

Statisztikai számjel:
21814097-8621-572-01

Cégjegyzék száma:
01-09-913332

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Szent Kristóf Szakrendelő Közhasznú Nonprofit Kft.

2019. évi beszámolójához

Budapest, 2020. május 19.



.....
Nikliné Gáldonyi Edina
gazdasági igazgató

.....
dr. Lehoczky Péter Gábor
ügyvezető igazgató

.....
Molnárné Kerekes Gabriella
pénzügyi vezető

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.....	7
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	10
A passzív időbeli elhatárolások bemutatása.....	11
Az üzemi bevételek bemutatása	12
Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása	12
Pénzügyi eredmények bemutatása	14
Az eredmény elszámolás bemutatása.....	14
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 Járóbeteg ellátás
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. Lehoczky Péter Gábor	Címe: 1065 Budapest, Podmaniczky u. 4. II.em. 8.
Felügyelő Bizottság:	Dr. Ludvig Tamás, Téglásy Kristóf, Mészárosné Sipos Edit Dr. Török Erzsébet, Devecseri Mátyás, 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:	202628	
Számlavezető bankok:	OTP Bank Nyrt.	
Engedélyhez kötött tevékenységek:		
- PSZÁF speciális engedéllyel:	nem rendelkezik	
- Szakmai kamara engedéllyel:	rendelkezik	
- Tevékenység specifikus képesítéssel:	rendelkezik	
- Közhasznú minősítéssel:	rendelkezik	
- Tevékenységfüggő cégbíróági 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:	2019.12.31
Eredmény kimutatás típusa:	össz költség eljárás
Eredmény kimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégi időpontja általában:	február 15.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2020.05.19
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 éve: nem volt
 - = 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 értékeltek.

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	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Vagyoni értékű jogok	779	0	136	-643	-82,54%
- egyéb vagyoni értékű jog	779	0	136	-643	-82,54%
Szellemi termékek	370	0	370	0	0,00%
- egyéb szellemi termék	370	0	370	0	0,00%
Összesen:	1 149	0	506	-643	-55,96%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	55 084	0	0		0	55 084
Vagyoni értékű jogok	7 583	0	0		0	7 583
- egyéb vagyoni értékű jog	7 583	0	0		0	7 583
Szellemi termékek	47 501	0	0		0	47 501
- egyéb szellemi termék	47 501				0	47 501
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	53 936	642	0	0	0	54 578
Vagyoni értékű jogok	6 805	642	0	0	0	7 447
- egyéb vagyoni értékű jog	6 805	642	0	0	0	7 447
Szellemi termékek	47 131	0	0	0	0	47 131
- egyéb szellemi termék	47 131	0		0	0	47 131
NETTÓ ÉRTÉK	1 148	-642	0	0	0	506
Vagyoni értékű jogok	778	-642	0	0	0	136
- egyéb vagyoni értékű jog	778	-642	0	0	0	136
Szellemi termékek	370	0	0	0	0	370
- egyéb szellemi termék	370			0	0	370

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
		%	
Immateriális javak aránya mérlegfőösszeghez:	0,10%	0,05%	-50,00%

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja
- Az értékelés módja:
- = Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz:

a beszerzési érték, sajátos bekerülési értékek egyedi.

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	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	152 196	0	149 847	-2 349	-1,54%
- egyéb	152 196	0	149 847	-2 349	-1,54%
Műszaki gép, berendezés, jármű	246 796	0	339 956	93 160	37,75%
- gép, berendezés	246 796	0	339 956	93 160	37,75%
Egyéb berendezés, jármű	15 236	0	15 177	-59	-0,39%
- egyéb	15 236	0	15 177	-59	-0,39%
Befejezetlen beruházás	4 254	0	4 110	-144	-3,39%
Beruházásra adott előleg	1 938	0	0	-1 938	-100,00%
Összesen:	420 420	0	509 090	88 670	21,09%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	1 032 596	378 621	231 123		0	1 180 094
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	230 915	3 093	788		0	233 220
Műszaki gép, berendezés, jármű	613 896	184 540	38 618		0	759 818
Egyéb berendezés, jármű	181 593	16 877	15 524		0	182 946
Befejezetlen beruházás	4 254	174 111	174 255		0	4 110
Beruházásra adott előleg	1 938	0	1 938		0	0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	612 176	88 443	29 615	0	0	671 004
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	78 719	4 654		0	0	83 373
Műszaki gép, berendezés, jármű	367 100	67 105	14 343	0	0	419 862
Egyéb berendezés, jármű	166 357	16 684	15 272	0	0	167 769
NETTÓ ÉRTÉK	420 420	290 178	201 508	0	0	509 090
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	152 196	-1 561	788	0	0	149 847
Műszaki gép, berendezés, jármű	246 796	117 435	24 275	0	0	339 956
Egyéb berendezés, jármű	15 236	193	252	0	0	15 177
Befejezetlen beruházás	4 254	174 111	174 255	0	0	4 110
Beruházásra adott előleg	1 938	0	1 938	0	0	0

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
	%		
Tárgyi eszközök aránya:	37,57%	45,47%	21,03%
Tárgyi eszköz fedezettség:	120,99%	98,04%	-18,97%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	52,28%	33,67%	-35,59%

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 Eft-nál,

egyedileg fajlagosan kisértékűnek minősített.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Anyagok	6 267	0	8 940	2 673	42,65%
Áruk	0	0	0	0	0,00%
- közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0,00%
Készletre adott előlegek	135	0	0	-135	-100,00%
Összesen:	6 402	0	8 940	2 538	39,64%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
	%		
Készletek aránya:	0,57%	0,80%	40,35%

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	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
Vevők	15 522	0	13 018	-2 504	-16,13%
- belföldi vevők	18 333	0	15 830	-2 503	-13,65%
- külföldi vevők		0		0	0,00%
- vevő értékvesztés	-2 811	0	-2 812	-1	0,04%
Egyéb követelések	382 130	0	441 095	58 965	15,43%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt		0		0	0,00%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	332	0	121	-211	-63,55%
Adó/TB/vám követelés miatt	380 196	0	440 086	59 890	15,75%
Dolgozói követelés	1 037	0	887	-150	-14,46%
Bizományosi elszámolás		0		0	0,00%
Átsorolt "T" szállítók	0	0	0	0	0,00%
Egyéb		0		0	0,00%
Egyéb átsorolt kötelezettség		0		0	0,00%
Egyéb követelés értékvesztés (-)	-700	0	-700	0	0,00%
Egyéb követelés	1 265	0	701	-564	-44,58%
Összesen:	397 652	0	454 113	56 461	14,20%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
		%	
Követelések aránya:	35,53%	40,56%	14,16%

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:
- A nyilvántartás alapja:

február 15.

- Az értékelés módja:

a könyvi érték.

= egyedi,

OTP Bank Nyrt. Közép árfolyam

- Elszámolt értékvesztés:

nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Pénztárak	345	0	400	55	15,94%
Bankbetétek	281 771	0	120 053	-161 718	-57,39%
Összesen:	282 116	0	120 453	-161 663	-57,30%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
			%
Pénzeszközök aránya:	25,21%	10,76%	-57,32%
Gyorsráta mutató:	79,15%	34,01%	-57,03%

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	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
		hatása			
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	11 241	11 241	n/a
- egyéb	0	0	11 241	11 241	n/a
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	11 358	0	15 302	3 944	34,72%
- egyéb	11 358	0	15 302	3 944	34,72%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	
Összesen:	11 358	0	26 543	15 185	133,69%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
	%		
Aktív időbeli elhatárolások aránya:	1,01%	2,37%	134,65%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- adózott eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2018.12.31	Ellenőrzés hatása	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
Jegyzett tőke	50 000	0	50 000	0	0,00%
Eredménytartalék	473 459	0	458 659	-14 800	-3,13%
Adózott eredmény	-14 800	0	-9 563	5 237	-35,39%
Összesen:	508 659	0	499 096	-9 563	-1,9%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
Saját tőke aránya:	45,45%	44,58%	-1,91%
Befektetett eszközök fedezettsége:	120,66%	97,94%	-18,83%

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,
- jövőbeni költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2018.12.31	Ellenőrzés hatása	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
Várható kötelezettség miatt	0	0	0	0	n/a
- függő kötelezettségek	0	0	0	0	n/a
Jövőbeni költségek miatt	0	0	9 133	9 133	n/a
- egyéb	0	0	9 133	9 133	n/a
Egyéb céltartalék	0	0	0	0	n/a
Összesen:	0	0	9 133	9 133	n/a

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
	%		
Céltartalékok részaránya:	0,00%	0,82%	n/a

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

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
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	25 763	0	7 091	-18 672	-72,48%
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0,00%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	0	0	0	0	0,00%
Összesen:	25 763	0	7 091	-18 672	-72,48%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
	%		
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya:	2,30%	0,63%	-72,61%
Likviditási mutató:	179,54%	161,50%	-10,05%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

- hitelek, kölcsönök éven belüli törlesztő részlete miatt:

felmerült.

20 356 eFt

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	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0,00%
Rövid lejáratú hitelek	18 186	0	20 356	2 170	11,93%
Vevőktől kapott előlegek	8 120	0	135	-7 985	-98,34%
Szállítók	107 564	0	153 474	45 910	42,68%
- belföldi	107 564	0	153 474	45 910	42,68%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	222 550	0	180 242	-42 308	-19,01%
- dolgozói kötelezettség	76 296	0	94 951	18 655	24,45%
- adó/TB/vám kötelezettség	101 510	0	56 194	-45 316	-44,64%
- "K" jellegű átsorolt vevők		0		0	0,00%
- egyéb átsorolt követelés	273	0	280	7	2,56%
- lízingszámlálás éven belüli részlete		0		0	0,00%
- egyéb kötelezettség	44 471	0	28 817	-15 654	-35,20%
Összesen:	356 420	0	354 207	-2 213	-0,62%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
Rövid távú likviditás I.:	192,52%	164,74%	-14,43%
Rövid távú likviditás II.:	80,95%	36,53%	-54,87%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

felmerült.

- tartozik egyenlegű szállító miatt:

0 E Ft

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt:

121 E Ft

Kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható

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	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	63 241	0	22 447	-40 794	-64,51%
- egyéb bevétel elhatárolás	63 241	0	22 447	-40 794	-64,51%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	10 820	0	11 280	460	4,25%
- egyéb bevétel elhatárolás	10 820		11 280	460	4,25%
Halasztott bevételek	154 194	0	216 391	62 197	40,34%
- egyéb halasztott bevételek	154 194		216 391	62 197	40,34%
Összesen:	228 255	0	250 118	21 863	9,58%

Mutatók

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás
	%		
Elhatárolások aránya:	20,40%	22,34%	9,51%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
E Ft		hatása		E Ft	%
Belföldi árbevétel	219 797	0	171 429	-48 368	-22,01%
- egyéb árbevétel	219 797	0	171 429	-48 368	-22,01%
Egyéb bevétel	2 631 276	0	3 006 950	375 674	14,28%
- egyéb	2 631 276	0	3 006 950	375 674	14,28%
Összesen:	2 851 073	0	3 178 379	327 306	11,48%

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
E Ft		hatása		E Ft	%
Egyéb bevétel					
- visszaírt terven felüli értékcsökkenés	35	0	0	-35	-100,00%
- eszközértékesítés bevétele	199	0	4 269	4 070	2045,23%
- károk rendezései	1 119	0	0	-1 119	-100,00%
- céltartalék felhasználás	166	0	0	-166	-100,00%
- kapott támogatások, működési célú	2 620 687	0	2 988 140	367 453	14,02%
- korábban leírt követelésre befolyt összeg		0		0	
- egyéb ki nem emelt	9 070	0	14 541	5 471	60,32%
Összesen:	2 631 276	0	3 006 950	375 674	14,28%

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségneri költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Költségnemi költségek	2 836 246	0	3 119 909	283 663	10.00%
- anyag jellegű	1 053 877	0	1 164 384	110 507	10.49%
- személyi jellegű	1 706 200	0	1 866 440	160 240	9.39%
- értékcsökkenés	76 169	0	89 085	12 916	16.96%
Egyéb ráfordítások	25 603	0	65 748	40 145	156.80%
Összesen:	2 861 849	0	3 185 657	323 808	11.31%

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Igénybe vett szolgáltatások	940 356	0	1 047 402	107 046	11.38%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	183	0	788	605	330.60%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	3 095	0	2 736	-359	-11.60%
- karbantartási költségek	131 717	0	151 619	19 902	15.11%
- posta-, távközlési szolgáltatások	10 973	0	11 129	156	1.42%
- oktatás és továbbképzés	493	0	1 089	596	120.89%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgál.	9 032	0	374	-8 658	-95.86%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	1 083	0	1 121	38	3.51%
- tagdíjak	97	0	50	-47	-48.45%
- egyéb szakértői szolgáltatások	19 359	0	18 029	-1 330	-6.87%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	600 046	0	689 905	89 859	14.98%
- egyéb	164 278	0	170 562	6 284	3.83%
Összesen:	940 356	0	1 047 402	107 046	11.38%

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Egyéb szolgáltatások	10 799	0	12 762	1 963	18,18%
- biztosítási díjak	2 154	0	2 243	89	4,13%
- bankköltségek	7 487	0	8 424	937	12,52%
- hatósági díjak	1 157	0	2 094	937	80,99%
- egyéb	1	0	1	0	0,00%
Összesen:	10 799	0	12 762	1 963	18,18%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Egyéb ráfordítások:	25 602	0	65 748	40 146	156.81%
- eszközértékesítés ráfordítása	0	0	2 836	2 836	n/a
- értékvesztés követelésre elszámolt	122	0	421	299	245.08%
- terven felüli értékcsökkenés	9 152	0	4 151	-5 001	-54.64%
- céltartalék képzés	0	0	9 133	9 133	n/a
- céltartalék képzés	0	0	10	10	n/a
- káresemény ráfordítása	716	0	0	-716	-100.00%
- ingyenes eszközátadás	0	0	27	27	n/a
- egyéb:	15 612	0	49 170	33 558	214.95%
Összesen:	25 602	0	65 748	40 146	156.81%

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:
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

a könyvi érték.

nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás	
				E Ft	%
E Ft		hatása			
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	n/a
- egyéb vállalkozástól származó kamat	0	0	0	0	n/a
= egyéb befektetett kamat, árfolyamnyereség	0	0	0	0	n/a
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	8	0	11	3	37,50%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	8	0	11	3	37,50%
Bevételek összesen:	8	0	11	3	37,50%
Pénzügyi ráfordítások					
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	n/a
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	0	0	0	0	n/a
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 032	0	2 296	-1 736	56,94%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztesége	4 032	0	2 296	-1 736	56,94%
Ráfordítások összesen:	4 032	0	2 296	-1 736	56,94%
Egyenleg	-4 024	0	-2 285	1 739	-43,22%

Az eredmény elszámolás bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2018.12.31	Ellenőrzés	2019.12.31	Változás		T.évi.össze %
				E Ft	%	
E Ft		hatása				
Vállalkozási tevékenység						
Üzemi eredmény	-10 776	0	-7 278	3 498	-167,54%	76,11%
Pénzügyi eredmény	-4 024	0	-2 285	1 739	-156,78%	23,89%
Adózás előtti eredmény	-14 800	0	-9 563	5 237	-164,61%	100,00%
Társasági adó kötelezettség	0	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%
Adózott eredmény	-14 800	0	-9 563	5 237	-164,61%	100,00%

Adózott eredmény felhasználására javaslat: nem merült fel.
 - eredménytartalékba helyezés: -9 563 E Ft
 - osztalékfizetési döntés: 0 E Ft

Képződött negatív adóalapnál rendelkezés: nem merült fel.

Lényegesebb adatok	2018.12.31	2019.12.31
Megnevezés / E Ft	tény	tény
Saját tőke	508 659	499 096
Értékesítés nettó árbevétele	219 797	171 429
Adózott eredmény	-14 800	-9 563
Kötelezettségek/saját tőke	75,14%	72,39%
Mérlegfőösszeg	1 119 097	1 119 645
Saját tőke/jegyzett tőke	1017,32%	998,19%

A társasági adóalapot növelő tételek a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés 89.085 eFt, a követelések értékvesztése 421 eFt, valamint a céltartalék képzés összege 9.133 eFt. A csökkentő tétel a számviteli törvény, illetve az adótörvény szerinti értékcsökkenés összege 89.085 eFt.

A Társaságnak mérlegen kívüli tétele nincs.

Veszélyes hulladékból, környezetre káros anyagból a Társaságnak készlete nincs.

Környezetvédelmi célú tárgyi eszköz beszerzés nem volt.

Kutatás, kísérleti fejlesztés nem volt.

A számviteli törvény előírásaitól való kivételes eltérést nem kellett alkalmazni, ugyanis ezen eszköz alkalmazása nélkül is a beszámoló a megbízható és valós képet mutatja a vállalkozás vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.

Össze nem hasonlítható adatokat nem tartalmaz a beszámoló, a mérleg és eredmény-kimutatás sorainak sem bővítése, sem összevonása nem történt 2019. évben.

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2018.12.31	2019.12.31
fizikai létszám	9	9
nem fizikai létszám	374	370
Összes létszám	383	379

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2018.12.31	2019.12.31
- ösztönzési	62 892	43 601
= Iskolakezdési	1 690	1 797
= SZÉP kártya	31 921	41 804
= Pénzbeli cafetéria	29 281	0
- szociális	300	250
= Segélyezés	300	250
- költségtérítés	13 004	13 509
= Munkába járás térítése (közig.hat.túl)	5 168	5 973
= Munkába járás térítése (gk.)	16	52
= Ruházati költségtérítés	250	163
= BKV bérlet hozzájárulás	6 970	6 494
= Egyéb ktg. Térítés	600	827
- egyéb személyi jellegű ktg.	29 727	27 764
= Reprezentációs ktg.	864	810
= Egyéb személyi ktg.	28 863	26 954
Összes személyi jellegű	105 923	85 124
Járulékok	256 346	246 131

Tisztségviselőkkel összefüggő díjazások

E Ft / év	2018.12.31	2019.12.31
Ügyvezetéssel összefüggő tiszteletdíj	11 400	9 037
Ügyvezetéssel összefüggő költségtérítés	600	827
Ügyvezetéssel összefüggő természetbeni juttatás	836	773
Ügyvezetéssel összefüggő egyéb díjak	12 000	25 806
Ügyvezetéssel összefüggő díjak összesen	24 836	36 443
Felügyelő Bizottsági díjak	2 400	2 000
Összesen	27 236	38 443

Könyvvizsgálói díjazás

E Ft / év	2018.12.31	2019.12.31
Könyvvizsgálói díj	2 743	2 515
Összesen	2 743	2 515

Közhasznú eredménykimutatás

Sorszám	A tétel megnevezése	2018. év	Előző év(ek) módosítása	2019. év
a	b	e	d	e
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2 748 987		3 081 126
	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	2 604 547		2 855 889
	a) alapítótól, fejlesztési célra	48 237		62 770
	b) Központi költségvetéstől	2 393 310		2 538 985
	c) alapítótól, működési célra	163 000		254 034
	c) más adományozótól			100
	2. Pályázati úton elnyert támogatás	16 139		132 352
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	120 056		74 165
	4. Tagdíjból származó bevétel			
	5. Egyéb bevétel	8 245		18 720
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	102 094		97 264
C)	ÖSSZES BEVÉTEL	2 851 081		3 178 390
D)	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2 763 257		3 090 396
	Anyagjellegű ráfordítások	1 016 140		1 128 752
	Személyi jellegű ráfordítások	1 645 103		1 809 324
	Értékcsökkenési leírás	73 441		86 359
	Egyéb ráfordítások	24 685		63 736
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 888		2 226
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	102 624		97 557
	Anyagjellegű ráfordítások	37 738		35 632
	Személyi jellegű ráfordítások	61 097		57 116
	Értékcsökkenési leírás	2 728		2 726
	Egyéb ráfordítások	917		2 012
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	144		70
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	2 865 881		3 187 953
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-530		-293
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0		0
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	-530		-293
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	-14 270		-9 270

CASH-FLOW kimutatás

ssz	Megnevezés / E Ft	2019.12.31
I.	MŰKÖDÉSI CASH-FLOW (1-13. sorok) ÖSSZESEN	30 518
1.a	Adózás előtti eredmény	-9 563
1.ae	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)	-9 563
2.	Elszámolt amortizáció	89 085
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	421
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	9 133
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1 433
6.	Szállítói kötelezettségek változása	45 910
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-50 293
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	21 863
9.	Vevőkövetelések változása	2 083
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-61 503
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-15 185
12.	Fizetett adó (nyereség után)	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH-FLOW (14-18. sorok) ÖSSZESEN	-175 679
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-179 948
15.	Befektetett eszközök eladása	4 269
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
18.	Kapott osztalék, részesedés	0
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH-FLOW (19-26. sorok) ÖSSZESEN	-16 502
19.	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. ért.papír kibocsátás bevétele	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele	-16 502
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III. sorok)	-161 663
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)	-161 663

