



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**

### **(2018.01.01. - 2018.12.31.)**

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2019.04.25

.....  
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
Közhasznú eredménykimutatás .....	6
Kiegészítő melléklet.....	8
I. Általános rész.....	8
II. Specifikus rész .....	14
A) Mérleg specifikus rész .....	14
B) Eredménykimutatás specifikus rész .....	21
III. Tájékoztató rész .....	24
Cash-flow kimutatás .....	26

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

Tételszám	Eszközök	2017 (eFt)	Módosítás (eFt)	2018 (eFt)
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>334 007</b>	<b>-</b>	<b>443 116</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>2 130</b>	<b>-</b>	<b>2 428</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3.	Vagyoni értékű jogok	2 130	-	2 428
4.	Szellemi termékek	-	-	-
5.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>328 877</b>	<b>-</b>	<b>438 688</b>
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	169 901	-	190 914
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	112 600	-	208 247
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 680	-	39 286
4.	Tenyészállatok	-	-	-
5.	Beruházások, felújítások	696	-	241
6.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>2 000</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
5.	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	3 000	-	2 000
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>380 999</b>	<b>-</b>	<b>311 262</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>18 171</b>	<b>-</b>	<b>19 441</b>
1.	Anyagok	18 171	-	19 441
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>272 744</b>	<b>-</b>	<b>262 650</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	269 577	-	259 968
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
5.	Váltókövetelések	-	-	-
6.	Egyéb követelések	3 167	-	2 682
7.	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
3.	Egyéb részesedés	-	-	-
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>90 084</b>	<b>-</b>	<b>29 171</b>
1.	Pénztár, csekkek	891	-	1 717
2.	Bankbetétek	89 193	-	27 454
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 374</b>	<b>-</b>	<b>2 879</b>
2.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317	-	140
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 057	-	2 739
3.	Halasztott ráfordítások	-	-	-
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>718 380</b>	<b>-</b>	<b>757 257</b>

Budapest, 2019. április 25.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Tételszám	Források	2017 (eFt)	Módosítás (eFt)	2018 (eFt)
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>196 537</b>	-	<b>199 156</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>165 753</b>	-	<b>190 537</b>
<b>V.</b>	<b>LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	-	-	-
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	-	-	-
1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
<b>VII.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>24 784</b>	-	<b>2 619</b>
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>2 662</b>	-	-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 662	-	-
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3.	Egyéb céltartalék	-	-	-
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>190 400</b>	-	<b>255 245</b>
<b>I.</b>	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-	-	-
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
2.	Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
<b>II.</b>	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-	-	-
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
2.	Átváltoztatható kötvények	-	-	-
3.	Tartozások kötvényki bocsátásból	-	-	-
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7.	Tartós köt.-ek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
<b>III.</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>190 400</b>	-	<b>255 245</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
2.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3.	Vevőtől kapott előlegek	-	-	-
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	71 501	-	134 284
5.	Váltótartozások	-	-	-
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7.	Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	118 899	-	120 961
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>328 781</b>	-	<b>302 856</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	51 270	-	26 145
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 052	-	12 022
3.	Halasztott bevételek	267 459	-	264 688
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>718 380</b>	-	<b>757 257</b>

Budapest, 2019. április 25.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Tételszám	Megnevezés	2017 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2018 (eFt)
<b>01.</b>	<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.916.385</b>	-	<b>2.020.526</b>
	ebből: NEAK bevétel	1.839.829	-	1.931.465
	ebből: egyéb bevétel	76.556	-	89.061
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>1.916.385</b>	-	<b>2.020.526</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>277.557</b>	-	<b>313.517</b>
<i>III/a</i>	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	-	-	-
05.	Anyagköltség	251.963	-	256.672
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	545.026	-	535.111
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8.622	-	14.930
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	9
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	510	-	612
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>806.121</b>	-	<b>807.335</b>
10.	Béreköltség	943.401	-	1.084.567
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	109.066	-	107.894
12.	Bérbírlékok	252.631	-	255.952
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.305.098</b>	-	<b>1.448.414</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>53.904</b>	-	<b>66.263</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>4.063</b>	-	<b>9.439</b>
<i>VII/a</i>	<i>Ebből: értékvesztés</i>	-	-	-
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>24.756</b>	-	<b>2.593</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>36</b>	-	<b>32</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>8</b>	-	<b>6</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>28</b>	-	<b>26</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>24.784</b>	-	<b>2.619</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	-	-	-
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>24.784</b>	-	<b>2.619</b>

Budapest, 2019. április 25.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Közhasznú eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2017 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2018 (eFt)
<b>A)</b>	<b>ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>2.147.848</b>	<b>-</b>	<b>2.287.320</b>
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	273.422	-	304.086
	a) alapítótól, fejlesztési célra	29.875	-	36.558
	b) Központi költségvetéstől	65.373	-	92.863
	c) Helyi önkormányzattól, működési célra	176.608	-	173.452
	d) más adományozótól	1.566	-	1.213
	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1.870.255	-	1.973.770
	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
	5. Egyéb bevétel	4.171	-	9.464
<b>B)</b>	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>46.130</b>	<b>-</b>	<b>46.756</b>
<b>C)</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>2.193.978</b>	<b>-</b>	<b>2.334.076</b>
<b>D)</b>	<b>KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>2.123.586</b>	<b>-</b>	<b>2.284.755</b>
	1. Anyagjellegű ráfordítások	789.172	-	791.163
	2. Személyi jellegű ráfordítások	1.277.657	-	1.419.400
	3. Értékcsökkenési leírás	52.771	-	64.936
	4. Egyéb ráfordítások	3.978	-	9.250
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	-	6
<b>E)</b>	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>45.608</b>	<b>-</b>	<b>46.702</b>
	1. Anyagjellegű ráfordítások	16.949	-	16.172
	2. Személyi jellegű ráfordítások	27.441	-	29.014
	3. Értékcsökkenési leírás	1.133	-	1.327
	4. Egyéb ráfordítások	85	-	189
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	0
<b>F)</b>	<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>2.169.194</b>	<b>-</b>	<b>2.331.457</b>
<b>G)</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>522</b>	<b>-</b>	<b>54</b>
<b>H)</b>	<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I)</b>	<b>TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)</b>	<b>522</b>	<b>-</b>	<b>54</b>
<b>J)</b>	<b>TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)</b>	<b>24.262</b>	<b>-</b>	<b>2.565</b>
<b>I)</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>24.784</b>	<b>-</b>	<b>2.619</b>

Budapest, 2019. április 25.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

***Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató  
Nonprofit Közhasznú Kft.***

**Székhely:** 1183 Budapest, Thököly út 3.

**Cégj.szám:** 01-09-882445

**Adószám:** 13969587-1-43

**Stat.szám:** 13969587-8621-572-01

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**2018. évi**  
**Éves beszámolóhoz**

A beszámolót kamarai tag könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2019. április 25.

dr. Szabényi Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

# 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: 2007.07.24.

Alakulás típusa: Jogelőd nélküli alakulás

Törzstőke nagysága: 6.000 eFt

Tárgyévi mérlegfőösszeg: 757.257 eFt

Beszámoló időszaka: 2018.01.01. - 2018.12.31.

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 Kálmán	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: Luda Erika - Rate-Book Pénzügyi és Műszaki Tanácsadó Kft.

Elérhetőség: 1114 Budapest, Hamzsabégyi út 38-40. C. 2/1

Kamarai tagsági szám: 007124

Kamarai nyilvántartási szám: 004219

Éves könyvvizsgálati díj: 1.260.000,- Ft + ÁFA

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: Horváth Zsuzsanna – Branko Kft.

Elérhetőség: 1113 Budapest, Karolina út 65.

Regisztrációs szám: 202018

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 NEAK órászámmal rendelkező más piaci szereplő nincs, csak kisebb magán vállalkozások. Ebben a tekintetben piaci helyzetünk monopolnak tekinthető. Feladataink ellátását NEAK 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: 2018.12.31.  
Mérlegkészítés időpontja: 2019.03.31.

A könyvvezetés 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.

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.

A vállalkozás a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások meghatározására irányuló feltételrendszert a számviteli politikájában szabályozza. Ezen tételek összegét és jellegét a kiegészítő mellékletben feltünteti.

## **5. Értékelési eljárások bemutatása**

### Bekerülési érték:

Az immateriális javakat nettó értéken – a beszerzési, előállítási költségek valamint a Szt., és a Társaság számviteli politikája alapján megállapított terv szerinti, valamint terven felüli értékcsökkenés különbözeteként – szerepelteti.

A tárgyi eszközöket szintén nettó értéken az imént levezetett módon mutatja ki Társaságunk.

### 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 leírásaként 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, a beruházás értéke tartósan lecsökken, mert az a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódott, megsemmisült, hiány következtében a 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 értékű legyen, azaz 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, akkor a terven felüli értékcsökkenés elszámolását követően ki kell vezetni a nyilvántartásunkból.

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

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. Konszolidált (éves) beszámolót készítő vállalkozás adatai

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

## 8. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya	46,49%	58,52%	12,02%
Forgó eszközök aránya	53,51%	41,48%	-12,02%
Tőkeerősség	27,36%	26,30%	-1,06%
Forgótőke - saját tőke aránya	98,70%	29,57%	-69,12%
Befektetett eszközök összes fedezettsége	58,84%	44,94%	-13,90%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	3276%	3319%	43,65%
Saját tőke növekedése	12,61%	1,32%	-11,30%
Kötelezettségek részaránya	26,50%	33,71%	7,20%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató	2,00	1,22	-0,78
Likviditási (II) mutató	1,91	1,14	-0,76
Likviditási gyorsráta értéke	0,47	0,11	-0,36

Jövedelmi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Nettó termelési érték	1 056 360 eFt	1 146 928 eFt	90 568 eFt
Összes tőke jövedelmezősége	12,60%	1,30%	-11,29%

## II. Specifikus rész

### A) Mérleg specifikus rész

#### 1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak állományváltozása:

adatok eFt-ban

adatok ezer forintban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Üzleti vagy cégérték	Szellemi termékek			Kísérleti fejlesztés	Alapítás átszervezés	Immateriális Javak összesen
	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen			
<b>Nyitó bruttó érték</b>		<b>5.600</b>	<b>5.600</b>							<b>5.600</b>
Vásárlás		1.981	1.981							1.981
Apportálás										
Előállítás										
Egyéb növekedés		210	210							210
Átsorolás										
<b>Növekedés összesen</b>		<b>2.191</b>	<b>2.191</b>							<b>2.191</b>
0-ra írás										
Selejtezés										
Eladás										
Apportba átadás										
Egyéb csökkenés		15	15							15
<b>Csökkenés összesen</b>		<b>15</b>	<b>15</b>							<b>15</b>
<b>Záró bruttó érték</b>		<b>7.776</b>	<b>7.776</b>							<b>7.776</b>
<b>Nyitó é.cs.</b>		<b>3.470</b>	<b>3.470</b>							<b>3.470</b>
Növekedés		1.473	1.473							1.473
Egyéb növekedés		210	210							210
Csökkenés		15	15							15
<b>Záró é. cs.</b>		<b>4.928</b>	<b>4.928</b>							<b>4.928</b>
<b>Nyitó nettó érték</b>		<b>2.130</b>	<b>2.130</b>							<b>2.130</b>
<b>Záró nettó érték</b>		<b>2.848</b>	<b>2.848</b>							<b>2.848</b>

Tárgyi eszközök állományváltozása:

ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befejezetlen beruházás	Tárgyi Eszközök összesen
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		
<b>Nyitó bruttó érték</b>	<b>264.675</b>	<b>9.988</b>	<b>379.840</b>	<b>389.828</b>	<b>23.757</b>	<b>106.932</b>	<b>130.689</b>	<b>696</b>	<b>785.887</b>
Vásárlás	22.551	1.149	146.214	147.363	4.731	3.146	7.877		177.791
Apportálás									
Előállítás									
Egyéb növekedés	15.177								15.177
Átsorolás									
Befejezetlen beruházás növ.								194.284	194.284
<b>Növekedés összesen</b>	<b>37.728</b>	<b>1.149</b>	<b>146.214</b>	<b>147.363</b>	<b>4.731</b>	<b>3.146</b>	<b>7.877</b>	<b>194.284</b>	<b>387.252</b>
0-ra írás									
Selejtezés			23.931	23.931		1.489	1.489		25.420
Eladás									
Apportba átadás									
Egyéb csökkenés			15.177	15.177					15.177
Befejezetlen beruházás csökk.								194.739	194.739
<b>Csökkenés összesen</b>			<b>39.108</b>	<b>39.108</b>		<b>1.489</b>	<b>1.489</b>	<b>194.739</b>	<b>235.336</b>
<b>Záró bruttó érték</b>	<b>302.403</b>	<b>11.137</b>	<b>486.946</b>	<b>498.083</b>	<b>28.488</b>	<b>108.589</b>	<b>137.077</b>	<b>241</b>	<b>937.803</b>
<b>Nyitó é.cs.</b>	<b>94.773</b>	<b>9.988</b>	<b>267.240</b>	<b>277.228</b>	<b>23.757</b>	<b>61.251</b>	<b>85.008</b>		<b>457.010</b>
Növekedés	16.716	1.149	32.704	33.853	4.731	9.491	14.222		64.790
Csökkenés			21.246	21.246		1.439	1.439		22.684
<b>Záró é. cs.</b>	<b>111.489</b>	<b>11.137</b>	<b>278.699</b>	<b>289.835</b>	<b>28.488</b>	<b>69.303</b>	<b>97.791</b>		<b>499.116</b>
<b>Nyitó nettó érték</b>	<b>169.902</b>		<b>112.600</b>	<b>112.600</b>		<b>45.681</b>	<b>45.681</b>	<b>696</b>	<b>328.877</b>
<b>Záró nettó érték</b>	<b>190.914</b>		<b>208.247</b>	<b>208.247</b>		<b>39.286</b>	<b>39.286</b>	<b>241</b>	<b>438.688</b>

## Készlet állomány alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
2131	Irodai papír	82	103
2132	Nyomtatványok	93	84
2133	Irodaszer	116	92
2134	Tonerek, patronok, sokszorosítási anyagok	-	-
2141	Laboratóriumi reagensek	14.206	15.908
2151	Zárt vérvételi rendszerek	1.016	1.068
2161	Orvosi szakmai anyagok, alkatrészek, tartozékok	173	84
2171	RTG.film	-	-
2172	Regisztráló anyagok	33	22
2173	Kötszerek	224	164
2174	Fogászati anyagok	19	11
2175	Egyszerhasználatos anyagok	519	501
2176	Laboratóriumi üvegárú	35	43
2177	Tesztek, vegyszerek	23	17
2178	Tisztító-fertőtlenítő szerek	211	144
2179	Varrófonalak	183	120
2181	Munka-védő-formaruha	884	843
2182	Egyéb textil	-	-
2191	Fenntartási anyagok	25	17
2192	Tisztító és tisztálkodási anyagok	163	91
2193	Egyéb működési és konyhai anyagok	43	-
2194	Textíliák/nem leltár köteles/	7	6
2195	Veszélyes hulladék	20	74
2196	Gyógyászati anyagok	40	10
2198	Számítástechnikai anyagok	-	-
2199	Egyéb máshova be nem sorolt anyagok	56	40
<b>Összesen</b>		<b>18.171</b>	<b>19.441</b>

## Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
311	Belföldi vevők	5.258	10.415
3112	NEAK vevő	264.319	249.553
<b>Összesen</b>		<b>269.577</b>	<b>259.968</b>

Ki nem egyenlített VEVŐ követelések összetétele lejárat szerinti bontásban							
NEAK vevő határidőn belüli	Egyéb vevő határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360-napon túli	ÖSSZESEN
249.553	9.260	437	244	408	16	50	259.968

### 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 vállalkozás a tárgyévben nem számolt el terven felüli értékcsökkenést.

### Egyéb követelések alakulása:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3637	Munkavállalói kártérítés	818	0
3641	Rövidlejáratú kölcsön	1.036	1.110
3642	Kifizetőhelyi elszámolási számla	1.205	1.454
3681	Erzsébet utalvány	0	12
4693	Késedelmi, önellenőrzési pótlék (önk.)	9	0
4541	Szállítói túlfizetés	99	106
<b>Összesen</b>		<b>3.167</b>	<b>2.682</b>

### Pénzeszközök alakulása:

*adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3811	Főpénztár	891	1.717
3841	Elszámolási betétszámla	89.193	27.454
<b>Összesen</b>		<b>90.084</b>	<b>29.171</b>

### Aktív időbeli elhatárolások alakulása:

*adatok eFt-ban*

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egészségügyi szolgáltatások bevételei	250	117	250	117
Továbbszámlázott telefonköltségek bevételei	18	23	18	23
Biztosítói kártérítés	49	0	49	0
<b>Összesen</b>	<b>317</b>	<b>140</b>	<b>317</b>	<b>140</b>



<b>Költségek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Következő évet érintő távfűtési díjak	1.689	1.689	1.689	1.689
Következő évet érintő karbantartási és egyéb költségek	586	286	586	286
Magyar közlöny, szaklap előfizetés	256	56	256	56
Biztosítási díjak	526	708	526	708
<b>Összesen</b>	<b>3.057</b>	<b>2.739</b>	<b>3.057</b>	<b>2.739</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 (úrtartalmú), 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.

<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Betegforgalom	607.017	572.766
EWC 180103 (fertőző hulladék)	16.335 kg	16.387 kg
EWC 090101 (elhasznált előhívó oldat)	200 kg	100 kg
EWC 090104 (elhasznált fixír oldat)	200 kg	100 kg
EWC 090107 (röntgen film)	366 kg	10 kg

A keletkezett fertőző hulladék mennyiségének előző évhez képest a betegforgalom csökkenése mellett is stagnált. Viszont a röntgen film és ahhoz szükséges vegyszerek éves mennyisége jelentősen csökkent, köszönhetően a radiológia digitalizálásának.

## 2. FORRÁSOK

### Saját tőke elemek üzleti éven belüli alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fizetett	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány az év elején	6 000	0	0	165 753	0	0	24 784	196 537
A saját tőke összetételének változása								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0	0	0	24 784	0	0	-24 784	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	24 784	0	0	-24 784	0
A saját tőke értékének változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	2 619	2 619
Összesen	0	0	0	0	0	0	2 619	2 619
Záróállomány az év végén	6 000	0	0	190 537	0	0	2 619	199 156

### Céltartalékok alakulása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2.662	0	2.662	0
<b>Összesen</b>	<b>2.662</b>	<b>0</b>	<b>2.662</b>	<b>0</b>

A cég a jövőben esedékes kötelezettségeire 2.662 eFt céltartalékot képzett 2015 évben. Mivel a folyamatban lévő peres ügyek lezárultak, emiatt a céltartalék feloldásra került. A társaságnak hátrasorolt, 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	71.064	124.706
4542	Külföldi szállítók	-	-
4549	Nem számlázott szállítók	214	-
4551	Beruházási belföldi szállítók	223	9.579
<b>Összesen</b>		<b>71.501</b>	<b>134.284</b>

adatok eFt-ban

Ki nem egyenlített SZÁLLÍTÓ kötelezettségek összetétele lejárati szerinti bontásban						
határidőn belüli	0-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360- napon túli	ÖSZSESEN
76.668	27.130	29.838	646	2	0	134.284

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
3688 (457)	Áthárított telefon ktg.	44	5
3637 (457)	Kártérítés munkáltató felé	-	5
457	Munkavállalóval szembeni kötelezettség	29	-
4629	SZJA elszámolási számla	17.301	18.249
4641	SZOCHO teljesítése	20.429	17.411
4643	REHAB előírás teljesítése	2.667	3.726
4644	EHO teljesítése	5.087	6.442
4646	Cégautóadó előírás teljesítése	92	92
47112	Jövedelem elszámolási számla	55.145	57.415
47401	NYB kötelezettség teljesítése	9.812	9.483
47402	EB+MEP járulék kötelezettség teljesítése	7.682	7.504
4751	Tartásdíj	235	236
4752	Letiltás	376	363
<b>Összesen</b>		<b>118.899</b>	<b>120.931</b>

### Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

adatok eFt-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thököly úti gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	21.237	0	3.667	17.570
Nemes utcai gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	28.575	0	20.000	8.575
Thököly úti büfé, ebédlő elhatárolt bérleti díja	1.458	0	1.458	0
<b>Összesen</b>	<b>51.270</b>	<b>0</b>	<b>25.125</b>	<b>26.145</b>

<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Rezsi költségek	1.062	456	1.062	456
Vállalkozó szakorvosok költségei	334	-	334	-
Karbantartási költség	185	61	185	61
Könyvvizsgálati díj	686	800	686	800
Takarítási díj	150	-	150	-
Telefon költség (+ parkolási ktg.)	62	60	62	60
Kiküldetési költség	140	182	140	182
Kártyapénz	5.397	5.473	5.397	5.473
Ruhapénz	917	-	917	-
Bérfelrakások	1.052	1.067	1.052	1.067
Közvetített szolgáltatások értéke	22	23	22	23
Késedelmi kamat	-	-	-	-
Üzemanyag költség	45	-	45	-
Szállítási díjak	-	-	-	-
Kórházhygiénés szaktanácsadás	-	90	-	90
Labor szoftver verziófrissítés	-	3.810	-	3.810
<b>Összesen:</b>	<b>10.052</b>	<b>12.022</b>	<b>10.052</b>	<b>12.022</b>

adatok ezer Ft-ban

<b>Halasztott bevételek</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatások (ellenszla: 9671)	264.024	35.000	36.558	262.466
Egyéb szervezettől kapott fejlesztési célú támogatás (ellenszla: 9675)	2.634	-	863	1.771
Magánszemélytől kapott fejlesztési célú támogatás (ellenszla: 9676)	801	-	350	451
<b>Összesen:</b>	<b>267.459</b>	<b>35.000</b>	<b>37.771</b>	<b>264.688</b>

## B) Eredménykimutatás specifikus rész

Exportértékesítés vagy importbeszerzés a tárgyévben nem volt.

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások tárgyévben nem merültek fel.

### Értékesítés nettó árbevétele:

Árbevétel megoszlása	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgy év
Közhasznú tevékenység bevétele	1.870.254	1.973.770
Szakrendelő vállalkozási bevétele	34.055	34.365
Szakrendelő továbbszámlázott vállalkozási bevétele	12.076	12.391
<b>Összesen:</b>	<b>1.916.385</b>	<b>2.020.526</b>

A közhasznú eredménykimutatással kapcsolatos elemzés az üzleti jelentésben található.

### Egyéb bevételek alakulása:

Főkönyvi számla száma	Számla neve	adatok eFt-ban	
		Előző év	Tárgy év
961	Értékesített immat. javak, TE bevétele	510	-
9631	Káreseménnyel kapcs kapott bev	-	4.395
9632	Kapott bírs,-ok, kötb-ek, fekbérek	-	88
9633	Egyéb kártérítéssel kapcs-on kapott bev	-	89
965	Céltartalék felhasználása	-	2.662
9671	Alapítóktól kapott (önk.) fejlesztési célú tám.	29.875	36.558
9672	Önkormányzati működési támogatás	176.608	173.452
9673	Központi költségvetési támogatás	65.373	92.863
9675	Egyéb szervezettől kapott támogatás	1.485	863
9676	Adományozótól kapott támogatás	81	350
968	Biztosítói kártérítés	3.046	-
9691	Térítésmentes átvétel	-	-
9692	Leltártöbblet	-	-
9694	Kerekítési különbözet	4	5
9699	Ki nem emelt egyéb bevétel	575	2.193
<b>Összesen</b>		<b>277.557</b>	<b>313.517</b>

## Igénybe vett szolgáltatások jelentősebb részei:

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Bérleti díjak - gépek, berendezések	5.445	5.836
Eü. gépek karbantartása	15.366	11.031
Számítástechnikai eszközök, ügyviteli gépek karbantartása	1.882	1.166
Ingatlanhoz kapcsolódó javítás, karbantartás	22.673	34.194
Egyéb karbantartás	1.298	2.185
Hirdetés, reklám, propaganda	13	25
Oktatási költségek	1.803	1.152
Utazás, kiküldetés költsége	1.307	1.340
Vállalkozó szakorvosok költsége	246.511	231.874
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	248.727	246.308
<b>Összesen</b>	<b>545.026</b>	<b>535.111</b>

## Igénybe vett egyéb vett szolgáltatások:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év
52901	Távhő/melegvíz szolg.	29.423	26.261
52902	Telefon vezetékes, mobil tel. ktg.	8.003	8.450
52904	Posta	1.350	1.669
52905	Kézbesítés, futár, taxi, egyéb szállítás, parkolási díj	441	313
52906	Takarítás	36.121	19.577
52907	Szemét száll.	6.215	6.312
52908	Vesz. hull. száll.	5.655	5.453
52909	Sterilizálás	362	199
52910	Labor szolgáltatás	5.250	7.347
52911	Ügyeleti szolgáltatás	56.464	57.793
52912	Higiéné tanácsadás	1.080	1.080
52913	Úthasználati díj	-	52
52914	Egészségügyi ellátás (részünkre továbbszámlázott)	-	6
52915	Mosatás	2.679	2.487
52916	Szoftverkövetési díjak, informatikai szolgáltatások	31.937	34.828
52917	Pü.-i, számviteli, könyv., kontroller szolg.	31.547	32.157
52918	Tanácsadás	267	318
52919	Ügyvédi díj	6.980	6.835
52921	Közbesz. bonyolítása	-	2.482
52922	Biztonsági szolg.	15.432	18.707
52923	Egyéb szolgáltatás	9.255	3.312
52924	Újság, folyóirat előfizetés	269	279
52925	Autóápolás	-	107
52926	Internetes távfelügyeleti díj	-	91
52927	Adatvéd.-mel kapcs.-os szolg.-ok (tisztv.-i rend.-re állási)	-	1.524
52928	Iratanyag tárolás, dobozolás, rendezés	-	5.555
52929	Energetikai szakreferens, energetikai auditálási szolg.-ok	-	2.210
52930	Hulladék szállítás, rakodási díj (Fuvar-Ker)	-	312
52931	Kártevőirtás	-	590
<b>Összesen</b>		<b>248.727</b>	<b>246.308</b>

**Egyéb ráfordítások:***adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
861	Ért.imm.javak,tárgy.eszk. könyv.szerinti ért.	333	-
86313	Alapítványi szervezet támogatás	-	500
86333	Fizetett késedelmi kamatok kártérítések kötbérek büntetések	5	1.814
86334	Káreseményekkel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	-	3.600
86335	Egyéb kifizetett díjak, összegek (perktg., kezelési ktg.)	-	94
8661	Terven felüli értékcsökkenés - Immat. javak, tárgyi eszközök	-	-
86722	Gépjárműadó, Cégaudató	482	475
8682	Egyéb ráfordítás/hűségjutalom	285	-
8692	Hiányzó, megsemmisült állományból kivezetett IJ+TE KSZÉ	462	2.945
8693	Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	1.836	-
8694	Kerekítési különbözet	2	2
8698	Selejtezett 'új' kis é. T.E. és készlet értékének kivezetése	-	9
8699	Ki nem emelt egyéb ráfordítás	658	-
<b>Összesen</b>		<b>4.063</b>	<b>9.439</b>

**Pénzügyi műveletek bevételei:***adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
974	Egyéb kamat és kamatjellegű bevétel	36	32
<b>Összesen</b>		<b>36</b>	<b>32</b>

**Pénzügyi műveletek ráfordításai:***adatok eFt-ban*

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
875	Forgóeszközök közötti árfolyamveszteség	8	6
<b>Összesen</b>		<b>8</b>	<b>6</b>

Olyan a mérlegfordulónap után bekövetkező esemény, mely a következő üzleti évet érinti, azonban jelentős hatással van a tárgyév vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére nem volt.

### III. Tájékoztató rész

#### Belföldi telephelyek adatai:

Megnevezés	Típus	Cím
Dolgozó utca	Telephely	1184 Budapest, Dolgozó út 12.
Vándor Sándor utca	Telephely	1181 Budapest, Vándor Sándor u. 1.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 34.
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. 9-11.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 18-20.

A Budapest XVIII. kerület Önkormányzatának tulajdonát képző, de Intézményünk használatába bocsátott ingatlanok tulajdonos által nyilvántartott értékei a következők:

Cím	Helyrajzi szám	Bruttó Érték	ÉCS	Nettó Érték
Attila u. 9-11.	153515/1/A	83.843.460 Ft	18.917.000 Ft	64.926.460 Ft
Thököly út 3.	155447/19/H	815.563.106 Ft	256.661.380 Ft	558.901.726 Ft
Bercsényi u. 73.	142382/C	59.976.976 Ft	13.221.343 Ft	46.755.633 Ft
Bercsényi u. 73.	142382	797.940 Ft	383.003 Ft	414.937 Ft
Póth Irén u. 80.	144472/A	49.908.530 Ft	12.856.152 Ft	37.052.378 Ft
Póth Irén u. 80.	144472	769.080 Ft	369.153 Ft	399.927 Ft
Cziffra Gy. (Sallai) u. 53/a.	149043	561.600 Ft	235.880 Ft	325.720 Ft
Cziffra Gy. (Sallai) u. 53/a.	149043/C	44.718.199 Ft	10.240.570 Ft	34.477.629 Ft
Vándor Sándor u. 1.	150259/126/C	115.013.878 Ft	31.825.578 Ft	83.188.300 Ft
Kondor Béla stny.13.(gyerek)	151159/46/C	92.388.777 Ft	22.930.678 Ft	69.458.099 Ft
Kondor Béla stny.13.	151159/46/D	92.243.378 Ft	25.567.511 Ft	66.675.867 Ft
Vajk u. 4.	153551/C	20.757.735 Ft	6.513.088 Ft	14.244.647 Ft
Vajk u. 4.	153551	442.260 Ft	185.744 Ft	256.516 Ft
Vajk u. 4.	153551/A	447.896 Ft	136.626 Ft	311.270 Ft
Ady Endre u. 52/a.	140942/A/1	9.194.245 Ft	3.152.845 Ft	6.041.400 Ft
<b>Összesen</b>		<b>1.550.087.217 Ft</b>	<b>407.768.277 Ft</b>	<b>1.142.318.940 Ft</b>



Vezető tisztségviselővel, és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos elszámolások  
A társaságnál a vezető tisztségviselő és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot vettek fel, más juttatásban nem részesültek.

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgy év
Vezető tisztségviselő	10.080	15.120
Felügyelő bizottság	2.280	2.280
<b>Összesen</b>	<b>12.360</b>	<b>17.400</b>

#### Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség	adatok eFt-ban
			Személyi jellegű egyéb kifizetések
Fizikai	6	15.604	2.168
Személyi	259	1.033.319	105.435
Egyéb foglalkoztatottak	10	35.644	291
<b>Összesen</b>	<b>275</b>	<b>1.084.567</b>	<b>107.894</b>

#### Bérbjárulékok jogcímenkénti bontása:

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Tárgy év
Szociális hozzájárulási adó	198.640
Táppénz munkáltató által fizetendő része	1.070
Rehabilitációs hozzájárulás	15.152
Béren kívüli juttatás személyi jövedelemadója	18.564
Egészségügyi hozzájárulás	22.526
<b>Összesen</b>	<b>255.952</b>

#### Adózás előtti eredményt módosító tételek:

Csökkentő tétel megnevezése		adatok eFt-ban
		Összeg
Céltartalék felhasználás (visszaírás)		2.662
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás		71.393
Értékesített, selejtezett eszközök számított nyilvántartási értéke		2.261
<b>Összesen</b>		<b>76.317</b>
Növelő tétel megnevezése		Összeg
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás		66.263
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke		2.735
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség		1.908
<b>Összesen</b>		<b>70.906</b>

Budapest, 2019. április 25.

PH.

Dr. Szebényi Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

# Pestszentlőrinc-Pestszentimre Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.

Cégjegyzékszám: 01-09-882445

Stat.szám: 13969587-8621-572-01

## Cash-flow kimutatás

Tételszám	Megnevezés	2017 (eFt)	2018 (eFt)
1.	Adózás előtti eredmény	24.784	2.619
2.	Kapott osztalék	-	-
3.	Véglegesen átadott/kapott pénzeszközök változása	-277.484	-208.452
<b>I.</b>	<b>Korrigált adózás előtti eredmény</b>	<b>-252.700</b>	<b>-205.833</b>
4.	Elszámolt amortizáció	53.904	66.263
5.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	462	2.735
6.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-2.662
7.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-177	-
<b>II.</b>	<b>Bruttó Cash Flow</b>	<b>-198.511</b>	<b>-139.498</b>
8.	Szállítói kötelezettség változása	-10.374	53.428
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-6.631	2.062
10.	Passzív időbeli elhatárolások változása	38.880	-25.925
11.	Vevőkövetelés változása	-32.488	9.609
12.	Forgóeszközök (kiv. Vevők, pénzeszk.) változása	4.272	-270
13.	Aktív időbeli elhatárolások változása	2.004	485
14.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	6.293	495
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
16.	Értékpapírok állományváltozása	-	-
<b>A</b>	<b>Működési/Operatív Cash-Flow</b>	<b>-196.555</b>	<b>-99.614</b>
17.	Befektetett eszközök beszerzése	-47.188	-179.106
18.	Befektetett eszközök eladás	510	-
19.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
20.	Beruházási szállítói állományváltozása	223	9.356
<b>B</b>	<b>Befektetési Cash-Flow</b>	<b>-46.455</b>	<b>-169.751</b>
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
23.	Hitel és kölcsön felvétele	-	-
24.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz	277.484	208.452
26.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-
27.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
28.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-
29.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
30.	Véglegesen átadott pénzeszközök	-	-
31.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
<b>C</b>	<b>Finanszírozási Cash-Flow</b>	<b>277.484</b>	<b>208.452</b>
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (A+B+C)</b>	<b>34.474</b>	<b>-60.913</b>

Budapest, 2019. április 25.

PH.

Dr. Szabó Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató