

6. MELLELET

EGER-AUDIT KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

3300 Eger, Trinitárius u. 2. Telefon/Fax: 36/411-210, 36/518-167

E-mail: titkarsag@eger-audit.t-online.hu

MKVK nyilvántartási szám: 000558

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A VÁROSGONDOZÁS EGER
IPARI, KERESKEDELMI ÉS SZOLGÁLTATÓ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
(3300 Eger, Homok u. 26.)**

**TAGJAI ÉS
ÜGYVEZETŐ IGAZGATÓJA RÉSZÉRE**

**A TÁRSASÁG 2012. JÚNIUS 30-I
ÉVKÖZI KÖZBENSŐ BESZÁMOLÓJÁNAK**

VIZSGÁLATÁRÓL

Eger, 2012. augusztus 30.

EGER-AUDIT
Könyvszakértő és Tanácsadó Kft.
EGER


Dr. Gál János

ügyvezető

EGER-AUDIT Kft.

3300 Eger, Trinitárius u. 2.


Dr. Gál János

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK tagszám: 000029

MKVK nyilvántartási szám: 000558

EGER-AUDIT KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

3300 Eger, Trinitárius u. 2. Telefon/Fax: 36/411-210, 36/518-167

E-mail: titkarsag@eger-audit.t-online.hu

MKVK nyilvántartási szám: 000558

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a VÁROSGONDOZÁS EGER

Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató

Korlátolt Felelősségű Társaság

(3300 Eger, Homok u. 26.)

2012. június 30-i évközi közbenső beszámolójáról

a társaság tagja és ügyvezető igazgatója részére

Elvégeztük a Városgondozás Eger Kft. 2012. június 30-i évközi közbenső beszámolójának a könyvvizsgálatát – melyben az eszközök és források egyező végösszege 769 566 EFt, a mérleg szerinti eredmény -7 258 EFt veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint szöveges kiegészítésből áll.

I. KÖNYVVIZSGÁLÓI MEGBÍZÁS ÉS ANNAK TELJESÍTÉSE

Megbízási szerződés szerint az Eger-Audit Kft. (3300 Eger, Trinitárius u. 2.) van bejegyezve a cégbíróságnál könyvvizsgáló társaságként.

A könyvvizsgálatért felelős személy Dr. Gál János (3300 Eger, Eötvös u. 8.).

A jogviszony kezdete 2009. május 28., a jogviszony vége 2014. május 28.

A Városgondozás Eger Kft.-nél a könyvvizsgálat az I. félévben folyamatos volt. A folyamatos könyvvizsgálat keretében vizsgáltuk a cég vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét.

I. A MÉRLEG SZERINTI ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ALAKULÁSÁNAK VIZSGÁLATA

1. Eszközök

Ssz.	Megnevezés	2011.12.31.	2012.06.30.	Eft-ban
				Megoszlás %-a
1.	Befektetett eszközök	303 638	298 757	38,8
2.	Forgóeszközök	373 980	359 899	46,8
3.	Aktív időbeli elhatárolások	41 757	110 910	14,4
4.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	719 375	769 566	100,0

2. Források

Eft-ban				
Ssz.	Megnevezés	2011.12.31.	2012.06.30.	Megoszlás %-a
1.	Saját tőke	594 480	587 222	76,3
2.	Jegyzett tőke	153 460	153 460	19,9
3.	Tőketartalék	16 408	16 408	2,1
4.	Eredménytartalék	404 481	408 671	53,1
5.	Lekötött tartalék	15 941	15 941	2,1
6.	Mérleg szerinti eredmény	4 190	-7 258	-0,9
7.	Kötelezettségek	105 024	111 004	14,4
8.	Passzív időbeli elhatárolások	19 871	71 340	9,3
9.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	719 375	769 566	100,0

Az elszámolás helyességét ellenőriztük és annak jogszerűségét megállapítottuk.

II. EREDMÉNYKIMUTATÁS VIZSGÁLATA

A társaság a számviteli törvény szerinti „A” összköltség- és forgalmi költség eljárással készült eredménykimutatást is elkészítette.

Az összes bevétel 520 434 Eft, a költségek, ráfordítások összege -527 692 Eft.

Az üzemi, üzleti tevékenység eredménye -13 900 Eft, amit a pénzügyi műveletek eredménye 6 642 Eft-tal javított, így az adózott és a mérleg szerinti eredmény -7 258 Eft.

III. ÖSSZEFOGLALÓ

<u>Követelések:</u>	Eft-ban
- vevőkövetelések	89 970
- követelések kapcsolt vállalkozással szemben	16 540
- követelés Agria Humán Kft-vel szemben	35 000
- adott előlegek	100
- munkavállalókkal szembeni követelések	1 570
- ajánlattételi biztosíték	2 400
- társasági adó	8 099
- TB kifiz. helyi ellátások	261
Összesen	153 940

A pénzeszközök állománya 135 620 Eft volt 2012. június 30-án.

Ebből:	Eft-ban
- pénztár	258
- elszámolási betétszámla	6 271
- elkülönített betétszámlák	129 076
- egyéb (étkezési utalvány)	15

Kötelezettségek:

	Eft-ban
- szállítói kötelezettség	22 610
- kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	40 745
- munkavállalók átutalandó tartozásai	608
- SZJA	3 787
- költségvetési befizetési kötelezettség	835
- ÁFA	11 902
- helyi adók	25
- munkabér	18 204
- TB járulékok	9 974
- szakképzési hozzájárulás	415
- egyéb	1 899
Összesen	111 004


A társaság 2012. I. félévben hitel nélkül gazdálkodott, a kötelezettségeit megfelelő időben teljesítette.

Véleményünk szerint az I. félévi közbenső beszámoló a valóságnak megfelelően mutatja a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét.

Kérjük a könyvvizsgálói jelentésünk elfogadását.

Eger, 2012. augusztus 30.

ECER-AUDIT
Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
ECER


Dr. Gál János
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000029