

1	4	9	7	2	7	8	8	8	6	1	0	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	5	-	0	9	-	0	7	5	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma


EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KFT a vállalkozás megnevezése

4400 Nyíregyháza Szent István út 68, 06-42-599-700 a vállalkozás címe, telefonszáma

2018.év.

## Éves beszámoló

Nyíregyháza, 2019.04.12  
EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931444-51100005

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Zentai Péter  
Ügyvezető

Statistikai számjel: 14972788 8610 572 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075111

EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KFT

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	385	0	360
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	385	0	360
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	385	0	268
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	92
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)</b>	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Nyíregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

a vállalkozás vezetője  
képviselője

Zentai Péter  
ügyvezető

## "A" Mérleg

1 / 2

## Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	328 836	0	347 057
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	0	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	193 117	0	194 556
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	188 253	0	192 074
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	4 864	0	2 482
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	135 719	0	152 501
54.	1. Pénztár, csekkek	621	0	256
55.	2. Bankbetétek	135 098	0	152 245
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	701	0	731
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	701	0	731
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	329 922	0	348 148

Nyiregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyiregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Zentai Péter  
ügyvezető

**"A" Mérleg**

1 / 3

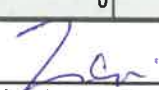
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>	73 496	0	71 920
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	73 172	0	70 496
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 676	0	-1 576
72.	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	256 426	0	276 228
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Nyíregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Zentai Péter**  
ügyvezető

## "A" Mérleg

1 / 4


## Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	256 426	0	276 228
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	30	0	122
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	176 308	0	200 354
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	80 088	0	75 752
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>	0	0	0
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli	0	0	0
108.	3. Halasztott bevételek	0	0	0
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	329 922	0	348 148

Nyíregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Zentai Péter**  
ügyvezető

Statistikai számjel: 14972788 8610 572 15  
Cégjegyzék szám: 15-09-075111

EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit

**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 1**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 759 082	0	2 258 043
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>1 759 082</b>	<b>0</b>	<b>2 258 043</b>
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	1 209	0	464
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	89 711	0	118 933
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 554	0	10 530
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	914 632	0	1 279 715
14.	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>1 014 106</b>	<b>0</b>	<b>1 409 642</b>
15.	10. Bérköltség	600 553	0	709 972
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	38	0	213
17.	12. Bérjárulékok	127 700	0	112 794
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>728 291</b>	<b>0</b>	<b>822 979</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>163</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>18 846</b>	<b>0</b>	<b>26 840</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-2 683</b>	<b>0</b>	<b>-1 579</b>

Nyíregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Zentai Péter**  
ügyvezető

EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit


**Eredménykimutatás  
(Összköltség eljárással)  
2 / 2**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7	0	3
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
45.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-2 676</b>	<b>0</b>	<b>-1 576</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-2 676</b>	<b>0</b>	<b>-1 576</b>

Nyíregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Zentai Péter**  
ügyvezető

**EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.**

**4400 Nyíregyháza, Szent István u. 68.**

Adószám: 14972788-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-075111

KSH: 14972788-8610-572-15

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2018. évi éves beszámolóhoz**

Nyíregyháza, 2019.04.12

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent I. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

  
Zentai Péter

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Zentai Péter  
Ügyvezető



**Általános rész**

Az EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. tevékenységét 2009.-ben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: egyéb humán- egészségügyi ellátás (közhasznú)

A társaság közhasznú tevékenysége: egészségmegőrzés, betegség megelőzés, gyógyító-egészségügyi rehabilitációs tevékenység.

A Társaságközhasznú tevékenységet folytat, egészségügyi közfeladatokat lát el, amely közfeladat ellátásáról az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV.tv.141.&(4) bekezdése alapján, továbbá az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény rendelkezései szerint a Magyar Állam köteles gondoskodni.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke nagysága 3000 ezer Ft.

**Székhelye:** 4400 Nyíregyháza, Szent István u. 68.

**Telephelyei:** 4400 Nyíregyháza, Sóstói út 62.

4400 Nyíregyháza, Víz utca 9.

**Fióktelepei:** 4800 Vásárosnamény, Ady Endre u. 5.

4900 Fehérgyarmat, Damjanich u. 1.

4700 Mátészalka, Kórház u. 2-4.

4320 Nagykálló, Szabadság tér 13.

A társaság tulajdonosa: Magyar Állam

Tulajdonosi jog gyakorlója:

Állami Egészségügyi Ellátó Központ

1125 Budapest, Diós árok 3.

2013.04.01-től.

Tagok:

Magyar Állam

1125 Budapest XII. ker., Diós árok 3.

Tagsági jogviszony kezdete: 2013.04.01.

Aláíráásra és képviselőre jogosult:

Név	Lakhely
Zentai Péter	4400 Nyíregyháza, Botond utca 10. fszt.

A felügyelőbizottsági tagok adatai:

Név	Lakhely
Nagy Géza	4553 Apagy, Béka utca 52.
Dr. Molnár Andrea	4400 Nyíregyháza, Ifjúság utca 46.
Dr. László Henriett Bernadett	4400 Nyíregyháza, Jávorka Ádám utca 7/D

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A könyvelést és a beszámoló készítését András Lászlóné mérlegképes könyvelő végezte. (regisztrációs száma: 133507)

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte, a vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező.

A társaság könyvvizsgálója:

Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft

Cégjegyzék szám: 01-09-266531

Székhely: 1181 Budapest, Barcsay utca 36.

Kamarai nyilvántartási szám: 000267

Kijelölt könyvvizsgáló: Dr. Printz János

Anyja neve: Glatz Vilma

Lakcíme: 1181 Budapest, Barcsay utca 34.

Kamarai tagsági száma: 004097

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.03.31.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

### Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódjanak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika- főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolgáltatáskor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	évente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

Mérlegét "A" változatban készíti.

Mérlegkészítés időpontja: A tárgyévét követő év harmadik hónap 31. napja, 2019.03.31.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztály főkönyvi számlái 2013. üzleti évben a pontosabb vezetői információ érdekében megnyitásra kerültek.

Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások között mutatja ki azokat a tételeket is, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;  
az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;  
a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;  
a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.  
az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Társaságunk 2017. évi beszámolójában tévesen a Halasztott ráfordítások soron mutatta ki a 701.e. Ft-ot, melyet a Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása során kellett volna szerepeltetni, így a 2018. évi beszámolóban a Halasztott ráfordítások sorról átsorolásra került.

Jelentős összegű a hiba,

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Ismételt közzététel alkalmazása:

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a 11/2009. (IV.28.) IRM-MeHVM-PM együttes rendelet 2013. december 1.-jétől hatályos 3. § (6) bekezdése értelmében - a cég kérelmére - a már közzétett beszámoló a Céginformációs Szolgálat honlapjáról nem távolítható el. A beszámoló ismételt, eltérő tartalommal történő közzétételére nincs mód.

Ennek tekintetében, amennyiben olyan beszámoló került közzétételre, amely hibás adatokat tartalmaz, akár a mérlegben, eredménykimutatásban, akár a csatolt dokumentumokban, javítására, ismételt közzétételére nincs lehetőség. A beszámolóban szereplő hibát a számviteli törvény szabályai szerint a könyvelésben szükséges majd helyesbíteni, és annak tényét a következő üzleti évről készített beszámolóban kell feltüntetni.

## Tájékoztató rész

A társaság az ügyvezetés tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

A társaság a felügyelőbizottság tagjai részére kifizetést nem teljesített.

Munkavállalók bér és létszámadatai

Megnevezés	Átlagos stat. létszám	Béreköltség (e Ft)	Személyi jellegű egyéb kifizetés (e Ft)
Teljes munkaidős fizikai	0	0	0
- ebből nők	0	0	0
Teljes munkaidős szellemi	2	4.429	213
- ebből nők	2	4.429	213
Megbízottak	-	705.543	0
Összesen	2	709.972	213

**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Szellemi termékek	3.000				3.000
Immateriális javak bruttó összesen	3.000				3.000

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Termelő gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3.178	0		0	3.178
Számítástechnikai berendezés	1.140	138		0	1.278
Irodai, igazgatási berendezések, felsz.	885			0	885
Egyéb berend., felsz., járművek	276	0		0	276
Tárgyi eszközök bruttó összesen	5.479	138		0	5.617

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó össz.	3.000				3.000
Összesen	3.000				3.000

**Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)**

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	5.479	138	0	0	5.617
Összesen	5.479	138	0	0	5.617

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Téves utalás	188
Egyéb rövid lejáratú követelések	2.251
Oláh Róbert egyéb követelés	43
Összesen	2.482

## Egyéb Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szja	8.585
Nyugd. bizt. bef. szla.	5.311
Egészségbiztosítás befizetési szla.	3.698
Szociális hozzájárulási adó	10.750
Áfa elszámolási számla	1.115
Jövedelem elszámolási szla	45.507
Szakképzési hozzájárulás	-767
Letiltás	133
Téves utalás	125
Egyéb rövid lej. kötelezettségek	1.295
Összesen	75.752

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.  
 A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.  
 A cégnek nincs sem zálogjoggal és egyéb joggal biztosított kötelezettsége.  
 A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.  
 Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A társasági adó alapjának számításánál az alábbi tételek módosították az adózás előtti eredményt:

## Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adótv. szerinti écs.	163
Összesen	163

## Növelték:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Számviteli tv. szerinti écs.	163
Összesen	163

## Vevők, szállítók

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2018.12.31-én: 192.074 e. Ft

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2018.12.31-én: 200.354 e. Ft

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kerekítési különbözet	2
Összesen	2

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak	86.728
Javítás, karbantartási költség	167
Könyvviteli szolgáltatás	2.105
Egészségügyi szolgáltatás költsége	22.150
Postaköltség	87
Vezetékes és mobil telefon, internet	48
Közjegyzői díj, ügyvédi díj	115
Oktatás továbbképzés ksg	785
Vagyonvédelem	6.148
Háttérszolgáltatási feladatok	600
Összesen	118.933

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Nav önellenőrzési, késedelmi pótlék	3
Kerekítési különbözet	1
Le nem vonható áfa	26.836
Összesen	26.840

## Eszközök összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	385	0,12	360	0,10	93,51
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	385	0,12	360	0,10	93,51
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	328 836	99,67	347 057	99,69	105,54
Készletek	0	0,00	0	0,00	
Követelések	193 117	58,53	194 556	55,88	100,75
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	135 719	41,14	152 501	43,80	112,37
Aktív időbeli elhatárolások	701	0,21	731	0,21	104,28
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>329 922</b>	<b>100,00</b>	<b>348 148</b>	<b>100,00</b>	<b>105,52</b>

## Források összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	73 496	22,28	71 920	20,66	97,86
Jegyzett tőke	3 000	0,91	3 000	0,86	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	73 172	22,18	70 496	20,25	96,34
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-2 676	-0,81	-1 576	-0,45	58,89
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	256 426	77,72	276 228	79,34	107,72
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	256 426	77,72	276 228	79,34	107,72
Passzív időbeli elhatározások	0	0,00	0	0,00	
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>	<b>329 922</b>	<b>100,00</b>	<b>348 148</b>	<b>100,00</b>	<b>105,52</b>



## Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>385</b>	<b>100,00</b>	<b>360</b>	<b>100,00</b>	<b>93,51</b>
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	385	100,00	268	74,44	69,61
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0,00	92	25,56	
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	0	0,00	0	0,00	
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékh.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>385</b>	<b>100,00</b>	<b>360</b>	<b>100,00</b>	<b>93,51</b>

## Forgóeszközök összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>I. Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Anyagok	0	0,00	0	0,00	
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00	0	0,00	
Növendék-, hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
<b>II. Követelések</b>	<b>193 117</b>	<b>58,73</b>	<b>194 556</b>	<b>56,06</b>	<b>100,75</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	188 253	57,25	192 074	55,34	102,03
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	4 864	1,48	2 482	0,72	51,03
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtesztető értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
<b>V. Pénzeszközök</b>	<b>135 719</b>	<b>41,27</b>	<b>152 501</b>	<b>43,94</b>	<b>112,37</b>
Pénztár, csekkek	621	0,19	256	0,07	41,22
Bankbetétek	135 098	41,08	152 245	43,87	112,69
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>328 836</b>	<b>100,00</b>	<b>347 057</b>	<b>100,00</b>	<b>105,54</b>

## Saját tőke összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 000	4,08	3 000	4,17	100,00
<b>Ebből:</b> visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	73 172	99,56	70 496	98,02	96,34
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-2 676	-3,64	-1 576	-2,19	58,89
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>73 496</b>	<b>100,00</b>	<b>71 920</b>	<b>100,00</b>	<b>97,86</b>

## Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	adatok E Ft-ban				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>256 426</b>	<b>100,00</b>	<b>276 228</b>	<b>100,00</b>	<b>107,72</b>
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	30	0,01	122	0,04	406,67
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	176 308	68,76	200 354	72,53	113,64
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	80 088	31,23	75 752	27,42	94,59
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>256 426</b>	<b>100,00</b>	<b>276 228</b>	<b>100,00</b>	<b>107,72</b>

## LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	328 836	347 057	128,24	125,64	97,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	256 426	276 228			
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	328 836	347 057	128,24	125,64	97,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	256 426	276 228			
Lidvidítási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	135 719	152 501	52,93	55,21	104,31
	Rövid lejáratú kötelezettségek	256 426	276 228			
Lidvidítási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	135 719 256 426	152 501 276 228	52,93	55,21	104,31

## PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettség mutató	Követelések	193 117	194 556	75,31	70,43	93,52
	Rövid lejáratú kötelezettségek	256 426	276 228			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	256 426	276 228	77,72	79,34	102,08
	Eszközök összesen	329 922	348 148			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	-2 683	-1 579	-1,05	-0,57	54,63
	Rövid lejáratú kötelezettségek	256 426	276 228			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	188 253	192 074	106,78	95,87	89,78
	Szállítók	176 308	200 354			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	-1 338 1 759	-2 126 2 258	-0,28	-0,34	123,78
	Nettó árbevétel	082	043			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány Anyagjellegű ráfordítások	94 127 1 014 106	193 837 1 409 642	33,88	50,19	148,15

## ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	Üzemi tev. eredménye Fizetett kamatok és kjr.	-2 683 0	-1 579 0	0,00	0,00	0,00
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet( EBITDA fed)	Üzemi tev. eredménye+écs. Fizetett kamatok és kjr.	-2 159 0	-1 416 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	Adózott eredmény+amortizá ció Fizetett kamatok és kjr.	-2 152 0	-1 413 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	Adózott eredmény+amortizá ció Kötelezettségek	-2 152 256 426	-1 413 276 228	-0,84	-0,51	60,95

## Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének változása

Megnevezés	Bruttó érték		Növekedés - dés	Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró	Értékcsö- kkenés		Növekedés Terv szerinti	Terven felelőli	Kisérté- kű	Csök- kenés	Átso- rolás	Záró	Nettó érték
	Nyitó érték	Nyitó érték					Nyitó érték	Nyitó érték							
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						0								0	0
Vagyoni értékű jogok						0								0	0
Szellemi termékek	3 000					3 000	3 000							3 000	0
Üzleti vagy cégérték						0								0	0
Immateriális javakra adott előlegek						0								0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése						0								0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>3 000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok						0								0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 179					3 179	2 794	117						2 911	268
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 301		138			2 439	2 301	46						2 347	92
Beruházások, felújítások						0								0	0
Beruházásokra adott előlegek						0								0	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>5 480</b>		<b>138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 618</b>	<b>5 095</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 258</b>	<b>360</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>8 480</b>		<b>138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 618</b>	<b>8 095</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 258</b>	<b>360</b>

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	-	0,12	360	0,10	88,61
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	-	99,88	348 148	99,90	100,01
Saját tőke aránya	Saját tőke	73 496	22,28	71 920	20,66	92,73
Kötelezettségek aránya	Összes forrás	329 922		348 148		
	Kötelezettségek	-	77,72	276 228	79,34	102,08
	Összes forrás	329 922		348 148		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	329 922	448,90	348 148	484,08	107,84
	Saját tőke	73 496		71 920		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	-	2 393,44	2 258 043	3 139,66	131,18
	Saját tőke	73 496		71 920		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	328 836	128,24	347 057	125,64	97,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	-		276 228		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	328 836	128,24	347 057	125,64	97,98
	Rövid lejáratú kötelezettségek	-		276 228		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	135 719	52,93	152 501	55,21	104,31
	Rövid lejáratú kötelezettségek	-		276 228		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	135 719	52,93	152 501	55,21	104,31
	Rövid lejáratú kötelezettségek	-		276 228		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	-2 676	-3,64	-1 576	-2,19	60,18
	Saját tőke	73 496		71 920		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-	-0,15	-1 579	-0,07	45,85
	Nettó árbevétel	1 759 082		2 258 043		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-2 683	-3,65	-1 579	-2,20	60,14
	Saját tőke	73 496		71 920		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-2 683	-0,81	-1 579	-0,45	55,77
	Összes eszköz	329 922		348 148		

EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KFT  
CASH-FLOW kimutatás

Sorszám a	A tétel megnevezése b	adatok E Ft-ban	
		Előző év c	Tárgyév d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	10 421	16 807
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-2 676	-1 576
02.	Elszámolt amortizáció +	524	163
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	53 445	24 046
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása +/-	12 849	-4 336
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	0	0
09.	Vevő követelés változása +/-	-51 369	-3 821
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-1 651	2 361
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-701	-30
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-489	-25
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-489	-25
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	9 932	16 782



KSH szám: 14972788-8610-572-15

Adószám: 14972788-2-15

Cégjegyzékszám: 15-09-075111

EH Ügyelet Nonprofit Kft

2018. 12. 31

Közhasznú eredménykimutatás  
adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
a	b	c	d	e
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	1.700.625		2.174.127
2	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	0		0
3	a. alapítótól	0		0
4	b. központi költségvetésből	8.802		0
5	c. helyi önkormányzattól	0		0
6	d. egyéb	0		0
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás	0		0
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1.691.823		2.174.127
9	4. Tagdíjból származó bevétel	0		0
10	5. Egyéb bevétel	0		0
11	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	58.467		83.921
12	C. Összes bevétel	1.759.092		2.258.048
13	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1.703.213		2.175.644
14	Anyagjellegű ráfordítások	980.401		1.357.252
15	Személyi jellegű ráfordítások	704.085		792.393
16	Értécsökkenési leírás	507		157
17	Egyéb ráfordítások	18.220		25.842
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
19	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	58.555		83.980
20	Anyagjellegű ráfordítások	33.706		52.390
21	Személyi jellegű ráfordítások	24.206		30.586
22	Értécsökkenési leírás	17		6
23	Egyéb ráfordítások	626		998
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
25	F. Összes tevékenység ráfordításai	1.761.768		2.259.624
26	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény	-88		-59
27	H. Adófizetési kötelezettség			0
28	I. Tárgyévi adózott vállalkozási eredmény	-88		-59
29	J. Tárgyévi közhasznú eredmény	-2.588		- 1.517

	Tájékoztató adatok	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
A.	Személyi jellegű ráfordítások	728.291		822.979
1.	Bérbérlés	600.553		709.972
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	38		213
	Ebből megbízási díjak	598.315		705.543
3.	Bérbérlések	127.700		112.794
B	A szervezet által nyújtott támogatások	0		0

Nyíregyháza, 2019. 04.12.

**EH Ügyelet Nonprofit Kft.**  
4400 Nyíregyháza, Szent L. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005



.....  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Zentai Péter**  
ügyvezető

## Közhasznúsági melléklet

2018. év

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	EH Ügyelet Nonprofit Kft.	
székhely:	4400 Nyíregyháza Szent István u. 68.	
bejegyző határozat száma:	Cg. 15-09-075111/6	
nyilvántartási szám:	Cg. 15-09-075111	
képviselő neve:	Zentai Péter	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
<p>A Társaság fekvőbeteg szakellátási ügyeleti-készenléti, és járóbeteg-ellátási közhasznú tevékenységeket végzett 2018. évben. A fekvőbeteg-, és járóbeteg-ellátási tevékenységeket a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kórházak és Egyetemi Oktatókórház fekvőbeteg és járóbeteg ellátó osztályain Nyíregyháza, Mátészalka, Fehérgyarmat, Vásárosnamény, Nagykálló, Tiszalök településeken végzett. A kórházi tevékenységet 43 egészségügyi szakellátási szakmában (többek között belgyógyászat, kardiológia, sebészet, szülészet-nőgyógyászat, csecsemő- és gyermekgyógyászat, gyermeksebészet, fül-orr-gégegyógyászat, traumatológia, sürgősségi betegellátás, intenzív betegellátás, klinikai onkológia, haematológia, neurológia, stroke ellátás, gasztroenterológia, urológia, pszichiátria, infektológia, tüdőgyógyászat, röntgen és ultrahang-diagnosztika, hospice ellátás) nyújtott Szabolcs-Szatmár-Bereg megye lakosai részére. 2018-ban a nyíregyházi Onkoradiológiai Osztály Hospice Részlegén végzett szakdolgozói tevékenységgel bővült a tevékenységi kör.</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	A Társaság egészségügyi közfeladatokat lát el, amely közfeladat ellátásáról az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. tv. 141. § (4) bekezdése alapján, továbbá az egészségügyi ellátórendszer fejlesztéséről szóló 2006. évi CXXXII. törvény rendelkezései szerint a Magyar Állam köteles gondoskodni.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Szabolcs-Szatmár-Bereg megye lakossága	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	558 361	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	A Társaság hozzájárult Szabolcs-Szatmár-Bereg megye egészségügyi szakellátási ügyeleti-készenléti ellátórendszerének fenntartható működéséhez. Az egészségügyi szakmák jelentős részében a megye teljes lakossága részére biztosította az ügyeleti egészségügyi szakellátáshoz való hozzáférést.	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1) ezer Ft	Tárgyév (2) ezer Ft
ügyvezető	1 200	1 200

A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	1 200	1 200
<b>7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók</b>		
Alapadatok	Előző év (1) ezer Ft	Tárgyév (2) ezer Ft
B. Éves összes bevétel	1 759 092	2 258 048
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 759 092	2 258 048
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 761 768	2 259 624
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	704 085	822 979
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 703 213	2 259 624
K. Adózott eredmény	-2 676	- 1 576
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	x	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]		x
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	x	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]		x
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	x	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]		x

Nyíregyháza, 2019. április 12.

vezetője

EH Ügyelet Nonprofit Kft.  
4400 Nyíregyháza, Szent L. u. 68.  
Adószám: 14972788-2-15  
Cg.: 15-09-075111  
10700048-67931448-51100005

  
Zentai Péter  
a vállalkozás
Zentai Péter  
ügyvezető