

<b>CÉGADATOK (A)</b>	1. Cég neve:	Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.					
	2. Cégjegyzékszám:	0 1 – 0 9 – 8 9 3 0 6 8					
	3. Székhelye:	1 0 9 5	Budapest				
	Mester		községi utca		községi jellege	45	em. ajtó
	4. Adószám:	1 4 1 9 2 2 4 7 – 1 – 4 3					
5. KSH jelzőszám:	1 4 1 9 2 2 4 7 – 8 6 2 1 – 1 1 3 – 0 1						

<b>(B)</b>	1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:	dr Kovács József					
	2. Lakóhelye:	1 1 1 9	Magyar	ország	Budapest		
	Pajkos		községi utca		községi jellege	23	em. ajtó
	3. Beszámolót megküldő személy neve:	Oraveczi Jánosné					
	4. Lakóhelye:	2 3 3 5	Taksony				
	Árpád		községi utca		községi jellege	16	em. ajtó
5. Adóazonosító jele:	8 3 3 3 9 8 1 5 2 6						
6. Beküldő személy képviselői minősége	KÖNYVELŐ						

<b>BESZÁMOLÓ ADATOK (C)</b>	1. Beszámoló típusa:	ÉVES BESZÁMOLÓ					
	2. Benyújtás oka:	ÜZLETI ÉVET ZÁRÓ					
	3. Cég üzleti évének mérlegfordulónapja:	2 0 1 1 – 1 2 – 3 1					
	4. Beszámolási időszak kezdete és vége:	2 0 1 1 – 0 1 – 0 1 -tól			2 0 1 1 – 1 2 – 3 1 -ig		
	5. Pénzegység és pénznem:	EZER		H U F			
	6. Beszámoló elfogadásának időpontja:	2 0 1 2 – 0 3 – 3 1					
	7. Legfőbb szerv határozatának száma:						
	8. Mérleg választott típusa:	A típus					
	9. Eredménykimutatás költségeljárása:	Összköltség eljárással					
	10. Megküldésre kerülő dokumentumok:	<input checked="" type="checkbox"/> Kiegészítő melléklet <input checked="" type="checkbox"/> Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat <input checked="" type="checkbox"/> Független könyvvizsgálói jelentés <input checked="" type="checkbox"/> Közzétételi költségértékes befizetését tanúsító Fizetési igazolás					

<b>(D)</b>	1. A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:	IGEN					
	2. Könyvvizsgáló elvégzéséért felelős személy neve:	Boza István					
	3. Lakóhelye:	1 1 3 3	Budapest				
Dráva		községi utca		községi jellege	5/A	V. 13	

<b>(E)</b>	1. Közzétételi költségértékes befizetésének igazolása:	A közzétételi költségértékes befizetésre került	<input checked="" type="checkbox"/>
------------	--	---	-------------------------------------

**NYILATKOZAT**

Kijelentem, hogy a fent közölt adatok a valóságnak megfelelnek, a csatolt okiratban szereplő adatok az elfogadott beszámoló (ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot és a független könyvvizsgálói jelentést is) adattartalmával egyezők.

Kelt: Budapest, 2 0 1 2 – 0 3 – 3 1

Kitöltő verzió: 2.42.0 Nyomtatvány verzió: 1.2

Nyomtatva: 2012.03.29 10.06.21

1.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:	dr Kovács József					
1.2. Lakóhelye:	1	1	9	Magyar	ország	Budapest
	Pajkos	községi	utca	községi jellege	23	em. ajtó
2.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
2.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
3.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
3.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
4.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
4.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
5.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
5.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
6.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
6.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
7.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
7.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
8.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
8.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
9.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
9.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
10.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
10.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
11.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
11.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó
12.1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve:						
12.2. Lakóhelye:				ország		település
		községi		községi jellege	haz.	em. ajtó

**ÉVES MÉRLEG "A" típus**  
Eszközök (aktívák)

Cégnév: Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 01 - 09 - 893068

KSH szám: 14192247 - 8621 - 113 - 01

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2011 - 01 - 01 -- 2011 - 12 - 31

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)</b>	45570		37426
2	<i>I. Immateriális javak (03 -09 sorok)</i>	15738		10636
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	15738		10636
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<i>II. Tárgyi eszközök (11 -17 sorok)</i>	29832		26790
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	17342		15564
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12490		11226
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19 - 26 sorok)</i>			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

**ÉVES MÉRLEG "A" típus**  
Eszközök (aktívák)

Cégnév:

Céggjegyzékszám:

KSH szám:

Pénzegység:

Beszámolási időszak:

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
27	<b>B. Forgóeszközök (28+35+43+49 sorok)</b>	<input type="text" value="37552"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="33168"/>
28	<i>I. Készletek (29 -34 sorok)</i>	<input type="text" value="11763"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="6812"/>
29	1.anyagok	<input type="text" value="10090"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="5122"/>
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
31	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
32	4. Késztermékek	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
33	5. Áruk	<input type="text" value="1673"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="1690"/>
34	6. Készletekre adott előlegek	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
35	<i>II. Követelések (36 - 42 sorok)</i>	<input type="text" value="15327"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="21357"/>
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	<input type="text" value="6929"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="351"/>
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
39	4. Váltókövetelések	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
40	5. Egyéb követelések	<input type="text" value="8398"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="21006"/>
41	6. Követelések értékelési különbözete	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
42	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
43	<i>III. Értékpapírok (44 - 48 sorok)</i>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
45	2. Egyéb részesedés	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
46	3. Saját részvények, saját üzletrészek	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
47	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
48	5. Értékpapírok értékelési különbözete	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
49	<i>IV. Pénzeszközök (50 - 51 sorok)</i>	<input type="text" value="10462"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="4999"/>
50	1. Pénztár, csekkek	<input type="text" value="580"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="260"/>
51	2. Bankbetétek	<input type="text" value="9882"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="4739"/>
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (53 - 55 sorok)</b>	<input type="text" value="1262"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="110"/>
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="110"/>
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	<input type="text" value="1262"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
55	3. Halasztott ráfordítások	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
56	<b>Eszközök összesen (01+27+52 sor)</b>	<input type="text" value="84384"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="70704"/>

**ÉVES MÉRLEG "A" típus**  
Források (passzívák)

Cégnév: Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 01 - 09 - 893068

KSH szám: 14192247 - 8621 - 113 - 01

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2011 - 01 - 01 -- 2011 - 12 - 31

Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
<b>57 D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67 sorok)</b>	56211		59494
<b>58 I. Jegyzett tőke</b>	10000		10000
59 ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
<b>60 II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>			
<b>61 III. Tőketartalék</b>			
<b>62 IV. Eredménytartalék</b>	37865		46211
<b>63 V. Lekötött tartalék</b>			
<b>64 VI. Értékelési tartalék ( 65 - 66 sorok)</b>			
65 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66 2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
<b>67 VII. Mérleg szerinti eredmény</b>	8346		3283
<b>68 E. Céltartalékok (69 - 71 sorok)</b>			
69 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71 3. Egyéb céltartalék			
<b>72 F. Kötelezettségek (73+77+86 sorok)</b>	418		3907
<b>73 I. Hátrasorolt kötelezettségek (74 - 76 sorok)</b>			
74 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75 2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
<b>77 II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78 -85 sorok)</b>			
78 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79 2. Átváltoztatható kötvények			
80 3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81 4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84 7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85 8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

**EVES MÉRLEG "A" típus**  
**Források (passzívák)**

Cégnév: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.</span>	Cégjegyzékszám: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">01-09-893068</span>
KSH szám: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">14192247-8621-113-01</span>	Pénzegység: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">EZER HUF</span>
Beszámolási időszak: <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">2011-01-01 - 2011-12-31</span>	

Tétel (sor)	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
86	<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87 és 89 -97 sorok)</b>	418		3907
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	2. Rövid lejáratú hitelek			
90	3. Vevőktől kapott előlegek			
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	418		3766
92	5. Váltótartozások			
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			141
96	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (99 - 101 sorok)</b>	27755		7303
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			996
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	27755		6307
101	3. Halasztott bevételek			
102	<b>Források összesen (57+68+72+98 sorok)</b>	84384		70704

Kitöltő verzió:2.42.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2012.03.29 10.06.55

**EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus**  
(összköltség eljárással)

Cégnév: Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	Céggjegyzékszám: 01 - 09 - 893068
KSH szám: 14192247 - 8621 - 113 - 01	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2011 - 01 - 01 -- 2011 - 12 - 31	

Tétel (sor)	megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	670908		676455
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<i>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</i>	670908		676455
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<i>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)</i>			
7	<i>III. Egyéb bevételek</i>	257191		237737
8	Ebből: visszaírt értékesítés			
9	05. Anyagköltség	58313		64738
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	281464		268950
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	4500		4007
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	169		162
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9479		9857
14	<i>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</i>	353925		347714
15	10. Bérköltség	380085		395694
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	45007		35698
17	12. Bérjárulékok	122635		115370
18	<i>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</i>	547727		546762
19	<i>VI. Értékcsökkenési leírás</i>	8184		17301
20	<i>VII. Egyéb ráfordítások</i>	13172		520
21	Ebből: értékvesztés			
22	<b>A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)</b>	5091		1895
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2931		1206
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<i>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</i>	2931		1206

**EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus**  
(összköltség eljárással)

Cégnév: Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.

Céggjegyzékszám: 01-09-893068

KSH szám: 14192247-8621-113-01

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2011-01-01 - 2011-12-31

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	Ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)			
42	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	2931		1206
43	<b>C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+-B)</b>	8022		3101
44	X. Rendkívüli bevételek	370		197
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	<b>D. Rendkívüli eredmény (X-XI)</b>	370		197
47	<b>E. Adózás előtti eredmény (+C+-D)</b>	8392		3298
48	XII. Adófizetési kötelezettség	46		15
49	<b>F. Adózott eredmény (+E-XII)</b>	8346		3283
50	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
51	23. Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	<b>G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)</b>	8346		3283

Kitöltő verzió:2.42.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2012.03.29 10.07.08



Vállalkozás megnevezése: **Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően  
Közhasznú Nonprofit KFT.**  
Céjegyzék száma: **01-09-893068**  
Vállalkozás címe: **1095 Budapest, Mester utca 45.**  
Stat.számjele: **14192247-8621-113-01**

Kiegészítő Melléklet  
A 2011.éves beszámolóhoz

## A cég ismertetése

**Neve:** Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemekedően Közhasznú Nonprofit Kft.  
**Székhelye:** 1095 Budapest, Mester utca 45.

**Telephelyei:** 1091 Budapest, Ifjúmunkás u. 25.  
1091 Budapest, Üllői út 105.  
1092 Budapest, Bakáts tér 12.  
1093 Budapest, Közraktár u. 10. fszt. em 4 a  
1093 Budapest, Lónyai u. 46.  
1095 Budapest, Mester u. 19.  
1095 Budapest, Mester u. 33-35.  
1095 Budapest, Mester u. 49.  
1097 Budapest, Drégely u. 11-19.  
1097 Budapest, Haller u. 16-18. fszt. em 1 a  
1097 Budapest, Vágóhíd u. 30-32.  
1098 Budapest, Börzsöny u. 19.  
1098 Budapest, Csengettyű u. 23.

**Alapításának időpontja:** 2008. 01. 24.

**Tevékenységének kezdő időpontja:** 2008. 01. 29.

**Tevékenységi köre:**

- 8610 Fekvőbeteg-ellátás
- 8621 Általános járóbeteg-ellátás (főtevékenység)
- 8622 Szakorvosi járóbeteg-ellátás
- 8623 Fogorvosi járóbeteg-ellátás
- 8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás

**Tulajdonosai:**

A Kft egyedüli tulajdonosa Budapest Főváros IX. kelet Ferencváros Önkormányzata

**Vezetői:** Ügyvezető igazgató Dr. Kovács József  
Gazdasági igazgató Mocsáry Pál

**A Kft beszerzési forrásai, az alvállalkozók köre az alábbi:**

- CX Medical Kft
- Synlab Kft
- Főnix-Med Kft
- Medicontur Kft
- F.É.R. security Kft
- HESZ Kft.

**Kapcsolt vállalkozások az irányításban:**

- A társaságnak egyedüli tulajdonosa a Ferencvárosi Önkormányzat, az irányításban a tulajdonos szempontjai irányadók.

**A vállalkozás folytatásának elve:**

A Kft területi egészségügyi ellátási szolgálatát folyamatosan végzi. Nem várható, hogy működését beszüntetné, vagy jelentősen csökkentené.

## 2. A számviteli politika

### 2.1. A könyvvezetés módja

A társaság a könyveit a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti, a CompuTrend Kft. számítógépes programjával.

### 2.2. A könyvvezetés pénzneme

A könyvvezetés magyar nyelven, forintban történik a kft-nél.

### 2.3. Könyvvizsgálat

A könyvvizsgálattal megbízott személy Boza István MKVK száma: 003036). Kifizetett könyvvizsgálat éves díja bruttó 1.487.500.-

### 2.4. A beszámoló formája és típusa

A Kft a tárgyidőszakra éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának módja: összköltség eljárás.

Az éves beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állítja össze.

### 2.5. Az üzleti év

A jelenlegi beszámoló 2011.január 01.-2011.december 31. közötti időszakot ölel fel. A mérleg fordulónapja 2011. december 31.

### 2.6. A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2011. március 31. A beszámoló a készítésének időpontjáig ismertté vált, tárgyévet vagy előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait tartalmazza.

### 2.7. A jelentős összegű és lényeges hibák értelmezése

Jelentős összegű hibának számít, ha a mérleg főösszegének 2 százalékát meghaladják az ellenőrzés, vagy önellenőrzés által évenként külön-külön megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő és csökkentő – értékének előjeltől függetlenül együttesen számított összegei. Ebben az esetben új beszámolót nem készítünk, de a módosításokat a mérleg és eredmény-kimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett külön oszlopban bemutatjuk, azok a tárgyévi eredmény adatokban nem szerepelnek.

Lényeges összegű hiba az, amelynek következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke 20 százalékkal változik (nö, vagy csökken).

### 2.8. A „Jelentős összegű különbözetelek” értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, jelentős összegű különbözetelek minősül az egyes tételek tekintetében az 500 ezer Ft-ot meghaladó különbözet.

### 2.9. A „Jelentős összhatás” értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetelek is figyelembe kell venni, ha a különbözetelek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 2 millió forintot meghaladó értékben változik.

### 2.10. Az értékcsökkenési leírás elszámolása

Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris kulccsal számítjuk, és negyedévente könyveljük. A 100 ezer Ft alatti (kis értékű) tárgyi eszközöket a használatba vételkor azonnal értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

#### 2.11. Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja az 50 ezer Ft-ot.

### 3. Az eszközök és források értékelése

Az eszközöket beszerzési áron, illetve előállítási költségen, a forrásokat a számviteli törvény előírásának megfelelően – többségében könyv szerinti értéken – értékeljük.

- A Kft-nél az ingatlanok kivételével az immateriális javak és tárgyi eszközök hasznos élettartama végén a várható maradványérték összege valószínűsíthetően nem jelentős, ezért az ingatlanok kivételével a maradványérték tervezett összege nulla.
- A vásárolt eszközöket beszerzési áron értékeljük.

Az eszközök és források tekintetében értékvesztést akkor számolunk el, ha a piaci érték tartósan és jelentősen a könyv szerinti érték alá csökken. A jelentős különbség befektetett eszközöknél a könyv szerinti érték 5 %-át meghaladó összeg. Készleteknél a piaci ár figyelembe vétele mellett értékvesztést a leértékelés, vagy selejtezés alkalmával könyvelünk. A vevőknél nem számolunk el értékvesztést, ha a követelést a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítették, vagy az várhatóan megtérül.

Az előző évtől eltérő értékelési eljárásból eredő hatások:

- |                      |        |
|----------------------|--------|
| – Vagyoni helyzetre: | 0 E Ft |
| – Eredményre:        | 0 E Ft |
| – Társasági adóra:   | 0 E Ft |

### 4. Összehasonlíthatóság biztosítása

A mérleg és eredmény-kimutatás számadatai a bázis évet és tárgyévet nézve összehasonlíthatók, mert az értékelésben, elszámolásban, beszámoló készítésben változás nem történt.

### 5. Ellenőrzés, önellenőrzés hatása

Társaságunknál az elmúlt évben nem volt olyan hatóság által végzett ellenőrzés, illetve saját magunk által feltárt hiba, amely jelentős összegű változást okozott az eszközök, források vagy eredmény értékében.

### 6. Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az eszközök értékének változása a következő:

(ezer Ft-ban)

Megnevezés	Bruttó érték				ÉCSÉ			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak	16628	457		17084	889	5559		6448
Épületek								
Termelő gépek								
Üzemi gép, berend.	33790	5035		38825	6424	7426		13850
Egyéb jármű	3250			3250	784	650		1434
Igazgatási gép, ber.								
Beruházások, felújít.								
Értékhely.immat.jav								
Értékhely.tárgyi e.								
Kisértékű tárgyi e.	2503	3666		6169	2503	3666		6169
<b>Összesen</b>	<b>56170</b>	<b>9158</b>		<b>65328</b>	<b>10600</b>	<b>17301</b>		<b>27901</b>
Előzőkből átsorolás:								

Értékcsökkenésből: - terv szerinti 17301 e Ft.

- terven felüli 0

## 7. A vagyoni helyzet alakulása

Az eszközök részletezése és a bekövetkezett változásokat az alábbi táblázat szemlélteti.

Eszközök (aktívák)	2010. 12. 31.		2011. 12. 31.		Eltérés
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft
Befektetett eszközök	45570		37426	82,12	-8144
Forgóeszközök	37552		33168	88,32	-4384
Aktív időbeli elhatárolások	1262		110	8,72	-1152
<b>Eszközök (aktívák) összesen</b>	<b>84384</b>	<b>100,0</b>	<b>70704</b>	<b>83,78</b>	<b>-13680</b>

A nagyobb eltérés indokai a következők:

A források részletezését és a bekövetkezett változásokat a következő táblázat mutatja.

Források (passzívák)	2010. 12. 31.		2011. 12. 31.		Eltérés
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft
Saját tőke	56211		59494	105,83	3283
Céltartalékok					
Kötelezettségek	418		3907	934,68	3489
Passzív időbeli elhatárolások	27755		7303	26,31	-20452
<b>Források (passzívák) összesen</b>	<b>84384</b>	<b>100,0</b>	<b>70704</b>	<b>83,78</b>	<b>-13680</b>

A jelentősebb eltérés indokai: áttérés a folyamatos szolgáltatás teljesítésére

A saját tőke elemei és változása:

Jegyzett tőke: 10 000 e Ft  
 Eredménytartalék: 46211 e Ft  
 Mérleg szerinti eredmény: 3283 e Ft

A társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének alakulását a következő mutatók fejezik ki.

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Bázis %	Tény%
Tárgyi eszközök aránya	$100 \times \frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}}$	35	38
Forgóeszközök aránya	$100 \times \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}}$	45	47
Tőkeerősség	$100 \times \frac{\text{Saját tőke}}{\text{összes forrás}}$	66	84
Eladósodottság mutatója	$100 \times \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{saját tőke}}$	0,7	7
Likviditás	$100 \times \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}}$	8983	852
Vagyonarányos jövedelmezőség	$100 \times \frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}}$	15	6
Eszközarányos jövedelmezőség	$100 \times \frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}}$	10	5
Árbevétel-arányos jövedelmezőség	$100 \times \frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes nettó árbevétel}}$	1,25	0,48
Tőkearányos osztalék	$100 \times \frac{\text{fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$	0,0	0,0
Költséghányad	$100 \times \frac{\text{összes költség}}{\text{összes nettó árbevétel}}$	134	132

## 8. Cash flow kimutatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Pénzügyi terv	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, sorok: 1-13)</b>			<b>3694</b>
1.	Adózás előtti eredmény (±)			3298
2.	Elszámolt amortizáció (+)			17301
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (±)			-
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (±)			-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (±)			-
6.	Szállítói kötelezettség változása (±)			3348
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (±)			141
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (±)			-20452
9.	Vevőkövetés változása (±)			6578
10.	Forgóeszközök változása (vevők és pénzeszközök nélkül) (±)			-7657
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (±)			1152
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)			15
13.	Fizette, fizetendő osztalék, részesedés (-)			-
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, sorok: 14-16)</b>			<b>9157</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)			9157
15.	Befektetett eszközök eladása (+)			-
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)			-
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, sorok: 17-27)</b>			<b>-</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)			-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)			-
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)			-
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, beváltása (+)			-
21.	Véglegesen kapott pénzeszközök (+)			-
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)			-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)			-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)			-
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)			-
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök (-)			-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (±)			-
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása ((±)I.(±)II.(±)III.)</b>			<b>-5463</b>

## 9. Létszám és bér alakulása

A társaság által foglalkoztatott munkavállalók adatai az alábbiak szerint alakultak:

Állománycsoport megnevezése	Átlagos stat. létszám fő	Bér E Ft	Egyéb személyi kif. E Ft	Összesen bér+személyi E Ft
Főfoglalkozású	144			
Főfoglalkozású alkalmazott	144	339557	32090	371647
Részfoglalkozású	37	56137	3608	59745
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>181</b>	<b>395694</b>	<b>35698</b>	<b>431392</b>

## 10. Egyéb információk

### A társaság vállalkozásban való részvétele:

- Többségi részvétellel: nincs
- Jelentős részvétellel: nincs

Kutatás, kísérleti fejlesztés témái és összege: nincs

### Környezetvédelmi információk:

A társaságnál környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

### Támogatások hatása:

A társaságunk az alapító Ferencvárosi Önkormányzattól a beszámolás évében 213 millió Ft támogatásban részesült.

Lekötött tartalékunk: nincs

### Kötelezettségek:

A társaságnak öt éven túli kötelezettsége: 0 eFt  
Előző kötelezettségből biztosított: - jelzáloggal 0 eFt  
- egyéb joggal 0 eFt

### Pénzügyi helyzetet befolyásoló egyéb kötelezettségek:

- A társaság tagja által nyújtott kölcsön év végi állománya: 0 E Ft
- Tárgyi eszköz beszerzéshez fűződő részletfizetéses kötelezettség: 0 E Ft
- Mérlegen kívüli tételek: 0 E Ft

### Függő és jövőbeni kötelezettség vállalás:

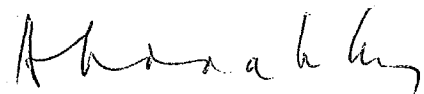
A szokásos gazdasági tevékenységgel összefüggő kötelezettségeken felüli terheink nincsenek.

Céltartalék képzés, céltartalék felhasználás elszámolása: nincs

A társaságnál a beszámoló aláírására jogosult.

Ügyvezető igazgató: Dr. Kovács József  
lakóhelye: 1119 Budapest, Pajkos utca 23

Budapest, 2012. március 31.



-----  
Ügyvezető igazgató

**Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató**  
**Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.**  
1095 Budapest, Mester u. 45.  
Tel.: 455-4500, Fax: 455-4504  
Adószám: 14192247-1-43



## Független könyvvizsgálói jelentés

A Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1095 Budapest, Mester utca 45.) tulajdonosa részére a Társaság 2011. december hó 31-i fordulónapi Éves Beszámolójának vizsgálatáról

Elvégeztem a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1095 Budapest, Mester utca 45.) mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december hó 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 70.704 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 3.283 e Ft nyereség -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

### *A vezetés felelőssége az éves beszámolóért:*

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

### *A könyvvizsgáló felelőssége:*

Felelősségem az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

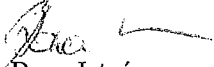
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelynek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munka az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

### *Záradék (vélemény):*

A könyvvizsgálat során a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az éves beszámoló a Ferencvárosi Egészségügyi Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. december hó 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Budapest, 2012. március hó 31.

  
Boza István

kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK tagsági szám: 003036