

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

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

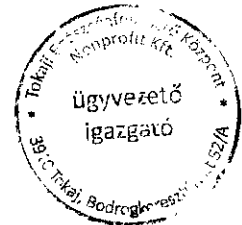
Magyar, 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2024. március 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. március 31.
Beszámoló összeállításának oka: Egyéb jogutód nélküli megszűnés (vagy arra vonatkozó jogsz. szerint)

Tokaj, 2024. április 19.


A gazdálkodó képviselője



P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2024. március 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	808 972	801 333
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	808 972	801 333
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	120 974	76 278
B.I.	Készletek	648	509
B.II.	Követelések	56 080	75 727
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	64 246	42
C.	Aktív időbeli elhatárolások	8 362	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	938 308	877 611
D.	Saját tőke	-19	-14 384
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	47 137	-50 036
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-50 156	32 652
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	140 165	891 995
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	140 165	891 995
G.	Passzív időbeli elhatárolások	798 162	0
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	938 308	877 611



Tokaj, 2024. április 19.

P.h.

A gazdálkodó képviselője

[fisho program]

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

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Magyar, 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2024. március 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. március 31.
Beszámoló összeállításának oka: Egyéb jogutód nélküli megszűnés (vagy arra vonatkozó jogsz. szerint)

Tokaj, 2024. április 19.


A gazdálkodó képviselője



P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2024. március 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	334 966	107 726
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	129 538	42 580
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	153 491	19 931
V.	Személyi jellegű ráfordítások	287 347	82 114
VI.	Értékcsökkenési leírás	24 117	13 281
VII.	Egyéb ráfordítások	49 705	2 300
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-50 156	32 680
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	-50 156	32 680
X.	Adófizetési kötelezettség	0	28
X/1.	Halasztott adókülönbözlet (+-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+X/1)	-50 156	32 652



Tokaj, 2024. április 19.

P.h.

A gazdálkodó képviselője

[EszBo program]

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

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

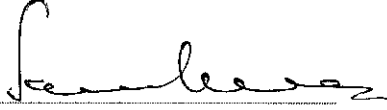
Magyar, 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A

Kiegészítő melléklet

2024.

Fordulónap: 2024. március 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. március 31.
Beszámoló összeállításának oka: Egyéb jogutód nélküli megszűnés (vagy arra vonatkozó jogsz. szerint)

Tokaj, 2024. április 19.


A gazdálkodó képviselője



P.h.

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2008. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: A helyben biztosítható közfeladatok körében, a helyi önkormányzatokról szóló törvény szerinti járóbeteg szakellátás önkormányzati feladat ellátásában való közreműködés.

A Nonprofit Kft 2024.évi kiemelt feladata az alábbi:

Az egészségügyről szóló 1997.évi CLIV. törvény 244/K. §-ban foglalt kötelezettség szerint " A települési önkormányzatlegkésőbb 2024. június 30. napjáig köteles gondoskodni arról, hogy a tulajdonában álló gazdasági társasági formában működő járóbeteg-szakellátó egészségügyi intézmények a 152.§(4) bekezdésének megfelelően kizárólag költségvetési szervként működjenek tovább."

Tokaj Város Képviselő Testülete az 1/2024.(II.16.) önkormányzati rendeletében döntött az átalakulási folyamatról, mely szerint a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. (Átadó) által ellátott önkormányzati feladatokat 2024. április 1. napjától a Tokaji Egészségfejlesztő Központ (Átvevő) elnevezésű költségvetési szerv veszi át.

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.-t az Önkormányzat, mint tulajdonosi joggyakorló 2024. március 31 napjával megszünteti.

A 2011.évi CXCV. törvény 11/C§(1) bekezdése szerint a közfeladat átvételének időpontjában az Átadó Nonprofit Kft valamennyi jogának és kötelezettségének törvényi jogutódja az Átvevő költségvetési szerv. A Nonprofit Kft vagyona az Önkormányzatra száll át.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. 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.

2.2. A számviteli politika bemutatása

A számviteli politika sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak érdemi hatást. A számviteli politika meghatározó elemei:

A számviteli politika táblázatos kivonata	
Jellemző	Választás
Könyvvizetés pénzneme	HUF
Beszámoló formája	Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg típusa	A
Eredménymegállapítás módja	Összköltség eljárás
Eltérő üzleti év	Nem
Könyvvizsgálat	Igen
Tőzsdei jelenlét	Nem érintett

2.3. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Közhasznú szervezet tárgyévi tevékenységei és programjai

Az üzleti évben végzett főbb tevékenység és programok az alábbiak:

A társaság a tárgyévben a közhasznú tevékenysége körében elsődlegesen a szakorvosi járóbeteg ellátást végezte, melyhez a finanszírozást a NEAK biztosította. Ezen túlmenően működtette az Egészségfejlesztési Irodát. Üzletszerű tevékenységünk részeként foglalkozás-egészségügyi ellátást, bérbeadási tevékenységet, valamint egészségügyi szűrővizsgálatokat végeztünk.

Program megnevezése:	Önkormányzati támogatás
Támogató megnevezése:	Tokaj Város Önkormányzat
Támogatás forrása:	Önkormányzati forrás
Támogatás időtartama:	
Támogatás összege:	29 950 725
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	29 950 725
- tárgyévben felhasznált összeg:	29 950 725
- tárgyévben folyósított összeg:	29 950 725
Támogatás típusa:	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
- személyi:	0
- Dologi:	29 950 725
- Felhalmozási:	0

A program bemutatása:

A Nonprofit Kft tulajdonos Önkormányzata 2024.01.negyedévben 29950725 Ft támogatást nyújtott a működési költségekre.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Előző évek módosítása

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

3.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

3.3. Mérleg további sajátosságai

A fordulónapon a mérleg időbeli elhatárolásokat nem tartalmaz. Korábban a passzív időbeli elhatárolások között nyilvántartott halasztott bevételek az egyéb kötelezettségekre kerültek átvezetésre.

3.4. Befektetett eszközök

Befektetett eszközök jelentős tételei

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

szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

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

3.5. Forgóeszközök

Forgóeszközök jelentős tételei

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

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

3.6. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

3.7. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Saját tőke egyéb sajátosságai

A tárgyidőszakban a sajáttőke tovább csökkent. A nyitó - 19Eft-ról - 14384EFT-ra csökkent. A saját tőke terhére került elszámolásra a Tokaj Város Önkormányzata részére a Nonprofit Kft megszűnése miatt átadott 47017 Eft pénzeszköz, mely csökkenti a saját tőkét, a tárgyiszaki 32652Eft adózott eredmény pedig növeli a saját tőke értékét.

3.8. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

3.9. Kötelezettségek

Kötelezettségek jelentős tételei

Az előző évhez képest a kötelezettségek jelentősen nőttek, mely a Nonprofit Kft megszűnésével függ össze. A kötelezettségek között van kimutatva a korábbi évek támogatásainak halasztott bevétele, valamint a szolgáltatási elismerésből adódó kifizetési kötelezettség.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

3.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Passzív időbeli elhatárolás nem szerepel.

Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

A megszűnésre vonatkozó jogszabály miatt a mérlegben passzív időbeli elhatárolás nem mutatható ki.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. 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.

4.2. Összehasonlíthatóság

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával azzal, hogy a beszámolási időszak eltérő (előző évben 365, tárgyévben 91 naptári nap).

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

4.3. Bevételek

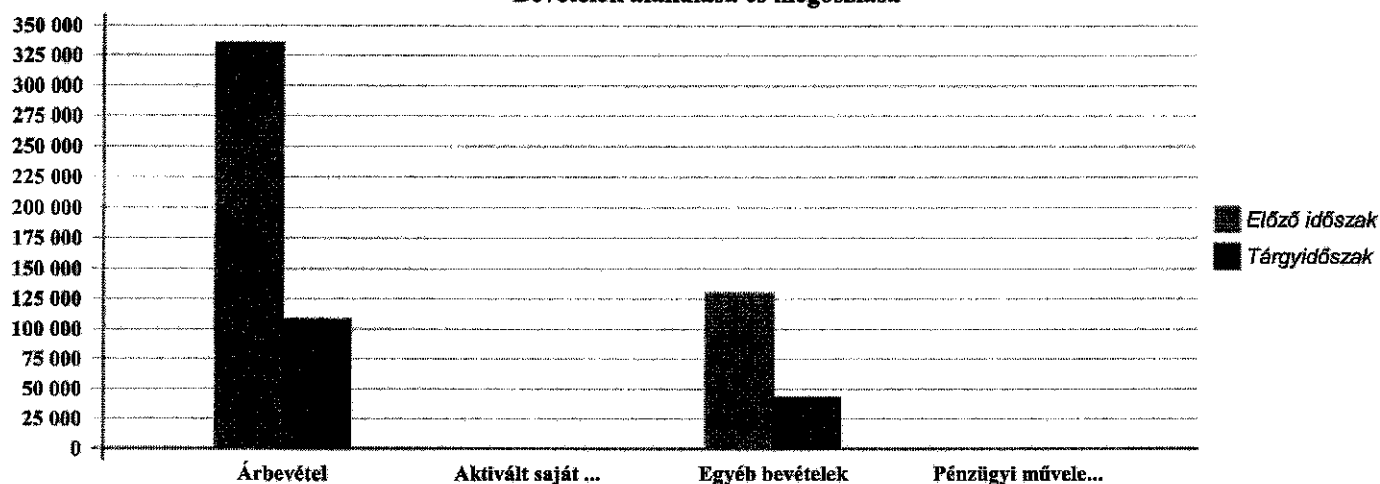
Bevételek alakulása

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

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	334 966	72.1	107 726	71.7
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	129 538	27.9	42 580	28.3
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Bevételek összesen	464 504	100.0	150 306	100.0

Bevételek alakulása és megoszlása



Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

4.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	153 491	29.8	19 931	16.9
Személyi jellegű ráfordítások	287 347	55.8	82 114	69.8

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Értékcsökkenési leírás	24 117	4.7	13 281	11.3
Egyéb ráfordítások	49 705	9.7	2 300	2.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	514 660	100.0	117 626	100.0

Ráfordítások alakulása és megoszlása



Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

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

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

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

5. Tájékoztató adatok

5.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

5.2. Vezető tisztségviselők előlegei, költsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, költsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

5.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására - egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel - a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. nem kötelezett, arról a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére kérésére részletes tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló által felszámított díj teljes egészében a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatának ellenértéke, a könyvvizsgáló egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért, vagy egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjat nem számított fel.

5.4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 26 fő. Ezenfelül a Nonprofit Kft foglalkoztatott még 17 főt, akik 60óra alatti óraszámban voltak jogviszonyban.

5.5. Rendkívüli környezeti hatások

Az extrém környezeti hatások (világjárványok, háborúk, veszélyhelyzeti intézkedések, infláció...) a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. gazdálkodására is hatást gyakoroltak, de azok a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelentettek. Az ezekkel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.

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

Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

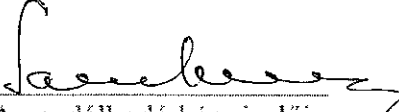
Magyar, 3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A

Közhasznúsági melléklet

2024.

Fordulónap: 2024. március 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. március 31.
Beszámoló összeállításának oka: Egyéb jogutód nélküli megszűnés (vagy arra vonatkozó jogs. szerint)

Tokaj, 2024. április 25.


A gazdálkodó képviselője

P.h.



1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek szöveges bemutatása

A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft-t a Miskolci Törvényszék Cégbírósága jegyezte be, a CG.05-09-016257. számú végzéssel. Az egészségügyi ellátást 2011.05.02–n kezdte meg. Területi ellátási kötelezettségük 15 településre terjed ki. Tokaj, Tarcsl, Tiszaladány, Csobaj, Tiszatardos, Bodrogkisfalud, Szegi, Szegilong, Erdőbénye, Rakamaz, Tímár, Tiszanagyfalu és Szabolcs tartozik az intézményhez.

Az intézményben 24 szakrendelés működik. Az intézmény 15118 Fő ellátását végezte el.

A közhasznú tevékenység körébe az általános járóbeteg-ellátás és szakorvosi járóbeteg-ellátás tartozik. A területen élő lakosok körében a szakorvosok és szakdolgozók irányába továbbra is nagy a bizalom.

2. Közhasznú tevékenységek részletes bemutatása (tevékenységként)

Megnevezés:	Általános és szakorvosi járóbeteg ellátás
Kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2001.évi CLXXXIX.törvény 13.§.
Célcsoport:	Az ellátás területén élő lakosság
Tevékenységből részesülők létszáma:	15 118

3. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások részletezését mutatja be tisztségenként az alábbi táblázat:

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
béreköltség	31 893	7 140
Összesen:	31 893	7 140

4. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

4.1. Alapadatok

A számviteli beszámolóban a közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatait, mutatja be az alábbi táblázat:

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	31 893	7 140
B. Éves összes bevétel	464 504	150 306
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	0	0
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	464 504	150 306
H. Összes ráfordítás (kiadás)	514 660	117 626
ebből:		
I. Személyi jellegű ráfordítás	287 347	82 114
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	287 347	82 114
K. Adózott eredmény	-50 156	32 652
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

4.2. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

A közhasznú jogállás megállapításához szükséges, a fenti alapadatokból számított mutatók eredményét tartalmazza az alábbi táblázat.

(A közhasznú jogállás feltétele - többek közt - a megfelelő erőforrás ellátottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül, és a megfelelő társadalmi támogatottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül.)

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Erőforrás-ellátottság mutatói		
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ (két évi bevétel átlaga)	X	
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)		X
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X	
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X	
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X

**Tokaj Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. április 25-én megtartott rendes ülésén készült jegyzőkönyvéből**

Tokaj Város Önkormányzat Képviselő-testületének

76/2024. (IV. 25.) határozata

**Tárgy: A Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. záró mérlegbeszámoló
elfogadása**

A Képviselő-testület

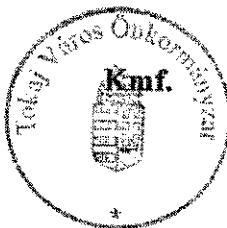
- I. megtárgyalta, és elfogadja a Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft. 2024. gazdasági évről szóló záró beszámolót és annak kapcsolódó mellékleteit, illetve a közhasznúsági mellékletet 877 611 eFt mérlegfőösszeggel és 32 652 eFt adózott eredménnyel."

Felelős: Posta György polgármester

Dr. Szentésiné Dr. Sallai Zsuzsanna

Határidő: azonnal

**Péterné Ferencz Zsuzsanna sk.
Jegyző**



**Posta György sk.
Polgármester**

Kiadmány hitelűl:


**Bereiné Nagy Orsolya
Jkv.**

**Tokaji Egészségfejlesztő Központ
Nonprofit Kft.**
3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri út 52/A.
Cg. 05-09-016257

Teljességi nyilatkozat

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

Tokaj, 2024.04.22.

A jelen teljességi nyilatkozat az **Tokaji Egészségfejlesztő Központ Nonprofit Kft.** 2024. január 1. 2024. március 31. időszakra vonatkozó tevékenységet záró pénzügyi kimutatásainak Ön 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:

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó 2023. 10. 02. dátumú megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2024. március 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
 2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
 3. A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
- Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban,

amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.

- Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.
- Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
- Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
- Kijelentjük, hogy a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerültek azok az események, körülmények, amit a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kell tenni.
- A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
 - a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
 - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
 - a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

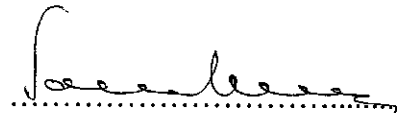
A rendelkezésre bocsátott információ

- Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
- Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.

- A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
- Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
- Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - vezetés,
 - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
- Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
- Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
- Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
- A 2024. március 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
- Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
- Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
- Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
- A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása

megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.

Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2024. március 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.



Dr.Szentésiné Dr. Sallai Zsuzsanna
ügyvezető



14430706-8621-572-05

Statisztikai számjel

05-09-016257

Cégjegyzék száma

14460706-2-05

Cég adószáma

Tokaji Egészségfejlesztő Köpont Nonprofit Kft.

3910 Tokaj, Bodrogkeresztúri hrsz. 1554/1.

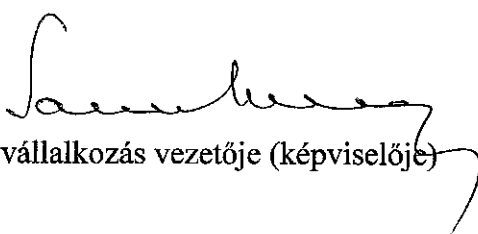
06 47 563 563

LELTÁR

2024. március 31.

Keltezés: 2024. április 19.




a vállalkozás vezetője (képviselője)