

Független Könyvvizsgálói Jelentés

az INTEGRIT-XX. Kft. tulajdonosainak.

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az *INTEGRIT-XX. Kft.* (1205 Budapest, Jókai Mór u. 89.) mellékelt 2013. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 134,971Eft, a mérleg szerinti eredmény 254Eft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az 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 éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység 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 éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó (*INTEGRIT-XX. Kft.*) 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvénnyel összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az Üzleti jelentésről

Elvégeztük az **INTEGRIT-XX Kft.** mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi Üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felcélús az Üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az Üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az Üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az Üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem audított számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint az **INTEGRIT-XX Kft.** 2013. évi Üzleti jelentése az **INTEGRIT-XX Kft.** 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Pilisvörösvár, 2014. március 18.



Pro-Fit
Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
2085 Pilisvörösvár, Vörösmarty u. 2.
MVKK Eng. szám: 004068
Adószám: 12725139-2-13

Tóth Imre

igazgató

kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági sz.: 001380

Pro-Fit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.

2085 Pilisvörösvár, Vörösmarty u. 2.

Nyilvántartásba vételi sz.: 004068

Ez a jelentés eredeti példányban készült. Ez a számni eredeti példány!