

1	3	5	4	2	3	0	2	6	8	2	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	0	4	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Maglód Projekt Kft**  
A vállalkozás címe: **2234 Maglód, Fő utca 25/a.**  
A vállalkozás telefonszáma: **0629326978**

## Normál egyszerűsített éves beszámoló

**2012**  
üzleti évről

Maglód, 2013.04.05



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

MAGLÓD PROJEKT KFT.  
2234 Maglód, Fő u. 25/A  
Adószám: 13542302-2-13  
P.H.

Vállalkozás neve: **Maglód Projekt Kft**  
 Statisztikai számjel: 13542302682011313  
 Cégjegyzékszám: 1309104315  
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

## Normál egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)


adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	155 835	0	147 203
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	66 012	0	76 530
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	168 454	0	146 626
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	28 391	0	40 796
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	13 254	0	13 044
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	28 991	0	19 576
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-17 243	0	3 691
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	138	0	516
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	14 243	0	12 284
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-14 105	0	-11 768
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-31 348	0	-8 077
13	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	32 200
14	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	29 853
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	2 347
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-31 348	0	-5 730
17	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	149	0	729
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	-31 497	0	-6 459
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-31 497	0	-6 459

Maglód, 2013.04.05

MAGLÓD PROJEKT KFT.  
 2114 Maglód, Fő u. 25/A  
 telefonszám: 13542302-2-13

P.H.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Maglód Projekt Kft**  
Statisztikai számjel: 13542302682011313  
Cégjegyzékszám: 1309104315  
A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -  
Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	398 670	0	385 869
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	398 670	0	385 869
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	48 871	0	37 952
6	I. KÉSZLETEK	800	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	38 491	0	9 576
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 580	0	28 376
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	112 343	0	56 747
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	559 884	0	480 568

Maglód, 2013.04.05

MAGLÓD PROJEKT KFT.  
2234 Maglód, Fő u. 25/A  
Adószám: 13542302-2-13

P.H.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Maglód Projekt Kft**  
 Statisztikai számjel: 13542302682011313  
 Cégjegyzékszám: 1309104315  
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

**Normál egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat -  
 Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	-19 842	0	-6 299
13	I. JEGYZETT TŐKE	8 000	0	8 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	-5 000	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	15 000
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-30 693	0	-43 079
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	39 348	0	20 239
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-31 497	0	-6 459
20	E. CÉLTARTALÉKOK	28 755	0	19 359
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	537 794	0	458 612
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	450 758	0	415 182
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	87 036	0	43 430
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13 177	0	8 896
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	559 884	0	480 568

MAGLÓD PROJEKT KFT.  
 2234 Maglód, Fő u. 25/A  
 Adószám: 13542302-2-13

Maglód, 2013.04.05

P.H.

*Monu Dlug*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

**2012. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE  
Beszámolási időszak: 2012.01.01.-2012.12.31.**

Jóváhagyta:        Nagyné Teiner Ilona

Maglód, 2013.03.29

## I. Alapadatok ismertetése

Vállalkozás neve (jogutód): MAGLÓD PROJEKT Ingatlanfejlesztő és Hasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság  
Rövidített neve: MAGLÓD PROJEKT Kft  
Céggogi forma: Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 2234 Maglód, Fő utca 25/A.  
Telephelye: 2234 Maglód, Fő utca 25/A  
Alapítás dátuma: 2005. június 28  
Nyilvántartásba vétel időpontja: 2005. július 25.  
Ügyvezető igazgató: Nagyné Teiner Ilona  
A társaság képviselőjére és a beszámoló aláírására az ügyvezető, Nagyné Teiner Ilona 2234 Maglód, Katona József utca 17. jogosult.

### A társaság alapítója, tulajdonosi aránya:

adatok ezer Ft-ban

Név	Nem pénzbeli betét	Pénzbeli betét	Törzsbetét	Arány
Maglód Város Önkormányzata, 2234 Maglód, Fő utca 12. Képviselő: Tabányi Pál Polgármester		8000	8000	100,00%
<i>Összesen:</i>		<i>8000</i>	<i>8000</i>	<i>100,00%</i>

A Kft 2011. 09.15.-n törzstőke emelést hajtott végre melynek bejegyzése a mérlegforduló napján nem történt meg. A tőkeemelés bejegyzésének napja 2012.03.07., hatályos 2012.01.25.

Céggjegyzékszám: 13-09-104315  
Bejegyzés időpontja: 2005. július 25.  
Adószám: 13542302-2-13  
KSH száma: 13542302-6820-113-13  
A könyvvizetés módja: A KFT kettős könyvvitelt vezet.

### A cég tevékenysége

Főtevékenység:

6820'08 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

## **II. A beszámolóhoz kapcsolódó alapvető információk**

### **A könyvvizetés módja**

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. A számviteli törvény és 224/2000 (XII.19) sz., a könyvvizetésről szóló kormányrendelet alapján, magyar nyelven forintban. Az éves beszámoló a számviteli kimutatások alapján azokkal egyezően készült, a számviteli törvény előírásai alapján.

### **Könyvvizetés, és könyvvizsgálat**

A 2000. évi C. törvény (Számviteli törvény) 155. § (2), illetve (3) bekezdése alapján a Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló adata:

#### **LTD Könyvvizsgáló és Vagyonkezelő Kft**

Székhely: 3200 Gyöngyös, Rákóczi út 4 2. em. 15/2

A könyvvizsgálatért személyében is felelős:

#### **László Ferenc Csaba**

Lakcím: 3200 Gyöngyös, Mátrai u. 7

A könyvelési szolgáltatások keretébe tartozó feladatok irányítására, vezetésére alkalmazott személy adatai:

Név: Zsolnai Andrásné , regisztrált mérlegképes könyvelő, nyilvántart. száma: 124203  
Lakhely: 2234. Maglód, Árpád vezér u. 98.

## **III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **I. számlaosztály**

Értécsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el. A társaság berendezéseinek, felszereléseinek, gépeinek, járműveinek kimutatása a halmozott értécsökkenéssel csökkentett bruttó értéken történik.

Az értécsökkenés lineáris módszer alkalmazásával került kiszámításra, az eszközök beszerzési hasznos élettartama alapján. A gépjárművek bekerülési értékéből 10 % maradvány érték kerül megállapításra. Az alkalmazott leírási kulcsok ennek alapján megfelelően a következők:

Ingtatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog:	2%
Számítástechnikai gépek:	33 %
Gépek, berendezések, felszerelések:	14,5 %
Járművek:	20 %
Egyéb gépek, berendezések, felszerelések:	14,5 %

100000 Ft alatti beszerzésű eszközök: beszerzéskor egyösszegben.

A számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti értécsökkenési leírás (ideértve az egy összegben elszámolt écs leírást is) növeli, az adótörvény szerint elszámolt értécsökkenés csökkenti az adózás előtti eredményt.

Befektetett eszközök megnevezése	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó Záró
12 INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	404686834	0	0	404686834	33474606	8093736	0	41568342	363118492
123 Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	404686834	0	0	404686834	33474606	8093736	0	41568342	363118492
1231 Maglód Ált. és Vermessy P.Műv.Iskola	126719116	0	0	126719116	12538498	2534382	0	15072880	111646236
1232 Maglód Faluház	277967718	0	0	277967718	20936108	5559354	0	26495462	251472256
13 MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	55990	534210	0	590200	55990	74921	0	130911	459289
131 Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	55990	534210	0	590200	55990	74921	0	130911	459289
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	48552056	23960	0	48576016	21410087	4875010	0	26285097	22290919
141 Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	752056	0	0	752056	324541	71050	0	395591	356465
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	47800000	0	0	47800000	21085546	4780000	0	25865546	21934454
1433 Maglód Általános Iskola berendezések	23900000	0	0	23900000	11950000	2390000	0	14340000	9560000
1434 Maglód Faluház berendezések	23900000	0	0	23900000	9135546	2390000	0	11525546	12374454
147 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése	0	23960	0	23960	0	23960	0	23960	0
ÖSSZESEN	453294880	558170	0	453853050	54940683	13043667	0	67984350	385868700

A vállalkozás 316 ezer Ft beruházási előleget tart nyilván az étkeztetés és az iskolai eszközbeszerzésekhez.

## II. számlaosztály



A kettes számlaosztályban a nyílászárók cseréjéhez kapcsolódó beszerzés előlege szerepel.

### III. számlaosztály.

<b>Követelések :</b>	<b>9576 ezer Ft</b>
<b>Áruszállításból, szolgáltatásból (vevők):</b>	<b>8737 ezer Ft</b>
<b>Egyéb követelések:</b>	<b>130 ezer Ft</b>
- Munkavállalóknak folyósított előlegek	130 ezer Ft
- Kapott előleg áfája:	0 ezer Ft
- Adók, járulékok:	709 ezer Ft

#### Pénzeszköz változás:

A 2011 évi 9580 e Ft 28376 e Ft-ra növekedett.

#### Aktív időbeli elhatárolás:

<b>56 747 ezer Ft</b>	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	16 570 ezer Ft
Költségek, ráfordítások (árfolyam vesz.)	40 177 ezer Ft

### IV. számlaosztály

#### Saját tőke változása

Nyitó összeg: -19 841 ezer Ft

• Jegyzett tőke:	8 000 ezer Ft
• Jegyzett, de nem fiz. Tőke:	-5000 ezer Ft
• Eredménytartalék:	-30 693 ezer Ft
• Lekötött tartalék:	39 348 ezer Ft
• Mérleg szerinti eredmény:	-31 497 ezer Ft

Záró összeg: -6459 ezer Ft

Jegyzett tőke :	8000 ezer Ft
Jegyzett, de nem fiz. Tőke:	0 ezer Ft
Tőketartalék:	15 000 ezer Ft
Eredménytartalék:	-43 079 ezer Ft
Lekötött tartalék:	20 239 ezer Ft
Mérleg szerinti eredmény:	-6459 ezer Ft

#### Céltartalékok:

Céltartalék várható kötelezettségre (árfolyam különbözet): 19 359 ezer Ft

**Kötelezettségek:** **458 612 ezer Ft**

**Hosszú lejáratú kötelezettségek:** **415 182 ezer Ft**

- Beruházási és fejlesztési hitel: 415 182 ezer Ft

**Rövid lejáratú kötelezettségek:** **43 430 ezer Ft**

- Beruházási és fejlesztési hitel rövid lejáratú része 7 282 ezer Ft

- Áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók): 31 974 ezer Ft

- Egyéb: 4 174 ezer Ft

- Adók, bérek, járulékok: 4 174 ezer Ft

- Vevőktől kapott előleg 0 ezer Ft

- Tagi kölcsön: 0 ezer Ft

- Alapítókkal szembeni kötelezettség: 0 ezer Ft

2011 évben az alapító 15 000 ezer Ft tőketartalék befizetését határozta el. A tőketartalék bejegyzése a mérlegforduló napján még nem történt meg. A Cégbírósi bejegyzés napja

2012.03.07., hatályos 2012.01.25.

**Passzív időbeli elhatárolás:** **8 896 ezer Ft**

Bevételek elhatárolása: 0 ezer Ft  
Költségek, ráf.-ok passzív id.elhat.: 8 896 ezer Ft

### **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

#### **Költségek, ráfordítások bontása:**

Anyagköltség:	401 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatások:	3 794 ezer Ft
Egyéb szolgáltatások:	681 ezer Ft
Béreköltség:	30 466 ezer Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	2 616 ezer Ft
Bérfelrakások:	7 714 ezer Ft
Értékcsökkenés:	13 044 ezer Ft
Elábé:	0 ezer Ft
Közvetített szolgáltatások:	141 750 ezer Ft
Egyéb ráfordítások:	19 576 ezer Ft

#### **Munkavállalók adatai:**

A munkavállalók béreköltsége bruttó 26 266 488,- Ft, melyből 609 329 Ft megbízási díj.

Az ügyvezetés járandósága 4 200 000. Ft

A tárgyidőszakban a foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma: 14 fő.

Fizikai dolgozók, 8 fő, bruttó munkabérük: 16 147 239 Ft

Szellemi dolgozók, 6 fő, bruttó munkabérük: 13 709 919 Ft

#### **Bevételek bontása**

Belföldi értékesítés árbevétele:	147 203 ezer Ft
Egyéb bevételek:	76 530 ezer Ft
- Kapott kötbér:	89 ezer Ft
- Előző évekből származó visszautalt túlfizetés:	0 ezer Ft
- Céltartalék feloldás:	28 754 ezer Ft
- Önkormányzattól kapott támogatás:	47 685 ezer Ft
- Egyéb bevételek:	2 ezer Ft

Társasági adófizetési kötelezettség számítása:

Tárgyévi adózás előtti eredmény: ..... -5730 ezer Ft

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen: ..... -28 755 ezer Ft

Elhatárolt veszteség 50%: ..... -7 922 ezer Ft

Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás: ..... 13 044 ezer Ft

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen: ..... 29 853 ezer Ft

Céltartalék képzés: ..... 18 675 ezer Ft

Számviteli törvény sz. értékcsökkenési leírás: ..... 13 044 ezer Ft

Egyéb növelő tétel ..... 1 169 ezer Ft

Bírság, késedelmi kamat ..... 0 ezer Ft

Adóalap: ..... 7 289 ezer Ft

Számított társasági adó (10 és 19%): ..... 729 ezer Ft

2011 negatív adóalapjából elhatárolt veszteség fennmaradó része 1955 ezer Ft az elkövetkező mérlegidőszakban kerül elszámolásra.

## MUTATÓSZÁMOK

megnevez	tartalom	2012
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100	79,53%
Eszközfélcsoportok aránya	Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100	9,83%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	-0,47%
Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége)	Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	-0,47%
Eszközök fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz	0,31
Tárgyi eszközök hatékonysága	Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100	39,35%
Készletek fordulatszáma	Értékesítés nettó árbevétele / Készletek * 100	N.A.
Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100	91,05%
Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya	Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100	0,12%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100	7,82%
A források szerkezete	Idegen forrás / Források összesen * 100	96,38%
Tőkeösszeg	Saját tőke / Források összesen * 100	-0,37%
Tőkemultiplikátor	Források összesen / Saját tőke	- 267,01
Tőkefezültség mutatója	Idegen forrás / Saját tőke * 100	-25 736,05%
Kötelezettségek részaránya	Kötelezettségek / Források összege * 100	94,55%
Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránymutatója	Hosszú lejáratú kötelezettségek / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	953,43%
Saját tőke növekedési mutató	Saját tőke / Jegyzett tőke	-0,23
Céltartalékok aránya	Céltartalékok / Források összege * 100	3,99%
Saját tőke növekedésének mértéke (1)	Mérleg szerinti eredmény / Jegyzett tőke * 100	-24,70%
Saját tőke növekedésének mértéke (2)	Mérleg szerinti eredmény / Saját tőke * 100	108,75%
Tőke forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke	-83,56
A tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény / Saját tőke	1,09
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	8,27%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.)	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	87,10%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.)	(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	65,16%
Likviditási gyorsráta	(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,87
Készpénz likviditási mutató	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	0,65
Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.)	(Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	65,16%
Dinamikus likviditás	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	19,04%
Hosszú távú likviditási mutató	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	1,81%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	21,94%
Átlagos vevő futamidő	Átlagos vevőállomány / Értékesítés nettó árbevétele	49,00 nap
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány / Anyagjellegű ráfordítások	71,48 nap
Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz	Vevők / Szállítók * 100	27,33%
Eladósodottság mértéke	Kötelezettségek / Saját tőke * 100	-25 246,45%
Eladósodottság foka	Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100	94,55%
Nettó eladósodottság foka	(Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	-24 720,64%
Adósságállomány fedezettsége	Saját tőke / Hosszú lejáratú kötelezettségek * 100	-0,44%
Árbevételre vetített eladósodottság	(Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	283,46%

Rövid távú eladósodottság	(Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	9,99%
Adósságállomány aránya	Hosszú lejáratú kötelezettségek / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100	100,44%
A saját tőke aránya	Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100	-0,44%
Értékesítés nettó árbevétele	Tárgyév / Előző év * 100	97,43%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Tárgyév / Előző év * 100	97,43%
Exportértékesítés nettó árbevétele	Tárgyév / Előző év * 100	0,00%
Exportarány	Exportértékesítés nettó árbevétele / Értékesítés nettó árbevétele * 100	0,00%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	Tárgyév / Előző év * 100	-48,07%
Pénzügyi műveletek eredménye	Tárgyév / Előző év * 100	83,43%
Szokásos vállalkozási eredmény	Tárgyév / Előző év * 100	11,09%
Rendkívüli eredmény	Tárgyév / Előző év * 100	N.A.
Adózás előtti eredmény	Tárgyév / Előző év * 100	3,61%
Adózott eredmény	Tárgyév / Előző év * 100	6,27%
Mérleg szerinti eredmény	Tárgyév / Előző év * 100	6,27%
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100	5,46%
Tőkearányos üzemi eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100	- 456,19%
Eszközhatékonyság	Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100	1,71%

# FŐKÖNYVI KIVONAT MÉRLEGSORONKÉNT

Maglód Projekt Kft  
2012.01.01 - 2012.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 01. sor - 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>						
911	Alaptevékenység árbevétele	19 633 749	166 836 952	0	147 203 203	147 203 203
<b>Összesen:</b>						147 203 203
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 07. sor - III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>						
9631	Káreseményekkel kapcsolatos kapott	0	42 370	0	42 370	42 370
9632	Kapott birságok, kötbérek, fekbérek,	3 631	50 000	0	46 369	46 369
9652	Jövőbeni költségekre képzett céltartalék	0	28 754 624	0	28 754 624	28 754 624
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	47 684 695	0	47 684 695	47 684 695
9698	Kerekítési különbözet	0	2 068	0	2 068	2 068
<b>Összesen:</b>						76 530 126
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 09. sor - 05. Anyagköltség</b>						
511	Vásárolt anyagok költségei	202 898	0	202 898	0	202 898
5112	Szakkönyv folyóirat	4 171	0	4 171	0	4 171
5122	Üzemanyag, energia	68 584	0	68 584	0	68 584
5125	Irodaszer, nyomtatvány	88 825	0	88 825	0	88 825
5126	Munkaruha, védőital	4 559	0	4 559	0	4 559
5128	Egy éven belül elhasznált eszközök	5 937	0	5 937	0	5 937
5132	Földgázszámla költsége	25 405	0	25 405	0	25 405
5139	Egyéb anyagköltség	480	0	480	0	480
<b>Összesen:</b>						400 859
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 10. sor - 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>						
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	23 500	0	23 500	0	23 500
522	Bérelti díjak	260 290	0	260 290	0	260 290
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj)	394 769	0	394 769	0	394 769
527	Könyvviteli szolgáltatások	1 735 000	0	1 735 000	0	1 735 000
5291	Távközlés díja	600 169	0	600 169	0	600 169
5292	Posta ktg	17 000	0	17 000	0	17 000
5293	Egyéb szolgáltatás	842 475	91 200	751 275	0	751 275
5294	Csatomadj	11 856	0	11 856	0	11 856
<b>Összesen:</b>						3 793 859
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 11. sor - 07. Egyéb szolgáltatások értéke</b>						
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak,	487 750	0	487 750	0	487 750
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	149 407	0	149 407	0	149 407
533	Biztosítási díj	40 960	0	40 960	0	40 960
539	Különféle egyéb költségek	3 035	0	3 035	0	3 035
<b>Összesen:</b>						681 152
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 13. sor - 09. Eladott (közvetített) szolg. értéke</b>						
815	Közvetített szolgáltatások	156 283 677	14 533 242	141 750 435	0	141 750 435
<b>Összesen:</b>						141 750 435
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 15. sor - 10. Bérköltség</b>						
541	Bérköltség	30 466 488	0	30 466 488	0	30 466 488
<b>Összesen:</b>						30 466 488
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 16. sor - 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>						
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi	1 616 450	0	1 616 450	0	1 616 450
5532	Étkezési jegy	990 000	0	990 000	0	990 000
5591	Munkáltatói táppénz	9 572	0	9 572	0	9 572
<b>Összesen:</b>						2 616 022

# FŐKÖNYVI KIVONAT MÉRLEGSORONKÉNT

Maglód Projekt Kft  
2012.01.01 - 2012.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 17. sor - 12. Bérjárulékok</b>						
561	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási	6 296 484	0	6 296 484	0	6 296 484
562	Egészségügyi hozzájárulás	161 801	0	161 801	0	161 801
564	Szakképzési hozzájárulás	453 858	0	453 858	0	453 858
569	Egyéb bérjárulékok	801 566	0	801 566	0	801 566
<b>Összesen:</b>						<b>7 713 709</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 19. sor - VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>						
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	13 019 707	0	13 019 707	0	13 019 707
572	Használatbavételkor egy összegben	23 960	0	23 960	0	23 960
<b>Összesen:</b>						<b>13 043 667</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 20. sor - VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>						
8632	Bírságok, kötbérek, késedelmi	178 386	75 925	102 461	0	102 461
8652	Céltartalék-képzés a jövőbeni költségekre	19 358 688	0	19 358 688	0	19 358 688
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek,	101 000	0	101 000	0	101 000
8698	Kerekítési különbözet	14 166	0	14 166	0	14 166
<b>Összesen:</b>						<b>19 576 315</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 27. sor - 15. Bef. pü. eszk. kamatai, árf. nyeresége</b>						
9731	Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott	0	4 868	0	4 868	4 868
<b>Összesen:</b>						<b>4 868</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 29. sor - 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és k.j.bev.</b>						
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön,	0	1 064	0	1 064	1 064
<b>Összesen:</b>						<b>1 064</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 31. sor - 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</b>						
9762	Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és	0	511 339	0	511 339	511 339
<b>Összesen:</b>						<b>511 339</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 36. sor - 19. Fizetett kamatok és kamatjell. ráford.</b>						
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	16 149 762	4 198 995	11 950 767	0	11 950 767
<b>Összesen:</b>						<b>11 950 767</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 39. sor - 21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</b>						
8762	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és	108 033 973	107 700 372	333 601	0	333 601
<b>Összesen:</b>						<b>333 601</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 44. sor - X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>						
9893	Hitelező által elengedett kötelezettségek	0	32 200 000	0	32 200 000	32 200 000
<b>Összesen:</b>						<b>32 200 000</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 45. sor - XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK</b>						
8893	Elengedett követelések könyv szerinti értéke	29 853 411	0	29 853 411	0	29 853 411
<b>Összesen:</b>						<b>29 853 411</b>
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS 48. sor - XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>						
891	Társasági adó	729 000	0	729 000	0	729 000
<b>Összesen:</b>						<b>729 000</b>
<b>MÉRLEG 011. sor - Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok</b>						
1231	Maglód Ált. és Vermessy P.Műv.Iskola	126 719 116	0	126 719 116	0	126 719 116
1232	Maglód Faluház	277 967 718	0	277 967 718	0	277 967 718
12931	Maglód Ált. és Vermessy P.Műv.Iskola écs.	0	15 072 880	0	15 072 880	-15 072 880
12932	Maglód Faluház écs	0	26 495 462	0	26 495 462	-26 495 462

# FŐKÖNYVI KIVONAT MÉRLEGSORONKÉNT

Maglód Projekt Kft  
2012.01.01 - 2012.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
<b>MÉRLEG 012. sor - Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>						
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok,	590 200	0	590 200	0	590 200
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek tervek	0	130 911	0	130 911	- 130 911
				<b>Összesen:</b>		363 118 492
<b>MÉRLEG 013. sor - Egyéb berendezések, felsz., járművek</b>						
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések,	752 056	0	752 056	0	752 056
1433	Maglód Általános Iskola berendezések	23 900 000	0	23 900 000	0	23 900 000
1434	Maglód Faluház berendezések	23 900 000	0	23 900 000	0	23 900 000
147	Egyéb berendezések, felszerelések,	23 960	0	23 960	0	23 960
1491	Egyéb gépek berendezések értékcsökkenése	0	419 551	0	419 551	- 419 551
14933	Maglód Általános Iskola berendezések écs	0	14 340 000	0	14 340 000	-14 340 000
14934	Maglód Faluház berendezések écs	0	11 525 546	0	11 525 546	-11 525 546
				<b>Összesen:</b>		459 289
<b>MÉRLEG 036. sor - Követel árusz.-ból, szolgált.-ból (vevők)</b>						
31100062	Maglód Város Önkormányzat	147 080 035	141 520 016	5 560 019	0	5 560 019
31100066	Ált. és Vermesy P.M.Iskol	26 567 755	24 815 713	1 752 042	0	1 752 042
31100246	Vermesy Művészeti Alapítv	3 493 760	2 068 518	1 425 242	0	1 425 242
				<b>Összesen:</b>		8 737 303
<b>MÉRLEG 040. sor - Egyéb követelések</b>						
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	330 000	200 000	130 000	0	130 000
454100926	Bábolna Könyv.B Kft	371 108	371 058	50	0	50
454101017	VoXinfo Kft	9 140	9 138	2	0	2
454101043	Best Door Mo. Kft	220 473	220 472	1	0	1
466	Előzetesen felszámított ÁFA	119 354 665	118 860 665	494 000	0	494 000
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	315 611	101 000	214 611	0	214 611
				<b>Összesen:</b>		838 664
<b>MÉRLEG 050. sor - Pénztár, csekkek</b>						
3811	Pénztár-számla	59 484 399	59 408 955	75 444	0	75 444
				<b>Összesen:</b>		75 444
<b>MÉRLEG 051. sor - Bankbetétek</b>						
3841	ERSTE Bank	226 606 969	198 306 796	28 300 173	0	28 300 173
				<b>Összesen:</b>		28 300 173
<b>MÉRLEG 053. sor - Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>						
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	60 846 764	44 276 903	16 569 861	0	16 569 861
				<b>Összesen:</b>		16 569 861
<b>MÉRLEG 054. sor - Költségek, ráfordítások aktív időbeli elh.</b>						
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb	108 279 852	68 103 056	40 176 796	0	40 176 796
				<b>Összesen:</b>		40 176 796
<b>MÉRLEG 058. sor - I. JEGYZETT TŐKE</b>						
411	Jegyzett tőke	0	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000
				<b>Összesen:</b>		8 000 000
<b>MÉRLEG 061. sor - III. TŐKETARTALÉK</b>						
412	Tőketartalék	0	15 000 000	0	15 000 000	15 000 000
				<b>Összesen:</b>		15 000 000
<b>MÉRLEG 062. sor - IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>						
				<b>Összesen:</b>		15 000 000

# FŐKÖNYVI KIVONAT MÉRLEGSORONKÉNT

Maglód Projekt Kft  
2012.01.01 - 2012.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
413	Eredménytartalék	82 427 686	39 348 432	43 079 254	0	-43 079 254
<b>Összesen:</b>						<b>-43 079 254</b>
<b>MÉRLEG 063. sor - V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>						
4142	Lekötött tartalék eredménytartalékból	39 348 432	59 587 060	0	20 238 628	20 238 628
<b>Összesen:</b>						<b>20 238 628</b>
<b>MÉRLEG 069. sor - Céltartalék a várható kötelezettségekre</b>						
421	Céltartalék a várható kötelezettségekre	28 754 624	48 113 312	0	19 358 688	19 358 688
<b>Összesen:</b>						<b>19 358 688</b>
<b>MÉRLEG 081. sor - Beruházási és fejlesztési hitelek</b>						
4441	Erste Beruházási hitel F72374-001	38 935 261	253 977 903	0	215 042 642	215 042 642
4442	Erste Beruházási hitel F72374-004	36 237 914	236 377 200	0	200 139 286	200 139 286
<b>Összesen:</b>						<b>415 181 928</b>
<b>MÉRLEG 089. sor - Rövid lejáratú hitelek</b>						
45221	F72374-001 deviza hitel rövid lej. része	2 516 843	6 288 319	0	3 771 476	3 771 476
45222	F72374-004 devize hitel rövid lej. része	2 343 046	5 853 818	0	3 510 772	3 510 772
<b>Összesen:</b>						<b>7 282 248</b>
<b>MÉRLEG 091. sor - Áruszáll.-ból, szolgáltatóból (szállítók)</b>						
454100002	GYAVIV KFT	910 810	4 497 910	0	3 587 100	3 587 100
454100019	M-Complet 4 Bt	2 597 762	2 688 541	0	90 779	90 779
454100032	Budapesti Elektromos Műve	21 311 097	21 989 185	0	678 088	678 088
454100395	Sapexpro Eg.és Körny Kft	63 894	83 899	0	20 005	20 005
454100418	TIGÁZ Tiszántúli Gázszol	34 804 508	38 964 710	0	4 160 202	4 160 202
454100470	CompLex Kiadó Kft	162 100	162 101	0	1	1
454100488	Pronet Kft	228 300	247 350	0	19 050	19 050
454100621	UPC Magyarország Kft	4 298 676	4 677 695	0	379 019	379 019
454100622	Maglódi Csatorna- és Vízi	1 040 287	3 911 913	0	2 871 626	2 871 626
454100652	Újhalász Kert Kft.	62 434 620	74 530 643	0	12 096 023	12 096 023
454100809	Haj-de Kft	115 197	115 200	0	3	3
454100845	Kravtex Kft	852 188	891 502	0	39 314	39 314
454100862	Callisto Europe Kft	126 741	153 665	0	26 924	26 924
454100869	Maglódi TEFÜ Kft	1 687 886	2 319 177	0	631 291	631 291
454100880	Radnay István	471 695	559 325	0	87 630	87 630
454100897	Tonerváros Kft	264 602	316 146	0	51 544	51 544
454100904	ThyssenKrupp Lift Kft	280 850	342 865	0	62 015	62 015
454100906	Save Trade 98 Kft	143 895	156 595	0	12 700	12 700
454100912	Titán Protection szolg.Kft	250 140	292 050	0	41 910	41 910
454100916	FS-Fire Service 2002 Kft	215 466	304 366	0	88 900	88 900
454100927	Halbaksz Mérnöki Kft	208 950	247 050	0	38 100	38 100
454100943	Bók-Fenster Bt	2 369 949	2 809 496	0	439 547	439 547
454100944	FIVA Kft	2 929 862	2 943 362	0	13 500	13 500
454100947	Reynolds Kft	1 464 967	2 098 697	0	633 730	633 730
454101018	DPMV KFT	124 646	4 928 041	0	4 803 395	4 803 395
454101032	MMG Konyhatechnika Kft	2 899 280	3 330 956	0	431 676	431 676
454101034	Fáraó Plusz 74 Kft	89 535	188 595	0	99 060	99 060
454101061	DIGI Táv. és Szolg Kft	10 454	37 696	0	27 242	27 242
454101062	Absolute Consulting Kft	405 765	901 700	0	495 935	495 935
454101067	CIG Pannónia Bz Zrt	0	47 904	0	47 904	47 904
<b>Összesen:</b>						<b>31 974 213</b>



# FŐKÖNYVI KIVONAT MÉRLEGSORONKÉNT

Maglód Projekt Kft  
2012.01.01 - 2012.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		Összeg a mérlegben
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
<b>MÉRLEG 095. sor - Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>						
4611	Társasági adó	269 000	729 000	0	460 000	460 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	4 816 209	5 535 209	0	719 000	719 000
46310	Egészségügyi hozzájárulás	211 000	485 000	0	274 000	274 000
4636	APEH önellenőrzési pótlék	1 000	10 000	0	9 000	9 000
4711	Keresetelszámolási számla	30 045 434	31 744 601	0	1 699 167	1 699 167
4731	Egészségbiztosítási számla	2 380 338	2 568 338	0	188 000	188 000
4732	Nyugdíjbiztosítási számla	3 846 000	4 094 000	0	248 000	248 000
4734	Szociális hozzájárulási adó	5 758 470	6 297 470	0	539 000	539 000
4742	Szakképzési hozzájárulás	567 858	604 858	0	37 000	37 000
					<b>Összesen:</b>	<b>4 173 167</b>
<b>MÉRLEG 100. sor - Költségek, ráford.-ok passzív id. elhat.</b>						
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő	13 231 362	22 127 370	0	8 896 008	8 896 008
					<b>Összesen:</b>	<b>8 896 008</b>

# FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

## A Maglód Projekt Kft. Tulajdonosa részére

Elvégeztem a Maglód Projekt Kft., (2234 Maglód, Fő utca. 25/A., Cg.: 13-09-104315, továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 480.568 eFt, a mérleg szerinti eredmény - 6.459 Ft (veszteség), az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

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 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 mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja 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 csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. 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 könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a Társaság (Maglód Projekt Kft.) 2012. évi 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 Társaság (Maglód Projekt Kft.) 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Gyöngyös, 2013. március 29.

LTD  
könyvvizsgáló-könyvvezető és  
Vagyonkezelő Kft  
Gyöngyös

.....  
László Ferenc Csaba ügyvezető  
LTD Kft.  
3200 Gyöngyös, Rákóczi u. 4. II/15.  
MKVK-000561

LÁSZLÓ FERENC CSABA  
okl. könyvvizsgáló  
Könyvvizsgáló-Sz.: 000062

.....  
László Ferenc Csaba  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
3200 Gyöngyös, Mátrai u 7. III/16.  
MKVK-000062

## Teljeségi Nyilatkozat

LTD Kft.  
Gyöngyös, Rákóczi u. 4. II/15.

László Ferenc Csaba  
könyvvizsgáló részére

A jelen teljeségi nyilatkozat a Maglód Projekt Kft. (2234 Maglód, Fő út 25/A., Cg.: 13-09-104315 továbbiakban: „Társaság”) 2012. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel ("a Számviteli törvény") összhangban. Igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat, tanúsítjuk, hogy azokat a Számviteli Törvénynek megfelelően, helyesen számoltuk el és ahol szükséges, megfelelően mutattuk be a pénzügyi kimutatásokban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.

2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.

3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.

5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.

6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

7. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot, számviteli nyilvántartást és alátámasztó dokumentációt az Önök rendelkezésére bocsátottunk, és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.

8. Megerősítjük, hogy:

a) a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása

b) közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Társaságra.

c) a tulajdonosok, a vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.

9. Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében, a számviteli és a belső ellenőrzési rendszerben, vagy a pénzügyi kimutatások elkészítésében. Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi kimutatásokat.

*László Ferenc Csaba*

MAGLÓD PROJEKT KFT.  
2234 Maglód, Fő út 25/A  
Adószám: 13542302-2-13

28. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk a pénzügyi kimutatásokban.

29. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.

30. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:

a) a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatok és magyarázatok,

b) a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását,

c) a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

31. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket. Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

Maglód, 2013. március 29.

  
.....  
Nagyné Teiner Ilona  
Ügyvezető

MAGLÓD PROJEKT KFT.  
2234 Maglód, Fő u. 25/A  
Adószám: 13542302-2-13