

Statisztikai számjel:
21814097-8621-572-01

Cégjegyzék száma:
01-09-913332

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Szent Kristóf Szakrendelő Közhasznú Nonprofit Kft.

2016. évi beszámolójához

Budapest, 2017. április 26.

P.H.

.....
Molnárné Kerekes Gabriella
gazdasági igazgató

.....
dr. Kóti Tamás
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása	2
Cégjellemzők.....	2
Működési rendszer	2
A számviteli rendszer	3
Az immateriális javak bemutatása.....	3
A tárgyi eszközök bemutatása.....	4
A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása.....	6
A készletek bemutatása	6
A követelések bemutatása	7
Az értékpapírok bemutatása	7
A pénzeszközök bemutatása.....	8
Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása.....	8
A saját tőke bemutatása.....	9
A céltartalékok bemutatása	9
A kötelezettségek bemutatása	10
Hátrasorolt kötelezettségek	10
Hosszú lejáratú kötelezettségek	10
Rövid lejáratú kötelezettségek	11
A passzív időbeli elhatárolások bemutatása.....	12
Az üzemi bevételek bemutatása	12
Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása	13
Pénzügyi eredmények bemutatása	14
Az eredményelszámolás bemutatása.....	15
Kiegészítő adatok	16
Közhasznú eredménykimutatás.....	17
Cash flow kimutatás	18

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	21814097-2-43
A Szervezet KSH száma:	2181097-8621-572-01
Cégjegyzékszám:	01-09-913332
Alapítás ideje:	2009.04.02.
Jogelőd:	Gyógyír XI. Kht.
Főtevékenysége:	Szakorvosi Járóbetegellátás
Székhelye:	1117 Budapest, Fehérvári út 12.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.szentkristofrendelo.hu

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %
Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata	1113 Budapest, Bocskai út 39-41.	100,00%
Összesen:		100,00%

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	-Dr. Kóti Tamás	Címe: 1118 Budapest, Otthon u. 29. B. ép.
Felügyelő Bizottság:	Dr. Ludvig Tamás, Téglásy Kristóf, Mészárosné Sipos Edit	
A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.		
Könyvvizsgáló:	Penner-Audit Kft.	Jónásné Penner Ágnes
Könyvvitelért felelős személy:		
- neve	Molnárné Kerekes Gabriella	
- lakcíme	1224 Budapest, XV. U. 22.	
Számlavezető bankok:	OTP Bank Nyrt.	
Engedélyhez kötött tevékenységek:		
- PSZÁF speciális engedéllyel:	nem rendelkezik	
- Szakmai kamara engedélyével:	rendelkezik	
- Tevékenység specifikus képesítéssel:	rendelkezik	
- Közhasznú minősítéssel:	rendelkezik	
- Tevékenységfüggő cégbírósági bejegyzéssel:	rendelkezik	
- A társaság közérdeklődésnek kitett:	nem	

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés, alapító okirat 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

Könyvvezetés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2016.12.31
Eredménykimutatás típusa:	összki költség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégi időpontja általában:	február 28.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2017.04.26
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.
 - = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a, ami 23.146 E Ft.
 - = Valós értéken történő értékelés nem alkalmazva.
 - = A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam az OTP Bank Nyrt. közép árfolyama.
 - = A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számos 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 értékelték.

Az immateriális javak bemutatása

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték, a sajátos bekerülési érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
 - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris, az aktiválás napjától, a használat idejének megítélése szerint.
 - Elszámolásának gyakorisága: negyedéves
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Vagyoni értékű jogok	20,00
Szellemi termékek	25,00

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
Vagyoni értékű jogok	858	0	186	-672	21,68%
- egyéb vagyoni értékű jog	858	0	186	-672	21,68%
Szellemi termékek	370	0	370	0	100,00%
- egyéb szellemi termék	370	0	370	0	100,00%
Összesen:	1 228	0	556	-672	45,28%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	56 393	0	2 101		0	54 292
Vagyoni értékű jogok	7 119	0	328		0	6 791
- egyéb vagyoni értékű jog	7 119		328		0	6 791
Szellemi termékek	49 274	0	1 773		0	47 501
- egyéb szellemi termék	49 274		1 773		0	47 501
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	55 164	640	2 068	0	0	53 736
Vagyoni értékű jogok	6 260	640	295	0	0	6 605
- egyéb vagyoni értékű jog	6 260	640	295	0	0	6 605
Szellemi termékek	48 904	0	1 773	0	0	47 131
- egyéb szellemi termék	48 904	0	1 773	0	0	47 131
NETTÓ ÉRTÉK	1 229	-640	32	0	0	557
Vagyoni értékű jogok	859	-640	32	0	0	187
- egyéb vagyoni értékű jog	859	-640	32	0	0	187
Szellemi termékek	370	0	0	0	0	370
- egyéb szellemi termék	370	0	0	0	0	370

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Immateriális javak aránya mérlegfőösszeghez:	0,13%	0,05%	-61,54%

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja a beszerzési érték, sajátos bekerülési értékek.
- Az értékelés módja: egyedi.
- = Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz: ingatlanok, műszaki gép, berendezés, jármű, amely értéke a mérlegétel 20%-át képezi és meghaladja az 500 E Ft-t.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris, az aktiválás napjától, a használat idejének megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: negyedéves

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
- gép	14,50
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33,00
- jármű	20,00

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	161 370	0	158 796	-2 574	98,40%
- egyéb	161 370	0	158 796	-2 574	98,40%
Műszaki gép, berendezés, jármű	165 652	0	222 826	57 174	134,51%
- gép, berendezés	165 652	0	222 826	57 174	134,51%
Egyéb berendezés, jármű	21 073	0	13 373	-7 700	63,46%
- egyéb	21 073	0	13 373	-7 700	63,46%
Befejezetlen beruházás	10 065	0	13 562	3 497	134,74%
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	
Összesen:	358 160	0	408 557	50 397	114,07%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairá s	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	837 000	243 770	168 507		0	912 263
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	223 919	4 381			0	228 300
Műszaki gép, berendezés, jármű	412 216	109 440	30 048		0	491 608
Egyéb berendezés, jármű	190 800	11 112	23 119		0	178 793
Befejezetlen beruházás	10 065	118 837	115 340		0	13 562
Beruházásra adott előleg	0				0	0

ÉRTÉKCSÖKKENÉS	478 839	70 576	45 710	0	0	503 705
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	62 549	6 955		0	0	69 504
Műszaki gép, berendezés, jármű	246 564	46 673	24 455	0	0	268 782
Egyéb berendezés, jármű	169 726	16 948	21 255	0	0	165 419
NETTÓ ÉRTÉK	358 160	173 194	122 797	0	0	408 557
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	161 370	-2 574		0	0	158 796
Műszaki gép, berendezés, jármű	165 652	62 767	5 593	0	0	222 826
Egyéb berendezés, jármű	21 073	-5 836	1 864	0	0	13 373
Befejezetlen beruházás	10 065	118 837	115 340	0	0	13 562
Beruházásra adott előleg	0			0	0	0

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Eszközök aránya:	38,57%	35,30%	-8,48%
Tárgyi eszköz fedezettség:	83,53%	134,12%	60,56%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	46,19%	37,35%	-19,14%

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

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

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,
- közvetített szolgáltatások,
- készletre adott előleg.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési, sajátos érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

= Fajlagosan kisértékű készletek:

a készletfajta összértéke kisebb 100 E Ft-nál, egyedileg fajlagosan kisértékűnek minősített.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Anyagok	9 894	0	6 462	-3 432	65,31%
Áruk	0	0	295	295	0,00%
- közvetített szolgáltatások	0	0	295	295	0,00%
Készletre adott előlegek	554	0	135	-419	24,37%
Összesen:	10 448	0	6 892	-3 556	65,96%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Eszközök aránya:	1,13%	0,60%	-46,90%
Készletek szállítói aránya:	9,25%	5,11%	-44,76%

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- egyéb követelés.

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.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Vevők	28 850	0	13 412	-15 438	46,49%
- belföldi vevők	32 127	0	18 148	-13 979	56,49%
- vevő értékvesztés	-3 277	0	-4 736	-1 459	144,52%
Egyéb követelések	136 707	0	362 114	225 407	264,88%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	1 922	0	332	-1 590	17,27%
Adó/TB/vám követelés miatt	131 079	0	358 551	227 472	273,54%
Dolgozói követelés	851	0	1 571	720	184,61%
Egyéb követelés értékvesztés (-)	-700	0	-700	0	100,00%
Egyéb követelés	3 555	0	2 360	-1 195	66,39%
Összesen:	165 557	0	375 526	209 969	226,83%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Eszközök aránya:	17,83%	32,45%	82,00%
Vevők átfutási ideje (nap):	31,82	16,04	-49,60%
Hitelfedezettségi mutató:	83,47%	93,60%	12,14%

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: OTP Bank Nyrt. Közép árfolyam
 - = egyedi,
 - Elnszámolt értékvesztés: nem merült fel.
- Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Pénztárak	136	0	186	50	136,76%
Bankbetétek	380 322	0	349 051	-31 271	91,78%
Összesen:	380 458	0	349 237	-31 221	91,79%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
			%
Eszközök aránya:	40,97%	30,18%	-26,34%
Gyorsráta mutató:	191,82%	87,05%	-54,62%

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	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	459	0	2 999	2 540	653,38%
- egyéb	459	0	2 999	2 540	653,38%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	12 339	0	13 557	1 218	109,87%
- egyéb	12 339	0	13 557	1 218	109,87%
Összesen:	12 798	0	16 556	3 758	129,36%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Eszközök aránya:	1,38%	1,43%	3,62%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- adózott eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás	
				E Ft	%
Jegyzett tőke	50 000	0	50 000	0	100,00%
Eredménytartalék	266 668	0	249 165	-17 503	93,44%
Adózott eredmény	-17 503	0	248 771	266 274	-1421,30%
Összesen:	299 165	0	547 936	248 771	183,2%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31	Változás
Tőke aránya:	32,22%	47,35%	46,96%
Befektetett eszközök fedezettsége:	83,24%	133,93%	60,90%

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,
- jövőbeni költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés hatása	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
Várható kötelezettség miatt	41 534	0	45 479	3 945	109,50%
- függő kötelezettségek	41 534	0	45 479	3 945	109,50%
= le nem zárt peres ügyek	41 534	0	45 479	3 945	109,50%

Jövőbeni költségek miatt	44 302	0	0	-44 302	0,00%
- egyéb	44 302	0	0	-44 302	0,00%
Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0,00%
Összesen:	85 836	0	45 479	-40 357	52,98%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2015.12.31	Képzés	Felhasználás	2016.12.31
Várható kötelezettség miatt	41 534	3 945	0	45 479
- függő kötelezettségek	41 534	3 945	0	45 479
Jövőbeni költségek miatt	44 302	0	44 302	0
- egyéb	44 302		44 302	0
Összesen:	85 836	3 945	44 302	45 479

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Céltartalékok részaránya:	9,24%	3,93%	-57,47%

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

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

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- hitelek,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

Fordulónapi OTP közép árfolyam.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2015.12.31	Ellenőrzés hatása	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
Beruházási és fejlesztési hitelek	81 763	0	62 612	-19 151	76,58%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0,00%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	28 910	0	0	-28 910	0,00%
Összesen:	110 673	0	62 612	-48 061	56,57%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Hosszúlejáratú kötelezettségek aránya:	11,92%	5,41%	-54,61%
Likviditási mutató:	180,08%	157,75%	-12,40%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe: felmerült.

- hitelek, kölcsönök éven belüli törlesztő részlete miatt: 18 326 E Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- vevőktől kapott előleg,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
- = egyedi,
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Rövid lejáratú hitelek	18 348	0	18 326	-22	99,88%
Vevőktől kapott előlegek	4 455	0	4 371	-84	98,11%
Szállítók	113 007	0	134 990	21 983	119,45%
- belföldi	113 007	0	134 990	21 983	119,45%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	62 529	0	243 518	180 989	389,45%
- dolgozói kötelezettség	1 851	0	63 888	62 037	3451,54%
- adó/TB/vám kötelezettség	60 128	0	178 833	118 705	297,42%
- egyéb átsorolt követelés	236	0	472	236	200,00%
- egyéb kötelezettség	314	0	325	11	103,50%
Összesen:	198 339	0	401 205	202 866	202,28%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Rövid távú likviditás I.:	280,56%	182,36%	-35,00%
Rövid távú likviditás II.:	197,09%	88,76%	-54,96%

Átsorolások egyéb követelésekbe: felmerült.

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 332 E Ft

Kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege: 0 E Ft

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	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	65 522	0	0	-65 522	0,00%
- egyéb bevétel elhatárolás	65 522	0	0	-65 522	0,00%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	8 992	0	11 634	2 642	129,38%
- egyéb bevétel elhatárolás	8 992	0	11 634	2 642	129,38%
Halasztott bevételek	160 122	0	88 458	-71 664	55,24%
- egyéb halasztott bevételek	160 122	0	88 458	-71 664	55,24%
Összesen:	234 636	0	100 092	-134 544	42,66%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31	2016.12.31	Változás
Elhatárolások aránya:	25,27%	8,65%	-65,77%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Belföldi árbevétel	165 447	0	152 600	-12 847	92,23%
- egyéb árbevétel	165 447	0	152 600	-12 847	92,23%
Egyéb bevétel	1 973 594	0	2 618 460	644 866	132,67%
- egyéb	1 973 594	0	2 618 460	644 866	132,67%
Összesen:	2 139 041	0	2 771 060	632 019	129,55%

Egyéb bevétel szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
- visszaírt terven felüli értékcsökkenés	7 088	0	0	-7 088	0,00%
- eszközértékesítés bevétele	1	0	340	339	34000,00%
- károk rendezései	0	0	1 097	1 097	0,00%
- céltartalék felhasználás	0	0	44 302	44 302	0,00%
- kapott támogatások, működési célú	1 958 169	0	2 528 028	569 859	129,10%
- korábban leírt követelésre befolyt összeg	316	0	0	-316	0,00%
- egyéb ki nem emelt	8 020	0	44 693	36 673	557,27%
Összesen:	1 973 594	0	2 618 460	644 866	132,67%

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Költségnemi költségek	2 074 498	0	2 352 343	277 845	113,39%
- anyag jellegű	795 307	0	926 578	131 271	116,51%
- személyi jellegű	1 214 993	0	1 361 853	146 860	112,09%
- értékcsökkenés	64 198	0	63 912	-286	99,55%
Egyéb ráfordítások	75 054	0	171 130	96 076	228,01%
Összesen:	2 149 552	0	2 523 473	373 921	117,40%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Igénybe vett szolgáltatások	695 947	0	831 356	135 409	119,46%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	102	0	257	155	251,96%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	3 250	0	3 219	-31	99,05%
- karbantartási költségek	23 722	0	136 932	113 210	577,24%
- posta-, távközlési szolgáltatások	9 290	0	10 906	1 616	117,40%
- oktatás és továbbképzés	176	0	2 024	1 848	1150,00%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgál.	491	0	160	-331	32,59%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	5 981	0	4 401	-1 580	73,58%

- tagdíjak	119	0	97	-22	81,51%
- egyéb szakértői szolgáltatások	17 791	0	19 602	1 811	110,18%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	493 929	0	507 633	13 704	102,77%
- egyéb	141 096	0	146 125	5 029	103,56%
Összesen:	695 947	0	831 356	135 409	119,46%

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
Egyéb szolgáltatások	9 374	0	9 304	-70	99,25%
- biztosítási díjak	2 136	0	2 324	188	108,80%
- bankköltségek	6 212	0	6 007	-205	96,70%
- hatósági díjak	1 025	0	973	-52	94,93%
- egyéb	1	0		-1	0,00%
Összesen:	9 374	0	9 304	-70	99,25%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
Egyéb szolgáltatások	9 374	0	9 304	-70	99,25%
- eszközértékesítés ráfordítása	1	0	0	-1	0,00%
- értékvesztés követelésre elszámolt	0	0	1 532	1 532	0,00%
- terven felüli értékcsökkenés	11 100	0	5 266	-5 834	47,44%
- céltartalék képzés	45 877	0	3 945	-41 932	8,60%
- káresemény ráfordítása	0	0	21 383	21 383	0,00%
- ingyenes eszközátadás	0		31	31	0,00%
- egyéb:	18 077	0	138 973	120 896	768,78%
Összesen:	75 055	0	171 130	96 075	228,01%

Kiemelt állományváltozások:

nem merült fel.

Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek:

0 E Ft

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték.

nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	3 157	0	2 278	-879	72,16%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	3 157	0	2 278	-879	72,16%
= egyéb befektetett kamat, árfolyamnyereség	3 157	0	2 278	-879	72,16%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	40	0	826	786	2065,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	40	0	826	786	2065,00%
Bevételek összesen:	3 197	0	3 104	-93	97,09%
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	83	0	0	-83	0,00%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	83	0	0	-83	0,00%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 106	0	14	-10 092	0,14%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztesége	10 106	0	14	-10 092	0,14%
Ráfordítások összesen:	10 189	0	14	-10 175	0,14%
Egyenleg	-6 992	0	3 090	10 082	-44,19%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- pénzügyi eredmények,
- adózás előtti eredmény
- adózott eredmény

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés	2016.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Üzemi eredmény	-10 511	0	247 587	258 098	2355,50%
Pénzügyi eredmény	-6 992	0	3 090	10 082	44,19%
Adózás előtti eredmény	-17 503	0	250 677	268 180	1432,19%
Társasági adó kötelezettség	0	0	1 906	0	0,00%
Adózott eredmény	-17 503	0	248 771	266 274	1421,30%
Mérleg szerinti eredmény	-17 503	0	248 771	266 274	1421,30%

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

Képződött negatív adóalagnál rendelkezés:

nem merült fel.

248 771 E Ft

nem merült fel.

Lényegesebb adatok megnevezés / E Ft	2015.12.31.	2016.12.31
Saját tőke	299 165	547 936

Értékesítés nettó árbevétele	165 447	152 600
Mérleg szerinti eredmény	-17 503	248 771
Kötelezettségek/saját tőke	103,29%	84,65%
Mérlegfőösszeg	928 649	1 157 324
Saját tőke/jegyzett tőke	598,33%	1095,87%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2015.12.31	2016.12.31
fizikai létszám	7	8
nem fizikai létszám	343	353
Összes létszám	350	361

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2015.12.31	2016.12.31
- ösztönzési	40 346	48 641
- szociális	414	500
- költségtérítés	10 383	12 862
- egyéb	19 581	13 031
Összes személyi jellegű	70 724	75 034
Járulékok	235 109	265 348

Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31
Igazgatósági díjak	17 790	17 919
Felügyelő Bizottsági díjak	2 519	2 400

Közhasznú eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2015. év	Előző év(ek) módosítása	2016. év
a	b	e	d	e
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2 066 769		2 692 905
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	1 958 169		2 528 322
	a) alapítótól, fejlesztési célra	29 802		67 888
	b) Központi költségvetéstől	1 784 884		2 310 140
	c) alapítótól, működési célra	143 483		150 000
	c) más adományozótól			294
	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	90 850		71 398
	4. Tagdíjból származó bevétel			
	5. Egyéb bevétel	17 750		93 185
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	75 469		81 259
C)	ÖSSZES BEVÉTEL	2 142 238		2 774 164
D)	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2 066 769		2 435 740
	Anyagjellegű ráfordítások	755 085		885 609
	Személyi jellegű ráfordítások	1 167 149		1 321 962
	Értékcsökkenési leírás	61 936		62 039
	Egyéb ráfordítások	72 410		166 116
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 189		14
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	92 972		87 747
	Anyagjellegű ráfordítások	40 222		40 969
	Személyi jellegű ráfordítások	47 844		39 891
	Értékcsökkenési leírás	2 262		1 873
	Egyéb ráfordítások	2 644		5 014
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	2 159 741		2 523 487
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-17 503		-6 488
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			1 906
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	-17 503		-8 394
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	0		257 165

Cash flow kimutatás

ssz	Megnevezés / E Ft	2016.12.31
1	(Korrigált) Adózás előtti eredmény	250 677
	Ebből:	
	+ adózás előtti eredmény	250 677
	- kapott (járó) osztalék, részesedés miatti korrekció	0
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	0
	+ véglegesen átadott pénzeszközök miatti korrekció	0
2	Elszámolt amortizáció	63 912
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	1 459
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-40 357
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-340
6	Szállítói kötelezettségek változása	21 983
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	180 905
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-134 544
9	Vevőkövetelések változása	13 979
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-221 851
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-3 758
12	Fizetett adó (nyereség után)	-1 906
13	Fizetett osztalék, részesedés	0
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	130 159
14	Befektetett eszközök beszerzése	-113 637
15	Befektetett eszközök eladása	340
16	Kapott osztalék, részesedés	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-113 297
17	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtest. ért.papír kibocsátás bevétele	0
19	Hitel és kölcsön felvétele	-19 173
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törl., bevált.	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22	Részvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)	0
23	Kötvény visszafizetés	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27	Alapítókkal sz. / egyéb hosszú köt. változása	-28 910
III.	PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	-48 083
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-31 221