

Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Bt.

8200 Veszprém, Ady E u. 78/c.
Tel/Fax: 88/ 401 – 140
E-mail: kissmariakonyvvizs@vnet.hu

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit ZRT. tulajdonosainak

Elvégeztük a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit ZRT. 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének – melyben:

az eszközök és források egyező végösszege	7.293.362 eFt,
a mérleg szerinti eredmény	33.249 eFt,

valamint a 2008. 01. 18 - 2008. 12. 31. időszakra vonatkozó eredménykimutatásának és kiegészítő mellékletének vizsgálatát, melyeket a gazdálkodó szervezet 2008. 01. 18 - 2008. 12. 31. időintervallumra készített éves beszámolója tartalmaz. Az éves beszámolónak és az üzleti jelentésnek az elkészítése az ügyvezetés felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az 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 hajtottuk végre. A fentiek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. A könyvvizsgálat magában foglalja az éves beszámoló tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló vizsgálatát. Emellett tartalmazza az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmaz egyéb, nem a gazdálkodó szervezet auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a Társaság éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a magyar számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Hitelesítő záradék

Véleményünk szerint az éves beszámoló a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit ZRT. 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Veszprém, 2009. május 4.


Kiss Mária
bejegyzett könyvvizsgáló
000694


Tömpe és Társa Bt
000758

Tömpe és Társa
Könyvvizsgáló, Gazdasági és
Pénzügyi Tanácsadó Bt.

