

Adószám: 13202570-1-07
Cégbíróság: Fejér Megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft

magyar, 2060 Bicske, Kossuth tér 17

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.

Bicske, 2021. május 30.

**BICSKEI EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**
2060 Bicske, Kossuth tér 17.
Adószám: 13202570-1-07
Tel.: 06/22/567-550



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 13202570-1-07

Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	263 237	157 936
A.I.	Immateriális javak	642	279
A.II.	Tárgyi eszközök	262 595	157 657
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	539 924	589 978
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	9 745	11 866
B.III.	Értékpapírok	20 596	11 096
B.IV.	Pénzeszközök	509 583	567 016
C.	Aktív időbeli elhatárolások	128 645	138 454
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	931 806	886 368
D.	Saját tőke	593 287	643 663
D.I.	Jegyzett tőke	9 500	9 500
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	418 349	463 787
D.V.	Lekötött tartalék	120 000	120 000
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	45 438	50 376
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	101 635	110 880
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	101 635	110 880
G.	Passzív időbeli elhatárolások	236 884	131 825
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	931 806	886 368

Adószám: 13202570-1-07
Cégbíróság: Fejér Megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft

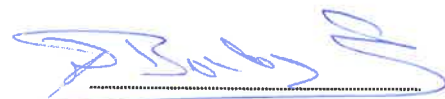
magyar, 2060 Bicske, Kossuth tér 17

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

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

Bicske, 2021. május 30.

**BICSKEI EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**
2060 Bicske, Kossuth tér 17.
Adószám: 13202570-1-07
Tel.: 06/22/587-050



A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 13202570-1-07

Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

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

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	823 849	829 380
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	139 249	179 554
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	495 731	485 508
V.	Személyi jellegű ráfordítások	283 162	316 867
VI.	Értékcsökkenési leírás	125 363	125 399
VII.	Egyéb ráfordítások	8 587	25 678
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	50 255	55 482
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	70	55
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	41	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	29	55
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	50 284	55 537
X.	Adófizetési kötelezettség	4 846	5 161
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	45 438	50 376

Adószám: 13202570-1-07
Cégbíróság: Fejér Megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-010103

Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft

2060 Bicske, Kossuth tér 17


**Kiegészítő melléklet
2020.**

Fordulónap: 2020. december 31.

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

Bicske, 2021. május 30.

**BICSKEI EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.**
2060 Bicske, Kossuth tér 17.
Adószám: 13202570-1-07
Tel.: 06/22/367-550
P.h.


A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Társaságunk 2003. évben alakult a Megyei Önkormányzattól átvett járóbeteg szakellátási feladatok biztosítására. A 2008. év során a tulajdonos önkormányzat a tevékenység speciális jellegéből adódóan döntött a nonprofit gazdálkodási forma mellett. 2011 októberétől egynapos sebészetet, 2012 márciusától pedig nappali ellátást is működtetünk. 2014 márciusától Egészségfejlesztési Iroda is megkezdte működését a Bicskei Egészségügyi Központ fenntartásában.

100%-os tulajdonrészrel rendelkező: Bicske Város Önkormányzata

A beszámolási időszakban olyan szervezeti változás nem történt, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, nem várható a működés jelentős csökkenése.

Az Egészségfejlesztési Iroda a székhelytől eltérő telephelyen működik. Címe: Bicske, Kossuth utca 15.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

A 2020. évben a működést jelentősen befolyásoló tényezőként merült fel a 2020. március 11-én kihirdetett veszélyhelyzet. A veszélyhelyzeti szakmai irányító szerv által kiadott utasítások meghatározták a működés kereteit, azonban a gazdálkodás tekintetében lényeges és jelentős változást nem okoztak.

1.3. A beszámoló közreműködői

A számviteli feladatok ellátása, irányítása az egyszerűsített éves beszámoló összeállítása megfelelő szakmai háttérrel, jelentőségének megfelelő színvonalon történt.

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel rendelkezik, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, szerepel a kamara által vezetett nyilvántartásban mint bejegyzett könyvvizsgáló, így a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

neve: Szoboszlai Enikő,

címe: Bicske, Vajda János u 6.

kamarai tagsági száma : 006470.

Az éves beszámolót a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Dr. Balogh Gyula ügyvezető

Tekintettel arra, hogy a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálati kötelezettség alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló

neve: Börcs Krisztina

címe: Bicske, Prohászka utca 6.

kamarai tagsági száma: 005923

2. A számviteli politika alkalmazása

A számviteli politika meghatározó elemei az általános szabályok szerint kerülnek alkalmazásra, azok sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak hatást.

2.1. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

A Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Bicskei Egészségügyi Központ az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.3. Üzleti jelentés

A Bicskei Egészségügyi Központ üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.5. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A 2020. évben jelentős nagyságrendben került sor 0-ára leírt eszközök selejtezésére.

2.6. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti, törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg történik.

A számviteli politikánk szerint az egyedileg 100 ezer forintot meg nem haladó, ún. kis értékű eszközöket év végén egy összegben leírjuk.

Eszközeink elszámolásakor maradványértékeket nem határozunk meg.

2.8. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Bicskei Egészségügyi Központ tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

A mérleg adatainak előző évvel történő összehasonlítását és az adatok abszolút összegben bekövetkezett változását szemlélteti a következő táblázat:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	263 237	157 936	- 105 301
A.I.	Immateriális javak	642	279	- 363
A.II.	Tárgyi eszközök	262 595	157 657	- 104 938
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	539 924	589 978	50 054
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	9 745	11 866	2 121
B.III.	Értékpapírok	20 596	11 096	-9 500
B.IV.	Pénzeszközök	509 583	567 016	57 433
C.	Aktív időbeli elhatárolások	128 645	138 454	9 809
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	931 806	886 368	-45 438
D.	Saját tőke	593 287	643 663	50 376
D.I.	Jegyzett tőke	9 500	9 500	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	418 349	463 787	45 438
D.V.	Lekötött tartalék	120 000	120 000	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	45 438	50 376	4 938
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	101 635	110 880	9 245
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	101 635	110 880	9 245
G.	Passzív időbeli elhatárolások	236 884	131 825	- 105 059
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	931 806	886 368	-45 438

Az értékpapírok és pénzeszközök jelentősebb tételei

Az OTP tőkegarantált befektetési jegyei és a rövid lejáratra lekötött betétek a későbbi fejlesztések tartalékai.

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

Az aktív időbeli elhatárolás jelentős összege az OEP finanszírozás két hónapos csúszása miatti elhatárolásokat tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolások jelentősebb tételei

A két hónapos finanszírozási csúszásból fakadóan a bevételekkel szemben elszámolt szakorvosi tevékenységi ellenértékek összege képezi a passzív elhatárolások egy részét, a többi pedig 2019. évet terhelő, de 2020-ban kifizetésre kerülő költség és ráfordítás, a vezetői prémium összege, illetve a korábbi évek fejlesztési támogatásai miatti halasztott bevételek összege.

Az eredménykimutatás adatainak változása

A tevékenység eredményének előző évvel történő összehasonlítását tartalmazza a következő táblázat, a változások %-os arányának feltüntetésével

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	823 849	829 380	0.67
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	139 249	179 554	28.94
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	495 731	485 508	-2.06
V.	Személyi jellegű ráfordítások	283 162	316 867	11.90
VI.	Értécsökkenési leírás	125 363	125 399	0.03
VII.	Egyéb ráfordítások	8 587	25 678	199.03
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	50 255	55 482	10.40
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	70	55	-21.43
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	41	0	- 100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	29	55	89.66
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	50 284	55 537	10.45
X.	Adófizetési kötelezettség	4 846	5 161	6.50
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	45 438	50 376	10.87

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	28.24	17.82
Immateriális javak	0.06	0.03
Tárgyi eszközök	28.18	17.79
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	57.95	66.56
Készletek	0.00	0.00
Követelések	1.05	1.34

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Értékpapírok	2.21	1.25
Pénzeszközök	54.69	63.97
Aktív időbeli elhatárolások	13.81	15.62
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	63.68	72.61
Jegyzett tőke	1.02	1.07
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	44.90	52.32
Lekötött tartalék	12.88	13.54
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	4.88	5.68
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	10.91	12.51
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	10.91	12.51
Passzív időbeli elhatárolások	25.42	14.87
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 225.4 %-ban, a tárgyévben 407.5 %-ban fedezte.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 50.376 ezer Ft értékkel, 8.5 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Bicskei Egészségügyi Központ saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 63.7 %, a tárgyévben 72.6 %. A tőkeerősség nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 17.1 %-át, a tárgyévben 17.2 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Kötelezettségek dinamikája

A Bicskei Egészségügyi Központ kötelezettségei az előző évhez képest 9.245 ezer Ft értékkel, 9.1 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 57.433 ezer Ft értékkel, 11.3 %-kal növekedett.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 5.31, a tárgyévben 5.32 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 57.9 %, a tárgyévben 66.6 % volt.

Likviditási ráta

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 5.31, a tárgyévben 5.32 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 10.7 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 49 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevételek dinamikája

A teljes naptári évre számított bevétel az előző évben 963.168 ezer Ft, a tárgyévben 1,008,989 ezer Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 45.821 ezer Ft értékkel, 4.8 %-kal növekedett.

Árbevétel dinamikája

A teljes naptári évre számított árbevétel az előző évben 823.849 ezer Ft, a tárgyévben 829.380 ezer Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 5.531 ezer Ft értékkel, 0.7 %-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 4.9 %-át, a tárgyévben a 5.7 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 478.3%, a tárgyévben 530.3 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 7.7 %, a tárgyévben 7.8 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 55 Ft, a tárgyévben 61 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 47 Ft, a tárgyévben 50 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 173 Ft, a tárgyévben 319 Ft adózott eredmény jutott.

Az élő munka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 160 Ft, a tárgyévben 159 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2.257 ezer Ft, a tárgyévben 2.266 ezer Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 45.438 ezer Ft, a tárgyévben 50.376 ezer Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 4.938 ezer Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

A Bicskei Egészségügyi Központ mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Bicskei Egészségügyi Központ pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A Bicskei Egészségügyi Központ a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett. Így a mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	7 813	63	0	0	7 876
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	7 813	63	0	0	7 876
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	52 490	1 636	0	0	54.126
Műszaki berendezések, gépek, járművek	464.631	10.346	55.240	0	419.738
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 004	1.533	5.024	0	43.512
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	13 820	5.524		0	19.344
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	577.945	19 039	60.264	0	536.720
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	7 170	427	0	0	7 597
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	7 170	427	0	0	7 597
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és jogok	31 452	2 762	0	0	34 214
Műszaki berendezések, gépek, járművek	253 444	114 646	55 240	0	312 850
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 454	6 570	5 024	0	32 000
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	315 350	123 980	60 264	0	379 066
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A Bicskei Egészségügyi Központ a fordulónapon készletekkel nem rendelkezett, így a mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Saját tőke

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Értékelhető változás az eredménytartalékban következett be. Az eredménytartalék változásában az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése játszik szerepet.

A lekötött tartalék az adózás előtti eredményből a törvényi előírásoknak megfelelően megképzett fejlesztési tartalék összegét tartalmazza. Az idén 20 millió Ft összegű fejlesztési tartalék feloldására került sor.

A 2017. évben képzett fejlesztési tartalék 40 millió Ft, a 2018. év után képzett fejlesztési tartalék 40 millió forint, a 2019. évben 20 millió forint fejlesztési tartalék képzésére került sor. A 2020. évi eredmény alapján szintén 20 millió forint fejlesztési tartalék képzésére kerül sor.

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	9 500	9 500	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	418.349	463.787	45 438
Lekötött tartalék	120 000	120 000	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	45 438	50 376	4 938
Saját tőke összesen	593 287	643 663	50 376

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Bicskei Egészségügyi Központ beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A Bicskei Egészségügyi Központ a 2020. évben céltartalék képzés lehetőségével nem élt, így a mérleg Céltartalékok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Bicskei Egészségügyi Központ eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Bicskei Egészségügyi Központ a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Bicskei Egészségügyi Központ bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	823 849	85.5	829 380	82.2
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	139 249	14.5	179 554	17.8
Pénzügyi műveletek bevételei	70	0.0	55	0.0
Bevételek összesen	963 168	100.0	1 008 989	100.0

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Kapott támogatások bemutatása

2013. évben a Bicskei Egészségügyi Központ a TÁMOP 6.1.2/11/3 számú „Egészségre nevelő és szemléletformáló életmódprogramok a kistérségekben” című támogatási program keretében a „Legyünk együtt egészségesebbek! Egészségfejlesztés a Bicskei kistérségben” című pályázatával vissza nem térítendő támogatást nyert. A támogatási program fenntartási időszakának finanszírozásához az Emberi Erőforrások Minisztériumától 2020. évben 24,2 millió forint összegű támogatást kapott a Bicskei Egészségügyi Központ. Ez a tétel az egyéb bevételek között szerepel.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Bicskei Egészségügyi Központ ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	495 731	54.4	485 508	50.9
Személyi jellegű ráfordítások	283 162	31.0	316 867	33.2
Értécsökkenési leírás	125 363	13.7	125 399	13.2
Egyéb ráfordítások	8 587	0.9	25 678	2.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	41	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	912 884	100.0	953 452	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	495 731	54.8	485 508	52.3
Személyi jellegű ráfordítások	283 162	31.3	316 867	34.2
Értécsökkenési leírás	125 363	13.9	125 399	13.5
Költségnemek összesen	904 256	100.0	927 774	100.0

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	115 197
Fejlesztési tartalék (az adóévben beruházási céllal lekötött tartalék, legfeljebb 100% / 10 MrdFt)	20 000
Összesen:	135 197

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	125 399
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	92
Összesen:	125 491

Adófizetési kötelezettség változása

A Bicskei Egészségügyi Központ adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján, a nonprofit jellegből fakadóan az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására – egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel – a Bicskei Egészségügyi Központ nem kötelezett, arról a Könyvvizsgálói Közfelügyeleti Bizottság kérésére részletes tájékoztatást ad.

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerűségére vonatkozóan Bicske Város Önkormányzatának Képviselő-testületi határozata az irányadó.

Vezető tisztségviselők

Vezető tisztségviselők számára előleg, illetve kölcsön nem került folyósításra, velük kapcsolatban garanciavállalás nem történt.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott teljes és részes munkavállalók létszáma mindösszesen 42 fő. A létszámadatok tovább bontása nem indokolt.

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége 237 millió Ft volt, melyből 14,5 millió forint összeget tesz ki a TÁMOP program bérköltsége.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben munkavállalóknak béren kívüli juttatás kifizetésére, utazási és kiküldetési költségtérítésre, betegszabadság elszámolására, táppénz egyharmad fizetésére került sor a személyi jellegű egyéb kifizetések között. A Kormány rendelkezése szerint minden egészségügyben dolgozó egyszeri 500 ezer forint juttatásban részesült az év során. A személyi jellegű kifizetések állomány-csoportonkénti megbontása nem indokolt, annak részletes bemutatása érdemi információt nem nyújt.

6.3. Környezetvédelem

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Veszélyes hulladék szállítására és ártalmatlanítására a Septox Kft-vel kötöttünk szerződést. Az idei évben keletkezett veszélyes hulladék szállítási és ártalmatlanítási költség 1.487 ezer forint volt.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

**Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének
Gazdálkodási Bizottsága
80/2021. (V.19.) HATÁROZATA**

**a Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolójának
elfogadásáról**

Bicske Város Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint - Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdálkodási Bizottsága hatáskörében eljárva az alábbi döntést hozta:

A Bicskei Egészségügyi Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolóját a mellékletek szerint 886 368 eFt mérlegfőösszeggel és azon belül 9 500 eFt összegű jegyzett tőkével, 463 787 eFt eredménytartalékkal és 50 376 eFt adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2021. május 31.

Felelős: polgármester

Bálint Istvánné

Bálint Istvánné
polgármester



Fritz Gábor

Fritz Gábor
jegyző