

**15EB-02**11/2009. (IV. 28.) IRM-MeHVM-PM
együttes rendelet

Kizárólag elektronikus úton nyújtható be.

ELEKTRONIKUS ŪRLAPa számviteli törvény szerinti beszámoló
letétbe helyezésének és közzétételének teljesítéséhez

Hatályosság kezdete: 2015. 01. 01

CÉGADATOK (A)	1. Cég neve:	Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft				
	2. Cégjegyzékszám:	1 5 – 0 9 – 0 8 2 1 5 4				
	3. Székhelye:	4 4 4 0 Tiszavasvári				
	Kabay János	utca		közterület jellege		23
	4. Adószáma:	2 5 0 1 5 0 5 6 – 2 – 1 5				
5. KSH jelzőszáma:	2 5 0 1 5 0 5 6 – 8 6 2 1 – 5 7 2 – 1 5					

(B)	1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:	Nácsáné Dr. Kálmán Eszter Hajnalka				
	2. Lakóhelye:	4 4 4 0	Magyarország	Tiszavasvári		
	Krudy Gy.	utca	közterület jellege	7	2	5
	3. Beszámolót megküldő személy neve:	Kozma Sándorné				
	4. Lakóhelye:	4 4 0 0	Nyíregyháza			
	Etel	köz	közterület jellege	17	4	12
5. Adóazonosító jele:	8 3 3 9 7 9 3 5 8 6					
6. Beküldő személy képviseleti minősége	KÖNYVELŐ					

BESZÁMOLÓ ADATOK (C)	1. Beszámoló típusa:	NORMÁL EGYSZERŐSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ				
	2. Benyújtás oka:	ÜZLETI ÉVET ZÁRÓ				
	3. Cég üzleti évének mérlegfordulónapja:	2 0 1 5 – 1 2 – 3 1				
	4. Beszámolási időszak kezdete és vége:	2 0 1 5 – 0 1 – 0 1 -tól 2 0 1 5 – 1 2 – 3 1 -ig				
	5. Pénzegység és pénznem:	EZER H U F				
	6. Beszámoló elfogadásának időpontja:	2 0 1 6 – 0 3 – 1 0				
	7. Legfőbb szerv határozatának száma:					
	8. Mérleg választott típusa:	A típus				
	9. Eredménykimutatás költségeljárása:	Összköltség eljárással				
	10. Megküldésre kerülő dokumentumok:	<input checked="" type="checkbox"/> Kiegészítő melléklet <input checked="" type="checkbox"/> Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat <input checked="" type="checkbox"/> Független könyvvizsgálói jelentés <input checked="" type="checkbox"/> Közhasznúsági melléklet				

(D)	1. A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:	IGEN				
	2. Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy neve:	Szélesné Szelkó Ildikó				
	3. Lakóhelye:	4 4 0 0	Nyíregyháza			
Bocskai	út	közterület jellege	39			

NYILATKOZAT

Kijelentem, hogy a fent közölt adatok a valóságnak megfelelnek, a csatolt okiratban szereplő adatok az elfogadott beszámoló (ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot és a független könyvvizsgálói jelentést is) adattartalmával egyezők.

Kelt: TISZAVASVÁRI, 2 0 1 6 – 0 5 – 1 9

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.05.21 19.51.29

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Tiszavasvári EÜ. Szolg. Nonp. Közh. Kft	Cégjegyzékszám: 15-09-082154
KSH szám: 25015056-8621-572-15	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2015-01-01 - 2015-12-31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	<div></div>	<div></div>	<div></div>
2	I. Immateriális javak	<div></div>	<div></div>	<div></div>
3	2. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	<div></div>	<div></div>	<div></div>
4	II. Tárgyi eszközök	<div></div>	<div></div>	<div></div>
5	4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	<div></div>	<div></div>	<div></div>
6	III. Befektetett pénzügyi eszközök	<div></div>	<div></div>	<div></div>
7	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	<div></div>	<div></div>	<div></div>
8	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	<div></div>	<div></div>	<div></div>
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	<div></div>	<div></div>	<div></div>
10	I. Készletek	<div></div>	<div></div>	<div></div>
11	II. Követelések	<div></div>	<div></div>	<div></div>
12	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	<div></div>	<div></div>	<div></div>
13	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	<div></div>	<div></div>	<div></div>
14	III. Értékpapírok	<div></div>	<div></div>	<div></div>
15	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	<div></div>	<div></div>	<div></div>
16	IV. Pénzeszközök	<div></div>	<div></div>	<div></div>
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	<div></div>	<div></div>	<div></div>
18	Eszközök összesen (01.+09.+17. sor)	<div></div>	<div></div>	<div></div>

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.05.21 19.51.29

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft	Cégjegyzékszám: 15-09-082154
KSH szám: 25015056-8621-572-15	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2015-01-01 - 2015-12-31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
19	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	<div></div>	<div></div>	<div></div>
20	I. Jegyzett tőke	<div></div>	<div></div>	<div></div>
21	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	<div></div>	<div></div>	<div></div>
22	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke(-)	<div></div>	<div></div>	<div></div>
23	III. Tőketartalék	<div></div>	<div></div>	<div></div>
24	IV. Eredménytartalék	<div></div>	<div></div>	<div></div>
25	V. Lekötött tartalék	<div></div>	<div></div>	<div></div>
26	VI. Értékelési tartalék (27.-28. sorok)	<div></div>	<div></div>	<div></div>
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	<div></div>	<div></div>	<div></div>
28	Valós értékelés értékelési tartaléka	<div></div>	<div></div>	<div></div>
29	VII. Mérleg szerinti eredmény	<div></div>	<div></div>	<div></div>
30	E. Céltartalékok	<div></div>	<div></div>	<div></div>
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	<div></div>	<div></div>	<div></div>
32	I. Hátrasorolt kötelezettségek	<div></div>	<div></div>	<div></div>
33	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	<div></div>	<div></div>	<div></div>
34	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	<div></div>	<div></div>	<div></div>
35	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	<div></div>	<div></div>	<div></div>
36	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	<div></div>	<div></div>	<div></div>
37	G. Passzív időbeli elhatárolások	<div></div>	<div></div>	<div></div>
38	Források összesen (19.+30.+31.+37. sor)	<div></div>	<div></div>	<div></div>

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.05.21 19.51.29

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus

(összköltség eljárással)

Cégnév: Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft	Cégjegyzékszám: 15 - 09 - 082154
KSH szám: 25015056 - 8621 - 572 - 15	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2015 - 01 - 01 - 2015 - 12 - 31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele			62454
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek	1		15626
4	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	608		29633
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	2753		49073
7	VI. Értékcsökkenési leírás			88
8	VII. Egyéb ráfordítások	1		1337
9	VII. sorból: értékvesztés			
10	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-3361		-2051
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		14
12	VIII. sorból értékelési különbözet			
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
14	IX. sorból értékelési különbözet			
15	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	1		14
16	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A.+-B.)	-3360		-2037
17	X. Rendkívüli bevételek			
18	XI. Rendkívüli ráfordítások			
19	D. Rendkívüli eredmény (X.-XI.)			
20	E. Adózás előtti eredmény (+-C.+-D.)	-3360		-2037
21	XII. Adófizetési kötelezettség			
22	F. Adózott eredmény (+-E.-XII.)	-3360		-2037
23	G. Mérleg szerinti eredmény	-3360		-2037

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.05.21 19.51.29

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 Kabay János utca 23.**

Kiegészítő melléklet

a 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztva."

Tiszavasvári, 2016. május 19.

.....

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve:

Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft

Rövidített cégneve:

Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft

Székhelye:

4440 Tiszavasvári Kabay János utca 23

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.

Az ügyvezetői feladatokat tag látja el. A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek. A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Nácsáné Dr. Kalán Eszter Hajnalka	Tiszavasvári, Kabay 23.	06-30-884-1996	

A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 8621 Járóbeteg ellátás

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.

A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést. Nem állt gazdasági kapcsolatban kapcsolt vállalkozással.

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.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Kozma Sándorné**

Regisztráció száma: **158474**

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Szélesné Szelkó Ildikó**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **002043**

Jelen beszámoló a **Tiszavasvári Eü. Szolg. Nonp. Közh. Kft 2015.01.01-től 2015.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja:

Mérlegkészítés időpontja:

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 Kabay János utca 23.**

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető:

Honlap:

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú 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.

A kísérleti fejlesztés költségeinek aktiválásával a vállalkozás nem él, minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre -én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra. Saját termelésű készletek megjelenítése közvetlen önköltségen történik. A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2015.12.31-i MNB közép árfolyamon.

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 közzétételére nem kötelezett.

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

Elemzések:

Mérleg

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

A **készletek** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	238	1,060
Bankbetétek	5	3,917
PÉNZESZKÖZÖK	243	4,977

Az **egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Egészségbiztosítási járulékok túlfizetése	42	0
EGYÉB KÖVETELÉSEK	42	0

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	113

Vevő követelések kapcsolt vállalkozás felé

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	113

Vevő követelésekre elszámolt értékvesztések

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő értékvesztések	0

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 18 eFt.

Források

Saját tőke alakulása 2015. 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	-3,360	-3,360
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	0	-2,037
SAJÁT TŐKE	-360	-2,397

Lekötött tartalék

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

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelem adó	66	629
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	231	2,889
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	259	1,556
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	0	361
Egyéb befizetési kötelezettségek	0	2,871
Áfa fizetési kötelezettség	0	75
Szakképzési járulék fizetési kötelezettség	5	0
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	561	8,381

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	1,452

A társaságnak 2015. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 1,294 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: ... eFt.

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

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 62,454 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 62,454 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Nettó árbevétel megbontása további szempontok szerint:

Exporttámogatást a vállalkozás tárgyévben sem kapott.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	-3,361	-2,051
Pénzügyi műveletek eredménye	1	14
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény	-3,360	-2,037

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	88
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	88

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor, illetve a terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem módosította a terv szerinti értékcsökkenés összegét.

Társasági adó:

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben felh. összeg	

Céltartalék (előző évi)	0
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	
Fejlesztési tartalék	
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	
Képzőművészeti alkotás beszerzése	
Adóévben visszaírt értékvesztés	
Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye	
Támogatás, tartós adomány meghatározott összege	
Kapott, bevételként elszámolt osztalék, részesedés	0
Egyéb csökkentő jogcímek	
Összesen	0

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Céltartalék elismerten felüli része	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	88
Bírság, jogkövetkezmények	0
Értékvesztés elszámolt összege	
Előző évek tartós adományai kedvezményeinek rendezése	
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	
Egyéb növelő jogcímek	
Összesen	88

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-2,037
TAO alapot növelő tételek	88
TAO alapot csökkentő tételek	0
Adóalap	-1,949
Társasági adó	0
Adózott eredmény	-2,037

A rendkívüli bevételek és ráfordítások társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása:

Elhatárolható társasági adó törvény szerinti veszteségek:

Keletkezés éve	Egyenleg eFt
Összesen	0

A - n tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2015 évi mérleg szerinti eredmény következők szerinti felosztását:

Jóváhagyott osztalék: 0 eFt.
Mérleg szerinti eredmény: -2,037 eFt.

Eredményfelosztás:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	-2,037
Igénybevett eredménytartalék osztalékra	0
Jóváhagyott osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	-2,037

Tájékoztató kiegészítések:

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatására sem.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 0 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	37,162
Bérráulékok	9,976
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1,935
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	49,073

A dolgozók részére kifizetett munkabér 37,162 eFt volt, az ügyvezető munkabére 0 eFt.

Támogatási program keretében kapott visszatérítendő, vagy vissza nem térítendő támogatásra vonatkozó adatok:

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az elızı évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel

kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jeleni környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	0.73 %	0.00 %	-0.73 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	-12,000.00 %	n.m.	n.m.
Tárgyi eszközök hatékonysága	0.00 %	n.m.	n.m.
Tárgyi eszközök aránya	1.04 %	0.00 %	-1.04 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	0.00 %	n.m.	n.m.
Forgó eszközök aránya	69.01 %	99.81 %	30.80 %
Vevők / szállítók aránya	0.00 %	7.78 %	7.78 %
Tőke ellátottsági mutató	-87.17 %	-27.43 %	59.74 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	150.36 %	112.62 %	-37.74 %

Likviditási ráta	45.89 %	88.62 %	42.73 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	n.m.	-3.28 %	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.00	7.15	7.15
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	0.00	-26.06	-26.06
Saját tőke megtérülési mutató	9.33	0.85	-8.48
Saját tőke növekedési mutató	-0.12	-0.80	-0.68
Vagyongfedezeti mutató	-120.00	n.m.	n.m.
Likviditási gyorsráta	0.46	0.89	0.43
Tőkeáttétel	-1.15	-3.65	-2.50

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	933.33 %	84.98 %	-848.35 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Jegyzett tőke jövedelmezősége	933.33 %	84.98 %	-848.35 %
Befektetések jövedelmezősége	n.m.	n.m.	n.m.

Vevői, szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Vevők forgási sebessége	n.m.	1 nap	n.m.
Szállítók forgási sebessége	n.m.	8 nap	n.m.

2.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Immateriális javak	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0
100 eFt. alatti eszközök	88	0	88
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	88	0	88

3. sz melléklet

Cash flow

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-3,360	-2,037
Elszámolt értékcsökkenés	0	88
Elszámolt értékvesztés és visszairás		
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
A befektetett eszközök értékesítésének az eredménye		
Szállítói kötelezettség változása	0	1,392
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	0	7,829
Passzív időbeli elhatárolások változása	0	1,142
Vevő követelések változása	0	-113
Forgóeszközök változása	0	3,104
Aktív időbeli elhatárolások változása	0	-108
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Fizetett osztalék, részesedés	0	0
MŰKÖDÉSI CASH FLOW	-3,360	11,297
Befektetett eszközök beszerzése		
Befektetett eszközök eladása		
Kapott osztalék, részesedés	0	0
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	0	0
Részvény kibocsátás bevétele (tőkebevonás)		
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
Hitel és kölcsön felvétele		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
Véglegesen kapott pénzeszköz		
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
Véglegesen átadott pénzeszköz		
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW		
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-3,360	11,297

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

Készítette: Nácsáné Dr Kalán Eszter Hajnalka

2015.05.19.

**A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft
Közhasznúsági jelentése
a 2015-es esztendőről**

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft a 2015. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege 8.739 ezer Ft, a saját tőke – 2.397 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 56.899 eFt, bértámogatás 4.887 eFt, illetve az Önkormányzattól kapott működési támogatás 12.029 eFt. Egyéb bevételei voltak átszámlázott szolgáltatásból 336 eFt, szoftverüzemeltetés 141 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 2015-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 SZERVTŐL, 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 49.073 ezer Ft volt. Az összeg tartalmazza a béreket illetve a járulékos költségeket, valamint a személyi jellegű egyéb kifizetéseket.

Anyagköltségként az ellátáshoz szükséges gyógyszer, orvosi anyag, irodaszer, tisztítószer, szám.tech anyag, épület javítás költségei mutathatók ki 2.703 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 26.930 eFt.

A 2016-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, 2016. május 19.

.....

ügyvezető

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft (székhely: 4440 Tiszavasvári, Kabay János utca 23. ,cégjegyzékszám: 15-09-082154) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8 739 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -2 037 E Ft (veszteség) – , és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós

bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a pénzügyi kimutatáshoz fűzött saját tőkét érintő megjegyzésre: a 2015.évi gazdálkodási eredmény (veszteség 2 037 eft) hatásaként az egyszerűsített éves beszámolóban a saját tőke 2015.december 31.-i negatív értéke 2 397 eft, ezért javaslom a tőkeszerkezet rendezését.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Tiszavasvári Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft 2015.12.31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Nyíregyháza, 2016.május 19.

**EXPERTUS-AUDIT
KFT.**

4400 Nyíregyháza, Bocskai u. 49
Adószám: 11651181-3-16

Szélesné Szelkó Ildikó

EXPERTUS-AUDIT KFT.

Szélesné Szelkó Ildikó

4400 Nyíregyháza, Bocskai út 49.

Nyilvántartásba-vételi szám: 1217

Szélesné Szelkó Ildikó

Szélesné Szelkó Ildikó

Bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 002043

4400 Nyíregyháza, Bocskai út 49.