

1	4	4	6	0	7	0	6	-	8	6	2	1	-	5	7	2	-	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	6	2	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése : **Tokaji Egészségfejlesztő Központ
Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2016.

s: Miskolc, 2017.05.04


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)



P.H.

1	4	4	6	0	7	0	6	-	8	6	2	1	-	5	7	2	-	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	6	2	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.

Előzetes Egyszerűsített mérleg
Eszközök (aktívák)

Adatok e.Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A. Befektetett eszközök	750 414	0	709 281
I. Immateriális javak	3 155		788
Immateriális javak érték helyesbítése			
II. Tárgyi eszközök	747 259		708 493
Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
Befektetett pénzügyi eszk. érték h.			
B. Forgóeszközök	30 107	0	37 980
I. Készletek	288		388
II. Követelések	25 657		29 396
III. Értékpapírok	0	0	
IV. Pénzeszközök	4 162		8 096
C. Aktív időbeli elhatárolások	90		294
Eszközök összesen:	780 611	0	747 435

Miskolc, 2017.05.04


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.



1	4	4	6	0	7	0	6	_	8	6	2	1	_	5	7	2	_	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	_	0	9	_	0	1	6	2	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.

Előzetes Egyszerűsített Mérleg

Források (passzívák)

Adatok e.Ft-ban

Források (passzívák)	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
C. Saját tőke	9 771	0	11 137
I. Jegyzett tőke	2 620		3 000
Visszavás.tulajd.részesedés névértéke	0		
II. Jegyzett, de még be nem fiz. tőke (-)			
III. Tőketartalék	0		
IV. Eredménytartalék	-24 304		7 151
V. Lekötött tartalék			
VI. Értékelési tartalék			
VII. Adózott eredmény	31 455		986
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	22 832	0	39 011
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	22 832		39 011
G. Passzív időbeli elhatárolások	748 008		697 307
Források összesen:	780 611	0	747 455

: Miskolc, 2017.05.04

[Handwritten signature]

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.



1 4 4 6 0 7 0 6 _ 8 6 2 1 _ 5 7 2 _ 0 5

Statistikai számjel

0 5 _ 0 9 _ 0 1 6 2 5 7

Cégjegyzék száma

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.

Előzetes Eredménykimutatás(össz költség eljárással)

A. változat

Adatok e.Ft-
ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	169 295		174 191
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		
III. Egyéb bevételek	124 755		80 211
Ebből: visszaírt értékvesztés			
IV. Anyagjellegű ráfordítások	140 146		115 925
V. Személyi jellegű egyéb kifizetések	80 360		90 967
VI. Értéksökkenési leírás	41 776		42 046
VII. Egyéb ráfordítás	264		4 474
Értékvesztés	0		
A. Üzemi (üzleti)tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	31 504	0	990
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		1
B. Pénzügyi műveletek eredménye	1	0	-1
C. Szokásos vállalkozási eredmény	31 505	0	989
E. Adózás előtti eredmény	31 505	0	989
XII. Adófizetési kötelezettség	50		3
F. Adózott eredmény	31 455	0	986

: Miskolc, 2017.05.04

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.		
Székhely: 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A.		
bejegyző határozat száma: CG.PK.050901/6257/38		
nyilvántartási szám: 05-01-016257		
képviselő neve: Dr. Szentesiné dr. Sallai Zsuzsanna		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2009.09.10-én jött létre, a BAZ.M. Bíróság, mint Cégbíróság a CG.05-09-016257 cégjegyzékszámú végzéssel jegyezte be. Az egészségügyi tevékenység végzését a társaság 2011.05.02-án kezdte meg. Területi ellátási kötelezettségük szerint 15 település: Tokaj, Tarcál, Tiszaladány, Csobaj, Tiszatardos, Bodrogkisfalud, Szegi, szegilong, Erdőbénye, Rakamaz, Tímár, Tiszanagyfalu és Szabolcs tartozik intézményünkhöz. Jelenleg az intézményben 16 szakrendelés működik, melyet 205 szakorvosi és 120 nem szakorvosi órással finanszírozza az Országos Egészségbiztosítási Pénztár. 2015 évben 36.360 fő ellátását végeztük el. A főtevékenységünk szerint járó beteg ellátást igénybe vevők száma évről évre emelkedik. A területen élő lakosok körében a szakrendelésen dolgozó szakorvosok és szakdolgozók irányában folyamatosan emelkedik a bizalom.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: 8621. Általános járó beteg ellátás		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX. törvény 13 §		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: ellátási területükön élő ellátása		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		
A társaság közhasznú-a társadalom közszükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló-tevékenységet végez. Szolgáltatásaiban bármely rászoruló részesülhet. A társaság közhasznú tevékenysége keretében a tevékenységi körébe tartozó feladatokat az alapító önkormányzatok lakosai és rászoruló lakosai és rászoruló betegek részére.		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
ügyvezető Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Költségtérítés/gépkocsi használat	812	985
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	812	985
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	294 051	254 402
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	294 051	254 402
H. Összes ráfordítás (kiadás)	262 546	253 413
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	80 360	90 967
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	262 546	253 413
K. Adózott eredmény	31 455	986
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése Igen Nem	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2-1.000.000,- Ft]	x	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	x	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	x	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]		x
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	x	
Ectv. 32. § (5) e) [(L1+L2)/2≥10 fő]		x

Adószám: 14460706-2-05
Cégbíróság: Miskolci Törvényszék
Cégjegyzék szám: 05-09-016257

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A.

Kiegészítő melléklet

2016.

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Tartalomjegyzék

1. **A gazdálkodó bemutatása**
 - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
2. **A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvizetés módja
 - 2.2. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.7. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.8. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.9. Devizás tételek értékelése
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - Devizás értékelés változása
 - 2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása
 - Értécsökkenési leírás módja
 - Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - Terven felüli értécsökkenés elszámolása
 - Értécsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.11. Értékvesztések elszámolása
 - 2.12. Érték helyesbítések alkalmazása
 - 2.13. Valós értéken történő értékelés
 - 2.14. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.15. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.16. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.17. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.18. Leltározási szabályok
 - 2.19. Pénzkezelési szabályok
 - 2.20. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
3. **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 3.1. Össze nem hasonlítható adatok
 - 3.2. Előző évek módosítása
 - 3.3. Befektetett eszközök
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
 - 3.4. Forgóeszközök
 - Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
 - 3.5. Aktív időbeli elhatárolások
 - Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei
 - 3.6. Saját tőke
 - Visszavásárolt saját üzletrészek
 - Értékelési tartalék jelentős tételei
 - 3.7. Céltartalékok
 - Céltartalékok jelentős tételei
 - 3.8. Kötelezettségek
 - 3.9. Passzív időbeli elhatárolások
4. **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Össze nem hasonlítható adatok
 - 4.2. Előző évek módosítása
 - 4.3. Bevételek
 - Árbevétel jelentős tételei
 - 4.4. Ráfordítások
5. **Tájékoztató adatok**

- 5.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
- 5.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 5.3. Létszámadatok

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2008. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinttartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten,

előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.8. Jelentős összehatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.9. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.11. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.12. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.13. Valós értéken történő értékelés

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.14. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számlandók el.

2.15. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.16. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.18. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.19. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.20. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Össze nem hasonlítható adatok

Össze nem hasonlítható adatok

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

3.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyevi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

3.3. Befektetett eszközök

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	675 642
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 850

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen bemutatást kívánó tétel anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

3.4. Forgóeszközök

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Követelések sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni követelés jogcímen bemutatást kívánó tétel anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

3.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

3.6. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben bemutatást kívánó saját üzletrésszel nem rendelkezett.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

3.7. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg Céltartalékok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

3.8. Kötelezettségek

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

A mérleg Rövid lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

3.9. Passzív időbeli elhatárolások

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Össze nem hasonlítható adatok

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.3. Bevételek

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Targyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	169 295	57.6	174 191	68.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	124 755	42.4	80 211	31.5
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	294 051	100.0	254 402	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	174 191

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
Egészségfejlesztési Iroda támogatás	24 885
OEP támogatás	12 139

4.4. Ráfordítások

Az eredménykimutatás Anyagjellegű ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Az eredménykimutatás Személyi jellegű ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor.

5.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

5.3. Létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	23
Fizikai	4
Összesen:	27

**Tokaji Egészségfejlesztő Központ
Nonprofit Kft.**
3910 Tokaj, Rákóczi út 54.
Cg. 05-09-016257

Teljességi nyilatkozat

“GY & GY” Perfekt Audit Kft.
Györffi Dezső
kamarai tag könyvvizsgáló részére
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

Tokaj, 2017.05.15.

A jelen teljességi nyilatkozat az **Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.** 2016. december 31-ével végződő évre vonatkozó pénzügyi kimutatásainak Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy ezek a pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból megbízható és valós képet adnak-e a Társaság mérlegfordulónapon fennálló pénzügyi helyzetéről, valamint az adott időszaki eredményéről a számvitelről szóló 2000. évi C. számú törvénnyel és a kapcsolódó számviteli szabályokkal összhangban.

A jelen nyilatkozatban szereplő bizonyos kijelentések csak a lényeges tételekre korlátozódnak. Értelmezésünk szerint tételek kihagyása vagy téves bemutatása akkor minősül lényegesnek, ha azok egyedileg vagy összességükben hatással lehetnek a felhasználók pénzügyi kimutatásokon alapuló üzleti döntéseire. A lényegesség a kihagyás vagy téves bemutatás adott körülmények között mérlegelt mértékétől és jellegétől függ. A tétel nagysága vagy jellege, vagy a kettő kombinációja is lehet meghatározó tényező.

Megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Elismerjük a 2013. szeptember 16-i dátumú könyvvizsgálati megbízási szerződésben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak szerinti felelősségünket a pénzügyi kimutatásoknak a beszámoló készítésekor hatályos Számviteli törvénnyel és a kapcsolódó számviteli szabályokkal összhangban történő elkészítéséért, és kijelentjük, hogy a pénzügyi kimutatások az említett jogszabályoknak megfelelően megbízható és valós képet adnak. A felelősség magába foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését. A pénzügyi kimutatásokat jóváhagyjuk.

2. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelteket – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
3. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Magyarországon érvényes jogszabályok követelményeivel összhangban, megfelelően történt.
4. Sor került a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a hatályos jogszabályok helyesbítést vagy közzétételt írnak elő.
5. A nem helyesbített hibás állítások hatásai megítélésünk szerint sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listáját - amennyiben volt ilyen - csatoltuk a teljességi nyilatkozathoz.
6. A Kiegészítő melléklet teljes körűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - a. hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - b. további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - c. korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
4. Megerősítjük, hogy a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása
5. Tájékoztatjuk Önöket a gazdálkodó egységet érintő, a felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - a. vezetés,
 - b. a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - c. mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
6. Tájékoztatjuk továbbá Önöket minden a gazdálkodó egység pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információkról.

7. Megerősítjük, hogy

- a. nem jutott a tudomásunkra olyan csaláshoz, vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely befolyással lehetett a Társaság működésére, vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére, továbbá
 - b. nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csalásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e, de megítélésünk szerint annak a kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak alacsony.
8. Tájékoztatjuk Önöket az általunk ismert minden olyan jogszabályi és szabályozási meg nem felelésről vagy vélt meg nem felelésről, amelynek hatásait figyelembe kellett volna venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
 9. Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
 10. Bármely olyan függőben vagy folyamatban levő, lezárt vagy az audit ideje alatt ismertté vált, vagy kilátásba helyezett per, kártérítési vagy egyéb (pl. munkaügyi vitából adódó) igényről információt adtunk, (beleértve kártérítéseket és késedelmes fizetések miatt fizetendő kamatot) vagy bármely más olyan követelést vagy tartozást, amely anyagi hatással lehet a Társaságra.
 11. Nincsenek sem felénk, sem általunk olyan nem érvényesített igények, amik véleményünk szerint érvényesíthetők lennének. Nyilatkozunk, hogy társaságunk ügyvédet, jogi képviselőt nem foglalkoztat.
 12. A Társaság vezetésének nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.
 13. Kijelentjük továbbá, hogy
 - nem titkoltunk el és
 - nem manipuláltunk adatokat, információkat.
 14. Az egyéb jelentéstételi kötelezettségünknek a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal eleget tettünk, melyet a pénzügyi kimutatásokat auditáló könyvvizsgálónak teljeskörűen átadtunk.

.....
Dr.Szentesiné Dr. Sallai Zsuzsanna
ügyvezető

