

Átláthatósági jelentés

Venilia Vellum Kft.

1026. Budapest Szilágyi Erzsébet fasor 79. fsz. 2-3

A Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. Törvény 55. § (1) bekezdése alapján:

55. § (1) Az a könyvvizsgáló cég, amely közérdeklődésre számot tartó gazdálkodó tekintetében végez jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet, évente, az üzleti évének mérlegfordulónapjától számított három hónapon belül, köteles a honlapján átláthatósági jelentést közzé tenni. A jelentés legalább az alábbiakat tartalmazza a könyvvizsgáló cég vonatkozásában-

A jelentésben foglalt minden információ a Társaság **2015. december 31-i** állapotára vonatkozik, hacsak másként nincs jelölve.

55.§ a) a gazdálkodási forma és a tulajdonviszonyok leírása:

Gazdálkodási forma: Korlátolt felelősségű társaság
Tulajdonviszonyok bemutatása: 2 fő magánszemély könyvvizsgáló 50%-50%

55.§ b) a hálózat és a hálózaton belüli jogi és szervezeti keretek bemutatása, ha a könyvvizsgáló cég egy könyvvizsgálói hálózathoz tartozik:

Társaságunk független könyvvizsgáló társaság nem tartozik hálózathoz. A Társaság a hatályos magyarországi jogszabályok alapján alapított jogi személy.

55.§ c) az irányító struktúra leírása:

A társaság legfőbb szerve a taggyűlés, melynek legfőbb feladata a Társaság alapvető, stratégiai ügyeiben való döntés. A taggyűlést évente legalább egyszer az ügyvezetőnek kell összehívnia.

A társaság ügyvezetését Bukri Rózsa ügyvezető látja el. Feladata a Társaság irányításával kapcsolatos döntések meghozatala, munkavállalókkal szembeni munkáltatói jogok gyakorlása, valamint a társaság törvényes képviselete harmadik személyekkel szemben.

Feladatait a 2013. évi V. törvény, valamint a Társaság „Társasági szerződése”, valamint a taggyűlési határozatok alapján önállóan látja el.

A Társaságnál felügyelő bizottság nem működik, beszámolóját könyvvizsgáló nem ellenőrzi.

55.§ d) a belső minőségellenőrzési rendszer leírása és a legfelsőbb irányító (vezető) szerv nyilatkozata a rendszer működésének hatékonyságáról:

Társaságunk eljárásai a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által összeállított Minőségellenőrzési Szabályzaton alapulnak. Előkészített szakmai eljárásaink vannak

az éves beszámolók felülvizsgálatának és az egyéb megbízások végrehajtására és dokumentálására.

Jelen "Átláthatósági jelentés" aláírásával nyilatkozunk, hogy véleményünk szerint a belső minőségellenőrzési rendszer a szabályozásnak megfelelően és hatékonyan működik.

55.§ e) annak jelzése, hogy mikor volt az utolsó kamarai minőségellenőrzés:

A Magyar Könyvvizsgáló Kamara Minőségellenőrzési Bizottsága által kijelölt minőségellenőr 2012-ben ellenőrizte Bukri Rózsa kamarai tag könyvvizsgálót, mint aláíró könyvvizsgálót. Az ellenőrzés során mind a minőségellenőrzési rendszer vizsgálata, mind a könyvvizsgálói tevékenység vizsgálata 100%-os megfelelt minősítéssel zárult.

55.§ f) azon közérdeklődésre számot tartó gazdálkodók felsorolása, amelyek számára a könyvvizsgáló cég az üzleti év során jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet végzett:

Equilor Befektetési Zrt.
Codex Tőzsdeügynökség Zrt.

55.§ g) a függetlenségi gyakorlatról szóló nyilatkozat, amely azt is alátámasztja, hogy a függetlenségi megfelelés belső ellenőrzése megtörtént:

A Társaság által alkalmazott gyakorlat megfelelően biztosítja a törvényi előírások és kamarai szabályozások által előírt függetlenséget az alábbiak szerint:

- közreműködő munkatársak nyilatkozataival
- függetlenség vizsgálata a megbízás elfogadása előtt
- ügyfél kitettség vizsgálata
- a függetlenség vizsgálatának belső dokumentálása.

55.§ h) a könyvvizsgáló cég nevében jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet ellátó kamarai tag könyvvizsgálók folyamatos képzésével kapcsolatban alkalmazott politikáról szóló nyilatkozat:

Társaságunk nevében a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet ellátó kamarai tag – Bukri Rózsa - eleget tesz a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által előírt folyamatos képzési követelményeknek.

55.§ i) a jelentőséget bemutató pénzügyi adatok (különösen a teljes árbevétel, megbontva a beszámoló jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálatából származó díjakra, valamint az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért és az adótanácsadói szolgáltatásokért felszámolt díjakra):

Adatok e Ft-ban

Tevékenység	Árbevétel	megoszlás
Könyvvizsgálat árbevétele	31 .630	52%
Könyvelés árbevétele	20.049	33%
Egyéb szolgáltatások	9.134	15%
Összesen	60.813 eFt	100,00%

55.§ j) információk a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói tevékenységet végző kamarai tag könyvvizsgálók díjazásának elveiről:

Társaságunk díjazási gyakorlatának alapja a munkaidő és dologi erőforrás igénye, figyelembevéve a megbízás által felvállalt kockázatokat is.

Kelt: Budapest: 2016. május 31.

Bukri Rózsa
Kamarai tag, könyvvizsgáló (001130)
Venilia Vellum Kft. (000340)