

Független könyvvizsgálói jelentés

A Pétegisz Nonprofit Zrt részvényeseinek

Elvégeztük a Pétegisz Nonprofit Zrt (4090 Polgár Hősök útja 1. sz., 09-10-000449)mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 900 427 E Ft , a mérleg szerinti eredmény 198 E Ft veszteség –, 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 egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal 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

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk 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 egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak 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 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Pétegisz Nonprofit Zrt 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi

helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

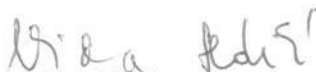
Egyéb jelentéstételi kötelezettség: A közhasznú jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi közhasznú jelentésének a vizsgálatát.

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

Véleményünk szerint a PÉTEGISZ Nonprofit. Zrt 2013. évi közhasznú jelentése a 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Polgár 2014. május 27.



Vida Ildikó

ügyvezető

Winaudit Bt

4033 Debrecen, Kisfaludy u. 11.sz.

nyilvántartásba-vételi szám: 002295



kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 005854

WINAUDIT BT
4033 Debrecen, Kisfaludy u. 11.
Adószám: 21974005-3-09
Cégjegyzékszám: 09-06-013304
Szlasz: 18100002-00208245-2101001