

# Kiegészítő melléklet

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.

Az üzleti év:

2011. január 1. - 2011. december 31.

A könyvvizsgálat iránymutatása alapján utólagosan javított, véglegesített kiegészítő melléklet közzétételét, illetve letétbe helyezését elrendelem, annak anyagát mellékelem.

2012. február 6.

---

Dr. Hertzka Péter

<b>XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.</b>					
<b>MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK</b>					
ssz		Megnevezés / E Ft	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.
<b>1</b>	<b>A</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>365 629</b>		<b>340 433</b>
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 894		8 175
3	1.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	1.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	1.3	Vagyoni értékű jogok	2 894		8 175
6	1.4	Szellemi termékek			
7	1.5	Üzleti vagy cégérték			
8	1.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9	1.7	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	362 735		332 258
11	II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	14 549		46 786
12	II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	348 186		285 472
14	II.4	Tenyészállatok			
15	II.5	Beruházások			
16	II.6	Beruházásokra adott előleg			
17	II.7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19	III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
20	III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	III.3	Egyéb tartós részesedés			
22	III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	III.7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	<b>B</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>211 608</b>		<b>204 390</b>
28	I	KÉSZLETEK	15 403		16 864
29	1.1	Anyagok	15 403		16 864
30	1.2	Befejezetlen termelés és félkész termék			
31	1.3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	1.4	Késztermékek			
33	1.5	Áruk			
34	1.6	Készletre adott előlegek			
35	II.	KÖVETELÉSEK	6 997		13 608
36	II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	4 340		11 503
37	II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	II.4	Váltókövetelések			
40	II.5	Egyéb követelések	2 657		2 105
41	II.6	Követelések értékelési különbözete			
42	II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
44	III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	III.2	Egyéb részesedés			
46	III.3	Saját részvények és részesedések			
47	III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	III.5	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	189 208		173 918
50	IV.1	Pénztár, csekkek	95		84
51	IV.2	Bankbetétek	189 113		173 834
52	<b>C</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>186 867</b>	<b>93 417</b>	<b>161 403</b>
53	C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	183 784	93 417	158 029
54	C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 083		3 374
55	C.3	Halasztott ráfordítások			
56		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>764 104</b>	<b>93 417</b>	<b>706 226</b>

2012. február 6.

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.

Dr. Hertzka Péter

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván  
ny.sz.: 003607

<b>XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.</b>					
<b>MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK</b>					
ssz		Megnevezés / E Ft	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.
<b>57</b>	<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>530 971</b>	<b>93 417</b>	<b>544 561</b>
58	I.	JEGYZETT TŐKE	407 600		407 600
59		ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III.	TŐKETARTALÉK	122 752		122 752
62	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	483	93 417	94 035
63	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	VI.1	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	136		-79 826
<b>68</b>	<b>E.</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>			
69	E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	E.3	Egyéb céltartalék			
<b>72</b>	<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>86 696</b>		<b>27 993</b>
73	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	63 419		
78	II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	II.2	Átváltoztatható kötvény			
80	II.3	Tartozások kötvény kibocsátásból			
81	II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	63 419		
86	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 277		27 993
87	III.1	Rövid lejáratú kölcsönök			
88		ebből az átváltoztatható kötvények			
89	III.2	Rövid lejáratú hitelek			
90	III.3	Vevőtől kapott előlegek			
91	III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	2 858		17 269
92	III.5	Váltótartozások			
93	III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 419		10 724
96	III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
<b>98</b>	<b>G.</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>146 437</b>		<b>133 672</b>
99	G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	73		338
100	G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 620		26 271
101	G.3	Halasztott bevételek	123 744		107 063
<b>102</b>		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>764 104</b>	<b>93 417</b>	<b>706 226</b>

2012. február 6.

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.

Dr. Hertzka Péter

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván  
ny.sz.: 003607

<b>XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.</b>					
<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'</b>					
ssz		Megnevezés / E Ft	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 461 559	93 417	1 483 780
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>3 I.</b>		<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>1 461 559</b>	<b>93 417</b>	<b>1 483 780</b>
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>6 II.</b>		<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE</b>			
<b>7 III.</b>		<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>222 927</b>		<b>142 764</b>
8		ebből visszairt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	185 406		185 136
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	290 575		315 600
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	6 775		6 958
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			302
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	32 176		11 275
<b>14 IV.</b>		<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>514 932</b>		<b>519 271</b>
15	10	Béreköltség	793 056		778 013
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 438		54 036
17	12	Bérfelrakások	233 367		225 172
<b>18 V.</b>		<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 081 861</b>		<b>1 057 221</b>
<b>19 VI.</b>		<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>134 447</b>		<b>124 411</b>
<b>20 VII.</b>		<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>7 575</b>		<b>54 636</b>
21		ebből értékvesztés	1 038		
<b>22 A</b>		<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-54 329</b>	<b>93 417</b>	<b>-128 995</b>
23	13	Kapott osztalék és részesedés			
24		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedés értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	16 221		12 152
30		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		ebből értékelési különbözet			
<b>33 VIII.</b>		<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>16 221</b>		<b>12 152</b>
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40		ebből értékelési különbözet			
<b>41 IX.</b>		<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>			
<b>42 B</b>		<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>16 221</b>		<b>12 152</b>
<b>43 C</b>		<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-38 108</b>	<b>93 417</b>	<b>-116 843</b>
<b>44 X.</b>		<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>	<b>38 244</b>		<b>37 017</b>
<b>45 XI.</b>		<b>RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK</b>			
<b>46 D</b>		<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>38 244</b>		<b>37 017</b>
<b>47 E</b>		<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>136</b>	<b>93 417</b>	<b>-79 826</b>
<b>48 XII.</b>		<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>			
<b>49 F</b>		<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>136</b>	<b>93 417</b>	<b>-79 826</b>
50	22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra			
51	23	Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részesedés			
<b>52 G</b>		<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>136</b>	<b>93 417</b>	<b>-79 826</b>

2012. február 6.

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.

Dr. Hertzka Péter

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván  
ny.sz.: 003607

<b>XIII. Kertületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.</b>				
<b>Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg</b>				
Ssz.	Mégnevezés / E Ft	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.
	<b>1 A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>365 629</b>		<b>340 433</b>
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 894		8 175
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	362 735		332 258
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
	<b>5 B. FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>211 608</b>		<b>204 390</b>
6 I.	KÉSZLETEK	15 403		16 864
7 II.	KÖVETÉLESEK	6 997		13 608
8 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	189 208		173 918
<b>10 C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>186 867</b>	<b>93 417</b>	<b>161 403</b>
<b>11 ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>764 104</b>	<b>93 417</b>	<b>706 226</b>
	<b>12 D. SAJÁT TŐKE</b>	<b>530 971</b>	<b>93 417</b>	<b>544 561</b>
13 I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	407 600		407 600
14 II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	123 235	93 417	216 787
15 III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16 IV.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17 V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	136		-79 826
18 VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
	<b>19 E. CÉLTARTALÉKOK</b>			
<b>20 F. KÖTELEZETTSÉGEK</b>		<b>86 696</b>		<b>27 993</b>
21 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	63 419		
23 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 277		27 993
<b>24 G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>146 437</b>		<b>133 672</b>
<b>25 FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>764 104</b>	<b>93 417</b>	<b>706 226</b>

2012. február 6.

**XIII. Kertületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.**  
Dr. Hertzka Péter

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván  
ny.sz.: 003607

**XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.  
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás**

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2010.12.31.			Előző évek helyesbítései			2011.12.31.		
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1.1.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 421 899	39 660	1 461 559	93 417		93 417	1 347 130	136 650	1 483 780
2.2.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE									
3.3.	EGYÉB BEVÉTELEK	222 716	211	222 927				122 126	20 638	142 764
4	- alapítói									
5	- központi költségvetési									
6	- helyi önkormányzati	220 000		220 000				120 000		120 000
7	- egyéb	2 716	211	2 927				2 126	20 638	22 764
8.4.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	16 221		16 221				11 688	464	12 152
9.5.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	38 244		38 244				28 626	8 391	37 017
10	- alapítói	17 579		17 579				17 843	8 391	26 234
11	- központi költségvetési	641		641				853		853
12	- helyi önkormányzati	1 778		1 778				2 019		2 019
13	- egyéb	18 246		18 246				7 911		7 911
14.6.	TAGDÍJAK									
15.A.	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>1 699 080</b>	<b>39 871</b>	<b>1 738 951</b>	<b>93 417</b>		<b>93 417</b>	<b>1 509 570</b>	<b>166 143</b>	<b>1 675 713</b>
16.7.	ANYAG-ELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	503 965	10 967	514 932				442 984	76 287	519 271
17.8.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	1 053 789	28 072	1 081 861				1 022 683	34 538	1 057 221
18.9.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	133 615	832	134 447				117 037	7 374	124 411
19.10.	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	7 575		7 575				6 692	47 944	54 636
20.11.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI									
21.12.	RENDKÍVÜLI RAFORDÍTÁSOK									
22.B.	<b>ÖSSZES RAFORDÍTÁS</b>	<b>1 698 944</b>	<b>39 871</b>	<b>1 738 815</b>				<b>1 589 396</b>	<b>166 143</b>	<b>1 755 539</b>
23.C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>136</b>		<b>136</b>			<b>93 417</b>	<b>-79 826</b>		<b>-79 826</b>
24.I.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG									
25.D.	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK									
26.E.	<b>TÁRGYEVYI EREDMÉNY</b>	<b>136</b>		<b>136</b>			<b>93 417</b>	<b>-79 826</b>		<b>-79 826</b>

2012. február 6.

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.  
Dr. Hertzka Péter

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván  
ny.sz.: 003607

**XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.  
Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás**

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2010.12.31.				Előző évek helyesbítései				2011.12.31.	
		Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Összesen
1 A.	<b>ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	1 699 080		1 699 080	93 417	93 417	93 417	1 509 570		1 509 570	1 509 570
2 1.	Közhasznú célú működésére kapott támogatás	220 000		220 000				120 000		120 000	120 000
3	- alapítói										
4	- központi költségvetési										
5	- helyi önkormányzati	220 000		220 000				120 000		120 000	120 000
6	- egyéb										
7 2.	Pályázati úton nyert támogatás	21 696		21 696				21 577		21 577	21 577
8 3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1 421 899		1 421 899	93 417	93 417	93 417	1 347 130		1 347 130	1 347 130
9 4.	Tagdíjból származó bevétel										
10 5.	Egyéb bevétel	35 485		35 485				20 863		20 863	20 863
11 B.	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>		39 871	39 871					166 143	166 143	166 143
12 C.	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	1 699 080	39 871	1 738 951	93 417	93 417	93 417	1 509 570	166 143	1 675 713	1 675 713
13 D.	<b>KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RAFORDÍTÁSAI</b>	1 698 944		1 698 944				1 589 396		1 589 396	1 589 396
14	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	503 965		503 965				442 984		442 984	442 984
15	SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK	1 053 789		1 053 789				1 022 683		1 022 683	1 022 683
16	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	133 615		133 615				117 037		117 037	117 037
17	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	7 575		7 575				6 692		6 692	6 692
18	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI										
19	RENDKÍVÜLI RAFORDÍTÁSOK										
20 E.	<b>VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RAFORDÍTÁSAI</b>		39 871	39 871					166 143	166 143	166 143
21	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK		10 967	10 967					76 287	76 287	76 287
22	SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK		28 072	28 072					34 538	34 538	34 538
23	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS		832	832					7 374	7 374	7 374
24	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK								47 944	47 944	47 944
25	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI										
26	RENDKÍVÜLI RAFORDÍTÁSOK										
27 F.	<b>ÖSSZES RAFORDÍTÁS</b>	1 698 944	39 871	1 738 815				1 589 396	166 143	1 755 539	1 755 539
28 G.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>										
29 H.	<b>ADÓFIZETESI KÖTELEZETTSÉG</b>										
30	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK										
31 I.	<b>TÁRGYVEVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>										
32 J.	<b>TÁRGYVEVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY</b>	136		136	93 417	93 417	93 417	-79 826		-79 826	-79 826

2012. február 6.

**Tájékoztató adatok**

<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1 057 221</b>
Bérlőköltség	778 013
- bérlőköltségből megbízási díjak	10 088
- bérlőköltségből tiszteletdíjak	<b>8 267</b>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	54 036
Bérijáratékok	225 172
<b>A szervezet által nyújtott támogatások</b>	

**XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.**

**Dr. Hertzka Péter**

**Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:**

**dr. Serényi Iván**  
**ny.sz.: 003607**

**XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.**  
**Közhasznúsági jelentés**  
**2011. december 31.**

Kimutatás a költségvetési támogatások felhasználásáról

Támogatást nyújtó megnevezése	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege (E Ft)			Elszámolás határideje
	időpontja	összege (E Ft)		előző évi	tárgyévi	követő	
OEP fejlesztési célú támogatás - fogászat	2006	4 320	Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 131	209	568	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
OEP fejlesztési célú támogatás - struktúra átalakítás	2007	3 600	Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 160	296	626	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
OMMF pályázat - sebészet	2006	2 779	Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés	806	403	635	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
Fővárosi Önkorm. Eü. Bizottság - fogászat	2006	10 850	Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés	3 160	1 827	2 554	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
XIII. ker. Polgármesteri Hivatal - eszköztámogatás	2006	69 479	Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés	20 201	10 591	14 772	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
Fővárosi Önkormányzat	2008	580	Fejlesztési célú támogatás	341	192	47	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
XIII. kerületi Önkormányzat	2008	20 000	Fejlesztési célú támogatás	5 800	2 900	11 205	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
XIII. kerületi Önkormányzat	2009	26 900	Fejlesztési célú támogatás	19 228	1 429	6 243	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
OMMF pályázat - sebészet	2009	3 100	Fejlesztési célú támogatás	575	450	2 076	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
XIII. kerületi Önkormányzat - Bessenyei u. bútor	2010	9 010	Fejlesztési célú támogatás	3 769	829	4 412	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
XIII. kerületi Önkormányzat - Visegrádi u. klíma	2010	6 020	Fejlesztési célú támogatás	56	120	5 844	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
XIII. kerületi Önkormányzat - Ipoly utca	2011	18 747	Fejlesztési célú támogatás		1 974	16 773	Eszközök éves écs visszaírásának megfelelően
<b>Összesen:</b>		<b>175 385</b>		<b>56 227</b>	<b>21 220</b>	<b>65 755</b>	

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Megnevezés	Előző évi	Tárgyévi	Változás		Megjegyzés
	összeg (E Ft)	összeg (E Ft)	%	E Ft	
Induló saját tőke	407 600	407 600	0,00%	0	
Tőkeváltozás összege	123 371	136 961	11,02%	13 590	
Tőkeváltozás összegére ható tényezők:					
- előző évi eredmény	323	136	-57,89%	-187	
- közhasznú tevékenység eredménye	136	-79 826	-58795,59%	-79 962	
- tőkeváltozás	122 912	123 234	0,26%	322	
- önellenőrzés hatása		93 417	0,00%	93 417	
- vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	0	0	0,00%	0	
<b>Tárgy évi záró saját tőke (induló+tőkeváltozás):</b>	<b>530 971</b>	<b>544 561</b>	<b>2,56%</b>	<b>0</b>	



Kimutatás a kapott támogatásokról

Támogató megnevezése	Előző évi	Tárgyévi	Változás		Támogatott cél
	összeg (E Ft)	összeg (E Ft)	%	E Ft	
Központi költségvetési szerv	2 631	2 871	9,12%	240	
Elkülönített állami pénzalap			0,00%	0	
Helyi önkormányzat és szervei	238 051	138 143	-41,97%	-99 908	
Kisebbségi települési önkormányzat és szervei			0,00%	0	
Települési önkormányzat társulása			0,00%	0	
Egészségbiztosítási önkormányzat és szervei	1 346 185	1 336 487	-0,72%	-9 698	
Magánszemély			0,00%	0	
Egyéni vállalkozó			0,00%	0	
Jogi személyiségű gazdasági társaság	40	180	350,00%	140	
Jogi személyiség nélküli szervezet			0,00%	0	
Közhasznú szervezet			0,00%	0	
Közhasznúként be nem sorolt	0	0	0,00%	0	
- közalapítvány			0,00%	0	
- alapítvány			0,00%	0	
- társadalmi szervezet			0,00%	0	
- közhasznú társaság			0,00%	0	
APEH (1% közcélú adomány)			0,00%	0	
Egyéb			0,00%	0	
<b>Összesen:</b>	<b>1 586 907</b>	<b>1 477 681</b>	<b>-6,88%</b>	<b>-109 226</b>	

Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Támogató megnevezése	Előző évi	Tárgyévi	Változás		Megjegyzés
	összeg (E Ft)	összeg (E Ft)	%	E Ft	
Tiszteletdíj	1 680	1 680	0,00%	0	
Megbízási díjak			0,00%	0	
Költségtérítés			0,00%	0	
Értékpapír			0,00%	0	
Természetbeni juttatás összesen	0	0	0,00%	0	
- SZJA mentes			0,00%	0	
- SZJA köteles			0,00%	0	
Folyósított kölcsön (előleg):	0	0	0,00%	0	
- összege			0,00%	0	
- fordulónapig visszafizetett összeg			0,00%	0	
- fordulónapon fennálló tartozás			0,00%	0	
- legkésőbbi visszafizetési határidő			0,00%	0	
- fizetendő kamat			0,00%	0	
- kamatmentes kölcsön			0,00%	0	
Egyéb juttatások			0,00%	0	
<b>Összesen:</b>	<b>1 680</b>	<b>1 680</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	

2012. február 6.

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.  
Dr. Hertzka Péter

**Mellékelve:**

A közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámoló

**XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.**

**CASH FLOW KIMUTATÁS**

ssz	Megnevezés / E Ft	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
			hatása		E Ft	%	%
1	Adózás előtti eredmény	-20 788		-101 103	-80 315	-386,35%	661,24%
2	Elszámolt amortizáció	136 269		124 868	-11 401	-8,37%	-816,66%
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	1 038			-1 038	-100,00%	
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete						
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-981		-2 222	-1 241	-126,50%	14,53%
6	Szállítói kötelezettségek változása	-25 601		14 411	40 012	156,29%	-94,25%
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-23 692		-9 695	13 997	59,08%	63,41%
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-27 650		-10 234	17 416	62,99%	66,93%
9	Vevőkövetelések változása	3 128		-7 163	-10 291	-329,00%	46,85%
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-5 814		-909	4 905	84,37%	5,95%
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-33 344		25 464	58 808	176,37%	-166,54%
12	Fizetett adó (nyereség után)						
13	Fizetett osztalék, részesedés						
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN</b>	<b>2 565</b>		<b>33 417</b>	<b>30 852</b>	<b>1202,81%</b>	<b>-218,56%</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése	-93 682		-114 027	-20 345	-21,72%	745,76%
15	Befektetett eszközök eladása	1 326		16 577	15 251	1150,15%	-108,42%
16	Kapott osztalék, részesedés						
<b>II.</b>	<b>BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN</b>	<b>-92 356</b>		<b>-97 450</b>	<b>-5 094</b>	<b>-5,52%</b>	<b>637,35%</b>
17	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)			93 416	93 416		-610,96%
18	Kötvény, hitelviszonyt megtest. ért.papír kibocsátás bevétele						
19	Hitel és kölcsön felvétele						
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törl., bevált.						
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	15 046		18 746	3 700	24,59%	-122,60%
22	Részvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)						
23	Kötvény visszafizetés						
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése						
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek						
26	Véglegesen átadott pénzeszköz						
27	Alapítókkal sz. / egyéb hosszú köt. változása	63 419		-63 419	-126 838	-200,00%	414,77%
<b>III.</b>	<b>PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN</b>	<b>78 465</b>		<b>48 743</b>	<b>-29 722</b>	<b>-37,88%</b>	<b>-318,79%</b>
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA</b>	<b>-11 326</b>		<b>-15 290</b>	<b>-3 964</b>	<b>-35,00%</b>	<b>100,00%</b>

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.		
ADÓMÉRLEG		
Megnevezés / E Ft		2011.12.31.
<b>A/</b>	<b>Adózás előtti eredmény :</b>	<b>-79 826</b>
<b>B/</b>	<b>Adóalapot csökkentő tételek (-):</b>	<b>140 321</b>
1	Előző évek elhatárolt veszteségéből leírás (az elhatároláskor érvényes szabályok szerint) 7.§ (1)a)	
2	Céltartalékokkal kapcsolatos adóalap-csökkentés (7.§ (1) b, c)):	0
a	= Várható kötelezettségekre, és jövőbeli költségekre képzett céltartalék (kivéve a Diákhitel Központ által képzett) felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg 7.§ (1)b)	
3	Terven felüli értékcsökkenés visszaírt összege (7.§ (1)cs)), kivéve a Tao. 1. sz. melléklet 10. és 10/a. pont szerint adóalapnál érvényesített:	
4	Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenési leírás (a+b+c+d) 7§. (1)d)	125 966
a	= 100 E Ft alatti eszközök amortizációja	1 226
b	= immateriális javak amortizációja	2 718
c	= egyéb terv szerinti értékcsökkenés	121 565
d	= terven felüli értékcsökkenések a Tao. 1. sz. mell. alapján (ha tárgyévben nem érvényesíti, akkor a következő 4 adóévben egyenlő részletekben is érvényesíthető).	457
5	Immateriális javak, tárgyi eszközök állományból történő kivezetése, vagy forgóeszközök közé történő átsorolás esetén az eszköz számított nyilvántartási értéke (csökkentve a készletre vett hulladék anyag, haszonanyag értékével) (ÉCS=Tao tv.) 7.§ (1)d)).	14 355
6	Vállalkozási övezetben székhellyel, telephellyel rendelkező adózó által a térségben 2002. 12. 31.-ig üzembe helyezett épület, építmény bekerülési értékének 10%-a (már eszerint elkezdett értékcsökkenés elszámolása esetén!) (1. sz. melléklet 11.).	
7	Bejelentett részesedés (7.§ (1) dz)):	0
a	= értékesítésének adóví árfolyamnyeresége (feltétele, hogy az adózó (jogelődjét is figyelembe véve) megelőzően legalább 1 éven keresztül az eszközei között tartotta nyilván),	
b	= apportálása következtében az elszámolt bevételnek az elszámolt ráfordítást meghaladó része (itt is feltétel, hogy legalább 1 éven keresztül az eszközei között tartotta nyilván),	
c	= adóévben visszaírt értékvesztése.	
8	Devizás befektetett pénzügyi eszközökkel, hosszú lejáratú kötelezettségekkel kapcsolatban (a+b):	0
a	= devizás befektetett pénzügyi eszközök és hosszú lejáratú kötelezettségek év végi értékelésének árfolyamnyeresége. 7§(1)dzs)a) -> választható	
b	= a bef.pü.eszközök (kivéve: bejelentett részesedés), hosszú lejáratú kötelezettségek könyvekből történő kivezetésekor az előző években a 8§(1)dzs)a) alapján elszámolt növelő tételek arányos összege.	
9	Az eredménytartalékból adóévben lekötött fejlesztési tartalék összege, legfeljebb azonban az AEE 50%-a de maximum 500 M Ft (következő 4 adóévben kell beruházásra felhasználni!) 7 §(1)f.	
10	Kapott, járó osztalék és részesedés, kivéve az ellenőrzött külföldi társaságtól kapott osztalék, részesedés (a-b) 7.§ (1)g).	0
a	= kapott, járó osztalék (kivéve: ellenőrzött külföldi társaságtól kapott),	
b	= az adóévben bevételként elszámolt kapott (járó osztalék), de legfeljebb a 8. § (1) bekezdésének f) pontja alapján az adózás előtti eredmény növeléseként elszámolt és az adózás előtti eredmény csökkentéseként még figyelembe nem vett összeg.	
11	Tagnál (részvényesnél, üzletrész-tulajdonosnál) a kivezetett részesedés értékét meghaladó, a kivezetés miatt elszámolt bevétel (kivéve az ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedést) 7.§ (1)gy).	
12	Az ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedés előző pont szerinti kivonásakor elszámolt bevétel, legfeljebb a 8. § (1) bekezdésének f) pontja alapján az adózás előtti eredmény növeléseként elszámolt és az adózás előtti eredmény csökkentéseként még figyelembe nem vett összeg.	
13	Kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedésre elszámolt árfolyamnyereség 7§ (1)h. ->választható	
14	Szakk munkástanulókkal kapcsolatos kedvezmény: adóév 1. napján érvényes minimálbér 24%-a fő/hó (tanulószerződéssel), vagy 12% fő/hó (iskolával kötött megállapodással) 7.§ (1)i).	
15	Munkanélküli, 6 hónapja szabadult, pártfogó felügyelete alatt álló, szakk munkástanuló tovább foglalkozt. esetén befizetett TB (max.12 hó) 7.§ (1)j)	
16	Meghatározott képzőművészeti alkotás beszerzése esetén, (7.§ (1)l))	0
a	= kortárs képző- és iparművészeti alkotás beszerzési értéke a beszerzés adóévében és azt követő 4 évben egyenlő részletekben (7.§ (1) lb)):	
17	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott (járó) (a+b+c) 7.§ (1)ly):	0
a	= támogatás, juttatás,	
b	= átvállalt (kötelezettség) tartozás (bevételként elszámolt része),	
c	= eredeti jogosult által elengedett kötelezettség (bevételként elszámolt része),	
	következtében az adóévben elszámolt bevétel,	
18	A visszavásárolt saját üzletrész / részvény, saját átalakított befektetői részjegy bevonása következtében elszámolt bevételnek a bekerülési értéket meghaladó része 7.§ (1)m).	
19	Követelések (a+b+c): 7.§ (1)n)	0
a	= adóévben visszaírt értékvesztése,	
b	= bekerülési értékéből a behajthatatlan rész (max. nyilvántartott értékvesztés),	
c	= átruházáskor, kiegyenlítéskor, beszámításkor az elszámolt bevétel (max. nyilvántartott értékvesztés).	
20	A társasház tulajdonosai által a közös név alatt megszerzett jövedelemből az adózó által bevételként elszámolt összeg, amelyre a társasház a személyi jövedelemadót megfizette 7.§ (1)o).	
21	Forintról devizára, devizáról forintra vagy devizáról más devizára való áttérés során keletkezett átszámítási veszteség ET-t csökkentő összege az áttérést követő adóévben 7.§(1)p)	
22	Állam által elszámolt hitelből felújított műemlék ingatlan hitelének kamata, max. AEE (7.§ (1) q)):	
23	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az korábban AEE növelő tétel volt) (7.§ (1) q)):	
24	Bírság, büntetés (Art.,TB) elengedett összege, ha korábban adóalapnövelő volt 7.§ (1)r).	
25	Kapott jogdíj alapján elszámolt bevétel 50%-a, max: az AEE 50%-a, 7§ (1)s.	

26	A saját körben végzett alap kutatás, alkalmazott kutatás és a kísérleti fejlesztés adóévében felmerült közvetlen költsége, vagy - aktiválás esetén - az elszámolt értékcsökkenése (+a-b) 7.§ (1)t)	0
a	= alap kutatás, alkalmazott kutatás és a kísérleti fejlesztés adóévében felmerült közvetlen költsége, vagy - aktiválás esetén - az elszámolt értékcsökkenése	
b	= csökkentve az adóhatóságtól igényelt vagy kapott, pénzügyileg rendezett támogatás, juttatás összegével, illetve a kapott támogatás, juttatás alapján az adóévi adózás előtti eredménye javára elszámolt bevétel.	
c	= a, b szerinti összeg háromszorosa, max. 50 millió Ft, ha az adózó felsőoktatási intézménnyel, az MTA-val vagy általuk alapított intézménnyel állapodik meg kutatásra (7.§ (17))	
27	Műemlék, helyi védelem alatt álló épület, építmény érték növelő felújításának költsége az eszközt nyilvántartó adózónál 7.§ (1) ty).	
28	Önkormányzattal kötött bérleti szerződés alapján (min. 60 hónap) elszámolt ingatlan bérleti díjbevételeknek a lakás elszámolt értékcsökkenési leírását meghaladó részének 50%-a.	
29	Adóellenőrzés, önellenőrzés során elszámolt bevétel, aktivált saját telj. növekedése; költség, ráfordítás csökkenése 7.§ (1)u):	
30	Legalább 50%-ban megváltozott munkaképességű munkavállaló bére (max. adóév 1. napján érvényes minimálbér) (feltéve, hogy: átlagos állományi létszám nem haladja meg a 20 főt) 7.§ (1)v).	
31	Részesedések átruházásánál elszámolt árfolyamnyereség: (7§ (1)w)	
32	Átlagos foglalkoztatási létszám növekedése előző évhez képest * minimálbér (éves összege, adóév 1. napján) 7§(1)y).	
33	Kiemelten közhasznú szervezetek, közhasznú szervezetek, Kármentő Alap támogatása 7. § (1) z):	0
a	- kiemelten közhasznú szervezet, Kármentő Alap támogatása - a kiemelkedően közhasznú besorolást megalapozó közfeladat támogatására:	0
	= visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás értékének 50%-a,	
	= térítés nélkül átadott eszköz KSZ illetve térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értékének 50%-a,	
b	- tartós adományozási szerződés keretében a közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet besorolását megalapozó tevékenység, feladata	0
	= visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás értékének 20%-a,	
	= térítés nélkül átadott eszköz KSZ illetve térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értékének 20%-a,	
34	Az adóév utolsó napján kis- és középvállalkozásnak minősülő adózónál (együtt max. AEE és 30 mFt) 7.§ (1)zs).	0
a	= a korábban még használatba nem vett ingatlan (kv. üzemkörön kívüli ingatlan és a 2001.12.31. után beszerzett ültetvények),	
b	= a korábban még használatba nem vett műszaki berendezések, gépek, járművek,	
	üzembe helyezése érdekében elszámolt adóévi beruházások értéke,	
c	= az ingatlan felújítás, átalakítás, bővítés, rendeltetés-változtatás értéke,	
d	= és a korábban még használatba nem vett szellemi termék bekerülési értéke.	
35	Kapcsoló vállalkozások közötti ügyletek esetében az eltérés, ha az ellenérték miatt az AEE>szokásos piaci ár mellett lett volna. (ÁFA hatás kezelendő!)	
36	Jogutód nélküli megszűnés esetén adóalap-csökkentő tételek (16.§ (1) c):	0
37	Átalakuláshoz kapcsolódó adóalap-csökkentő tételek (16.§ (2)):	0
38	Amennyiben az adózó adókötelezettsége a felszámolási eljárás (annak megfelelő más eljárás) befejezését követő napon folytatódik, az eljárás befejezése évéről készített adóbevallásában csökkentenie kell az adózás előtti eredményét, ha a felszámolás időszaka alatt a saját tőke csökkent (16.§ (6)).	
39	Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átruházó társaság - válaszára szerint, az átvevő társasággal írásban kötött szerződés alapján, egyéb feltételekkel - adózás előtti eredményét csökkenti az önálló szervezeti egység átruházása alapján elszámolt bevételnek az átadott eszközök könyv szerinti értékével	
40	Egyéb adóalapcsökkentő tétel.	
<b>C/</b>	<b>Adóalapot növelő tételek (+):</b>	<b>140 867</b>
1	Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék (kivéve a Diákhitel Központ által képzett céltartalék) 8.§ (1)a):	
2	Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés (a+b) 8.§ (1)b):	124 868
a	= terv szerinti értékcsökkenési leírás (5. számlaosztályból),	124 411
b	= terven felüli értékcsökkenés (8. számlaosztály),	457
3	Immateriális javak, tárgyi eszközök állományból történő kivezetésének- (kivéve: kedvezményezett eszközátruházás); vagy forgóeszközök közé való átsorolásának könyv szerinti értéke (csökkentve a készletre vett hulladék anyag, haszonanyag értékével). (ÉCS=Sztv) 8.§ (1)b)	14 355
4	EI nem számolható költség (3. sz. melléklet szerinti rész) 8.§ (1)d).	724
5	A 7§(1)dzs)a) alkalmazása esetén (a+b):	0
a	Devizás befektetett pénzügyi eszközök és hosszú lejáratú kötelezettségek év végi értékelésének árfolyamvesztése. 8§(1)dzs)a).	
b	A bef.ü.eszközök (kivéve: bejelentett részesedés), hosszú lejáratú kötelezettségek könyvekből történő kivezetésekor az előző években a 7§(1)dzs)a) alapján elszámolt csökkentő tételek összege.	
6	Jogerős határozatban megállapított bírság, büntetés (Art.,TB) (kivéve: ha önellenőrzéshez kapcsolódik) 8.§ (1)e).	920
7	Ellenőrzött külföldi társaság osztálékkal csökkentett arányos pozitív adóévi eredménye 8.§ (1) f):	
8	Követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés 8.§ (1)gy).	
9	A behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés 8.§ (1)h).	
10	Kapott kölcsön, zárt körben forgalomba hozott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír miatti tartozás és a váltótartozás (kivéve szállítói) és minden kamatozó kötelezettség napi átlagos állománya után elszámolt adóévi kamatnak a saját tőke (JT+TT+ET+LT) napi átlagos állományának háromszorosát meghaladó kötelezettségrészre jutó arányos része 8.§ (1)j)	
11	Ellenőrzött külföldi társaságban lévő részesedésre elszámolt értékvesztés, árfolyamvesztés és e részesedés bármilyen kivezetése következtében során elszámolt ráfordításnak a bevételt meghaladó része 8.§ (1)m)a)	
12	Bejelentett részesedéshez kapcsolódó adóévi ráfordításként elszámolt értékvesztés, árfolyamvesztés, a részesedés kivezetésével kapcsolatosan elszámolt ráfordításoknak a bevételeket meghaladó része. 8.§ (1)m)b)	
13	Forinról devizára, devizáról forinra vagy devizáról más devizára áttérés TT növeléseként átszámitási különbözetek (nyereség esetén) 8.§ (1)o)	
14	Adó- vagy önellenőrzés során megállapított költség, ráfordítás növekménye illetve nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkenése 8.§ (1)p).	
15	Kedvezményezett átalakulás alapján megszerzett részesedés kivezetett könyv szerinti értéke ( de maximum az AEE csökkentésénél figyelembe vett összeg) 8§ (1)r.	
16	Előző években tartós adományozás miatt igénybe vett jogtalan többletkedvezmény (a+b) 8.§ (1)s)	0
a	= egyszerese, ha teljesítés elmaradása a másik szerződő fél közhasznúsági nyilvántartásból való törlése, vagy jogutód nélküli megszűnése miatt történt,	
b	= kétszerese, ha a teljesítés bármely más ok miatt nem következett be.	
17	Kedvezményezett részesedéscsere alapján megszerzett részesedés kivezetett könyv szerinti értéke (maximum az AEE csökkentésénél elszámolt összeg)	
18	Az adóév utolsó napján kis- és középvállalkozásnak minősülő adózó által adóalap csökkentéseként korábban igénybe vett kedvezmény kétszerese, ha a kedvezményt követő 4 éven belül a tárgyi eszközt, szellemi terméket: 8.§ (1)u):	

19	Átlagos foglalkoztatási létszám csökkenése előző évhez képest * előző évi minimálbér (éves összege) * 120% de max.: 7§(1y) alapján igénybevevett adóalapot csökkentő kedvezmény 120%-a.	
20	Kapcsolt vállalkozások közötti ügyletek esetében az eltérés, ha az ellenérték miatt az AEE<szokásos piaci ár mellett lett volna. (ÁFA hatás kezelendő!)	
21	Jogutód nélküli megszűnés esetén adóalap-növelő tételek (16.§ (1 c)):	0
22	Átalakuláshoz kapcsolódó adóalap-növelő tételek (16.§ (2)):	0
23	Amennyiben az adózó adókötelezettsége a felszámolási eljárás (annak megfelelő más eljárás) befejezését követő napon folytatódik, az eljárás befejezése évéről készített adóbevallásában növelnie kell az adózás előtti eredményét, ha a felszámolás időszaka alatt a saját tőke növekedett (16.§ (6)).	
24	Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átruházó társaság - választása szerint, az átvevő társasággal írásban kötött szerződés alapján, a egyéb feltételekkel - adózás előtti eredményét növeli az átadott eszközök könyv szerinti értékének az elszámolt bevételt meghaladó részével 16.§ (12).	
25	Egyéb adóalapnővelő tétel.	
26	Külföldön keletkezett és elszámolt jövedelem ráfordításként elszámolt adója. 28.§ (1).	
D./	<b>ELŐZETES ADÓALAP (-) (A-B+C)</b>	<b>-79 280</b>
	ebből korlátlanul, engedély nélkül, elhatárolható	-79 280
	<b>ELŐZETES ADÓALAP (+) (A-B+C)</b>	<b>0</b>
E./	<b>JÖVEDELEM-(NYERESÉG-) MINIMUM</b>	
1	Nem kell az adózónak a jövedelem-(nyereség-) minimumot alkalmazni	
2	Az adózó az Art. 91/A. § (1) bekezdése szerinti nyilatkozatot tesz, ezért nem alkalmazza a jövedelem-(nyereség-) minimumot.	
3	Az adóalapot a jövedelem-(nyereség-) minimum figyelembevételével határozza meg (összevetve adózás előtti eredményével, adóalapjával).	
	A választott módszer:	
1	<b>Nem kell az adózónak a jövedelem-(nyereség-) minimumot alkalmazni</b>	
E./1	<b>Időszaki bevétel meghatározása</b>	
	= időszaki összes bevétel	1 675 713
E./2	<b>Csökkentő tételek</b>	<b>11 577</b>
	= eladott áruk beszerzési értéke	302
	= eladott közvetített szolgáltatások értéke	11 275
	= kedvezményezett átalakulással létrejött adózóban szerzett részesedés bekerülési értéke alapján elszámolt bevétel a jogelőd tagjánál	
	= kedvezményezett eszközátruházás során az önálló szervezeti egység átruházása alapján elszámolt bevétel az átruházónál	
	= kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedés árfolyamnyeresége a megszerzett társaság tagjánál	
	= külföldi telephelynek betudható jövedelem-(nyereség-)minimum	
E./3	<b>Növelő tételek</b>	<b>0</b>
	= kedvezményezett átalakulás vagy kedvezményezett részesedéscsere során megszerzett részesedés bekerülési értéke kivezetéseként elszámolt összeg (max.: korábban csökkentő tételként figyelembe vett tétel), illetve jogutód nélküli megszűnéskor a még növelő tételként figyelembe nem vett	
	= kedvezményezett eszközátruházásnál az átruházó társaság által a bevétel csökkenéseként figyelembe vett összegnek az átvett tárgyi eszközökre, immateriális javakra a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenésnek az eszközök bekerülési értéke arányában számított összege az átvevőnél,	
	= jogutód nélküli megszűnés esetén az előzőek szerint még el nem számolt összeg.	
E./4	<b>Számított jövedelem-(nyereség-) minimum</b>	<b>33 283</b>
E./5	<b>Számított adóalap levezetése</b>	
	Adózás előtti eredmény	-79 826
	"Rendes" adóalap	-79 280
	Jövedelem-(nyereség-) minimum	33 283
	<b>Számított adóalap</b>	<b>-79 280</b>
F.	<b>Számított adó összesen:</b>	<b>0</b>
	- adóalap 500 millió Ft-ig -> 10%-os adókulcs	0
	- 500 millió Ft-ot meghaladó adóalap -> 19%-os adókulcs	0
G./	<b>Adómentességek (20 §) (a+b+c):</b>	<b>0</b>
H./	<b>Adókedvezmények (-):</b>	<b>0</b>
I./	<b>Visszatartott adó (külföldi jövedelem külföldi adója) 28.§</b>	
J./	<b>Fizetendő társasági adó (F-G-H-I)</b>	<b>0</b>
K./	<b>Társasági adó önellenőrzés tárgyévi ráfordításként elszámolt összege</b>	
L./	<b>Különadó (2010-től nincs, ha van összeg, az előző időszak nem jelentős hibahatása miatt lehet)</b>	<b>0</b>
M./	<b>Adózott eredmény (A-J-K-L)</b>	<b>-79 826</b>
	1 Eredménytartalék igénybevétele osztalékra (+)	0
	2 Jóváhagyott osztalék, részesedés (-)	0
N./	<b>Mérleg szerinti eredmény (M+M1-M2)</b>	<b>-79 826</b>

# XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.

## Kiegészítő melléklet

### A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	22182827-2-41
A Szervezet KSH száma:	22182827-8621-599-01
Cégjegyzékszám:	01-09-889526
Alapítás ideje:	2005. július 19.
Jogelőd:	XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Társaság
Főtevékenysége:	járóbeteg ellátás, fogorvosi szakellátás, egyéb humán-egészségügyi ellátás
Kiegészítő tevékenysége:	időszak kiadvány kiadása, ingatlan bérbeadás, adatfeldolgozás
Székhelye:	1139 Budapest, Szegedi út 17.
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	EcoStat

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Bp. Főv. XIII. ker. Önkormányzat	1139 Budapest, Béke tér 1.	100,00%	100,00%	
<b>Összesen:</b>		<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	

A konszolidációs csoport vállalkozásai: Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások: nem kiemelt.

### Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve: Dr. Hertzka Péter Címe: 1132 Budapest, Váci út 32.  
Igazgatóság: -.  
Felügyelő Bizottság: dr. Puchner Gábor, Erdős László, Nemeskéri János

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló: Audit Service Kft. dr. Serényi Iván

Jogi képviselő: Dr. Radnai Márta  
Könyvvitelért felelős személy:  
- neve Sillerné Ruzsinszki Ágota  
- lakcíme 1086 Budapest, 32-esek tere 6/b  
- regisztrációs száma: 165606  
Számlavezető bankok: - Ft: OTP Bank Zrt.  
- deviza: -.

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- ÁNTSZ speciális engedéllyel: rendelkezik.  
- Közhasznú minősítéssel: rendelkezik.

### Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (EcoStat program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

### A számviteli rendszer

Könyvvizetés pénzneme: Forint  
Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)  
Üzleti év fordulónapja: 2011.12.31.  
Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás  
Eredménykimutatás változata: "A"  
Mérleg változata: "A"  
Mérlegkészítés cégi időpontja: január 31.  
Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2012.02.06.  
A hitelesítés tartalmi alapja: éves beszámoló  
A kötelező beszámolás formája: éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- = Számviteli alapelvektől való eltérés: nem merült fel.
- = A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés: nem merült fel.
- = Alkalmazott értékelési elvek változása: nem merült fel.
- = Megváltozott minősítésű eszközök vagy kötelezettségek: nem merült fel.
- = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a.
- = Lényeges hibahatás az utoljára közzétett üzleti év beszámoló saját tőkéjének 20 %-a: 106 194 E Ft
- = Valós értéken történő értékelés: nem alkalmazva.
- = Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- = A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számú sor.
- = Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következetes.
- = Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékeltek.

### Jelentősebb 2011. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában: nem merült fel.

### Az immateriális javak bemutatása

#### Tartalma:

- alapítás-átszervezés aktivált értéke,
- használati jog.

#### Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
  - Az értékelés módja: egyedi.
  - Maradványérték meghatározása: nem merült fel.
  - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.  
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
  - Elszámolásának gyakorisága: negyedéves.
  - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: nem merült fel.
  - = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: nem merült fel.
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	20,00
Vagyoni értékű jogok	33,00

Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	2 894		8 175	5 281	182,48%	100,00%
- használati jog	2 894		8 175	5 281	182,48%	100,00%
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
Összesen:	2 894		8 175	5 281	182,48%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>17 009</b>	<b>7 999</b>	<b>394</b>			<b>24 614</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	798					798
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	16 211	7 999	394			23 816
- használati jog	16 211	7 999	394			23 816
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS</b>	<b>14 115</b>	<b>2 718</b>	<b>394</b>			<b>16 439</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	798					798
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	13 317	2 718	394			15 641
- használati jog	13 317	2 718	394			15 641
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>2 894</b>	<b>5 281</b>				<b>8 175</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	2 894	5 281				8 175
- használati jog	2 894	5 281				8 175
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak értékhelyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>14 115</b>	<b>2 718</b>	<b>394</b>		<b>16 439</b>
TERV SZERINTI	14 115	2 718	394		16 439
- lineáris	14 115	2 718	394		16 439
TERVEN FELÜLI					

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	798				798
Vagyoni értékű jogok	13 317	2 718	394		15 641
<b>Összesen:</b>	<b>14 115</b>	<b>2 718</b>	<b>394</b>		<b>16 439</b>

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.

Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.



## A tárgyi eszközök bemutatása

### Tartalma:

- épület,
- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű.

### Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
  - Az értékelés módja: egyedi.
  - Maradványérték meghatározása: számviteli politika szerint.
  - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.  
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.  
negyedéves.
  - Elszámolásának gyakorisága: számviteli politika szerint.
  - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: nem merült fel.
  - = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:
- Állománya leltárral fedett.

### Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	2,00
- gép	14,50
- berendezés	14,5; 50
- számítástechnika	33,00
- jármű	20,00

### Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>						
<b>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok</b>	<b>14 549</b>		<b>46 786</b>	<b>32 237</b>	<b>221,58%</b>	<b>14,08%</b>
- épület, épületrész	14 549		46 786	32 237	221,58%	14,08%
<b>Műszaki gép, berendezés, jármű</b>						
<b>Egyéb berendezés, jármű</b>	<b>348 186</b>		<b>285 472</b>	<b>-62 714</b>	<b>-18,01%</b>	<b>85,92%</b>
- gép, berendezés	342 244		280 598	-61 646	-18,01%	84,45%
- jármű	5 942		4 874	-1 068	-17,97%	1,47%
<b>Tenyészállatok</b>						
<b>Befejezetlen beruházás</b>						
<b>Beruházásra adott előleg</b>						
<b>Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>362 735</b>		<b>332 258</b>	<b>-30 477</b>	<b>-8,40%</b>	<b>100,00%</b>

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>896 073</b>	<b>212 056</b>	<b>159 695</b>			<b>948 434</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	15 124	32 777				47 901
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	880 949	73 251	53 667			900 533
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás		106 028	106 028			
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS</b>	<b>533 338</b>	<b>122 150</b>	<b>39 312</b>			<b>616 176</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	575	540				1 115
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	532 763	121 610	39 312			615 061
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>362 735</b>	<b>89 906</b>	<b>120 383</b>			<b>332 258</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	14 549	32 237				46 786
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	348 186	-48 359	14 355			285 472
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás		106 028	106 028			
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
<b>ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>533 338</b>	<b>122 150</b>	<b>39 312</b>		<b>616 176</b>
TERV SZERINTI	533 338	121 693	38 855		616 176
- lineáris	497 322	120 467	37 357		580 432
- egyösszegű	36 016	1 226	1 498		35 744
TERVEN FELÜLI		457	457		
- selejtezés		457	457		

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	575	540			1 115
Egyéb berendezés, jármű	536 174	122 708	39 312		619 570
<b>Összesen:</b>	<b>536 749</b>	<b>123 248</b>	<b>39 312</b>		<b>620 685</b>

Befejezetlen állomány tartalma: nem merült fel.

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések:

- selejt miatt: 457 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás: nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

**A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása**

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

## A készletek bemutatása

### Tartalma:

- anyag.

### Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

- Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.

= Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: nem merült fel.

Állománya leltárral fedett.

### Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Anyagok</b>	<b>15 403</b>		<b>16 864</b>	<b>1 461</b>	<b>9,49%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Befejezetlen termelés és félkész termék</b>						
<b>Növendék-, hízó-, és egyéb állatok</b>						
<b>Késztermékek</b>						
<b>Áruk</b>						
<b>Készletre adott előlegek</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>15 403</b>		<b>16 864</b>	<b>1 461</b>	<b>9,49%</b>	<b>100,00%</b>

Veszélyes hulladékok állományának alakulása: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

## A követelések bemutatása

### Tartalma:

- vevő,

- ki nem emelt.

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

- Értékvesztés elszámolása:

- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

### Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számveteli %
Éven túli, peresített	51,00

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Vevők</b>	<b>4 340</b>		<b>11 503</b>	<b>7 163</b>	<b>165,05%</b>	<b>84,53%</b>
- belföldi vevők	4 786		11 949	7 163	149,67%	87,81%
- vevő értékvesztés	-446		-446			-3,28%
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással sz.</b>						
<b>Követelések egyéb részesedési visz.</b>						
<b>Váltó követelések (nem kapcsolt)</b>						
<b>Egyéb követelések</b>	<b>2 657</b>		<b>2 105</b>	<b>-552</b>	<b>-20,78%</b>	<b>15,47%</b>
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt			6	6		0,04%
Átsorolt "T" szállítók			798	798		5,86%
Egyéb követelés	2 657		1 301	-1 356	-51,04%	9,56%
<b>Követelések értékelési különbözete</b>						
<b>Származékos ügyletek pozitív értékelési különb.</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>6 997</b>		<b>13 608</b>	<b>6 611</b>	<b>94,48%</b>	<b>100,00%</b>

## Követelések - számviteli törvény szerinti értékvesztése

Megnevezés					
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Vevők	446				446
<b>Összesen:</b>	<b>446</b>				<b>446</b>

## Elszámolt éves veszteség jellegű tételek:

Megnevezés	évközi	év végi	összesen
E Ft	elszámolás	átértékelés	
Behajthatatlanság miatt		139	139
<b>Összesen:</b>		<b>139</b>	<b>139</b>

Átsorolások: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

## Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

## A pénzeszközök bemutatása

## Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

## Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovancsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	96		84	-12	-12,50%	0,05%
Bankbetétek	189 113		173 834	-15 279	-8,08%	99,95%
<b>Összesen:</b>	<b>189 209</b>		<b>173 918</b>	<b>-15 291</b>	<b>-8,08%</b>	<b>100,00%</b>

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

## Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

### Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt.

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>183 784</b>	<b>93 417</b>	<b>158 029</b>	<b>-25 755</b>	<b>-14,01%</b>	<b>97,91%</b>
- árbevétel elhatárolás	183 784	93 417	158 029	-25 755	-14,01%	97,91%
<b>Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.</b>	<b>3 083</b>		<b>3 374</b>	<b>291</b>	<b>9,44%</b>	<b>2,09%</b>
- költség elhatárolás	3 083		3 374	291	9,44%	2,09%
<b>Halasztott ráfordítások</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>186 867</b>	<b>93 417</b>	<b>161 403</b>	<b>-25 464</b>	<b>-13,63%</b>	<b>100,00%</b>

## A céltartalékok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett céltartalékokkal.

## A kötelezettségek bemutatása

### Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Szervezet a tárgyévben nem rendelkezett hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

### Rövid lejáratú kötelezettségek

### Tartalma:

- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

= Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>						
<b>Rövid lejáratú kölcsönök</b>						
<b>Rövid lejáratú hitelek</b>						
<b>Vevőktől kapott előlegek</b>						
<b>Szállítók</b>	<b>2 858</b>		<b>17 269</b>	<b>14 411</b>	<b>504,23%</b>	<b>61,69%</b>
- belföldi	2 858		17 269	14 411	504,23%	61,69%
<b>Váltótartozások</b>						
<b>Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.</b>						
<b>Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.</b>						
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>20 419</b>		<b>10 724</b>	<b>-9 695</b>	<b>-47,48%</b>	<b>38,31%</b>
- dolgozói kötelezettség			1 278	1 278		4,57%
- adó/TB/vám kötelezettség	18 911		5 248	-13 663	-72,25%	18,75%
- egyéb kötelezettség	1 508		4 198	2 690	178,38%	15,00%
<b>Kötelezettségek értékelési különbözete</b>						
<b>Származékos ügyletek negatív értékelési különb.</b>						
<b>Összesen:</b>	<b>23 277</b>		<b>27 993</b>	<b>4 716</b>	<b>20,26%</b>	<b>100,00%</b>

Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű szállító miatt: 798 E Ft
- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 6 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

**A passzív időbeli elhatárolások bemutatása****Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

**Értékelése - elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>73</b>		<b>338</b>	<b>265</b>	<b>363,01%</b>	<b>0,25%</b>
- árbevétel elhatárolás	73		338	265	363,01%	0,25%
<b>Költségek, ráford. passzív időbeli elh.</b>	<b>22 620</b>		<b>26 271</b>	<b>3 651</b>	<b>16,14%</b>	<b>19,65%</b>
- költség elhatárolás	22 620		25 934	3 314	14,65%	19,40%
- ráfordítás elhatárolás			337	337		0,25%
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>123 744</b>		<b>107 063</b>	<b>-16 681</b>	<b>-13,48%</b>	<b>80,09%</b>
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	68 400		65 869	-2 531	-3,70%	49,28%
- térítésmentes eszközátvétel	55 344		41 194	-14 150	-25,57%	30,82%
<b>Összesen:</b>	<b>146 437</b>		<b>133 672</b>	<b>-12 765</b>	<b>-8,72%</b>	<b>100,00%</b>

## A saját tőke bemutatása

### Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- lekötött tartalék,
- tárgyévi eredmény.

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
  - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Jegyzett tőke</b>	<b>407 600</b>		<b>407 600</b>			<b>74,85%</b>
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
<b>Jegyzett, be nem fizetett tőke</b>						
<b>Tőketartalék</b>	<b>122 752</b>		<b>122 752</b>			<b>22,54%</b>
<b>Eredménytartalék</b>	<b>483</b>	<b>93 417</b>	<b>94 035</b>	<b>93 552</b>	<b>19368,94%</b>	<b>17,27%</b>
<b>Lekötött tartalék</b>						
<b>Értékelési tartalék</b>						
- értékhelyesbítés értékelési tartaléka						
- valós értékelés értékelési tartaléka						
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>136</b>		<b>-79 826</b>	<b>-79 962</b>	<b>-58795,59%</b>	<b>-14,66%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>530 971</b>	<b>93 417</b>	<b>544 561</b>	<b>13 590</b>	<b>2,56%</b>	<b>100,00%</b>

### Saját tőke - lekötött tartalék számítása

Jogcímek / E Ft	2005.12.31.	2006.12.31.	2007.12.31.	2008.12.31.	2009.12.31.	2010.12.31.	2011.12.31.
<b>Előző évi lekötött tőketartalék</b>							
<b>Tőketartalékból lekötés jogcímenként:</b>							
<b>Tőketartalékból lekötött tárgyév:</b>							
<b>Előző évi lekötött eredménytartalék</b>			<b>638</b>	<b>479</b>	<b>319</b>	<b>160</b>	
<b>Eredménytartalékból lekötés jogcímenként</b>							
+ alapítás-átszervezés nettó értéke		638					
- alapítás-átszervezés visszairása			159	160	159	160	
<b>Eredménytartalékból lekötött összesen</b>		<b>638</b>	<b>479</b>	<b>319</b>	<b>160</b>		
<b>Lekötött tartalék pótbefizetésből (nyitó)</b>							
<b>Lekötött tartalék pótbefizetésből (záró)</b>							
<b>Lekötött tartalék - Jegyzett tőkéből (nyitó)</b>							
<b>Lekötött tartalék - Jegyzett tőkéből (záró)</b>							
<b>Lekötött tartalék ZÁRÓ</b>		<b>638</b>	<b>479</b>	<b>319</b>	<b>160</b>		

### Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
<b>Nyitó érték</b>	<b>407 600</b>	<b>122 752</b>	<b>483</b>				<b>136</b>
<b>Növekedések</b>			<b>93 553</b>				
- előző évi MSZE átvezetése			136				
- önellenőrzés elszámolása			93 417				
<b>Csökkenések</b>			<b>1</b>				<b>79 962</b>
- előző évi MSZE átvezetése							136
- egyéb			1				79 826
<b>Záró érték</b>	<b>407 600</b>	<b>122 752</b>	<b>94 035</b>				<b>-79 826</b>

Kiemelt üzletrészek, részvények:	nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány:	nem merült fel.
Osztalék kifizetés:	nem merült fel.
Az év rendkívüli eseményei:	nem merült fel.
Az év rendkívüli eredményei:	nem kiemelt.
Évet követő változások:	nem merült fel.

#### Az üzemi bevételek bemutatása

##### Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

##### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

##### Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Belföldi árbevétel</b>	<b>1 461 559</b>	<b>93 417</b>	<b>1 483 780</b>	<b>22 221</b>	<b>1,52%</b>	<b>91,22%</b>
- egyéb árbevétel	1 461 559	93 417	1 483 780	22 221	1,52%	91,22%
<b>Export árbevétel</b>						
<b>Egyéb bevétel</b>	<b>222 927</b>		<b>142 764</b>	<b>-80 163</b>	<b>-35,96%</b>	<b>8,78%</b>
- egyéb	222 927		142 764	-80 163	-35,96%	8,78%
<b>Összesen:</b>	<b>1 684 486</b>	<b>93 417</b>	<b>1 626 544</b>	<b>-57 942</b>	<b>-3,44%</b>	<b>100,00%</b>

##### Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Egyéb bevétel</b>						
- eszközértékesítés bevétele	1 327		16 577	15 250	1149,21%	11,61%
- károk rendezései	127		459	332	261,42%	0,32%
- kapott támogatások, működési célú	220 178		120 323	-99 855	-45,35%	84,28%
- utólag kapott engedmények	9			-9	-100,00%	
- OEP perköltség megtérítése			4 700	4 700		3,29%
- egyéb ki nem emelt	1 286		705	-581	-45,18%	0,49%
<b>Összesen:</b>	<b>222 927</b>		<b>142 764</b>	<b>-80 163</b>	<b>-35,96%</b>	<b>100,00%</b>

##### Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Véglegesen kapott támogatások:	120 323		120 323			
- Önkormányzati működési támogatás	120 000	2 011	120 000	2 011		
- TB kifizetőhelyi ellátás térítése	143	2 011	143	2 011		
- Ipoly utcai rendelő bútor tender dok.	180	2 011	180	2 011		
Visszatérítendő (kötelez.ként elsz.) támogatások						
<b>Összesen:</b>	<b>120 323</b>		<b>120 323</b>			



Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export)	Tevékenységek szerint	Piacok		Devizák	
		szerint		szerint	
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke E Ft	Deviza neve	Deviza értéke devizában
Alaptevékenységek		Belföld	1 483 780		
- OEP finanszírozás bevétele	1 335 982	EU-n belüli forg.:			
- Orvosi szolgáltatások bevétele	40 044				
Kiegészítő tevékenységek					
- Továbbszámlázott szolg. bevétele	10 354	EU-n kív. export			
- Ingatlan bérbeadás bevétele	93 748				
- Orvostudományi kutatás bev.	3 652				
Melléktevékenység					
Egyéb értékesítés nettó ár bevétele					
<b>Összesen:</b>	<b>1 483 780</b>	<b>Összesen:</b>	<b>1 483 780</b>		

Állami támogatások elszámolása:

- kapott:	120 143 E Ft
- felhasznált:	120 143 E Ft

**Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása**

**Tartalma:**

- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

**Értékelése - elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
  - Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
  - Típusa összköltségi.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
<b>Költségnemi költségek</b>						
- anyag jellegű	514 932		519 271	4 339	0,84%	29,58%
- személyi jellegű	1 081 861		1 057 221	-24 640	-2,28%	60,22%
- értékcsökkenés	134 447		124 411	-10 036	-7,46%	7,09%
- aktivált saját teljesítmény						
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>7 575</b>		<b>54 636</b>	<b>47 061</b>	<b>621,27%</b>	<b>3,11%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1 738 815</b>		<b>1 755 539</b>	<b>16 724</b>	<b>0,96%</b>	<b>100,00%</b>

Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>						
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	201		645	444	220,90%	0,20%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	3 700		3 674	-26	-0,70%	1,16%
- bér munka	9 109		8 383	-726	-7,97%	2,66%
- karbantartási költségek	27 201		29 784	2 583	9,50%	9,44%
- posta-, távközlési szolgáltatások	9 921		9 303	-618	-6,23%	2,95%
- mosás-, vegytisztítás, tisztasági költségek	26 532		25 823	-709	-2,67%	8,18%
- oktatás és továbbképzés	3 033		1 757	-1 276	-42,07%	0,56%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	167		154	-13	-7,78%	0,05%
- éves beszámoló könyvvizsgálatának díja	1 080		946	-134	-12,41%	0,30%
- egyéb szakértői szolgáltatások	5 941		6 869	928	15,62%	2,18%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	112 445		110 834	-1 611	-1,43%	35,12%
- jogi tanácsadás	3 191		4 297	1 106	34,66%	1,36%
- egyéb	88 054		113 131	25 077	28,48%	35,85%
<b>Összesen:</b>	<b>290 575</b>		<b>315 600</b>	<b>25 025</b>	<b>8,61%</b>	<b>100,00%</b>

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
<b>Egyéb szolgáltatások</b>						
- biztosítási díjak	4 749		4 937	188	3,96%	70,95%
- bankköltségek	1 397		1 319	-78	-5,58%	18,96%
- hatósági díjak	629		702	73	11,61%	10,09%
<b>Összesen:</b>	<b>6 775</b>		<b>6 958</b>	<b>183</b>	<b>2,70%</b>	<b>100,00%</b>

## Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
<b>Egyéb ráfordítások:</b>						
- eszközértékesítés ráfordítása	346		14 355	14 009	4048,84%	26,27%
- behajthatatlan követelés			139	139		0,25%
- értékv.nek nem minősülő klt vált, (hiány)	92		352	260	282,61%	0,64%
- értékvesztés követelésre elszámolt	1 038			-1 038	-100,00%	
- terven felüli értékcsökkenés	1 822		457	-1 365	-74,92%	0,84%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	1 491		1 742	251	16,83%	3,19%
- adott támogatások	2 052		1 798	-254	-12,38%	3,29%
- káresemény ráfordítása	242		196	-46	-19,01%	0,36%
- fogászat - közreműködés szerződés szerint			31 893	31 893		58,37%
- háziorvos - közreműködés szerződés szerint			2 678	2 678		4,90%
- egyéb:	492		1 026	534	108,54%	1,88%
<b>Összesen:</b>	<b>7 575</b>		<b>54 636</b>	<b>47 061</b>	<b>621,27%</b>	<b>100,00%</b>

Kiemelt állományváltozások: nem merült fel.

## Pénzügyi eredmények bemutatása

## Tartalma:

- pénzügyi bevételek.

## Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.  
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.  
Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
<b>Pénzügyi bevételek</b>						
<b>Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.</b>	<b>16 221</b>		<b>12 152</b>	<b>-4 069</b>	<b>-25,08%</b>	<b>100,00%</b>
- egyéb vállalkozástól származó kamat	16 221		12 152	-4 069	-25,08%	100,00%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	16 221		12 152	-4 069	-25,08%	100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>16 221</b>		<b>12 152</b>	<b>-4 069</b>	<b>-25,08%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>16 221</b>		<b>12 152</b>	<b>-4 069</b>	<b>-25,08%</b>	

## Rendkívüli eredmények bemutatása

## Tartalma:

- rendkívüli bevételek.

## Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.  
Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés hatása	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Rendkívüli bevételek</b>						
egyéb rendkívüli tételek	38 244		37 017	-1 227	-3,21%	100,00%
- fejlesztési pénzeszköz átvétel	20 924		21 277	353	1,69%	57,48%
- véglegesen kapott pénzeszköz	772		300	-472	-61,14%	0,81%
- térítésmentes eszközátvétel	14 419		14 151	-268	-1,86%	38,23%
- eszköz, készletfőbblet	2 129		1 289	-840	-39,46%	3,48%
<b>Összesen:</b>	<b>38 244</b>		<b>37 017</b>	<b>-1 227</b>	<b>-3,21%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>38 244</b>		<b>37 017</b>	<b>-1 227</b>	<b>-3,21%</b>	

## Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Véglegesen kapott támogatások:	175 785		109 916		65 869	
- OEP fejlesztési célú támogatás - fogászat	4 320	2 006	3 543	2006-2010	777	2 010
			209	2 011	568	2 011
- OEP fejlesztési célú támogatás - struktúra átalakít	3 600	2 007	2 679	2007-2010	921	2 010
			296	2 011	626	2 011
- OMMF pályázat - sebészeti	2 779	2 006	1 741	2006-2010	1 038	2 010
			403	2 011	635	2 011
- Fővárosi Önkorm. Eü. Biz. - fogászat	10 850	2 006	6 468	2006-2010	4 382	2 010
			1 827	2 011	2 554	2 011
- ELMŰ fejl. célú támogatás - védőnő	100	2 006	60	2006-2010	40	2 010
			15	2 011	25	2 011
- ING fejlesztési célú tám. - védőnő	300	2 007	168	2007-2010	132	2 010
			43	2 011	89	2 011
- XIII. ker. Polg. Mesteri Hiv. - eszköztám.	69 479	2 006	44 116	2006-2010	25 363	2 010
			10 591	2 011	14 772	2 011
- Főv. Önkorm. fejl. célú tám. - védőnői szám. tech.	580	2 008	341	2008-2010	239	2 010
			192	2 011	47	2 011
- XIII. ker. Polg. Mesteri Hiv. - fejlesztési tám.	20 000	2 008	5 895	2008-2010	14 105	2 010
			2 900	2 011	11 205	2 011
- XIII. ker. Polg. Mesteri Hiv. - fejl. tám. Révész u.	26 900	2 009	19 228	2 010	7 672	2 010
			1 429	2 011	6 243	2 011
- OMMF pályázat - sebészeti	3 100	2 009	574	2 010	2 526	2 010
			450	2 011	2 076	2 011
- XIII. ker. Önkorm. fejl. célú tám. - Bessenyei u. bú	9 010	2 010	3 769	2 010	5 241	2 010
			829	2 011	4 412	2 011
- XIII. ker. Önkorm. fejl. célú tám. - Visegrádi u. klím	6 020	2 010	56	2 010	5 964	2 010
			120	2 011	5 844	2 011
- XIII. ker. Önkorm. fejl. célú tám. - Ipoly utca	18 747	2 011	1 974	2 011	16 773	2 011
<b>Összesen:</b>	<b>175 785</b>		<b>109 916</b>		<b>65 869</b>	

## Az eredményelszámolás bemutatása

## Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

## Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
  - A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.
- Állománya elszámolással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Üzemi eredmény	-54 329	93 417	-128 995	-74 666	-137,43%	161,60%
Pénzügyi eredmény	16 221		12 152	-4 069	-25,08%	-15,22%
Szokásos eredmény	-38 108	93 417	-116 843	-78 735	-206,61%	146,37%
Rendkívüli eredmény	38 244		37 017	-1 227	-3,21%	-46,37%
Adózás előtti eredmény	136	93 417	-79 826	-79 962	-58795,59%	100,00%
Társasági adó kötelezettség						
Különadó kötelezettség						
Adózott eredmény	136	93 417	-79 826	-79 962	-58795,59%	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	136	93 417	-79 826	-79 962	-58795,59%	100,00%

## Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2010.12.31.	Ellenőrzés	2011.12.31.	Változás
				%
Adózás előtti eredmény:	136	93 417	-79 826	-58795,59%
+ Tao. adóalapnövelők:	140 616		140 867	0,18%
- Tao. adóalapcsökkentők:	140 752		140 321	-0,31%
=Társasági adóalap:		93 417	-79 280	
-Számított társasági adó:				
- Adómentességek:				
- Társasági adókedvezmények:				
- Különadó:				
=Adózott eredmény:	136	93 417	-79 826	-58795,59%
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra				
Osztalékfelírás:				
Mérleg szerinti eredmény:	136	93 417	-79 826	-58795,59%

## Eredményelszámolások - maximális osztalék

Megnevezés	2010.12.31.	2011.12.31.	Változás
			%
E Ft			
+ jegyzett tőke	407 600	407 600	
- jegyzett, de be nem fiz. tőke			
+ tőketartalék	122 752	122 752	
+ eredménytartalék	483	94 035	19368,94%
+ lekötött tartalék			
+ értékelési tartalék			
+ képződött adózott eredmény	136	-79 826	-58795,59%
<b>= Saját tőke osztalék fizetés előtt</b>	<b>530 971</b>	<b>544 561</b>	<b>2,56%</b>
- lekötött tartalék			
- értékelési tartalék			
- jegyzett tőke	-407 600	-407 600	
<b>= Osztalék fedezet</b>	<b>123 371</b>	<b>136 961</b>	<b>11,02%</b>
+ pozitív eredménytartalék	483	94 035	19368,94%
+ képződött eredmény	136		-100,00%
<b>= Osztalék forrása</b>	<b>619</b>	<b>94 035</b>	<b>15091,44%</b>
<b>= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék</b>	<b>619</b>	<b>94 035</b>	<b>15091,44%</b>

## Eredményelszámolások - veszteség elhatárolás

Megnevezés / E Ft	Korlátlanul	5 évre	Összesen
Nyitó elhatárolt veszteség adótv szerint	355 378		355 378
Növekedés tárgyévben	79 280		79 280
Csökkenés			
- ebből felhasznált			
- ebből elévült			
- ebből egyéb ok miatt megszűnt			
Záró elhatárolt veszteség adótv szerint	434 658		434 658

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

-79 826 E Ft

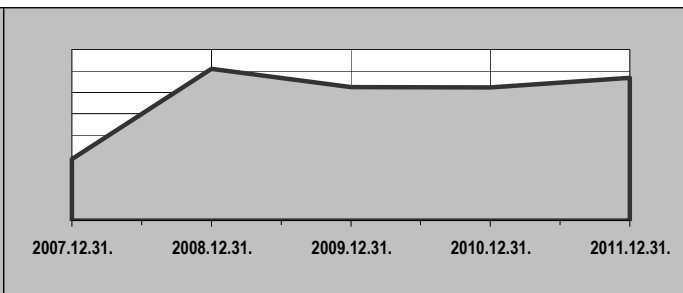
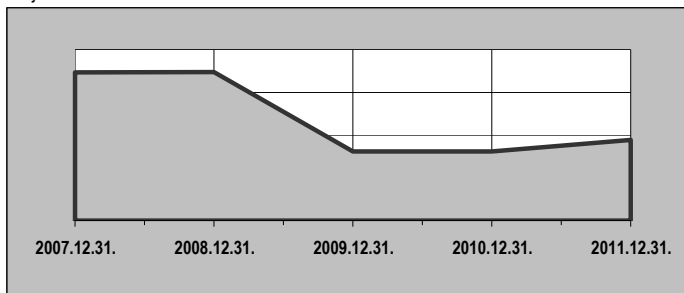
Képződött negatív adóalapnál rendelkezés:

- következő években bevonható.

Lényegesebb adatok	2007.12.31.	2008.12.31.	2009.12.31.	2010.12.31.	2011.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	623 412	623 929	530 835	530 971	544 561
Értékesítés nettó árbevétele	1 293 833	1 505 244	1 462 589	1 461 559	1 483 780
Mérleg szerinti eredmény	646	517	323	136	-79 826
Árrésszint	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	99,98%
Működő tőke	55 939	99 518	148 716	188 331	176 397
Kötelezettségek/saját tőke	13,30%	17,99%	13,67%	16,33%	5,14%
Mérlegfőösszeg	911 718	968 731	783 370	764 104	706 226
Saját tőke/jegyzett tőke	152,95%	153,07%	130,23%	130,27%	133,60%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	0,16%	0,13%	0,08%	0,03%	-19,58%

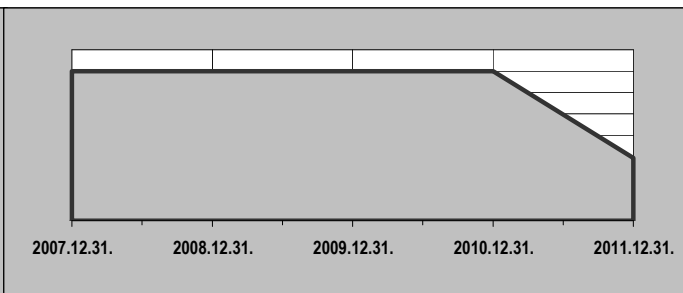
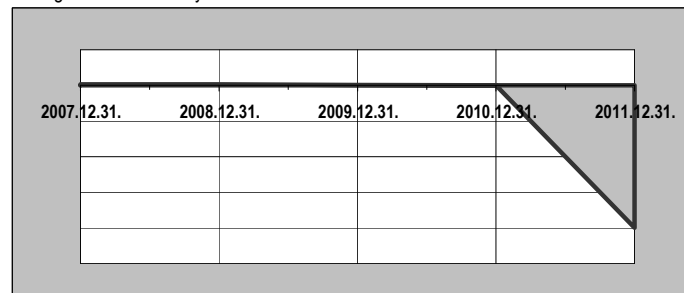
Saját tőke

Értékesítés nettó árbevétele



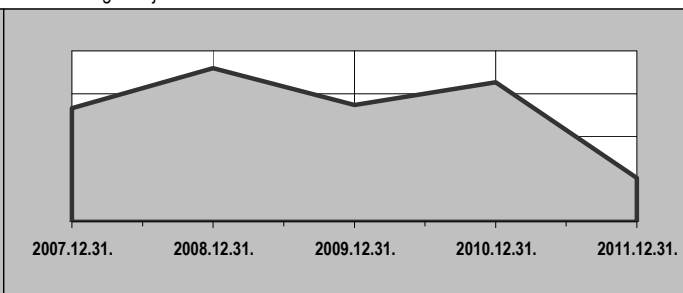
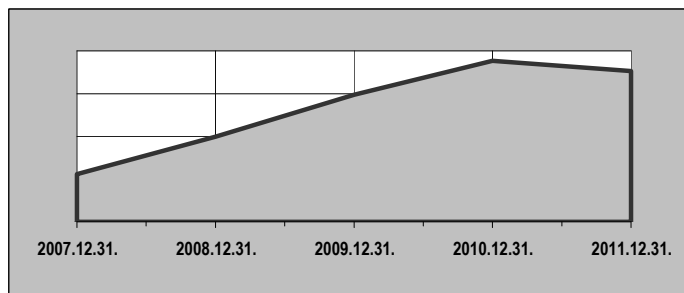
Mérleg szerinti eredmény

Árrésszint



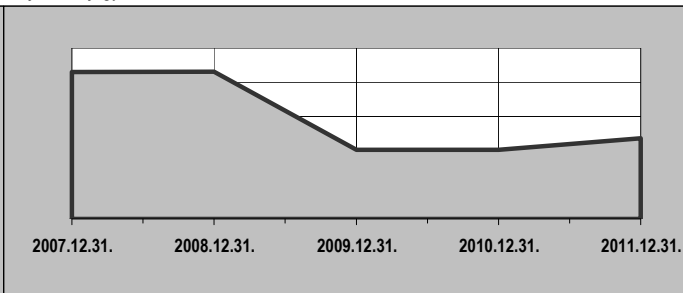
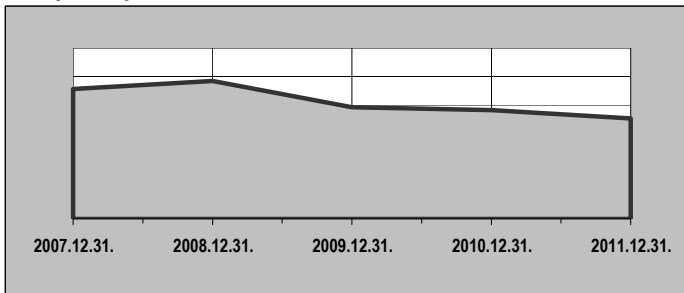
Működő tőke

Kötelezettségek/saját tőke



Mérlegfőösszeg

Saját tőke/jegyzett tőke



2007.12.31.	2008.12.31.	2009.12.31.	2010.12.31.	2011.12.31.

## Kiegészítő adatok

## Létszám adatok

fő	2010.12.31.	2011.12.31.
fizikai létszám	15	14
nem fizikai létszám	297	285
<b>Összes létszám</b>	<b>312</b>	<b>299</b>

## Átlag bérek

Ft / fő / hó	2010.12.31.	2011.12.31.
fizikai átlag bér	125 989	127 381
nem fizikai átlag bér	207 073	208 640
<b>Összes átlag bér</b>	<b>203 175</b>	<b>204 835</b>

## Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2010.12.31.	2011.12.31.
- ösztönzési	23 907	28 073
- szociális	8 900	7 653
- költségtérítés		
- egyéb	22 630	18 311
<b>Összes személyi jellegű</b>	<b>55 437</b>	<b>54 037</b>
Társadalombiztosítási kiadások	226 395	220 652
Béradók:		
- munkaadói		
- rehabilitációs	4 533	2 845
- szakképzési	2 439	1 675

## Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2010.12.31.	2011.12.31.
Igazgatósági díjak	13 622	12 466
Felügyelő Bizottsági díjak	1 680	1 680

Budapest,

2012. február 6.

Dr. Hertzka Péter

1139 Budapest, Szegedi út 17.

XIII. Kerületi Egészségügyi Szolgálat Közhasznú Nonprofit Kft.