

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2012. évi Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz**

2012.01.01-2012.12.31. üzleti év

Veszprém, 2013. április 19.

.....
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: A 2011. október 26-án ünnepélyes keretek között Balatonalmádiban megnyitott Egészségügyi Központ, melyet a Balatonalmádi Önkormányzat tulajdonában levő, 2011. áprilisában alapított Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. feladat átadási szerződés alapján üzemeltet, első teljes évét zárta 2012-ben.

Az Egészségügyi Központ Kft. 2011. november 1.-től érvényes OEP finanszírozási szerződéssel Kistérségi megállapodás alapján Balatonalmádi és 11 környékbeli település lakossága számára ellátja a Balatonalmádiban eddig is működő szakrendeléseket – belgyógyászat, fül-orr-gégészet, neurológia, reumatológia, pszichiatria, szemészet -, valamint a KDOP-5.2.1/B-2008-0012 sz. nyertes pályázatban megnyert, újonnan indított röntgen, ultrahang és sebészeti szakrendeléseket és a központi ügyeleti ellátást.

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.

Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel

Mérleg alkalmazott formája: Számviteli törvény szerinti „A” típusú

Eredmény megállapítás módja: “A” típusú, összköltségeljáráson alapuló eredménykimutatással.

A társaság 2012. időszakában számviteli politikájától nem tért el.

3. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

Eszközök

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2011.12.31.		2012.12.31.	
Befektetett eszközök	4461 e Ft	14,57 %	2256 e Ft	6,53 %
Forgóeszközök	17433 e Ft	56,93 %	10675 e Ft	30,91 %
Aktív időbeli elhat.	8726 e Ft	28,50 %	21607 e Ft	62,56 %
Összesen:	30620 e Ft	100,00 %	34538 e Ft	100,00 %

Források

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2011.12.31.		2012.12.31.	
Saját tőke	12811 e Ft	41,84 %	15372 e Ft	44,51 %
Kötelezettségek	9774 e Ft	31,92 %	8837 e Ft	25,59 %
Passzív időbeli elhat	8035 e Ft	26,24 %	10329 e Ft	29,90 %
Összesen:	30620 e Ft	100,00 %	34538 e Ft	100,00 %

4. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

Bruttó érték	2011.12.31.	2012.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	1978 e Ft	2575 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	2483 e Ft	0 e Ft
Összesen:	4461 e Ft	2575 e Ft

Értékcsökkenési leírás	2011.12.31	2012.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	0 e Ft	319 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
Összesen:	0 e Ft	319 e Ft

Az értékcsökkenési leírás lineáris. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 2.482.658 Ft értékben került sor, mivel a 2011. november 30-án kötött Támogatási szerződés keretében megvalósult fejlesztések aktiválása Balatonalmádi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának nyilvántartásában megtörtént, illetve az értékcsökkenés is elszámolásra került.

5. Kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettség 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek

- SZJA 423 e Ft
- EHO 7 e Ft
- Nyugdíjbiztosítási járulék 233 e Ft
- Egészségbirt. és Munkaerőpiaci járulék 180 e Ft
- Szociális hozzájárulási adó 558 e Ft
- Jövedelemelszámolás 1551 e Ft
- Letiltás munkabérből 29 e Ft
- ÁFA 157 e Ft
- Belföldi szállítók 5699 e Ft

Összesen: 8837 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 10329 e Ft

A társaságnak 2012.12.31-én jegyzett, de még be nem fizetett tőkéje nem volt.

6. Követelések

- Étkezési jegyek 65 e Ft
- Összesen: 65 e Ft**

Aktív időbeli elhatárolások: 21607 e Ft

7. Mérlegben nem szereplő tételek

Nem volt.

8. Eredménykimutatás**Anyag jellegű ráfordítások:**

- Anyagköltség 10423 e Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke 12326 e Ft
- Egyéb szolgáltatások értéke 636 e Ft
- Eladott (közvetített) szolg. értéke 77622 e Ft

Összesen: 101007 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások

- Bérköltség 27400 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetések 1401 e Ft
- Bérjárulékok 7393 e Ft

Összesen: 36194 e Ft

Értékcsökkenési leírás 1029 e Ft

Egyéb ráfordítások

- Kerekítés 2 e Ft
- Vissza nem igényelhető ÁFA 4296 e Ft
- Késedelmi pótlék 3 e Ft
- Terven felüli értékcsökkenés 2483 e Ft
- Gépjárműadó 27 e Ft
- Adósság konszolidáció visszautalása 1271 e Ft
- Támogató szerződés elszámolása 42 e Ft
- OEP finanszírozás továbbutalása 204 e Ft

Összesen: 8328 e Ft

A Kft vállalkozási tevékenységet nem végzett, vállalkozási eredménye nem keletkezett.
A társaságnak 2012. időszakában társasági adófizetési kötelezettsége nem volt.

Összesítve a mérleg szerinti eredmény elemeit:

Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye	2400 e Ft
Pénzügyi tevékenység eredménye	161 e Ft
Szokásos vállalkozási eredmény	2561 e Ft
Rendkívüli eredmény	0 e Ft
Adózás előtti eredmény	2561 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Adózott eredmény	2561 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	2561 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 2012. időszakában:	27400 e Ft

A társaság más vállalkozásban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.

A társaságnál 5 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, 2013. április 19.