

Független Könyvvizsgálói jelentés

Danubius Szálloda és Gyógyüdülő Nyrt. Egészségpénztára küldött közgyűlésének

Elvégeztük a Danubius Egészségpénztára 2008. december 31-i mérlegének – melyben az eszközök és források egyező végösszege 428.373 ezer Ft, a fedezeti alap tartalékának összege 352.886 ezer Ft, saját tőke összege 2.712 ezer Ft – valamint a 2008. évre vonatkozó eredmény-kimutatásának és kiegészítő mellékletének vizsgálatát, melyet a Pénztár 2008. évi éves beszámolója tartalmaz. Az éves beszámolónak és az üzleti jelentésnek az elkészítése az ügyvezetés feladata. A mi feladatunk az éves beszámoló véleményezése a könyvvizsgálatunk alapján, valamint annak megítélése, hogy az üzleti jelentésben közölt számviteli információk összhangban vannak-e az éves beszámolóban foglaltakkal.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a Magyarországon a könyvvizsgálatra vonatkozó érvényes törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fenti szabályok értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az éves beszámoló tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló vizsgálatát. Emellett tartalmazza az alkalmazott számviteli alapelvek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a fenti említett területekre korlátozódott, és nem tartalmaz egyéb, nem a pénztár auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

Véleményünk szerint az éves beszámolót a számviteli törvényben és az általános számviteli elvekben foglaltak szerint állították össze. Az éves beszámoló a Danubius Egészségpénztára 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, megbízható és valós képes ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2009. április 9.

Németh Sándorné
Ügyvezető
Audit-System Könyvvizsgáló Kft.
/MKVK nyilvántartási szám: 000032/
/PSZÁF nyilvántartási szám: Tpt-00032/04/

Szabó Györgyi
könyvvizsgáló
/MKVK nyilvántartási szám: 002393/
/PSZÁF nyilvántartási szám: Ept-002393/04/