

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2014. évi Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz**

2014.01.01-2014.12.31. üzleti év

Balatonalmádi, 2015.április 27.

.....
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.

Az Egészségügyi Központ Kft 2013-ban TÁMOP -6.1.2/11/3-2012-0077. kódszámú nyertes pályázat keretein belül egészségfejlesztési programokat valósított meg, illetve valósít meg Balatonalmádi kistérségben. A projekt tényleges kezdete 2013.10.16. várható befejezése 2015.05.15.

A Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft foglalkoztatást támogató pályázata (TÁMOP -6.2.4.B-12/2-2013-0015) szintén sikeres volt. A projekt keretében tizenhárom szakterületen szakorvos foglalkoztatása történik közreműködői megbízási szerződéssel. A projekt tényleges kezdete 2014.06.04 várható befejezése 2016.07.31.

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

Üzleti év: Jelen beszámoló a 2014. január 1. – 2014. december 31. időszakot ölel fel, a mérleg fordulónapja 2014. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: A mérlegkészítés szemviteli politika szerinti időpontja 2015. április 25.

Az ezen időpontig ismertté vált a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

Mérleg alkalmazott formája: Számviteli törvény szerinti „A” típusú

Eredmény megállapítás módja: „A” típusú, összköltségeljáráson alapuló eredmény kimutatással.

A társaság 2014. időszakában számviteli politikájától nem tért el.

3. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

Eszközök

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2013.12.31.		2014.12.31.	
Befektetett eszközök	5 097 e Ft	8,25 %	4 193 e Ft	4,61 %
Forgóeszközök	34 558 e Ft	55,97 %	18 680 e Ft	20,52 %
Aktív időbeli elhat.	22 090 e Ft	35,78 %	68 156 e Ft	74,87 %
Összesen:	61 745 e Ft	100,00 %	91 029 e Ft	100,00 %

Források

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2013.12.31.		2014.12.31.	
Saját tőke	16 909 e Ft	27,39 %	22 058 e Ft	24,23 %
Kötelezettségek	36 833 e Ft	59,65 %	51 548 e Ft	56,63 %
Passzív időbeli elhat	8 003 e Ft	12,96 %	17 423 e Ft	19,14 %
Összesen:	61 745 e Ft	100,00 %	91 029 e Ft	100,00 %

4. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

Bruttó érték	2013.12.31.	2014.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 171 e Ft	4 352 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	1 821 e Ft	1 821 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
Összesen:	5 992 e Ft	6 173 e Ft

Értékcsökkenési leírás	2013.12.31	2014.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Műszaki berendezések, gépek, járművek	529 e Ft	1 471 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	47 e Ft	509 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
Összesen:	576 e Ft	1 980 e Ft

Az értékcsökkenési leírás lineáris. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására 2014.évben nem került sor.

5. Kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettség 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek

- SZJA 548 e Ft
- EHO 26 e Ft
- Nyugdíjbiztosítási járulék 403 e Ft
- Egészségbizt. és Munkaerőpiaci járulék 294 e Ft
- Szociális hozzájárulási adó 874 e Ft
- Jövedelemelszámolás 2 230 e Ft
- Letiltás munkabérből 151 e Ft
- ÁFA 176 e Ft
- Belföldi szállítók 6 219 e Ft
- TÁMOP-6.1.2-11/3-2012-0077 előleg 28 210 e Ft
- TÁMOP-6.2.4/B/12/2-2013-0015 előleg 12 417 e Ft

Összesen: 51 548 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 17 423 e Ft

A társaságnak 2014.12.31-én jegyzett, de még be nem fizetett tőkéje nem volt.

6. Követelések

• Belföldi vevők	67 e Ft
• Belföldi szállító	348 e Ft
• Bérjárulékok	73 e Ft
Összesen:	488 e Ft

Aktív időbeli elhatárolások: 68 156 e Ft

7. Mérlegben nem szereplő tételek

Nem volt.

8. Eredménykimutatás

Anyag jellegű ráfordítások:

• Anyagköltség	8 667 e Ft
• Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 658 e Ft
• Egyéb szolgáltatások értéke	1 556 e Ft
• Eladott áruk beszerzési értéke	0 e Ft
• Eladott (közvetített) szolg. értéke	139 991 e Ft

Összesen: 170 872 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások

• Bérköltség	44 625 e Ft
• Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 979 e Ft
• Bérjárulékok	12 168 e Ft

Összesen: 58 772 e Ft

Értékcsökkenési leírás 1 565 e Ft

Egyéb ráfordítások

• Kerekítés	1 e Ft
• Vissza nem igényelhető ÁFA	4 002 e Ft
• Késedelmi pótlék	1 e Ft
• Terven felüli értékcsökkenés	0 e Ft
• Gépjárműadó	24 e Ft

Összesen: 4 028 e Ft

A Kft vállalkozási tevékenységet nem végzett, vállalkozási eredménye nem keletkezett.
A társaságnak 2014. időszakában társasági adófizetési kötelezettsége nem volt.

Összesítve a mérleg szerinti eredmény elemeit:

Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye	5 118 e Ft
Pénzügyi tevékenység eredménye	31 e Ft
Szokásos vállalkozási eredmény	5 149 e Ft
Rendkívüli eredmény	0 e Ft
Adózás előtti eredmény	5 149 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Adózott eredmény	5 149 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	5 149 e Ft

9. Tájékoztató kiegészítések

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

A társaság átlagos létszáma: 18 fő
Béreköltség 2014. időszakában: 44 625 e Ft

A társaság más vállalkozásban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.
A társaságnál 5 fős felügyelő bizottság működik. A felügyelő bizottság tagjai tiszteletdíjban nem részesülnek.
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 képviselőre és aláírásra jogosult:

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

Balatonalmádi, 2015.április 27.