

134/2019.(IV.9.) kt. Számú határozat  
melléklete

Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.  
4440 Tiszavasvári, Vasvári P. u. 87.

Levelezési cím: 4440 Tiszavasvári, Bethlen Gábor u. 4.

Telefon: 06-30-884-1996 E-mail: tiveszkft@gmail.com

Adószám: 25015056215

Cégjegyzékszám: 1509082154

Bankszámlaszám: 11600006-00000000-67732160

Ügyiratszám: 20/2019.

Tárgy: 2018. évi pénzügyi beszámoló  
megküldése.

Tiszavasvári Város Önkormányzata  
Szőke Zoltán  
Polgármester Úr részére

Tiszavasvári  
Városháza tér 4.

Tisztelt Polgármester Úr!

Mellékelten megküldöm a Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft 2018. évi pénzügyi beszámolóját az alábbiak szerint:

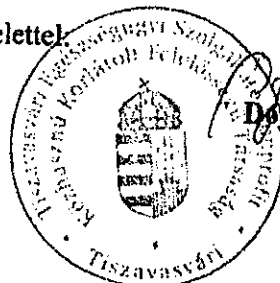
- Független könyvvizsgálói jelentés
- Egyszerűsített éves beszámoló (Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege – eszközök (aktívák)
- Egyszerűsített éves beszámoló Eredmény-kimutatása (Összköltség eljárással)
- Kiegészítő melléklet (a 2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz)
- Közhasznúsági melléklet

A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft Felügyelő Bizottsága 2019. március 29-én tartott ülésén 6/2019.(III.28.) FB számú határozatával A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2018. évi pénzügyi beszámolóját - 3 051 e Ft adózás előtti eredménnyel, - 3 051 ezer Ft. adózott eredménnyel és 8 714 e Ft. mérlegszerinti fő összeggel, egyhangúlag, ellenszavazat nélkül elfogadja.

Kérem Tisztelt Polgármester Urat, hogy a Kft 2018. évi pénzügyi beszámolóját Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete elé terjessze elő elfogadásra.

Tiszavasvári, 2019. április 2.

Tisztelettel



Dőcsákné Pásztor Erika  
ügyvezető

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

Statistikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	8	2	1	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

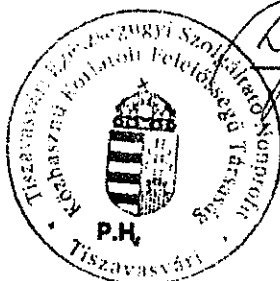
A vállalkozás megnevezése: **Tiszavasvári Eügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft**  
A vállalkozás címe: **4440 Tiszavasvári, Vasvári Pál utca 87.**  
A vállalkozás telefonszáma: **06703882419**

## Egyszerűsített éves beszámoló

### Általános üzleti évet záró

**2018**  
üzleti évről

Tiszavasvári, 2019.03.28



*Dyinh' Raul Cu*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Vállalkozás neve: **Tiszavasvári Eügyi Szolgáltató Nonprofit**  
 Statisztikai számjel: **25015056-8621-572-15**  
 Cégjegyzékszám: **15-09-082154**  
 A mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018**  
**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	4 657	0	1 069
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 657	0	1 069
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	14 956	0	7 614
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	4 716	0	7 347
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 240	0	267
10	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	3 244	0	31
11	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	22 857	0	8 714

Tiszavasvári, 2019.03.28



*[Handwritten signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Tiszavasvári Eügyi Szolgáltató Nonprofit**  
 Statisztikai számjel: **25015056-8621-572-15**  
 Cégjegyzékszám: **15-09-082154**  
 A mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat - 2018**  
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. SAJÁT TŐKE</b>	6 503	0	3 452
13	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	3 000	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-5 652	0	3 503
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 155	0	-3 051
20	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b>	0	0	0
21	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	10 097	0	4 581
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 097	0	4 581
25	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	6 257	0	681
26	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	22 857	0	8 714



Tiszavasvári, 2019.03.28

P.H.

*[Handwritten signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Tiszavasvári Eügyi Szolgáltató Nonprofit**  
 Statisztikai számjel: **25015056-8621-572-15**  
 Cégjegyzékszám: **15-09-082154**  
 A mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A"**  
 (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	85 295	0	71 510
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	41 717	0	19 928
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	46 523	0	22 822
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	70 640	0	66 337
6	VI. ÉRTÉKESÍTÉSI LEÍRÁS	661	0	958
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	34	0	4 372
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 154	0	-3 051
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	9 155	0	-3 051
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 155	0	-3 051

Tiszavasvári, 2019.03.28



*[Handwritten signature]*  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: 25015056-8621-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-082154

Cég adószáma: 25015056-2-15

Vállalkozás megnevezése: Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft

Vállalkozás címe: 4440 Tiszavasvári, Vasvári P. u. 87.

## Kiegészítő melléklet

a 2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Keltezés: Tiszavasvári, 2019. március 28.



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'János Rancs', written over the bottom right portion of the official stamp.

**Általános rész**

A társaság teljes cégneve:

Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft

Rövidített cégneve:

Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft

Székhelye:

4440 Tiszavasvári, Vasvári P. u. 87.

**Belföldi telephelyek:**

Helység	Irsz.	Cím
Tiszavasvári	4440	Vasvári P. utca 6
Tiszavasvári	4440	Kossuth utca 10

**Külföldi telephelyek:**

beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: 2014.07.31

Adószáma: 25015056-2-15

Statisztikai számjele: 25015056-8621-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-082154

A társaság jegyzett tőkéje:

3,000 eFt

**TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:**

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Tiszavasvári Önkormányzat	3,000	100.0 %

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott, de a tagok az alábbiak alapján nyújtottak kölcsönt a társaság részére:

Tag	Tagi kölcsön eFt
Tiszavasvári Önkormányzat	0

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Ügyvezető elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Dojcsákné Pásztor Éva	4440. Tiszavasvári, Vasvári P.u. 87.		4440. Tiszavasvári, Ifjúság u 13/1.

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az éves beszámolót köteles aláírni:

Név: **Dojcsákné Pásztor Éva**

Cím: 4440. Tiszavasvári, Ifjúság u 13/1.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Polyák Gabriella**

Regisztráció száma: **172162**

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve:

**Szélesné Szelkó Ildikó**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma:

**002043**

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 8621

Egyéb tevékenységek:

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyévben változás nem történt.

Piaci pozíció:

A vállalkozás mikrovállalkozásnak minősül mégis jelentős pozíciót foglal el a gazdaság többi szereplője között

#### **Számvitel politika:**

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

Jelen beszámoló a **Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft 2018.01.01-től 2018.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2019.02.28**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozott ideig folytatja.



A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **4440 Tiszavasvári, Vasvári P. u. 87.**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan: Nem változott

A típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan: Nem változott

Egyszerűsített összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2017 és a 2018 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

### Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 16 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	54,722
Bérbírálatok	10,316
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1,299
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>66,337</b>

### Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelent környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

### Specifikus rész:

Eszköztükör:

### IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Tiszavarsányi Eggyi Szolgáltató Nonprofit

Számvetési törvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTO ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTO Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
17 BÉRAJÁRÓK ÉS KAPCSOLÓDÓ KÖLTSÉGEK	0	15	0	15	0	0	0	0	15
18 BÉRAJÁRÓK ÉS KAPCSOLÓDÓ KÖLTSÉGEK	2 887	0	2 876	11	0	0	1 210	877	214
ÖSSZESEN	2 887	15	2 876	26	0	0	1 210	877	229

### IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Tiszavarsányi Eggyi Szolgáltató Nonprofit

Adó törvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTO ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTO Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
17 BÉRAJÁRÓK ÉS KAPCSOLÓDÓ KÖLTSÉGEK	0	15	0	15	0	0	0	0	15
18 BÉRAJÁRÓK ÉS KAPCSOLÓDÓ KÖLTSÉGEK	2 887	0	2 876	11	0	0	1 210	877	214
ÖSSZESEN	2 887	15	2 876	26	0	0	1 210	877	229

Terven felüli értékcsökkenés és annak visszaírt összege, elszámolásának indokai:

Társasági adó levezetése: Társasági adó fizetésére nem kötelezett.

Időbeli elhatárolások jelentősebb összegei jogcímenként, azok időbeli alakulása:

Halasztott bevételek: Az Önkormányzattól tárgyévben folyósított 294 eFt felhalmozási támogatás értéksökkenéssel még le nem írt összegét mutatja.

Elhatárolt költségek: 2018.évben kifizetett igénybe vett szolgáltatások, melyek a 2019 évi gazdasági évet terhelő kiadások.

**Saját tőke alakulása 2018. évben (adatok eFt-ban):**

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	3,000	3,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	-5,652	3,503
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	9,155	- 3,051
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>6,503</b>	<b>3,452</b>

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt, tárgyévben: 0 eFt.

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben képzett céltartalék: 0 eFt.

Céltartalékok:

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék jogszabály szerinti részletezése: 0 eFt.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: 0 eFt.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése: 0.eFt.

Kapcsolt vállalkozások felé tartozás: 0 eFt.

Pénzügyi kötelezettségeknek, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg: 0 eFt.

Mérlegen kívüli tételként a függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összegei fajtánkénti részletezésben: 0 eFt.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 71,510 eFt.

tevékenységenkénti bontás:

Ebből belföldi értékesítés: 71,510 eFt.

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat: eredménytartálékba helyezés

**Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit  
Kft.  
Közhasznúsági melléklet**

**Készítette: Dojcsákné Pásztor Erika**

**2019.03.28**

**A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft  
Közhasznúsági jelentése  
a 2018-es esztendőről**

**1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ**

A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft a 2018. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg fő összege 8 714 ezer Ft, a saját tőke 3 452 ezer Ft. A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, mely áll a mérlegből és az eredménykimutatásból.

**2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA**

Tárgyévben a KFT bevételei között nagyobb összeget mutat az OEP-től kapott finanszírozás 70 625 eFt, illetve az Önkormányzattól kapott működési támogatás 15 457 eFt.

Egyéb bevételei voltak átszámlázott szolgáltatásból 781 eFt, szoftver üzemeltetés 67 eFt, tárgyévi felhalmozási bevétel 294 eFt, egyéb bevételek 78 eFt.

**3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS**

Mivel a KFT 2014. évben alakult, célszerűnti működését 2015. április hónapjában kezdte meg, az engedélyek beszerzése után.

A Kft a 2018-ös gazdasági évet veszteséggel zárta, vagyonfelosztásra nem kerülhet sor.

**4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA**

Szervezetünk nem nyújtott, így e soron továbbra sem történtek kifizetések

**5. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERV TŐL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSÁTÓL ÉS MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE**

Tárgyévben közösségünk az OEP-től, illetve az Önkormányzattól kapott támogatást a működés zavartalan lebonyolítása érdekében.

**6. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE, VALAMINT EGYÉB KÖLTSÉGEKRE FORDÍTOTT ÖSSZEG**

A Kft személyi jellegű ráfordítása 66 337 ezer Ft volt. Az összeg tartalmazza a béreket, illetve a járulékokos költségeket, valamint a személyi jellegű egyéb kifizetéseket.

Anyagköltséggént az ellátáshoz szükséges gyógyszer, orvosi anyag, irodaszer, tisztítószer, szám. tech anyag, épület javítás költségei mutathatók ki 4 329 eFt-ban.

Egyéb kiadásokként kimutatható, bérleti díj, szakkönyv, bankköltség, könyvelői díj, biztosítási díjak, rezsiköltség, illetve, ami nagyobb összeget képvisel az alvállalkozók részére kifizetett juttatás. Összeségében ez 18 493 eFt.

2018 gazdasági évben 958 eFt értékcsökkenés lett elszámolva a meglévő tárgyi eszközökre.

A 2019-os évben tervezzük a költségek visszaszorítását, illetve kevesebb személyi állománnyal ugyanazt a minőségű munkát elvégezni, ami saját tőke javulásához vezetne.

## 7. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ RÖVID TARTALMI BESZÁMOLÓ

A társaság az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. Törvény 2. § 20. pontja alapján, a jelen pontban jelzett közfeladat teljesítését szolgáló közhasznú tevékenységet folytat.

A társaság tevékenysége során meghatározott feladat – egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások.

A társaság közhasznú feladatként ellátja, mint települési Önkormányzati feladatokat.

Feladata ellátni az egészségügyi szakellátások tekintetében az állam kötelezettségét képező járóbeteg-szakellátás feltételrendszerének meghatározását, felelőssége a járóbeteg szakellátásról való gondoskodás.


A társaság működési területe Tiszavasvári, Tiszalök, Szorgalmatos, Tiszadada, Tiszadob, valamint Tiszaeszlár.

A célok elérése érdekében önkormányzati támogatással és pályázatokon való részvétellel, pályázatok benyújtásával, a Megyei Egészségbiztosítási Pénztárral megkötött finanszírozási szerződésből eredő bevétellel teremti meg a működéshez és a feladatok elvégzéséhez szükséges anyagi fedezetet.

A közhasznú tevékenységek végzése során a társaság működési területén élő lakosság is részesül a közhasznú tevékenységekkel kapcsolatos szolgáltatásokból.

A feladatok ellátásához alkalmazottakat, illetve vállalkozó orvosokat kíván továbbra is foglalkoztatni.

Tiszavasvári, 2019.március 28.



ügyvezető

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

### A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú

#### Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztem a Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft (székhely: 4440 Tiszavasvári, Báthori utca 6. „cégjegyzékszám: 15-09-082154”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8 714 E Ft, az adózott eredmény -3 051 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár



csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények közötti megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számveteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számveteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vehetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az

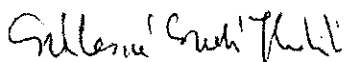
egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom- egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2019. március 28.

**EXPERTUS-AUDIT Kft.**

4400 Nyíregyháza  
Bocskai u. 49.  
Adószám: 11651181-2-15



**EXPERTUS-AUDIT KFT.**

Szélesné Szelkó Ildikó  
4400 Nyíregyháza, Bocskai út 49.  
Nyilvántartásba-vételi szám: 1217



**Szélesné Szelkó Ildikó**

Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 002043  
4400 Nyíregyháza, Bocskai út 49.