



Csersztomaj Nagyközség Polgármestere
8372 Csersztomaj, Dr. Bakonyi K. u. 1.
Tel.: 83/531-908 Tel./Fax: 83/531-906
Email: polgarmester@csersztomaj.hu

„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek.”

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző



Előterjesztés

Veszélyhelyzet időtartama alatt meghozandó döntéshez

Tárgy: Beszámoló a háziorvosi ügyelet 2020. évi tevékenységéről, pénzügyi elszámolásáról

Előterjesztő: Elekes István polgármester

Készítette: Farkas Ármin igazgatási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére 2021. február 8. napjától a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel ismét veszélyhelyzetet rendelt el. A katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörben eljárva a polgármester jogosult dönteni a képviselő-testület hatáskörébe tartozó ügyekben.

Az Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft. közhasznú szervezetként tevékenykedik, így minden év május 31-ig köteles elszámolni a tevékenységével és gazdálkodásával kapcsolatos adatokkal.

Az Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft. megküldte a háziorvosi ügyelet 2020. évi ügyeleti tevékenységének és betegforgalmának összefoglalóját, az előző évek betegforgalmának bemutatását, valamint a 2020. évi egyszerűsített beszámolóját, melyek az előterjesztés mellékletét képezik.

Csersztomaj, 2021. május 19.

Elekes István
Polgármester



Határozati javaslat

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2021. (...) számú képviselő-testületi határozata

Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere a katasztrófa védelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében eljárva – figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormány rendelet rendelkezéseire – az alábbi határozatot hozza:

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft. 2020. évi ügyeleti tevékenységéről szóló beszámolót és a pénzügyi elszámolásáról szóló tájékoztatót megismerte, azt az előterjesztés és melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Elekes István polgármester

titkarsag@cserszegtomaj.hu

Cserszegtomaji Polgarmesteri Hivatal	
Erkezés	2021-05-17
Sz	11/421-30/2021 M
Ut	FW'
Es sz	4328

Feladó: Polgármester <polgarmester@cserszegtomaj.hu>
Küldve: hétfő 2021. május 17 9:58
Címzett: titkarsag@cserszegtomaj.hu
Tárgy: FW:
Melléletek: közhasznúsági jelentés 2020.doc; 2020. évi egyszerűsített éves beszámoló.pdf; 2020. évi kiegészítő melléklet.pdf

Szia Zsóka,

Kérem majd iktassuk a levelet.

Üdv: István



Elekes István

Polgármester
Tel.: 0630/250-4088

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
8372 Cserszegtomaj,
Dr. Bakonyi K. u. 1.

From: András dr Németh [mailto:andrasneme@gmail.com]

Sent: Sunday, May 16, 2021 8:55 AM

To: polgarmester@cserszegtomaj.hu; polgarmester@gyenesdias.hu; polgarmester@vallus.hu; polgarmester@vindornyalak.hu; polgarmester@volgynet.hu; polgarmester@vonyarcvashegy.hu; polgarmester@balatongyorok.hu; igazgatas@zalaszentopm.t-online.hu; hivatal@zalavar.hu; polgarmester@zalaapati.hu; pm@esztergalyhorvati.hu; polgarmester@bokahaza.hu; polgarmester@zalaszentmarton.hu; polgarmesterzalacsany@gmail.com; getye@t-online.hu; polgarmesterea@gmail.com; polgarmester@karmacs.hu; vikof21@gmail.com; marcellkun@freemail.hu; reziph@reinet.hu; jegyzo@kisbalatonnet.hu; Horváth Tibor <polgarmester@kisbalatonnet.hu>; József Lucz <luczjozsef82@gmail.com>

Subject:

Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft

dr. Németh András

8360 Keszthely

Ady Endre u. 2

Almásháza Balatongyörök Bókaháza Cserszegtomaj Dióskál Egeraracsza Esztergályhorváti Gyenesdiás Gétye Karmacs Ligetfalva Rezi Sármellék Szentgyörgyvár Tilaj Vállus Várölggy Vindornyalak Vindornyalak Vonyarcvashegy Zalaapáti Zalacsány Zalaszentmárton Zalavár települések Polgármesterei és Képviselő-testületei részére

Tárgy: - az Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft 2020. évi mérleg, eredmény kimutatása, és közhasznúsági jelentése

Tisztelt Polgármester Asszony, Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő-testület!

Megtörtént az Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft 2020. évi tevékenységének pénzügyi zárása. A gazdasági társaságunk közhasznú szervezetként tevékenykedik, ezért a korábbi évek gyakorlatának megfelelően nyilvánosságra hozzuk a tevékenységünkkel és a gazdálkodásunkkal kapcsolatos adatokat. Mellékelem a mérleg és eredménykimutatást, illetve a közhasznúsági jelentést.

Kérem szíves visszajelzésüket, hogy a csatolt dokumentumokat áttekintették.

A tevékenységet és a beteg forgalmat összefoglaló beszámolót a februári hónapban juttattam el Önökhöz.

Amennyiben a beszámolókkal kapcsolatban kérdésük lenne, kérem írásbeli megkeresésüket.

A külön-külön megtartandó testületi megbeszélésekre történő meghívásuknak időhiány miatt nem tudok eleget tenni, a felmerülő kérdésekre írásban tudok választ adni.

Köszönöm az eddigi együttműködésüket, és a tevékenységünk biztosításához szükséges anyagi hozzájárulásukat.

Keszthely, 2021.05.19.

Tisztelettel: dr.

Németh András

dr. Németh András
Ügyelet Nonprofit Közhasznú Kft
8360 Keszthely Ady Endre utca 2.
tel.: +36205901998

Közhasznúsági jelentés
Az „Ügyelet” Nonprofit Közhasznú Kft
2020. évi tevékenységéről

A közhasznúsági jelentés tartalma

- 1.) A társaság bemutatása
- 2.) Közhasznúsági tevékenységről szóló rövid beszámoló
- 3.) A kapott juttatások, bevételek részletezése és felhasználása
- 4.) A működés során felmerült költségek és a vagyon felhasználásának részletezése
- 5.) Közhasznú KFT tisztségviselőinek adott támogatások.
- 6.) A 2020 évi eredmény és mérlegadatok összege (a részletező adatok csatolva) és az elfogadó nyilatkozatok mellékelve.
- 7.) Könyvvizsgálatról tájékoztató.

1.) A társaság bemutatása

A társaság alapító tagjai az 1996. január 1-én kelt társasági szerződés aláírásával megállapodtak abban, hogy Keszthely város környékének orvosi ügyeleti és készenléti ellátására közhasznú társaságot hoznak létre, majd 2009. február 28-án nonprofit közhasznú korlátolt felelősségű társasággá alakultak. A társaság határozatlan időre jött létre, működési területe Keszthely város környéke - a későbbiek során felsorolt - településein.

A cégbírósági bejegyzés száma: 20-09-069433

Székhelye/telephelye: Keszthely, Ady Endre utca 2.

Adószáma: 18955077-1-20

Tulajdonosok: Magyar Állam (1.440 e Ft jegyzett tőkével) az ellátási körzet 12 fő háziorvosa (120 – 120 e Ft / fő jegyzett tőkével), valamint dr. Baán Attila által képviselt közös tulajdonú üzletrésszel 120 e Ft. Az induló tőke 3.000 e Ft.

A társaság házi orvos tagjai (12 fővel), vállalkozói formában folyamatosan biztosítják Keszthely város környékének egészségügyi járó beteg - készenléti és ügyeleti - ellátását az alább felsorolt településeken:

Almásháza, Alsópáhok, Balatongyörök, Bókaháza, Cserszegtomaj, Dióskál, Egeraracs, Esztergályhorváti, Felsőpáhok, Gyenesdiás, Gétye, Hévíz, Karmacs, Ligetfalva, Nemesbük Rezi, Sármellék, Szentgyörgyvár, Tilaj, Vállus, Várvölgy, Vindornyafok, Vindornyalak, Vonyarcvashegy, Zalaapáti, Zalacsány, Zalaköveskút, Zalaszántó, Zalaszentmárton, Zalavár.

2.) Közhasznúsági tevékenységről szóló rövid beszámoló

A Kft főtevékenysége: Járóbeteg ellátás.

A KFT Almásháza, Balatongyörök, Bókaháza, Cserszegtomaj, Dióskál, Egeraracs, Esztergályhorváti, Gyenesdiás, Gétye, Karmacs, Ligetfalva, Nemesbük Rezi, Sármellék, Szentgyörgyvár, Tilaj, Vállus, Várvölgy, Vindornyafok, Vindornyalak, Vonyarcvashegy, Zalaapáti, Zalacsány, Zalaszántó, Zalaszentmárton, Zalavár települések önkormányzataival kötött külön megállapodás szerint központi ügyeletet szervez és biztosít a hét minden napján a Keszthelyi Kórházában. Az említett önkormányzatok a lakosság számának megfelelően a KFT által 1 főre meghatározott összegű ügyeleti díjat fizetnek, melyek havonta kerülnek kiszámlázásra. Külön feladat-ellátási megállapodás alapján 2020.08.01-től biztosítja a KFT a Teréz Anya Szociális Integrált Intézménnyel, mint átadóval kötött megállapodás szerint, Hévíz város, Alsópáhok, Felsőpáhok, Nemesbük, valamint Zalaköveskút községek területén lakó, illetve az ezen településeken tartózkodó személyek ellátását.

Fenti tevékenység kizárólag a gyógyító munkával kapcsolatos tevékenység. A magánszemély tagok valamennyien tagjai a Magyar Orvosi Kamarának.

Az év 365 napján biztosítja a KFT a fenti tevékenységet.

A KFT 2020. évben is kizárólag a társasági szerződésben meghatározott gyógyító munkával kapcsolatos tevékenységet végzett. Vállalkozási jellegű tevékenysége, bevétele és kiadása nem volt.

A társaság 2020. évi számviteli beszámolóját (mérlegét), továbbá a vagyonfelhasználásra vonatkozó eredmény kimutatását a jelentéséhez mellékletként csatolta.

A beszámolót könyvvizsgáló auditálta.

A mérleg főösszegét a mellékelt beszámoló tartalmazza, a mérleg szerinti eredmény 1.110.ezer Ft.

3.) A kapott juttatások, bevételek részletezése és felhasználása

A Nonprofit Közhasznú KFT a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap Kezelőtől normatíva szerint biztosított szerződés alapján 36.348 e Ft finanszírozásban, 500 e Ft egyszeri támogatásban részesült. Almásháza, Balatongyörök, Bókaháza, Cserszegtomaj, Dióskál, Egeraracs, Esztergályhorváti, Gyenesdiás, Gétye, Karmacs, Ligetfalva, Nemesbük Rezi, Sármellék, Szentgyörgyvár, Tilaj, Vállus, Várvölgy, Vindornyafok, Vindornyalak, Vonyarcvashegy, Zalaapáti, Zalacsány, Zalasántó, Zalaszentmárton, Zalavár települések önkormányzataival kötött külön megállapodás alapján, ezen településektől 23.477 e Ft finanszírozásban részesült. A Teréz Anya Szociális Integrált Intézmény, mint feladat átadó által 4.359 e Ft NEAK támogatás került tovább utalásra, az általa képviselt Hévíz, Alsópáhok, Felsőpáhok, Nemesbük, Zalaköveskút települések után 6.808 e Ft támogatást biztosított, illetve átutalta Hévíz Város Önkormányzata egyszeri 2.000 e Ft összegű támogatását. Kerekítési különbözet: 1 e Ft. A kapott juttatások és bevételek teljes egészében a működési költségekre kerültek felhasználásra.

4.) A működés során felmerült költségek és a vagyon felhasználásának részletezése

A költségek költségnemenkénti tételes felhasználását az eredménykimutatás tartalmazza, melyek kizárólagosan a tevékenység ellátásához szükséges kiadásokat foglalják magukban.

Anyagköltség:(gyógyszerek, üzemanyag, tisztítószer, irodaszer, nyomtatvány, egyéb anyag),

Igénybe vett szolgáltatások: készenléti szoba bérleti díja, könyvelési és könyvvizsgálati költségek, telefonköltségek, Országos Mentőszolgálat diszpécserszolgálat, az ügyeletet ellátó orvosok ügyeleti díja, személygépkocsi és egyéb eszközök karbantartási költsége.

Egyéb szolgáltatások: bankköltségek, kamarai tagdíj, biztosítási díjak, valamint illetékek.

Személyi jellegű kifizetések: gépkocsivezetők és nővérek munkabérei és bérköltségei, valamint a bérjárulékok.

Értékcsökkenési leírás: eszközök évenkénti értékcsökkenési leírása.

Egyéb költség: kerekítési különbözet.

A forgóeszközök állománya 11.032 e Ft,

Követelések egyenlege: 867 e Ft. A kimutatott követelésekből 661 e Ft az önkormányzatok felé kiszámlázott december havi ügyeleti díjakat tartalmazza. A pénzeszközök záró-egyenlege: 5.972 e Ft, melyből a házipénztár egyenlege: 254 e Ft. Az elszámolási betétszámla egyenlege 5.718 e Ft. Adófolyószámlán túlfizetés 24 e Ft.

Üzemanyag kártyán elhelyezett összeg: 183 e Ft

Értékpapír: 6.000 e Ft.

A társaságnak nincs határidőn túli kintlévősége, illetve kötelezettsége.

A Nonprofit Közhasznú KFT induló tőkéje 3.000 e Ft.

Saját tőke 2020.12.31-én 9.460 e Ft.

5.) A közhasznú KFT tisztségviselőinek adott juttatások

A tagok két évente új ügyvezetőket választanak, akik az adott időszakra a társaság törvényes képviselői. A választott tisztségviselők tevékenységüket társadalmi munkában látják el, amelyért külön juttatásban nem részesülnek.

6.) A Nonprofit Közhasznú KFT taggyűlése a 2020 évre vonatkozó egyszerűsített mérlegét 16.517 e főösszeggel, és 1.110. e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadta.

Az „Ügyelet” Nonprofit Közhasznú KFT közhasznúsági jelentését a KFT által ellátott önkormányzatok (e jelentés 1. pontjában felsorolt települések) helyben szokásos módon közszemlére tették.

7.) Az „Ügyelet” Nonprofit Közhasznú KFT beszámolóját Simonné Romsics Erika (Zalaegerszeg, Nemzetőr utca 28. 4/11, kamarai tagság.: 006663) könyvvizsgáló ellenőrizte.

Keszthely, 2021.04.30

Dr. Németh András
ügyvezető

Cégnév: Ügyelet Nonprof.Közhasznú Kft
Cégjegyzékszám: 20-09-069433
Statisztikai számjel: 18955077862157220
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

P.H.

Kelt: Magyarország, Hévíz, 2021.04.30

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Ügyelet Nonprof.Közhasznú Kft

Cégyjegyzékszám: 20-09-069433
 Statisztikai számjel: 18955077862157220
 Pénzegység: EZER HUF
 Beszámolási időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.)	3 952	0	3 436
3	<i>I. Immateriális javak</i>	0	0	0
4	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	3 952	0	3 436
5	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0
6	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	11 032	0	13 052
7	<i>I. Készletek</i>	47	0	213
8	<i>II. Követelések</i>	1 742	0	867
9	<i>III. Értékpapírok</i>	6 000	0	6 000
10	<i>IV. Pénzeszközök</i>	3 243	0	5 972
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	29	0	29
12	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	15 013	0	16 517
14	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	9 460	0	10 570
15	<i>I. Jegyzett tőke</i>	3 000	0	3 000
16	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -</i>	0	0	0
17	<i>III. Tőketartalék</i>	0	0	0
18	<i>IV. Eredménytartalék</i>	6 422	0	6 460
19	<i>V. Lekötött tartalék</i>	0	0	0
20	<i>VI. Értékelési tartalék</i>	0	0	0
21	<i>VII. Adózott eredmény</i>	38	0	1 110
22	E. Céltartalékok	0	0	0
23	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	4 917	0	5 537
24	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0
25	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0	0	0
26	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	4 917	0	5 537
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	636	0	410
28	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	15 013	0	16 517

P.H.

Kelt: Magyarország, Hévíz, 2021.04.30

.....
Alíráásra jogosult

.....
Alíráásra jogosult

.....
Alíráásra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: Ügyelet Nonprof.Közhasznú Kft

Cégjegyzékszám: 20-09-069433

Statisztikai számjel: 18955077862157220

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III. Egyéb bevételek	59 413	0	73 492
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	40 805	0	50 139
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	17 598	0	21 173
6	VI. Értékcsökkenési leírás	969	0	1 069
7	VII. Egyéb ráfordítások	3	0	1
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII)	38	0	1 110
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	0	0	0
12	C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B)	38	0	1 110
13	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
14	D. Adózott eredmény (+- C - X)	38	0	1 110

P.H.

Kelt: Magyarország, Hévíz, 2021.04.30

.....
Aláíráásra jogosult

.....
Aláíráásra jogosult

.....
Aláíráásra jogosult

Ügyelet Nonprof.Közhasznú Kft

8360 Keszthely Ady E. utca 2

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2020. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**

Beszámolási időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1) A vállalkozás bemutatása

1.1) A vállalkozás azonosító adatai

Neve:	Ügyelet Nonprof.Közhasznú Kft
Székhelye:	8360 Keszthely Ady E. utca 2
Adószáma:	18955077-1-20
Jogelőd adószáma:	--
KSH statisztikai száma:	18955077862157220
Cégjegyzékszám:	20-09-069433
Cégbejegyzés napja:	2009.02.28

1.2) A vállalkozás tulajdonosai, vezetése

1.2.1) A vállalkozás tulajdonosai

Név	Tulajdoni hányad (%)
Csoba Attiláné Dr	4,0000
Dr. Bartha Rita	4,0000
Dr. Boldizsár Ágnes	4,0000
Dr. György Endre Tamás	4,0000
Dr. Karabély István	4,0000
Dr. Kiss Ferenc	4,0000
Dr. Németh András	4,0000
Dr. Ódry Péter	4,0000
Dr. Patakiné Erdős Julianna	4,0000
Dr. Vajda Gábor	4,0000
Dr. Varga László	4,0000
Dr.Baán Attila.	4,0000
Közös tulajdon	4,0000
Magyar Állam (tulajdonosi jogokat gyakorolja: Állami Egészségügyi Ellátó Központ)	48,0000

Közös tulajdoni rész tulajdonosai: Csoba Attilánl dr,Dr.Baán Attila, Dr.Bartha Rita,Dr.Boldizsár Ágnes, Dr.György Endre Tamás,Dr.Karabély István,Dr.Kiss Ferenc,Dr.Németh András,Dr.Ódry Péter,Dr.Patakiné Erdős Julianna, Dr.Vajda Gébor,Dr.Varga László.

1.2.2) A vállalkozás vezetése

Név:	Dr. Németh András
Beosztás:	ügyvezető

1.3) Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem volt, amely a vállalkozás működésére, számviteli politikájára jelentős hatással lett volna.

1.4) Tevékenységi kör

Főtevékenység

TEÁOR	Tevékenység megnevezése
8621	Általános járóbeteg-ellátás

Egyéb tevékenységek

TEÁOR	Tevékenység megnevezése
4773	Gyógyszer-kiskereskedelem
4774	Gyógyászati termék kiskereskedelme
7022	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8622	Szakorvosi járóbeteg-ellátás
8690	Egyéb humán-egészségügyi ellátás
8710	Bentlakásos, nem kórházi ápolás

2) A számviteli politika meghatározó elemei és alkalmazása, könyvvitel, könyvvizsgálat

2.1) A számviteli politika célja:

Olyan, törvényben rögzített alapelveken nyugvó szabályozórendszer kialakítása és kötelező betartatása, amely a gazdálkodóra jellemző, körülményeinek leginkább megfelelő szabályokat, előírásokat, módszereket fogalmaz meg a gazdálkodó számviteli elszámolására, illetve a beszámoló elkészítésére vonatkozóan.

2.2) A számviteli alapelvek érvényesülése a 2020. üzleti év során

A vállalkozás 2020. évi beszámolójának elkészítésekor megállapítható, hogy a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét. Nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése (vállalkozás folytatásának elve).

A vállalkozás 2020 évben könyvelte mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre, a forrásokra és a tárgyévi eredményre hatással voltak, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az üzleti évre vonatkoznak, de csak a mérlegforduló után és a mérlegkészítés időpontjáig váltak ismertté (teljesség elve).

Megállapítható továbbá, hogy a számviteli törvényben meghatározott további alapelvek is érvényesültek a beszámoló készítésekor (valódiság elve, világosság elve, következetesség elve, folytonosság elve, összemérés elve, óvatosság elve, bruttó elszámolás elve, egyedi értékelés elve, időbeli elhatárolás elve, lényegesség elve, a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve, költség-haszon összevetés elve).

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli törvény szerint került összeállításra.

2.3) A számviteli politika alapvető elemei

Az üzleti év meghatározása: jelen üzleti év kezdete: 2020 január 01., vége: 2020 december 31.

A mérleg fordulónapja: 2020 december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2021 április 30.

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló nyelve: csak magyar

A mérleg típusa: "A" mérleg

Az eredménykimutatás típusa: Eredménykimutatás összköltség eljárással

A könyvvezetés módja: Kettős könyvvitel

A könyvvezetés pénzneme: magyar forint

A vállalkozásnál a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

személy neve: Hegedűsné Kenéz Róza
lakhelye: Magyarország 8380 Hévíz Vörösmarty Mihály utca 4/A
regisztrációs száma: 117288

Könyvvizsgálati kötelezettség: A vállalkozás a törvényi előírások alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős

személy neve: Simonné Romsics Erika
lakhelye: Magyarország 8900 Zalaegerszeg Nemzetőr utca 28. 4/ 11
regisztrációs száma: 006663

A tárgyévi üzleti évre a könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében nem nyújtott a könyvvizsgáló.

A jelentős összegű hiba meghatározása: 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 (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Jelentős összegű hiba esetén a feltárás évének beszámolójában külön oszlopban szerepel "az előző év(ek) módosításai" összeg.

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások összegének meghatározása:

2020. évben a kivételes nagyságú vagy előfordulású

bevétel összege: 500.000 forint

ráfordítás összege: 500.000 forint

Az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata: a 2020. évi beszámoló elkészítésekor a leltározás a szabályzatban leírtaknak megfelelően történt.

A leltározás időpontja: 2020. december 31.

Alkalmazott értékelési eljárások: a beszámolóban az eszközök és a források az értékelési szabályzatnak megfelelően a leírásokkal csökkentett, visszaírásokkal növelt beszerzési (bekerülési) áron kerültek

meghatározásra. A beszerzési ár megállapítása a számviteli törvényben meghatározottaknak megfelelően történt. A vállalkozás nem élt a valós értékelési eljárás, valamint az értékhelyesbítés lehetőségével.

A pénzkezelési szabályzat: a pénztárban, bankszámlákon, elkülönített bankszámlákon tartott pénz forgalmának lebonyolítása, a felelősségi szabályok, a bizonylatolási, nyilvántartási és ellenőrzésre vonatkozó szabályok betartása a tárgyév folyamán a szabályzatban meghatározottak szerint történt.

Az értékcsökkenés elszámolása: a vállalkozás az eszközök után az évenként elszámolandó terv szerinti értékcsökkenés összegét a várható hasznos élettartam és a bruttó érték alapján a használatbavétel napjától kezdődően határozza meg. Az értékcsökkenés elszámolásánál lineáris leírást alkalmaz. Az elszámolás gyakorisága: évente egyszer. A maradványérték meghatározása egyedileg, az üzembe helyezés alkalmával történik.

Terven felüli értékcsökkenést a vállalkozás akkor számol el, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, vagy mert feleslegessé vált, megsemmisült vagy hiányzik. Azokat az eszközöket, amelyek feleslegessé váltak, megsemmisültek vagy hiányoznak, a nyilvántartásból ki kell vezetni.

A vállalkozás a 200 ezer forint alatti (kis értékű) eszközöket az üzembe helyezéskor egy összegben számolja el.

Értékvesztés elszámolása: a vállalkozás az értékpapírok valamint a készletek (vásárolt és saját termelésű) után akkor számol el értékvesztést, ha annak könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb a piaci értéknél.

A vevőkövetelések után a vállalkozás akkor számol el értékvesztést, ha adott vevővel kapcsolatban olyan információ jut tudomására, amely alapján a követelésből várhatóan megtérülő összeg és a könyv szerinti érték különbözete tartósan mutatkozik és jelentős. Akkor is értékvesztést számol el, ha a vevők egy csoportjában fennálló követelések egyenként nem jelentősek, de a csoportra egységesen jellemző az előző kitétel.

3) Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

3.1) Vagyoni helyzet

3.1.1) Az eszközök összetételének változása

Az eszközök elemei	2019. év (e Ft)	Résarány (%)	2020. év (e Ft)	Résarány (%)
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	3 952	26,32	3 436	20,80
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	3 952	26,32	3 436	20,80
Készletek	47	0,31	213	1,29
Követelések	1 742	11,60	867	5,25
Értékpapírok	6 000	39,97	6 000	36,33
Pénzeszközök	3 243	21,60	5 972	36,16
Forgóeszközök összesen	11 032	73,48	13 052	79,02
Aktív időbeli elhatárolások	29	0,19	29	0,18
Eszközök összesen:	15 013	100,00	16 517	100,00

3.1.2) A források összetételének változása

A források elemei	2019. év (e Ft)	Résarány (%)	2020. év (e Ft)	Résarány (%)
Jegyzett tőke	3 000	19,98	3 000	18,16
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00
Eredménytartalék	6 422	42,78	6 460	39,11
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00
Adózott eredmény	38	0,25	1 110	6,72
Saját tőke összesen	9 460	63,01	10 570	63,99
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	4 917	32,75	5 537	33,52
Kötelezettségek összesen	4 917	32,75	5 537	33,52
Passzív időbeli elhatárolások	636	4,24	410	2,48
Források összesen:	15 013	100,00	16 517	100,00

3.1.3) Befektetett eszközök, tárgyi eszközök fedezete

Befektetett eszközök fedezete	2019. év (%)	2020. év (%)	Változás (+- százalék- pont)
Vagyonfedezet I. Saját tőke / Befektetett eszközök * 100	239,37	307,63	68,26
Vagyonfedezet II. (Saját tőke + Hosszúlejáratú kötelezettségek) / Befektetett eszközök * 100	239,37	307,63	68,26
Tárgyi eszközök fedezete Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100	239,37	307,63	68,26

3.1.4) Tőkeszerkezeti mutatók

Megnevezés	2019. év (% / fordulat)	2020. év (% / fordulat)	Változás (+- százalék- pont / ford.)
Tőkeerősség Saját tőke / Összes forrás * 100	63,01	63,99	0,98
Idegen tőke aránya Kötelezettségek / Összes forrás * 100	32,75	33,52	0,77
Céltartalék aránya Céltartalék / Összes forrás * 100	0,00	0,00	0,00
Saját tőke növekedési üteme Saját tőke / Jegyzett tőke * 100	315,33	352,33	37,00
Saját tőke fordulatszáma Nettó árbevétel / Saját tőke	0,00	0,00	0,00
Eszközök fordulatszáma Nettó árbevétel / Eszközök	0,00	0,00	0,00
Tőkehatékonyság Adózott eredmény / Saját tőke * 100	0,40	10,50	10,10
Tárgyi eszközök hatékonysága Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök állománya * 100	0,00	0,00	0,00

3.2) Pénzügyi-likviditási helyzet

Likviditási mutatók	2019. év (%)	2020. év (%)	Változás (+- százalék-pont)
Általános likviditás Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100	224,36	235,72	11,36
Rövid távú likviditás I. Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	224,36	235,72	11,36
Rövid távú likviditás II. (Forgóeszközök – Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	188,94	220,07	31,13
Rövid távú likviditás III. (Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	187,98	216,22	28,24
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök – Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	223,41	231,88	8,47
Hitelfedezettségi mutató Követelések / Kötelezettségek * 100	35,43	15,66	-19,77
Hosszú távú likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	0,77	20,05	19,28
Dinamikus likviditás Üzemi tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	0,77	20,05	19,28

3.3) Jövedelmezőségi helyzet

3.3.1) Az eredménykimutatás tételeinek alakulása

Eredménykimutatás tétel	2019. év (e Ft)	2020. év (e Ft)	Változás (+- százalék)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	-
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-
Egyéb bevételek	59 413	73 492	23,70
Anyagjellegű ráfordítások	40 805	50 139	22,87
Személyi jellegű ráfordítások	17 598	21 173	20,31
Értékcsökkenési leírás	969	1 069	10,32
Egyéb ráfordítások	3	1	-66,67
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	38	1 110	2 821,05
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	-
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-
Adózás előtti eredmény	38	1 110	2 821,05
Adófizetési kötelezettség	0	0	-
Adózott eredmény	38	1 110	2 821,05

3.3.2) Árbevétel arányos mutatók

Árbevétel arányos mutatók	2019. év (%)	2020. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Bevétel arányos jövedelmezőség I. Üzemi tevékenység eredménye / (Nettó árbevétel + egyéb bevételek) * 100	0,06	1,51	1,45
Bevétel arányos jövedelmezőség II. Adózott eredmény / Összes bevétel * 100	0,06	1,51	1,45

3.3.3) Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók

Tőkearányos jövedelmezőségi mutatók	2019. év (%)	2020. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Saját tőke jövedelmezősége I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / Saját tőke * 100</i>	0,40	10,50	10,10
Saját tőke jövedelmezősége II. (ROE) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	0,40	10,50	10,10

3.3.4) Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók

Eszközarányos jövedelmezőségi mutatók	2019. év (%)	2020. év (%)	Változás (+- százalékpont)
Eszközarányos. jöv. mutató I. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök) * 100</i>	0,96	32,31	31,35
Eszközarányos jöv. mutató II. <i>Üzemi tevékenység eredménye / (Immateriális javak + Tárgyi eszközök + Készletek) * 100</i>	0,95	30,42	29,47
Eszközmegtérülési mutató (ROA) <i>Adózott eredmény / Összes eszköz * 100</i>	0,25	6,72	6,47

II. SPECIFIKUS RÉSZ

A) MÉRLEG SPECIFIKUS RÉSZ

1) Eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

1.1) Immateriális javak, tárgyi eszközök állományváltozása (befektetési tükör) adatok ezer Ft-ban

Immateriális javak						
MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK					
	NYITÓ	TÁRGYÉVI		EBBŐL: ÁTSOROLÁS		ZÁRÓ
		NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	55	0	0	0	0	55
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	55	0	0	0	0	55

Immateriális javak									
MEGNEVEZÉS	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS								
	NYITÓ	TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT			TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS	EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS	ÁTSOROLÁS MIATT		ZÁRÓ
		TERV SZERINTI	EGY-ÖSSZEGŰ	TERVEN FELÜLI			NÖVEKEDÉS *	CSÖKKENÉS **	
Alapítás-át-szervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	55	0	0	0	0	0	0	0	55
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	55	0	0	0	0	0	0	0	55

* : A tárgyévben elszámolt adat nem tartalmazza

** : A tárgyévi csökkenés adat tartalmazza

Tárgyi eszközök

BRUTTÓ ÉRTÉK						
MEGNEVEZÉS	NYITÓ	TÁRGYÉVI		EBBŐL: ÁTSOROLÁS		ZÁRÓ
		NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	
Ingtatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok	96	0	0	0	0	96
Műszaki ber., gépek, járművek	8 408	0	0	0	0	8 408
Egyéb berend., felsz., járművek	712	553	0	0	0	1 265
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	9 216	553	0	0	0	9 769

Tárgyi eszközök									
MEGNEVEZÉS	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS								
	NYITÓ	TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT			TÁRGYÉVI CSÖKKENÉS	EBBŐL: TERVEN FELÜLI VISSZAÍRÁS	ÁTSOROLÁS MIATT		ZÁRÓ
		TERV SZERINTI	EGY-ÖSSZEGŰ	TERVEN FELÜLI			NÖVEKEDÉS *	CSÖKKENÉS **	
Ingtatlanok és a kapcs. vagy. é. jogok	29	6	0	0	0	0	0	0	35
Műszaki ber., gépek, járművek	4 675	939	0	0	0	0	0	0	5 614
Egyéb berend., felsz., járművek	560	124	0	0	0	0	0	0	684
Tenyész-állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	5 264	1 069	0	0	0	0	0	0	6 333

* : A tárgyévben elszámolt adat nem tartalmazza

** : A tárgyévi csökkenés adat tartalmazza

1.2) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása a mérleg eszköz tételeire (évenkénti bontásban)

A vállalkozásnál nem volt ellenőrzés, önellenőrzés.

1.3) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések eszközök állományára gyakorolt hatása

Nem volt eltérő értékelés.

2) FORRÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása a mérleg forrás tételeire (évenkénti bontásban)

A vállalkozásnál nem volt ellenőrzés, önellenőrzés.

2.2) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések források állományára gyakorolt hatása

Nem volt a vállalkozásnak.

B) EREDMÉNYKIMUTATÁS SPECIFIKUS RÉSZ

1) BEVÉTELEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.1) A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek összege, jellege

A vállalkozásnak nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétele.

2) RÁFORDÍTÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1) A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítások összege, jellege

A vállalkozásnak nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétele.

3) EREDMÉNYHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása az eredményre (évenkénti bontásban)

A vállalkozásnál nem volt ellenőrzés, önellenőrzés.

3.2) Az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárásokból eredő eltérések eredményre gyakorolt hatása

Nem volt a vállalkozásnak.

C) EGYÉB SPECIFIKUS KIEGÉSZÍTÉSEK

1) LÉTSZÁMADATOK

1.1) Statisztikai létszámadatok

Átlagos statisztikai létszám 2020 évben: 3 fő