



ELŐLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

AZ ELŐTERJESZTÉS CÍME: Biatorbágyi Egészségügyi Kft. 2019. évi pénzügyi beszámolójáról – átruházott hatáskörben

MELLÉKLETEI: Mérleg, eredménykimutatás 2019.
Kiegészítő melléklet
Könyvvizsgálói jelentés
FB jegyzőkönyv

AZ ELŐTERJESZTÉST TÁRGYALJA: PVB

ÜLÉS TÍPUSA: nyílt

ÜLÉS IDŐPONTJA: 2020. szeptember 29.

AZ ELŐTERJESZTÉST VÉLEMÉNYEZI:

MEGHÍVOTTAK: Dr. Egervári Ágnes ügyvezető asszony

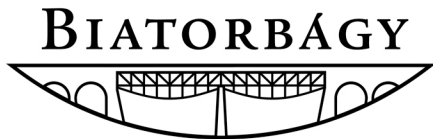
A HATÁROZATRÓL ÉRTESÜLNEK: Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft

ELŐTERJESZTŐ: Tarjáni István polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST ÖSSZEÁLLÍTOTTA: Czuczor Orsolya, pénzügyi osztályvezető

AZ ELŐTERJESZTÉST ELLENŐRIZTE: dr. Hajdu Boglárka jegyző

2020. szeptember 22.



Város Polgármestere

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

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

ELŐTERJESZTÉS

Bátorbágyi Egészségügyi Kft. 2019. évi pénzügyi beszámolójáról

Bátorbágy Város Önkormányzata saját tulajdonú gazdasági társaságai beszámolási kötelezettséggel tartoznak a város Képviselő-testülete felé pénzügyi- és szakmai tevékenységük vonatkozásában.

dr. Egervári Ágnes Ügyvezető Igazgató Asszony által megküldött Bátorbágyi Egészségügyi Kft. 2019. évi pénzügyi beszámolója az előterjesztés mellékletében olvasható.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és hagyja jóvá a Bátorbágyi Egészségügyi Kft. 2019. évi pénzügyi beszámolóját.

Bátorbágy, 2020. szeptember 22.

Tarjáni István s.k.
polgármester

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága

.../2020. (VI. 25.) határozata

A Biatorbágyi Egészségügyi Kft. pénzügyi beszámolója a 2019. évről

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága átruházott hatáskörben megtárgyalta és jóváhagyja a Biatorbágyi Egészségügyi Kft. 2019. évi pénzügyi beszámolóját.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős:

Határidő:

Végrehajtásért felelős:

JEGYZŐKÖNYV

Készült: A Biatorbágy Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2020. szeptember 14. napján, 09:00 órakor tartott üléséről.

A felügyelő bizottsági ülés helye: Biatorbágy Város Polgármesteri Hivatala, 2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a

Jelen vannak :

Dr. Tollas Örs – FB tag- telekommunikációs eszköz segítségével

Dr. Joó Márk Szabolcs - FB-tag

Sabján Csilla - FB-tag

Dr. Balyóné Gáspár Erika - Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft gazdasági vezető

Dr. Radnainé Egervári Ágnes- Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft ügyvezető- levezető elnök

Cserniczky Tamás – alpolgármester

Czuczor Orsolya- Pénzügyi Osztályvezető

Lengyel Anita- jegyzőkönyvvezető

A jelenlévők a felügyelő bizottsági ülés levezető elnökének Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágneset kérték fel, aki azt elfogadta.

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes: Megállapította, hogy a felügyelő bizottság ülése szabályszerűen került összehívásra, és határozatképes. Dr. Tollas Örs írásban jelezte, hogy személyesen nem tud részt venni az ülésen, ezért a Felügyelő Bizottság ügyrendjének V.2. pontjában foglaltaknak megfelelően telekommunikációs eszköz segítségével, kihangosított telefonon keresztül gyakorolja jogát és kötelezettségét. A telefon, amiről a hívást a bizottság kezdeményezte Biatorbágy Város Önkormányzat hivatalon telefonszáma, amiről Dr. Tollas Örs magánszámára kezdeményezett hívást.

Az ülés levezető elnöke az eredeti napirendi pontok megtárgyalását tette fel szavazásra, a bizottság egyhangúan, 3 igen szavazat mellett az alábbi napirendek tárgyalását fogadta el:

Napirendek:

1. A Felügyelő Bizottság elnökének megválasztásáról

2. A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft 2019. évi pénzügyi-számviteli beszámolójáról

1. A Felügyelő Bizottság elnökének megválasztásáról

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes: Elmondta, hogy Dr. Csaba János lemondásával megszűnt az elnöki pozíció is a bizottságban, emiatt elnököt kell válasszanak maguk közül a tagok a kiküldött meghívónak megfelelően. Tarjáni István polgármester úr, mint az Alapító képviselője javasolja, hogy a Felügyelőbizottság elnöki posztjára Dr. Joó Márk Szabolcs személye kerüljön szavazásra. Mivel más javaslat nem érkezett, ezért szavazásra tette fel a javaslatot.

Szavazás:

A Felügyelő Bizottság tagjai 2 igen, 1 tartózkodás szavazás mellett (3 fő volt jelen) az alábbi határozatot hozta:

2/2019. (IX.14.) számú

Felügyelő Bizottsági Határozat

A Felügyelő Bizottság elnökének megválasztásáról

A Felügyelőbizottság megtárgyalta a Felügyelő Bizottság elnökének megválasztásáról szóló napirendet és a Felügyelő Bizottság elnökének Dr. Joó Márk Szabolcsot választja.

A megválasztott elnök a tisztséget elfogadja, és mivel az Alapító okirat szerint őt megerősíteni nem kell, ezért azonnali hatállyal átveszi az elnöklést Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnestől.

2. A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft 2019. évi pénzügyi-számviteli beszámolójáról

Dr. Radnainé Dr. Egervári Ágnes: A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően alakult a Kft pénzügyi helyzete 2019 évben. A bevételi oldal a szolgáltatások bővítése mellett is szépen alakult. Az orvos – beteg találkozások száma elérte a 38 ezret.

Dr. Balyóné Gáspár Erika: A kiegészítő melléklet 14. oldalán elírás történt a kiküldött anyagban, amit a kiosztásra került anyag már javítva tartalma. A magánrendelések bevezetésével, megtartásával és bővítésével az Önkormányzatok támogatása mellett a piacról is érkezik bevétel.

Dr. Joó Márk Szabolcs: Az Egészségház működését támogató önkormányzatokkal hogy történik az elszámolás?

Czuczor Orsolya: Az Egészségház az Önkormányzat felé számláz, a települések a támogatási összeget az önkormányzat számlaszámára küldik meg. De ma már látszik, hogy a települési önkormányzatok által megállapított éves támogatás több esetben is kevesebb, mint a lakosaik által igénybe vett szolgáltatás költsége. Emiatt javasolja, hogy a települések felé az Önkormányzat egy erősebb kommunikációs stratégiát alakítson ki, a következő évi szerződések tekintetében. Az egészségház szolgáltatását igénybevevő települések tekintetében a költségek felülvizsgálatát kéri.

Dr. Balyóné Gáspár Erika: 2020. január óta új rendeletekkel bővült az Egészségház, aminek az igénybevétele után a települések nem fizetnek. Javasolja, hogy a következő évben ezen rendeletek is kerüljenek a szerződésbe.

Dr. Cserniczky Tamás: Javasolja, hogy kerüljön megszervezésre egy megbeszélés, ahol a 2021. évi szerződések előfeltételei tisztázásra kerülnek.

Dr. Joó Márk Szabolcs: Mivel több hozzászólás, javaslat, észrevétel nem volt, a vitát lezárta és szavazásra tette fel a Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft 2019. évi pénzügyi-számviteli beszámolóját

Szavazás: A bizottság 3 igen egybehangzó szavazás mellett (3 fő volt jelen a bizottsági ülésen) az alábbi határozatot hozta:

3/2019. (IX.14.) számú

Felügyelő Bizottsági Határozat

A Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft 2019. évi pénzügyi-számviteli beszámolójáról

A felügyelőbizottság megtárgyalta a Biatorbágy Város Egészségügyi Ellátó Nonprofit Kft. 2019. évi pénzügyi-számviteli beszámolóját és Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete felé annak elfogadását javasolja.

További napirendi pont nem lévén Dr. Joó Márk Szabolcs megköszönte a bizottság munkáját és a Felügyelő Bizottság ülését 09:25 órakor berekesztette.



Dr. Tóllas Örs



Dr. Joó Márk Szabolcs



Szabján Csilla

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
2019.01.01 – 2019.12.31.
időszakra vonatkozó
üzleti évről

Tartalomjegyzék

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	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	10
2.1.9. Saját tőke alakulása	10
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. Tisztségviselőkre vonatkozó adatok	15
2.5. Kapcsolt vállalkozásokra vonatkozó adatok	15
2.5.1. Leányvállalatok, közös vezetőségű 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 2019-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	2019. január 1.
Beszámolási időszak vége	2019. december 31.
Mérlegkészítés időpontja	2020. március 31.
Beszámoló kelte	2020.07.02.

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, valóság, 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 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 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
II. Tárgyi eszközök összesen	23 390	12 217	0	7 326	28 282
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 982	0	0	0	5 982
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 427	9 038	0	0	11 465
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 655	3 179	0	0	10 834
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Befejezetlen beruházások	7 326	0	0	7 326	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	4 532	4 751	0	0	9 283
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	31	359	0	0	389
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	13	1 398	0	0	1 411
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 488	2 995	0	0	7 483
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	Csökkenés	Nettó Záró
II. Tárgyi eszközök összesen	18 859	7 825	7 685	18 999
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 951	0	359	5 593
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 414	7 640		10 054
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 167	184		3 351
4. Befejezetlen beruházás	7 326		7 326	0

2019.évben a tárgyi eszközök bruttó érték állománya 12.217 e Ft-al növekedett. Záró mérlegérték **18.999** e Ft.

A növekedés alapvetően a 2018. évben megnyert EU-s pályázathoz kapcsolódó eszköz beszerzés. A pályázattal összefüggésben 2018-2019. évben az elkülönített bankszámlán jóváírt támogatási előleg **44.964** e Ft.

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	147	0
1. Egyéb követelések	147	0

A Társaság követelésekkel kapcsolatban 2019. évben értékvesztést nem számolt el.

Pénzeszközök alakulása

adatok ezer forintban

Pénzeszközök részletezése		
Megnevezés		
Pénzeszközök összesen		51 048
Pénztár számla		271
Elszámolási betétszámla UniCredit		21 858
Elszámolási betétszámla K&H		21 975
Elszámolási betétszámla UniCredit EFI		6 944

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	1 052	51 630	1 052	51 630
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	50 582	0	50 582
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli	1 052	1 048	1 052	1 048
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, frissítések, biztosítás), bevételek: (VEKOP működési célú támogatás, bérlet díj)

A VEKOP támogatáshoz kapcsolódóan 2019. évben ténylegesen felmerült, igazolt és pénzügyileg teljesített működési célú kiadások benyújtásra kerültek a támogató részére a 1-4. sz. kifizetési kérelmekben.

Az 1-2. sz. kifizetési kérelem elbírálása a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént és 2020. évben kifizetésre került. A 3-4. kifizetési kérelem elbírálása folyamatban van.

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 előírás, 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 meghíúsulásakor kell megszüntetni.

A hivatkozott jogszabály alapján a 2019. évi beszámolóban a 1-4. kifizetési kérelemben beadott működési célú támogatás **50.501 e** Ft összegben bevételként elszámolásra került.

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		
Rövid lejáratú kötelezettségek		57 870
Belföldi szállítók		2 539
NAV járulékok		5 561
Jövedelem elszámolási számla		4 806
Támogatásra kapott előleg		44 964

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	33 407	60 807	33 407	60 807
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	28 435	49 187	28 435	49 187
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli	4 972	11 620	4 972	11 620
Ebből:				
Rendszer felügyelet	0	216	0	216
Telefon költség	7	7	7	7
Tárhely szolg., bérleti díj	27	1	27	1
Könyvvizsgálat, könyvelés	805	892	805	892
Üzemeltetés, gk. használat	20	4	20	4
Labor szolgáltatás	1 323	6 902	1 323	6 902
Járóbeteg ellátás	2 790	3 598	2 790	3 598
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		32 652
Magán fűlészet		5 435
Vérvétel, labor		14 574
Egészségügyi masszázs		1 489
Akupunktúra		112
Magán ultrahang		3 393
Fizetős		2 929
Menedzszerszűrés		4 400
Bérleti díj		320

2.2.1.2. Export értékesítés

A Társaságnak export értékesítése nem volt.

2.2.1.3. Egyéb bevételek bemutatása

adatok ezer forintban

Biatorbágy Önkormányzattól támogatás	175 950
Elhatárolás működési célú támogatásra VEKOP	50 501
- Fel nem használt támogatás Önkormányzat	- 49 187
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	177 264

Az Önkormányzat a támogatási szerződés alapján 2019. évben 175 950 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

2019. évben a Társaság Biatorbágy Város Önkormányzatától **175 950 eFt** támogatást kapott, **49 187 e Ft** fel nem használt részt következő évre elhatárolta a Szv tv. 44. § (1)

Az előzőekben részletezett támogatásból **50.501 e Ft** VEKOP működési célra került elhatárolásra.

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		20	85 409	2 615
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	3	5 676	
	Szellemi foglalkozásúak	10	45 253	
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	Fizikai foglalkozásúak	0	0	
	Szellemi foglalkozásúak	7	19 154	
Egyéb foglalkoztatottak			15 326	

2.3. A társasági adó levezetése

Adóalap módosító tételek levezetése

adatok ezer forintban

Megnevezés	
Adózás előtti eredmény	0
7. § Az adóalap megállapításakor csökkentő jogcímek	4 751
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	4 751
8. § Az adóalap megállapításakor növelő jogcímek	4 751
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	4 751
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 mérleg soron

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		15,61%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz/Összes eszköz		41,95%
Tőkeellátottság	Saját tőke/Összes forrás		2,47%

A pénzügyi helyzet alakulása			
Mutatószám megnevezése	Számítási mód		
Likviditás I.	Forgóeszköz/Rövid lejáratú kötelezettség		88,21%
Likviditás II.	(Forgóeszköz-Követelés)/Rövid lejáratú kötelezettség		88,21%

3.TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

3.1. Felügyelőbizottságra vonatkozó információk

A Társaságnál felügyelő bizottság működik. 2017.04.24.

Tagjai:

Dr. Csaba János József elnök

Dr. Tálas-Tamássy Tamás Gyula

Dr. Joó Márk 2019.06.01-től

Farkas Gáspár Mónika

Sabján Csilla 2019.12.01-től

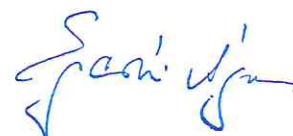
3.2. Konszolidációra vonatkozó információk

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	1113. Budapest, Bocskai út 77-79.
Regisztrációs száma	MKVK 004433

Budapest, 2020.07.02.



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”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 121.677 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 2019. 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 közzétegye 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 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 véleményünk 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, 2020. július 2.

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	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.

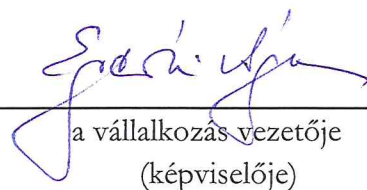
a vállalkozás címe, telefonszáma

2019 évi Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2019.01.01-2019.12.31

Keltezés: Biatorbágy, 2020.07.02.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /3.
2051 Biatorbágy, Mester u. 2.
Adószám: 25931819-2-13
Cégjegyzéksz.:13-09-186856**

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 szám

1 1

Biatorbágy Város Eü-i Ellátó Nonprofit Kft.

2051. Biatorbágy, Mester u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

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)	18 859		18 999
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	18 859		18 999
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)	47 697		51 048
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	147		
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	47 550		51 048
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 052		51 630
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	67 608		121 677

Keltezés: Biatorbágy, 2020.07.02.

PH.

**BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /3.**

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: 2019.01.01-2019.12.31

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. ÉRTÉKELESI 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)	31 201		57 870
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 201		57 870
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	33 407		60 807
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	67 608		121 677

Keltezés: Biatorbágy, 2020.07.02.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /3.**

2051 Biatorbágy, Mester u. 2.

Adószám: 25931819-2-13

Cégjegyzéksz.: 13-09-186856

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Cégjegyzék szám

Biatorbágy Város Eü-i Ellátó Nonprofit Kft.

2051. Biatorbágy, Mester u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összki költség eljárással)

Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	23750		32652
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	134365		177264
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90381		101639
V.	Személyi jellegű ráfordítások	63782		103272
VI.	Értékcsökkenési leírás	3948		4751
VII.	Egyéb ráfordítások	2		253
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2		1
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			1
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		2
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2		-1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)			
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)			

Keltezés:

Biatorbágy, 2020.07.02.

PH.

BIATORBÁGY VÁROS
EGÉSZSÉGÜGYI ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT. /3.
2051 Biatorbágy, Mester u. 2.
Adószám: 25931819-2-13
Cégjegyzéksz.:13-09-186856


a vállalkozás vezetője
(képviselője)