

**A Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft. Felügyelő Bizottságának jelentése a  
Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft. 2009. évi beszámolójáról**

A Felügyelő Bizottság a **Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft** "Egyszerűsített éves beszámolóját" megtárgyalta, mely az Éves Mérlegből, Eredmény-kimutatásból, és Kiegészítő mellékletből áll.

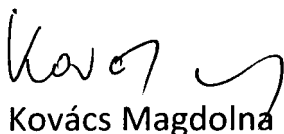
Megállapította, hogy a beszámoló a Számviteli törvény rendelkezéseinek megfelelően valós képet ad a Kft. vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

A Felügyelő Bizottság egyhangúlag elfogadta a független könyvvizsgálói jelentést.

**A Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft. Felügyelő Bizottságának  
1/2010. (V.06.) számú határozata**


A Felügyelő Bizottság a Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft 2009. évi beszámolóját, eredménykimutatását, kiegészítő mellékletét, valamint a független könyvvizsgálói jelentést elfogadja, az Alapítónak jóváhagyásra javasolja.

Sajószentpéter, 2010. május 6.



Kovács Magdolna

F.B. elnök



Petercsákné Fonó Andrea

F.B. tag



Zentainé Tóth Mária

F.B. tag

## Jegyzőkönyv

Készült: a Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft. Felügyelő Bizottságának **2010.május hó 06.** napján megtartott üléséről. ( Sajószentpéter, Kálvin tér 4. )

Jelen vannak: Kovács Magdolna, FB elnöke  
Petercsákné Fonó Andrea, FB tag  
Zentainé Tóth Mária, FB tag  
Dr. Németh László, ügyvezető

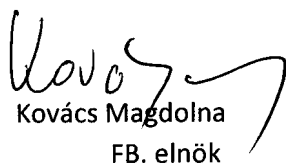
Tárgy: Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft.2009. évi beszámolójának és a könyvvizsgálói jelentés elfogadása.

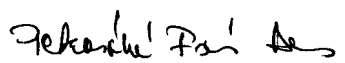
Kovács Magdolna, a Felügyelő Bizottság elnöke köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a FB. határozatképes, mert minden tagja jelen van.


Az ügyvezető szóban előterjeszti a kft. 2009. évben végzett tevékenységről szóló beszámolót. Az FB. elnöke javasolja, hogy a beterjesztett „Egyszerűsített beszámolót”, az „Eredménykimutatást „ és a Kiegészítő mellékletet, valamint a független könyvvizsgálói jelentést a Felügyelő Bizottság fogadja el.


A Felügyelő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és egyhangúlag elfogadta, és a külön íven szövegezett határozatot hozta.

k.m.f

  
Kovács Magdolna  
FB. elnök

  
Petercsákné Fonó Andrea  
FB. tag

  
Zentainé Tóth Mária  
FB. tag

  
Dr. Németh László  
ügyvezető

# FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft.  
Tulajdonosainak**

**Sajószentpéter  
Kálvin tér 4.  
3770**

Elvégeztem a Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft. mellékelt 2009.12.31-i egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.655 EFt, a mérleg szerinti eredmény 107 EFt – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

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

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalás-

ból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit is – a könyvvizsgáló megítélésétől függnnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

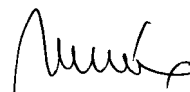
Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék megadásához.

### *Záradék*

A könyvvizsgálat során a **Sajószentpéteri Városfejlesztési 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 – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.655 EFt, a mérleg szerinti eredmény 107 EFt – a **Sajószentpéteri Városfejlesztési Kft.** (3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.) 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Sajószentpéter, 2010. március 31.



**J u h á s z G é z a**

okleveles könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 001754