft.
A vállalkozás bevallási kötelezettségeinek határidőben eleget tett.

Budapest, 2010.04.26.


.....
A vállalkozás vezetője(képviselője)

**KÖBÁNYA-GERGELY UTCA
INGATLANFEJLESZTŐ Kft.**
1107 Budapest, Ceglédi út 30.
Adószám: 11782492-2-42

Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök	Befektetett p.ügyi eszközök	Összesen
Nyitó bruttó érték	300 000	693 009 462		693 309 462
Tárgyévi beszerzés	120 600	23 157 582		23 278 182
Egyéb tárgyévi növekedések		178 100		178 100
Tárgyévi értékesítés		-288 600		-288 600
Tárgyévi selejtezés				0
Egyéb tárgyévi csökkenések kivezetése				0
Záró bruttó érték	420 600	716 056 544		716 477 144
Nyitó értékcsökkenés	270 000	44 363 710		44 633 710
Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	40 558	16 078 646		16 119 204
Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés				0
Tárgyévi értékesítés miatti écs.csökk.				0
Tárgyévi selejtezés miatti écs.csökkenés				
Egyéb tárgyévi csökkenés kivezetés				
Záró értékcsökkenés	310 558	60 442 856		60 752 914
Záró nettó érték	110 042	655 614 188		655 724 230

Független Könyvvizsgálói jelentés

a Kőbánya-Gergely utca Ingatlanfejlesztő Kft tulajdonosának

Elvégeztük a **Kőbánya-Gergely utca Ingatlanfejlesztő Kft.** (1107. Budapest, Ceglédi u.30.) mellékelt 2009. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **721.708 eFt**, a mérleg szerinti eredmény **34.914 eFt veszteség** -, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit, valamint az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között észszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatelemzésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. A munkánk a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

A minősítés, hatókör korlátozás alapja:

Nem volt lehetőségünk megvizsgálni a biogáz üzemeltetési szerződés – alapítóval történő elszámolását, s annak kihatásait, mert az azt rendező önkormányzati testületi döntés a beszámoló összeállításáig még nem született meg.

Korlátozott záradék:

A könyvvizsgálat során a **Kőbánya-Gergely utca Ingatlanfejlesztő Kft.** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján

- a biogáz üzemeltetési szerződés elszámolása kihatásai kivételével -


elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló azoknak az esetleges módosításoknak a kihatásait kivéve, amelyek szükségesek lettek volna, ha meg tudtunk volna győződni

- a biogáz üzemeltetési szerződés elszámolása kihatásairól -

a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. **Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Kőbánya-Gergely utca Ingatlanfejlesztő Kft 2009.december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

Budapest, 2010-04-26.

Juma Profi Gazdasági Tanácsadó
és Szolgáltató Kft
1012. Budapest, Logodi u.48.
Kamarai nyilv.szám : 002483.


Gáspári Judit
1012. Budapest, Logodi u.48.
Kamarai tagszáma : 005154.