

Statisztikai számjel:  
21814097-8621-572-01

Cégjegyzék száma:  
01-09-913332


## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**Gyógyír XI. Egészségügyi és Szolgáltató Nonprofit Kft.**

**2012. évi beszámolójához**

Budapest, 2013. április 25.



  
.....  
**dr. Kóti Tamás**  
ügyvezető igazgató



## TARTALOMJEGYZÉK

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása .....	3
Cégjellemzők .....	4
A számviteli rendszer.....	4
Az immateriális javak bemutatása .....	5
A tárgyi eszközök bemutatása .....	8
A készletek bemutatása.....	12
A követelések bemutatása.....	13
A pénzeszközök bemutatása .....	14
A céltartalékok bemutatása.....	15
Hosszú lejáratú kötelezettségek.....	16
Rövid lejáratú kötelezettségek.....	17
A passzív időbeli elhatárolások bemutatása .....	18
A saját tőke bemutatása .....	19
Az üzemi bevételek bemutatása.....	20
Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása.....	22
Pénzügyi eredmények bemutatása.....	24
Rendkívüli eredmények bemutatása .....	25
Az eredményelszámolás bemutatása .....	25
Kiegészítő adatok.....	26

### A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	21814097- 2-43
A Szervezet KSH száma:	21814097-8621-572-01
Cégjegyzékszám:	01-09- 913332
Alapítás ideje:	2009.04.02.
Jogelőd:	Gyógyír XI. Kht.
Főtevékenysége:	Egészségügyi szolgáltatás
Székhelye:	1117 Budapest, Fehérvári út 12.
Telephelye:	Gyógyír XI. Nonprofi Kft.
Címe:	1117 Budapest, Fehérvári út 12.
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Computrend EcoStat

### Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, laccím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata	1113 Budapest, Bocskai út 39-41.	100,00%		
<b>Összesen:</b>		<b>100,00%</b>		



## Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve: -Dr. Kóti Tamás Címe: 1118 Budapest, Otthon u. 29. B. ép.  
Felügyelő Bizottság: Azary Gábor Béla, Dr. Dede Károlyné, Szepesiné Takács Zsuzsanna

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló: Penner-Audit Kft. Jónásné Penner Ágnes ny.sz.:001448  
ny.sz.: 000645

Könyvvitelért felelős személy:

- neve Molnárné Kerekes Gabriella  
- lakcíme 1224 Budapest, XV. u. 22.  
- regisztrációs száma: 162711

## A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme: Forint  
Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)  
Üzleti év fordulónapja: 2012.12.31.  
Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás  
Eredménykimutatás változata: "A"  
Mérleg változata: "A"  
Mérlegkészítés cégi időpontja általában: február 28.  
Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegtételenként: egyes mérlegtételeknél február 28. rögzített.  
Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2013.04.25.



## Az immateriális javak bemutatása

### Tartalma:

- software,
  - nem ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni jog,
  - telefon belépési díj,
  - egyéb vagyoni jogok,
  - egyéb immateriális javak.
- Állománya leltárral fedett.

Könyvön kívüli 0-ra leírt immateriális javak bruttó értéke :

591 eFt

### Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	10,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	15,00
Vagyoni értékű jogok	20,00
Szellemi termékek	25,00
Üzleti vagy cégérték(, ha pozitív)	30,00

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31. E Ft	Ellenőrzés hatása	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Vagyoni értékű jogok	577	0	1 096	519	89,95%	6,13%
- egyéb vagyoni értékű jog	577	0	1 096	519	89,95%	6,13%
Szellemi termékek	26 256	0	16 792	-9 464	-36,05%	93,87%
- egyéb szellemi termék	26 256	0	16 792	-9 464	-36,05%	93,87%
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	26 833	0	17 888	-8 945	-33,34%	100,00%

### Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>54 614</b>	<b>950</b>	<b>235</b>		<b>0</b>	<b>55 329</b>
Vagyoni értékű jogok	5 184	950	79		0	6 055
- egyéb vagyoni értékű jog	5 184	950	79		0	6 055
Szellemi termékek	49 430	0	156		0	49 274
- egyéb szellemi termék	49 430	0	156		0	49 274
Üzleti vagy cégérték	0	0	0		0	0
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>27 781</b>	<b>9 886</b>	<b>227</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 440</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	4 607	423	71	0	0	4 959
- egyéb vagyoni értékű jog	4 607	423	71	0	0	4 959
Szellemi termékek	23 174	9 463	156	0	0	32 481
- egyéb szellemi termék	23 174	9 463	156	0	0	32 481
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>26 833</b>	<b>-8 936</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 889</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejl. aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	577	527	8	0	0	1 096
- egyéb vagyoni értékű jog	577	527	8	0	0	1 096
Szellemi termékek	26 256	-9 463	0	0	0	16 793
- egyéb szellemi termék	26 256	-9 463	0	0	0	16 793

### Immateriális javak - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2011.12.31	2012.12.31
Immateriális javak		
<b>NÖVEKEDÉS</b>	<b>0</b>	<b>950</b>
- apport	0	0
- vétel		950
- térités nélküli átvétel	0	0
<b>CSÖKKENÉS</b>	<b>312</b>	<b>9 894</b>
- apport	0	0
- eladás	0	0
- térités nélküli átadás	0	0
- értékcsökkenés	156	9 886
- terven felüli értékcsökkenés	0	0
- értékhelyesbítés	0	0
- átsorolás (-)	0	0
- egyéb	156	8

### Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	záró
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>27 781</b>	<b>9 886</b>	<b>227</b>	<b>0</b>	<b>37 440</b>
TERV SZERINTI	27 781	9 886	227		37 440
- lineáris	27 781	9 886	227		37 440
TERVEN FELÜLI	0	0	0	0	0
- piaci értékelés miatt	0	0	0	0	0
- feleslegessé válás miatt	0	0	0	0	0
- selejtezés	0	0	0	0	0
- hiány	0	0	0	0	0
- egyéb	0	0	0	0	0

### Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	4 607	423	71	0	4 959
Szellemi termékek	23 174	9 463	156	0	32 481
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Kisértékű vagyoni jogok, szellemi termékek	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>27 781</b>	<b>9 886</b>	<b>227</b>	<b>0</b>	<b>37 440</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	Változás
			%
Immateriális javak részaránya:	13,01%	5,54%	-57,42%
Immateriális javak aránya:	3,17%	2,17%	-31,55%
Elhasználódás foka:	49,13%	32,33%	-34,19%

## A tárgyi eszközök bemutatása

### Tartalma:

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

Könyvön kívüli 0-rs leírt eszközök                      20.483 eFt  
bruttó értéke :

Állománya leltárral fedett.

### Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
100-200 E Ft között	100,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	2,00
- építmény	2,00
- tenyészállat	20,00
- gép	14,50
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33,00
- jármű	20,00



### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31. E Ft	Ellenőrzés hatása	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok</b>	<b>56 917</b>	<b>0</b>	<b>79 542</b>	<b>22 625</b>	<b>39,75%</b>	<b>26,10%</b>
- egyéb	56 917	0	79 542	22 625	39,75%	26,10%
<b>Műszaki gép, berendezés, jármű</b>	<b>85 279</b>	<b>0</b>	<b>146 703</b>	<b>61 424</b>	<b>72,03%</b>	<b>48,14%</b>
- egyéb	85 279	0	146 703	61 424	72,03%	48,14%
<b>Egyéb berendezés, jármű</b>	<b>31 034</b>	<b>0</b>	<b>78 518</b>	<b>47 484</b>	<b>153,01%</b>	<b>25,76%</b>
- egyéb	31 034	0	78 518	47 484	153,01%	25,76%
<b>Tenyészállatok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Befejezetlen beruházás</b>	<b>178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-178</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
					<b>100,00%</b>	
<b>Beruházásra adott előleg</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6 000</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
					<b>100,00%</b>	
<b>Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>179 408</b>	<b>0</b>	<b>304 763</b>	<b>125 355</b>	<b>69,87%</b>	<b>100,00%</b>

### Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>421 140</b>	<b>223 036</b>	<b>33 658</b>		<b>0</b>	<b>610 518</b>
Ingyenértékű és kapcsolódó vagyoni jogok	99 835	29 335	0		0	129 170
Műszaki gép, berendezés, jármű	204 773	107 284	16 419		0	295 638
Egyéb berendezés, jármű	110 354	86 417	11 061		0	185 710
Tenyészállatok	0	0	0		0	0
Befejezetlen beruházás	178	0	178		0	0
Beruházásra adott előleg	6 000	0	6 000		0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0		0	0
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>241 730</b>	<b>84 631</b>	<b>20 605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>305 756</b>
Ingyenértékű és kapcsolódó vagyoni jogok	42 918	6 710	0	0	0	49 628
Műszaki gép, berendezés, jármű	119 494	43 832	14 391	0	0	148 935
Egyéb berendezés, jármű	79 318	34 089	6 214	0	0	107 193
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>179 410</b>	<b>138 405</b>	<b>13 053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>304 762</b>
Ingyenértékű és kapcsolódó vagyoni jogok	56 917	22 625	0	0	0	79 542
Műszaki gép, berendezés, jármű	85 279	63 452	2 028	0	0	146 703
Egyéb berendezés, jármű	31 036	52 328	4 847	0	0	78 517
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	178	0	178	0	0	0
Beruházásra adott előleg	6 000	0	6 000	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0

### Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>241 730</b>	<b>84 631</b>	<b>20 527</b>	<b>78</b>	<b>305 756</b>
TERV SZERINTI	241 730	62 232	20 527		283 435
- lineáris	237 780	60 520	18 838		279 462
- egyösszegű	3 950	1 712	1 689		3 973
TERVEN FELÜLI	0	22 399	0	78	22 321
- selejtezés	0	22 399	0	78	22 321
- hiány	0	0	0	0	0
- egyéb	0	0	0	0	0

### Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	42 918	6 710	0	0	49 628
Műszaki gép, berendezés, jármű	119 494	43 832	14 391	0	148 935
Egyéb berendezés, jármű	79 318	34 089	6 214	0	107 193
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>241 730</b>	<b>84 631</b>	<b>20 605</b>	<b>0</b>	<b>305 756</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	86,99%	94,46%	8,59%
Eszközök aránya:	21,18%	36,72%	73,37%
Elhasználódás foka:	42,60%	49,92%	17,18%
Tárgyi eszköz fedezettség:	168,19%	100,13%	-40,47%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	1018,33%	641,36%	-37,02%
Műszaki gépek aránya:	47,53%	48,14%	1,27%
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	41,65%	49,62%	19,15%

## A készletek bemutatása

### Tartalma:

- anyag,
- áru,
- göngyöleg,
- közvetített szolgáltatások,
- befejezetlen és félkész termékek,
- késztermék,
- készletre adott előleg.

Állománya leltárral fedett.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
		hatása		E Ft	%	%
<b>Anyagok</b>	<b>3 584</b>	<b>0</b>	<b>3 244</b>	<b>-340</b>	<b>-9,49%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Befejezetlen termelés és félkész termék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Növendék-, hízó-, és egyéb állatok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Késztermékek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Áruk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Készletre adott előlegek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>3 584</b>	<b>0</b>	<b>3 244</b>	<b>-340</b>	<b>-9,49%</b>	<b>100,00%</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	0,56%	0,65%	16,07%
Eszközök aránya:	0,42%	0,39%	-7,14%
Készletek szállítói aránya:	2,64%	2,33%	-11,74%
Készletek fordulatszáma:	509,75	602,54	18,20%
Készlet/költség arány:	5,99%	6,97%	16,36%

**A követelések bemutatása**
**Tartalma:**

- vevő,
- ki nem emelt.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

**Szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Vevők</b>	<b>21 112</b>	<b>0</b>	<b>23 423</b>	<b>2 311</b>	<b>10,95%</b>	<b>7,54%</b>
- belföldi vevők	23 218	0	26 700	3 482	15,00%	8,60%
- külföldi vevők	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- vevő értékvesztés	-2 106	0	-3 277	-1 171	-55,60%	-1,06%
<b>Egyéb követelések</b>	<b>322 988</b>	<b>0</b>	<b>287 136</b>	<b>-35 852</b>	<b>-11,10%</b>	<b>92,46%</b>
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	0	0	196	196	0,00%	0,06%
Adó/TB/vám követelés miatt	310 382	0	278 839	-31 543	-10,16%	89,79%
Dolgozói követelés	807	0	1 168	361	44,73%	0,38%
Bizományosi elszámolás	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb átsorolt kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb követelés értékvesztés (-)	-700	0	-700	0	0,00%	-0,23%
Egyéb követelés	12 499	0	7 633	-4 866	-38,93%	2,46%
<b>Követelések értékelési különbözete</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>344 100</b>	<b>0</b>	<b>310 559</b>	<b>-33 541</b>	<b>-9,75%</b>	<b>100,00%</b>

**Mutatók**

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	54,15%	61,79%	14,11%
Eszközök aránya:	40,63%	37,42%	-7,90%
Vevők szállítói aránya:	0,00%	16,82%	0,00%
Vevők átfutási ideje (nap):	2,11	2,19	3,70%
Hitelfedezettségi mutató:	136,52%	117,94%	-13,61%

## A pénzeszközök bemutatása

### Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	296	0	302	6	2,03%	0,16%
Bankbetétek	287 481	0	188 482	-98 999	-34,44%	99,84%
<b>Összesen:</b>	<b>287 777</b>	<b>0</b>	<b>188 784</b>	<b>-98 993</b>	<b>-34,40%</b>	<b>100,00%</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás %
Eszközök részaránya:	45,29%	37,56%	-17,07%
Eszközök aránya:	33,98%	22,74%	-33,08%
Gyorsráta mutató:	114,17%	71,69%	-32,21%

## Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

### Tartalma:

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

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
		hatása		E Ft	%	%
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>2 710</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>-2 310</b>	<b>-85,24%</b>	<b>8,39%</b>
- egyéb	2 710	0	400	-2 310	-85,24%	8,39%
<b>Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.</b>	<b>2 597</b>	<b>0</b>	<b>4 369</b>	<b>1 772</b>	<b>68,23%</b>	<b>91,61%</b>
- egyéb	2 597	0	4 369	1 772	68,23%	91,61%
<b>Halasztott ráfordítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>5 307</b>	<b>0</b>	<b>4 769</b>	<b>-538</b>	<b>-10,14%</b>	<b>100,00%</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás %
Eszközök részaránya:	1,52%	1,51%	0,66%
Eszközök aránya:	0,63%	0,57%	-9,52%

## A céltartalékok bemutatása

### Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,
- jövőbeni költségek miatt,
- halasztott árfolyamveszteség miatt.

### Szerkezete

Megnevezés E Ft	2011.12.31.	Ellenőrzés hatása	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
<b>Várható kötelezettség miatt</b>		<b>0</b>	<b>29 458</b>	<b>29 458</b>		<b>100,00%</b>
- egyéb várható kötelezettség miatt		0	29 458	29 458		100,00%
<b>Jövőbeni költségek miatt</b>	<b>67 664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67 664</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
- egyéb	67 664	0	0	-67 664	-100,00%	0,00%
<b>Egyéb céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>67 664</b>	<b>0</b>	<b>29 458</b>	<b>-38 206</b>	<b>-56,46%</b>	<b>100,00%</b>

### Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2011.12.31	Képzés	Felhasználás	2012.12.31
<b>Várható kötelezettség miatt</b>		<b>29 458</b>	<b>0</b>	<b>29 458</b>
- egyéb várható kötelezettség miatt		29 458	0	29 458
<b>Jövőbeni költségek miatt</b>	<b>67 664</b>	<b>0</b>	<b>67 664</b>	<b>0</b>
- egyéb	67 664	0	67 664	0
<b>Egyéb céltartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összesen:</b>	<b>67 664</b>	<b>29 458</b>	<b>67 664</b>	<b>29 458</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás %
Céltartalékok részaránya:	7,99%	3,55%	-55,57%
Könyvön kívüli kockázat:	17,08%	7,79%	-54,39%

## Hosszú lejáratú kötelezettségek

### Tartalma:

- hitelek,
- kölcsön,
- egyéb kötelezettségek.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
		hatása		E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Beruházási és fejlesztési hitelek	144 105	0	113 665	-30 440	-21,12%	98,81%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	1 364	1 364		1,19%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>144 105</b>	<b>0</b>	<b>115 029</b>	<b>-29 076</b>	<b>-20,18%</b>	<b>100,00%</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	36,38%	30,40%	-16,44%
Kötelezettségek aránya:	17,01%	13,86%	-18,52%
Likviditási mutató:	160,40%	132,83%	-17,19%
Hosszú távú likviditási mutató:	2,93%	-4,78%	-263,14%
Eladósodottság mértéke:	131,29%	123,99%	-5,56%
Nettó eladósodottság:	17,25%	22,22%	28,81%
Árbevételre vetített eladósodottság:	2,85%	3,47%	21,75%
Kötelezettség/saját forrás aránya:	-91,41%	-60,50%	33,81%
Kölcsön fedezeti arány:	26,43%	38,32%	44,99%



## Rövid lejáratú kötelezettségek

### Tartalma:

- szállító,
- váltók,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés hatása	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Rövid lejáratú hitelek</b>	<b>20 502</b>	<b>0</b>	<b>20 051</b>	<b>-451</b>	<b>-2,20%</b>	<b>7,61%</b>
<b>Vevőktől kapott előlegek</b>	<b>297</b>	<b>0</b>	<b>219</b>	<b>-78</b>	<b>-26,26%</b>	<b>0,08%</b>
<b>Szállítók</b>	<b>135 989</b>	<b>0</b>	<b>139 250</b>	<b>3 261</b>	<b>2,40%</b>	<b>52,88%</b>
- belföldi	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- külföldi	135 989	0	139 250	3 261	2,40%	52,88%
<b>Rövid lejáratú kötelez. kapcsoló v.sz.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>95 268</b>	<b>0</b>	<b>103 807</b>	<b>8 539</b>	<b>8,96%</b>	<b>39,41%</b>
- dolgozói kötelezettség	44 420	0	47 657	3 237	7,29%	18,10%
- adó/TB/vám kötelezettség	47 186	0	55 658	8 472	17,95%	21,14%
- "K" jellegű átsorolt vevők	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- egyéb átsorolt követelés	3 312	0	0	-3 312	-100,00%	0,00%
- lízingelszámolás éven belüli részlete	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- egyéb kötelezettség	350	0	492	142	40,57%	0,19%
<b>Összesen:</b>	<b>252 056</b>	<b>0</b>	<b>263 327</b>	<b>11 271</b>	<b>4,47%</b>	<b>100,00%</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	29,76%	31,73%	6,62%
Rövid távú likviditás I.:	252,11%	190,86%	-24,29%
Rövid távú likviditás II.:	115,59%	72,92%	-36,91%
Lekötöttségi mutató:	136,52%	117,94%	-13,61%
Szállítók átfutási ideje (nap):	58,56%	59,10%	0,93%
Dinamikus likviditás:	4,61%	-6,86%	-248,81%
Kamatfedezetségi mutató:	339,55%	279,66%	-17,64%
Rövid távú eladósodottság:	-1,96%	0,00%	100,00%

## A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

### Tartalma:

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

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>41 511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41 511</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
- árbevétel elhatárolás	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- kamat elhatárolás	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- egyéb bevétel elhatárolás	41 511	0	0	-41 511	-100,00%	0,00%
<b>Költségek, ráford. passzív időbeli elh.</b>	<b>9 002</b>	<b>0</b>	<b>10 266</b>	<b>1 264</b>	<b>14,04%</b>	<b>8,77%</b>
- költség elhatárolás	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- ráfordítás elhatárolás	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- egyéb bevétel elhatárolás	9 002	0	10 266	1 264	14,04%	8,77%
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>30 926</b>	<b>0</b>	<b>106 772</b>	<b>75 846</b>	<b>245,25%</b>	<b>91,23%</b>
- egyéb halasztott bevételek	30 926	0	106 772	75 846	245,25%	91,23%
<b>Összesen:</b>	<b>81 439</b>	<b>0</b>	<b>117 038</b>	<b>35 599</b>	<b>43,71%</b>	<b>100,00%</b>

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Elhatárolások részaránya:	17,05%	23,63%	38,59%
Elhatárolások aránya:	9,61%	14,10%	46,72%

### A saját tőke bemutatása

**Tartalma:**

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

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
<b>Nyitó érték</b>	50 000	0	246 257	0	0	0	5 488
<b>Növekedések</b>	0	0	5 488	0	0	0	3 410
- tőkeemelés bejegyzéskor	0						
- előző évi MSZE átvezetése			5 488				0
- egyéb		0	0	0			3 410
<b>Csökkenések</b>	0	0	0	0	0	0	5 488
- tőkeleszállítás bejegyzéskor	0						
- előző évi MSZE átvezetése			0				5 488
<b>Záró érték</b>	50 000	0	251 745	0	0	0	3 410

**Mutatók (saját tőke bemutatása)**

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Tőke aránya:	35,62%	36,77%	3,23%
Tőke részaránya:	55,34%	58,14%	5,06%
Befektetett eszközök fedezettsége:	146,31%	94,58%	-35,36%
Saját tőke növekedési mutató:	603,49%	610,31%	1,13%
Saját tőke fordulat száma:	605,46%	640,54%	5,79%
Tőke hatékonysága:	1,82%	1,12%	-38,46%

**Az üzemi bevételek bemutatása**

**Tartalma:**

- belföldi,
- export,
- egyéb bevétel.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

**Szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	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>1 826 956</b>	<b>0</b>	<b>1 954 634</b>	<b>127 678</b>	<b>6,99%</b>	<b>87,51%</b>
- egyéb árbevétel	1 826 956	0	1 954 634	127 678	6,99%	87,51%
<b>Egyéb bevétel</b>	<b>187 253</b>	<b>0</b>	<b>279 028</b>	<b>91 775</b>	<b>49,01%</b>	<b>12,49%</b>
- egyéb	187 253	0	279 028	91 775	49,01%	12,49%
<b>Összesen:</b>	<b>2 014 209</b>	<b>0</b>	<b>2 233 662</b>	<b>219 453</b>	<b>10,90%</b>	<b>100,00%</b>

**Szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Egyéb bevétel</b>						
- visszaírt értékvesztés - készletre	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- visszaírt értékvesztés - követelésre	282	0	0	-282	-100,00%	0,00%
- visszaírt értékvesztés - egyéb	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- visszaírt terven felüli értékcsökkenés	0	0	78	78	0,00%	0,03%
- eszközértékesítés bevétele	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- károk rendezései	0	0	2 423	2 423	0,00%	0,87%
- negatív cégérték leírása	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- céltartalék felhasználás	0	0	67 664	67 664	0,00%	24,25%
- kapott támogatások, működési célú	173 641	0	197 771	24 130	13,90%	70,88%
- utólag kapott engedmények	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- korábban leírt követelésre befolyt összeg	11	0	234	223	2027,27%	0,08%
- egyéb ki nem emelt	13 319	0	10 858	-2 461	-18,48%	3,89%
<b>Összesen:</b>	<b>187 253</b>	<b>0</b>	<b>279 028</b>	<b>91 775</b>	<b>49,01%</b>	<b>100,00%</b>

**Mutatók**

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	99,01%	98,82%	-0,19%
Bruttó termelési érték (E Ft):	1 826 956	1 954 634	6,99%
Export arány:	0,00%	0,00%	0,00%
Árbevétel arányos eredmény:	0,64%	-0,92%	-243,75%
Tőkearányos eredmény:	3,85%	-5,92%	-253,77%
Eszközhatékonyság:	1,37%	-2,18%	-259,12%

**Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása**
**Tartalma:**

- költségnemi költségek,
- költség helyi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

**Szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
<b>Költségnemi költségek</b>						
- anyag jellegű	847 617	0	859 938	12 321	1,45%	38,19%
- személyi jellegű	1 057 814	0	1 183 391	125 577	11,87%	52,55%
- értékcsökkenés	54 978	0	75 483	20 505	37,30%	3,35%
- aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>42 182</b>	<b>0</b>	<b>132 923</b>	<b>90 741</b>	<b>215,12%</b>	<b>5,90%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>2 002 591</b>	<b>0</b>	<b>2 251 735</b>	<b>249 144</b>	<b>12,44%</b>	<b>100,00%</b>

**Szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>						
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	77	0	1	-76	-98,70%	0,00%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	5 415	0	2 719	-2 696	-49,79%	0,35%
- bér munka	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- karbantartási költségek	47 125	0	49 800	2 675	5,68%	6,47%
- posta-, távközlési szolgáltatások	16 139	0	16 203	64	0,40%	2,11%
- mosás-, vegytisztítás, tisztasági költségek	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- ügynöki díjak	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- oktatás és továbbképzés	1 277	0	2 144	867	67,89%	0,28%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	1 708	0	13	-1 695	-99,24%	0,00%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	4 630	0	16	-4 614	-99,65%	0,00%
- tagdíjak	93	0	99	6	6,45%	0,01%
- egyéb szakértői szolgáltatások	27 636	0	21 973	-5 663	-20,49%	2,86%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	482 825	0	517 491	34 666	7,18%	67,28%
- egyéb	157 385	0	158 736	1 351	0,86%	20,64%
<b>Összesen:</b>	<b>744 310</b>	<b>0</b>	<b>769 195</b>	<b>24 885</b>	<b>3,34%</b>	<b>100,00%</b>

**Szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Egyéb szolgáltatások</b>						
- biztosítási díjak	683	0	3 428	2 745	401,90%	51,64%
- bankköltségek	2 236	0	1 629	-607	-27,15%	24,54%
- hatósági díjak	559	0	1 581	1 022	182,83%	23,82%
- egyéb	-1	0	0	1	100,00%	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>3 477</b>	<b>0</b>	<b>6 638</b>	<b>3 161</b>	<b>90,91%</b>	<b>100,00%</b>

**Egyéb ráfordítások - szerkezete**

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Egyéb ráfordítások:</b>						
- behajthatatlan követelés	357	0	0	-357	-100,00%	0,00%
- értékvesztés követelésre elszámolt	730	0	1 171	441	60,41%	0,88%
- terven felüli értékcsökkenés	5 056	0	22 399	17 343	343,02%	16,85%
- céltartalék képzés	0	0	29 458	29 458	0,00%	22,16%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	18 405	0	9 464	-8 941	-48,58%	7,12%
- adott támogatások	60	0	0	-60	-100,00%	0,00%
- egyéb:	17 574	0	70 431	52 857	300,77%	52,99%
<b>Összesen:</b>	<b>42 182</b>	<b>0</b>	<b>132 923</b>	<b>90 741</b>	<b>215,12%</b>	<b>100,00%</b>

**Mutatók**

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Költségek aránya:	111,92%	122,00%	9,01%
Üzemi eredményszint:	100,58%	99,20%	-1,37%
Termelési költség szint:	107,30%	108,40%	1,03%
Anyaghányad:	46,40%	43,99%	-5,19%
Bérhányad:	57,90%	60,54%	4,56%
Értékcsökkenési hányad:	3,01%	3,86%	28,24%

## Pénzügyi eredmények bemutatása

### Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés hatása	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
<b>Pénzügyi bevételek</b>						
<b>Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége</b>	<b>15 076</b>	<b>0</b>	<b>10 691</b>	<b>-4 385</b>	<b>-29,09%</b>	<b>51,66%</b>
- egyéb vállalkozástól származó kamat	15 076	0	10 691	-4 385	-29,09%	51,66%
= egyéb befektetett kamat, árfolyamnyereség	15 076	0	10 691	-4 385	-29,09%	51,66%
<b>Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 005</b>	<b>10 005</b>	<b>0,00%</b>	<b>48,34%</b>
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	0	0	10 004	10 004	0,00%	48,34%
- egyéb ki nem emelt tételek	0	0	1	1	0,00%	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>15 076</b>	<b>0</b>	<b>20 696</b>	<b>5 620</b>	<b>37,28%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások</b>	<b>2 331</b>	<b>0</b>	<b>1 898</b>	<b>-433</b>	<b>-18,58%</b>	<b>99,16%</b>
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	2 331	0	1 898	-433	-18,58%	99,16%
<b>Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</b>	<b>21 859</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>-21 843</b>	<b>-99,93%</b>	<b>0,84%</b>
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	6	0	16	10	166,67%	0,84%
- pénzügyi instrumentumok értékelési különb.	21 853	0	0	-21 853	-100,00%	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>24 190</b>	<b>0</b>	<b>1 914</b>	<b>-22 276</b>	<b>-92,09%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>-9 114</b>	<b>0</b>	<b>18 782</b>	<b>27 896</b>	<b>306,08%</b>	

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	0,74%	0,92%	24,32%
Ráfordítások részaránya:	1,21%	0,09%	-92,56%
Pénzügyi eredményszint:	62,33%	1081,30%	1635,08%



## Rendkívüli eredmények bemutatása

### Tartalma:

- rendkívüli bevételek,
- rendkívüli ráfordítások.

Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés hatása	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>						
<b>Rendkívüli bevételek</b>						
apportbevétel létesítő okirat szerinti értéke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
egyéb rendkívüli tételek	3 276	0	2 701	-575	-17,55%	100,00%
- térítésmentes eszközátvétel	22	0	2 603	2 581	11731,82%	96,37%
- eszköz, készlettöbblet	3 254	0	99	-3 155	-96,96%	3,67%
- egyéb	0	0	-1	-1	0,00%	-0,04%
<b>Összesen:</b>	<b>3 276</b>	<b>0</b>	<b>2 701</b>	<b>-575</b>	<b>-17,55%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>						
- egyéb	196	0	0	-196	-100,00%	0,00%
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>3 080</b>	<b>0</b>	<b>2 701</b>	<b>-379</b>	<b>-12,31%</b>	

### Mutatók

Megnevezés	2011.12.31.	2012.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	0,16%	0,12%	-25,00%
Ráfordítások részaránya:	0,01%	0,00%	-100,00%
Rendkívüli eredményszint:	1671,43%	0,00%	-100,00%

## Az eredményelszámolás bemutatása

### Tartalma:

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

Állománya elszámolással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2011.12.31.	Ellenőrzés	2012.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
Üzemi eredmény	11 618	0	-18 073	-29 691	-255,56%	-530,00%
Pénzügyi eredmény	-9 114	0	18 782	27 896	306,08%	550,79%
Szokásos eredmény	2 504	0	709	-1 795	-71,69%	20,79%
Rendkívüli eredmény	3 080	0	2 701	-379	-12,31%	79,21%
Adózás előtti eredmény	5 584	0	3 410	-2 174	-38,93%	100,00%
Társasági adó kötelezettség	96	0	0	-96	-100,00%	0,00%
Adózott eredmény	5 488	0	3 410	-2 078	-37,86%	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	5 488	0	3 410	-2 078	-37,86%	100,00%

## Kiegészítő adatok

### Létszám adatok

fő	2011.12.31.	2012.12.31.
fizikai létszám	13	14
nem fizikai létszám	388	391
<b>Összes létszám</b>	<b>401</b>	<b>405</b>

### Egyéb személyi jellegű kifizetések


E Ft / év	2011.12.31.	2012.12.31.
- ösztönzési	37 604	38 110
- szociális	8 041	10 009
- költségtérítés	0	0
- egyéb	23 392	22 890
<b>Összes személyi jellegű</b>	<b>69 037</b>	<b>71 009</b>
Társadalombiztosítási kiadások	210 042	240 054
Béradók:		
- munkaadói	7 417	0
- rehabilitációs	2 480	2 656

### Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2011.12.31.	2012.12.31.
Igazgatósági díjak	17 580	16 386
Felügyelő Bizottsági díjak	1 237	1 190

Kelt: Budapest, 2013. április 25.



  
 -----  
 ügyvezető igazgató