

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

**8220 Balatonalmádi
Petőfi Sándor u. 2-4.**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2011. évi Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz**

2011. 03.29-2011.12.31. üzleti év

Veszprém, 2012. április 24.

.....
vállalkozás vezetője

1. Általános kiegészítések

A vállalkozás működési formája: Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság

Alapítás időpontja: 2011.02.24.

Fő tevékenységi kör: Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység

Piaci helyzet: Kialakítás alatt

2. A számviteli politika fő vonásai:

A számviteli politika célja: A vállalkozás valós pénzügyi, jövedelmi és vagyoni helyzetének bemutatása

Alkalmazott értékelési eljárások:

- tárgyi eszközöknél a tényleges beszerzési értéken kerülnek kimutatásra az egyes eszközök,
- készletek: a tényleges beszerzési értéken szerepelnek a mérlegben,
- értékcsökkenés elszámolási módja: évente történik az amortizáció elszámolása. Az alkalmazott leírási kulcsok a társasági adótörvény által megengedett mértékek.
A társaság a 100.000 Ft egyedi beszerzési értékű immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatbavételkor egy összegben értékcsökkenésként elszámolja. A 200.000 Ft-ot meg nem haladó beszerzési értékű eszközöket 2 adóév alatt számolja el értékcsökkenésként.
- készletként az év végén meglévő vásárolt és saját termelésű készleteket mutatja ki.

Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

Mérleg alkalmazott formája: A típusú

Eredmény megállapítás módja: "A" típusú, összköltségeljáráson alapuló eredménykimutatással.

A társaság 2011. időszakában számviteli politikájától nem tért el.

3. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

Eszközök

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2011.03.28.		2011.12.31.	
Befektetett eszközök	0 e Ft	00,00 %	4461 e Ft	14,57 %
Forgóeszközök	0 e Ft	00,00 %	17433 e Ft	56,93 %
Aktív időbeli elhat.	0 e Ft	00,00 %	8726 e Ft	28,50 %
Összesen:	0 e Ft	00,00 %	30620 e Ft	100,00 %

Források

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2011.03.28.		2011.12.31.	
Saját tőke	-184 e Ft	00,00 %	12811 e Ft	41,84 %
Kötelezettségek	155 e Ft	00,00 %	9774 e Ft	31,92 %
Passzív időbeli elhat	29 e Ft	00,00 %	8035 e Ft	26,24 %
Összesen:	0 e Ft	00,00 %	30620 e Ft	100,00 %

4. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

Bruttó érték	2011.03.28.	2011.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	0 e Ft	1978 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	2483 e Ft
Összesen:	0 e Ft	4461 e Ft

Értékcsökkenési leírás	2011.03.28.	2011.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	0 e Ft	0 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
Összesen:	0 e Ft	0 e Ft

Az értékcsökkenési leírás lineáris. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a tárgyévben nem került sor.

5. Kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettség 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek

- SZJA 331 e Ft
- Nyugdíjbiztosítási járulék 654 e Ft
- Egészségbizt. és Munkaerőpiaci járulék 184 e Ft
- Jövedelemelszámolás 1357 e Ft
- Kölcsön 34 e Ft
- ÁFA 290 e Ft
- Belföldi szállítók 6922 e Ft
- Önellenőrzési pótlék 2 e Ft

Összesen: 9774 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 8035 e Ft

A társaságnak 2011.12.31-én jegyzett, de még be nem fizetett tőkéje nem volt.

6. Követelések

- Belföldi követelések 114 e Ft

Összesen: 114 e Ft

Aktív időbeli elhatárolások: 8726 e Ft

7. Mérlegben nem szereplő tételek

Nem volt.

8. Eredménykimutatás**Anyag jellegű ráfordítások:**

- Anyagköltség 1600 e Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke 2321 e Ft
- Egyéb szolgáltatások értéke 78 e Ft
- Eladott (közvetített) szolg. értéke 9154 e Ft

Összesen: 13153 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások

- Bérköltség 4667 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 104 e Ft
- Bérjárulékok 1207 e Ft

Összesen: 5978 e Ft

Értékcsökkenési leírás **372 e Ft**

Egyéb ráfordítások

- Kerekítés 1 e Ft
- Vissza nem igényelhető ÁFA 1089 e Ft
- Késedelmi pótlék 50 e Ft

Összesen: **1140 e Ft**

A Kft vállalkozási tevékenységet nem végzett, vállalkozási eredménye nem keletkezett.
A társaságnak 2011. időszakában társasági adófizetési kötelezettsége nem volt.

Összesítve a mérleg szerinti eredmény elemeit:

Adózás előtti eredmény	12495 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Vállalkozási eredmény	0 e Ft
Közhasznú eredmény	12495 e Ft

9. Tájékoztató kiegészítések

A társaságnak a mérlegben, illetve jelen kiegészítő mellékletben nem ismertetett kötelezettségvállalása, kezességnyújtása nincs.

A társaság átlagos létszáma: 14 fő
Béreköltség 2011. időszakában: 4667 e Ft

A társaság más vállalkozásban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.
A társaságnál 3 fős felügyelő bizottság működik.
A társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat.

A társaság közhasznú éves beszámolóját, kötelező jelleggel könyvvizsgáló ellenőrzi.

A megbízott könyvvizsgáló adatai:

LÁNCZI Könyvvizsgáló Gazdasági Tanácsadó Kft

8230 Balatonfüred, Szőlősi utca 35/4.

Cgj.: 19-09-502092

Könyvvizsgáló személye: Bauerné Poór Vilma kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 000643

Könyvelést végzi: KIPU Kft alkalmazásában Márkusné Borbély Ildikó regisztrált mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 170127

A társaságnál képviselőre és aláírásra jogosult:

Dr. Németh Ilona Erzsébet
8230 Balatonalmádi
Jókai Mór u. 21.

Balatonalmádi, 2012.április 24.