

Holocsi Ferenc
bejegyzett pénztári minősítésű könyvvizsgáló
1037 Budapest, Farkastorki út 27.
Adószám: 62598068-3-41
MKVK tagsági szám: 003419
Pénztári minősítés nyilvántartási száma: Ept-003419/03

Független Könyvvizsgálói Jelentés

az AXA Önkéntes Egészségpénztár Küldöttközgyűlésének

2007. április 23-án kelt szerződésünk alapján elvégeztem az AXA Önkéntes Egészségpénztár (Székhelye: 1074 Budapest, Rákóczi út 70-72., Törzsszáma: 18177734) 2007. évi december 31-i záró nappal elkészített éves pénztári beszámolójának (mérleg és eredmény-kimutatás), kiegészítő mellékletének és üzleti jelentésének vizsgálatát.

Az ügyvezetés, feladatának megfelelően elkészítette az éves pénztári beszámolót. Könyvvizsgálatom alapján az én feladatom az éves beszámoló hitelesítése, valamint az üzleti jelentés és az éves pénztári beszámoló összhangjának megítélése volt.

A felülvizsgált 2007. évi éves pénztári beszámoló mérlegének, az eszközök és források egyező főösszege 4.275.349 eFt, az alapok összevont éves eredménye 764.218 eFt nyereség.

Az alapok felosztás utáni év végi összesített tartaléka 4.035.620 eFt volt; ezen belül a fedezeti alap 3.883.587 eFt, a működési alap 138.046 eFt, a likviditási alap 13.987 eFt összeggel zárt.

A tagdíj tartozás összege 188.568 eFt, a függő bevételek év végi állománya 45.189 eFt volt.

A pénzeszköz és értékpapír állomány fedezi a tartalékok és a kötelezettségek összegét.

A könyvvizsgálatot a Magyar Könyvvizsgálói Kamara által elfogadott magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a Magyarországon érvényben lévő, a könyvvizsgálatra és az önkéntes kölcsönös biztosító pénztárakra vonatkozó törvények és egyéb jogszabályok alapján végeztem. A könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot szereztem arról, hogy a pénzügyi kimutatás nem tartalmaz jelentős mértékű tévedéseket. A felülvizsgálat során meggyőződtem a pénztár szabályozottságáról. A számviteli nyilvántartások és a leltár teljes körű, illetve a bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálata alapján megállapítottam, hogy az év végi értékelések végrehajtásával azok alátámasztják az éves beszámoló adatait.

Az elvégzett munka megfelelő alapot nyújt a független könyvvizsgálói jelentés megadásához.

Az AXA Önkéntes Egészségpénztár 2007. évi pénztári beszámolóját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglalt alapelvek, az önkéntes kölcsönös biztosítópénztárakról szóló 1993. évi XCVI. törvény szabályai, az önkéntes kölcsönös egészség- és önsegélyező pénztárak befektetési és gazdálkodási szabályairól szóló, módosított 268/1997. (XII.22) korm. rendelet, valamint a pénztárak beszámoló készítési és könyvvezetési sajátosságairól szóló 252/2000.(XII.24) korm. rendelet előírásai alapján állították össze.

A 2007. évi pénztári beszámoló az AXA Önkéntes Egészségpénztár vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2008. április 18.

Holocsi Ferenc