



OS POLGÁRMESTERE

atorbágy, Baross Gábor utca 2/a. • Telefon: 06 23 310-174/142, 144
23 310-135 • E-mail: polgarmester@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. beszámolója a 2018. évi működéséről

Biatorbágy Város Önkormányzat saját tulajdonú gazdasági társaságai pénzügyi- és szakmai beszámolási kötelezettséggel tartoznak tevékenységükről a Képviselő-testületnek.

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes ügyvezető igazgató által elkészített, a Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2018. évi működéséről szóló beszámoló az előterjesztés mellékletében olvasható.

A Pénzügyi, Ügyrendi és Stratégiai Bizottság a Társaság 2017. évi beszámolójának tárgyalásakor támogatta a Felügyelő Bizottság azon kérését, miszerint külön kerüljön megtárgyalásra a bevételként megjelenő önkormányzati támogatási struktúra, mely megbontva tartalmazza a NEAK támogatás összegét, az ellátott települések hozzájárulásait, valamint az önkormányzati saját forrást is. A kért információ a Társaság gazdasági beszámolójának szöveges részében feltüntetésre került.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg, és hagyja jóvá a Biatorbágyi Egészségügy Ellátó Nonprofit Kft. 2018. évi működéséről szóló beszámolót.

Biatorbágy, 2019. április 08.

**Tarjáni István s.k.
polgármester**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi, Ügyrendi és Stratégiai Bizottságának
.../2019. (IV. 17.) határozata
A Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. beszámolója a 2018. évi
működéséről

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi, Ügyrendi, Stratégiai Bizottsága megtárgyalta és jóváhagyja a Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2018. évi működéséről szóló beszámolót.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős:

Határidő:

Végrehajtásért felelős:

2	5	9	3	1	8	1	9	8	6	2	2	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	8	6	8	5	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

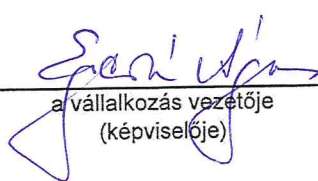
Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. a vállalkozás megnevezése

2051. Biatorbágy, Mester u. 2. a vállalkozás címe, telefonszáma

2018

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Biatorbágy 2019. április 17.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	25931819-8622-572-13
Cégbir.sz.	13-09-186856

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

11

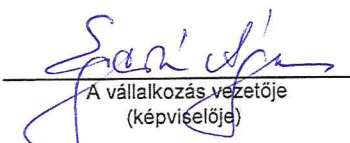
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	2 448	-	18 859
2	I. Immateriális javak	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	2 448	-	18 859
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értéke helyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	18 232	-	47 697
9	I. Készletek	-	-	-
10	II. Követelések	197	-	147
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	18 035	-	47 550
13	C Aktiv időbeli elhatárolás	824	-	1 052
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 504	-	67 608

Keltezés: 2019. április 17.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	25931819-8622-572-13
Cégbir.sz.	13-09-186856

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
53	D Saját tőke	3 000	-	3 000
54	I. Jegyzett tőke	3 000	-	3 000
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	-	-	-
59	V. Lékötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Adózott eredmény	-	-	0
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	868	-	31 201
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	868	-	31 201
90	G Passzív időbeli elhatárolás	17 636	-	33 407
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	21 504	-	67 608

Keltezés: 2019. április 17.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	25931819-8622-572-13
Cégbir.sz.	13-09-186856

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

31

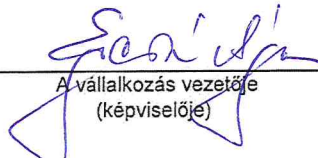
Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	8 943	-	23 750
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	62 009	-	134 365
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	46 410	-	90 381
V.	Személyi jellegű ráfordítások	23 959	-	63 782
VI.	Értékcsökkenési leírás	584	-	3 948
VII.	Egyéb ráfordítások	1	-	2
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	- 2	-	2
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	2
B	Pénzügyi műveletek eredménye	2	-	- 2
C	Adózás előtti eredmény	-	-	-
X.	Adófizetési kötelezettség	-	-	0
D	Adózott eredmény	-	-	- 0

Keltezés: 2019. április 17.


A vállalkozás vezetője
(képviselője)

ESZKÖZÖK LISTÁJA FŐKÖNYVI SZÁMONKÉNT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó

Sorrend: Fők.szám

Leltári szám	Megnevezés	Bruttó	ÉCS (Sztv)	Nettó (Sztv)	ÉCS (Atv)	Nettó (Atv)
--------------	------------	--------	------------	--------------	-----------	-------------

125 - Idegen ingatlanon végzett beruházás

089/2018	fűtés és csőszerelés EFI	250 000	2 055	247 945	2 055	247 945
090/2018	tűzjelző rendszer EFI	169 956	698	169 258	698	169 258
091/2018	wifi hálózat EFI	298 450	932	297 518	932	297 518
092/2018	wifi hálózat	1 029 843	1 862	1 027 981	1 862	1 027 981
093/2018	2.em kialakítás EFI	3 294 016	19 493	3 274 523	19 493	3 274 523
094/2018	2.em elektromos szerelés EFI	939 771	5 561	934 210	5 561	934 210
Összesen:		5 982 036	30 601	5 951 435	30 601	5 951 435

131 - Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök

058/2018	tonometer + látásteszt	3 123 565	0	3 123 565	0	3 123 565
059/2018	frekvenciaméter	198 120	0	198 120	0	198 120
060/2018	exophthalmom	123 190	0	123 190	0	123 190
061/2018	operációs lámpa	150 000	1 073	148 927	1 073	148 927
079/2018	diabetes készülék	571 500	3 178	568 322	3 178	568 322
080/2018	MESI ABI mérő készülék	863 600	4 803	858 797	4 803	858 797
081/2018	CBPM készülék	444 500	2 472	442 028	2 472	442 028
082/2018	EKG Holter rendszer	1 033 780	0	1 033 780	0	1 033 780
083/2018	Holter rekorder	294 640	0	294 640	0	294 640
084/2018	nyugalmi EKG rendszer	393 700	0	393 700	0	393 700
085/2018	fizioterápiás eszköz	397 891	1 897	395 994	1 897	395 994
088/2018	gerincvizsgáló gép	2 159 000	0	2 159 000	0	2 159 000
Összesen:		9 753 486	13 423	9 740 063	13 423	9 740 063

143 - Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések

001/2017	notebook HP 250 G5	219 900	116 704	103 196	116 704	103 196
002/2017	nyomtató HP M377DW	115 189	59 673	55 516	59 673	55 516
007/2017	szünetmentes	186 944	29 186	157 758	29 186	157 758
008/2017	szünetmentes	323 596	49 363	274 233	49 363	274 233
009/2017	asztali számítógép	1 046 480	363 315	683 165	363 315	683 165
011/2017	szerver HP Proliant	455 549	68 227	387 322	68 227	387 322
012/2017	notebook HP 250 G6	191 090	63 578	127 512	63 578	127 512
037/2018	üvegajtós szekrény	112 141	9 043	103 098	9 043	103 098
042/2018	Kyocera nyomtató EFI	419 100	39 407	379 693	39 407	379 693
044/2018	Notebook EFI	159 190	14 824	144 366	14 824	144 366
045/2018	Notebook EFI	159 190	14 824	144 366	14 824	144 366
046/2018	Notebook EFI	159 190	14 824	144 366	14 824	144 366
047/2018	Notebook EFI	179 089	16 677	162 412	16 677	162 412
053/2018	projektor EFI	149 000	5 523	143 477	5 523	143 477
087/2018	konyha bútor	157 000	249	156 751	249	156 751
Összesen:		4 032 648	865 417	3 167 231	865 417	3 167 231

145 - Kisértékű tárgyi eszközök

003/2017	Samsung Galaxy J5 okostelefon	54 333	54 333	0	54 333	0
004/2017	nyomtató Epson	51 054	51 054	0	51 054	0
005/2017	hősugárzó	8 999	8 999	0	8 999	0
006/2017	átbeszélő szett	51 305	51 305	0	51 305	0
010/2017	szoftver OEM WIN 10 (8 db)	327 000	327 000	0	327 000	0
013/2018	Philips kávéfőző	71 990	71 990	0	71 990	0
014/2018	konvektor 750/1250W	7 999	7 999	0	7 999	0
015/2018	flipchart tábla	18 490	18 490	0	18 490	0
016/2018	laminológép	23 990	23 990	0	23 990	0
017/2018	íratmegsemmisítő	20 490	20 490	0	20 490	0

ESZKÖZÖK LISTÁJA FŐKÖNYVI SZÁMONKÉNT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó

Sorrend: Fők.szám

Leltári szám	Megnevezés	Bruttó	ÉCS (Sztv)	Nettó (Sztv)	ÉCS (Atv)	Nettó (Atv)
018/2018	info boy teleszkópos	20 641	20 641	0	20 641	0
019/2018	mikro sütő	14 690	14 690	0	14 690	0
020/2018	felmosó és szervíz kocsi	64 520	64 520	0	64 520	0
021/2018	szék 2 db	48 742	48 742	0	48 742	0
022/2018	EKG 12 elvezetéses Mortara	17 716	17 716	0	17 716	0
023/2018	ABPM Mortara Ambulo	4 064	4 064	0	4 064	0
024/2018	Holter Mortara	19 114	19 114	0	19 114	0
025/2018	kerékpár ergométer Ergoline	16 256	16 256	0	16 256	0
026/2018	íróasztal	92 329	92 329	0	92 329	0
027/2018	konténer 3 db	127 827	127 827	0	127 827	0
028/2018	aktatároló szekrény 2 db	141 986	141 986	0	141 986	0
029/2018	polcos szekrény	50 927	50 927	0	50 927	0
030/2018	akasztós szekrény	88 455	88 455	0	88 455	0
031/2018	tárgyalóasztal	103 949	103 949	0	103 949	0
032/2018	íróasztal	42 545	42 545	0	42 545	0
033/2018	íróasztal	42 545	42 545	0	42 545	0
034/2018	tárgyalószék 8 db	151 384	151 384	0	151 384	0
035/2018	Házipénztár program	25 400	25 400	0	25 400	0
036/2018	Mortara Ambulo 2400 ABPM	9 398	9 398	0	9 398	0
038/2018	konténer	80 709	80 709	0	80 709	0
039/2018	mágneses tábla 2 db	51 800	51 800	0	51 800	0
040/2018	defibrillátorhoz akku 2 db	26 162	26 162	0	26 162	0
041/2018	mágnestábla	19 150	19 150	0	19 150	0
043/2018	LED TV monitor	88 830	88 830	0	88 830	0
048/2018	kávégép	39 890	39 890	0	39 890	0
049/2018	promóciós pult EFI	31 750	31 750	0	31 750	0
050/2018	Samsung Galaxy EFI	41 790	41 790	0	41 790	0
051/2018	Samsung Galaxy EFI	41 790	41 790	0	41 790	0
052/2018	Samsung Galaxy EFI	42 890	42 890	0	42 890	0
054/2018	Mortana H3 kábel 2 db	93 980	93 980	0	93 980	0
055/2018	Avide LED asztali lámpák	38 970	38 970	0	38 970	0
056/2018	Tensel Double Smart készülék	47 565	47 565	0	47 565	0
057/2018	Ministim galván Tens készülék	53 900	53 900	0	53 900	0
062/2018	íróasztal EFI	51 371	51 371	0	51 371	0
063/2018	íróasztal EFI	51 372	51 372	0	51 372	0
064/2018	konténer EFI	87 248	87 248	0	87 248	0
065/2018	aktatároló szekrény EFI	89 789	89 789	0	89 789	0
066/2018	polcos szekrény EFI	57 023	57 023	0	57 023	0
067/2018	tárgyalóív EFI	48 768	48 768	0	48 768	0
068/2018	akasztós szekrény EFI	99 060	99 060	0	99 060	0
069/2018	íróasztal 2 db EFI	102 870	102 870	0	102 870	0
070/2018	aktatároló szekrény EFI	51 308	51 308	0	51 308	0
071/2018	tárgyalószék 15 db EFI	306 705	306 705	0	306 705	0
072/2018	vasalódeszka	13 990	13 990	0	13 990	0
073/2018	mikro Gorenje	17 490	17 490	0	17 490	0
074/2018	vízforraló	4 999	4 999	0	4 999	0
075/2018	gőzölős vasaló Philips	11 990	11 990	0	11 990	0
076/2018	polcos elem 3 db EFI	50 970	50 970	0	50 970	0
077/2018	forgószék 2 db EFI	35 980	35 980	0	35 980	0
078/2018	állófogas EFI	11 990	11 990	0	11 990	0
086/2018	Windows 10 (2 db)	112 268	112 268	0	112 268	0
Összesen:		3 622 505	3 622 505	0	3 622 505	0

Mindösszesen:

23 390 675

4 531 946

18 858 729

4 531 946

18 858 729

Sándor János

Eü.NKft. önkormányzati finanszírozásának forrásmegosztása 2018. évben

	<i>Páty</i>	<i>Herceghalom</i>	<i>Sóskút</i>	<i>Pusztázámor</i>	<i>NEAK</i>	<i>Önkormányzat</i>	<i>Összesen</i>
január	1 185 935	692 825	0	0	6 084 200	-7 962 960	0
február	0	0	0	0	5 226 000	9 674 000	14 900 000
március	1 838 067	883 611	0	0	6 599 200	-9 320 878	0
április	0	0	0	0	5 828 200	30 937 499	36 765 699
május	1 015 506	377 721	29 963	0	6 030 900	4 801 143	12 255 233
június	1 281 519	419 705	71 038	0	5 878 600	4 604 371	12 255 233
július	1 187 187	450 649	103 720	0	5 861 900	4 651 777	12 255 233
augusztus	934 393	308 292	66 599	0	5 848 400	5 097 549	12 255 233
szeptember	776 011	397 341	90 165	13 470	4 965 500	6 012 746	12 255 233
október	831 513	379 518	46 528	14 551	5 130 300	5 852 823	12 255 233
november	1 101 673	354 484	116 250	31 557	6 308 700	4 342 569	12 255 233
december	940 349	368 248	159 503	20 750	7 875 800	2 890 583	12 255 233
Összesen:	11 092 153	4 632 394	683 766	80 328	71 637 700	61 581 222	149 707 563

FŐKÖNYVI KIVONAT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit

2018.01.01 - 2018.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
0	NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK	116 723 662	116 723 662	0	0
01	Átvett eszközök	116 723 662	0	116 723 662	0
09	Technikai ellenszámla	0	116 723 662	0	116 723 662
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	38 582 915	19 724 187	18 858 728	0
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	5 982 036	30 601	5 951 435	0
125	Idegen ingatlanon végzett beruházás	5 982 036	0	5 982 036	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	30 601	0	30 601
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	2 427 491	13 423	2 414 068	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	2 427 491	0	2 427 491	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	13 423	0	13 423
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	7 655 153	4 487 922	3 167 231	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	4 032 648	0	4 032 648	0
145	Kisértékű tárgyi eszközök	3 622 505	0	3 622 505	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	4 487 922	0	4 487 922
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	22 518 235	15 192 241	7 325 994	0
161	Befejezetlen beruházások	22 518 235	15 192 241	7 325 994	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	265 743 935	216 994 580	48 749 355	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	3 417 887	3 417 887	0	0
352	Beruházásokra adott előlegek	3 417 887	3 417 887	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	3 080 965	2 933 976	146 989	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	56 815	56 815	0	0
3614	Letiltás	56 815	56 815	0	0
368	Különféle egyéb követelések	3 024 150	2 877 161	146 989	0
3681	Függő, rendezetlen tételek	344 211	197 222	146 989	0
3682	Előre fizetett ügyletek elszámolása	124 239	124 239	0	0
3683	Erzsébet utalvány	396 700	396 700	0	0
3684	Kompenzáció, összevezetés	2 159 000	2 159 000	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	257 368 602	209 818 656	47 549 946	0
381	Pénztár	24 952 097	24 794 687	157 410	0
3811	Pénztár-számla	24 952 097	24 794 687	157 410	0
384	Bankszámlák	211 287 005	163 894 469	47 392 536	0
3841	UniCredit Elszámolási betétszámla	181 072 813	163 890 871	17 181 942	0
3842	K&H Elszámolási betétszámla	7 732 024	3 598	7 728 426	0
3843	UniCredit EFI támogatás	22 482 168	0	22 482 168	0
389	Átvezetési számla	21 129 500	21 129 500	0	0
3891	Átvezetés Bank - Pénztár	21 129 500	21 129 500	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 876 481	824 061	1 052 420	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	1 876 481	824 061	1 052 420	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	1 876 481	824 061	1 052 420	0
4	FORRÁSOK	369 542 071	437 150 154	0	67 608 083
41	SAJÁT TŐKE	0	3 000 000	0	3 000 000
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	116 249 225	140 428 019	0	24 178 794
453	Vevőktől kapott előlegek	0	22 482 166	0	22 482 166
4532	Támogatásra kapott előleg	0	22 482 166	0	22 482 166
454	Szállítók	116 249 225	117 945 853	0	1 696 628
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	116 249 225	117 945 853	0	1 696 628
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	13 619 000	14 474 000	0	855 000

FŐKÖNYVI KIVONAT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit

2018.01.01 - 2018.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4621	SZJA kötelezettség magánsz. levont	6 737 000	6 737 000	0	0
4622	SZJA kötelezettség teljesítése magánsz. levont	5 981 000	6 737 000	0	756 000
4623	Kifizetői SZJA kötelezettség	500 000	500 000	0	0
4624	Kifizetői SZJA kötelezettség teljesítése	401 000	500 000	0	99 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	10 595 813	10 595 813	0	0
46310	Egészségügyi hozzájárulás	582 000	582 000	0	0
4632	Szakképzési hozzájárulás	724 000	724 000	0	0
4633	Szociális hozzájárulás	9 037 000	9 037 000	0	0
4634	Egysz. fogl. közterhei	58 000	58 000	0	0
4636	Munkáltatói táppénz kötelezettség	194 813	194 813	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	9 316 580	10 595 813	0	1 279 233
46410	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	458 000	582 000	0	124 000
4642	Szakképzési hozzájárulás teljesítése	642 000	724 000	0	82 000
4643	Szociális hozzájárulás teljesítése	7 986 000	9 037 000	0	1 051 000
4644	Egysz. fogl. közterhei teljesítése	58 000	58 000	0	0
4646	Munkáltatói táppénz teljesítése	172 580	194 813	0	22 233
471	Jövedelemadó elszámolási számla	46 835 252	50 727 424	0	3 892 172
4711	Keresetelszámolási számla	46 835 252	50 727 424	0	3 892 172
4731	Nyugdíjbiztosítás	9 046 268	9 594 268	0	548 000
47311	Nyugdíjbiztosítási járulék kötelezettség	4 797 268	4 797 268	0	0
47312	Nyugdíjbiztosítási járulék teljesítése	4 249 000	4 797 000	0	548 000
4732	Egészségbiztosítás	7 416 000	7 864 000	0	448 000
47321	Egészségbiztosítás + MEP kötelezettség	3 932 000	3 932 000	0	0
47322	Egészségbiztosítás + MEP teljesítése	3 484 000	3 932 000	0	448 000
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 636 575	51 043 459	0	33 406 884
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	12 492 049	40 927 088	0	28 435 039
4812	Bevételek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása	12 492 049	40 927 088	0	28 435 039
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 144 526	10 116 371	0	4 971 845
4821	Méregfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	5 144 526	10 116 371	0	4 971 845
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	138 827 358	138 827 358	0	0
491	Nyitómérleg számla	138 827 358	138 827 358	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	139 513 617	0	139 513 617	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	5 636 709	0	5 636 709	0
511	Vásárolt anyagok költségei	2 340 876	0	2 340 876	0
513	Egyéb anyagköltségek	1 134 903	0	1 134 903	0
514	Nyomtatvány, irodaszer	781 224	0	781 224	0
516	Tisztítószer	190 758	0	190 758	0
519	Munka- és védőruha	1 188 948	0	1 188 948	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	64 752 328	0	64 752 328	0
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	156 139	0	156 139	0
522	Bérleti díjak	35 700	0	35 700	0
523	Karbantartási költségek	2 300 078	0	2 300 078	0
524	Hírdetés, reklám, propaganda költségei	367 284	0	367 284	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	186 336	0	186 336	0
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1 993 900	0	1 993 900	0
528	Orvosi szakellátás	50 341 104	0	50 341 104	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	9 371 787	0	9 371 787	0
5291	Posta, telefon, internet	169 872	0	169 872	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit

2018.01.01 - 2018.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	9 201 915	0	9 201 915	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 394 794	0	1 394 794	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	557 376	0	557 376	0
533	Biztosítási díj	837 418	0	837 418	0
54	BÉRKÖLTSÉG	49 669 983	0	49 669 983	0
541	Béreköltség	49 669 983	0	49 669 983	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	3 211 663	0	3 211 663	0
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	188 685	0	188 685	0
553	Reprezentáció	1 384 374	0	1 384 374	0
555	Táppénz 1/3	194 813	0	194 813	0
556	Készpénz cafetéria	1 047 091	0	1 047 091	0
557	Erzsébet utalvány	396 700	0	396 700	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	10 899 871	0	10 899 871	0
563	Szociális hozzájárulási adó	9 036 335	0	9 036 335	0
564	Szakképzési hozzájárulás	723 802	0	723 802	0
565	Béren kívüli SZJA	255 549	0	255 549	0
566	Béren kívüli EHO 14%	264 316	0	264 316	0
568	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	58 000	0	58 000	0
569	Repi EHO, SZJA	561 869	0	561 869	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 948 269	0	3 948 269	0
571	Terv szerinti értéksökkenési leírás	803 631	0	803 631	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értéksökkenési leírás	3 144 638	0	3 144 638	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	18 601 308	81	18 601 227	0
815	Közvetített szolgáltatás, alvállalkozó	18 597 116	0	18 597 116	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 477	81	2 396	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	2 477	81	2 396	0
8639	Kerekítés	2 477	81	2 396	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI	1 715	0	1 715	0
872	Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások	2	0	2	0
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	2	0	2	0
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés	1 713	0	1 713	0
8762	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek pénzügyileg	1 713	0	1 713	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	28 650 701	186 765 545	0	158 114 844
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	215 660	23 965 555	0	23 749 895
911	Vizsgálat	146 860	9 445 230	0	9 298 370
912	Vérvétel, labor	65 200	12 194 275	0	12 129 075
913	Eü. masszázs, gyógytorna	3 600	1 602 050	0	1 598 450
914	Akupunktúra	0	724 000	0	724 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK	28 435 041	162 799 928	0	134 364 887
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	2	318	0	316
9639	Kerekítés	2	318	0	316
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	28 435 039	162 799 610	0	134 364 571
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	28 435 039	162 799 610	0	134 364 571
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	62	0	62
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	62	0	62
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	62	0	62

1-4 számlaosztály összesen	790 592 583	790 592 583
5-9 számlaosztály összesen	186 765 626	186 765 626
Mindösszesen	977 358 209	977 358 209

A handwritten signature in blue ink, followed by a large, hand-drawn triangle pointing downwards and to the left.

**Jegyzőkönyv a
2018
Beszámoló elfogadásáról**

Jegyzőkönyv Száma: 1/2019

Jelen vannak:

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes
Tehát a tulajdonosi körből jelen van összesen:

100% Tulajdonos képviselője
100,00%

Alulírott tulajdonosok, a

**Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.
2051. Biatorbágy, Mester u. 2.**

2018 évi egyszerűsített éves beszámolóját a mai napon 100 százalékos szavazat mellett elfogadjuk
67 608 eFt mérleg főösszeggel és
0 eFt adózott eredménnyel.

Az adózott eredmény a könyvek nyitását követően az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Az adózott eredmény felhasználása:

2018 év gazdálkodása alapján osztalék nem kerül kifizetésre.

Az ügyvezető intézkedik jelen jegyzőkönyv tartalmának a Határozatok Könyvébe történő bevezetéséről.

A Társaság tulajdonosai a taggyűlés keretében az éves eredmény elfogadásával egyidejűleg, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (6) bekezdésének megfelelően döntenek a

2019 gazdasági év könyvvizsgálójának személyéről is. A döntés alapján a Társaság a következő személyt, mint kamarai tag könyvvizsgálót kér fel azzal, hogy a könyvvizsgálatra vonatkozó szerződést tárgy év május 31-ig a Társaság ügyvezető igazgatója köteles megkötöni.

Könyvvizsgáló neve

Dr. Tóth Kálmánné

Kamarai regisztrációs száma:

002556

Könyvvizsgáló társaság neve:

Univerzál Audit Könyvvizsgáló Kft.

Könyvvizsgáló társaság címe:

1024. Budapest, Szél Kálmán tér 3. 2/2

Könyvvizsgáló társaság kamarai száma:

002364

Biatorbágy 2019. április 17.

Tulajdonos képviselője

Vállalkozás megnevezése: Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.
Vállalkozás székhelye: 2051. Biatorbágy, Mester u. 2.
Cégjegyzék szám: 13-09-186856
Statisztikai szám: 25931819-8622-572-13

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Kiegészítő melléklet
a
2018.01.01 - 2018.12.31.
időszakra vonatkozó
üzleti évről

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ	4
1.1. A társaság bemutatása.....	4
1.1.1. Főbb tevékenységi körök	4
1.1.2. Alapítás, tulajdonosok	4
1.1.3. A vállalkozás képviselőire jogosult személyek	5
1.1.4. Könyvvizsgálatra vonatkozó adatok	5
1.2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa.....	5
1.2.1. Könyvvezetésre, beszámolóra vonatkozó információk	5
1.2.2. Számviteli politika célja, meghatározó elemei, számviteli alapelvek érvényesülése.....	6
1.2.3. A számviteli eljárásban bekövetkező változások	7
2. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓHOZ	8
2.1. Kiegészítések a mérleg adataihoz.....	8
2.1.1. Immateriális javak állományának alakulása.....	8
2.1.2. Tárgyi eszközök állományának alakulása.....	8
2.1.3. A befektetett pénzügyi eszközök alakulása	9
2.1.4. A befektetett eszközök értékhelyesbítése	9
2.1.5. Készletek állományának alakulása	9
2.1.6. Követelések állományának alakulása	10
2.1.7. Értékpapírok állományának alakulása	10
2.1.8. Aktív időbeli elhatárolások állományának alakulása	11
2.1.9. Saját tőke alakulása	11
2.1.10. Céltartalék alakulása.....	11
2.1.11. Rövid lejáratú kötelezettségek állományának alakulása.....	11
2.1.12. Hosszú lejáratú kötelezettségek tőkerészleteinek részletezése	12
2.1.13. 5 évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek részletezése	12
2.1.14. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek részletezése.....	12
2.1.15. Mérlegen kívüli kötelezettségek részletezése	12
2.1.16. Passzív időbeli elhatárolások részletezése	12
2.2.1. A bevételek bemutatása.....	13
2.2.2. Az import beszerzés piaconkénti bontása	13
2.2.3. Támogatások.....	13
2.2.4. A létszám, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések bemutatása.....	14
2.4. Tisztviselőkre vonatkozó adatok	15
2.5. Kapcsolt vállalkozásokra vonatkozó adatok	15
2.5.1. Leányvállalatok, közös vezetésű vállalkozások, társult vállalkozások bemutatása.....	15
2.5.2. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások adatai	15
2.5.3. Társaságunkban többségi befolyással, minősített többségi befolyással rendelkező tagok részletezése.....	15
2.5.4. Azon gazdasági társaságok adatai, ahol a társaság többségi vagy minősített többségi befolyással rendelkezik	15

2.5.5. Anya-leányvállalatok az egyes mérlegsoron	15
2.5.6. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék	15
2.5.7. Kapcsolt vállalkozások a bevételsorokon	15
2.6. Környezetvédelemmel kapcsolatos tájékoztató adatok	15
2.6.2. Veszélyes hulladékok részletezése	15
2.6.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségek részletezése	15
2.7. A Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének bemutatása	16
3. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	17
3.2. Konszolidációra vonatkozó információk	17
3.3. Könyvviteli szolgáltatásra vonatkozó információk	17

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A társaság bemutatása

A társaság neve	Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.
Székhelye	2051. Biatorbágy, Mester u. 2.
Cégjegyzékszám	13-09-186856
Statisztikai száma	25931819-8622-572-13

1.1.1. Főbb tevékenységi körök

Tevékenység kódja (TEÁOR)	Tevékenység megnevezése
8622'08	Szakorvosi járóbeteg-ellátás

A Társaság Főtevékenysége: járóbeteg szakellátás közfinanszírozott formában, elsősorban Biatorbágy lakossága ellátása. A feladatellátás elsősorban szerződéses viszonyban, nem alkalmazottakkal történik. Szakrendeléseink 2018-ban: laboratórium, sebészet (érsebészet), belgyógyászat, kardiológia, ultrahang, reumatológia, ortopédia, nőgyógyászat, urológia, szemészet, fül-orr-gégészet valamint neurológia és pszichiátria – gyógytorna és fizikoterápia.

Kiegészítő tevékenységként nem finanszírozott rendelések igénybe vételére is van módjuk a betegeknek: ultrahang, fül-orr-gégészet valamint hagyományos kínai orvoslát területeken.

Az Egészségház épületének fenntartását az Önkormányzat végzi. Az egyes szakrendelések folytatásához a szükséges minimum technikai feltételek rendelkezésre állnak, az eszközök az Önkormányzat tulajdonában vannak.

1.1.2. Alapítás, tulajdonosok

Alapítással kapcsolatos információk	
Alakulás dátuma	2017.04.18.
Cégbejegyzés dátuma	2017.04.24.
Jegyzett tőke	3.000.000

Tulajdonosokkal kapcsolatos információk			
Név	Lakóhely/Székhely	Dátumtól	Részesedés
Biatorbágy Város Önkormányzata	2051, Biatorbágy, Baross G. u. 2/A	2017.04.24	100%

1.1.3. A vállalkozás képviselőjére jogosult személyek

Neve	Cím	Jogviszony kezdete	Titulus	Képviselő módja
Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes	2051, Biatorbágy, Rákóczi u. 45.	2017.04.24.	ügyvezető	önálló

1.1.4. Könyvvizsgálatra vonatkozó adatok

A Társaság választott könyvvizsgálója	Univerzál Audit Könyvvizsgáló Kft.
Címe	1024. Budapest, Szél Kálmán tér 3. 2/2.
Engedély száma	002364
Eljáró könyvvizsgáló	Dr. Tóth Kálmánné
Címe	1094. Budapest, Liliom u. 54. 2/25.
Kamarai tagsági szám	002556
Könyvvizsgálati díj	bruttó 508.000,- Ft

1.2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa**1.2.1. Könyvvezetésre, beszámolóra vonatkozó információk**

Könyvvezetés módja	Kettős könyvvitel
Könyvvezetés devizaneme	HUF
Alkalmazott mérlegséma formája	A típusú
Alkalmazott eredménykimutatási eljárás	Összköltség eljárás
Alkalmazott eredménykimutatási séma	A típusú
Beszámoló típusa	Egyszerűsített éves beszámoló
Beszámolási időszak kezdete	2018. január 1.
Beszámolási időszak vége	2018. december 31.
Mérlegkészítés időpontja	2019. március 31.
Beszámoló kelte	2019. április 17.

1.2.2. Számviteli politika célja, meghatározó elemei, számviteli alapelvek érvényesülése

Társaságunk számviteli politikájának fő célja a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.) - és annak módosításaiban - meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében.

A Társaság a számviteli törvénynek megfelelően végzi könyvvizetését.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította számviteli politikáját és egyéb számviteli és működési szabályzatait (pénzkezelési, eszköz és forrás értékelési, leltározási szabályzatát, önköltség számítási szabályzatát)

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

1.2.2.1. Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve törvény által az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik az üzembe helyezés napjától számított módon az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

A 100 ezer Ft bekerülési érték alatti immateriális javak értékcsökkenését a Társaság egy összegben, beszerzéskor azonnal elszámolja.

1.2.2.2. Tárgyi eszközök

A Társaság a tárgyi eszközöiről folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet év közben. A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik az üzembe helyezés napjától számított módon az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Műszaki berendezések 3-7 év

Egyéb berendezések 5-7 év

A 100 ezer Ft bekerülési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését a Társaság egy összegben, beszerzéskor azonnal elszámolja.

A Társaság a maradványértékek meghatározásáról eszközönként egyedileg dönt.

1.2.2.3. Értékvesztés elszámolása

A Társaság az értékvesztés elszámolásáról eszközönként egyedileg dönt.

1.2.2.4. Az árfolyam-különbözetek elszámolása

A Társaságnak az év során nem volt árfolyam-különbözet elszámolása.

1.2.2.5. A hibák minősítése

Jelentős összegű hiba: 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. 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 forint.

1.2.3. A számviteli eljárásban bekövetkező változások

Társaságunknak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tételátrendezések,
- ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hiba,
- az alkalmazott értékelési eljárások változtatása,
- egy eszköz vagy kötelezettség a mérleg adataiban több tételben is elhelyezhető lenne,
- egy eszköz vagy kötelezettség minősítése az egyik évről a másik évre megváltozott volna.

2. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓHOZ

2.1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

2.1.1. Immateriális javak állományának alakulása

A Társaság Immateriális javakkal nem rendelkezik

2.1.2. Tárgyi eszközök állományának alakulása

adatok ezer forintban

Bruttó érték alakulása					
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
<i>II. Tárgyi eszközök összesen</i>	3 031	20 359	0	0	23 390
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	5 982	0	0	5 982
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	2 428	0	0	2 428
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 031	4 624	0	0	7 655
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Befejezetlen beruházások	0	7 326	0	0	7 326
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0

adatok ezer forintban

A lineárisan elszámolt értékcsökkenés alakulása					
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
<i>II. Tárgyi eszközök összesen</i>	584	3 948	0	0	4 532
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	31	0	0	31
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	13	0	0	13
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	584	3 904	0	0	4 488
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0		0	0	0

Nettó érték részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nettó Nyitó	Növekedés	Nettó Záró
<i>II. Tárgyi eszközök összesen</i>	2 447	16 411	18 859
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	5 952	5 952
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	2 415	2 415
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 447	720	3 167
4. Befejezetlen beruházás	0	7 326	7 326

2018.évben a tárgyi eszközök állománya jelentős mértékben növekedett, Záró mérlegérték **18.859** e Ft.

A növekedés alapvetően a 2018. évben megnyert EU-s pályázat alapján biztosított forrás. A pályázathoz kapcsolódóan 2018. évben az elkülönített bankszámlán jóváírt támogatási előleg **22.482** e Ft.

A befejezetlen beruházás állománya **7.326** e Ft. Melyek teljes mértékben egészségügyi vizsgálatához kapcsolódó gépek és berendezések, melyek üzembehelyezése 2019. évben történik.

2.1.3. A befektetett pénzügyi eszközök alakulása

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

2.1.4. A befektetett eszközök értékhelyesbítése

A Társaság a tárgyévben nem alkalmazott értékhelyesbítést.

2.1.5. Készletek állományának alakulása

A Társaság készletekkel nem rendelkezik.

2.1.6. Követelések állományának alakulása

adatok ezer forintban

Követelések nyilvántartás szerinti értéken		
Megnevezés	Nyitó	Záró
<i>II. Követelések</i>	197	147
1. Egyéb követelések	197	147

Egyéb követelések a számlák túlfizetéséből adódnak, melyek pénzügyi rendezése mérleg forduló napot követően megtörtént.

A Társaság követelésekkel kapcsolatban 2018. évben értékvesztést nem számolt el.

adatok ezer forintban

Egyéb követelések részletezése		
Megnevezés		
Egyéb követelések		147
Egyéb		147

Pénzeszközök alakulása

adatok ezer forintban

Pénzeszközök részletezése		
Megnevezés		
Pénzeszközök összesen		47 550
Pénztár számla		157
Elszámolási betétszámla UniCredit		17 182
Elszámolási betétszámla K&H		7 728
Elszámolási betétszámla UniCredit EFI		22 482

2.1.7. Értékpapírok állományának alakulása

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

2.1.8. Aktív időbeli elhatárolások állományának alakulása

adatok ezer forintban

Aktív időbeli elhatárolások állományának alakulása				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
C. Aktív időbeli elhatárolások	824	1 052	824	1 052
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli	824	1 052	824	1 052
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0

Az aktív időbeli elhatárolások záró állománya a tárgyévben pénzügyileg teljesített azonban a következő évet terhelő kiadások. (licence díj, biztosítás)

2.1.9. Saját tőke alakulása

adatok ezer forintban

Saját tőke alakulása				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
D. Saját tőke		3 000	0	3 000
<i>I. Jegyzett tőke</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>
- Ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés	0	0	0	0
<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>III. Tőketartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Eredménytartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>V. Lekötött tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VI. Értékelési tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VII. Adózott eredmény</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

A tárgyévben a társaság tulajdonosi szerkezete nem változott.

2.1.10. Céltartalék alakulása

A Társaságnál céltartalék képzés nem történt.

2.1.11. Rövid lejáratú kötelezettségek állományának alakulása

adatok ezer forintban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése		
Megnevezés		
Rövid lejáratú kötelezettségek		31 201
Belföldi szállítók		1 697
NAV járulékok		3 130
Jövedelem elszámolási számla		3 892
Támogatásra kapott előleg		22 482

A belföldi szállító kötelezettségek állománya a mérlegkészítés időpontjáig kifizetésre kerültek.

2.1.12. Hosszú lejáratú kötelezettségek tőkerészleteinek részletezése

A Társaságnak nincsenek hosszú lejáratú kötelezettségei.

2.1.13. 5 évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek részletezése

A Társaságnak nincsen 5 éven túli kötelezettsége.

2.1.14. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek részletezése

A Társaságnak nincsenek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségei.

2.1.15. Mérlegen kívüli kötelezettségek részletezése

A Társaságnak nincsenek mérlegen kívüli kötelezettségei.

2.1.16. Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Passzív időbeli elhatárolások állományának alakulása				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
G. Passzív időbeli elhatárolások	17 636	33 407	17 636	33 407
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	12 492	28 435	12 492	28 435
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli	5 144	4 972	5 144	4 972
Ebből:				
Telefon költség	0	7	0	7
Bérleti díj	0	27	0	27
Könyvvizsgálat, könyvelés	508	805	508	805
Gk. használat	0	20		20
Labor szolgáltatás	1 317	1 323	1 317	1 323
Járóbeteg ellátás	3 007	2 790	3 007	2 790
3. Halasztott bevételek	0	0	0	0

2.2. Kiegészítések az eredménykimutatáshoz

2.2.1. A bevételek bemutatása

2.2.1.1. Az értékesítés nettó árbevételének részletezése főbb tevékenységenként

adatok ezer forintban

2.2.1.1. Az értékesítés nettó árbevételének részletezése főbb tevékenységenként		
Tevékenység megnevezése		
Értékesítés nettó árbevétele összesen		23 750
Vizsgálat		9 298
Vérvétel, labor		12 129
Egészségügyi masszázs, gyógytorna		1 599
Akupunktúra		724

2.2.1.2. Export értékesítés

A Társaságnak export értékesítése nem volt.

2.2.1.3. Egyéb bevételek bemutatása

adatok ezer forintban

Támogatásból származó bevételek	134 365
Biatorbágy Önkormányzattól	134 365
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	134 365

Az Önkormányzat a támogatási szerződés alapján 2018. évben 149.707 e Ft-ot utalt át a társaság bankszámlájára.

2.2.2. Az import beszerzés piaconkénti bontása

A Társaságnak nem volt import beszerzése.

2.2.3. Támogatások

A Társaság Biatorbágy Város Önkormányzatától 162 800 eFt támogatást kapott, melyből 134 365 eFt-ot felhasznált. A 28 435 e Ft fel nem használt részt következő évre elhatárolta a Szv tv. 44§ (1)

2.2.4. A létszám, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések bemutatása

adatok ezer forintban

A létszám, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések bemutatása				
Megnevezés		Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetés
Összesen		19	49 670	3 212
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	3	3 762	
	Szellemi foglalkozásúak	12	36 417	
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	0	0	
	Szellemi foglalkozásúak	4	8948	
Egyéb foglalkoztatottak			543	

2.3. A társasági adó levezetése

Adóalap módosító tételek levezetése

adatok ezer forintban

Megnevezés		
Adózás előtti eredmény		0
7. § Az adóalap megállapításakor csökkentő jogcímek		3 948
a) a korábbi adóévek elhatárolt veszteségéből - a 17. §-ban és a VII. fejezetben foglaltakat figyelembe véve - az adózó döntése szerinti összeg,		0
d) tao szerinti értékcsökkenési leírás, továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz állományból bármely jogcímen történő kivezetésekor az eszköz számított nyilvántartási értékének a készletre vett hulladék értékét meghaladó része		3 948
8. § Az adóalap megállapításakor növelő jogcímek		3 948
b) a számviteli törvény szerint elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírásként továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz állományból bármely jogcímen történő kivezetésekor a könyv szerinti érték		3 948
ADÓALAP		0
TÁRSASÁGI ADÓ ÖSSZESEN		9 % 0

2.4. Tisztségviselőkre vonatkozó adatok

A tisztségviselők az üzleti év során díjazásban nem részesültek.

2.5. Kapcsolt vállalkozásokra vonatkozó adatok

2.5.1. Leányvállalatok, közös vezetésű vállalkozások, társult vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata, közös vezetésű vállalkozása, társult vállalkozása

2.5.2. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások adatai

2.5.3. Társaságunkban többségi befolyással, minősített többségi befolyással rendelkező tagok részletezése

2.5.4. Azon gazdasági társaságok adatai, ahol a társaság többségi vagy minősített többségi befolyással rendelkezik

A Társaság nem rendelkezik más társaságban többségi vagy minősített többségi befolyással.

2.5.5. Anya-leányvállalatok az egyes mérlegsoron

2.5.6. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék

A Társaság az üzleti évben nem képzett céltartalékot kapcsolt vállalkozással szemben fennálló kötelezettségre.

2.5.7. Kapcsolt vállalkozások a bevételsorokon

A Társaságnak az üzleti évben nem volt bevétele kapcsolt vállalkozástól.

2.6. Környezetvédelemmel kapcsolatos tájékoztató adatok

2.6.1. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök részletezése

A Társaság nem rendelkezik a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel.

2.6.2. Veszélyes hulladékok részletezése

A Társaság a tevékenységéhez kapcsolódóan keletkező veszélyes hulladékokra vonatkozóan rendelkezik megfelelő szolgáltatói szerződésekkel.

2.6.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségek részletezése

A Társaságnak nincs környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettsége.

2.7. A Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének bemutatása

A vagyoni helyzet alakulása			
Mutatószám megnevezése	Számítási mód		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz/Összes eszköz		27,89%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz/Összes eszköz		70,55%
Tőkeellátottság	Saját tőke/Összes forrás		4,44%

A pénzügyi helyzet alakulása			
Mutatószám megnevezése	Számítási mód		
Likviditás I.	Forgóeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség		152,87%
Likviditás II.	(Forgóeszköz-Követelés)/Rövid lejáratú kötelezettség		152,40%

3. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Felügyelőbizottságra vonatkozó információk

A Társaságnál felügyelő bizottság működik. 2017.04.24.

Tagjai:

Dr. Csaba János József

Dr. Tálás-Tamássy Tamás Gyula

Farkas Gáspár Mónika

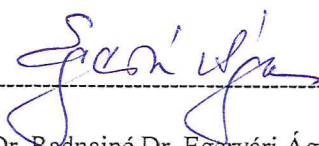
3.2. Konszolidációra vonatkozó információk

A Társaság nem konszolidálásba bevont társaság.

3.3. Könyvviteli szolgáltatásra vonatkozó információk

A könyvviteli szolgáltatást végző társaság neve	GP-Audit Könyvvizsgáló Kft.
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért és beszámoló összeállításáért felelős személy neve	Pilli Gyula
Címe	1113. Budapest, Bocskai út 77-79.
Regisztrációs száma	MKVK 004433

Budapest, 2019. április 17.



Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes
ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft** („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 67.608 E Ft, az adózott eredmény nulla Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően



közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló ö

sszeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tarunk fenn.

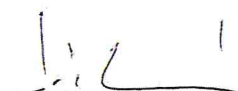
Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2019. április 17.

UNIVERZÁL AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ és TANÁCSADÓ KFT.
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2
Monor és Vidéke Takarékszöv. Bp. III. ker.
Számlaszám: 65100149-11311328
Adószám: 13621348-3-41


Dr. Tóth Kálmánné

képviselőre jogosult

Univerzál Audit Kft

1024 Budapest, Széll Kálmán tér 3.II/2

MKVK tagsági szám:002364


Dr. Tóth Kálmánné

Kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK tagsági szám:002556

Pénzeszközök leltára

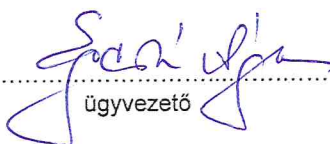
Készült a

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

2018 . évi Beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
3811	Pénztár	157 410 Ft
3841	Elszámolási betétszámla	17 181 942 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	7 728 426 Ft
3843	Elszámolási betétszámla	22 482 168 Ft
ÖSSZESEN:		47 549 946 Ft
Mérleg érték:		47 550 eFt


.....
ügyvezető

Követelések leltára

Készült a

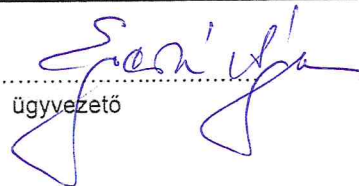
Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

2018 . évi Beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
368	Egyéb követelések	146 989 Ft
ÖSSZESEN:		146 989 Ft
Mérleg érték:		147 eFt

.....
ügyvezető



Kötelezettségek leltára

Készült a

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

2018 . évi Beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
4541	Belföldi szállítók	1 696 628 Ft
4624	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Kifizetői)	99 000 Ft
4622	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Levont)	756 000 Ft
4643	NAV Szociális hozzájárulási adó	1 051 000 Ft
4642	NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	82 000 Ft
47312	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok (Levont)	548 000 Ft
47322	NAV Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (Levont)	448 000 Ft
46410	NAV Egészségügyi hozzájárulás (Kifizetői)	124 000 Ft
4646	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	22 233 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	3 892 172 Ft
4532	Támogatásra kapott előlegek	22 482 166 Ft
ÖSSZESEN:		31 201 199 Ft
Mérleg érték:		31 201 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN: 31 201 199 Ft
Mérleg érték: 31 201 eFt

.....
ügyvezető