

Audit Stúdió Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft .

4431 Nyíregyháza Fürdő u.18/F.MKVK:002071

Korona Mónika bejegyzett könyvvizsgáló :MKVK:005779

Független könyvvizsgálói jelentés

A „Tömöttvár 2007. Nonprofit Közhasznú Kft..

4900 Fehérgyarmat Tömöttvár út 5-7.

Tulajdonosainak a 2012 évi egyszerűsített éves beszámolóról

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a „Tömöttvár 2007. Nonprofit Közhasznú Kft. Cégj:15-09-071493, adószám:13953757-2-15 4900 Fehérgyarmat Tömöttvár u. 5-7. 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 26 853E Ft, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, 393 E Ft (nyereség) valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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 én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az 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 gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves

beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Tömöttvár 2007 Nonprofit Közhasznú Nonprofit 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 a Tömöttvár 2007 Nonprofit Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről és a közhasznúsági jelentésről

Elvégeztem a Tömöttvár 2007 Nonprofit Közhasznú Kft. mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó közhasznúsági jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős továbbá a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági jelentésének a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. Törvény 19 §-ával összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági jelentéssel kapcsolatos munkám a közhasznúsági jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Tömöttvár 2007 Nonprofit Közhasznú Kft. 2012. évi közhasznúsági jelentése a Tömöttvár 2007 Nonprofit Közhasznú Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Nyíregyháza, 2013-04-29

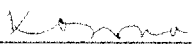
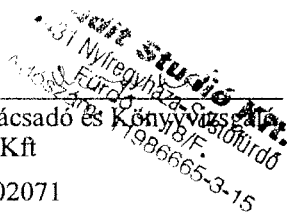


Korona Mónika

kamarai tagkönyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 005779

4431 Nyíregyháza Fürdő u. 18/F

Audit Stúdió Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft.

nyilvántartási szám: 002071

4431 Nyíregyháza Fürdő u. 18/F