

11715667-7990-572-13

Statistikai számjel

13-09-134125

Cégjegyzék szám

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft

Vállalkozás megnevezése

2000, Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22.sz.

Vállalkozás címe

2010.12.31

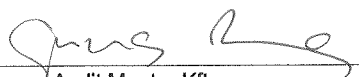
Üzleti év fordulónapja

Egyszerűsített éves beszámoló

Budapest, 2011. április 27.

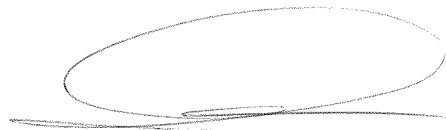
Keltezés

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:



Audit Mentor Kft
Könyvvizsgáló Társaság
2340 Gyál, Ady Endre u. 47.sz.
ny.sz.: 001817

AUDIT MENTOR



A vállalkozás képviselője

Panyi Zsolt

Szentendre és Térsége
TDM Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22.
Adószám: 11715667-2-13
3.



Molnár Ágnes

Kamarai tag könyvvizsgáló
2045 Törökbálint, Majláth J.u.12.sz.
ny.sz.: 001274

Molnár Ágnes
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001274
igazolvány sorszáma: 002526

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft

Egyéb számvizetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg

Sz.:	Megnevezés / E Ft	2010.01.05.	Ellenőrzés hatása	2010.12.31.
1.A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			365
2.I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			365
3.III.	TÁRGY ESZKÖZÖK			
4.III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			610
5.B.	FORGÓESZKÖZÖK			1774
6.I.	KÉSZLETEK			21
7.III.	KÖVETELÉSEK			13
8.III.	ÉRTEKPAPIROK			
9.IV.	PÉNZESZKÖZÖK			610
10.C.	AKTÍV IDŐBELI ELHÁTRALÁSOK			1740
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	610		2 139

12.D.	SAJÁT TŐKE			592
13.I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE			610
14.II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY			
15.III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16.IV.	ÉRTELÉSI TARTALÉK			
17.V.	TÁRGYVÉNY EREDMÉNY/ALAPTELEKENEVSÉGBŐL			-18
18.VI.	TÁRGYVÉNY EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVEKENYSÉGBŐL			
19.E.	CELTARTALÉKOK			
20.F.	KÖTELEZETTSÉGEK			610
21.I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22.II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			1 371
23.III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			610
24.G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHÁTRALÁSOK			176
25.	FORRÁSOK ÖSSZESEN			2 139

2011. április 27.

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft

Panyf Zsolt

Könyvvizsgáló jelölésem alapján igazolom:

Molnár Ágnes
ny.sz.: 001274

Szentendre és Térsége
TDM Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Dunntsa Jemő u. 22.
Adószám: 11715667-2-13
3.

Molnár Ágnes
kamara tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001274
igazolvány sorszáma: 002526

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás

Száz.	Megnevezés / E Ft	2010.01.05.		Ező évek helyesbítése		2010.12.31.	
		Alapvetőkenység	Vállalkozási tevékenység	Alapvetőkenység	Vállalkozási tevékenység	Alapvetőkenység	Vállalkozási tevékenység
11.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE					993	993
22.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE					6 980	6 980
33.	EGYÉB BEVÉTELEK						
4.	- alapítói						
5.	- központi költségvetési					6 980	6 980
6.	- helyi önkormányzati						
7.	- egyéb					19	19
8.4.	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI						
9.5.	RENDEKÖVÜ BEVÉTELEK						
10.	- alapítói						
11.	- központi költségvetési						
12.	- helyi önkormányzati						
13.	- egyéb						
14.6.	TAGDÍJAK					7 992	7 992
14.A.	ÖSSZES BEVÉTEL					2 488	2 488
16.7.	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK					5 195	5 195
17.8.	SZEMÉLY JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK					56	56
18.9.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LERÁS					252	252
19.10.	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK						
20.11.	PENZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI						
21.12.	RENDEKÖVÜ RAFORDÍTÁSOK					8 001	8 001
22.B.	ÖSSZES RAFORDÍTÁS					-9	-9
23.C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY					9	9
24.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG						
25.D.	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK						
26.E.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY					-18	-18

2011. április 27.

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22.

Panyf Zsolt Adószám: 11715667-2-13

3.

Molnár Ágnes

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK tagsági szám: 001274

igazolvány sorszáma: 002526

Molnár Ágnes
ny.sz.: 001274

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft

Egyéb szervezetek egybeszűrtített éves beszámoló - Eredménykimutatás

Szer.	Magnevésítés / E-FI	2010/01.06.				2010/12.31.				
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1.A.	ÖSSZES ALAP TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE							7 992		7 992
2.1	Alaptevékenységhez működéshez kapott támogatás									
3	- alapítói									
4	- központi költségvetési									
5	- helyi önkormányzati									
6	- egyéb									
7.2.	Pályázati úton nyert támogatás									
8.3.	Alaptevékenységből származó bevétel									
9.4.	Tagdíjból származó bevétel							7 992		7 992
10.5.	Egyéb bevétel									
11.B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE									
12.C.	ÖSSZES BEVÉTEL							7 992		7 992
13.D.	ALAPTEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI							8 001		8 001
14	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK							2 498		2 498
15	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK							5 195		5 195
16	ÉRTEKCSÖKKENÉSILÉPÉS							56		56
17	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK							252		252
18	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI									
19	RENDEKIVÜLI RÁFORDÍTÁSOK									
20.E.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI									
21	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK									
22	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK									
23	ÉRTEKCSÖKKENÉSILÉPÉS									
24	EGYEB RÁFORDÍTÁSOK									
25	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI									
26	RENDEKIVÜLI RÁFORDÍTÁSOK							8 001		8 001
27.F.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS									
28.G.	ADÓZÁS ELOTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY									
29.H.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG							9		9
30	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK									
31.I.	TÁRGYVENI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY									
32.J.	TÁRGYVENI ALAPTEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE							-18		-18

2011. április 27.

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft
Panyf Zsolt

Szentendre és Térsége
TDM Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Dumisa Jenő u. 22.
Adószám: 11715697-2-13

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Molnár Ágnes
ny.sz.: 001274

3. Molnár Ágnes
Kamatrai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001274
igazolvány sorszáma: 002526

Független könyvvizsgálói jelentés

A soron következő éves, legfőbb szerve gyűlés elé terjesztett számviteli beszámolóról

Címzett

A Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft tisztségviselőinek:

Elvégeztük a Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft (továbbiakban: 'a Szervezet') mellékelt 2010. évi számviteli beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely számviteli beszámoló a 2010. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 139 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -18 E Ft veszteség -, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezető tisztségviselők felelőssége a számviteli beszámolóért

A számviteli beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása a Szervezet vezető tisztségviselőinek felelőssége.

Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes számviteli beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége, hatókör

A könyvvizsgáló felelőssége a számviteli beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 a számviteli beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a számviteli beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve a számviteli beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a számviteli beszámoló vezető tisztségviselői általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Szervezet belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezető tisztségviselői számviteli becslései ésszerűségének, valamint a számviteli beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

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

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft számviteli beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk.

Vizsgálatunk alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a számviteli beszámolót a számviteli törvényben foglaltak, a vonatkozó kormányrendelet és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint a számviteli beszámoló a Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft 2010. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményünk korlátozása nélkül a következőkre hívjuk fel figyelmüket: -

Budapest,
2011. április 27.



Audit Mentor Kft
Könyvvizsgáló Társaság
2360 Gyál, Ady Endre u. 47.sz.
ny.sz.: 001817

AUDIT MENTOR KFT



Molnár Ágnes
Kamarai tag könyvvizsgáló
2045 Törökbálint, Majláth J.u.12.sz.
ny.sz.: 001274

Molnár Ágnes
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001274
igazolvány sorszáma: 002526

Teljeségi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft
Címe: 2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22.sz.
A munka befejezésének dátuma: 2011. április 27.

Ez a nyilatkozat a Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft (a Társaság) 2010.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 2 139 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -18 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült.

Célja, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel (Számviteli törvény) való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősök vagyunk:

- a.) az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- b.) a könyvelésért,
- c.) az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- d.) valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően nyújt biztosítékot a törvénytelen ségek, szabálytalanságok és hibák ellen.

3. Rendelkezésükre bocsátottunk teljesszörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:

- a.) valamennyi tranzakciót,
- b.) ügyletet,
- c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
- d.) a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

- a.) tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezségek, viszonyok,
- b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
- c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítései,
- d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
- e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) piaci információk, értékvesztések, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervek,
- g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:

- a.) szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében,
- b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
- c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolóknak, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

6. Nincsen tudomásunk:

Szentendre és Térsége
TDM Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22.
Adószám: 11715667-2-13
3.

a.) olyan szabálytalanságról, mely elkövetésében a vállalatvezetés tagjai, a számvitelben fontos szerepet játszó alkalmazottak részt vettek volna, sem más alkalmazott által elkövetett olyan szabálytalanságról, amely a beszámolót jelentősen befolyásolná,

b.) olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:

- amelynek következményét a mérlegbeszámolóban tartalmaznia kellene,
- céltartalék képzését tenné szükségessé,
- vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.

A Társaság betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

- a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- c.) pénzügyi intézménnyel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

8. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:

- a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
- b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
- c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,
- d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

9. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:

- a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartalma alapján megállapított értékcsökkenési leírást.
- b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről, amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.
- c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket.

Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.

- d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat.

Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.

- e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jóhiszemű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.

- f.) A Társaság minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

- g.) A Társaság valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

- h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:

- amelyek szükségesek a Társaság vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,
- valamint a Társaságra vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és

- mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.

i.) A Társaságnak nincs egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége. A mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

- A kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.

- A társaság, valamint leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.

- A pénzügyi intézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.

- A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.

- A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.

j.) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

10. Ha éltünk a valós értékeléssel akkor rögzítjük, hogy:

a.) A pénzügyi eszközök és kötelezettségek valós értéken történt értékelései a Számviteli Törvénnyel összhangban lettek bemutatva és közzétéve.

b.) Az eszközök és kötelezettségek valós értékének a Számviteli Törvény által megkövetelt módon közzétett összegei a valós értékre vonatkozó legjobb becslésünket tükrözik.

c.) A valós érték meghatározására alkalmazott értékelési módszerek és jelentős feltételezések következetesen lettek alkalmazva, ésszerűek.

d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Társaság nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.

e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikebe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek

- lejáratig tartandó befektetések

- a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsönök és követelések

- értékesíthető pénzügyi eszközök

- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapiroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,

- a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,

- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

11. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

12. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletzettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

13. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

14. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

15. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások kiigazítását igényelné.

16. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számveteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

17. Tisztában vagyunk 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.

A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok eredetét leplezik.

Ide értendő többek között:

- a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot,
- dematerializált értékpapírt is.

Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

18. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

19. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszerteknikailag zárt.

20. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

21. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

22. A vállalkozás amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszairások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

23. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése a vállalkozásunk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

24. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló a könyvvizsgálattal közös munkánk eredménye, azzal mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

25. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.

Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Vállalkozás pecsétje:

Szentendre És Térsége
TDM Nonprofit Kft.
2000 Szentendre, Dumtsa Jenő u. 22.
Adószám: 11715667-2-13
3.