



Pestszentlőrinc - Pestszentimre  
**EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ**  
Nonprofit Közhasznú Kft.



**Székhely:** 1183 Budapest, Thököly út 3.  
**Cégszám:** 01-09-882445  
**Adószám:** 13969587-1-43  
**Stat.szám:** 13969587-8621-572-01

## **ÉVES BESZÁMOLÓ**

### **(2015.01.01. - 2015.12.31.)**

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2016. április 14.

---

dr. Szabényi Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

## Tartalomjegyzék

Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák).....	3
Mérleg "A" változat, Források (passzívák) .....	4
Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat) .....	5
Cash-flow kimutatás .....	6
Kiegészítő melléklet.....	7
I. Általános rész.....	7
II. Specifikus rész .....	15
A) Mérleg specifikus rész.....	15
B) Eredménykimutatás specifikus rész .....	23
III. Tájékoztató rész .....	26

## Mérleg "A" változat, Eszközök (aktívák)

Tételszám	Eszközök	Előző év (eFt)	Módosítás (eFt)	Tárgyév (eFt)
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>259.468</b>	<b>-</b>	<b>254.015</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>419</b>	<b>-</b>	<b>174</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3.	Vagyon értékű jogok	419	-	174
4.	Szellemi termékek	-	-	-
5.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>259.049</b>	<b>-</b>	<b>253.841</b>
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	135.238	-	143.170
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	122.367	-	96.282
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1.444	-	13.035
4.	Tenyészállatok	-	-	-
5.	Beruházások, felújítások	-	-	67
6.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	1.287
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
3.	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>243.637</b>	<b>-</b>	<b>328.249</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>14.284</b>	<b>-</b>	<b>16.495</b>
1.	Anyagok	14.284	-	16.495
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4.	Késztermékek	-	-	-
5.	Áruk	-	-	-
6.	Készletekre adott előlegek	-	-	-
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>211.119</b>	<b>-</b>	<b>227.387</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	205.748	-	214.564
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	Váltókövetelések	-	-	-
5.	Egyéb követelések	5.371	-	12.823
6.	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Egyéb részesedés	-	-	-
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
5.	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>18.234</b>	<b>-</b>	<b>84.367</b>
1.	Pénztár, csekkek	370	-	755
2.	Bankbetétek	17.864	-	83.612
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>62.548</b>	<b>-</b>	<b>2.528</b>
2.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	60.242	-	446
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2.306	-	2.082
3.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>565.653</b>	<b>-</b>	<b>584.792</b>

Budapest, 2016. április 14.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Mérleg "A" változat, Források (passzívák)

Tételszám	Források	Előző év (eFt)	Módosítás (eFt)	Tárgyév (eFt)
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>140.681</b>	-	<b>168.535</b>
<b>I.</b>	<b>JEGYZETT TŐKE</b>	<b>6.000</b>	-	<b>6.000</b>
<b>II.</b>	<b>JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>	-	-	-
<b>III.</b>	<b>TŐKETARTALÉK</b>	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>EREDMÉNYTARTALÉK</b>	<b>118.224</b>	-	<b>134.681</b>
<b>V.</b>	<b>LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	-	-	-
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	-	-	-
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
<b>VII.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>16.457</b>	-	<b>27.854</b>
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>2.000</b>	-	<b>2.662</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2.000	-	2.662
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3.	Egyéb céltartalék	-	-	-
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>171.791</b>	-	<b>162.442</b>
<b>I.</b>	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-	-	-
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
<b>II.</b>	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-	-	-
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
2.	Átváltoztatható kötvények	-	-	-
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-	-
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
<b>III.</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>171.791</b>	-	<b>162.442</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
1/a.	Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3.	Vevőtől kapott előlegek	-	-	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	73.579	-	62.105
5.	Váltótartozások	-	-	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	98.212	-	100.337
9.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
10.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>251.181</b>	-	<b>251.153</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	120.812	-	102.491
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1.756	-	8.557
3.	Halasztott bevételek	128.613	-	140.105
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>565.653</b>	-	<b>584.792</b>

Budapest, 2016. április 14.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Eredménykimutatás (összköltség-eljárással "A" változat)

Megnevezés	Előző év (eFt)	Módosítás (eFt)	Tárgyév (eFt)
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.540.863</b>		<b>1.527.035</b>
ebből: OEP bevétel	1.444.907		1.445.385
ebből: egyéb bevétel	95.956		81.650
Exportértékesítés nettó árbevétele	-		-
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.540.863</b>		<b>1.527.035</b>
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>323.144</b>		<b>336.512</b>
Ebből: visszairt értékvesztés	1.911		-
Anyagköltség	220.391		225.198
Igénybe vett szolgáltatások értéke	396.289		425.193
Egyéb szolgáltatások értéke	9.212		8.178
Eladott áruk beszerzési értéke	8		10
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1.906		1.130
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>627.806</b>		<b>659.709</b>
Béreköltség	800.418		770.421
Személyi jellegű egyéb kifizetések	91.570		93.059
Bérfárulékok	248.649		246.782
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.140.637</b>		<b>1.110.262</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>53.458</b>		<b>56.344</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>24.356</b>		<b>9.449</b>
Ebből: értékvesztés	-		-
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>17.750</b>		<b>27.783</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	442		79
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
Ebből: értékelési különbözet	-		-
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>442</b>		<b>79</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-		-
Ebből: értékelési különbözet	-		-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>442</b>		<b>79</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>18.192</b>		<b>27.862</b>
<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>1.735</b>		<b>8</b>
<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-1.735</b>		<b>-8</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>16.457</b>		<b>27.854</b>
<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>16.457</b>		<b>27.854</b>
Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	-		-
Jóváhagyott osztalék, részesedés	-		-
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>16.457</b>		<b>27.854</b>

Budapest, 2016. április 14.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Cash-flow kimutatás

Tételszám	Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-22.442</b>	<b>80.000</b>
01.	Adózás előtti eredmény	16.457	25.348
02.	Elszámolt amortizáció	53.458	56.344
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	-1.911	441
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-3.500	662
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-449	-265
06.	Szállítói kötelezettség változása	23.341	-11.474
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-5.616	2.125
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-37.420	-34.722
09.	Vevőkövetelés változása	-10.537	-8.816
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	2.930	-9.663
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-59.195	60.020
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	-
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-47.504</b>	<b>-51.067</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-53.365	-51.332
15.	Befektetett eszközök eladás	5.861	265
16.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>26</b>	<b>37.200</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
19.	Hitel és kölcsön felvétele	-	-
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	-	37.200
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	26	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (+I+-II-+III)</b>	<b>-69.920</b>	<b>66.133</b>

Budapest, 2016. április 14.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

# Kiegészítő melléklet

## I. Általános rész

### 1. A vállalkozás alapadatai

A vállalkozás neve: Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató  
Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely: 1183 Budapest, Thököly út 3.

Céj.szám: 01-09-882445

Adószám: 13969587-1-43

Stat.szám: 13969587-8621-572-01

Internet honlap: [www.18euszolg.hu](http://www.18euszolg.hu)

Alakulás időpontja: 2007.07.25.

Alakulás típusa: Jogelőd nélküli alakulás

Törzstőke nagysága: 6.000 eFt

Tárgyévi mérlegfőösszeg: 584.792 eFt

Beszámoló időszaka: 2015.01.01. - 2015.12.31.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik.

Döntéshozó szervek: Ügyvezetés és taggyűlés

Fő tevékenység: 8621 - Általános járóbeteg-ellátás

Egyéb tevékenységek:

8622 - Szakorvosi járóbeteg-ellátás

8532 - Szakmai középfokú oktatás

8551 - Sport, szabadidős képzés

8559 - M.n.s egyéb oktatás

8610 - Fekvőbeteg ellátás

8623 - Fogorvosi járóbeteg-ellátás

8810 - Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül

8891 - Gyermek napközbeni ellátása

8899 - M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

Vállalkozási tevékenységek:

6820 - Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

7312 - Média reklám

5920 - Hangfelvétel készítése

6399 - M.n.s. egyéb információs-szolgáltatás

7740 - Immateriális javak kölcsönzése

7490 - M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

8230 - Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

8299 - M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás.

## 2. Szervezeti adatok

A vállalkozás tulajdonosai:

belföldi magánszemélyek, belföldi jogi személyek.

Név	Cím	Szavazati arány
Budapest XVIII. ker. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	1184 Budapest, Üllői út 400.	87,50%
Dolgozók		12,50%

Minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag:

Név	Cím	Szavazati arány	Aláírásra jogosult	Képviselőre jogosult
Budapest XVIII. ker. Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	1184 Budapest, Üllői út 400.	87,50%	Nem	Nem

Aláírásra, képviselőre jogosult személy:

Név	Cím	Aláírásra jogosult	Képviselőre jogosult
Dr. Szabó Attila	1125 Budapest, Lóránt út 8/A fsz. 2.	Igen	Igen



A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező.

A beszámolót kamarai tag könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálati szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetésért felelős személy:

Név: Papp Lajos /C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.  
Elérhetőség: 1148 Budapest, Fogarasi út 58. / 061/220-8725  
Kamarai regisztrációs szám: 000083  
Éves könyvvizsgálati díj: bruttó1.270.000,- HUF

A könyvvizsgáló a tárgyévi üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért és egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért nem számított fel díjat.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy külső szolgáltató alkalmazottja, tagja:

Név: Bundik Csilla - Branko Kft.  
Elérhetőség: 1012 Budapest, Márvány u. 16.  
Regisztrációs szám: 152346

Jelen kiegészítő melléklet a SZT. 16.§.(5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

### **3. Piaci helyzet elemzése**

Cégünk nem a versenyszféra szereplője. Célunk és feladatunk, hogy Budapest XVIII. kerület lakosságának folyamatos és magas színvonalú egészségügyi ellátást biztosítsunk. A kerületben intézetünkhöz hasonló OEP óraszámú rendelkező más piaci szereplő nincs, csak kisebb magán vállalkozások. Ebben a tekintetben piaci helyzetünk monopolnak tekinthető. Feladataink ellátását OEP finanszírozásból és Önkormányzati támogatásból biztosítjuk. Vállalkozási tevékenységet csak kiegészítő jelleggel, nem profit orientáltan folytatunk szolgáltatásaink színvonalának növelése céljából.

### **4. Számviteli politika meghatározó elemei**

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit.

Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, a működése eredményének megbízható és valós bemutatását és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése:

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Éves elszámolású adók előírása	évente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolgáltatáskor
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente vagy azonnal
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről, a szállítói tartozásokról, az immateriális javakról és a tárgyi eszközökről. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

Beszámoló formája: Éves

Mérleg típusa: 'A' változat

Eredménykimutatás típusa: Összköltség eljárással 'A' változat

Mérlegkészítés pénzneme: HUF

Mérleg fordulónapja: 2015.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2016.03.31.

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveli, ezzel egyidejűleg a 6-7 -es számlaosztályba is felosztja. E számlaosztályok tagolásával biztosítja azt, hogy mind a külső, mind a belső információs igényeknek eleget tudjon tenni.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

**Jelentős összegű hiba értelmezése:**

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Társaságunk rendelkezése alapján minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

**Nem jelentős összegű hiba értelmezése:**

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőekben írt értékhatárát

Az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem tártak fel.

## **5. Értékelési eljárások bemutatása**

### Bekerülési érték:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki.

### Értékcsökkenés elszámolása:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik.

**Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:**

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési

leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Maradványérték meghatározása:

- Azoknál az eszközöknél, amelyek bekerülési értéke 250 eFt felett van, ott Társaságunk a bekerülési érték 10%-ában határozza meg a maradványértéket. Ezen értéket el nem érő eszközök esetében a maradványérték Nulla.
- Épületek, építmények esetében a társaság 10 éves felújítási periódussal számol. 10 évig az épületek, építmények után terv szerinti értékcsökkenést számol el.
- Az egyes felújítások tervezett értéke a teljes bekerülési érték 30 %-a, ezért a terv szerinti értékcsökkenés évi 3 %.
- Idegen ingatlanon végzett beruházásoknál a leírási kulcs 6%, itt maradványértékkel nem számol a Társaság.
- A járművek maradványértékét a mindenkor bruttó érték 10%-ában rögzítjük.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Készletek értékelése:

A készletek értékelése mérlegelt átlagáron történik.

## 6. Értékelési eljárások változása

Az értékelési eljárások az előző évhez képest nem változtak.

Az értékelési elvek az előző évhez képest nem változtak.

## 7. Konzolidált (éves) beszámolót készítő vállalkozás adatai

A vállalkozás összevont (konzolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

## 8. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

### Vagyoni helyzet mutatószámai:

Tartósan befektetett eszközök aránya:

<i>Tárgyév:</i>	43,44%	<i>Előző év:</i>	45,87%	<i>Változás:</i>	-2,43%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	--------

Forgó eszközök aránya:

<i>Tárgyév:</i>	56,56%	<i>Előző év:</i>	54,13%	<i>Változás:</i>	2,43%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	-------

Tőkeerősség:

<i>Tárgyév:</i>	28,82%	<i>Előző év:</i>	24,87%	<i>Változás:</i>	3,95%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	-------

Forgótőke - saját tőke aránya:

<i>Tárgyév:</i>	99,88%	<i>Előző év:</i>	95,53%	<i>Változás:</i>	4,35%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	-------

Befektetett eszközök összes fedezettsége:

<i>Tárgyév:</i>	66,35%	<i>Előző év:</i>	54,22%	<i>Változás:</i>	12,13%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	--------

Saját tőke - jegyzett tőke aránya:

<i>Tárgyév:</i>	2 808,92%	<i>Előző év:</i>	2 344,68%	<i>Változás:</i>	464,24%
-----------------	-----------	------------------	-----------	------------------	---------

Saját tőke növekedése:

<i>Tárgyév:</i>	16,53%	<i>Előző év:</i>	11,70%	<i>Változás:</i>	4,83%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	-------

Kötelezettségek részaránya:

<i>Tárgyév:</i>	27,78%	<i>Előző év:</i>	30,37%	<i>Változás:</i>	-2,59%
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	--------

### Pénzügyi helyzet mutatószámai:

Likviditási mutató:

<i>Tárgyév:</i>	2,02	<i>Előző év:</i>	1,42	<i>Változás:</i>	0,6
-----------------	------	------------------	------	------------------	-----

Likviditási (II) mutató:

<i>Tárgyév:</i>	1,92	<i>Előző év:</i>	1,34	<i>Változás:</i>	0,58
-----------------	------	------------------	------	------------------	------

Likviditási gyorsráta értéke:

<i>Tárgyév:</i>	0,52	<i>Előző év:</i>	0,11	<i>Változás:</i>	0,41
-----------------	------	------------------	------	------------------	------

Jövedelmi helyzet mutatószámai:

Nettó termelési érték:

*Tárgyév:* 810 982 eFt    *Előző év:* 859 599 eFt    *Változás:* -48 617 eFt

Összes tőke jövedelmezősége:

*Tárgyév:* 16,53%    *Előző év:* 12,93%    *Változás:* 3,60%

## II. Specifikus rész

### A) Mérleg specifikus rész

#### 1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak állományváltozása:

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK			ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	SZELLEMI TERMÉKEK			KISÉRLETI FEJLESZ-TÉS	ALAPÍTÁS ÁTSZER-VEZÉS	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN
	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen			
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>		2 951	2 951							2 951
Vásárlás										
Apportálás										
Eelőállítás										
Átsorolás										
Egyéb növekedés										
<b>Növekedés összesen</b>										
0-ra írás										
Selejtezés										
Eladás										
Apportba átadás										
Átsorolás		510	510							510
Egyéb csökkenés										
<b>Csökkenés összesen</b>		510	510							510
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>		2 441	2 441							2 441
Nyitó é.cs.		2 532	2 532							2 532
Növekedés		245	245							245
Csökkenés										
Átsorolás (+/-)		-510	-510							-510
<b>Záró é. cs.</b>		2 267	2 267							2 267
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>		419	419							419
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>		174	174							174

Tárgyi eszközök állományváltozása:

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	INGATLAN	MŰSZAKI BERENDEZÉS			EGYÉB BERENDEZÉS			TENYÉSZÁLLATOK			BERUHÁZÁS		TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	Befejezetlen beruházás	Beruházásra adott előleg	
<b>NYITÓ BRUTTÓ É.</b>	189 138	5 765	429 361	435 126	1 968	1 968							626 232
Vásárlás	19 058	2 437	16 824	19 261	6 699	4 960	11 659				67	1 287	51 332
Apportálás													
Eelőállítás													
Egyéb növekedés													
Átsorolás	897				4 094	67 577	71 671						72 568
Bef. len. beruh. (előleg) növekedése													
<b>Növekedés összesen</b>	19 955	2 437	16 824	19 261	10 793	72 537	83 330				67	1 287	123 900
0-ra írás													
Selejtezés			14 190	14 190		308	308						14 498
Eladás			41 636	41 636		208	208						41 844
Apportba átadás													
Egyéb csökkenés			251	251		487	487						738
Átsorolás		4 094	67 964	72 058									72 058
Bef. len. beruh. (előleg) csökkenése													
<b>Csökkenés összesen</b>	4 094	124 041	128 135		1 003	1 003							129 138
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ É.</b>	209 093	4 108	322 144	326 252	10 793	73 502	84 295				67	1 287	620 994
Nyitó é.cs.	53 900	5 765	306 994	312 759		524	524						367 183
Növekedés	11 309	2 437	31 126	33 563	6 699	4 528	11 227						56 099
Csökkenés			55 636	55 636		1 003	1 003						56 639
Átsorolás (+/-)	714	-4 094	-56 622	-60 716	4 094	56 418	60 512						510
<b>Záró é. cs.</b>	65 923	4 108	225 862	229 970	10 793	60 467	71 260						367 153
<b>NYITÓ NETTÓ É.</b>	135 238		122 367	122 367		1 444	1 444						259 049
<b>ZÁRÓ NETTÓ É.</b>	143 170		96 282	96 282		13 035	13 035				67	1 287	253 841

## Készlet állomány alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
2131	Irodai papír	161	83
2132	Nyomtatványok	280	132
2133	Irodaszer	112	84
2141	Laboratóriumi reagensek	9 221	11 607
2151	Zárt vérvételi rendszerek	630	1 168
2161	Orvosi szakmai anyagok, alkatrészek, tartozékok	119	105
2172	Regisztráló anyagok	62	62
2173	Kötszerek	334	350
2174	Fogászati anyagok	30	19
2175	Egyszerhasználatos anyagok	1 133	841
2176	Laboratóriumi üvegárú	46	41
2177	Tesztek, vegyszerek	49	32
2178	Tisztító-fertőtlenítő szerek	324	161
2179	Varrófonalak	236	190
2181	Munka-védő-formaruha	899	1 050
2182	Egyéb textil	84	37
2191	Fenntartási anyagok	101	35
2192	Tisztító és tisztálkodási anyagok	141	163
2193	Egyéb működési és konyhai anyagok	60	-
2194	Textíliák/nem leltár köteles/	4	20
2195	Veszélyes hulladék	206	225
2196	Gyógyászati anyagok	23	38
2199	Egyéb máshova be nem sorolt anyagok	29	52
<b>ÖSSZESEN</b>		14 284	16 495

## Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
311	Belföldi vevők	8 135	8 879
3112	OEP vevő	197 613	205 685
<b>ÖSSZESEN</b>		205 748	214 564



Ki nem egyenlített VEVŐ követelések összetétele lejárat szerinti bontásban							
OEP vevő határidőn belüli	Egyéb vevő határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360- napon túli	ÖSSZESEN
205 685	875	3 571	2 078	1 550	466	339	214 564

### Értékvesztés

A vállalkozás a tárgyévben a partnerek egyedi minősítése alapján értékvesztést nem képzett követeléseit után.

### Értékhelyesbítés

A vállalkozás a tárgyévben értékhelyesbítéssel nem élt.

### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben 412eFt terven felüli értékcsökkenés került elszámolásra tárgyi eszközök megsemmisülése miatt, melyek az állományból kivezetésre kerültek.

### Egyéb követelések alakulása:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
354	Kaució	36	-
356	Önkormányzattal szembeni követelés	3 365	-
3636	Vállalati kölcsön	26	-
3637	Munkavállalói kártérítés	-	3 533
3641	Rövid lejáratú kölcsön	-	5 000
3642	Kifizetőhelyi elszámolási számla	877	1 871
4691	HIPA elszámolási számla	547	581
4693	Késedelmi, önellenőrzési pótlék (önkormányzat)	9	9
47408	Önkéntes egészség pénztári járulék	2	-
4541	Negatív előjelű szállítók	509	1 829
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>5 371</b>	<b>12 823</b>

## Pénzeszközök alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3811	Főpénztár	370	755
3841	Elszámolási betétszámla	17 864	83 612
ÖSSZESEN		18 234	84 367

## Aktív időbeli elhatárolások alakulása:

adatok eFt-ban

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egészségügyi szolgáltatások bevételei	812	418	812	418
Továbbszámlázott telefonköltségek bevételei	131	28	131	28
Továbbszámlázott közüzemi díjak	0	0	0	0
Bérleti díjak bevételei	486	0	486	0
Önkormányzati támogatás	58 813	0	58 813	0
<b>Összesen</b>	<b>60 242</b>	<b>446</b>	<b>60 242</b>	<b>446</b>

Költségek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Következő évet érintő távfűtési díjak	1 892	1 892	1 892	1892
Következő évet érintő karbantartási és egyéb költségek	0	158	0	158
Magyar közlöny, szaklap előfizetés	358	18	358	18
Biztosítási díjak	56	14	56	14
<b>Összesen</b>	<b>2 306</b>	<b>2 082</b>	<b>2 306</b>	<b>2 082</b>

## Környezetvédelemmel kapcsolatos információk:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

## Veszélyes hulladékok kezelése:

Rendelőintézetünkben a betegellátás során keletkező hulladékokat évek óta szelektíven gyűjtjük. Ennek megfelelően az 1/2002. (I.11.) EüM rendeletben meghatározottak szerint külön kezeljük a kommunális hulladéktól a különleges kezelést igénylő fertőző hulladékot, valamint a vegyi tulajdonságuk miatt veszélyes hulladékot.

A hulladék gyűjtéséhez OTH és ADR minősítéssel rendelkező, különböző alapanyagú, különféle méretű (űrtartalmú), egyszer használatos/egy-utas gyűjtőeszközöket használunk.

A kommunális hulladék elszállítása a helyi közszolgáltatással történik.

A fertőzésveszélyes hulladék ártalmatlanításra történő elszállítását arra engedéllyel rendelkező cég végzi. A hulladékok szállítását, bizonylatolását a hazai KRESZ, valamint a nemzetközi ADR előírásainak betartásával végzik. Jogszabályi előírásoknak megfelelően felhalmozott hulladék nincs a Rendelőintézet területén, az elszállítás folyamatos.

A különböző hatóságok felé a jelentési kötelezettségünknek eleget teszünk.

Az alábbi táblázatban szerepeltetjük az elmúlt két évben az ellátás során keletkezett hulladék mennyiségét a betegforgalom tükrében.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Betegforgalom	618 259 fő	583 369 fő
EWC 180103 (fertőző hulladék)	14 114 kg	15 079 kg
EWC 090101 (elhasznált előhívó oldat)	153 kg	50 kg
EWC 090104 (elhasznált fixír oldat)	156 kg	50 kg
EWC 090107 (röntgen film)	360 kg	0 kg

A keletkezett fertőző hulladék mennyiségének emelkedése egyrészt a magas betegforgalom, másrészt az egyre elterjedtebb és szélesebb körben alkalmazott egyszer használatos eszközöknek tudható be. Sajnos ez környezetvédelmi szempontból hátrány, a betegellátás biztonságát azonban növeli.

A röntgenvizsgálat modernizálásával viszont nagymértékben csökkentettük a vizsgálathoz használt, illetve annak során keletkezett veszélyes hulladék (előhívó, fixír oldat, rtg. film) mennyiségét.

## 2. FORRÁSOK

Saját tőke elemek üzleti éven belüli alakulása:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény
Nyitóállomány az év elején	140 681	6 000	-	-	118 224	-	-	16 457
<b>A saját tőke összetételének változása</b>								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	-				16 457			- 16 457
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	-							
Átvétel eredménytartalék és tőketartalék között	-							
Átvétel eredménytartalék és lekötött tartalék között	-							
Átvétel tőketartalék és lekötött tartalék között	-							
Egyéb mozgások	-							
<b>Összesen</b>	-	-	-	-	16 457	-	-	- 16 457
<b>A saját tőke értékének változása</b>								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	-							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	-							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	-							
Egyéb jogcímek	27 854							27 854
<b>Összesen</b>	27 854	-	-	-	-	-	-	27 854
Záróállomány az év végén.	168 535	6 000	-	-	134 681	-	-	27 854

A cég a jövőben esedékes kötelezettségeire 2 662 eFt céltartalékot képzett, a folyamatban lévő peres ügyek várható végkimenetelének figyelembe vételével.

Céltartalékok alakulása:

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 000	2 662	2 000	2 662
<b>Összesen</b>	<b>2 000</b>	<b>2 662</b>	<b>2 000</b>	<b>2 662</b>

A társaságnak hátrасorolt, illetve hosszú lejáratú kötelezettsége nincsen.

Rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
4541	Belföldi szállítók	73 579	62 105
<b>ÖSSZESEN</b>		73 579	62 105

adatok eFt-ban

Ki nem egyenlített SZÁLLÍTÓ kötelezettségek összetétele lejárat szerinti bontásban						
határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360- napon túli	ÖSZSESEN
61 076	1 029	0	0	0	0	62 105

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3681	Erzsébet utalvány	20	-
3688	Áthárított telefon költség	24	19
4629	SZJA elszámolás	12 980	14 273
4641	Szociális hozzájárulási adó	20 416	18 246
4643	REHAB előírás teljesítése	3 170	3 291
4644	Egészségügyi hozzájárulás	1 440	5 482
4646	Cégautó adó	57	57
47112	Jövedelem elszámolási számla	44 041	45 046
47401	NYB kötelezettség teljesítése (10%)	8 097	7 303
47402	EB+MEPjárulék	6 422	5 638
47405	Korkedvezményes biztosítási járulék	866	-
47407	Önkéntes nyugdíjpénztári járulék	2	260
47408	Önkéntes egészségpénztári járulék	-	122
47409	Szakszervezeti tagdíj	-	71
47410	Kamari tagdíj	-	134
4751	Tartásdíj	202	181
4752	Letiltás	475	214
Összesen:		98 212	100 337

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

adatok eFt-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thököly úti gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	32 237	0	3 667	28 570
Nemes utcai gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	88 575	0	20 000	68 575
Thököly úti büfé, ebédlő elhatárolt bérleti díja	0	5 346	0	5 346
<b>Összesen</b>	<b>120 812</b>	<b>5 346</b>	<b>23 667</b>	<b>102 491</b>

<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Rezsi költségek	376	425	376	425
Vállalkozó szakorvosok költségei	389	446	389	446
Karbantartási költség	0	237	0	237
Könyvvizsgálati díj	571	1 270	571	1 270
Takarítási díj	151	153	151	153
Telefon költség	73	118	73	118
Kiküldetési költség	70	145	70	145
Kártyapénz	0	3 716	0	3 716
Ruhapénz	41	946	41	946
Bérfárulékok	0	1 078	0	1 078
Közvetített szolgáltatások értéke	85	0	85	0
Késedelmi kamat	0	23	0	23
<b>Összesen</b>	<b>1 756</b>	<b>8 557</b>	<b>1 756</b>	<b>8 557</b>

*adatok eFt-ban*

<b>Halasztott bevételek</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatások 2007-2015	122 462	37 000	24 687	134 775
Egyéb szervezettől kapott fejlesztési célú támogatás 2011-2015	1 359	200	302	1 257
Egyéb szervezettől térítés nélkül kapott tárgyi eszközök 2011-2015	4 792	400	1 119	4 073
<b>Összesen</b>	<b>128 613</b>	<b>37 600</b>	<b>26 108</b>	<b>140 105</b>

## B) Eredménykimutatás specifikus rész

Export - Import adatok

Exportértékesítés vagy importbeszerzés a tárgyévben nem volt.

Értékesítés nettó árbevétele:

*adatok eFt-ban*

Árbevétel megoszlása	Előző év	Tárgy év
Közhasznú tevékenység bevétele	1 482 274	1 478 599
Szakrendelő vállalászási bevétele	44 374	34 942
Szakrendelő továbbszámlázott vállalászási bevétele	14 215	13 494
<b>Összesen:</b>	<b>1 540 863</b>	<b>1 527 035</b>

Egyéb bevételek alakulása:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
961	Érték.immat.jav,tárgyi eszk.bev.	1 634	265
965	Céltartalék felhasználása	5 500	2 000
9662	Követelések visszaírt értékvesztése	1 911	-
9671	Alapítóktól (önkormányzattól) kapott fejl.célú tám.	23 877	24 687
9672	Önkormányzati működési támogatás	166 005	130 159
967202	Egészségügyi rendezvények támogatása	-	1 850
967206	Nyári Életmód Tábor támogatás	212	425
9673	Központi költségvetési támogatás	117 793	169 606
9675	Egyéb szervezettől kapott támogatás	1 338	1 421
968	Biztosítói és egyéb kártérítések	845	5 565
9694	Kerekítési különbözet	10	45
9699	Ki nem emelt egyéb bevétel	4 019	489
	<b>Összesen:</b>	<b>323 144</b>	<b>336 512</b>

## Egyéb igénybe vett szolgáltatások:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Bérleti díjak - gépek, berendezések	2 986	4 575
Bérleti díjak - ingatlan	3 154	0
Biztonsági szolgálat	11 568	11 403
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 151	5 580
Egyéb karbantartás	1 125	1 281
EÜ gépek karbantartása	14 781	13 396
Higiéné tanácsadás	990	1 350
Hirdetés, reklám, propaganda	0	38
Informatikai rendszer karbantartás, szoftverkövetés	23 582	28 051
Ingatlanhoz kapcsolódó átalánydíjas javítás	7 345	12 720
Labor szolgáltatás	5 948	5 543
Mosatás	2 910	3 093
Oktatási költségek	827	711
Pénzügy, számvitel, könyvvitel, szolgáltatás	28 978	30 305
Posta költség	1 368	1 348
Sterilizálás	750	547
Szemét szállítás	6 144	6 187
Takarítás	40 606	38 951
Tanácsadás	952	0
Távhő, melegvíz szolgáltatás	26 551	28 372
Telefon költség	9 628	8 698
Ügyvédi díj	5 686	7 538
Ügyeleti szolgáltatás	50 008	51 484
Utazás, kiküldetés költsége	1 096	900
Vállalkozó szakorvosok költsége	141 488	157 861
Veszélyes hulladék szállítás	4 667	5 261
<b>Összesen</b>	<b>396 289</b>	<b>425 193</b>



## Egyéb ráfordítások:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
861	Értékesített immat.javak, tárgyi e. könyv.sz.értéke	1 185	-
86311	Közhasznú szervezet támogatása	-	50
86333	Fizetett késedelmi kamatok, kártérítések	12 625	4 482
865	Céltartalék képzés	2 000	2 662
86722	Gépjárműadó, Cégautó adó	264	264
8691	Kerületi hűségjutalom - külső dolgozók	645	933
8694	Kerekítési különbözet	39	13
8698	Selejtezett tárgyi eszközök értékének kivezetése	415	593
8699	Egyéb ráfordítás	7 183	452
<b>Összesen</b>		<b>24 356</b>	<b>9 449</b>

## Pénzügyi műveletek bevételei:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
974	Egyéb kamat és kamat jellegű bevétel	442	78
<b>Összesen:</b>		<b>442</b>	<b>78</b>

## Rendkívüli ráfordítások:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
8812	Leltárhiány - Tárgyi eszköz	162	8
8811	Követelés elengedése	1 573	-
<b>Összesen:</b>		<b>1 735</b>	<b>8</b>

### III. Tájékoztató rész

#### Belföldi telephelyek adatai:

Megnevezés	Típus	Cím
Dolgozó utca	Telephely	1184 Budapest, Dolgozó u. 12.
Vándor Sándor utca	Telephely	1181 Budapest, Vándor Sándor u. 1.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 36.
Bercsényi Miklós utca	Telephely	1188 Budapest, Bercsényi Miklós u. 73.
Üllői út	Telephely	1182 Budapest, Üllői út 761.
Vajk utca	Telephely	1183 Budapest, Vajk u. 4.
Kondor Béla sétány	Telephely	1181 Budapest, Kondor Béla sétány 13.
Cziffra György utca	Telephely	1182 Budapest, Cziffra György u. 53. A ép.
Póth Irén utca	Telephely	1188 Budapest, Póth Irén u. 80.
Ady Endre utca	Telephely	1188 Budapest Ady Endre u. 52. A ép.
Attila utca	Telephely	1183 Budapest, Attila u. 9.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 18-20.

Vezető tisztségviselőkkel, és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos elszámolások

A társaságnál a vezető tisztségviselők, és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot vettek fel, más juttatásban nem részesültek.

*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Vezető tisztségviselő	9 680	10.384
Felügyelő bizottság	1 900	2 470
<b>Összesen</b>	<b>11 580</b>	<b>12 854</b>

Munkavállalók bér és létszámadatai:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Fizikai	8	13 350	2 237
Szellemi	257	722 782	90 750
Egyéb foglalkoztatottak (állományba nem tartozó)	25	34 289	72
<b>Összesen</b>	<b>290</b>	<b>770 421</b>	<b>93 059</b>

Adózás előtti eredményt módosító tételek:

adatok eFt-ban

Csökkentő tétel megnevezése	Összeg
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	60 146
Értékesített, selejtezett eszközök számított nyilvántartási értéke	422
Feloldott céltartalék	2 000
<b>Összesen</b>	<b>62 568</b>
Növelő tétel megnevezése	Összeg
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	56 344
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	441
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	12
Képzett céltartalék	2 662
<b>Összesen</b>	<b>59 459</b>

Budapest, 2016. 04. 14.

PH.

Dr. Szabó Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató