

Független Könyvvizsgálói Jelentés

**Tömöttvár 2007 Városüzemeltetési és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
(4900 Fehérgyarmat Tömöttvár u.5-7.sz., Cg.15-09-
071493,adószáma:13953757-2-15) taggyűlése elé terjesztett
egyszerűsített éves beszámolóról**

Elvégeztem a **Tömöttvár 2007 Városüzemeltetési és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. (4900 Fehérgyarmat Tömöttvár u.5-7.sz., Cg.15-09-071493,adószáma:13953757-2-15** továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2009. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2009. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **15 765 E Ft** azaz tizenötmillió-hétszáz hatvanötezer forint , mérleg szerinti eredmény **3 697 E Ft** azazhárommillió-hatszázkilencvenhétezer forint (nyereség) a **saját tőke összege 9 221 E Ft.** azaz kilencmillió-kettőszázhuszonegyezer forint és ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az 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 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 becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A Társaság 2008.évi egyszerűsített éves beszámolóját is társaságunk könyvvizsgálta és 2009. április 29-én kelt könyvvizsgálói jelentésben minősítés nélküli véleményt bocsátottunk ki.

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 könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett 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 tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Tömöttvár 2007 Városüzemeltetési és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. (4900 Fehérgyarmat Tömöttvár u.5-7.sz., Cg.15-09-071493, adószáma:13953757-2-15) 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 a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Tömöttvár 2007 Városüzemeltetési és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Záradékolt mérleg adatai

ESZKÖZ és FORRÁS oldal egyező összege:	15 765 ezer Ft.
MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNYE:	3 697 ezer FT.
SAJÁT TŐKE ÖSSZEGE :	9 221 ezer FT.

Nyíregyháza ,2010.04.29.

Korona Mónika
Audit Stúdió Kft.
4431Nyíregyháza Fürdő u.18/f
MKVK:002071

Korona Mónika
bejegyzett könyvvizsgáló
4431 Nyíregyháza Fürdő u.18/f
MKVK:005779