



Város Polgármestere

2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a. • Telefon: 06 23 310-174/142, 144

Fax: 06 23 310-135 • E-mail: polgarmester@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. beszámolója a 2017. 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. 2017. évi működéséről szóló beszámoló az előterjesztés mellékletében olvasható.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg, és hagyja jóvá a Biatorbágyi Egészségügy Ellátó Nonprofit Kft. 2017. évi működéséről szóló beszámolót.

Biatorbágy, 2018. április 18.

**Tarjáni István s.k.
polgármester**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2018. (IV. 26.) határozata
A Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. beszámolója a 2017. évi
működéséről

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyja a Biatorbágyi Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2017. évi működéséről szóló beszámolót.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős:

Határidő:

Végrehajtásért felelős:

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
2017.04.24 - 2017.12.31.
időszakra vonatkozó
üzleti évről

Tartalom

1. 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 képviselőjére jogosult személyek	4
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	5
1.2.3. A számviteli eljárásban bekövetkező változások.....	8
2. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓHOZ	9
2.1. Kiegészítések a mérleg adataihoz	9
2.1.1. Immateriális javak állományának alakulása	9
2.1.2. Tárgyi eszközök állományának alakulása	9
2.1.3. A befektetett pénzügyi eszközök alakulása	10
2.1.4. A befektetett eszközök értékhelyesbítése	10
2.1.5. Készletek állományának alakulása	10
2.1.6. Követelések állományának alakulása	10
2.1.7. Értékpapírok állományának alakulása.....	11
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	12
2.1.12. Hosszú lejáratú kötelezettségek törlesztéseinek 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	13
2.4. Tisztségviselőkre vonatkozó adatok.....	14
2.5. Kapcsolt vállalkozásokra vonatkozó adatok	14
2.5.1. Leányvállalatok, közös vezetésű vállalkozások, társult vállalkozások bemutatása	14
2.5.2. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások adatai.....	14
2.5.3. Társaságunkban többségi befolyással, minősített többségi befolyással rendelkező tagok részletezése	14
2.5.4. Azon gazdasági társaságok adatai, ahol a társaság többségi vagy minősített többségi befolyással rendelkezik	14

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	15
3.TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	16
3.2. Konszolidációra vonatkozó információk.....	16
3.3. Könyvviteli szolgáltatásra vonatkozó információk.....	16

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

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 képviselőire 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	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 devizeneme	HUF
Alkalmazott mérlegséma formája	A típusú
Alkalmazott eredménykimutatási eljárás	Összköltség eljárás
Alkalmazott eredménykimutatási séma	A típusú
Beszámoló típusa	Egyszerűsített éves beszámoló
Beszámolási időszak kezdete	2017. április 24.
Beszámolási időszak vége	2017. december 31.
Mérlegkészítés időpontja	2018. február 28.
Beszámoló kelte	2018. március 1.

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 könyvvezetését.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, eszköz és forrás értékelési, leltározási szabályzatait.

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 havonta, 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 eszközeiről 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 havonta, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Ingatlanok 20 év

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.

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
II. Tárgyi eszközök összesen	0	3 032	0	0	3 032
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	3 032	0	0	3 032
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
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
II. Tárgyi eszközök összesen	0	584	0	0	584
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	584	0	0	584
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0		0	0	0

adatok ezer forintban

A lineárisan elszámolt értékcsökkenés részletezése					Nettó érték	
	Növekedés		Csökkenés			
Megnevezés	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Visszaírás	Nyitó	Záró
II. Tárgyi eszközök összesen	584	0	0	0	0	2 448
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	584	0	0	0	0	2 448
4. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0

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
II. Követelések	0	197
1. Egyéb követelések	0	197

A Társaság követelésekkel kapcsolatban 2017. évben értékvesztést nem számolt el.

adatok ezer forintban

Egyéb követelések részletezése		
Megnevezés		
Egyéb követelések		197
Költségvetéssel szembeni követelések		73
Egyéb		124

Pénzeszközök alakulása

adatok ezer forintban

Pénzeszközök részletezése		
Megnevezés		
Pénzeszközök összesen		18 035
Pénztár számla		880
Elszámolási betétszámla		17 155

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	0	824	0	824
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli	0	824	0	824
Ebből:				
Biztosítási díj	0	53		53
Bérleti díj	0	771	0	771
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0

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. Jegyzett tőke	0	3 000	0	3 000
- Ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés	0	0	0	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
III. Tőketartalék	0	0	0	0
IV. Eredménytartalék	0	0	0	0
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0
VII. Adózott eredmény	0	0	0	0

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		868
Belföldi szállítók		865
Jövedelem elszámolási számla		3

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	0	17 636	0	17 636
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	12 492	0	12 492
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli	0	5 144	0	5 144
Ebből:				
Telefon költség	0	2	0	
Számviteli szolgáltatás	0	310	0	310
Könyvvizsgálat	0	508	0	508
Labor szolgáltatás	0	1 317	0	1317
Járóbeteg ellátás	0	3 007	0	3 007
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		8 943
Vizsgálat		3 843
Vérvétel, labor		4 222
Egészségügyi masszázs, gyógytorna		878

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	62 008
Biatorbágy Önkormányzattól	62 008
Egyéb	1
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	62 009

2.2.2. Az import beszerzés piaconkénti bontása

A Társaságnak nem volt import beszerzése.

2.2.3. Támogatások

A Társaság Biatorbágy Város Önkormányzatától 74 500 eFt támogatást kapott, melyből 62 008 eFt-ot felhasznált. A 12 492 e Ft fel nem használt részt következő évre elhatárolta.

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		7	18 621	936
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	1	2 023	
	Szellemi foglalkozásúak	5	15 795	
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	0	0	
	Szellemi foglalkozásúak	1	562	
Egyéb foglalkoztatottak			241	

2.3. A társasági adó levezetése

Adóalap módosító tételek levezetése	
-------------------------------------	--

adatok ezer forintban

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	0
7. § Az adóalap megállapításakor csökkentő jogcímek	584
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	584
8. § Az adóalap megállapításakor növelő jogcímek	584
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	584
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 nem rendelkezik veszélyes hulladékkal.

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		11,38%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz/Összes eszköz		84,80%
Tőkeellátottság	Saját tőke/Összes forrás		13,95%

A pénzügyi helyzet alakulása			
Mutatószám megnevezése	Számítási mód		
Likviditás I.	Forgóeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség		2 066,59%
Likviditás II.	(Forgóeszköz-Követelés)/Rövid lejáratú kötelezettség		2 042,47%

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, 2018. március 1.

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes

ügyvezető

**Jegyzőkönyv a
2017
Beszámoló elfogadásáról**

Jegyzőkönyv Száma: 1/2018

Jelen vannak:

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes

100% Tulajdonos képviselője

Tehát a tulajdonosi körből jelen van összesen:

100,00%

Alulírott tulajdonosok, a

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

*2017 évi egyszerűsített éves beszámolóját a mai napon 100 százalékos szavazat mellett elfogadjuk
21 504 eFt mérleg főösszeggel és
0 eFt adózott eredménnyel.*

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

Az adózott eredmény felhasználása:

2017 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

2018 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*

Budapest, 2018. március 1.

Tulajdonos képviselője

Követelések leltára

Készült a

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

2017 . évi Beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
4624	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Kifizetői)	30 000 Ft
46410	NAV Egészségügyi hozzájárulás (Kifizetői)	43 000 Ft
368	Egyéb követelések Kerekítés	124 493 Ft
ÖSSZESEN:		197 493 Ft
Mérleg érték:		197 eFt

.....
ügyvezető

Pénzeszközök leltára

Készült a

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

2017 . évi Beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
3811	Pénztár	879 955 Ft
3841	Elszámolási betétszámla	17 154 948 Ft
ÖSSZESEN:		18 034 903 Ft
Mérleg érték:		18 035 eFt

.....
ügyvezető

Saját tőke alakulása

Készült a

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft.

2017 . évi Beszámolójához

Dátum: 2017. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	-	3 000	-		3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	-	-	-	-	-
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Adózott eredmény	-	0	-	-	0
Saját tőke	-	3 000	-	-	3 000

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó

Adótörvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTÓ Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	0	3 031 439	0	3 031 439	0	583 677	0	583 677	2 447 762
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	0	2 538 748	0	2 538 748	0	90 986	0	90 986	2 447 762
145 Kisértékű tárgyi eszközök	0	492 691	0	492 691	0	492 691	0	492 691	0
ÖSSZESEN	0	3 031 439	0	3 031 439	0	583 677	0	583 677	2 447 762

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó

Számviteli törvény szerinti ÉCS

Befektetett eszközök megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSA				ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA				NETTÓ Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
14 EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK,	0	3 031 439	0	3 031 439	0	583 677	0	583 677	2 447 762
143 Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	0	2 538 748	0	2 538 748	0	90 986	0	90 986	2 447 762
145 Kisértékű tárgyi eszközök	0	492 691	0	492 691	0	492 691	0	492 691	0
ÖSSZESEN	0	3 031 439	0	3 031 439	0	583 677	0	583 677	2 447 762

FŐKÖNYVI KIVONAT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit

2017.04.24 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 062 878	3 615 116	2 447 762	0
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	3 031 439	583 677	2 447 762	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	2 538 748	0	2 538 748	0
145	Kisértékű tárgyi eszközök	492 691	0	492 691	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	583 677	0	583 677
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	3 031 439	3 031 439	0	0
161	Befejezetlen beruházások	3 031 439	3 031 439	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	124 857 413	105 873 956	18 983 457	0
33	KÖVETELÉSEK EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN LÉVŐ	3 000 000	3 000 000	0	0
332	Jegyzett, de be nem fizetett tőke az egyéb részesedési viszonyban	3 000 000	3 000 000	0	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	164 000	164 000	0	0
352	Beruházásokra adott előlegek	164 000	164 000	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	2 859 253	2 734 760	124 493	0
368	Különféle egyéb követelések	2 859 253	2 734 760	124 493	0
3681	Függő, rendezetlen tételek	2 735 014	2 734 760	254	0
3682	Előre fizetett ügyletek elszámolása	124 239	0	124 239	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	118 010 099	99 975 196	18 034 903	0
381	Pénztár	9 211 077	8 331 122	879 955	0
3811	Pénztár-számla	9 211 077	8 331 122	879 955	0
384	Bankszámlák	101 968 022	84 813 074	17 154 948	0
3841	Elszámolási betétszámla	101 968 022	84 813 074	17 154 948	0
389	Átvezetési számla	6 831 000	6 831 000	0	0
3891	Átvezetés Bank - Pénztár	6 831 000	6 831 000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	824 061	0	824 061	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	824 061	0	824 061	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	824 061	0	824 061	0
4	FORRÁSOK	82 903 854	104 335 073	0	21 431 219
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	43 249 764	44 114 658	0	864 894
451	Rövid lejáratú kölcsön	25 000	25 000	0	0
4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	25 000	25 000	0	0
454	Szállítók	43 224 764	44 089 658	0	864 894
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	43 224 764	44 089 658	0	864 894
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	5 368 400	5 338 400	30 000	0
4621	SZJA kötelezettség magánsz. levont	2 541 000	2 541 000	0	0
4622	SZJA kötelezettség teljesítése magánsz. levont	2 541 000	2 541 000	0	0
4623	Kifizetői SZJA kötelezettség	128 400	128 400	0	0
4624	Kifizetői SZJA kötelezettség teljesítése	158 000	128 000	30 000	0
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	4 289 917	4 289 917	0	0
46310	Egészségügyi hozzájárulás	143 000	143 000	0	0
4632	Szakképzési hozzájárulás	270 000	270 000	0	0
4633	Szociális hozzájárulás	3 830 344	3 830 344	0	0
4634	Egysz. fogl. közterhei	31 000	31 000	0	0
4636	Munkáltatói táppénz kötelezettség	15 573	15 573	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	4 332 573	4 289 573	43 000	0
46410	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	186 000	143 000	43 000	0
4642	Szakképzési hozzájárulás teljesítése	270 000	270 000	0	0
4643	Szociális hozzájárulás teljesítése	3 830 000	3 830 000	0	0
4644	Egysz. fogl. közterhei teljesítése	31 000	31 000	0	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit

2017.04.24 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4646	Munkáltatói táppénz teljesítése	15 573	15 573	0	0
471	Jövedelemadó elszámolási számla	19 099 075	19 101 825	0	2 750
4711	Keresetelszámolási számla	19 099 075	19 101 825	0	2 750
4731	Nyugdíjbiztosítás	3 594 000	3 594 000	0	0
47311	Nyugdíjbiztosítási járulék kötelezettség	1 797 000	1 797 000	0	0
47312	Nyugdíjbiztosítási járulék teljesítése	1 797 000	1 797 000	0	0
4732	Egészségbiztosítás	2 970 125	2 970 125	0	0
47321	Egészségbiztosítás + MEP kötelezettség	1 485 125	1 485 125	0	0
47322	Egészségbiztosítás + MEP teljesítése	1 485 000	1 485 000	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	17 636 575	0	17 636 575
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	12 492 049	0	12 492 049
4812	Bevételek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása	0	12 492 049	0	12 492 049
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	5 144 526	0	5 144 526
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	0	5 144 526	0	5 144 526
5	KÖLTSÉGNEMEK	70 977 206	24 689	70 952 517	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	2 787 204	24 689	2 762 515	0
511	Vásárolt anyagok költségei	978 369	15 800	962 569	0
513	Egyéb anyagköltségek	886 722	8 889	877 833	0
514	Nyomtatvány, irodaszer	484 023	0	484 023	0
516	Tisztítószer	176 088	0	176 088	0
519	Munka- és védőruha	262 002	0	262 002	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	42 975 485	0	42 975 485	0
522	Bérlési díjak	829 905	0	829 905	0
523	Karbantartási költségek	1 244 600	0	1 244 600	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	13 000	0	13 000	0
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1 229 360	0	1 229 360	0
528	Orvosi szakellátás	29 744 713	0	29 744 713	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	9 913 907	0	9 913 907	0
5291	Posta, telefon, internet	61 698	0	61 698	0
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	9 852 209	0	9 852 209	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	671 273	0	671 273	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	254 694	0	254 694	0
533	Biztosítási díj	416 579	0	416 579	0
54	BÉRKÖLTSÉG	18 621 299	0	18 621 299	0
541	Bérköltség	18 621 299	0	18 621 299	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	936 049	0	936 049	0
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	115 056	0	115 056	0
553	Reprezentáció	244 894	0	244 894	0
554	Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás	80 000	0	80 000	0
555	Táppénz 1/3	15 573	0	15 573	0
556	Készpénz cafetéria	480 526	0	480 526	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	4 402 219	0	4 402 219	0
563	Szociális hozzájárulási adó	3 830 344	0	3 830 344	0
564	Szakképzési hozzájárulás	269 505	0	269 505	0
565	Béren kívüli SZJA	85 053	0	85 053	0
566	Béren kívüli EHO 14%	79 396	0	79 396	0
568	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	31 000	0	31 000	0
569	Egyéb bérjárulékok	106 921	0	106 921	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	583 677	0	583 677	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	90 986	0	90 986	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit

2017.04.24 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	492 691	0	492 691	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	1 243	0	1 243	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 243	0	1 243	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	1 243	0	1 243	0
8639	Kerekítés	1 243	0	1 243	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	27 462 579	98 416 339	0	70 953 760
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	70 530	9 013 145	0	8 942 615
911	Vizsgálat	34 860	3 877 663	0	3 842 803
912	Vérvétel, labor	28 870	4 250 437	0	4 221 567
913	Eü. masszázs, gyógytorna	6 800	885 045	0	878 245
96	EGYÉB BEVÉTELEK	27 392 049	89 400 932	0	62 008 883
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	0	932	0	932
9639	Kerekítés	0	932	0	932
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	27 392 049	89 400 000	0	62 007 951
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	27 392 049	89 400 000	0	62 007 951
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	2 262	0	2 262
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	2 262	0	2 262
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	2 262	0	2 262
1-4 számlaosztály összesen		213 824 145	213 824 145		
5-9 számlaosztály összesen		98 441 028	98 441 028		
Mindösszesen		312 265 173	312 265 173		