

Adószám: **14507036-2-08**
Cégjegyzék száma: **08-09-017096**
Statisztikai számjel: **14507036-8622-572-08**

**Szent Márton Járóbeteg Központ
Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. üzleti évről

Beszámolási időszak: **2016.01.01-2016.12.31.**

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

P.H.

Pannonhalma, 2017. május 26.

Vállalkozás vezetője

A. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

1.) Céginformációs adatok 2016. december 31.-én:

a.) Társaság:

- cég neve: Szent Márton Járóbeteg Központ
Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
- székhelye: 9090 Pannonhalma, Árpád utca 2/A
- adószáma: 14507036-2-08
- cégjegyzék szám: 08-09-017096

b.) Gazdálkodási forma:

Korlátolt Felelősségű Társaság

c.) Alapítók megnevezése:

Pannonhalma Város Önkormányzata
Écs Község Önkormányzata
Ravaszd Község Önkormányzata
Tarjánpuszta Község Önkormányzata
Nyúl Nagyközség Önkormányzata
Sikátor Község Önkormányzata
Tápszentmiklós Község Önkormányzata
Győrság Község Önkormányzata
Lázi Község Önkormányzata
Veszprémvarsány Község Önkormányzata

d.) Alapítás időpontja:

Társasági szerződés aláírása **2008. november 15.**
Adószám kiadásának dátuma **2008. november 16.**
Bejegyzés időpontja **2008. december 19.**

e.) Jegyzett tőke: **82.300 e Ft**

Megoszlása:

Pannonhalma Város Önkormányzata	82.100 e Ft	99,7570 %
---------------------------------	-------------	-----------

Közös törzsbetét:

Écs Község Önkormányzata	100 e Ft	0,1215 %
Győrság Község Önkormányzata		

Ravaszd Község Önkormányzata
Tarjánpuszta Község Önkormányzata

Közös képviselő Écs Község Önkormányzata

Közös törzsbetét: 100 e Ft 0,1215 %
Nyúl Nagyközség Önkormányzata
Sikátor Község Önkormányzata
Tápszentmiklós Község Önkormányzata
Lázi Község Önkormányzata
Veszprémvarsány Község Önkormányzata

Közös képviselő Nyúl Nagyközség Önkormányzata

f.) Fő tevékenységi kör megnevezés:

Főtevékenység: 8622 Szakorvosi járóbeteg ellátás

Egyéb tevékenységek: 8621 Általános járóbeteg-ellátás
8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása
7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
8129 Egyéb takarítás
4775 Illatszer kiskereskedelem
7490 M.n.s. egyéb szakmai tudományos tevékenység

Közhasznú tevékenységei: Szakorvosi járóbeteg ellátás
Általános járóbeteg ellátás
Egyéb humán-egészségügyi ellátás

2.) Cégjellemzők:

Ügydöntő Felügyelő Bizottság tagjai:

- Ferenczi Zsolt
a.n.: Mészáros Mária Valéria cím: 9084 Gyórság, Országút u. 57.
- Kádi Antal
a.n.: Hrotkó Ilona cím: 9090 Pannonhalma, Bocskai u. 16.
- Szilágyi Kemál László
a.n.:Kecskés Anna Dzsemilla cím: 9090 Pannonhalma, Kossuth u. 13.

-Beszámoló aláírására jogosult: Dr. Török Péter ügyvezető

3.) A számviteli politika fővonásai:

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. számú törvény előírásainak figyelembe vételével készült, rögzíti a választott értékelési módszereket és eljárásokat, a beszámoló készítésére vonatkozó belső szabályozásokat.

Az eszközök és források számbavétele és értékelése a törvényben foglalt előírásoknak és alapelveknek megfelelően történik.

A társaság a 2016-os év gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei:

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege	A változat,
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített	eredménykimutatás A változat, és
Kiegészítő melléklet.	

A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze.

A könyvvezetés módja

A Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A számviteli információs rendszer kialakítás és működése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

A számviteli szolgáltatást nyújtó megbízott:

Pintérmé Samodai Enikő mérlegképes könyvelő
9090 Pannonhalma, Újtelep u. 6.
regisztrációs szám: 134749

A tárgyévi beszámoló adatai könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Üzleti év

Jelen beszámoló a 2016.01.01-től 2016.12.31-ig terjedő időszakot öleli fel.

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2017. április 30.

(Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.)

Értécsökkenés

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből, adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értécsökkenési leírás elszámolása – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában – üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül.

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Értékelés és egyéb szabályok

A társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

A vásárolt készleteket a mérlegben – FIFO módszerrel – megállapított áron jelennek meg. Garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére céltartalék képzése nem történt. Ilyen kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, jelentős módosítás nem történt.

A pénzkezelés a pénzkezelési szabályzat szerint történik.

SPECIFIKUS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán kívül új mérlegtételek nem szerepelnek. A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a vállalkozás a tárgyidőszakban nem élt.

A mérlegben nem látszó, más lényeges tétel nem kíván bemutatást.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)

	Nyitó e Ft	Megoszlás %	2016. év e Ft	Megoszlás %
1.1. Befektetett eszközök	789 719	98,13%	735048	97,59%
2.1. Forgóeszközök	2 245	0,28%	2461	0,33%
3.1. Aktív időbeli elhatárolások	12 770	1,59%	15683	2,08%
Összesen	804 734	100,00	753 192	100,00

1.1 Befektetett eszközök

Tárgyi eszközök december 31-i értékét mutatja a következő táblázat

	Bruttó érték.	Elszámolt écs	Nettó érték
114. Szellemi termékek	21 584 875	21 584 875	0
122. Telek, telkesítés	43 600 000	0	43 600 000
123. Épületek, épületrészek	480 506 601	15 034 305	465 472 296
131. Termelő gépek, berendezések	340 647 630	125 767 308	214 880 322
135. Kis értékű műszaki gépek	7 453 765	7 453 765	0
141. Üzemi üzleti gépek berend.	22 641 619	11 828 574	10 813 045
143. Irodai, igazgatási berend.	56 159 781	56 159 781	0
144. Üzemkörön kívüli berend.	496 798	214 331	282 467
145. Kis értékű egyéb gépek	15 120 686	15 120 686	0
161. Bejezetlen beruázás	0		
165. Befejezetlen kisértékű ber.	0		0
Összesen:	988 211 755	253 163 625	735 048 130

A vállalkozás 2016. év elején új tevékenységet indított, bőrgyógyászati és kozmetológiai lézerkezeléseket végez, ehhez a TIOP-2.2.6-12/1B-2013-0054 projekt keretében nyert pályázaton a társaság 86.210e Ft értékben szerzett be 2 db lézerkészüléket, melyek 2016-ban lettek használatba véve.

Az év során Pannonhalma Város Önkormányzata által nyújtott 237e Ft támogatásból a társaság a tüdőgyógyászati szakrendelőbe vásárolt orvosi eszközt, melynek teljes értéke 290e Ft.

Beszerzésre került egy modern ultrahang berendezés is, melyet a társaság részletre vásárolt meg.

Valamint ezeken felül a társaság 544e Ft értékben vásárolt kis értékű tárgyi eszközöket

A társaság értékesítette használaton kívüli ingatlanát, melynek következtében ingatlanvagyonára nagy mértékben csökkent.

2.1.1. Készletek

A társaság készleteinek értéke az előző évi értékhez képest 48%-kal nőttek, összetétele összetétel szintje nem változott az előző évhez képest..

	Nyitó e Ft	Megoszlása %	2016. évi záró e Ft	Megoszlása %
Egészségügyi anyagok	336	38,01%	420	32,11%
Éven belül elh.eszközök	104	11,76%	178	13,61%
Egyéb anyagok	20	0,00%	47	3,59%
Áruk beszerzési áron	424	47,96%	662	50,61%
Összesen	884	100,00%	1308	100,00%

2.1.2. Követelések

A társaság 841 e Ft követeléssel rendelkezik, mely vevőkövetelésből és szállítói tartozások téves kiegyenlítéséből és túlfizetésekből áll. A követelés az előző évhez képest 16,6%-kal csökkentek.

2.1.4. Pénzeszközök

	Nyitó e Ft	Megoszlása %	2016. évi záró e Ft	Megoszlása %
Pénztár, csekkek	304	86,36%	302	96,79%
Bankbetétek	48	13,64%	11	3,53%
Összesen	352	100,00%	312	100,00%

A pénzeszközök mérleg szerinti értéke 2016. december 31-én 312 e Ft, mely összeg a pénztárban és bankban áll a társaság részére.

A készpénzforgalom a társaságnál az előző évhez képest jelentősen nem változott, továbbra is a követeléseket és tartozásokat túlnyomó részt átutalással egyenlítik/egyenlítjük ki.

A társaságnak egy fő és három al bankszámlája van.

A társaság a számlavezető pénzintézeténél folyószámla hitellel rendelkezik, emiatt a fő bankszámla egyenlege nulla Ft.

A pénzeszközök záró állománya megegyezik a pénztárjelentés és a bankkivonatok záró állományával, melyet leltár támaszt alá.

3.1. Aktív időbeli elhatárolások

Árbevétel és egyéb bevételek elhatárolása (2016. évet érintő bevételek, melyek 2017-ban realizálódtak)

- 2016. évi járóbeteg szakellátás finanszírozása NEAK utalás és elszámolás alapján összesen: 14.895.700,-
- OEP által utalt bérámogatás összege: 754.700,-

Költségek, egyéb fizetett kamatok, egy. ráford. elhatárolása (2016. évben felmerült, 2017. évet érintő tételek:)

- Szakmai újság előfizetése 2017-re : 33.007,-
- Internet szolgáltatás 2017 évi összege: 26.775,-

4. FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN

	Nyitó e Ft	Megoszlás %	2016. év (e Ft)	Megoszlása
4.1 Saját tőke	22 098	2,75%	25012	3,32%
4.2. Céltartalék				
4.3. Kötelezettségek	109 366	13,59%	76482	10,15%
4.4. Passzív időbeli elhatárolás	673 270	83,66%	651725	86,53%
Összesen	804 734	100,00%	753 219	100,00%

4.1. Saját tőke alakulása

	Nyitó e Ft	Megoszlás %	2016 év (e Ft)	Megoszlása
4.1.1. Jegyzett tőke	82 300	372,43%	82 300	329,04%
4.1.2. Jegyzett, de be nem fiz. t.				
4.1.3 Tőketartalék				
4.1.4. Eredménytartalék	-80 735	-365,35%	-74802	-299,06%
4.1.5. Lekötött tartalék	14 600	66,07%	14600	58,37%
4.1.6. Mérleg sz. eredmény	5 933	26,85%	2914	11,65%
Összesen	22 098	100,00%	25 012	100,00%

4.1.1. Jegyzett tőketartalék

1. A társaság 2008. évi induló jegyzett tőkéje 7.000e Ft volt, ami 2010. évben 43.600e Ft-tal, majd 2013. évben 31.700e Ft-tal nőtt. A jegyzett tőke értéke 2016 évben nem változott.
2. A korábbi évek veszteségének fedezetére a társaság 2013. évben pótbefizetést írt elő 14.600e Ft értékben, mely összeg a társaság bankszámlájára befizetésre került, ezáltal a könyvekben lekötött tartalékként szerepel.

4.1.4. Eredménytartalék

Ezen a soron a társaság 2008-2015. évek közötti eredménytartaléka szerepel.

2008. évi eredménytartalék:	-724.362 Ft
2009. évi eredménytartalék:	2.077.231 Ft
2010. évi eredménytartalék:	-704.223 Ft
2011. évi eredménytartalék:	-38.148.068 Ft
2012. évi eredménytartalék:	- 25.563.170 Ft
2013. évi eredménytartalék:	- 18.849.872 Ft
2014. évi eredménytartalék:	+ 1.177.573 Ft
2015. évi eredménytartalék:	+ 5.932.695 Ft
Összesen:	- 74.802.196 Ft

4.1.6. Adózott eredmény

A társaság már harmadi éve nyereséges, a 2016. év eredménye +2.914e Ft nyereség. A társaság közhasznú gazdasági társaságként Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által finanszírozott járóbeteg szakellátással foglalkozik, mely a jelen gazdasági helyzetben alulfinanszírozott, így a hiányzó forrásokat támogatások és vállalkozói bevételek bevonásával próbáljuk pótolni.

4.3. Kötelezettségek

A társaság mérlegfordulónapon **76.482e Ft** kötelezettséggel rendelkezett, ebből 5.202e Ft a hosszú lejáratú kötelezettség. Az összeg a 2016. évben beszerzés ultrahang vizsgáló berendezés éven túl esedékes törlesztőrészletét takarja.

Rövid lejáratú hitelek között a Pannonhalma és Vidéke Takarékszövetkezetnél felvett, a működés finanszírozásához felvett folyószámla hitel szerepel **50.611e Ft** értékben.

Egyéb rövid lejáratú kölcsön értéke 395e Ft

A szállítói tartozások összeg **8.003e Ft**, mely az előző évi 27.690 e Ft szállítói tartozáshoz képest jelentősen csökkenést mutat, amihez nagy mértékben hozzájárult a NEAK által szállítói tartozások kiegyenlítésére kiutalt 13.230e Ft támogatás.

Az állami hatósággal szemben **2.961 e Ft** tartozása van a társaságnak, mely összeg nem lejárt határidejű.

Az egyéb tartozások között szerepel:

- a részletre vásárolt UH készülék éven belüli törlesztőrészlet szerepel 3.901e Ft értékben
- 110e Ft értékesített és még be nem váltott utalványból származó kötelezettség
- TOP-5.1.2-15 Unios pályázat év végén kiutalt előlege 5.016e Ft értékben.

4.4. Passzív időbeli elhatárolások

Ezen soron szerepel 651.725 e Ft összeg szerepel.

Ebből az összegből mérlegforduló nap előtti időszakot terhelő költségek és ráfordítások és kamatok összege: 1.640e Ft

- 2016. évi könyvviteli szolgáltatás (zárás miatt):	175e Ft
- 2016. évet érintő telefonköltség.	4e Ft
- 2016. évi egyéb kölcsön kamata	147e Ft
- 2016. évi folyószámlahitel kamata	195e Ft
- 2016. évi bankköltség	181e Ft
- 2016. évi járóbeteg szakellátás közvetített szolgáltatás	924e Ft
- 2016. évi víz és csatornadíj költsége:	12e Ft
- <u>2016. évet érintő késedelmi kamat:</u>	<u>2e Ft</u>
Összesen:	1.640e Ft

Passzív időbeli elhatárolások között szerepel még 626.836e Ft fejlesztési célra kapott támogatás értéke. Ezen összeg azokat a 2009-2016. években megkapott fejlesztési, beruházásra adott támogatásokat tartalmazza, melyekhez kapcsolódó kiadásokat társaság szigorúan a beruházás érdekében számolt el.

Itt szerepel a tárgyévben támogatásból, vagy támogatás segítségével beszerzett eszközök elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett összege.

(A támogatások feloldása, és egyéb bevételként történő elszámolása a támogatott eszközök értékcsökkenésének elszámolásával párhuzamosan folyik)

Passzív időbeli elhatárolásként szerepel 20.129 e Ft, térítés nélkül átvett eszközök értékének elhatárolása. Ezen összeg Pannonhalma Város Önkormányzata által a társaságnak térítésmentesen átadott „Járóbeteg szakrendelő” projekt előkészítési költségeket tartalmazza, mely előkészítési költségek az eszközök soron szerepelnek. Az elhatárolások feloldása, szintén az érintett eszközök értékcsökkenésének elszámolásával párhuzamosan folyik.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás +/-	Változás %
I. Értékesítés nettó árbevétele	118 083	138 517	20 434	17,3%
II Aktivált saját telj. értéke	267	0	0	0,0%
III Egyéb bevételek	75 102	81 994	6 892	9,2%
IV Anyagjellegű ráfordítások	78 035	84 902	6 867	8,8%

V Személyi jellegű ráfordítások	65 321	63 185	-2 136	-3,3%
VI Értékcsökkenési leírás	40 664	34 054	-11 853	-16,3%
VII Egyéb ráfordítások	344	32 611	32 267	
AZ ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 088	5 759	-3 329	-36,6%
VIII Pénzügyi műveletek bevételei			0	100,0%
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 155	2 845	-310	-9,8%
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 155	-2 845	310	-9,8%
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 933	2 914	-3 019	-50,9%
X Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0,0%
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 933	2 914	-3 019	-50,9%

1. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A társaságnak 2016. évben is a fő bevételi forrása a közhasznú tevékenységéből fakadóan a járóbeteg szakellátási tevékenység.

E mellett jelentősen megnőtt a vállalkozási tevékenység árbevétele, mely főként a támogatásból beszerzett bőrgyógyászati és szépészeti lézer használatával értünk el. E mellett bérleti díjból, és térítéses orvosi szakellátásból, valamint kozmetikai áruk értékesítéséből volt bevétele.

		Megoszlása
Járóbeteg szakellátás árbevétele (OEP finanszírozott)	120.891 e Ft	87,34%
Egyéb egészségügyi ellátás árbevétele	301 e Ft	0,21%
Bérleti díjból származó bevétel	5.288 e Ft	3,81%
Kozmetológiai szolgáltatás bevétele :	4.045e Ft	2,92%
Bőrgyógyászati szolgáltatás bevétele:	5.590e Ft	4,03%
Lökéshullám terápiás kezelés árbevétele:	690e Ft	0,47%
Egyéb árbevétel :	30e Ft	0,02%
Áru értékesítés árbevétele:	1.682e Ft	1,20%
Összesen:	118.083 e Ft	100%

Egyéb bevételek között szerepel:

- a költségek szerepel az értékesített ingatlan bevétele 25.000e Ft értékben
- 13.230e Ft szállítói tartozások kiegyenlítésére nyújtott NEAK támogatás
- egészségügyi ágazati béremelés és bérkiegészítés támogatása 7.392e Ft értékben
- Pannonhalma Város Önkormányzata által költségek fedezetére utalt 2.500e Ft támogatás,
- a térítés nélkül átvett eszközök forgalmi, piaci értéke, valamint a véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás szerepel 32.719e Ft értékben (Ez az összeg a támogatásból létrehozott eszközök, értékcsökkenéssel arányos támogatási összegét, valamint a térítés nélkül átvett eszközök értékcsökkenéssel arányos elszámolt összegét tartalmazza)

2. KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA

2.1 Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások értéke 81.902e Ft.

Ebből:	-	anyagköltség	10.366e Ft
	-	igénybe vett szolg.	12.718 e Ft
	-	egyéb szolgáltatások	2.105 e Ft
	-	közvetített szolgáltatások:	58.349e Ft
		(Járóbeteg szakellátás és vállalkozói tevékenység)	
	-	Eladott áruk beszerzési értéke :	1.364e Ft

Anyagköltségek között szerepelnek a vásárolt egészségügyi anyagok, valamint a közüzemi költségek is, mely utóbbinak az összege 5.165e Ft.

A közvetített szolgáltatása összegben a nem munkaviszonyban, vagy megbízási jogviszonyban közreműködő orvosok, egészségügyi társaságok által ellátott járóbeteg feladatok ellenértéke szerepel.

2.2 Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások értéke: 63.185e Ft

Ebből:	-	Béreköltség :	49.412e Ft
	-	Szem. Jell. Egyéb kifizetés:	1.906 e Ft
	-	Bérfjárulékok:	11.867 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések között lettek elszámolva a reprezentációs és egyéb jóléti költségek, és a munkavállalók részére adott költségtérítés (bérlet, menetjegy, munkabajárási költségtérítés, kiküldetési rendelvény alapján elszámolt költségtérítés) .

2.3 Értékcsökkenési leírás összege: 34.054e Ft

Ebből:	-	tárgyi eszközök értékcsökkése:	33.510e Ft
	-	kis értékű eszközök értékcökkenése (használatkor egy összegben elszámolt écs) :	544e Ft

2.4. Egyéb ráfordítások összege 32.611e Ft. Az összeg nagy része 31.204e Ft, az értékesített ingatlan kivezetett könyv szerinti értéke.

2.5. Pénzügyi ráfordítás

Pénzügyi ráfordítások között a társaság által felvett folyószámlahitel és egyéb kölcsön kamata szerepel 2.844e Ft értékben, ez az összeg az előző évhez képest 10%-os csökkenést mutat.

A társaság adózás előtti eredmény 2.914e Ft, az összeget társasági adófizetési kötelezettség nem terheli, így a társaság adózott eredménye a 2016. évben 2.914e Ft.

D. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

ESZKÖZÖK

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás +/-	Változás %
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	789 719	735 048	-54 671	-6,9%
I. Immateriális javak	815	0	-815	0,0%
II. Tárgyi eszközök	788 904	735 048	-53 856	-6,8%
III. Befektetett pénzügyi eszközök			0	0,0%
B. FORGÓESZKÖZÖK	2 245	2 461	216	9,6%
I. Készletek	884	1 308	424	100,0%
II. Követelések	1 009	841	-168	0,0%
III. Értékpapírok			0	0,0%
IV. Pénzeszközök	352	312	-40	-11,4%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHAT.	12 770	15 710	2 940	23,0%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	804 734	753 219	-51 515	-6,4%

FORRÁSOK

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás +/-	Változás %
D SAJÁT TŐKE	22 098	25012	2914	13,2%
I. Jegyzett tőke	82 300	82300	0	0,0%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)			0	0,0%
III. Tőketartalék			0	0,0%
IV. Eredménytartalék	-80 735	-74802	5933	-7,3%
V. Lekötött tartalék	14 600	14600	0	0,0%
VI.. Értékelési tartalék			0	0,0%
VII. Mérleg szerinti eredmény	5 933	2914	-3019	-50,9%
E CÉLTARTALÉKOK			0	0,0%
F KÖTELEZETTSÉGEK	109 366	76482	-32884	-30,1%
I. Hátrasorolt kötelezettségek			0	0,0%
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	5202	5202	0,0%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	109 366	71280	-38086	-34,8%
G PASSZÍV IDŐB.ELHATÁROLÁS	673 270	651725	-21545	-3,2%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	804 734	753219	-51515	-6,4%

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete: 2015.év

Eladósodottsági mutató

$$\frac{\text{kötelezettségek} \times 100}{\text{saját tőke}} = \frac{76.482 \times 100}{+25.012} = 305,78 \%$$

Tőkeelőiség

$$\frac{\text{saját tőke} \times 100}{\text{mérleg főösszeg}} = \frac{+25.012 \times 100}{753.219} = +3,32\%$$

Likviditási mutató

$$\frac{\text{forgóeszközök} \times 100}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{2245 \times 100}{109.366} = 2,05\%$$

Likviditási ráta

$$\frac{\text{forgóeszközök-készletek} \times 100}{\text{rövid lej. Kötelezetts.}} = \frac{1153 \times 100}{71.280} = 1,62\%$$

Adósságszolgálati fedezet mutatója

$$\frac{\text{mérleg sz. eredmény+értékcsök.} \times 100}{\text{hosszú lej. Kötelezetts.}} = \frac{36968 \times 100}{5202} = 7,10\%$$

Tőkearányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{adózott eredmény} \times 100}{\text{saját tőke}} = \frac{+2.914 \times 100}{+25.012} = +11,65\%$$

Árbevétel arányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{adózott eredmény} \times 100}{\text{nettó árbevétel}} = \frac{+2.914 \times 100}{138.517} = +2,10\%$$

Eszközarányos jövedelmezőség

$$\frac{\text{adózott eredmény} \times 100}{\text{eszközök}} = \frac{+2.914 \times 100}{753.219} = +0,04\%$$

E. Tájékoztató kiegészítések

Társaság által munkaviszonyban foglalkoztatottak átlagos éves létszáma 25 fő (2016. 12.31-én foglalkoztatottak létszáma 25 fő).

Részükre és megbízás alapján foglalkoztatottak részére 49.413 e Ft bérköltség lett számfejtve

- Szem. Jell. Egyéb kifizetés: 1.906e Ft
- Bérjárulékok: 118677 e Ft

Dr Török Péter az ügyvezetői feladatokat munkaviszony keretében látja el, a részére 2016. évben kifizetett munkabér összege bruttó 5.760e Ft, e mellett 186e Ft kiküldetési rendelvénnyel alapján elszámolt gépjárműhasználat költségtérítést és munkabajárási költségtérítést számoltunk el 2016. évre.

A felügyelő bizottság tagjai díjazásban nem részesültek.

A társaság 2016. évi működés során keletkeztek környezetre káros anyagok, a társaság termelt, és tárolt veszélyes hulladékot. Ezeket az anyagokat a hatályos jogszabályok betartásával kezelte, tárolta , majd átadta megsemmisítésre az erre jogosult és szerződött partnerének. Környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben 279e Ft költség került elszámolásra.

A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben , eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Pannonhalma, 2017. május 26.

P.H.

Dr. Török Péter
ügyvezető