

A VEZETŐSÉG TELJESSÉGI NYILATKOZATA

2015. június 22.

UCMS Group Hungary Kft.
1146 Budapest,
Hermina út 17.

Tisztelt Uram!

Ezt a teljességi nyilatkozatot az **Kanada Kft.** (a továbbiakban: a **Társaság**) a 2014. december 31-én végződő pénzügyi évre vonatkozó, Önök által elvégzendő könyvvizelési tevékenységgel, és az Önök által elkészítendő éves beszámolóval kapcsolatban adjuk. A magyar számviteli törvény vonatkozó rendelkezéseinek megfelelően megbíztuk Önöket az alábbiakkal:

- a Társaság könyvvizelése, amelynek keretében Önök a Társaság tevékenysége során előforduló, a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére kiható gazdasági eseményekről a számviteli törvényben rögzített szabályok szerint folyamatosan nyilvántartást vezetnek (a továbbiakban: **üzleti könyvek**), arról igény szerint menedzsment beszámolókat készítenek, és azt az üzleti év végével lezárják,
- a Társaság éves beszámolójának számviteli törvény szerinti elkészítése, amelynek a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és azok változásáról megbízható és valós képet kell mutatnia, és a tartalmaznia kell minden olyan adatot, amelyek a Társaság valós vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének bemutatásához szükségesek.

Az üzleti könyvek és a beszámoló elkészítésével kapcsolatban legjobb tudásunk és ismereteink szerint megerősítjük a következőket:

1. A Társaság vezetése olyan belső ellenőrzési és adminisztrációs rendszer kialakításáról és működtetéséről gondoskodik, amely biztosítja, hogy minden lényeges tranzakció a számviteli törvény és a kapcsolódó adótörvények szerint előírt módon bizonylatolásra, összegyűjtésre és az Önök részére továbbításra kerül annak érdekében, hogy Önök azokat rögzíthessék az éves beszámoló alapját képező üzleti könyvekben.
2. A Társaság vezetősége, vagy a belső ellenőrzési és adminisztrációs rendszerben fontosabb pozíciót betöltő alkalmazottai nem követtek el szabálytalanságot vagy törvényszegést, illetve nem történt olyan szabálytalanság vagy törvényszegés, amely jelentős kihatással lenne az üzleti könyvek, vagy az éves beszámoló elkészítésére.
3. Rendelkezésükre bocsátottuk valamennyi, a pénzügyi évre vonatkozó számviteli és adóügyi bizonylatot, dokumentációt.
4. Az üzleti könyvek és az éves beszámoló elkészítéséhez az Önök részére átadott, a pénzügyi évre vonatkozó gazdasági tranzakciókat rögzítő adatok, dokumentációk a valóságban is megtalálhatók, bizonyíthatók és harmadik felek által is megállapíthatóak, nem tartalmaznak lényeges hibákat, és kihagyásoktól mentesek.

5. A Társaság minden szempontból betartotta azokat a szerződéses megállapodásokat, amelyek lényeges kihatással lehetnek az üzleti könyvek, vagy az éves beszámoló elkészítésére.
6. Az esedékes adókötelezettségek megfelelő megállapításához az Önök rendelkezésére bocsátottunk minden, Önök által kért, illetve általunk szükségesnek, vagy fontosnak tartott adatot, információt és dokumentumot.
7. Nincsenek olyan terveink vagy szándékaink, amelyek jelentősen megváltoztatnák az üzleti könyvekben és az éves beszámolóban feltüntetett eszközök és kötelezettségek könyv szerinti értékét, besorolását.
8. Az üzleti könyvekben, illetve az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletben leírtakon kívül a társaságnak kielégítő jogcíme van az összes eszközére, s a társaság eszközein nincsenek sem zálogjogok, sem pedig egyéb terhek.
9. Az üzleti könyvekben, illetve az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletben leírtakon kívül nincsenek olyan mérlegzárás utáni események, amelyek módosításokat vagy kiemelést tennének szükségessé az éves beszámolóban, vagy a kiegészítő mellékletben.
10. A könyvvezetés céljára átadtuk az összes tényleges és feltételes kötelezettséget, valamint az általunk harmadik félnek nyújtott garanciákat.
11. Nem sértettük meg a működésünkre vonatkozó törvényeket, illetve egyéb rendelkezéseket úgy, hogy annak hatásával kapcsolatban meg kellene fontolni azoknak az üzleti könyvekben, illetve az éves beszámolóban történő szerepeltetését, vagy amelyek alapul szolgálnának esetleges veszteség könyvelésére. Felügyeleti szervek vagy egyéb hatóságok részéről nem tájékoztattak bennünket olyan vizsgálatokról, illetve feltételezésekről, amelyek működésünkre vonatkozó törvények, illetve egyéb rendelkezések megsértésével, a jelentések hiányosságaival, vagy egyéb ügyekkel kapcsolatosan, amelyeknek jelentős kihatása volna az üzleti könyvekre, vagy az éves beszámolóra. Minden jelentős jogi ügyről tájékoztattuk Önöket.
12. A magyar éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletben és üzleti jelentésben szereplő számviteli információt megfelelőnek és kielégítőnek találjuk.

.....

Vállalkozás vezetője
Kanada Kft.