



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

## **ÉVES BESZÁMOLÓ**

### **(2019.01.01. - 2019.12.31.)**

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2020. május 12.

.....  
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
I. Általános rész.....	8
II. Specifikus rész .....	14
A) Mérleg specifikus rész .....	14
B) Eredménykimutatás specifikus rész .....	22
III. Tájékoztató rész .....	25
Cash-flow kimutatás .....	27

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

Tételszám	Eszközök	2018 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2019 (eFt)
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>443.116</b>		<b>571.562</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>2.428</b>		<b>3.864</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-		-
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
3.	Vagyoni értékű jogok	2.428		3.864
4.	Szellemi termékek	-		-
5.	Üzleti vagy cégérték	-		-
6.	Immateriális javakra adott előlegek	-		-
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-		-
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>438.688</b>		<b>566.698</b>
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	190.914		186.642
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	208.247		185.350
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	39.286		41.858
4.	Tenyészállatok	-		-
5.	Beruházások, felújítások	241		129.318
6.	Beruházásokra adott előlegek	-		23.530
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-		-
<b>III.</b>	<b>BEFEKTESETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>2.000</b>		<b>1.000</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	2.000		1.000
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		-
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-		-
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-		-
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>311.262</b>		<b>426.002</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>19.441</b>		<b>18.487</b>
1.	Anyagok	19.441		18.487
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>262.650</b>		<b>271.058</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	259.968		269.039
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	2.682		2.019
7.	Követelések értékelési különbözete	-		-
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</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>29.171</b>		<b>136.457</b>
1.	Pénztár, csekkek	1.717		776
2.	Bankbetétek	27.454		135.681
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>2.879</b>		<b>3.433</b>
2.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	140		399
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2.739		3.034
3.	Halasztott ráfordítások	-		-
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>757.257</b>		<b>1.000.997</b>

Budapest, 2020. május 12.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Tételszám	Források	2018 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2019 (eFt)
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>199.156</b>		<b>194.878</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>190.537</b>		<b>193.156</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>2.619</b>		<b>-4.278</b>
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	-		-
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
3.	Egyéb céltartalék	-		-
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>255.245</b>		<b>312.016</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 kötvénykiadásból	-		-
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>255.245</b>		<b>312.016</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	-		-
2.	Rövid lejáratú hitelek	-		-
3.	Vevőtől kapott előlegek	-		6.810
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	134.284		155.726
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	120.961		149.480
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>302.856</b>		<b>494.103</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	26.145		23.153
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12.022		7.292
3.	Halaszott bevételek	264.688		463.658
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>757.257</b>		<b>1.000.997</b>

Budapest, 2020. május 12.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Eredménykimutatás (össz költség-eljárással "A" változat)

Tételszám	Megnevezés	2018 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2019 (eFt)
<b>01.</b>	<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>2.020.526</b>	-	<b>1.984.024</b>
	<b>ebből: NEAK bevétel</b>	<b>1.931.465</b>	-	<b>1.897.857</b>
	Járóbeteg ellátás	1.195.108	-	1.201.008
	Fixdíj	60.000	-	60.000
	Labor ellátás	141.096	-	136.303
	Egyezményes	3.555	-	3.715
	Fogászat	68.466	-	80.210
	Iskola egészségügy	9.179	-	10.434
	Védőnők	201.922	-	198.359
	Ügyelet	51.193	-	50.968
	Háziorvos	137.447	-	91.752
	Egynapos sebészet	63.500	-	65.108
	<b>ebből: egyéb bevétel</b>	<b>89.061</b>	-	<b>86.167</b>
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>2.020.526</b>	-	<b>1.984.024</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>313.517</b>	-	<b>364.428</b>
III/a	Ebből: visszaírt értékvesztés	-	-	-
05.	Anyagköltség	256.672	-	252.953
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	535.111	-	546.565
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14.930	-	15.806
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9	-	17
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	612	-	2.508
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>807.335</b>	-	<b>817.849</b>
10.	Béreköltség	1.084.567	-	1.158.244
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	107.894	-	77.781
12.	Bérfelrakások	255.952	-	221.091
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1.448.414</b>	-	<b>1.457.116</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>66.263</b>	-	<b>77.007</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>9.439</b>	-	<b>776</b>
VII/a	Ebből: értékvesztés	-	-	-
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>2.593</b>	-	<b>-4.296</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>32</b>	-	<b>18</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>6</b>	-	-
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>26</b>	-	<b>18</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>2.619</b>	-	<b>-4.278</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	-	-	-
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>2.619</b>	-	<b>-4.278</b>

Budapest, 2020. május 12.

PH.

.....  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

## Közhasznú eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2018 (eFt)	Módosítás (e Ft)	2019 (eFt)
<b>A)</b>	<b>ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>2 287 320</b>	<b>-</b>	<b>2 309 302</b>
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	304 086	-	363 826
	a) alapítótól, fejlesztési célra	36 558	-	38 438
	b) Központi költségvetéstől	92 863	-	141 694
	c) Helyi önkormányzattól, működési célra	173 452	-	183 280
	d) más adományozótól	1 213	-	414
	2. Pályázati úton elnyert támogatás	-	-	-
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1 973 770	-	1 944 857
	4. Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
	5. Egyéb bevétel	9 464	-	619
<b>B)</b>	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>46 756</b>	<b>-</b>	<b>39 168</b>
<b>C)</b>	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>2 334 076</b>	<b>-</b>	<b>2 348 470</b>
<b>D)</b>	<b>KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>2 284 755</b>	<b>-</b>	<b>2 313 509</b>
	1. Anyagjellegű ráfordítások	791 163	-	804 209
	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 419 400	-	1 432 814
	3. Értékcsökkenési leírás	64 936	-	75 723
	4. Egyéb ráfordítások	9 250	-	763
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6	-	-
<b>E)</b>	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>46 702</b>	<b>-</b>	<b>39 239</b>
	1. Anyagjellegű ráfordítások	16 172	-	13 640
	2. Személyi jellegű ráfordítások	29 014	-	24 302
	3. Értékcsökkenési leírás	1 327	-	1 284
	4. Egyéb ráfordítások	189	-	13
	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	-
<b>F)</b>	<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>2 331 457</b>	<b>-</b>	<b>2 352 748</b>
<b>G)</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>54</b>	<b>-</b>	<b>-71</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>54</b>	<b>-</b>	<b>-71</b>
<b>J)</b>	<b>TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)</b>	<b>2 565</b>	<b>-</b>	<b>-4 207</b>
<b>I)</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>2 619</b>	<b>-</b>	<b>-4 278</b>

Budapest, 2020. május 12.

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**  
**2019. évi**  
**Éves beszámolóhoz**

A beszámolót kamarai tag könyvvizsgáló ellenőrizte.

Budapest, 2020. május 12.

dr. Szabényi Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató

## ***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: 1.000.997 eFt

Beszámoló időszaka: 2019.01.01. - 2019.12.31.  
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  
6203 - Számítógép-üzemeltetés  
8121 - Általános épülettakarítás



## 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:

Név: Piros Tímea -Memolux Kft.

Elérhetőség: 1113 Budapest, Karolina út 65.

Regisztrációs szám: 187881

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 óraszámú rendelkező más piaci szereplő nincs, csak kisebb magán vállalkozások. Ebben a tekintetben piaci helyzetünk monopólium 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: 2019.12.31.  
Mérlegkészítés időpontja: 2020.03.31.

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 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, 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. Konzolidált (éves) beszámolót készítő vállalkozás adatai**

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

## 8. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet elemzése

Vagyoni helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya	58,52%	57,10%	-1,42%
Forgó eszközök aránya	41,48%	42,90%	1,42%
Tőkeerősség	26,30%	19,47%	-6,83%
Forgótőke - saját tőke aránya	29,57%	60,25%	30,68%
Befektetett eszközök összes fedezettsége	44,94%	34,10%	-10,85%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	3319%	3248%	-71,30%
Saját tőke növekedése	1,32%	-2,20%	-3,51%
Kötelezettségek részaránya	33,71%	31,17%	-2,54%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató	1,22	1,37	0,15
Likviditási gyorsráta értéke	1,14	1,31	0,16
Pénzeszköz arány	0,11	0,44	0,32

Jövedelmi helyzet mutatószámai	Előző év	Tárgy év	Változás
Nettó termelési érték	1.146.928 eFt	1.089.168 eFt	-57.760 e Ft
Összes tőke jövedelmezősége	1,30%	-2,20%	-3,51%

## II. Specifikus rész

### A) Mérleg specifikus rész

#### 1. ESZKÖZÖK

Immateriális javak állományváltozása:

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>7.566</b>	<b>7.566</b>				<b>0</b>			<b>7.566</b>
Vásárlás	30	3.479	3.509				0			3.509
Apportálás			0				0			0
Előállítás			0				0			0
Egyéb növekedés			0				0			0
Átsorolás			0				0			0
<b>Növekedés összesen</b>	<b>30</b>	<b>3.479</b>	<b>3.509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.509</b>
0-ra írás			0				0			0
Selejtezés			0				0			0
Eladás			0				0			0
Apportba átadás			0				0			0
Egyéb csökkenés		322	322				0			322
<b>Csökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>322</b>	<b>322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>322</b>
<b>Záró bruttó érték</b>	<b>30</b>	<b>10.723</b>	<b>10.753</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.753</b>
<b>Nyitó é.cs.</b>		<b>5.138</b>	<b>5.138</b>				<b>0</b>			<b>5.138</b>
Növekedés		2.073	2.073				0			2.073
Egyéb növekedés		0	0				0			210
Csökkenés		322	322				0			322
<b>Záró é. cs.</b>	<b>0</b>	<b>6.889</b>	<b>6.889</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.889</b>
<b>Nyitó nettó érték</b>	<b>0</b>	<b>2.428</b>	<b>2.428</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.428</b>
<b>Záró nettó érték</b>	<b>30</b>	<b>3.834</b>	<b>3.864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.864</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>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>937.804</b>
Vásárlás	13.431	3.959	11.702	15.661	6.187	15.127	21.314	93.781	144.187
Apportálás				0			0		0
Előállítás				0			0		0
Egyéb növekedés				0			0		0
Átsorolás				0			0		0
Befejezetlen beruházás növ.				0			0	46.822	46.822
<b>Növekedés összesen</b>	<b>13.431</b>	<b>3.959</b>	<b>11.702</b>	<b>15.661</b>	<b>6.187</b>	<b>15.127</b>	<b>21.314</b>	<b>140.603</b>	<b>191.009</b>
0-ra írás				0			0		0
Selejtezés			4.557	4.557		755	755		5.312
Eladás				0			0		0
Apportba átadás				0			0		0
Egyéb csökkenés				0			0		0
Befejezetlen beruházás csökk.				0			0	11.526	11.526
<b>Csökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.557</b>	<b>4.557</b>	<b>0</b>	<b>755</b>	<b>755</b>	<b>11.526</b>	<b>16.838</b>
<b>Záró bruttó érték</b>	<b>315.834</b>	<b>15.096</b>	<b>494.091</b>	<b>509.187</b>	<b>34.675</b>	<b>122.961</b>	<b>157.636</b>	<b>129.318</b>	<b>1.111.975</b>
<b>Nyitó é.cs.</b>	<b>111.489</b>	<b>11.137</b>	<b>278.699</b>	<b>289.836</b>	<b>28.488</b>	<b>69.303</b>	<b>97.791</b>		<b>499.116</b>
Növekedés	17.703	3.959	34.533	38.492	6.187	12.554	18.741		74.935
Csökkenés			4.491	4.491		755	755		5.245
<b>Záró é. cs.</b>	<b>129.192</b>	<b>15.096</b>	<b>308.741</b>	<b>323.837</b>	<b>34.675</b>	<b>81.102</b>	<b>115.777</b>	<b>0</b>	<b>568.806</b>
<b>Nyitó nettó érték</b>	<b>190.914</b>	<b>0</b>	<b>208.247</b>	<b>208.247</b>	<b>0</b>	<b>39.286</b>	<b>39.286</b>	<b>241</b>	<b>438.688</b>
<b>Záró nettó érték</b>	<b>186.642</b>	<b>0</b>	<b>185.350</b>	<b>185.350</b>	<b>0</b>	<b>41.859</b>	<b>41.858</b>	<b>129.318</b>	<b>543.168</b>

## Készlet állomány alakulása:

adatok ezer  
Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
2131	Irodai papír	103	13
2132	Nyomtatványok	84	73
2133	Irodaszer	92	76
2134	Tonerek, patronok, sokszorosítási anyagok	-	-
2141	Laboratóriumi reagensek	15.908	15.351
2151	Zárt vérvételi rendszerek	1 068	847
2161	Orvosi szakmai anyagok, alkatrészek, tartozékok	84	61
2171	RTG.film	-	-
2172	Regisztráló anyagok	22	27
2173	Kötszerek	164	158
2174	Fogászati anyagok	11	4
2175	Egyszerhasználatos anyagok	501	378
2176	Laboratóriumi üvegárú	43	19
2177	Tesztek, vegyszerek	17	18
2178	Tisztító-fertőtlenítő szerek	144	255
2179	Varrófonalak	120	53
2181	Munka-védő-formaruha	843	816
2182	Egyéb textil	-	11
2191	Fenntartási anyagok	17	22
2192	Tisztító és tisztálkodási anyagok	91	79
2193	Egyéb működési és konyhai anyagok	-	23
2194	Textíliák/nem leltár köteles/	6	1
2195	Veszélyes hulladék	74	61
2196	Gyógyászati anyagok	10	36
2198	Számítástechnikai anyagok	-	34
2199	Egyéb máshova be nem sorolt anyagok	40	71
<b>Összesen</b>		<b>19.441</b>	<b>18.487</b>

## Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból:

adatok ezer  
Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
311	Belföldi vevők	10.415	7.539
3112	NEAK vevő	249.553	261.500
<b>Összesen</b>		<b>259.968</b>	<b>269.039</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
261.500	6.232	20	96	159	447	585	269.039

### Vevőktől kapott előlegek alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
453	Vevőktől kapott előlegek	-	6 810
<b>Összesen</b>		-	6 810

### 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 66,7 eFt nem tervezett értékcsökkenést számolt el a hiányzó megsemmisült, állományból kivezetett Immateriális javak és tárgyi eszközök miatt.

### Egyéb követelések alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3637	Munkavállalói kártérítés	0	0
3641	Rövidlejáratú kölcsön	1.110	1.101
3642	Kifizetőhelyi elszámolási számla	1.454	918
3681	Erzsébet utalvány	12	0
4693	Késedelmi, önellenőrzési pótlék (önk.)	0	0
4541	Szállítói túlfizetés	106	0
<b>Összesen</b>		2.682	2019

### Pénzeszközök alakulása:

adatok eFt-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3811	Főpénztár	1.717	776
3841	Elszámolási betétszámla	27.454	75.773
3846	Elkülönített bankszámlaszám	0	59.908
<b>Összesen</b>		29.171	136.457



## Aktív időbeli elhatárolások alakulása:

adatok eFt-ban

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egészségügyi szolgáltatások bevételei	117	380	117	380
Továbbszámlázott telefonköltségek bevételei	23	0	23	0
Biztosítói kártérítés	0	19	0	19
<b>Összesen</b>	<b>140</b>	<b>399</b>	<b>140</b>	<b>399</b>

Költségek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Következő évet érintő távfűtési díjak	1.689	1.689	1.689	1.689
Következő évet érintő karbantartási és egyéb költségek	286	130	286	130
Magyar közlöny, szaklap előfizetés	56	3	56	3
Szoftver bérleti díj	0	533	0	533
Bérleti díj	0	38	0	38
Biztosítási díjak	708	641	708	641
<b>Összesen</b>	<b>2.739</b>	<b>3.034</b>	<b>2.739</b>	<b>3.034</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
Járóbeteg forgalom	572.766	527.766
EWC 180103 (fertőző hulladék)	16.387 kg	16.582 kg
EWC 090101 (elhasznált előhívó oldat)	100 kg	-
EWC 090104 (elhasznált fixír oldat)	100 kg	-
EWC 090107 (röntgen film)	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	-	-	190 537	-	-	2 619	199 156
A saját tőke összetételének változása								
Előző évi eredmény átvezetése	-	-	-	2 619	-	-	- 2 619	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy	-	-	-	-	-	-	-	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	-	-	-	-	-	-	-	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	-	-	-	-	-	-	-	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	-	-	-	-	-	-	-	0
Egyéb mozgások	-	-	-	-	-	-	-	0
Összesen	-	-	-	2 619	-	-	- 2 619	0
A saját tőke értékének változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	-	-	-	-	-	-	-	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	-	-	-	-	-	-	-	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	-	-	-	-	-	-	-	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	-	-	-	-	-	-	-	0
Tárgyévi adózott eredmény	-	-	-	-	-	-	- 4 278	-4 278
Összesen	-	-	-	-	-	-	- 4 278	-4 278
Záróállomány az év végén	6 000	-	-	193 156	-	-	- 4 278	194 878

### Céltartalékok alakulása:

adatok eFt-ban

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

A cég a jövőben esedékes kötelezettségeire 0 eFt céltartalékot képzett.  
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	124.599	137.777
4542	Külföldi szállítók	-	-
4549	Nem számlázott szállítók	-	-
4551	Beruházási belföldi szállítók	9579	17.949
<b>Összesen</b>		<b>134.178</b>	<b>155.726</b>

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
90.124	22.756	23.744	11.790	7.312	0	155.726

### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
457	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10	5
4627	Természetbeni juttatások utáni SZJA	-	1 744
4629	SZJA elszámolási számla	18 249	16 874
4641	SZOCHO teljesítése	17 441	20 239
4643	REHAB előírás teljesítése	3 726	4 124
4644	EHO teljesítése	6 442	-
4646	Cégautóadó előírás teljesítése	92	92
47112	Jövedelem elszámolási számla	57 415	85 860
47401	NYB kötelezettség teljesítése	9 483	10 554
47402	EB+MEP járulék kötelezettség teljesítése	7 504	8 872
47407	Önkéntes nyugdíj pénztári járulék teljesítése	-	307
47408	Önkéntes egészség pénztári járulék teljesítése	-	113
47409	Szakszervezeti tagdíj teljesítése	-	67
47410	Kamarai tagdíj teljesítése	-	167
4751	Tartásdíj	236	252
4752	Letiltás	363	210
<b>Összesen</b>		<b>120 961</b>	<b>149 480</b>

### Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei:

adatok eFt-ban

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Thököly úti gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	17.570	0	3.667	13.903
Nemes utcai gyógyszertár elhatárolt bérleti díja	8.575	0	8.575	0
Thököly úti büfé, ebédlő elhatárolt bérleti díja	0	0	0	0
Külső Pest Tankerület elhatárolás	0	9.250	0	9.250
Menedzserszűrés				
<b>Összesen</b>	<b>26.145</b>	<b>9.250</b>	<b>12.242</b>	<b>23.153</b>

adatok ezer Ft-ban

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rezsi költségek	456	490	456	490
Vállalkozó szakorvosok költségei	-	-	-	-
Karbantartási költség	61	-	61	-
Könyvvizsgálati díj	800	630	800	630
Takarítási díj	-	-	-	-
Telefon költség (+ parkolási ktg.)	60	82	60	82
Kiküldetési költség	182	207	182	207
Kártyapénz	5 473	5 613	5 473	5 613
Utazási hozzájárulás	-	201	-	201
Ruhapénz	-	-	-	-
Bérfelrakások	1 067	-	1 067	-
Közvetített szolgáltatások értéke	23	19	23	19
Tűzvédelmi szolgáltatás	-	50	-	50
Kórházhygiénés szaktanácsadás	90	-	90	-
Labor szoftver verziófrissítés	3 810	-	3 810	-
<b>Összesen:</b>	<b>12 022</b>	<b>7 292</b>	<b>12 022</b>	<b>7 292</b>

adatok ezer Ft-ban

Halasztott bevételek	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Önkormányzattól kapott fejlesztési célú támogatások (ellenszla: 9671)	262.466	89.921	38.438	313.949
Egyéb szervezettől kapott fejlesztési célú támogatás (ellenszla: 9675)	1.771	-	329	1.442
Magánszemélytől kapott fejlesztési célú támogatás (ellenszla: 9676)	451	-	86	365
Egészséges Budapest Program - kormányzati támogatás	-	147.902	-	147.902
<b>Összesen:</b>	<b>264.688</b>	<b>237.823</b>	<b>38.853</b>	<b>463.658</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	<i>adatok eFt-ban</i>	
	Előző év	Tárgy év
Közhasznú tevékenység bevétele	1.973.770	1.944.856
Szakrendelő vállalkozási bevétele	34.365	29.030
Szakrendelő továbbszámlázott vállalkozási bevétele	12.391	10.138
<b>Összesen:</b>	<b>2.020.526</b>	<b>1.984.024</b>

A közhasznú eredménykimutatással kapcsolatos elemzés az üzleti jelentésben található.

### Egyéb bevételek alakulása:

Főkönyvi számla száma	Számla neve	<i>adatok eFt-ban</i>	
		Előző év	Tárgy év
961	Értékesített immat. javak, TE bevétele	-	33
9631	Káreseménnyel kapcs kapott bev	4.395	150
9632	Kapott bírs,-ok, kötb-ek, fekbérek	88	10
9633	Egyéb kártérítéssel kapcs-on kapott bev	89	0
965	Céltartalék felhasználása	2.662	0
9671	Alapítótól kapott (önk.) fejlesztési célú tám.	36.558	38.437
9672	Önkormányzati működési támogatás	173.452	183.280
9673	Központi költségvetési támogatás	92.863	141.694
9675	Egyéb szervezettől kapott támogatás	863	329
9676	Adományozótól kapott támogatás	350	86
968	Biztosítói kártérítés	-	0
969	Különféle egyéb bevételek	0	121
9691	Térítésmentes átvétel	-	-
9692	Leltártöbblet	-	-
9694	Kerekítési különbözet	5	4
9699	Ki nem emelt egyéb bevétel	2.193	284
<b>Összesen</b>		<b>313.517</b>	<b>364.428</b>

## Igénybe vett szolgáltatások jelentősebb részei:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bérleti díjak	5 836	7 045
Eü gépek karbantartása	11 031	12 036
Számítástechnikai eszközök, ügyviteli gépek karbantartása	1 166	1 346
Ingatlanhoz kapcsolódó javítás, karbantartás	34 194	33 993
Egyéb karbantartás	2 185	2 907
Hirdetés, reklám, propaganda	25	-
Oktatási költségek	1 152	1 453
Utazás, kiküldetés költsége	1 340	1 536
Vállalkozó szakorvosok költsége	231 874	228 972
Igénybe vett egyéb szolgáltatások	246 308	257 277
<b>Összesen</b>	<b>535 111</b>	<b>546 565</b>

## Igénybe vett egyéb vett szolgáltatások:

adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi szám	Megnevezés	Előző év	Tárgy év
52901	Távhő/melegvíz szolg.	26 261	25 191
52902	Telefon vezetékes, mobil tel. ktg.	8 450	8 818
52904	Posta	1 669	1 848
52905	Kézbesítés, futár, taxi, egyéb szállítás, parkolási díj	313	404
52906	Takarítás	19 577	25 391
52907	Szemét száll.	6 312	6 154
52908	Vesz. hull. száll.	5 453	6 879
52909	Sterilizálás	199	205
52910	Labor szolgáltatás	7 347	7 212
52911	Ügyeleti szolgáltatás	57 793	57 568
52912	Higiéné tanácsadás	1 080	1 080
52913	Úthasználati díj	52	93
52914	Egészségügyi ellátás (részünkre továbbszámlázott)	6	-
52915	Mosítás	2 487	2 463
52916	Szoftverkövetési díjak, informatikai szolgáltatások	34 828	38 833
52917	Pü.-i, számviteli, könyv., kontroller szolg.	32 157	31 605
52918	Tanácsadás	318	-
52919	Ügyvédi díj	6 835	6 477
52921	Közbesz. bonyolítása	2 482	4 720
52922	Biztonsági szolg.	18 707	20 911
52923	Egyéb szolgáltatás	3 312	1 844
52924	Újság, folyóirat előfizetés	279	100
52925	Autóápolás	107	96
52926	Internetes távfelügyeleti díj	91	69
52927	Adatvéd.-mel kapcs.-os szolg.-ok (tisztv.-i rend.-re állási)	1 524	2 896
52928	Iratanyag tárolás, dobozolás, rendezés	5 555	4 898
52929	Energetikai szakreferens, energetikai auditálási szolg.-ok	2 210	686
52930	Hulladék szállítás, rakodási díj (Fuvar-Ker)	312	218
52931	Kártevőirtás	590	618
<b>Összesen</b>		<b>246 308</b>	<b>257 277</b>

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

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
86313	Alapítványi szervezet támogatás	500	-
86333	Fizetett késedelmi kamatok kártérítések kötbérek büntetések	1.814	151
86334	Káreseményekkel kapcsolatos fizetések, fizetendő összegek	3.600	77
86335	Egyéb kifizetett díjak, összegek (perktg., kezelési ktg.)	94	-
8661	Terven felüli értékcsökkenés - Immat. javak, tárgyi eszközök	-	-
86722	Gépjárműadó, Cégaudató	475	475
8682	Egyéb ráfordítás/hűségjutalom	-	-
8692	Hiányzó, megsemmisült állományból kivezetett IJ+TE KSZÉ	2.945	67
8693	Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	-	-
8694	Kerekítési különbözet	2	4
8698	Selejtezett 'új' kis é. T.E. és készlet értékének kivezetése	9	2
8699	Ki nem emelt egyéb ráfordítás	-	-
<b>Összesen</b>		<b>9.439</b>	<b>776</b>

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

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
974	Egyéb kamat és kamatjellegű bevétel	32	18
<b>Összesen</b>		<b>32</b>	<b>18</b>

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

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
875	Forgóeszközök közötti árfolyamvesztés	6	0
<b>Összesen</b>		<b>6</b>	<b>0</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. 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. 9-11.
Nemes utca	Telephely	1188 Budapest, Nemes u. 18-20.

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

Cím	Helyrajzi szám	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
Attila u. 9-11.	153515/1/A	83 843 460 Ft	20 593 870 Ft	63 249 590 Ft
Thököly út 3.	155447/19/H	815 563 106 Ft	272 972 642 Ft	542 590 464 Ft
Nemes u. 34.	140580	735 044 Ft	235 370 Ft	499 674 Ft
Nemes u. 34.	140580	452 400 Ft	230 724 Ft	221 676 Ft
Bercsényi u. 73.	142382/C	59 976 976 Ft	14 420 883 Ft	45 556 093 Ft
Bercsényi u. 73.	142382	797 940 Ft	406 942 Ft	390 998 Ft
Póth Irén u. 80.	144472/A	49 908 530 Ft	13 854 323 Ft	36 054 207 Ft
Póth Irén u. 80.	144472	769 080 Ft	392 226 Ft	376 854 Ft
Cziffra Gy. u. 53/a (Sallai Imre u. 53/a)	149043	561 600 Ft	252 728 Ft	308 872 Ft
Cziffra Gy. u. 53/a (Sallai Imre u. 53/a)	149043/C	44 718 199 Ft	11 134 934 Ft	33 583 265 Ft
Vándor Sándor u. 1.	150259/126/C	115 013 878 Ft	34 125 856 Ft	80 888 022 Ft
Kondor Béla stny.13.(gyerek)	151159/46/C	92 388 777 Ft	24 778 454 Ft	67 610 323 Ft
Kondor Béla stny.13.	151159/46/D	92 243 378 Ft	24 412 379 Ft	67 830 999 Ft
Vajk u. 4.	153551/C	20 757 735 Ft	6 928 243 Ft	13 829 492 Ft
Vajk u. 4.(Fűszer u. 21.)	153551	442 260 Ft	199 012 Ft	243 248 Ft
Vajk u. 4.(Fűszer u. 21.)	153551/A	447 896 Ft	145 584 Ft	302 312 Ft
Ady Endre u. 52/a.	140942/A/1	9 194 245 Ft	3 336 729 Ft	5 857 516 Ft
Üllői út 671. (Béke tér)	145679/A	163 460 157 Ft	7 840 929 Ft	155 619 228 Ft
Dolgozó út 12.	152172/3	33 312 198 Ft	8 470 493 Ft	24 841 705 Ft
Nemes u.20.	140662	694 689 764 Ft	83 743 426 Ft	610 946 338 Ft
<b>Összesen:</b>		<b>2 279 276 623 Ft</b>	<b>528 475 747 Ft</b>	<b>1 750 800 876 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	15.120	15.230
Felügyelő bizottság	2.280	2.370
<b>Összesen</b>	<b>17.400</b>	<b>17.600</b>

#### Munkavállalók bér és létszámadatai:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérlétszám	adatok eFt-ban
			Személyi jellegű egyéb kifizetések
Fizikai	6	15.739	889
Szellemi	257	1.101.390	76.701
Egyéb foglalkoztatottak	10	41.115	191
<b>Összesen</b>	<b>273</b>	<b>1.158.244</b>	<b>77.781</b>

#### Bérbírálatok jogcímenkénti bontása:

Megnevezés	adatok eFt-ban
	Tárgy év
Szociális hozzájárulási adó	191.854
Táppénz munkáltató által fizetendő része	2.212
Rehabilitációs hozzájárulás	16.360
Béren kívüli juttatás személyi jövedelemadója	10.665
Egészségügyi hozzájárulás	-
<b>Összesen</b>	<b>221.091</b>

#### Adózás előtti eredményt módosító tételek:

Csökkentő tétel megnevezése	adatok eFt-ban
	Összeg
Céltartalék felhasználás (visszaírás)	0
Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	83.366
Értékesített, selejtezett eszközök számított nyilvántartási értéke	37
<b>Összesen</b>	<b>83.403</b>
Növelő tétel megnevezése	
Összeg	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	77.007
Értékesített, selejtezett eszközök könyv szerinti értéke	67
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	229
<b>Összesen</b>	<b>77.302</b>

Budapest, 2020. május 12.

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	2018 (eFt)	2019 (eFt)
1.	Adózás előtti eredmény	2.619	-4.278
2.	Kapott osztalék	-	-
3.	Véglegesen átadott/kapott pénzeszközök miatti változás	-208.452	-2.262
<b>I.</b>	<b>Korrigált adózás előtti eredmény</b>	<b>-205.833</b>	<b>-6.540</b>
4.	Elszámolt amortizáció	66.263	77.007
5.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	2.735	67
6.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-2.662	-
7.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-	-33
<b>II.</b>	<b>Bruttó Cash Flow</b>	<b>-139.498</b>	<b>70.501</b>
8.	Szállítói kötelezettség változása	53.428	13.072
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2.062	35.330
10.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-25.925	-227.593
11.	Vevőkövetelés változása	9.609	-9.071
12.	Forgóeszközök (kiv. Vevők, pénzeszk.) változása	-270	1.954
13.	Aktív időbeli elhatárolások változása	485	-22.868
14.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	495	-555
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
16.	Értékpapírok állományváltozása	-	-
<b>A</b>	<b>Működési/Operatív Cash-Flow</b>	<b>-99.614</b>	<b>-139.230</b>
17.	Befektetett eszközök beszerzése	-179.106	-182.990
18.	Befektetett eszközök eladás	-	33
19.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
20.	Beruházási szállítói állományváltozása	9.356	8.370
<b>B</b>	<b>Befektetési Cash-Flow</b>	<b>-169.751</b>	<b>-174.587</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	208.452	421.102
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>208.452</b>	<b>421.102</b>
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (A+B+C)</b>	<b>-60.913</b>	<b>107.285</b>

Budapest, 2020. május 12.

PH.

Dr. Szabéni Attila Kálmán  
ügyvezető igazgató