

Átláthatósági jelentés

Audisoft Kft

1. *Gazdálkodási forma és a tulajdoni viszonyok leírása*

A Társaság korlátolt felelősségű társaságként működik, a többségi tulajdonos dr Mencz Julianna.

2. *A hálózat és a hálózaton belüli jogi szervezeti keretek bemutatása, ha a könyvvizsgáló cég egy könyvvizsgálói hálózathoz tartozik.*

A Társaság nem tagja egyetlen könyvvizsgálói hálózatnak sem.

3. *Az irányító szervezet leírása*

A Társaság irányítását a többségi tulajdonos végzi ügyvezetőként.

4. *A belső minőségellenőrzési rendszer leírása, és a legfőbb irányító vezető nyilatkozata a rendszer működésének hatékonyságáról*

Belső minőségellenőrzési rendszerünk standardizált, évente szakmailag felülvizsgált táblarendszereken és ezekből származtatott könyvvizsgálati eredményeken illetve dokumentációkon alapul. Előkészített szakmai eljárásaink vannak az éves zárasi dokumentálás, végelszámolások, egyesülések és szétválások, magyar számviteli és IFRS szabályai szerinti konszolidálás szervezésére. Támogató anyagok segítik a beszámoló szervezett, szakmailag ellenőrzött leltárainak összeállítását. Belső minőség ellenőrzési rendszerünk a Magyar Könyvvizsgálói Kamara minőségellenőrzési bizottságának 2007.évi ellenőrzésekor bevizsgált, elfogadott, véleményünk szerint hatékony.

5. *Utolsó kamarai minőség-ellenőrzés időpontja*

A 2005. és 2006. évek kamarai minőségellenőrzésére 2007.december 10-én került sor.

6. *Azon közérdeklődésre számot tartó vállalkozások felsorolása, amelyek számára a könyvvizsgáló cég az üzleti év során jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet végzett*

- GENESIS ENERGY Nyrt – egyedi és összevont (konszolidált) éves beszámoló

7. *A függetlenségi gyakorlatról szóló nyilatkozat, amely azt is alátámasztja, hogy a függetlenségi megfelelés belső ellenőrzése megtörtént*

Társaságunknak nincs alkalmazottja.

8. *A könyvvizsgáló cég nevében jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet ellátó kamarai tag könyvvizsgáló folyamatos képzésével kapcsolatos alkalmazott politikáról szóló nyilatkozat*

Társaságunk nevében a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet ellátó kamarai tag, dr Mencz Julianna (kamarai szám:003299) eleget tesz a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által előírt folyamatos továbbképzési követelményeknek.

9. *A jelentőséget bemutató pénzügyi adatok (2007)*

| Megnevezés | eFt |
|---|---------------|
| Beszámolók jogszabályi kötelezettségén alapuló vizsgálata | 20.975 |
| Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatások | 2.600 |
| Összes árbevétel | 23.575 |

10. *Információk a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet végző kamarai tag könyvvizsgálók díjazásának elveiről*

Társaságunk díjazási gyakorlatának alapja a munka és dologi erőforrás igénye, figyelembe véve a megbízás által felvállalt kockázatokat is.

Budapest, 2008. június 1.