

**Statisztikai számjel:
21814097-8621-572-01**

**Cégjegyzék száma:
01-09-913332**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Szent Kristóf Szakrendelő Közhasznú Nonprofit Kft.

2017. évi beszámolójához

Budapest, 2018. április 26.

P.H.

.....
Molnárné Kerekes Gabriella
gazdasági igazgató

.....
dr. Kóti Tamás
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása	2
Cégjellemzők.....	2
A számviteli rendszer	3
Az immateriális javak bemutatása.....	3
A tárgyi eszközök bemutatása.....	5
A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása.....	6
A készletek bemutatása	6
A követelések bemutatása	7
Az értékpapírok bemutatása	8
A pénzeszközök bemutatása.....	8
Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása.....	9
A saját tőke bemutatása.....	9
A céltartalékok bemutatása	10
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	13
Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása	13
Pénzügyi eredmények bemutatása	15
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
Céggjegyzékszám:	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
Nyilvántartási száma:	000645	001448
Könyvvitelért felelős személy:		
- neve	Molnárné Kerekes Gabriella	
- lakcíme	1224 Budapest, XV. U. 22.	
- regisztrációs szám:	162711	
Számlavezető bankok:	OTP Bank Nyrt.	

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- PSZÁF speciális engedéllyel:	nem rendelkezik
- Szakmai kamara engedélyével:	rendelkezik
- Tevékenységspecifikus képesítéssel:	rendelkezik
- Közhasznú minősítéssel:	rendelkezik
- Tevékenységfüggő cégbírósi 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:	2017.12.31
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégi időpontja általában:	február 28.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2018.04.26
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 23.495 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 valóság 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

Tartalma:

- egyéb vagyoni jogok,
- egyéb immateriális javak.

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	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
Vagyoni értékű jogok	186	0	186	0	0,00%
- egyéb vagyoni értékű jog	186	0	186	0	0,00%
Szellemi termékek	370	0	370	0	0,00%
- egyéb szellemi termék	370	0	370	0	0,00%
Összesen:	556	0	556	0	0,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	54 292	77	0		0	54 369
Vagyoni értékű jogok	6 791	77	0		0	6 868
- egyéb vagyoni értékű jog	6 791	77			0	6 868
Szellemi termékek	47 501	0	0		0	47 501
- egyéb szellemi termék	47 501				0	47 501
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	53 736	77	0	0	0	53 813
Vagyoni értékű jogok	6 605	77	0	0	0	6 682
- egyéb vagyoni értékű jog	6 605	77		0	0	6 682
Szellemi termékek	47 131	0	0	0	0	47 131
- egyéb szellemi termék	47 131	0		0	0	47 131
NETTÓ ÉRTÉK	556	0	0	0	0	556
Vagyoni értékű jogok	186	0	0	0	0	186
- egyéb vagyoni értékű jog	186	0		0	0	186
Szellemi termékek	370	0	0	0	0	370
- egyéb szellemi termék	370			0	0	370

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Immateriális javak aránya mérlegfőösszeghez:	0,05%	0,05%	

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 mérlegtétel 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	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	158 796	0	155 195	-3 601	-2,27%
- egyéb	158 796	0	155 195	-3 601	-2,27%
Műszaki gép, berendezés, jármű	222 826	0	261 852	39 026	17,51%
- gép, berendezés	222 826	0	261 852	39 026	17,51%
Egyéb berendezés, jármű	13 373	0	11 870	-1 503	-11,24%
- egyéb	13 373	0	11 870	-1 503	-11,24%
Befejezetlen beruházás	13 562	0	15 382	1 820	13,42%
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	
Összesen:	408 557	0	444 299	35 742	8,75%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	912 262	219 560	113 284		0	1 018 538
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	228 300	972			0	229 272
Műszaki gép, berendezés, jármű	491 607	102 969	4 320		0	590 256
Egyéb berendezés, jármű	178 793	7 128	2 293		0	183 628
Befejezetlen beruházás	13 562	108 491	106 671		0	15 382
Beruházásra adott előleg	0				0	0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	503 704	73 548	3 013	0	0	574 239
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	69 504	4 573		0	0	74 077
Műszaki gép, berendezés, jármű	268 781	61 302	1 678	0	0	328 405
Egyéb berendezés, jármű	165 419	7 673	1 335	0	0	171 757
NETTÓ ÉRTÉK	408 557	146 013	110 271	0	0	444 299
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	158 796	-3 601	0	0	0	155 195
Műszaki gép, berendezés, jármű	222 826	41 668	2 642	0	0	261 852
Egyéb berendezés, jármű	13 373	-545	958	0	0	11 870
Befejezetlen beruházás	13 562	108 491	106 671	0	0	15 382
Beruházásra adott előleg	0			0	0	0

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
		%	
Eszközök aránya:	35,30%	37,82%	7,14%
Tárgyi eszköz fedezettség:	134,12%	117,82%	-12,15%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	37,35%	39,86%	6,71%

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	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
Anyagok	6 462	0	6 040	-422	-6,53%
Áruk	295	0	2 528	2 233	0,00%
- közvetített szolgáltatások	295	0	2 528	2 233	0,00%
Készletre adott előlegek	135	0	135	0	0,00%
Összesen:	6 892	0	8 703	1 811	26,28%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Eszközök aránya:	0,60%	0,74%	23,33%
Készletek szállítói aránya:	5,11%	5,24%	2,54%

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- egyéb követelés.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi,
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
Vevők	13 412	0	17 069	3 657	27,27%
- belföldi vevők	18 148	0	22 815	4 667	25,72%
- külföldi vevők	0	0		0	0,00%
- vevő értékvesztés	-4 736	0	-5 746	-1 010	21,33%
Egyéb követelések	362 114	0	409 589	47 475	13,11%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	332	0	332	0	0,00%
Adó/TB/vám követelés miatt	358 551	0	400 321	41 770	11,65%
Dolgozói követelés	1 571	0	1 183	-388	-24,70%
Bizományosi elszámolás	0	0		0	0,00%
Átsorolt "T" szállítók	0	0	6 557	6 557	0,00%
Egyéb	0	0		0	0,00%
Egyéb átsorolt kötelezettség	0	0		0	0,00%
Egyéb követelés értékvesztés (-)	-700	0	-700	0	0,00%
Egyéb követelés	2 360	0	1 896	-464	-19,66%
Összesen:	375 526	0	426 658	51 132	13,62%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Eszközök aránya:	51,33%	36,32%	11,93%
Vevők átfutási ideje (nap):	16,04	17,59	9,67%
Hitelfedezettségi mutató:	93,60%	94,73%	1,21%

Az értékpapírok bemutatása

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

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegkételeinek mérlegkészítési időpontja: január 31.
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: OTP Bank Nyrt. Közép árfolyam
= egyedi,
- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása		E Ft	%
Pénztárak	186	0	445	259	139,25%
Bankbetétek	349 051	0	278 854	-70 197	-20,11%
Összesen:	349 237	0	279 299	-69 938	-20,03%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Eszközök aránya:	30,18%	23,78%	-21,21%
Gyorsráta mutató:	87,05%	62,01%	-28,77%

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	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 999	0	6 022	3 023	100,80%
- egyéb	2 999	0	6 022	3 023	100,80%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	13 557	0	9 212	-4 345	-32,05%
- egyéb	13 557	0	9 212	-4 345	-32,05%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	
Összesen:	16 556	0	15 234	-1 322	-7,99%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
			%
Eszközök aránya:	1,43%	1,30%	-9,09%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- adózott eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31.	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Jegyzett tőke	50 000	0	50 000	0	0,00%
Eredménytartalék	249 165	0	497 936	248 771	99,84%
Adózott eredmény	248 771	0	-24 477	-273 248	-109,84%
Összesen:	547 936	0	523 459	-24 477	-4,5%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31.	2017.12.31	Változás
	%		
Tőke aránya:	89,92%	44,56%	-5,87%
Befektetett eszközök fedezettsége:	133,93%	117,67%	-12,14%

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,
- jövőbeni költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Várható kötelezettség miatt	45 479	0	1 496	-43 983	-96,71%
- függő kötelezettségek	45 479	0	1 496	-43 983	-96,71%
= le nem zárt peres ügyek	45 479	0	1 496	-43 983	-96,71%
Jövőbeni költségek miatt	0	0	0	0	
- egyéb	0	0	0	0	
Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0,00%
Összesen:	45 479	0	1 496	-43 983	-96,71%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Céltartalékok részaránya:	3,93%	0,13%	-96,69%

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.

= egyedi

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0,00%
Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0,00%
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0,00%
Beruházási és fejlesztési hitelek	62 612	0	40 746	-21 866	-34,92%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0,00%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	0	0	0	0	
Összesen:	62 612	0	40 746	-21 866	-34,92%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
Hosszúlejáratú kötelezettségek aránya:	5,41%	3,47%	-35,86%
Likviditási mutató:	157,75%	145,51%	-7,76%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

felmerült.

- hitelek, kölcsönök éven belüli törlesztő részlete miatt:

16 861 E Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

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

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:

a könyvi érték.

= egyedi,

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0,00%
Rövid lejáratú hitelek	18 326	0	16 861	-1 465	-7,99%
Vevőktől kapott előlegek	4 371	0	340	-4 031	-92,22%
Szállítók	134 990	0	166 083	31 093	23,03%
- belföldi	134 990	0	166 083	31 093	23,03%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	243 518	0	267 124	23 606	9,69%

- dolgozói kötelezettség	63 888	0	72 880	8 992	14,07%
- adó/TB/vám kötelezettség	178 833	0	174 367	-4 466	-2,50%
- "K" jellegű átsorolt vevők	0	0	4 444	4 444	0,00%
- egyéb átsorolt követelés	472	0	538	66	13,98%
- lízingelszámolás éven belüli részlete	0	0	0	0	0,00%
- egyéb kötelezettség	325	0	14 895	14 570	4483,08%
Összesen:	401 205	0	450 408	49 203	12,26%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Rövid távú likviditás I.:	182,36%	158,67%	-12,99%
Rövid távú likviditás II.:	88,76%	63,94%	-27,96%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

felmerült.

- tartozik egyenlegű szállító miatt:

0 E Ft

- 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	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	
- egyéb bevétel elhatárolás	0	0	0	0	
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	11 634	0	10 755	-879	-7,56%
- egyéb bevétel elhatárolás	11 634		10 755	-879	-7,56%
Halasztott bevételek	88 458	0	147 885	59 427	67,18%
- egyéb halasztott bevételek	88 458		147 885	59 427	67,18%
Összesen:	100 092	0	158 640	58 548	58,49%

Mutatók

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31	Változás
	%		
Elhatárolások aránya:	8,65%	13,50%	56,07%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Belföldi árbevétel	152 600	0	177 079	24 479	16,04%
- egyéb árbevétel	152 600	0	177 079	24 479	16,04%
Egyéb bevétel	2 618 460	0	2 474 765	-143 695	-5,49%
- egyéb	2 618 460	0	2 474 765	-143 695	-5,49%
Összesen:	2 771 060	0	2 651 844	-119 216	-4,30%

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Egyéb bevétel					
- visszaírt terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	
- eszközértékesítés bevétele	340	0	0	-340	0,00%
- károk rendezései	1 097	0	2 181	1 084	0,00%
- céltartalék felhasználás	44 302	0	275	-44 027	0,00%
- kapott támogatások, működési célú	2 528 028	0	2 458 096	-69 932	-2,77%
- korábban leírt követelésre befolyt összeg	0	0	0	0	
- egyéb ki nem emelt	44 693	0	14 213	-30 480	-68,20%
Összesen:	2 618 460	0	2 474 765	-143 695	-5,49%

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	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Költségnemi költségek	2 352 343	0	2 622 549	270 206	11,49%

- anyag jellegű	926 578	0	1 037 557	110 979	11,98%
- személyi jellegű	1 361 853	0	1 514 338	152 485	11,20%
- értékcsökkenés	63 912	0	70 654	6 742	10,55%
Egyéb ráfordítások	171 130	0	59 756	-111 374	-65,08%
Összesen:	2 523 473	0	2 682 305	158 832	6,29%

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása		E Ft	%
Igénybe vett szolgáltatások	831 356	0	923 040	91 684	11,03%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	257	0	549	292	113,62%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	3 219	0	2 810	-409	-12,71%
- karbantartási költségek	136 932	0	107 790	-29 142	-21,28%
- posta-, távközlési szolgáltatások	10 906	0	10 807	-99	-0,91%
- oktatás és továbbképzés	2 024	0	1 459	-565	-27,92%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgál.	160	0	1 203	1 043	651,88%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	4 401	0	7 350	2 949	67,01%
- tagdíjak	97	0	77	-20	-20,62%
- egyéb szakértői szolgáltatások	19 602	0	33 172	13 570	69,23%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	507 633	0	575 334	67 701	13,34%
- egyéb	146 125	0	182 489	36 364	24,89%
Összesen:	831 356	0	923 040	91 684	11,03%

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása		E Ft	%
Egyéb szolgáltatások	9 304	0	11 187	1 883	20,24%
- biztosítási díjak	2 324	0	2 140	-184	-7,92%
- bankköltségek	6 007	0	6 904	897	14,93%
- hatósági díjak	973	0	2 020	1 047	107,61%
- egyéb		0	123	123	
Összesen:	9 304	0	11 187	1 883	20,24%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása		E Ft	%
Egyéb ráfordítások:	171 130	0	59 756	-111 374	-65,08%
- eszközértékesítés ráfordítása	0	0	0	0	
- értékvesztés követelésre elszámolt	1 532	0	1 010	-522	0,00%
- terven felüli értékcsökkenés	5 266	0	81	-5 185	-98,46%
- céltartalék képzés	3 945	0	1 496	-2 449	-62,08%
- káresemény ráfordítása	21 383	0	0	-21 383	0,00%
- ingyenes eszközátadás	31		0	-31	0,00%
- egyéb:	138 973	0	57 169	-81 804	-58,86%
Összesen:	171 130	0	59 756	-111 374	-65,08%

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 könyvi érték.
 - A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
 - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	
				E Ft	%
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	2 278	0	587	-1 691	-74,23%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	2 278	0	587	-1 691	-74,23%
= egyéb befektetett kamat, árfolyamnyereség	2 278	0	587	-1 691	-74,23%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	826	0	5 397	4 571	553,39%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	826	0	5 397	4 571	553,39%
Bevételek összesen:	3 104	0	5 984	2 880	92,78%
Pénzügyi ráfordítások					
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	0	0	0	0	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	14	0	0	-14	0,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztesége	14	0	0	-14	0,00%
Ráfordítások összesen:	14	0	0	-14	0,00%
Egyenleg	3 090	0	5 984	2 894	93,66%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- pénzügyieredmények,
- adózás előtti eredmény
- adózott eredmény

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2016.12.31	Ellenőrzés	2017.12.31	Változás	T.évi.összet.
------------	------------	------------	------------	----------	---------------

E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Üzemi eredmény	247 587	0	-30 461	-278 048	-87,70%	124,45%
Pénzügyi eredmény	3 090	0	5 984	2 894	-293,66%	-24,45%
Adózás előtti eredmény	250 677	0	-24 477	-275 154	-90,24%	100,00%
Társasági adó kötelezettség	1 906	0	0	0	0,00%	0,00%
Különadó kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Kisvállalati adó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	248 771	0	-24 477	-273 248	-90,16%	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	248 771	0	-24 477	-273 248	-90,16%	100,00%

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

nem merült fel.

- eredménytartalékba helyezés:

-24 477 E Ft

- osztalékfizetési döntés:

0 E Ft

Képződött negatív adóalagnál rendelkezés:

nem merült fel.

Lényegesebb adatok	2016.12.31	2017.12.31
Megnevezés / E Ft	tény	tény
Saját tőke	547 936	523 459
Értékesítés nettó árbevétele	152 600	177 079
Adózott eredmény	248 771	-24 477
Kötelezettségek/saját tőke	84,65%	93,83%
Mérlegfőösszeg	1 157 324	1 174 749
Saját tőke/jegyzett tőke	1 095,87%	1 046,92%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2016.12.31	2017.12.31
fizikai létszám	8	9
nem fizikai létszám	353	355
Összes létszám	361	364

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2016.12.31	2017.12.31
- ösztönzési	48 641	61 816
- szociális	500	200
- költségtérítés	12 862	14 390
- egyéb	13 031	15 839
Összes személyi jellegű	75 034	92 245
Járulékok	265 348	256 272

Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2016.12.31	2017.12.31
Ügyvezetéssel összefüggő díjazások	17 919	19 500
Felügyelő Bizottsági díjak	2 400	2 400

Közhasznú eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2016. év	Előző év(ek) módosítása	2017. év
a	b	e	d	e
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2 692 905		2 560 873
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	2 528 322		2 461 586
	a) alapítótól, fejlesztési célra	67 888		35 521
	b) Központi költségvetéstől	2 310 140		2 250 524
	c) alapítótól, működési célra	150 000		174 551
	c) más adományozótól	294		990
	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	71 398		80 125
	4. Tagdíjból származó bevétel			
	5. Egyéb bevétel	93 185		19 162
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	81 259		96 954
C)	ÖSSZES BEVÉTEL	2 774 164		2 657 827
D)	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2 435 740		2 585 321
	Anyagjellegű ráfordítások	885 609		999 704
	Személyi jellegű ráfordítások	1 321 962		1 459 091
	Értékcsökkenési leírás	62 039		68 076
	Egyéb ráfordítások	166 116		58 450
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	14		
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	87 747		96 983
	Anyagjellegű ráfordítások	40 969		37 853
	Személyi jellegű ráfordítások	39 891		55 247
	Értékcsökkenési leírás	1 873		2 578
	Egyéb ráfordítások	5 014		1 305
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	2 523 487		2 682 304
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-6 488		-29
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	1 906		0
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	-8 394		-29
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	257 165		-24 448

CASH FLOW KIMUTATÁS

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.12.31
1	(Korrigált) Adózás előtti eredmény	-24 477
	Ebből:	
	+ adózás előtti eredmény	-24 477
	- kapott (járó) osztalék, részesedés miatti korrekció	0
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	0
	+ véglegesen átadott pénzeszközök miatti korrekció	0
2	Elszámolt amortizáció	70 654
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás	1 010
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-43 983
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6	Szállítói kötelezettségek változása	31 093
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	19 575
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	58 548
9	Vevőkövetelések változása	-4 667
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-49 286
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	1 322
12	Fizetett adó (nyereség után)	0
13	Fizetett osztalék, részesedés	0
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	59 789
14	Befektetett eszközök beszerzése	-106 396
15	Befektetett eszközök eladása	0
16	Kapott osztalék, részesedés	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-106 396
17	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtest. ért.papír kibocsátás bevétele	0
19	Hitel és kölcsön felvétele	-23 331
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	Alapítók sz. / egyéb hosszú köt. változása	0
III.	PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	-23 331
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-69 938