



ELŐLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

AZ ELŐTERJESZTÉS CÍME: A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2021. évi működésének pénzügyi beszámolójáról

MELLÉKLETEI: Egyszerűsített beszámoló – mérleg
Főkönyvi kivonat
Kiegészítő melléklet
Független könyvvizsgálói jelentés
FB jegyzőkönyv, határozat
Kiegészítés FB határozathoz

AZ ELŐTERJESZTÉST TÁRGYALJA: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
átruházott hatáskörben

ÜLÉS TÍPUSA: nyílt

ÜLÉS IDŐPONTJA: 2022. május 24.

AZ ELŐTERJESZTÉST VÉLEMÉNYEZI:

MEGHÍVOTTAK: Dr. Egerváriné dr. Radnai Ágnes ügyvezető

A HATÁROZATRÓL ÉRTESÜLNEK: Dr. Egerváriné dr. Radnai Ágnes ügyvezető, Pénzügyi Osztály, Szervezési Osztály

ELŐTERJESZTŐ: Tarjáni István polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST ÖSSZEÁLLÍTOTTA: Veres-Czinege Anita közművelődési és köznevelési referens

AZ ELŐTERJESZTÉST ELLENŐRIZTE: dr. Hajdu Boglárka jegyző

dátum: 2022.május 15.



BIATORBÁGY

Város Polgármestere

2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a. • Telefon: 06 23 310-174/213

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

ELŐTERJESZTÉS

A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2021. évi pénzügyi – számviteli beszámolójáról

Biatorbágy Város Önkormányzata saját tulajdonú gazdasági társaságai beszámolási kötelezettséggel tartoznak a város Képviselő-testülete felé pénzügyi- és szakmai tevékenységük vonatkozásában. A pénzügyi beszámoló elfogadása átruházott hatáskörben a Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság hatáskörébe tartozik.

Dr. Egerváriné dr. Radnai Ágnes ügyvezető asszony által megküldött Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló az előterjesztés mellékletét képezi

A Felügyelőbizottság ügyrendjének 8. pont c) alpontja értelmében a Felügyelőbizottság előzetesen véleményezi és javaslatot tesz az alapító számára a pénzügyi beszámolóról. A Felügyelőbizottsági ülésről készült jegyzőkönyv és a pénzügyi beszámolóval kapcsolatban hozott határozata a jelentés az előterjesztés melléklete. A Felügyelőbizottság határozatában kérte a pénzügyi beszámoló kiegészítését a 2021-es évre vonatkozóan egy kimutatás keretében a társult önkormányzatok igénybevételenek összegével, az általuk fizetett hozzájárulás mértékével, ami tartalmazza az Egészségház összes költségér és bevételét, a NEAK finanszírozást, Biatorbágy Önkormányzat által nyújtott finanszírozást és a társult önkormányzatok által fizetett hozzájárulásokat. A kért kiegészítés az Egészségügyi Kft. által összeállításra került, mely táblázat kiküldésre került a Kft. Felügyelő Bizottság tagjai részére. A kért kiegészítés az előterjesztés melléklete.

Kérem a Tisztelt Bizottság tagjait álláspontjuk kialakítására!

Biatorbágy, 2022. május 17.

Tarjáni István s.k.
polgármester

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága

..../2022. (V.24.) határozata

**A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2021. évi pénzügyi-számviteli
beszámolójáról
(átruházott hatáskörben)**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-Testületének Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága a Biatorbágy Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 3/2011. (02.25.) Ör. számú rendeletének 1./B. mellékletének „átruházott hatáskörök” 3. pontjában kapott felhatalmazás alapján

elfogadja

a Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2021. évi működéséről szóló pénzügyi – számviteli beszámolót.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök

Végrehajtásért felelős: Szervezési osztály

Nánási-Kézdy Tamás
bizottsági elnök

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

Biatorbágy Város Eü-i Ellátó Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

2051. Biatorbágy, Mester u. 2.

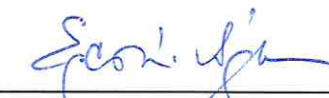
a vállalkozás címe, telefonszáma

2021 évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2021.01.01-2021.12.31.

Keltezés: Biatorbágy, 2022.05.11


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Biatorbágy Város Eü-i Ellátó Nonprofit Kft.

2051. Biatorbágy, Mester u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	31 472		34 530
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	31 472		34 530
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	59 548		52 671
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	61		90
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	59 487		52 581
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 527		50 461
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	92 547		137 662

Keltezés: Biatorbágy, 2022.05.11

BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /2.
2051 Biatorbágy, Mester u. 2.
Adószám: 25931819-2-13
Cégjegyzéksz.: 13-09-186856


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

1	2
---	---

Biatorbágy Város Eü-i Ellátó Nonprofit Kft.

2051. Biatorbágy, Mester u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	3 000		3 000
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY			
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	19 622		50 846
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	19 622		50 846
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	69 925		83 816
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	92 547		137 662

Keltezés:

Biatorbágy, 2022.05.11

BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /2.
2051 Biatorbágy, Mester u. 2.
Adószám: 25931819-2-13
Cégjegyzéksz.:13-09-186856

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Biatorbágy Város Eü-i Ellátó Nonprofit Kft.

2051. Biatorbágy, Mester u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2021.01.01-2021.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	28046		78992
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	199209		190235
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	107782		126368
V.	Személyi jellegű ráfordítások	111594		134997
VI.	Értékcsökkenési leírás	4836		6666
VII.	Egyéb ráfordítások	3037		1099
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V-VI.-VII.)	6		97
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		1
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	7		98
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-6		-97
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)			
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)			

Keltezés:

Biatorbágy, 2022.05.11

PH.

BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /2.

2051 Biatorbágy, Mester u. 2.
Adószám: 25931819-2-13
Cégjegyzéksz.:13-09-186856

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Időszak: 2021.01.01-2021.12.31

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	65 055 556	30 526 025	34 529 531	0
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	25 548 758	3 376 767	22 171 991	0
125	Idegen ingatlanon végzett beruházás	25 548 758	0	25 548 758	0
129	Ingtatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	3 376 767	0	3 376 767
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	14 715 157	5 598 140	9 117 017	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	14 715 157	0	14 715 157	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	5 598 140	0	5 598 140
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	15 068 232	11 827 709	3 240 523	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 114 110	0	1 114 110	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	7 043 581	0	7 043 581	0
145	Kisértékű tárgyi eszközök	6 784 262	126 279	6 657 983	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	126 279	11 701 430	0	11 575 151
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	9 723 409	9 723 409	0	0
161	Befejezetlen beruházások	9 723 409	9 723 409	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	577 880 541	474 748 460	103 132 081	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	1 640 089	1 550 262	89 827	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	1 640 089	1 550 262	89 827	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	90 951	90 951	0	0
352	Beruházásokra adott előlegek	90 951	90 951	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	11 698 759	11 698 678	81	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	114 228	114 228	0	0
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben	114 228	114 228	0	0
368	Különféle egyéb követelések	11 584 531	11 584 450	81	0
3681	Függő, rendezetlen tételek	1 064 927	1 064 846	81	0
3687	Egészségkártya elszámolás	2 170	2 170	0	0
3688	Bankkártya elszámolási számla	10 517 434	10 517 434	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	512 462 571	459 881 563	52 581 008	0
381	Pénztár	23 664 089	22 831 104	832 985	0
3811	Pénztár-számla	23 664 089	22 831 104	832 985	0
384	Bankszámlák	391 340 422	339 592 399	51 748 023	0
3841	UniCredit Elszámolási betétszámla	297 310 352	263 910 146	33 400 206	0
3842	K&H Elszámolási betétszámla	51 882 426	39 053 374	12 829 052	0
3843	UniCredit EFI támogatás	42 147 644	36 628 879	5 518 765	0
389	Átvezetési számla	97 458 060	97 458 060	0	0
3891	Átvezetés Bank - Pénztár	19 026 000	19 026 000	0	0
3892	Átvezetés Bank - Bank	76 341 641	76 341 641	0	0
3899	Technikai átvezetési	2 090 419	2 090 419	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51 988 171	1 527 006	50 461 165	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	48 597 900	0	48 597 900	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	48 597 900	0	48 597 900	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	3 390 271	1 527 006	1 863 265	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	3 390 271	1 527 006	1 863 265	0
4	FORRÁSOK	640 847 077	778 508 689	0	137 661 612
41	SAJÁT TŐKE	0	3 000 000	0	3 000 000



Időszak: 2021.01.01-2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	143 529 914	170 095 940	0	26 566 026
453	Vevőktől kapott előlegek	0	25 200 000	0	25 200 000
4532	Támogatásra kapott előleg	0	25 200 000	0	25 200 000
454	Szállítók	143 529 914	144 895 940	0	1 366 026
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	143 529 914	144 895 940	0	1 366 026
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	28 477 369	31 728 369	0	3 251 000
4621	SZJA kötelezettség magánsz. levont	15 036 077	15 036 077	0	0
4622	SZJA kötelezettség teljesítése magánsz. levont	13 110 000	16 315 000	0	3 205 000
4623	Kifizetői SZJA kötelezettség	153 292	153 292	0	0
4624	Kifizetői SZJA kötelezettség teljesítése	178 000	224 000	0	46 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	11 434 138	11 434 138	0	0
4632	Szakképzési hozzájárulás	1 142 000	1 142 000	0	0
4633	Szociális hozzájárulás	10 259 000	10 259 000	0	0
4634	Egysz. fogl. közterhei	30 000	30 000	0	0
4636	Munkáltatói táppénz kötelezettség	3 138	3 138	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	16 380 483	20 271 483	0	3 891 000
4642	Szakképzési hozzájárulás teljesítése	1 421 345	1 766 345	0	345 000
4643	Szociális hozzájárulás teljesítése	14 645 000	18 178 000	0	3 533 000
4644	Egysz. fogl. közterhei teljesítése	179 000	192 000	0	13 000
4646	Munkáltatói táppénz teljesítése	3 138	3 138	0	0
4647	KATA 40 %-os különadó	132 000	132 000	0	0
469	Helyi adók elszámolási számla	152 407	1 126 446	0	974 039
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	152 407	1 126 446	0	974 039
471	Jövedelemadó elszámolási számla	108 875 283	120 797 970	0	11 922 687
4711	Keresetelszámolási számla	108 875 283	120 797 970	0	11 922 687
4733	Társadalombiztosítási járulék	38 801 533	43 042 533	0	4 241 000
47331	Társadalombiztosítási járulék kötelezettség	20 628 533	20 628 533	0	0
47332	Társadalombiztosítási járulék teljesítése	18 173 000	22 414 000	0	4 241 000
474	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	5 105 225	5 105 225	0	0
4743	Elszámolásra kapott pénzeszközök	5 105 225	5 105 225	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	64 809 840	148 625 700	0	83 815 860
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	56 066 635	126 997 599	0	70 930 964
4812	Bevételek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása	56 066 635	126 997 599	0	70 930 964
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 707 387	15 476 702	0	7 769 315
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	7 707 387	15 476 702	0	7 769 315
483	Halasztott bevételek	1 035 818	6 151 399	0	5 115 581
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	752 436	4 941 011	0	4 188 575
4833	UJEFI támogatás elhatárolása	283 382	1 210 388	0	927 006
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	223 280 885	223 280 885	0	0
491	Nyitómérleg számla	223 280 885	223 280 885	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	254 306 143	2 697 352	251 608 791	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	8 237 836	523 239	7 714 597	0
511	Vásárolt anyagok költségei	5 332 715	443 611	4 889 104	0
513	Egyéb anyagköltségek	550 365	64 958	485 407	0
514	Nyomtatvány, irodaszer	1 192 246	14 670	1 177 576	0
516	Tisztítószer	708 335	0	708 335	0



Időszak: 2021.01.01-2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
519	Munka -és védőruha	454 175	0	454 175	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	101 580 617	2 173 313	99 407 304	0
522	Bérleti díjak	16 000	0	16 000	0
523	Karbantartási költségek	4 748 616	284 480	4 464 136	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	211 590	0	211 590	0
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	457 675	0	457 675	0
527	Könyvelési szolgáltatás	3 054 350	0	3 054 350	0
528	Orvosi szakellátás, egyéb ellátások	81 004 248	1 762 744	79 241 504	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	12 088 138	126 089	11 962 049	0
5291	Posta, telefon, internet	312 794	3 719	309 075	0
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	11 775 344	122 370	11 652 974	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	2 824 340	800	2 823 540	0
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	175 453	0	175 453	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	1 165 578	800	1 164 778	0
533	Biztosítási díj	1 483 309	0	1 483 309	0
54	BÉRKÖLTSÉG	115 123 825	0	115 123 825	0
541	Bérek	115 123 825	0	115 123 825	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1 076 735	0	1 076 735	0
553	Reprezentáció	938 607	0	938 607	0
555	Táppénz 1/3	3 138	0	3 138	0
559	Egyéb személyi jellegű kifiz.	134 990	0	134 990	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	18 796 387	0	18 796 387	0
563	Szociális hozzájárulási adó	16 646 921	0	16 646 921	0
564	Szakképzési hozzájárulás	1 632 284	0	1 632 284	0
565	Béren kívüli SZJA	153 292	0	153 292	0
566	Béren kívüli EHO 14%	57 890	0	57 890	0
568	Egyszerűsített foglalkoztatás járuléka	174 000	0	174 000	0
569	Egyéb bérjárulékok	132 000	0	132 000	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 666 403	0	6 666 403	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	6 132 767	0	6 132 767	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	533 636	0	533 636	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	18 645 776	1 026 279	17 619 497	0
815	Közvetített szolgáltatás, alvállalkozó	17 322 495	900 000	16 422 495	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 225 713	126 279	1 099 434	0
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	2 328	0	2 328	0
8633	Külföldön, külföldi telephelyen fizetett, fizetendő nyere ségadó	2 189	0	2 189	0
8639	Kerekítés	139	0	139	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	1 097 106	0	1 097 106	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	1 097 106	0	1 097 106	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	126 279	126 279	0	0
8692	Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv	126 279	126 279	0	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁ SAI	97 568	0	97 568	0
872	Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások	95 788	0	95 788	0
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	95 788	0	95 788	0
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés	1 780	0	1 780	0
8762	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek pénzügyileg	1 780	0	1 780	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	71 875 096	341 103 384	0	269 228 288



Időszak: 2021.01.01-2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	316 382	20 087 314	0	19 770 932
911	Magán fülészeti FOG	15 000	4 530 000	0	4 515 000
912	Labor	230 204	9 434 770	0	9 204 566
913	Masszázs	11 700	1 496 300	0	1 484 600
915	Magán UH	20 000	779 000	0	759 000
916	Fizetős	39 478	3 827 244	0	3 787 766
918	Bérleti díj	0	20 000	0	20 000
92	Belföldi értékesítés árbevétele	627 750	59 849 194	0	59 221 444
921	COVID Roche teszt	357 650	9 425 650	0	9 068 000
922	COVID Gyorsteszt	174 600	1 687 500	0	1 512 900
923	COVID PCR teszt	0	331 000	0	331 000
924	Nőgyógyászat magán	0	220 000	0	220 000
925	Egyéb eü bevétel	5 500	43 900	0	38 400
926	Veszélyes hulladék értékesítés	0	47 789	0	47 789
927	COVID Oltás után	90 000	2 651 800	0	2 561 800
928	Pszichiátria	0	655	0	655
929	NEAK szolgáltatás bevétele	0	45 440 900	0	45 440 900
96	EGYÉB BEVÉTELEK	70 930 964	261 165 502	0	190 234 538
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	0	48 975	0	48 975
9633	Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	0	1 533	0	1 533
9636	Előző évek és egyéb korrekciók	0	44 040	0	44 040
9639	Kerekítés	0	3 402	0	3 402
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	70 930 964	261 116 527	0	190 185 563
9671	Költségvetésből kapott támogatás (EFI)	0	25 952 436	0	25 952 436
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	70 930 964	234 880 709	0	163 949 745
9673	UJEFI támogatás, juttatás	0	283 382	0	283 382
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	1 374	0	1 374
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	1 175	0	1 175
9742	Forgóeszközök között kimutatott kamatozó értékpapírok után kapott	0	1 175	0	1 175
976	Átváltási, értékelési árfolyamnyereség	0	199	0	199
9762	Külföldi pénzügyi eszközök és kötelezettségek pénzügyileg	0	199	0	199
1-4 számlaosztály összesen		1 400 506 836	1 400 506 836		
5-9 számlaosztály összesen		344 827 015	344 827 015		
Mindösszesen		1 745 333 851	1 745 333 851		

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
2021.01.01 – 2021.12.31.
időszakra vonatkozó
üzleti évről

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 2021-ben: 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 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	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	2021. január 1.
Beszámolási időszak vége	2021. december 31.
Mérlegkészítés időpontja	2022. március 31.
Beszámoló kelte	2022.05.11.

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 200 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 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 200 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
II. Tárgyi eszközök összesen	45 483	9 723	0	126	55 080
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	16 790	8 759	0	0	25 549
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 715	0	0	0	14 715
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 978	964	0	126	14 816

adatok ezer forintban

A lineárisan elszámolt értékcsökkenés alakulása					
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
II. Tárgyi eszközök összesen	14 010	6 666	0	126	20 550
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	768	2 609	0	0	3 377
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 464	2 134	0	0	5 598
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 778	1 923	0	126	11 575

Nettó érték részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nettó Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Nettó Záró
<i>II. Tárgyi eszközök összesen</i>	31 473	3 057	0	34 530
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	16 022	6 150	0	22 172
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 251	-2 134	0	9 117
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 200	-959	0	3 241

2021.évben a tárgyi eszközök bruttó érték állománya **9 723 e** Ft-al növekedett. Záró mérlegérték **34 530 e** Ft.

A növekedést alapvetően a Betegváró bővítésének beruházási értékére fordított összeg „Télikert” kialakítása tartalmazza.

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	61	90
Vevők	58	90
Egyéb követelések	3	0

A Társaság követelésekkel kapcsolatban 2021. évben értékvesztést nem számolt el. A Vevő követelés 2022.évben megtértült.

Pénzeszközök alakulása

adatok ezer forintban

Pénzeszközök részletezése		
Megnevezés	2020.	2021.
Pénzeszközök összesen	59 487	52 581
Pénztár számla	1 061	833
Elszámolási betétszámla UniCredit	18 780	33 400
Elszámolási betétszámla K&H	22 806	12 829
Elszámolási betétszámla UniCredit EFI	16 840	5 519

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	1 527	50 461	1 527	50 461
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	48 598	0	48 598
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli	1 527	1 863	1527	1 863
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0

A **költségek** aktív időbeli elhatárolása záró állománya 1.863 eFt a tárgyévben pénzügyileg teljesített azonban a következő évet terhelő kiadások: (licence díj, frissítések, biztosítás).

A **bevételek** aktív időbeli elhatárolás növekedése jelentős, egyrészt a 2021-ben a bevételként elszámolt NEAK támogatás 23.398 eFt , másrészt az EMMI-től kapott EFI működési támogatás 25.200 eFt-ból tevődik össze. Az időbeli elhatárolás feloldására 2022.évben kerül sor a törvényi előírásoknak megfelelően.

A számviteli törvény 33. § (7) bekezdés alapján aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a 77. § (2) bekezdés *d)* pontja és (3) bekezdés *b)* pontja szerinti, jogszabályi előíráson, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben, amennyiben a vállalkozó bizonyítani tudja, hogy teljesíteni fogja a támogatáshoz kapcsolódó feltételeket és valószínű, hogy a támogatást meg fogja kapni. Az aktív időbeli elhatárolást a kapott támogatás 77. § (2) bekezdés *d)* pontja és (3) bekezdés *b)* pontja szerinti elszámolásakor, illetve a támogatás megíiusulásakor kell megszüntetni.

2.1.9. Saját tőke alakulása

adatok ezer forintban

Saját tőke alakulása				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
D. Saját tőke	3 000	0	0	3 000
I. Jegyzett tőke	3 000	0	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	2020.	2021.
Rövid lejáratú kötelezettségek	19 622	50 846
Belföldi szállítók	4 052	1 366
NAV járulékok, iparűzési adó	9 896	12 357
Jövedelem elszámolási számla	5 674	11 923
Támogatásra kapott előleg	0	25 200

A Rövid lejáratú kötelezettségek növekedése jelentős a 25.200 eFt EFI működési támogatásra kapott előleg kiutalása miatt. Elszámolására 2022.évben kerül sor a törvényi előírásoknak megfelelően.

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	69 925	83 816	69 925	83 816
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	56 067	70 931	56 067	70 931
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli	7 707	7 769	7 707	7 769
Ebből:				
Rendszer felügyelet, munka és tűzvédelem	264	20	264	20
Telefon költség	13	14	13	14
Email forgalom, weboldal hosting	0	43	0	43
Könyvvizsgálat, könyvelés	911	945	911	945
Üzemeltetés	24	7	24	7
Labor szolgáltatás	1 698	1 741	1 698	1 741
Járóbeteg ellátás	4 797	4 715	4 797	4 715
karbantartás	0	284	0	284
3. Halasztott bevételek (4.189+927)	6 151	5 116	6 151	5 116

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	2020.	2021.
Értékesítés nettó árbevétele összesen	28 046	78 992
Magán fülészet	3 735	4 515
Vérvétel, labor	15 870	9 204
Egészségügyi masszázs	963	1 485
Eü. eszközök	29	0
Magán ultrahang	2 630	759
Fizetős	2 389	3 788
Menedzserszűrés	1 045	0
Bérleti díj	294	20
Nőgyógyászat	0	220
Veszélyes hulladék	0	48
Egyéb	0	38
COVID tesztek	1 091	13 474
NEAK szolgáltatás	0	45 441

2.2.1.2. Export értékesítés

A Társaságnak export értékesítése nem volt.

2.2.1.3. Egyéb bevételek bemutatása

adatok ezer forintban

	2020.	2021.
Támogatások	199 196	190 186
Kerekítés, korrekciók, pü. műv. bevételei	13	49
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	199 209	190 235

2.2.3. Támogatások

1./ (9672) 2021. évben a Társaság Biatorbágy Város Önkormányzatától a támogatási szerződés szerint **234.881 eFt** támogatást kapott, melyet átutalt a társaság bankszámlájára. (ez tartalmazza a mammográfia szűrésre kapott: 2.295 eFt, egészségnapra kapott: 660 eFt, oltások utáni jutalmazásra kapott: 6.600e Ft összegeket is) A **70.931 eFt** fel nem használt részt következő évre elhatárolta a Szv tv. 44. § (1) bek alapján.

2./ (9671) A Költségvetésből kapott (EFI) működési támogatás **25.200 eFt** melynek elszámolására 2022.évben kerül sor. Az (EFI) Fejlesztési támogatás feloldás écs. arányos része 2021.évre **752 eFt**.

3./ (9673) A Nemzeti Népegészségügyi Központtól kapott (UJEFI) támogatás **8 100 eFt**, melyből 2021. évre eső écs. arányos feloldás **283 eFt**.

2.2.2. Az import beszerzés piaconkénti bontása

A Társaságnak nem volt import beszerzése.

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		17	115 124	1 076
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	2	7 887	1 076
	Szellemi foglalkozásúak	12	77 949	
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	0	0	
	Szellemi foglalkozásúak	3	21 802	
Egyéb foglalkoztatottak			7 486	

2.3. A társasági adó levezetése

Adóalap módosító tételek levezetése

adatok ezer forintban

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	0
7. § Az adóalap megállapításakor csökkentő jogcímek	6 666
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	6 666
8. § Az adóalap megállapításakor növelő jogcímek	6 666
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	6 666
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 kötelezettségeire.

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	2020.	2021.
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz/Összes eszköz	34,01%	25,08%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz/Összes eszköz	64,34%	38,26%
Tőkeellátottság	Saját tőke/Összes forrás	3,24%	2,18%

A pénzügyi helyzet alakulása			
Mutatószám megnevezése	Számítási mód	2020.	2021.
Likviditás I.	Forgóeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség	303,48%	103,59%
Likviditás II.	(Forgóeszköz-Követelés)/Rövid lejáratú kötelezettség	303,16%	103,41%

3.TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Felügyelőbizottságra vonatkozó információk

dr. Tollas Örs	tag	2020.07.02-től		
dr. Joó Márk	tag	2019.06.01-től	ELNÖK	2020.07.02-től
Sabján Csilla	tag	2019.12.01-től		

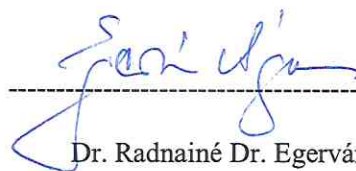
3.2. Konszolidációra vonatkozó információk

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	1112. Budapest, Kérő u. 6. 6/37.
Regisztrációs száma	MKVK 004433

Budapest, 2022.05.11.



Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes
ügyvezető

BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. 12.
2051 Biatorbágy, Mester u. 2.
Adószám: 25931819-2-13
Cégjegyzéksz.: 13-09-186856

ELŐZETES FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft** („a Társaság”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 137.662 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 2021. 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 Könyvvizsgálati 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 beszámolónak 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 közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a

vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. 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 könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk 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 Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk 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 könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártatásának 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói 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

vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. 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 könyvvizsgálataért 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 tártásának 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, 2022. május 11.

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

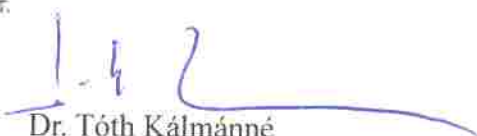

Dr. Tóth Kálmánné

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

2/2022. (V.11) számú

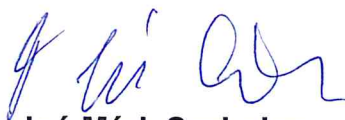
Felügyelő Bizottsági Határozat

Az Egészségügyi Kft 2021 évi pénzügyi beszámolójáról

A felügyelőbizottság megtárgyalta a **Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2021. évi pénzügyi-számviteli beszámolóját** és annak elfogadását javasolja az alábbi kiegészítésekkel:

Kéri a pénzügyi beszámoló kiegészítését

1. a 2021-es évre vonatkozóan a társult önkormányzatok igénybevétel összegével,
2. a társult önkormányzatok által fizetett hozzájárulás mértékével
3. egy kimutatás keretében, ami tartalmazza az Egészségház összes költségéről és bevételéről összesített adatot, a NEAK finanszírozást, Biatorbágy Önkormányzata által nyújtott finanszírozást és a társult önkormányzatok által fizetett hozzájárulásokat.



Dr. Joó Márk Szabolcs

elnök

Egészség ház 2019

hónapok	Sóskút	Páty	Pusztazámor	Herceghalom		Havi kiadás
január	102 294	1 055 109	97 532	551 387		1 806 322
február	152 627	959 887	17 655	437 579		1 567 748
március	196 849	1 107 958	34 286	451 374		1 790 467
április	278 019	1 172 602	60 173	526 184		2 036 978
május	256 889	1 209 586	37 716	531 388		2 035 579
június	207 387	957 329	34 554	479 045		1 678 315
július	283 302	1 039 565	37 951	521 707		1 882 525
augusztus	197 288	705 871	39 462	266 217		1 208 838
szeptember	299 972	1 138 255	34 897	494 546		1 967 670
október	319 915	1 266 344	85 707	540 422		2 212 388
november	236 606	1 143 148	56 382	503 476		1 939 612
december	161 598	861 044	41 884	318 311		1 382 837
összesen	2 692 746	12 616 698	578 199	5 621 636		21 509 279

2019 szerződés	1 200 000	13 000 000	400 000	6 000 000		20 600 000
-----------------------	------------------	-------------------	----------------	------------------	--	-------------------

2020 szerződés	3 500 000	14 000 000	630 000	7 000 000		25 130 000
-----------------------	------------------	-------------------	----------------	------------------	--	-------------------

Lakosságszám:	Herceghalom	Herceghalom	Pusztazámor	Pusztazámor	Páty	Páty	Sóskút	Sóskút	NEAK	Hozzájárulások összesen	Biatorbágy önerő
Fizetendő	7 000 000	7 000 000	630 000	630 000	14 000 000	14 000 000	3 500 000	3 500 000			
Elszámolás:	felhasznált	befizetések	felhasznált	befizetések	felhasznált	befizetések	felhasznált	befizetések			
január	1 980 898		46 792		2 852 502		285 350		7 644 100	12 809 642	- 12 809 642
február	1 986 334	583 000	59 805	30 862	2 152 168	1 166 667	310 384	292 000	6 326 100	12 907 320	1 198 710
március	1 569 272	583 000	82 914	52 500	1 425 953	1 166 667	197 109	292 000	7 831 500	13 200 915	905 115
április	356 872	583 000	13 196	21 638	447 874	1 166 667	44 139		7 549 100	10 182 486	3 923 544
május	609 215	583 000	3 601	52 500	771 982	1 166 667	96 009	292 000	7 294 600	11 369 574	2 736 456
június	1 584 918	583 000	68 913	52 500	2 174 727	1 166 667	162 018	292 000	7 305 200	13 889 943	216 087
július	1 684 229	583 000	47 274	52 500	2 636 314	166 665	363 105		7 304 900	12 837 987	1 268 043
augusztus	1 612 788	583 000	59 783	105 000	2 002 083	2 333 334	263 459	584 000	7 302 100	14 845 547	- 739 517
szeptember	1 927 544	583 000	70 566	52 500	2 834 776	1 166 667	522 101	292 000	7 305 000	14 754 154	- 648 124
október	1 292 278	583 000	125 997	52 500	2 556 965	1 166 667	383 415	292 000	7 296 700	13 749 522	356 508
november	824 024	583 000	54 115		1 613 165		338 701	580 000	7 718 700	11 711 705	2 394 324
december	878 688	585 000	35 509	105 000	1 378 699	1 166 667	276 458	584 000	7 881 300	12 891 321	1 214 708
2021-ben fizetett összeg		585 000				1 166 665					
Elszámolás összesen:	16 307 060	7 000 000	668 465	577 500	22 847 208	14 000 000	3 242 248	3 500 000	88 759 300	156 901 781	16 212

52 500

Utalt támogatás összesen
-
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 030
14 106 029
14 106 029
155 166 328

	Herczeghalom		Pusztazámor		Páty		Sóskút		NEAK	Hozzájárulások összesen	Biatorbágy működési kiegészítésű	Utalt támogatás összesen
Szerződés szerint Fizetendő	7 000 000		630 000		14 000 000		3 500 000					
Elszámolás:	felhasználás	befizetés	felhasználás	befizetés	felhasználás	befizetés	Felhasználás	Befizetés				
január	1 980 898	-	46 792	-	2 852 502	-	285 350	-	7 644 100	7 644 100	-	-
február	1 986 334	583 000	59 805	30 862	2 152 168	1 166 667	310 384	292 000	6 326 100	8 398 629	5 707 401	14 106 030
március	1 569 272	583 000	82 914	52 500	1 425 953	1 166 667	197 109	292 000	7 831 500	9 925 667	4 180 363	14 106 030
április	356 872	583 000	13 196	21 638	447 874	1 166 667	44 139		7 549 100	9 320 405	4 785 625	14 106 030
május	609 215	583 000	3 601	52 500	771 982	1 666 667	96 009	292 000	7 294 600	9 888 767	4 217 263	14 106 030
június	1 584 918	583 000	68 913	52 500	2 174 727	1 666 667	162 018	292 000	7 305 200	9 899 367	4 206 663	14 106 030
július	1 684 229	583 000	47 274	52 500	2 636 314	1 666 665	363 105		7 304 900	8 107 065	5 998 965	14 106 030
augusztus	1 612 788	583 000	59 783	105 000	2 002 083	2 333 334	263 459	584 000	7 302 100	10 907 434	3 198 596	14 106 030
szeptember	1 927 544	583 000	70 566	52 500	2 834 776	1 166 667	522 101	292 000	7 305 000	9 399 167	4 706 863	14 106 030
október	1 292 278	583 000	125 997	52 500	2 556 965	1 166 667	383 415	292 000	7 296 700	9 390 867	4 715 163	14 106 030
november	824 024	583 000	54 115		1 613 165		338 701	580 000	7 718 700	8 881 700	5 224 329	14 106 029
december	878 688	585 000	35 509	105 000	1 378 699	1 166 667	276 458	584 000	7 881 300	10 321 967	3 784 062	14 106 029
Elszámolás összesen:	16 307 060	6 415 000	668 465	577 500	22 847 208	12 833 335	3 242 248	3 500 000	88 759 300	112 085 135	43 081 193	155 166 328
2021-ben fizetett összeg		585 000				1 166 665						

Település	Befizetés	Felhasználás	Felhasználás %
- Herczeghalom	6 415 000	16 307 060	254%
- Pusztazámor	577 500	668 465	116%
- Páty	12 833 335	22 847 208	178%
- Sóskút	3 500 000	3 242 248	93%
- Biatorbágy	43 081 193		
- NEAK	88 759 300		

	Herceghalom	Pusztázámor	Sóskút	Neak
Lakosságszám:				
Fizetendő	7 000 000	650 000	3 500 000	
Elszámolás:				
január	1 392 621	78 632	360 386	7 453 300
február	1 149 179	61 216	383 574	7 446 500
március	441 314	41 851	209 692	7 453 800
április	421 796	42 794	247 930	7 442 300
május	555 189	40 626	268 922	7 448 100
június	586 800	90 757	249 752	7 445 000
július	562 424	45 225	199 208	7 393 200
augusztus	331 990	104 899	204 812	7 408 400
szeptember	636 916	89 932	200 377	7 427 500
október	1 303 736	64 343	158 378	
november	1 440 993	95 680	521 319	
december	1 249 198	65 244	422 644	
labor márc-szept	6 100 290	187 020	1 163 910	
Elszámolás összesen:	16 172 446	1 008 219	4 590 904	66 918 100

Maradvány - 9 172 446 - 358 219 - 1 090 904

A szerződés szerinti befizetések minden településnél maradéktalanul megtörténtek.

	Herceghalom	Pusztazámor	Sóskút	Neak
Lakosságszám:				
<i>Fizetendő</i>	7 000 000	1 000 000	3 500 000	
Elszámolás:				
január	1 812 514	56 960	319 128	
február	1 819 244	149 460	436 287	
március	2 197 352	111 540	351 440	
április				
május				
június				
július				
augusztus				
szeptember				
október				
november				
december				
Elszámolás összesen:	5 829 110	317 960	1 106 855	
Maradvány	1 170 890	682 040	2 393 145	