

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2013. évi Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz**

2013.01.01-2013.12.31. üzleti év

Balatonalmádi, 2014.május 29.

.....
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, bőrgyógyászat -, 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.

Könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

Mérleg alkalmazott formája: Számviteli törvény szerinti „A” típusú

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

A társaság 2013. időszakában számviteli politikájától nem tért el.

3. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

Eszközök

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2012.12.31.		2013.12.31.	
Befektetett eszközök	2256 e Ft	6,53 %	5 097 e Ft	8,25 %
Forgóeszközök	10675 e Ft	30,91 %	34558 e Ft	55,97 %
Aktív időbeli elhat.	21607 e Ft	62,56 %	22090 e Ft	35,78 %
Összesen:	34538 e Ft	100,00 %	61745 e Ft	100,00 %

Források

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2012.12.31.		2013.12.31.	
Saját tőke	15372 e Ft	44,51 %	16909 e Ft	27,39 %
Kötelezettségek	8837 e Ft	25,59 %	36833 e Ft	59,65 %
Passzív időbeli elhat	10329 e Ft	29,90 %	8003 e Ft	12,96 %
Összesen:	34538 e Ft	100,00 %	61745 e Ft	100,00 %

4. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

Bruttó érték	2012.12.31.	2013.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0 e Ft	4171 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	2575 e Ft	1821 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
Összesen:	2575 e Ft	5992 e Ft

Értékcsökkenési leírás	2012.12.31	2013.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Műszaki berendezések,gépek,járművek	0 e Ft	529 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	319 e Ft	47 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
Összesen:	0 e Ft	576 e Ft

Az értékcsökkenési leírás lineáris. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 2013.évben nem került sor.

5. Kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettség 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek

- SZJA 541 e Ft
- EHO 29 e Ft
- Nyugdíjbiztosítási járulék 330 e Ft
- Egészségbizt. és Munkaerőpiaci járulék 259 e Ft
- Szociális hozzájárulási adó 876 e Ft
- Jövedelemelszámolás 2503 e Ft
- Letiltás munkabérből 83 e Ft
- ÁFA 164 e Ft
- Belföldi szállítók 3838 e Ft
- TÁMOP-6.1.2-11/3-2012-0077 előleg 28210 e Ft

Összesen: 36833 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 8003 e Ft

A társaságnak 2013.12.31-én jegyzett, de még be nem fizetett tőkéje nem volt.

6. Követelések

- | | |
|---------------------|----------------|
| • Belföldi vevők | 29 e Ft |
| • Belföldi szállító | 24 e Ft |
| Összesen: | 53 e Ft |

Aktív időbeli elhatárolások: 22090 e Ft

7. Mérlegben nem szereplő tételek

Nem volt.

8. Eredménykimutatás**Anyag jellegű ráfordítások:**

- | | |
|---------------------------------------|-------------|
| • Anyagköltség | 8979 e Ft |
| • Igénybe vett szolgáltatások értéke | 16063 e Ft |
| • Egyéb szolgáltatások értéke | 912 e Ft |
| • Eladott áruk beszerzési értéke | 64 e Ft |
| • Eladott (közvetített) szolg. értéke | 86 261 e Ft |

Összesen: 112279 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Bérköltség | 30465 e Ft |
| • Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1565 e Ft |
| • Bérjárulékok | 8288 e Ft |

Összesen: 40318 e Ft

Értékcsökkenési leírás 1748 e Ft

Egyéb ráfordítások

- | | |
|--------------------------------|-----------|
| • Kerekítés | 7 e Ft |
| • Vissza nem igényelhető ÁFA | 3790 e Ft |
| • Késedelmi pótlék | 1 e Ft |
| • Terven felüli értékcsökkenés | 0 e Ft |
| • Gépjárműadó | 24 e Ft |

Összesen: 3822 e Ft

A Kft vállalkozási tevékenységet nem végzett, vállalkozási eredménye nem keletkezett.
A társaságnak 2013. időszakában társasági adófizetési kötelezettsége nem volt.

Összesítve a mérleg szerinti eredmény elemeit:

Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye	1470 e Ft
Pénzügyi tevékenység eredménye	67 e Ft
Szokásos vállalkozási eredmény	1537 e Ft
Rendkívüli eredmény	0 e Ft
Adózás előtti eredmény	1537 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Adózott eredmény	1537 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	1537 e Ft

9. Tájékoztató kiegészítések

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

A társaság átlagos létszáma:	16 fő
Béreköltség 2013. időszakában:	30465 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, az alapító önkormányzat megbízásából 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 képviseletre és aláírásra jogosult:

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

Balatonalmádi, 2014.május 29.