

Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft


8220 Balatonalmádi  
Petőfi Sándor u. 2-4.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**a 2011. évi Egyszerűsített Éves Beszámolóhoz**

2011. 03.29-2011.12.31. üzleti év

Veszprém, 2012. április 24.

Egészségügyi Központ Non-profit Kft.  
8220 Balatonalmádi, Petőfi S. u. 2-4.  
Adószám: 23283031-2-19  
ÁNTSZ Eng.: 3239-2/2011  
B.sz.: 73200110-11312594  
(1.)

  
.....  
vállalkozás vezetője

## **1. Általános kiegészítések**

**A vállalkozás működési formája:** Nonprofit Korlátolt felelősségű társaság

**Alapítás időpontja:** 2011.02.24.

**Fő tevékenységi kör:** Egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység

**Piaci helyzet:** Kialakítás alatt

## **2. A számviteli politika fő vonásai:**

**A számviteli politika célja:** A vállalkozás valós pénzügyi, jövedelmi és vagyoni helyzetének bemutatása

**Alkalmazott értékelési eljárások:**

- tárgyi eszközöknél a tényleges beszerzési értéken kerülnek kimutatásra az egyes eszközök,
- készletek: a tényleges beszerzési értéken szerepelnek a mérlegben,
- értékcsökkenés elszámolási módja: évente történik az amortizáció elszámolása. Az alkalmazott leírási kulcsok a társasági adótörvény által megengedett mértékek.  
A társaság a 100.000 Ft egyedi beszerzési értékű immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatbavételkor egy összegben értékcsökkenésként elszámolja. A 200.000 Ft-ot meg nem haladó beszerzési értékű eszközöket 2 adóév alatt számolja el értékcsökkenésként.
- készletként az év végén meglévő vásárolt és saját termelésű készleteket mutatja ki.

**Könyvvezetés módja:** Kettős könyvvitel

**Mérleg alkalmazott formája:** A típusú

**Eredmény megállapítás módja:** "A" típusú, összköltségeljáráson alapuló eredménykimutatással.

A társaság 2011. időszakában számviteli politikájától nem tért el.

### 3. A valós pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

#### Eszközök

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2011.03.28.		2011.12.31.	
Befektetett eszközök	0 e Ft	00,00 %	4461 e Ft	14,57 %
Forgóeszközök	0 e Ft	00,00 %	17433 e Ft	56,93 %
Aktív időbeli elhat.	0 e Ft	00,00 %	8726 e Ft	28,50 %
<b>Összesen:</b>	<b>0 e Ft</b>	<b>00,00 %</b>	<b>30620 e Ft</b>	<b>100,00 %</b>

#### Források

	Érték	Megoszlás	Érték	Megoszlás
	2011.03.28.		2011.12.31.	
Saját tőke	-184 e Ft	00,00 %	12811 e Ft	41,84 %
Kötelezettségek	155 e Ft	00,00 %	9774 e Ft	31,92 %
Passzív időbeli elhat	29 e Ft	00,00 %	8035 e Ft	26,24 %
<b>Összesen:</b>	<b>0 e Ft</b>	<b>00,00 %</b>	<b>30620 e Ft</b>	<b>100,00 %</b>

### 4. Tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása

Bruttó érték	2011.03.28.	2011.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	0 e Ft	1978 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	2483 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>0 e Ft</b>	<b>4461 e Ft</b>

Értékcsökkenési leírás	2011.03.28.	2011.12.31.
Immateriális javak	0 e Ft	0 e Ft
Ingatlanok	0 e Ft	0 e Ft
Egyéb gépek, ber., járművek	0 e Ft	0 e Ft
Idegen ingatlanon végzett beruházás	0 e Ft	0 e Ft
<b>Összesen:</b>	<b>0 e Ft</b>	<b>0 e Ft</b>

Az értékcsökkenési leírás lineáris. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására a tárgyévben nem került sor.

## 5. Kötelezettségek

Hosszúlejaratú kötelezettség

0 e Ft

Rövid lejaratú kötelezettségek

• SZJA	331 e Ft
• Nyugdíjbiztosítási járulék	654 e Ft
• Egészségbizt. és Munkaerőpiaci járulék	184 e Ft
• Jövedelemelszámolás	1357 e Ft
• Kölcsön	34 e Ft
• ÁFA	290 e Ft
• Belföldi szállítók	6922 e Ft
• Önellenzési pótlék	2 e Ft

**Összesen:** 9774 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások:

8035 e Ft

A társaságnak 2011.12.31-én jegyzett, de még be nem fizetett tőkéje nem volt.

## 6. Követelések

• Belföldi követelések	114 e Ft
------------------------	----------

**Összesen:** 114 e Ft

Aktív időbeli elhatárolások:

8726 e Ft

## 7. Mérlegben nem szereplő tételek

Nem volt.

## 8. Eredménykimutatás

Anyag jellegű ráfordítások:

• Anyagköltség	1600 e Ft
• Igénybe vett szolgáltatások értéke	2321 e Ft
• Egyéb szolgáltatások értéke	78 e Ft
• Eladott (közvetített) szolg. értéke	9154 e Ft

**Összesen:** 13153 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások

• Bérköltség	4667 e Ft
• Személyi jellegű egyéb kifizetések	104 e Ft
• Bérjárulékok	1207 e Ft

**Összesen:** 5978 e Ft

**Értécsökkenési leírás****372 e Ft****Egyéb ráfordítások**

- Kerekítés 1 e Ft
- Vissza nem igényelhető ÁFA 1089 e Ft
- Késedelmi pótlék 50 e Ft

**Összesen:****1140 e Ft**

A Kft vállalkozási tevékenységet nem végzett, vállalkozási eredménye nem keletkezett.  
A társaságnak 2011. időszakában társasági adófizetési kötelezettsége nem volt.

**Összesítve a mérleg szerinti eredmény elemeit:**

Adózás előtti eredmény	12495 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
Vállalkozási eredmény	0 e Ft
Közhasznú eredmény	12495 e Ft

**9. Tájékoztató kiegészítések**

A társaságnak a mérlegben, illetve jelen kiegészítő mellékletben nem ismertett kötelezettségvállalása, kezességnyújtása nincs.

A társaság átlagos létszáma:

14 fő

Béreköltség 2011. időszakában:

4667 e Ft

A társaság más vállalkozásban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.

A társaságnál 3 fős felügyelő bizottság működik.

A társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat.

A társaság közhasznú éves beszámolóját, kötelező jelleggel könyvvizsgáló ellenőrzi.

A megbízott könyvvizsgáló adatai:

LÁNCZI Könyvvizsgáló Gazdasági Tanácsadó Kft

8230 Balatonfüred, Szőlősi utca 35/4.

Cgj.: 19-09-502092

Könyvvizsgáló személye: Bauerné Poór Vilma kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági száma: 000643

Könyvelést végzi: KIPU Kft alkalmazásában Márkusné Borbély Ildikó regisztrált mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 170127

A társaságnál képviselőre és aláírásra jogosult:

Dr. Németh Ilona Erzsébet  
8230 Balatonalmádi  
Jókai Mór u. 21.

Balatonalmádi, 2012.április 24.