

## *Teljeségi nyilatkozat*

**Egyesület neve: INNOVATÍV Dél – Zala Vidékfejlesztési Egyesület**

**Társaság címe: 8778 Újudvar, Petőfi u.2.**

**Adószám: 19283784 – 1 - 20**

**Dátum : Újudvar 2014. április 28.**

**Az INNOVATÍV Dél-Zala- Vidékfejlesztési Egyesület 2013. december 31.-i pénzügyi kimutatásainak auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásainak a 2000. évi C. törvénnyel való megfeleléséről véleményt alkothasson, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:**

- 1./ Felelősek vagyunk a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóinak a számviteli törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a közhasznú egyszerűsített beszámolóinak a számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható képet ad az egyesület nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.*
- 2./ Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Ön rendelkezésére bocsátottuk, és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önt, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.*
- 3./ Megerősítjük, hogy:*
  - a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása*
  - közöltünk Önnel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett az egyesületre, továbbá*
  - közöltük Önnel, hogy nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csalásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e.*
- 4./ Megerősítjük, hogy mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, és hogy úgy véljük, hogy ezeknek a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állításoknak a hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve.*

- 5./ a.) *Nem történt szándékos mulasztás az egyesület vezetése illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.*
- b.) *Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.*
- c.) *A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.*
- 6./ *Nincs olyan tervünk, vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását, vagy könyv szerinti értékét.*
- 7./ *Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Ön rendelkezésére bocsátottunk*
- a.) *A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;*
- b.) *a saját(részvény)tőke visszavásárlási opciókat és megállapodásokat, valamint opciós jogokra és átváltható kötvényekre vonatkozó kötelezettségeket;*
- c.) *Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;*
- d.) *Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.*
- 8./ a.) *Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.*
- b.) *Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná egyesületünk pénzügyi helyzetét.*
- 9./ *Nincsenek az egyesülettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.*
- 10./ *A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi egyesületünk ügyleteit.*
- 11./ *Egyesületünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.*
- 12./ *Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.*

- 13./ *A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.*
- 14./ *Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C., Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna*
- 15./ *A vezetőség biztosítottnak látja, hogy az egyesületnél működő ügyviteli és egyéb szoftverek és hardver eszközök képesek az előírásoknak megfelelő éves beszámoló összeállításához szükséges adatállomány előállítására, tárolására.*
- 16./ *Az egyesületnél vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.*

Innovatív Dél-Zala  
Vidékfejlesztési Egyesület  
Székhely: 8778 Ujduvar, Petőfi u. 2.  
Adószám: 19203784-1-20  
Bank: 11300358-11034641  
  
Ódor László  
elnök