

2008 FEBR 05

*Dr. Dóra Zs.*  
*Er nem volna a*  
*szöveg?*  
*Kt. - t. az el. jegyzőknél*  
*van helyes?*

Szentendre Városfejlesztési Közhasznú Társaság „v.a.”  
/Városfejlesztési Kht „v.a.”/

2000 Szentendre, Városház tér 1-3

Szentendre Város Önkormányzat  
Polgármesteri Hivatala  
Dr. Molnár Ildikó jegyző asszony részére  
Helyben

Szentendre Város Polgármesteri Hivatala Központi iktató		
.....	.....	.....
ÉRK.: 2008 FEBR 04.		
ELŐSZÁM:	ALÁÍRÁS:	ELŐADÓ:

*546*  
*szöveg*  
*szöveg*  
*feladat!*  
*af*

**Tárgy:** a Városfejlesztési Kht. első üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámoló átadása képviselő-testületi elfogadásra.

**Tisztelt Jegyző Asszony !**

A Városfejlesztési Kht első üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámoló anyagát a könyvvizsgálói jelentéssel és a szöveges értékeléssel együtt a Kht felügyelő bizottságának értékelésre és javaslatlételre 2007. november 29-i keltezéssel megküldtük.

Sajnálatos módon a felügyelő bizottság állásfoglalásáról tartalmazó jegyzőkönyv aláírt példányát a mai napig nem kaptuk meg, így az első üzleti évről készített egyszerűsített beszámolót, a független könyvvizsgálói jelentést és a szöveges értékelést, a jelen levelünk mellékleteként, képviselő-testületi elfogadásra ennek hiányával adjuk át.

A beszámoló elfogadásával egyidejűleg kérjük a Tisztelt Képviselő-testület döntését az alábbiakkal kapcsolatban:

- Az utolsó üzleti évről készített beszámoló, a végelszámolási időszak gazdasági eseményeiről szóló zárójelentés, a vagyonfelosztási javaslat elkészítését 2008. 03. 31-i időponttal javasoljuk elrendelni.

- A záró adóbevallások elkészítésének az adóhatóság felé történő leadásának végső határidejéül ennek megfelelően 2008. 05. 15-ét kérjük megjelölni.

- A Kht iratanyagának a Polgármesteri Hivatal Irattárára történő leadásának időpontjául szintén a 2008. 07. 15-ét kérjük végső határidőként megjelölni.

- A Kht mintegy 400. e Ft értékű kintlévőségéről, tekintettel arra, hogy ez maximum 15. e Ft-os, illetve ennél kisebb tételekből áll össze, figyelembe véve a peres eljárás költségeit és várható időtartamát, kérjük a Tisztelt Képviselő-testület lemondó állásfoglalását. / Az első üzleti évről készített beszámoló az időközben eltörölt önkormányzati tartozásokat még tartalmazza. /

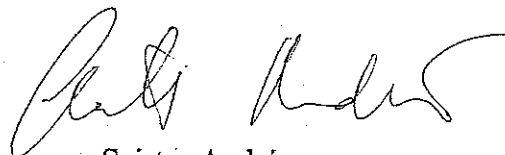
- A vagyonfelosztási javaslat elkészítéséhez kérjük a teljes 2007. évre járó végelszámolási költségek egyösszegű, a 2008. évre havonta történő átutalását.

- Tekintettel arra, hogy a visszaigényelhető adó visszaigénylése a záró adóbevallást követő 60 napon belüli APEH ellenőrzés megtörténte, vagy ennek hiányában a 60 nap eltelte után lehetséges, a végelszámolás támogatási rendszerét az ezt az időpontot követő 15. napig

kérjük fenntartani.

Szentendre 2008. 02. 04.

Tisztelettel:



Szirtes András  
végelszámoló

melléklet:

Végelszámolás alatti Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló  
Kiegészítő melléklet a beszámolóhoz  
Közhasznúsági jelentés  
Független könyvvizsgálói jelentés  
Szöveges értékelés

SZENTENDREI  
VÁROSFELJESZTÉSI KHT.  
1000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám 20907961-2-13

C. a.  
h

20907961-4521-571-113

Statisztikai számjel

13-14-000103

Cégjegyzék száma

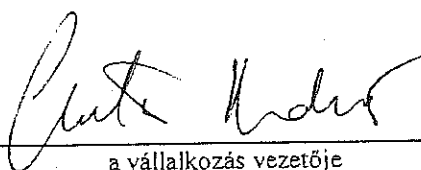
A vállalkozás megnevezése: Szentendrei Városfejlesztési KHT. V.A.

A vállalkozás címe, telefonszáma: 2000. Szentendre Városház tér 1-3.

**Végelszámolás alatti  
Közhasznú egyszerűsített  
éves beszámoló**

2006.07.01-2007.06.30

Kelt: Szentendre, 2007.07.31



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

SZENTENDREI  
VÁROSFEJLESZTÉSI KHT.  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám: 20907961-2-13

P. H.

V. A.  
u

20907961-4521-571-113

Statisztikai számjel

I I

13-14-000103

Cégjegyzék száma

**Szentendrei Városfejlesztési KHT. V.A.**

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Eszközök (aktívák)

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2006.09.12	Előző év(ek) módosításai	2007.06.30
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	37	0	0
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-08. sorok)			
3.	2. Sorból : Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	37		0
5.	4. Sorból : Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. Sorból : Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9 - 12. Sorok)	8 251	0	5 253
9.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	2 318		2 489
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 933		2 764
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1. + 8. + 13. sor)</b>	<b>8 288</b>	<b>0</b>	<b>5 253</b>

SZENTENDREI  
VÁROSFEJLESZTÉSI KHT.  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám: 20907961-2-13

Celt: Szentendre, 2007.07.31

P. H.

V.94

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

20907961-4521-571-113

Statistikai számjel

1 2

13-14-000103

Cégjegyzék száma

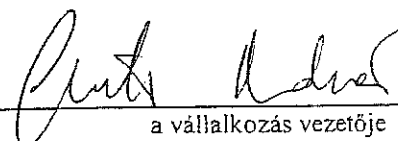
**Szentendrei Városfejlesztési KHT. V.A.**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
Források (passzívák)

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2006.09.12	Előző év(ek) módosításai	2007.06.30
a	b	e	d	e
15.	D. Saját tőke (16.-21. sorok)	6 601	0	4 589
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	1 401		1 401
18.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 200		2 200
19.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL			-1 997
21.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALK. TEVÉKENYSÉGBŐL			-15
22.	E. Céltartalékok			
23.	F. Kötelezettségek (24-26. sorok)	1 687	0	664
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 687		664
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+ 22.+23.+27..sor.)	8 288		5 253

SZENTENDREI  
VÁROSFEJLESZTÉSI KHT.  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám: 20907961-2-13

Kelt: Szentendre, 2007.07.31

V.A.  
P. H.
  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

20907961-4521-571-113

Statistikai számjel

2 1

13-14-000103

Cégjegyzék száma

**Szentendrei Városfejlesztési KHT. V.A.**

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

e Ft

Tétel- szám	A tétel megnevezése	2007.06.30
a	b	c
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	1 979
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	
a.	alapítótól	1 953
b.	központi költségvetésből	
c.	egyéb	
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	19
4.	Tagdíjból származó bevétel	
5.	Egyéb bevétel	7
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	7
C.	Összes bevétel A+B	1 986
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 976
	Anyagjellegű ráfordítások	1 667
	Személyi jellegű ráfordítások	2 231
	Értékcsökkenési leírás	37
	Egyéb ráfordítás	41
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
	Rendkívüli ráfordítások	
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	22
	Anyagjellegű ráfordítások	3
	Személyi jellegű ráfordítások	
	Értékcsökkenési leírás	
	Egyéb ráfordítás	19
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	
	Rendkívüli ráfordítások	
F.	Összes ráfordítás D+E	3 998
G.	Adózás előtti eredmény B-E	-15
H.	Adófizetési kötelezettség	0

I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény G-H	-15
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény A-D	-1 997

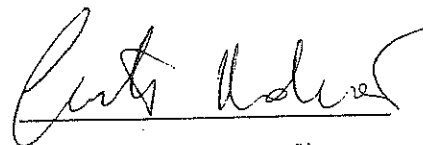
Tájékoztató adatok:

A. Személyi jellegű ráfordítások	2231 eFt	
1. Bérkölttség	1704 eFt	
ebből: - megbízási díjak:	1680 eFt	
- tisztelet díjak:		0
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések.	51 eFt	
3. Bérjárulékok:	476 eFt	
B. A szervezet által nyújtott támogatások	nincs	

Kelt: Szentendre, 2007.07.31

SZENTENDREI  
VÁROSFEJLESZTÉSI KHT.  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám: 20907961-2-13

U.9<sup>0</sup>  
P. H.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

20907961-4521-571-113

Statistikai számjel

2 1

13-14-000103

Céggjegyzék száma

**Szentendrei Városfejlesztési KHT. V.A.**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

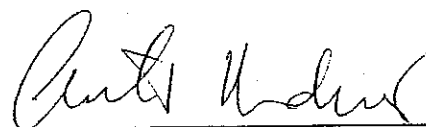
adatok e Ft-ban

ételel- zám	A tétel megnevezése	2006.06.30	Előző év(ek) módosításai	2007.06.30
a	b	e	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	13 996		26
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	3 231		1 953
	ebből: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	6 045		1 670
V.	Személyi jellegű ráfordítások	6 546		2 231
VI.	Értékcsökkenési leírás	64		37
VII.	Egyéb ráfordítások	137		60
	ebből: értékvesztés			
A.	Üzemi, üzleti tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	4 435	0	-2 019
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	0	7
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (+A+-B)	4 436	0	-2 012
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény (+C+-D)	4 436	0	-2 012
XII.	Adófizetési kötelezettség	297	0	
F.	Adózott eredmény (+E-XII)	4 139	0	-2 012
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	4 139		-2 012

SZENTENDREI  
VÁROSFEJLESZTÉSI KHT.  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám: 20907961-2-13

Kelt: Szentendre, 2007.07.31

V.g<sup>h</sup> P. H.  
c



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



# SZENTENDREI VÁROSFEJLESZTÉSI KHT. V.A.

2000. Szentendre  
Városház tér 1-3.

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2006.07.01 –2007.06.30- időszak Végelszámolás alatti közhasznú egyszerűsített éves beszámolóhoz

### I. ALAPADATOK, SZÁMVITEL, GAZDÁLKODÁS

#### 1., A vállalkozás bemutatása.

*Működési forma:* közhasznú társaság

*Létesítő okirat kelte:* 2000.08.22.

*Alapító:* Szentendre Város Önkormányzata

*Tevékenységi kör:* épület, híd, alagút, közmű, vezeték építése  
kulturális örökség megóvása, műemlékvédelem  
természetvédelem, környezetvédelem

*A cég jegyzett tőkéje:* 3.000.000.- Ft pénzbeli hozzájárulás

*Közhasznúsági fokozata:* kiemelten közhasznú

Szentendre Város Önkormányzatának képviselő-testülete a 135/2006.(V.23.) Kt. sz. határozatával úgy döntött, hogy a Városfejlesztési KHT-t jogutód nélkül megszünteti. A végelszámolás kezdő időpontjának 2006. július 1-jét jelölte meg, a végelszámolónak Szirtes Andrást a KHT. ügyvezetőjét jelölte ki. 2006. szeptember 12-i dátummal korrigált nyitó mérleg került összeállításra, a bejelentett kötelezettségek alapján.

#### 2., A számviteli politika bemutatása:

*2/1 A számvitel formája:* kettős könyvvitel

*Beszámoló fajtája:* Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló

*Mérleg fajtája:* „A” változat

*Eredménykimutatás fajtája:* : Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló  
eredménykimutatása „A”

## 2/2 Alkalmazott értékelési eljárás, beszerzési ár meghatározása:

A befektetett eszközöket vásárolt eszköz esetén beszerzési áron értékeljük.

## 2/3 Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módszere:

Az immateriális javak esetén: A szoftver termékeket 50.000.- Ft beszerzési költség esetén azonnal, e fölötti beszerzési érték esetén 2 év alatt számoljuk el.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineárisan, az 50.000.- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközöket azonnali értékcsökkenéssel számoljuk el.

Járművek esetében maradványérték kerül meghatározásra a tervezett használati idő függvényében.

Az értékcsökkenés elszámolása évente egyszer történik.

## 3., Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák bemutatása:

Nem történt jelentős összegű hibát feltáró önellenőrzés.

## II. MÉRLEGTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

### 4., Befektetett eszközök állományváltozásának bemutatása:

Megnevezés	B R U T T Ó É R T É K				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsor	Záró
Immateriális Javak	0				0
Tárgyi eszközök	571				571

Megnevezés	É R T É K C S Ö K K E N É S				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsor	Záró
Immateriális Javak	0				0
Tárgyi eszközök	534	37			571

### 5., Az értékcsökkenési leírásból:

Tárgyi eszközök	Nyitó	Növek.	Csök.	Átsor.	Záró
Lineáris leírás	534	37			571

6., Értékhelyesbítések bemutatása: nincs

7., Lekötött tartalék jogcímek szerint:

A 2002. és 2005. évben kapott pótbefizetés összege 2200eFt.

### III. EGYÉB ADATOK

8., A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók adatai:

Megnevezés	Összesen	Szellemi	Fizikai
Átlagléttség	1	1	1
Béreköltség	1704	1680	24
Járulékok	475	467	8

A végelszámolás kezdő időpontja után az ügyvezetőn kívül más nem vett részt a társaság működésében.

9., Tevékenység bemutatása:

A társaság 3 féle, egymástól jól elkülöníthető tevékenységet végzett, melyek a következők:

Alaptevékenység: Az Önkormányzat konkrét megrendelése alapján végzett építőipari kivitelezési, fenntartási tevékenység.

Egyéb közhasznú tevékenység: Az Önkormányzat által a Kht-ra átruházott kiadói jogok alapján a Szentendre és Vidéke (SzV) c. hetilap kiadása, melyben a Kht. az Önkormányzat számára – támogatás fejében – általános lehetőséget biztosít arra, hogy a tulajdonos ezen a fórumon keresztül tegyen eleget tájékoztatási kötelezettségének.

Vállalkozási tevékenység: A Szentendre és Vidéke lakossági és vállalkozói megrendelések alapján hirdetések megjelentetését vállalja díjazás ellenében.

Az egymástól jól elkülöníthető tevékenységek ÁFA megítélése eltérő.

A Kht. részére az Önkormányzat által biztosított támogatásoknak az alaptevékenység végzésére jutó részét egyértelműen ÁFA-adóalapot képező tételnek minősül. A Kht az alaptevékenységéhez kapcsolódó munkákat kizárólag az Önkormányzat részére végezte a támogatást nyújtó egyedi megrendelése (utasításai) alapján, és ezzel összefüggésben kizárólag a támogatótól származott bevétele.

Egyéb közhasznú tevékenység:

Az újságkiadás támogatása – mivel ahhoz nem kapcsolódik közvetlen és egyértelmű szolgáltatásnyújtás vagy termékértékesítés a támogatást nyújtó Önkormányzat számára, és a támogatás árat közvetlenül nem befolyásol –, ezért nem képez ÁFA-adóalapot. Az Önkormányzathoz kapcsolódó közérdekű anyagokat a támogató biztosítja az újság számára, így az Önkormányzat tulajdonképpen csak a Kht. kiadói tevékenységének dologi költségeinek fedezéséhez járul hozzá – részben (intézményfinanszírozás). A költségek további fedezete az egyes lapszámok értékesítéséből, illetve a hirdetési (vállalkozási) tevékenységből származó bevételekből származik.

A vállalkozási tevékenység ÁFA-beli megítélése teljesen egyértelmű, mivel az abból származó bevétel (ellenérték) ÁFA-adóalapot képez, illetve az ezzel kapcsolatos költségekhez kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA levonható. Természetesen ez esetben is alkalmazni kell a 38. § (4) bekezdés rendelkezését azokra a beszerzésekre, amelyek nem kizárólag e tevékenységhez kapcsolódnak.

A közhasznú társaság jelen időszak alatt támogatásban nem részesült Szentendre Város Önkormányzatától.

Jelen időszak alatt a könyvekben szereplő követelések, kötelezettségek és a végelszámoló részére benyújtott kötelezettségek pénzügyi teljesítése folyamatos volt.

Ennek eredményeként a mérleg készítés időpontjában a vevő követelések állománya: 827.361.-, a követelésként jelentkező szállítói túlfizetések értéke 281.124.- Ft.

Tevékenység bemutatása

ALAPTEVÉKENYSÉG

Vállalkozás

Önkormányzati  
Megrendelés

SZV  
kiadás

Hirdetés



Értékesítés nettó árbevétele	19 eFt	7 eFt
Anyagjellegű ráfordítás	1.667 eFt	3 eFt
Személyi jell. ráfordítás	2.231 eFt	
Értékcsökkenés	37 eFt	
Egyéb ráfordítás	41 eFt	19 eFt
Kamatbevétel	7 eFt	
Alapítói támogatás	1.953 eFt	
Eredmény	-1.999 eFt	-15 eFt

A Szentendre és Vidéke kiadvány megjelentetése a KHT keretei között 2006.05.31-el megszűnt. Ezáltal megszűnt a KHT vállalkozási jellegű tevékenységét jelentő hirdetési szolgáltatás értékesítése is. A végelszámolás kezdő időpontjaként 2006.07.01. került megállapításra. 2006.07.01-től az ügyvezető megbízási díja jelenik meg a személyi jellegű ráfordítások között. Az anyagjellegű ráfordítások között a jelentősebb összegek a könyvelő és a könyvvizsgáló tevékenységének ellenértéke.

A 2006. évi gazdálkodási tevékenységre az volt a jellemző, hogy a költségek, ráfordítások fedezetét – bevételek, támogatások hiányában – a KHT. A korábbi évekről származó saját pénzeszközeiből fedezte. Szentendre Város Önkormányzata 2007. június hónapban 1.953 eFt támogatást nyújtott a működési költségek fedezetére.

A végelszámolás kezdetekor a vevői követelések értéke 1.992 eFt volt, mely összeg 2007. 06.30-ig lecsökkent 827 eFt-ra. A KHT ügyvezetője az alapító felé javaslatot tesz a végelszámolás lehetséges lezárási időpontjával kapcsolatban, mely figyelembe veszi a fennmaradó követelések behajtásának valószínűségét.

**10., Kutatás, kísérleti fejlesztés bemutatása: nincs**

### **III. VÁRHATÓ KOCKÁZATOK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK BEMUTATÁSA**

- 11.1. 5 év futamidőt meghaladó kötelezettségek: nincs
- 11.2. Jelzáloggal, záloggal biztosított kötelezettségek: nincs
- 11.3. Biztosítékok, garanciák bemutatása: nincs
- 11.4. Hátrасorolt eszközök jogcímeik szerint: nincs



11.5. Környezetvédelmi kötelezettségek: nincs

11.6. Mérlegben ki nem mutatott kötelezettségek és tételek: nincs

#### IV. PÉNZÜGYI, VAGYONI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET ÉRTÉKELESE

12/1 Az eszközök értékének és összetételének alakulása:

A Közhasznú Társaság tárgyi eszközeinek nettó értéke 0 eFt, a követelések értéke 2.489 e Ft, pénzeszközei 2.764 eFt, aktív időbeli elhatárolások nincsenek

12/2 A források értékének és összetételének alakulása:

A saját tőke értéke 4.589 eFt, jegyzett tőke 3.000 eFt, eredménytartalék 1.401 eFt, lekötött tartartalék 2.200 eFt, tárgyévi mérleg szerinti eredmény -2.012 eFt, hosszú lejáratú kötelezettség nincs, rövid lejáratú kötelezettségek 664 eFt, passzív időbeli elhatárolás nincs.

12. Sajátos előírások tételeinek bemutatása: nincs

13. Szöveges értékelés a közhasznú eredmény kimutatás adatairól:

A Szentendrei Városfejlesztési KHT tevékenysége közhasznú és vállalkozási tevékenységre osztható. Közhasznúnak minősített az újság kiadás és más az Önkormányzat által megrendelt és a KHT által elvégzett közhasznú tevékenység, míg a hirdetési tevékenység a vállalkozási tevékenység. A KHT a költségek, ráfordítások és bevételek elkülönítése munkaszám szerint történik. Az olyan költségek, amelyek nem egyértelműen oszthatók fel, év végén az árbevétel arányában kerül megosztásra. Ebben az időszakban a közhasznú tevékenység árbevétele 19 eFt, a vállalkozási tevékenység bevétele 7 eFt volt. Az Önkormányzati támogatás összegével a közhasznú tevékenység eredménye -1.997 eFt veszteség, a vállalkozási tevékenység eredménye -15 eFt veszteség.

14. Mutatószámok:

Befektetett eszközök = 0  
Összes eszközök

Forgó eszközök = 7,91  
Rövid lejáratú kötelezettségek

Forgóeszközök- Követelések = 3,91  
Rövid lejáratú kötelezettségek

Le nem kötött pénzeszközök = 4,16  
Rövid lejáratú kötelezettségek

Adózott eredmény = 0,44  
Saját tőke

#### V. A környezetvédelemmel kapcsolatok adatok

- A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bemutatása  
A vállalkozásnak nincsenek ilyen eszközei.
- A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok készleteinek alakulása  
A vállalkozás tevékenysége során nem használt fel ilyen jellegű anyagokat és tevékenysége jellegéből fakadóan nem keletkeztek különleges kezelést igénylő veszélyes hulladékok.
- A környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék képzés, a környezetvédelem elszámolt költségei, a mérlegben nem szereplő környezetvédelmi, kárelhárítási kötelezettségek.  
A vállalkozásnál ilyen jellegű tételek nem merültek fel. A céltartalék képzése nem volt indokolt. A mérlegben környezetvédelmi, kárelhárítási kötelezettségei nincsenek.

#### VI. Az éves beszámoló aláírására jogosult személy

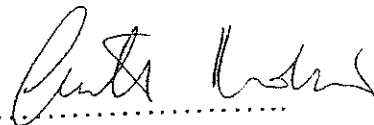
Szirtes András

anyja neve: Zauer Erzsébet  
Szül. hely, idő: Szentendre, 1945.12.29.

#### VII. A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személyek adatai

Lestyán Erzsébet PM regisztrációs szám: 116356  
Anyja neve: Molnár Erzsébet Születési hely, idő: Gyula, 1974.08.02.

Kelt: Szentendre, 2007. július 31.



Szirtes András

SZENTENDREI  
VÁROSFELJESZTÉSI KHT.  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3.  
Adószám: 20907961-2-13

V.A

u

I. számú melléklet

	Fordulónapi érték	Beszámoló összeállítása napján
Követelések:		
Vevőkövetelés	898.261.-	827.361.-
Vevőkövetelés értékvesztése	- 228.536.-	-228.536.-
Szállítói túlfizetés	110.819.-	281.124.-
SZJA túlfizetés	259.280.-	78.120.-
Munkaadói járulék túlfizetés	3.213.-	3.213.-
Munkavállalói járulék túlfizetés	27.551.-	27.551.-
ÁFA	1.241.806.-	1.340.422.-
APEH Egészségbiztosítási alap	21.417.-	0.-
Magánnyugdíj pénztári túlfizetés	23.746.-	23.746.-
Szakképzési hozzájárulás	136.000.-	136.000.-
Összesen	2.493.557.-	2.489.001.-

Pénzeszközök

Pénztár I.	57.638.-
Elszámolási betét számla I.	2.622.675.-
Elszámolási betét számla II.	83.905.-
Pénzeszközök összesen	2.764.218.-

Rövid lejáratú kötelezettségek

Egészségügyi hozzájárulás	10.215.-
Társasági adó fizetési kötelezettség	297.000.-
APEH Kulturális járulék	65.549.-
APEH Végleszámolási főosztály	7.880.-
Jövedelem elsz. szla	13.260.-
Egészségbiztosítási alap	42.863.-
Nyugdíjbiztosítási alap	226.853.-
Összesen	663.620.-

*Carls*



Szentendrei Városfejlesztési Közhasznú Társaság  
Végelszámolás Alatt

Közhasznúsági jelentés

2006. Évi

Végelszámolás alatti

Közhasznú egyszerűsített éves beszámolóhoz

2006.07.01-2007.06.30. Időszakról



KIMUTATÁS

a költségvetési támogatás felhasználásáról

2006.07.01-2007.06.30

Támogatást nyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege		Átvitel összege
	időpontja	összege		előző évi	tárgyévi	
Szentendre Város Önkormányzata	2007.06.01	1 953	működési támogatás		1 953	0

E Ft-ban



Szentendrei Városfejlesztési Közhasznú Társaság V.A.

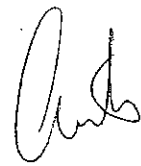
KIMUTATÁS

a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

2006.07.01-2007.06.30

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		E Ft-ban Eltérés	
	előző évi	tárgyévi	%	Ft
Cél szerinti pénzbeli kifizetések				
Természetbeni juttatások				
- szja mentes				
- szja köteles				
Értékpapír juttatások				
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	2045	1680		-365
Költségtérítések				
Adott kölcsönök összege				
- kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások				
Összesen:	2045	1680		-365

Budapest, 2007. 07.31



ntendrei Városfejlesztési Közhasznú Társaság V.A.

KIMUTATÁS

a vagyon felhasználásáról

2006.07.01-2007.06.30

Megnevezés	Előző évi összeg Ft	Tárgyévi összeg Ft	Változás		Megjegyzés
			%	Ft	
iló tőke	3 000	3 000		0	
eváltozás	1 401	1 401		0	
eváltozás csökkenésére ható rezők	2 200	2 200		0	
hasznú tev.tárgyévi eredménye		-1 997		-1 997	
alkozási tevékenység tárgyévi dménye		-15		-15	
éb					
szesen	6 601	4 589		-2 012	

lapest, 2007.07.31

Szentendrei Városfejlesztési Közhasznú Társaság V.A.

KIMUTATÁS

a vagyon felhasználásáról

2006.07.01-2007.06.30

Megnevezés	Előző évi összeg Ft	Tárgyévi összeg Ft	Változás		Megjegyzés
			%	Ft	
Induló tőke	3 000	3 000		0	
Tőkeváltozás	1 401	1 401		0	
Tőkeváltozás csökkenésére ható tényezők	2 200	2 200		0	
közhasznú tev.tárgyévi eredménye		-1 997		-1 997	
állalkozási tevékenység tárgyévi eredménye		-15		-15	
egyéb					
Összesen	6 601	4 589		-2 012	

Budapest, 2007.07.31



Szentendrei Városfejlesztési Közhasznú Társaság V.A.

KIMUTATÁS

a kapott támogatásokról

2006.07.01-2007.06.30

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		%	Változás Ft
		előző évi	tárgyévi		
Központi költségvetési szerv					
Elkülönített állami pénzalap					
Helyi önkormányzat és szervei					
Kisebbségi települési önkormányzat					
Települési önkormányzat társulása					
Magánszemély					
Egyéni vállalkozó					
Jogi személyiségű gazdasági társaság					
Jogi személyiség nélküli gazdasági társaság					
Közhasznú szervezet					
Szja 1%-a (APEH)					
Egyéb					
<b>Összesen:</b>		0			

Budapest, 2007.07.31



Szentendrei Városfejlesztési Közhasznú Társaság V.A.

KIMUTATÁS

a cél szerinti juttatásokról

2006.07.01-2007.06.30

E Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Ft	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott - pénzbeli juttatások összesen					
ebből: adóköteles					
adómentes					
- természetbeni juttatások összesen					
ebből: adóköteles					
adómentes					
Egyéb					
Összesen:	0	0			

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Ft	
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
-pénzbeli juttatások					
-nem pénzbeli juttatások					
Egyéb					
Összesen:	0	0			

Budapest, 2007.03.31

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Szentendre Város Önkormányzata,  
mint a  
**SZENTENDREI VÁROSFEJLESZTÉSI Kht.**  
tulajdonosa részére


a Képviselő Testület elé terjesztett 2007. 06. 30-i évközi közhasznú egyszerűsített éves beszámolóról

Elvégeztük a **SZENTENDREI VÁROSFEJLESZTÉSI Kht. „v.a.”** (2000 Szentendre, Városháza tér 1-3.; Cg.: 13-14-000103; adószáma: 20907961-2-13) **2007. június 30.** fordulónapra elkészített végelszámolás alatti mérlegének – melyben az eszközök és a források egyező végösszege 5.253 eFt, a tárgyévi eredmény alaptevékenységből: - 1.997 eFt veszteség, vállalkozási tevékenységből: - 15 eFt veszteség -, valamint a 2007. 06. 30-ra vonatkozó eredménykimutatásának, kiegészítő mellékletének és közhasznúsági jelentésének vizsgálatát, melyeket a vizsgált szervezet 2007. 01. 01. – 2007. 06. 30 közötti időszak végelszámolás alatti közhasznú egyszerűsített beszámolója tartalmaz. A beszámoló elkészítése az ügyvezetés felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége a beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standard-ek és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot kell szerezni arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta az éves beszámoló tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló vizsgálatát, emellett tartalmazta az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a **SZENTENDREI VÁROSFEJLESZTÉSI Kht. „v.a.” 2007. 06. 30-ra vonatkozó közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját**, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standard-ekben foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szerezünk arról, hogy az éves beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a 2007. évközi, végelszámolás alatti közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a **SZENTENDREI VÁROSFEJLESZTÉSI Kht. „v.a.” 2007. június 30-án** fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A közhasznúsági jelentés a beszámoló adataival összhangban van.

Szentendre, 2007. november 23.



Koródi Péter

bejegyzett könyvvizsgáló  
lg. sz. 001225



Szentendre Városfejlesztési Közhasznú Társaság „v.a.”

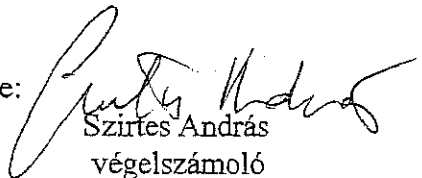
/Városfejlesztési Kht „v.a.”/

2000 Szentendre, Városház tér 1-3

## SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

Tárgy: a Szentendrei Városfejlesztési Kht 2006. 07.01-vel kezdődő jogutód nélküli végelszámolásának első üzleti évében történtek.

Készítette:

  
Szirtes András  
végelszámoló

A Szentendrei Városfejlesztési Kht 2006. 07. 01-vel kezdődő, a Pest Megyei Bíróság mint Cégbíróság Cg. 13- 14- 00103/44 sz. végzésével bejegyzett végelszámolása az alábbiak szerint alakult a 2006. jul. 01 - 2007.jun. 30-ig terjedő időszakban:

- A tevékenységet lezáró Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló és az ennek alapján készített végelszámolási nyitómérleg átadása testületi jóváhagyásra 2006. 09. 01-vel történt meg.

- Az egyszerűsített közhasznú beszámolót és a nyitómérleget a Képviselő-testület a 220/2006. (IX. 12.) K.t. sz. Határozatával fogadta el.

- A hitelezők jegyzékét 2006. 09. 12-vel postáztuk a Tisztelt Cégbíróság címére.

- Az elfogadott beszámoló a Tisztelt Cégbírósághoz 2006. 10-vel érkezett meg.

- A Céginformációs és Cégnyilvántartási szolgálat a beszámolót 2006. 10.18-án kapta kézhez.

- Az Adóhatóság felé az előírt adatszolgáltatási kötelezettségeinknek a Kht könyvelését végző Dual-Contó könyvelőirodán keresztül tettünk eleget, az előírt határidőknek megfelelően.

- A korrigált végelszámolási nyitómérleg testületi jóváhagyásra történő átadása 2006. 10. 06-n megtörtént.

- A korrigált nyitómérleget, valamint a hitelezői jegyzéket a Képviselő-testület a 254/2006. ( X. 24.) K.t. Határozatával fogadta el.

- 2006. november 26-án a Képviselő-testületi állásfoglalást kértünk a vagyonfelosztási javaslat elkészítéséhez az alábbi témákban:

1.) A Kht iratanyagának megőrzése.

2.) A Kht vagyonát átvevő szervezet megnevezése

3.) A Kht és az Önkormányzat közötti pénzügyi helyzet rendezése.

- A Kht kintlévőségeinek rendezésére 2006. 06. 23-án kötött ügyvédi megbízási szerződésen keresztül felszólító leveleket küldtünk ki a tartozók felé.

- 2006. december 20-i postázással további, bírósági fizetési meghagyás kiküldésére vonatkozó ügyvédi intézkedést rendeltünk meg azon tartozóink felé, akik az ügyvédi fizetési meghagyásra nem reagáltak. Ezt a megrendelésünket a megbízott ügyvédtől kapott - a várható költségekre vonatkozó - tájékoztatást figyelembe véve, a későbbiek során, szóban felfüggesztettük. A levelezéssel megoldható fizetési problémákkal azóta is folyamatosan foglalkozunk.

- A 2006. 07. 01- 2006. 12. 31-ig időszakról beszámolót készítettünk, melyet a Képviselő-testület a 234/2007. ( VII.17.) Kt. sz. határozatával fogadott el.

- 2007. május 15-vel a Képviselő-testület válaszolt az előzőekben ismertetett, a vagyonfelosztási javaslattal kapcsolatos kérdéseinkre.

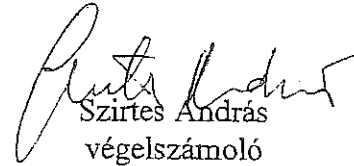
- 2007. július 06-án kézhez kaptuk a Pátria Consult Rt F/ 5717/ 2007. júli. 04. sz. és keltű levelét melyben a Kht könyvvizsgálását folyamatosan végző Kontó Koródi Kft elleni, 2007. március 29-vel kezdődő felszámolási eljárásról és az évente módosításra kerülő szerződésünk 2007. évi módosításának aláírása helyett a szerződésünk azonnali felbontásáról értesített bennünket.

- A Képviselő-testület, javaslatunkra, a 234/2007. (VII. 17.) Kt. sz. határozatával a további könyvvizsgálatra Koródi Péter egyéni vállalkozót (EV 698873, Szentendre Berek utca 22.) bízta meg, akivel a szerződést 2007. 07. 17-vel megkötöttük, és az alapító okirat módosítására ügyvédi megbízást adtunk 2007. július 25-vel.

- Az üzleti év 2007. 01. 01-től 2007. 06. 30-ig tartó időszakáról készült beszámolót 2007. 08. 01-vel e-mailon a könyvvizsgálónak a Dual-Contó könyvelőiroda megküldte, a nyári szabadságolások miatt elhúzódozó iratanyag átadások, valamint az egyéb, könyvvizsgálói hatáskörben felmerülő problémák miatt a további intézkedéseinkhez szükséges előzetes könyvvizsgálói véleményt 2007. 11. 26. napján kaptuk kézhez.

- Az üzleti évről készült beszámoló tulajdonosi jóváhagyását követően a vagyonfelosztási javaslat elkészíthető, így a végelszámolás befejezhetővé válik.

Szentendre 2007. november 29.

  
Szirtes András  
végelszámoló

*A Dóra Seif*

*SOS  
20080206*

Szentendre Városfejlesztési Közhasznú Társaság „v.a.”  
/Városfejlesztési Kht „v.a.”/

2000 Szentendre, Városház tér 1-3

Szentendre Város Polgármesteri Hivatala		
Közművelődési Hivatal		
szám	mell.	
ÉRK: 2008 FEBR 06.		
ELŐSZÁM.	JUTALOM.	ELŐADÓ:

*(Handwritten mark)*

Szentendre Város Önkormányzat  
Polgármesteri Hivatala  
Dr. Molnár Ildikó jegyző asszony részére  
Helyben

JEGYZŐ
ÉRK: 2008 FEBR 06.

Tárgy: A Városfejlesztési Kht első üzleti évének zárásáról az FB jkv megküldése.

Tisztelt Jegyző Asszony !

2008. 02. 05-én kézhez kaptam a Városfejlesztési Kht első üzleti évének beszámolójáról szóló FB jkv. aláírt példányait, melynek egy példányát a jelen levélem mellékletként pótlólag csatolok a képviselő-testületi elfogadásra 2008. 02. 04-i levélemmel megküldött anyaghoz.

Szentendre 2008. 02. 06

Tisztelettel:

*(Handwritten signature)*  
Szirtes András  
végelszámoló

Melléklet:

A 2007. 12. 06-i FB jkv. 1 pld.

SZENTENDREI  
VÁROSFEJLESZTÉSI KHT  
2000 Szentendre, Városház tér 1-3  
Adószám: 20907961-2-13

*V.á.é*  
*u*

Szentendre Városfejlesztési Közhasznú Társaság  
/ végelszámolás alatt /  
/ Városfejlesztési Kht. „v.a.”/

2000 Szentendre, Városház tér 1-3

## Jegyzőkönyv

Felvéve 2007. december 6-án a Szentendrei Városfejlesztési Kht. v.a. hivatalos helységében.

Jelen vannak:

Dr. Riechel Éva Kht F.B. elnöke  
Harmath László Kht F.B. tag  
Németh Zsolt Kht F.B. tag  
Szirtes András Kht végelszámoló

**Tárgy:** a Szentendrei Városfejlesztési Kht. 2006. 07. 01- 2007. 06. 30.  
végelszámolási időszakáról készült **Végelszámolás alatti Közhasznú  
egyszerűsített éves beszámoló** véleményezése.

A Felügyelő Bizottság tagjai megvizsgálták a Szirtes András végelszámoló által átadott **Végelszámolás alatti Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló** /2006. 07.01- 2007. 06. 30/ -t, valamint az arról készült előzetes könyvvizsgálati állásfoglalást és a végelszámoló által készített szöveges beszámolót. A vizsgálat alapján egyhangúlag rögzítik, hogy a beszámolót elfogadják, és a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolják.

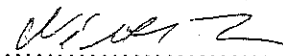
- kmf -



dr. Riechel Éva



Harmath László



Németh Zsolt

Köszönöm 2008.02.05-4



