

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS  
a Társaság tulajdonosa részére

Elvégeztük a HADIK-Kávéház Ingatlanhasznosító és Vendéglátó Kft.(1117 Budapest, Hunyadi János u. 18.) (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2008. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 339.285 eFt, a mérleg szerinti eredmény -45.487 e Ft (veszteség)-, az ezen időpontra végződő időszakra vonatkozó eredménykimutatásból valamint kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolóban 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 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 hajtottuk 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.

Az 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 csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, 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 foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékok megadásához.

Záradék

A könyvvizsgálat során a HADIK-Kávéház Ingatlanhasznosító és Vendéglátó Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a HADIK-Kávéház Ingatlanhasznosító és Vendéglátó Kft. 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a beszámoló adataira. A veszteségek következtében a Társaság saját tőkéje 2008. december 31-én –(mínusz) 68.152 eFt. Amennyiben a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 143. § (2) bekezdés a) pontja szerint a Társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökken, a törvény 143. § (3) bekezdésében foglalt intézkedéseket a tulajdonosoknak meg kell tenniük.

Budapest, 2009. március 27.

  
Raffaj Éva  
bejegyzett könyvvizsgáló  
002336  
West Auditors Kft.  
Szombathely  
000733

**JEGYZŐKÖNYV**  
 mely készült a **HADIK-KÁVÉHÁZ Kft. Felügyelő Bizottságának**  
 2009. április 29.-i üléséről

---

Jelen vannak: a mellékelt jelenléti ív szerint

Napirendi pontok:

1./ Beszámoló a cég 2008. évi gazdálkodásáról, a mérleg- és eredmény kimutatás jóváhagyása,

2./ 2009. évi üzleti terv,

3./ Egyebek.

A Felügyelő Bizottság elnöke megállapította a bizottság határozatképességét, és az ülést a meghirdetett napirendi pontokkal folytatta.

1./ A Felügyelő Bizottság a fenti napirendi pontokat elfogadta. Az ülésen megtárgyalt pontokkal kapcsolatosan az alábbi határozatokat hozta:

**FB/24/2009.04.29. számú határozat**

A Felügyelő Bizottság **5 igen, 0 nem** szavazattal elfogadásra javasolja a Vagyongazdálkodási Bizottságnak az ügyvezető igazgató beszámolóját a társaság 2008.évi eredményéről. Elfogadásra javasolja a társaság mérlegét,és eredmény kimutatását.

**FB/25/2009.04.29. számú határozat**

A Felügyelő Bizottság **5 igen, 0 nem** szavazattal elfogadásra javasolja a Vagyongazdálkodási Bizottságnak az ügyvezető igazgató beszámolóját a társaság 2009.évi terveivel kapcsolatban.

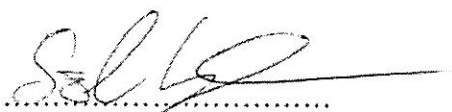
**FB/26/2009.04.29. számú határozat**

A Felügyelő Bizottság **5 igen, 0 nem** szavazattal javasolja a Vagyongazdálkodási Bizottságnak, hogy a HADIK – Kávéház Kft. tőketartalékának emelését 15 MFt-os összegben.

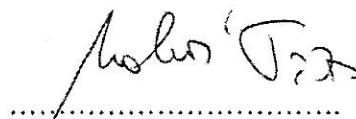
**FB/27/2009.04.29. számú határozat**

A Felügyelő Bizottság aggályosnak tartja a Hadik Kávéház kialakításával kapcsolatos munkák szerződéses határidőre történő befejezését, ezért felkéri a tulajdonos Önkormányzatot, hogy kezdjen tárgyalásokat a Hadik-Nádor Kft.-vel, a Hadik – Kávéház Kft.-vel fennálló szerződéséről. A Felügyelő Bizottság **5 igen, 0 nem** szavazattal javasolja, hogy a kávéház kialakításával kapcsolatosan reális határidő hosszabbítás elfogadását, a vételi opciók eltörlését, és további, az Önkormányzat számára előnyös módosítások megtételét.

kmf.



Sölch Gellért  
elnök



Molnár Tibor  
ügyvezető igazgató

## JELENLÉTI ÍV

mely készült a HADIK - Kávéház Kft. Felügyelő Bizottságának  
2009. április 29.-i ülésről

---

Aláírás

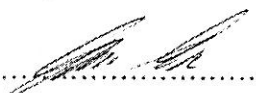
1./ Sölch Gellért

  
.....

2./ Gadácsi Miklós

  
.....

3./ Gyorgyevics Miklós

  
.....

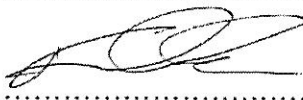
4./ Szőke László

  
.....

5./ Simon Károly

.....

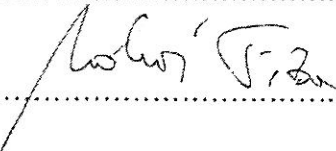
6./ Fischer Gábor

  
.....

7./ Klausz Csilla

.....

8./ Molnár Tibor

  
.....