

Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft.

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2009. május 21-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. 2008 évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Köles Krisztián ügyvezető igazgató

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C tv. alapján elkészítette beszámolóját a 2008-as év gazdasági tevékenységéről.

A Gazdasági társaság megalapításának előzményei:

- A Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. Alapító Okiratát Gödöllő Város Képviselő Testülete a 276/2008. (11. 20.) számú Önkormányzati határozatával hagyta jóvá.
- A 278/2008. (11. 20.) számú Önkormányzati határozatával a Képviselő-testület Köles Krisztián Andrást megbízta az ügyvezetői igazgatói tisztség ellátásával.
- A 306/2008. (12. 11.) számú Önkormányzati határozatával a Képviselő-testület jóváhagyja a Gödöllői hulladékgazdálkodási Kft. Szervezeti és Működési Szabályzatát.
- A 310/2008. (12. 11.) számú Önkormányzati határozatával a Képviselő-testület jóváhagyja a VÚSZI Kht. és a Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. közötti eszközök adásvételre vonatkozó szerződését.

A Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. a Pest megyei Bírósághoz, mint Cégbírósághoz 2008. december 8-án nyújtotta be cégbejegyzési kérelmét. A cégbíróság a Társaságot 13-09-125045 számon 2008. december 18-án bejegyezte.

Ezt követően elkezdődött a Kft. adminisztratív hátterének kialakítása (nyomtatványok, bélyegzők stb. beszerzése), a munkavállalók munkaszerződéseinek az előkészítése.

2008. december 31-én megkötésre kerültek a gépjárművek adásvételi szerződései, elkészültek az apport vagyontárgyak átadás-átvételi jegyzőkönyvei, az ingóságok adásvételi szerződései, és a 2144 Kerepes-Ökörtelek-völgy 0115/2 hrsz-ú ingatlan bérbeadási szerződése.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. 2008 évi Beszámolójának elfogadását.

Gödöllő, 2008. május 12.

Köles Krisztián
ügyvezető igazgató

Az előterjesztés szövege hiteles: Pozmán Edina

14570056-3811-113-13
statisztikai számjel

13-09-125045
Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése

Gödöllői Hulladékgyűjtés és
Hulladékkezelés Kft.

A vállalkozás címe, telefonszáma

2100 Gödöllő Dózsa György út 69.

Egyszerűsített éves beszámoló

2008.12.08.-12.31.

üzleti évről

keltezés:
Gödöllő, 2009.03.31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

PH

10965948 5140 113 01.

statisztikai számjel

01-09-364468

Cégjegyzékszám

Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft.

2008-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló

Eszközök (aktívák)

SZ	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	0		94 672
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			80
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			94 592
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	44 040		11 126
6	I. KÉSZLETEK			388
7	II. KÖVETELÉSEK	44 040		10 229
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK			509
10	C. Aktiv időbeli elhatárolások			
11	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1.+5.+10. sor)	44 040		105 798

Keltezés:

Gödöllő, 2009.03.31.

P.H.

vállalkozás vezetője
(képviselője)

10965948 5140 113 01.

statistikai számjel

01-09-364468

Cégjegyzékszám

Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft.

2008-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

SZ	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	44 040		44 036
13	I. JEGYZETT TŐKE			44 040
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETT TŐKE	44 040		
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-4
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	0		61 374
22	I HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			61 374
25	G. Passzív időbeli elhatárolások			388
26	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	44 040		105 798

Keltezés:

Gödöllő, 2009.03.31.

P.H.

vállalkozás vezetője
(képviselője)

14570056-3811-113-13

statistikai számjel

13-09-125045

Cégjegyzékszám

Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft.

2008-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

SZ	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele				1
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				2
III.	Egyéb bevételek				3
IV.	Anyag jellegű ráfordítások			4	4
V.	Személyi jellegű ráfordítások				5
VI.	Értékcsökkenési leírás				6
VII.	Egyéb ráfordítások				7
A.	ÜZEMI TEVÉKYENYSÉG EREDMÉNYE(I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)	0		-4	8
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei				9
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				10
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE(VIII.-IX.)	0		0	11
C.	SZOKÁSOS VÁLLAKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	0		-4	12
X.	Rendkívüli bevételek				13
XI.	Rendkívüli ráfordítások				14
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0		0	15
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ((+C+D)	0		-4	16
XII.	Adófizetési kötelezettség			0	17
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	0		-4	18
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-4	19

Keltetés:

Gödöllő, 2009.03.31.

P.H.

vállalkozás vezetője
(képviselője)

A Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft 2008. évi beszámolójának kiegészítő melléklete

I.) ÁLTALÁNOS RÉSZ

I.1.) A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás működési formája: korlátolt felelősségű társaság

A társaság alapító okiratának kelte: 2008.11.20.

A cégbírósági bejegyzés időpontja: 2008.12.18.

A cég székhelye: 2100 Gödöllő Dózsa György út 69/D

Cégjegyzékszám: 13-09-125045

Adószám: 14570056-2-13

Főtevékenysége: nem veszélyes hulladék gyűjtése

I.2.) A számviteli politika fő vonásai

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény meghatározza a törvény hatálya alá tartozók beszámolási és könyvvezetési kötelezettséget, a beszámoló összeállítását, a könyvek vezetése során érvényesítendő elveket, az azokra épített szabályokat.

A KFT számviteli politikájának az a célja, hogy

- a törvényben rögzített, u.n. pénzügyi számvitelre vonatkozó szabályoknak megfeleljen,
- az éves beszámolási kötelezettségének eleget tegyen,
- a cég könyvvezetését a kettős könyvvitel számviteli előírásai alapján végezze el az egységes számlakeret felhasználásával és a számviteli alapelvek betartásával,
- a gazdasági társaság számviteli rendszere biztosítsa a vezetői döntésekhez szükséges információkat.

A KFT tevékenységét a belátható jövőben folytatni tudja, ezért a vagyontárgyait a számviteli törvényben előírtak szerint értékelte.

Az KFT 2008. évben alakult, előző évi adatokkal nem rendelkezik.

A társaság „A” típusú egyszerűsített éves beszámolót és „A” típusú összköltség eljárással készített eredmény-kimutatást.

A mérleg fordulónapja: 2008. december 31.

A KFT a beszámolási év folyamán elszámolásaiban, értékelései tekintetében következetesen járt el az év egészében, a számviteli politikában rögzítettek szerint végezte elszámolásait.

Társaságunk számvitel politikájában a beszámolás elkészítésének időpontjaként tárgyidőszakot követő év március 31-ét rögzítette.

II. A KFT ÁLTAL VÁLASZTOTT ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK ISMERTETÉSE: Az alábbiakban részletezzük a mérlegsorok tartalmát:

II.1.) Eszközök értékelése:

A befektetett eszközök értékelési módszerei:

Társaságunk a befektetett eszközök között immateriális javakat, tárgyi eszközöket szerepeltetett.

Értékelési szabályunkra vonatkozóan alkalmazkodtunk a társasági adótörvény előírásaihoz, betartva a számviteli törvény adta lehetőségeket és kötelezéseket. Mindezekről a számviteli politikánk tételesen rendelkezik. (Egyedi nyilvántartások kezelése, értékcsökkenés elszámolás szabályai, értékvesztések minősítése).

Befektetett eszközök: 94.672 eFt

Immateriális javak: 80 eFt

Vagyoni értékű jogok nettó értéke:	80 eFt
tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	0 eFt

Tárgyi eszközök: 94.592 eFt

Ingtatlanok: nettó érték	4.775 eFt
tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	0 eFt
Műszaki berendezés, gép, jármű: nettó érték	89.214 eFt
tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	0 eFt
Egyéb berendezések, felszerelések: nettó érték	603 eFt
tárgyévben elszámolt értékcsökkenés:	0 eFt

Fenti eszközök 2008.12.31.-én kerültek aktiválásra, terv szerinti értékcsökkenés nem lett elszámolva a számviteli politikában szabályozottak figyelembe vételével.

Eszköz állomány halmozott értékcsökkenésének részletezése: ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Halmozott értékcs.	Nettó érték
Immateriális javak	80	0	80
Ingtatlan: telek	0	0	0
Ingtatlan: épületek, építmények	4.775	0	4.775
Épület értékhelyesbítése	0	0	0
Műszaki berend.	89.214	0	89.214
Egyéb berendezés	603	0	603
Összesen	94.672	0	94.672

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értéke eszközkartonokkal, analitikákkal alátámasztva került a mérlegbe.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a Társaság nem rendelkezett 2008.12.31.-én.

Forgóeszközök: 11.126 eFt

Készletek: 388 eFt

Tartalma: a 2008.12.31.-én vásárolt tehergépkocsik és munkagépek tankjában levő üzemanyag értéke.

Követelések: 10.229 eFt

Egyéb követelések értéke: 10.229 eFt

Ebből:

Általános forgalmi adó visszaigénylés 10.229 eFt

Pénzeszközök: 509 eFt

A mérleg sorban szereplő összegek megegyeznek a pénzeszközök leltárával, és a Budapest Bank igazolásával.

Pénztár zárókészlet: 20 Ft

Budapest Bank törzstőke számla 509.000 Ft

Aktív időbeli elhatárolások nem kerültek elszámolásra.

II./2. Források értékelése:

Saját tőke: 44.036 eFt

Jegyzett tőke: 44.040.000 Ft

Tulajdonos: Gödöllő Város Önkormányzata 100 %

Eredménytartalék: 0 Ft

Mérleg szerinti eredmény: - 4.150 Ft

Kötelezettségek: 61.374 eFt

Hosszú lejáratú kötelezettség nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek: 61.374 eFt

Rövid lejáratú kölcsön összege

az ügyvezető személyétől 5.000 Ft

Szállítók: 61.369.000 Ft

Értékelése a 2008. december 31.-i záró nyitott tételek alapján történt, valamennyi tétel határidőn belüli kötelezettség.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség nincs.

Passzív időbeli elhatárolások: 388 eFt

2008. évet terhelő költségek: 388.445 Ft

III/3. A KFT valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

A vagyoni helyzet átfogó jellemzése:

Tőkeerősség:

(saját tőke/források)x100 = 41,62 %

Kötelezettségek részaránya:

(kötelezettségek/források)x100= 58,01 %

Befektetett eszközök fedezete:

(saját tőke/befektetett eszközök)x100= 46,51 %

A Társaság gazdasági tevékenységet nem végzett 2008.évben, ezért **jövedelmezőségi mutatók nem értékelhetők.**

A pénzügyi, likviditási helyzet jellemzése néhány mutatón keresztül az alábbiakban látható, de a Társaság csak a tulajdonos által rendelkezésre bocsátott jegyzett tőke értékével rendelkezett 2008.12.31.-én ezért a mutatók csak információs jellegűek:

Adósságállomány aránya:

(adósságállomány/adósságállomány+saját tőke)x100= 58,22 %

Saját tőke aránya:

(saját tőke/adósságállomány+saját tőke)x100= 41,78 %

Adósságállomány fedezettsége:

(saját tőke/adósságállomány)x100= 71,75 %

Eladósodottság foka:

kötelezettségek/eszközök össz.)x100= 58,01 %

Likviditási mutató I.:

forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek: 18,13

A mérleg főbb sorainak aránya a mérleg főösszeghez:

Mérlegsor:	részarány: %	Tárgyév:eFt
Befektetett eszközök	89,48	94 672
Immateriális javak	0,08	80
Tárgyi eszközök	89,40	94 592
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
Forgóeszközök	10,52	11 126
Készletek	0,37	388
Követelések	9,67	10 229
Pénzeszközök	0,48	509
Aktív időbeli elhatárolás	0	0
Eszközök összesen	100,00	105 798
Saját tőke	41,63	44 036
Jegyzett tőke	41,63	44 040
Eredménytartalék		
Értékelési tartalék		
Mérleg szerinti eredmény		
Kötelezettségek	58,01	61 374
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek	58,01	61 374
Passzív időbeli elhatárolás	0,37	388
Források összesen	100,00	105 798

III. Eredmény-kimutatás

A Társaság „A” típusú, összköltség eljárású eredmény-kimutatást készít.

A Társaság gazdasági tevékenységet nem végzett 2008.évben. Bevétele nem volt, kiadásai között egy tétel szerepel, bélyegző vásárlás 4 eFt értékben.

Adózás előtti eredmény: -4 eFt

Adófizetési kötelezettség: 0 eFt

Mérleg szerinti eredmény: -4 eFt

Adók számítása:

Társasági adó és különadó fizetési kötelezettség nincs.

Társasági adóalap: -4 eFt

Jövedelem-nyereség(minimum) adóalapja: -4 eFt

Bevétel összesen: 0 Ft

Iparüzési adó fizetési kötelezettsége nincs.

A 2008. évben elszámolt tételeknek a következő év adózott eredményére hatása nincs.

IV.) Tájékoztató kiegészítése

IV.1.) A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók:

A KFT átlagos állományi létszáma 0 fő,

IV.2.) A vállalkozás könyvvizsgálója:

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.

(1038 Budapest Márton út 32.,nyilv.szám 001238)

Kovács Gézáné bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma 003960

IV.3.) Mérlegképes könyvelő adatai:

A társaság könyvelője: Adaptor Könyvvizsgáló és Könyvelő kft

(2145 Kerepes Vécsey u.36, könyvvizsg.nyilv. sz. 002096)

Ballabásné Suhajda Erika (kamarai tagsági szám 001102)

IV.4.) Cégjegyzésre jogosult:

Köles Krisztián András (8172 Balatonkenese, Cserfa u.4)

A 2008. évi beszámoló a Számviteli Törvény előírásai alapján készült.

Ezen kiegészítő melléklet – a mérleg és az eredmény-kimutatásban szereplőkön túlmenően – a KFT 2008. évi vagyoni, pénzügyi helyzetének, működésének, eredményének megbízható és valós bemutatását tartalmazza.

Budapest, 2009. március 31.

ügyvezető

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva:2009.04.20 Idő:2008.12.08-2008.12.31 Oldal: 1

Számلاسzám	Megnevezés	F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	Befektetett eszközök	145'813'000.00	51'141'000.00	94'672'000.00	-
11	Immateriális javak	80'000.00	0.00	80'000.00	-
116	Kis értékű szám.tech.programok	80'000.00	0.00	80'000.00	-
12	Ingtatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	4'775'000.00	0.00	4'775'000.00	-
123	Épületek,ép-rész,tulajd.hányadok	4'600'000.00	0.00	4'600'000.00	-
124	Egyéb építmények	175'000.00	0.00	175'000.00	-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	89'214'000.00	0.00	89'214'000.00	-
131	Termelő gépek,berendezések, szerszámok	21'180'000.00	0.00	21'180'000.00	-
132	Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	64'980'000.00	0.00	64'980'000.00	-
136	Kisértékű műszaki berend.	3'054'000.00	0.00	3'054'000.00	-
14	Egyéb berendezések,felszerelés, járművek	603'000.00	0.00	603'000.00	-
146	Kisértékű egyéb berend.,felszer.	603'000.00	0.00	603'000.00	-
16	Beruházások, felújítások	51'141'000.00	51'141'000.00	0.00	-
161	Befejezetlen beruházások	51'141'000.00	51'141'000.00	0.00	-
1	számlaosztály összesítve:	145'813'000.00	51'141'000.00	94'672'000.00	-

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva: 2009.04.20 **Idő: 2008.12.08-2008.12.31** Oldal: 2

Számlaszám	Megnevezés	F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
2	Készletek	388'445.00	0.00 	388'445.00	-
222	Üzem-, fűtőanyagok	388'445.00	0.00	388'445.00	-
2	számlaosztály összesítve:	388'445.00	0.00 	388'445.00	-

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva: 2009.04.20

Idő: 2008.12.08-2008.12.31

Oldal: 3

Számlaszám	Megnevezés	F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3	Követelések, pénzügyi eszközök	44'554'000.00	44'044'980.00 	509'020.00	-
33	Követelés részes.viszonyban álló váll-tó	44'040'000.00	44'040'000.00 	0.00	-
332	Jegyz.,be nem fiz.tőke	44'040'000.00	44'040'000.00	0.00	-
38	Pénzeszközök	514'000.00	4'980.00 	509'020.00	-
381	Forint pénztár	5'000.00	4'980.00 	20.00	-
3811	Pénztár-számla	5'000.00	4'980.00	20.00	-
385	Elkülönített betétszámlák	509'000.00	0.00 	509'000.00	-
3852	Törzstőke számla	509'000.00	0.00	509'000.00	-
3	számlaosztály összesítve:	44'554'000.00	44'044'980.00 	509'020.00	-

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva: 2009.04.20 **Idő: 2008.12.08-2008.12.31** Oldal: 4

Számلاسزám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4	Források (passzívák)	10'229'030.00	105'802'645.00		- 95'573'615.00
41	Saját tőke	0.00	44'040'000.00		- 44'040'000.00
411	Jegyzett tőke	0.00	44'040'000.00		- 44'040'000.00
45	Rövid lejáratú kötelezettségek	0.00	61'374'200.00		- 61'374'200.00
451	Rövid lejáratú kölcsönök	0.00	5'000.00		- 5'000.00
4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	0.00	5'000.00		- 5'000.00
454	Kötelezettségek áruszáll.-ból, szolg.-ból	0.00	61'369'200.00		- 61'369'200.00
4541	Belföldi anyag-és áruszállítók	0.00	61'369'200.00		- 61'369'200.00
46	Adófizetési kötelezettség	10'229'030.00	0.00	10'229'030.00	-
466	Előzetesen felszámított ÁFA	10'229'030.00	0.00	10'229'030.00	-
4661	Beszerzések előzetesen felszámított ÁFA	10'229'030.00	0.00	10'229'030.00	-
46611	Előzetesen felszámított 20% ÁFA	10'229'030.00	0.00	10'229'030.00	-
48	Passzív időbeli elhatárolások	0.00	388'445.00		- 388'445.00
482	Költségek, ráford. passzív időbeli elhat.	0.00	388'445.00		- 388'445.00
4821	Mérlegforduló előtti ktg., ráford. elhat.	0.00	388'445.00		- 388'445.00
4	számlaosztály összesítve:	10'229'030.00	105'802'645.00		- 95'573'615.00

Részletes főkönyvi kivonat

Forgalmazott számlákra

Nyomtatva: 2009.04.20

Idő: 2008.12.08-2008.12.31

Oldal: 5

Számلاسzám	Megnevezés	F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5	Költségcncmek	392'595.00	388'445.00	4'150.00	-
51	Anyagköltség	392'595.00	0.00	392'595.00	-
511	Vásárolt anyagok költségei	388'445.00	0.00	388'445.00	-
513	Egyéb anyagköltség	4'150.00	0.00	4'150.00	-
59	Költségcncm átvezetési számla(összktg.elj	0.00	388'445.00	-	388'445.00
5951	Anyagköltség átvezetési számla	0.00	388'445.00	-	388'445.00
5	számlaosztály összesítve:	392'595.00	388'445.00	4'150.00	-

Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft
 Adószám: 14570056-2-13 KSH: 14570056-3811-113-13
 2100 Gödöllő Dózsa György út 69/D

EGYEZŐSÉG SZÁMÍTÁS Dátum: 2008.12.08-2008.12.31

SZLA OSZT	F O R G A L O M		E G Y E N L E G	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	145'813'000.00	51'141'000.00	94'672'000.00	-
2	388'445.00	0.00	388'445.00	-
3	44'554'000.00	44'044'980.00	509'020.00	-
4	10'229'030.00	105'802'645.00	-	95'573'615.00
1+2+3-4	180'526'415.00	-10'616'665.00	95'569'465.00	95'573'615.00
EGYENLEG			-	4'150.00
5	392'595.00	388'445.00	4'150.00	-
6	0.00	0.00	0.00	-
7	0.00	0.00	0.00	-
8	0.00	0.00	0.00	-
9	0.00	0.00	0.00	-
5+8-9	392'595.00	388'445.00	4'150.00	0.00
EGYENLEG			4'150.00	-

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. részvényeseinek/tulajdonosainak

Elvégeztem a **Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft. (2100 Gödöllő, Dózsa György út 69/D.)** mellékelt 2008. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszeg 105.798 E Ft, a mérleg szerinti eredmény - 4 E Ft veszteség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámoló 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 éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

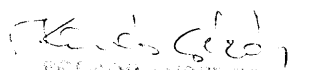
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékkunk (véleményünk) megadásához.

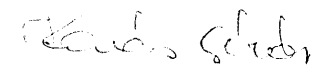
Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a vállalkozó **Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft.** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó **Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft.** 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Keltezés: 2009.03.31.


PRIMOR AUDIT KFT.
Könyvvizsgáló KFT.
1038 Budapest, Márton út 32.
Telefon: +3630650-2-41

Képv. jog.: Kovács Gézáné
Primor Audit Kft
1038 Budapest, Márton u.32
MKVK 001238


Bejegyzett könyvvizsgáló: Kovács Gézáné
Kamarai tagsági szám : 003960

K I V O N A T

A Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft. Felügyelő Bizottságának 2009. május 11-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

A Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft. Felügyelő Bizottsága 2009. május 11-én megtárgyalta Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft. 2008. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót amely alapján az alábbi határozatot hozza:

5/2009 (V. 11.) sz. FB határozat

A Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft. Felügyelő Bizottsága a Gödöllői Hulladékgyűjtési Kft. 2008. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a Képviselő-testületnek egyhangúlag elfogadásra javasolja.

Gödöllő, 2009. május 11.

Tóth Tibor
FB elnök