

SZ – 2000 AUDIT BT.

MKVK tagsz: 001947

3300 Eger, Bálint pap út. 1/B.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az

EGRI VAGYONKEZELŐ és TÁVFŰTŐ Zrt

Cgysz.:10-10-020014

3300 Eger, Zalár u.1-3.

2009. ÜZLETI ÉV

BESZÁMOLÓJÁNAK

(MÉRLEG, EREDMÉNYKIMUTATÁS, KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET, ÜZLETI JELENTÉS)

VIZSGÁLATÁRÓL ÉS HITELESÍTÉSÉRŐL

Készült a tulajdonos részére

Készítette: Szabó Zoltán

Bejegyzett könyvvizsgáló

MKVKtagsz.:000093

Eger, 2010. április 21.

.

SZ-2000 AUDIT BT

3300 Eger, Bálint pap út 1/b

MKVK nyilv sz:001947

Független könyvvizsgálói jelentés

Elvégeztem az **EGRI VAGYONKEZELŐ ÉS TÁVFÜTŐ Zrt**

(Cgjsz.:10-10-020014 3300 Eger, Zalár u.1-3.)

2009 éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely 2009. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege: 2 384 530.-E Ft a mérleg szerinti eredménye: 5 502.-E Ft -, a saját tőkéje: 1 492 347.-E/Ft. – az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítését és valós bemutatását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A felelősségem az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint a kiegészítő melléklet, üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot kell szerezni arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta az olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését

Könyvvizsgálat során a Zrt vagyoni és pénzügyi helyzetéről szerzett tapasztalatokról részletes írásbeli tájékoztatást adtam az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság részére.

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

Záradék:

A könyvvizsgálat során az **EGRI VAGYONKEZELŐ és TÁVFÚTÓ Zrt.** 2009 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 éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló - **az EGRI VAGYONKEZELŐ és TÁVFÚTÓ Zrt 2009. december 31-én** fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy a mellékelt éves beszámoló a soron következő közgyűlésre a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen a közgyűlésen meghozandó határozatok esetleges hatását. Ennek megfelelően *a jelen független könyvvizsgálói jelentés és a mellékelt éves beszámoló a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas.*

Eger, 2010. április 21.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Bejegyzett könyvvizsgáló aláírása

Képviselőre jogosult neve: **Szabó Zoltán**
Könyvvizsgáló cég neve: **SZ-2000 Audit Bt.**
Könyvvizsgáló cég székhelye:
3300 Eger, Bálint pap utca 1/b
MKVK nyilv.: **001947**

Bejegyzett könyvvizsgáló neve: **Szabó Zoltán**
Kamara tagsági szám: **000093**