

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.

(7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37, cjsz.: 17-09-007169)

**2014. december 31-i, közhasznú egyszerűsített éves beszámolójáról
az alapító: a Dombóvár Város Önkormányzata, mint egyedüli tag részére**

Elvégeztük a **Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.** (7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37, cjsz.: 17-09-007169) (továbbiakban: NKft.) **2014. december 31-i** fordulónapra elkészített pénzügyi kimutatásainak, valamint a közhasznúsági jelentésének a könyvvizsgálatát.

A pénzügyi kimutatások tartalmazzák a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló részeként:

a mérleget, amely a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet (továbbiakban: Kr.) szerint készült, az eszközök és források egyező végösszege **127. 795 e Ft**, a mérleg szerinti eredménye **1. 894 e Ft nyereség**

az eredmény-kimutatást, amely a Kr. szerint készült el a tárgyévi, mérleg szerinti eredményt **1. 894 e Ft összegben (nyereség)** állapítja meg. A közhasznú eredmény kimutatás az adózás előtti eredményből **1. 894 e Ft közhasznú** eredményt mutat.

A vezetés felelőssége:

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolónak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben és a már hivatkozott Kormányrendeletben foglaltakkal, a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban lévő, a gazdálkodásról valós képet mutató elkészítése az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes, a jogszabályoknak és a Nonprofit Kft. számviteli politikájának megfelelő beszámoló elkészítését, megfelelő belső ellenőrzés működtetését.

A könyvvizsgáló felelőssége:

A könyvvizsgáló feladata és felelőssége a beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint a beszámoló részeinek egymásközi, illetve a beszámoló és a közhasznúsági jelentés közti összhang minősítése.

A 2013. évi beszámoló könyvvizsgálatát a magyar Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó törvények alapján hajtottuk végre. A vizsgálat tervezése és elvégzése során elegendő és megfelelő bizonyítékot szereztünk arról, hogy a Nonprofit Kft. 2013. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolója nem tartalmaz lényeges hibás állításokat, és tartalmazza mindazon számszaki és szöveges információkat, amelyek a valós öszkép kialakításához szükségesek.

A könyvvizsgálat magában foglalta az alkalmazott számviteli alapelvek, a vezetés lényegesebb becsléseinek, valamint a beszámoló számszaki adatai szöveges értékelésének a véleményezését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok és a felülvizsgálat tapasztalatai megfelelő és elegendő alapot nyújtanak a hitelesítő könyvvizsgálói záradék megadásához.

Hitelesítő záradék

A könyvvizsgálat során a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2014. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elveknek megfelelően készítették el.

Véleményünk szerint a beszámoló a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2014. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.



Egyéb jelentési kötelezettség az közhasznúsági jelentésről

Elvégeztük a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. mellékelt 2013 évi beszámolójához kapcsolódó 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi közhasznúsági jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk a közhasznúsági jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó beszámoló összhangjának megítélése.

Véleményünk szerint a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. közhasznúsági jelentése a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Dombóvár, 2015.04.30

VÁRADY
KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.



Várady Zoltán

ügyvezető igazgató

Várady Könyvvizsgáló Kft

7635 Pécs, Középdéindol köz 4

nyilvántartásba-vételi szám: 000376



Várady Zoltán

bejegyzett könyvvizsgáló

7635 Pécs, Középdéindol köz 4

tagsági szám: 001658