



**ERCSI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

2451 Ercsi, Fő u. 20. Tel: 06/25/515-602, Fax: 06/25/515-601
e-mail: polghivatal@ercsi.hu

Ikt. sz.: E/3804-33/2020

**Az Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testülete
hatáskörében eljáró
Ercsi Város Önkormányzat Polgármesterének
33/2020. (IV.20.) határozata**

1. Ercsi Város Önkormányzat Polgármestere rögzíti, miszerint
 - 2020. március 11. napjától hatályban van a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020.(III.11.) Korm. rendelet, melyben a **Kormány** az élet-és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki;
 - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint „Veszélyhelyzetben a **települési önkormányzat képviselő-testületének**, a fővárosi, megyei közgyűlésnek **feladat- és hatáskörét a polgármester**, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke **gyakorolja**. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

2. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján az Ercsi Város Önkormányzat Képviselő-testülete jogkörében eljáró Ercsi Város Önkormányzat polgármestereként az **Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft. 2019. évi szakellátási és gazdálkodási tevékenységéről szóló beszámolóinak elfogadását e határozat 1. és 2. számú melléklete szerint támogatom, javaslom a Kft. taggyűlésének, hogy azt a következő ülésén fogadja el.**

Felelős: Szabó Tamás polgármester

Határidő: azonnal, illetve a Kft. következő taggyűlése

Szabó Tamás
polgármester



Dr. Feik Csaba
jegyző

„1. sz. melléklet a 33/2020. (IV.20.) határozathoz”



ERCSI
JÁRÓBETEG
SZAKELLÁTÓ
EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT
KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT.

2019.

Intézményi beszámoló 2019.

Készítette:
Bukovi Mária
ügyvezető igazgató

2020. 03.31.

INTÉZMÉNYI BESZÁMOLÓ

az Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ
Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
2019. évi működéséről

1) Bevezető

Intézményünk 2011. óta a NEAK-szerződés szerint végzi feladatait.

TVK keretünk:

2019. február 01-től havi TVK keretünk 4.513.099 pont

2019. december 01-től havi TVK keretünk 4.719.977 pont

2) 2019-ben elért eredmények 2018. évhez képest:

Járóbeteg-szakellátás:	2018.	2019.	Javulás:
Szakorvosi óraszám:	127 óra	157 óra	30 óra
Esetszám:	38 846 eset	39 864 eset	1018 eset
Teljesített TVK:	48 970 493 pont	56 014 368 pont	7 043 875 pont
NEAK-finanszírozás:	96 811 458 forint	110 908 449 forint	14 096 991 forint

3) Betegforgalmi adatok

Település neve:	Esetszám: 2018.	Esetszám: 2019.
Ercsi:	25 462	25 492
Ráckeresztúr:	5 394	5 265
Baracska:	808	1 044
Kajászó:	230	245
Tagönkormányzatok összesen:	31894	32 046
Összes esetszám:	38846	39 864

Működő szakrendeléseink: 18 szakrendelés

- tüdőgyógyászat,
- allergológia
- kardiológia
- reumatológia
- sebészet
- ortopédia
- traumatológia
- belgyógyászat
- nőgyógyászat
- pszichiátria
- szemészet
- fül- orr-gégészet
- ultrahang
- gyermekgyógyászat
- röntgen
- neurológia
- gyógytorna
- fizioterápia

A szakellátásban 2019. december 31-én részt vesz:

- 16 főállású alkalmazott (ebből 2 főGYES)
- 7 mellékállású alkalmazott
- 28 vállalkozó (mellékállású óraszám)
- 5 megbízás szerződéses
- 1 karbantartó főállású közmunka keretében

4) TEK-en kívüli önkormányzatok

Adony, Tárnok, Ivánca, Pusztaszabolcs, Tordasműködési hozzájárulást fizet intézményünknek.

5) Szakmai összefoglaló

A betegellátásra a NEAK-szerződésünk szerint 200 szakorvosi és 120 nem szakorvosi órában van lehetőség, összesen 18 különböző, működő szakrendelésen.

2019. december 31-i állapot szerinti működő óraszámot sikerült 157 szakorvosi órára növelnünk. Új, modern, remekül működő ultrahang készüléket vásároltunk, amely jelentősen javítja a szakmai munkát. Már két ultrahangos orvos dolgozik, az intézményünknek biztosított teljes Ultrahang szakrendelési időt kihasználjuk.

A szemészeti, óraszámot is teljes mértékben kihasználjuk már, ill. októbertől három orvossal dolgozik a kardiológia, teljes óraszámban.

Ráckeresztúr Önkormányzat eszközvásárlási céltámogatásának köszönhetően nagyon fontos gégszerkezeti eszközöket sikerült beszereznünk. Jólcskán bővítettük ezzel a helyben elvégezhető vizsgálatok listáját.

Örömteli eredmény, hogy decemberben két neurológus állt munkába, teljes óraszámmal működünk.

Szerződést kötöttünk egy magánrendelésre is, nem NEAK-finanszírozott gyermek-ultrahang vizsgálatra.

A NEAK biztosította TVK-t teljes mértékben sikerül kihasználnunk, az egész évet tekintve 103,48% átlaggal. (2018-ban ugyanez 84,87% volt.)

Mindamellett, hogy szakmailag jól haladunk előre, ugyanezt nem mondhatjuk el az anyagi helyzetünkről. A három kisebb tulajdonú tagi önkormányzat, bár a betegek továbbra is intézményünkbe járnak, fenntartási hozzájárulást nem fizetnek. Ezek elmaradása miatt likviditási problémáink adódtak. Átmeneti segítséget az Ercsi Önkormányzattól kaptunk.

Likviditási tervünket 2019. 12. 31-ig készítettük el a tulajdonosok kérésére, és be is tartottuk azt.

Az intézmény hosszú távú működtetéséhez segítségért fordult az Ercsi Önkormányzat az EMMI-hez. A megbeszélésről tájékoztattuk az önkormányzatokat. Az nyilvánvalóvá vált, hogy továbbra is az önkormányzatokra hárul a feladat, hogy fenntartsák az intézményt.

Ercsi, 2020.03.31.

Bukovi Mária
ügyvezetőigazgató

Ercsi Egészségügyi Központ Nonprofit KFT

Tulajdos önkormányzatokkal szembeni követelése (Forint)

2019. évi beszámoló eredményfelosztás Után

	A	B	C	D	E
Ercsi 55.52					
Év	Terv	Fizetés	Eredményfelosztás	A-B+C Tárgyév	Göngyöltett Egyenleg
2011.	36 292 314	39 032 565	-995 106	-3 735 357	-3 735 357
2012.	21 838 936	20 173 336	2 860 988	4 526 588	791 231
2013.	14 899 630	22 037 368	21 129 754	13 992 016	14 783 247
2014.	15 304 605	15 000 000	1 938 746	2 243 351	17 026 598
2015.	30 566 881	25 000 000	-11 659 822	-6 092 941	10 933 657
2016.	31 299 288	31 299 288	-3 398 647	-3 398 647	7 535 010
Tagi kölcsön 2010-ből		17 000 000		-17 000 000	-9 464 990
2016. Kompenzálás		-10 933 657		10 933 657	1 468 667
2016. Kompenzálás		10 933 657		-10 933 657	-9 464 990
2017. Tagi kölcsön vissza		-6 066 343		6 066 343	-3 398 647
2017. Kompenzálás		-3 398 647		3 398 647	0
2017. Kompenzálás		3 398 647		-3 398 647	-3 398 647
2017.	31 963 476	28 564 353	-7 070 043	-3 670 920	-7 069 567
2018.	33 001 388	25 931 821	-5 198 946	1 870 621	-5 198 946
2019.	33 998 545	38 998 545	-4 837 766	-9 837 766	-15 036 712
Összesen	249 165 063	256 970 933	-7 230 842	-15 036 712	

Ráckeresztúr 20.75

Év	Terv	Fizetés	Eredményfelosztás	Tárgyév	Egyenleg
2011.	13 563 860	0	-371 910	13 191 950	13 191 950
2012.	8 162 066	10 162 066	1 069 263	-930 737	12 261 213
2013.	5 568 576	3 569 114	7 897 017	9 896 479	22 157 692
2014.	5 719 931	4 278 515	724 585	2 166 001	24 323 693
2015.	11 424 042	0	-4 357 733	7 066 309	31 390 002
2016.	11 697 771	22 281 638	-1 270 208	-11 854 075	19 535 927
2017.	11 946 004	9 108 364	-2 642 352	195 288	19 731 215
2018.	12 334 090	11 697 771	-1 943 050	-1 306 731	18 424 484
2019.	12 706 589	1 435 735	-1 808 063	9 462 791	27 887 275
Összesen	93 122 929	62 533 203	-2 702 451	27 887 275	

Baracska 16.92

Év	Terv	Fizetés	Eredményfelosztás	Tárgyév	Egyenleg
2011.	11 060 266	5 000 000	-303 263	5 757 003	5 757 003
2012.	6 655 526	12 412 521	871 901	-4 885 094	871 909
2013.	4 540 767	4 400 000	6 439 399	6 580 166	7 452 075
2014.	4 664 155	3 715 896	590 843	1 539 102	8 991 177
2015.	9 315 411	5 000 000	-3 553 390	762 021	9 753 198
2016.	9 538 616	8 000 000	-1 035 755	502 861	10 256 059
2017.	9 741 031	9 500 000	-2 154 631	-1 913 600	8 342 459
2018.	10 057 485	2 253 198	-1 584 405	6 219 882	14 562 341
2019.	10 361 228	1 835 955	-1 474 334	7 050 939	21 613 280
Összesen	75 934 485	52 117 570	-2 203 635	21 613 280	

Kajászó 6.81

Év	Terv	Fizetés	Eredményfelosztás	Tárgyév	Egyenleg
2011.	4 451 561	1 000 000	-122 058	3 329 503	3 329 503
2012.	2 678 731	2 700 000	350 925	329 656	3 659 159
2013.	1 827 566	600 000	2 591 744	3 819 310	7 478 469
2014.	1 877 240	1 200 000	237 804	915 044	8 393 513
2015.	3 749 288	4 859 159	-1 430 176	-2 540 047	5 853 466
2016.	3 839 124	3 000 000	-416 873	422 251	6 275 717
2017.	3 920 592	3 000 000	-867 201	53 391	6 329 108
2018.	4 047 959	3 000 000	-637 695	410 264	6 739 372
2019.	4 170 211	275 717	-593 393	3 301 101	10 040 473
Összesen	30 562 272	19 634 876	-886 923	10 040 473	

Összes követelés

44 504 316

Dátum: Ercsi, 2020. március 04.

A TERV oszlopban az éves fizetési Terv van!

"A" Terv oszlopban szerepel az elfogadott költségvetésben szereplő önkormányzati működési hozzájárulás.

"B" Fizetés oszlopban a tárgyévben ténylegesen átutalt összeg van.

"C" Eredményfelosztás oszlopban a Terv adatoktól való tárgyévi eltérés van a beszámoló elfogadásakor.

„2. sz. melléklet a 33/2020. (IV.20.) határozathoz”



ERCSI
JÁRÓBETEG
SZAKELLÁTÓ
EGÉSZSÉGÜGYI
KÖZPONT
KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT.

2019. beszámoló

Mellékelve küldöm a KFT 2019. évi beszámolóját, mely tartalmazza a
Egyszerűsített éves beszámoló tervezetet
Kiegészítő mellékletet
Közhasznúsági mellékletet
Könyvvizsgálói jelentést
Felügyelő bizottsági jegyzőkönyvet
Tagönkormányzatokkal szembeni terv és tény pénzmozgás kimutatást.
Szakmai beszámolót

Kérem a tulajdonos önkormányzatokat, hogy tekintsék át a beszámolót és mellékleteit.
Egyúttal kérem, hogy a tulajdonos önkormányzatok jegyzői a jelenlegi veszélyhelyzet miatti
teendőkről tájékoztassanak, hogy milyen módon kerül a beszámoló elfogadása. Az
elfogadásról kérek egy '*.DOC' kiterjesztésű FILE-t, melyet csatolnom kell a nyilvánosságra
hozatalhoz.

Ercsi, 2020. április 09.

Tisztelettel:

Tolnai János/Bukovi Mária

**Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

(Nyilvántartási szám: 07-09-015171, Adószám: 14459548-1-07)

2019. január 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2020. március 26. (10:34:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzetevő cég adatai:

Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 07-09-015171

Adószám: 14459548-1-07

KSH szám: 14459548-8622-572-07

Székhely: Magyarország, 2451 Ercsi Esze Tamás utca 14.

Első létesítő okirat kelte: 2008. szeptember 05.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: Hiányzó érték; szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány
- független könyvvizsgálói jelentés (Hiányzó érték; szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány
- közhasznúsági melléklet (szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány

Könyvelő

Tolnai János

Lakcím: Magyarország, 2451 Ercsi Liszt Ferenc utca 2.

Regisztrációs száma: 134910

Könyvvizsgáló

Hiányzó érték (könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy neve)

Lakcím: Hiányzó érték

Regisztrációs száma: Hiányzó érték

Beküldő

Bukovi Mária

Lakcím: Magyarország, 2451 Ercsi Arany János utca 39.

Adóazonosító: 8350791888

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	24	23	22

Készült: 2020. március 26. (10:34:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: **Hiányzó érték**

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Bukovi Mária

Lakcím: Magyarország, 2451 Ercsi Arany János utca 39.

Adóazonosító: 8350791888

Készült: 2020. március 26. (10:34:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 07-09-015171
Adószáma: 14459548-1-07

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	438 512		428 512
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	438 512		428 512
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	23 436		22 813
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	4 024		2 703
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	19 412		20 110
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 421		9 178
012.	Eszközök (aktívák) összesen	464 369		460 503
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	69 439		49 624
015.	I. Jegyzett tőke	110 360		110 360
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	-1 195		-40 921
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-39 726		-19 815
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	19 769		51 021
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	19 769		51 021
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	375 161		359 858
028.	Források (passzívák) összesen	464 369		460 503

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 26. (10:34:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 07-09-015171
Adószáma: 14459548-1-07

Péznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	187 138		201 548
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	44 714		63 177
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	123 004		135 443
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	88 771		108 357
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	20 214		20 928
007.	VII. Egyéb ráfordítások	39 730		19 815
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-39 867		-19 818
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	141		3
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	141		3
012.	C. Adózás előtti eredmény	-39 726		-19 815
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	-39 726		-19 815

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 26. (10:34:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Hibák és hiányosságok

- A(z) beszámoló elfogadásának időpontja mező kitöltése kötelező!
- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) független könyvvizsgálói jelentés csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) közhasznúsági melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) független könyvvizsgálói jelentés záradéka mező kitöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!

Ezek a hibák a csatolt mellékletek után és a pontos dátumok beírása után eltűnnek. Számadatokban nem lesz változás!

Készült: 2020. március 26. (10:34:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Kiegészítő melléklet

A Ercsi Egészségügyi Központ Nonprofit KFT 2019. évi beszámolójához.

I. Általános tájékoztató

Társaság alakulásának éve	:	2008.
Működésének megkezdése	:	2008.
Alapítói	:	Ercsi Város Önkormányzata Ráckeresztúr Község Önkormányzata Baracska Község Önkormányzata Kajászó Község Önkormányzata
Jelenlegi tulajdonosai	:	Ercsi Város Önkormányzata Ráckeresztúr Község Önkormányzata Baracska Község Önkormányzata Kajászó Község Önkormányzata

1.00 A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak.

- 1.01 A könyvvizetés módja : Kettős könyvvitel, eredmény kimutatás összköltség eljárással "A" változat
A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz.
- 1.02 Jelentős összegű hiba
Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékek együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.
- 1.03 Nem jelentős összegű hiba
Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékek együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.
- 1.04 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások.
Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.
- 1.05 Jelentős tételek
Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.
- 1.06 Evenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése.
Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.
- 1.07 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése.
100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.
- 1.08 A társaság vásárolt készleteinek értékelése.
Készleteket beszerzési áron tartjuk nyilván.
- 1.09 Saját termelésű készletek értékelése.
Saját termelésű készleteknél, utókalkulált közvetlen költségen értékeli
- #### **2.00 További kiegészítések**
- 2.01 Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása.
Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.
- 2.02 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások
A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő
- 2.03 Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása
A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

- 2.04 Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei
A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget
- 2.05 Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg
A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.
- 2.06 Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben
A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.
- 2.07 Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.
- 2.08 Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.
- 2.09 Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel
- 2.10 Valós értéken történő értékelés bemutatása
Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.
- 2.11 Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása
Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él
- 2.12 Tárgyévben foglalkoztatott vezetők és adminisztratív dolgozók létszáma és éves bruttó fizetésük.
4 fő, összesen 13.280 ezer Ft
- 2.13 Tárgyévben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók létszáma és éves bruttó fizetésük.
16 fő, összesen 68.592 ezer Ft.
- 2.14 Tárgyévben foglalkoztatott technikai dolgozók létszáma és éves bruttó fizetésük.
4 fő, összesen 9.522 ezer Ft
- 2.15 A társaság összesen 59.541.028 Ft értékvesztést számolt el a Tárgyévben.
Megoszlása: Ráckeresztúr 27.887.275 Ft ; Baracska 21.613.280 ; Kajászó 10.040.473 Ft.
Az értékvesztés a nevesített tulajdonos önkormányzatokkal fenálló vitatott követelés 100 %-a.
- 2.16 A társaságnak a mérlegkészítés időpontjában az alábbi bírósági eljárásai voltak:
- Székesfehérvári Törvényszék 22.G.40.056/2018/15. ügyszám
- Székesfehérvári Törvényszék 34.G.40.040/2019/3. ügyszám

3.0 Egyéb adatok, nyilatkozatok.

- 3.01 A társaságnak a mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettsége nincs.
- 3.02 A deviza értékelésnél a számlavezető bank árfolyama lett figyelembe véve.
- 3.03 A beszámolót készítette : Tolnai János (reg:134910)
- 3.04 A beszámoló aláírására jogosult személy: Bukovi Mária
- 3.05 Mérlegkészítés időpontja: tárgyvet követő március 31.
- 3.06 Könyvizsgáló neve: Markalt Józsefné (MKVK 004502)

II. Tájékoztató adatok

1. Létszám adatok

Főfoglalkozású	2018.		2019.		2019./2018.
	fő	%	fő	%	
Fizikai	4	17,4	4	16,7	100
Szellemi	19	82,6	20	83,3	105
Osszesen	23	100,0	24	100,0	104

2019. évi korrigált állomány létszám : 24 fő
2019. évi zárólétszám : 24 fő

A tárgyévben ebből részfoglalkoztatású személy 2 fő volt.

III. Mérleghez kapcsolódó táblázatok

1. Eszközök összetétele és megoszlása

Megnevezés	2018.		2019.		2019./2018.
	eFt	megoszlása %	eFt	megoszlása %	
Befektetett eszközök	438 512	94,4	428 512	93,1	97,7
Immateriális javak	-	-	-	-	-
Tárgyi eszközök	438 512	94,4	428 512	93,1	97,7
Pénzügyi eszközök	-	-	-	-	-
Forgóeszközök	23 436	5,0	22 813	5,0	97,3
Készletek	-	-	-	-	-
Követelések	4 024	0,9	2 703	0,6	67,2
Értékpapírok	-	-	-	-	-
Pénzeszközök	19 412	4,2	20 110	4,4	103,6
Aktív időbeli elhat.	2 421	0,5	9 178	2,0	379,1
Eszközök összesen	464 369	100,0	460 503	100,0	99,2

2. Források összetétele és megoszlása

Megnevezés	2018.		2019.		2019./2018.
	eFt	megoszlása %	eFt	megoszlása %	
Saját tőke	69 439	15,0	49 624	10,78	71,5
Jegyzett tőke	110 360	23,8	110 360	23,97	100,0
Még be nem fizetett Tőketartalék	-	-	-	-	-
Eredménytartalék	-	-	-	-	-
Eredménytartalék	- 1 195	- 0,3	- 40 921	- 8,89	3 424,4
Lekötött tartalék	-	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Mérleg szerinti ered.	- 39 726	- 8,6	- 19 815	- 4,30	49,9
Céltartalékok	-	-	-	-	-
Kötelezettségek	19 769	4,3	51 021	11,08	258,1
Hátrasorolt	-	-	-	-	-
Hosszú lejáratú	-	-	-	-	-
Rövid lejáratú	19 769	4,3	51 021	11,08	258,1
Passzív időbeli elhat.	375 161	80,8	359 858	78,14	95,9
Források összesen	464 369	100	460 503	100	99,2

IV. Mérleghez kapcsolódó információk

- Tárgyi eszközök: értékük a mérlegben a beszerzési költség – ami a vételáron felül tartalmazza mindazokat az üzembe helyezésig felmerült költségeket, amelyek az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók – csökkentve az elszámolt amortizációval.
- Készletek: a leltárba a készletek beszerzési áron lettek felvéve.
- Vevő követelések: értékelésük a mérlegben bruttó módon történt, a számlázott, elismert összegben.
- Egyéb követelések: könyv szerinti értéken.
- Pénzeszközök: értékelésük könyv szerinti értéken, betétszámla esetében a fordulónapi banki kivonattal megegyezően, készpénz esetében a fordulónapi leltár szerint.
- Aktív időbeli elhatárolások: könyv szerinti értéken, következő évben kiszámlázott bevétel tárgyév teljesítése, tárgyévben kifizetett következő évet terhelő költségek.
- Mérleg szerint eredmény: az eredmény kimutatásban szereplő érték.
- Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettségek: értékelésük könyv szerinti értékben, tételes nyilvántartás alapján az általános forgalmi adót is tartalmazó elismert összegben.
- Adóhatósággal szembeni kötelezettségek: értékelésük az éves bevallással egyezően, könyv szerinti értéken.
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: könyv szerinti értéken.
- Passzív időbeli elhatárolások: lezárt évet terhelő, következő évben felmerülő kiadást tartalmazza könyv szerinti értéken, tárgyévben realizált bevétel következő évre jutó része.

3. Eredmény kimutatás összetétele és megoszlása.

Megnevezés	2018.		2019.		2019./2018.
	eFt	%	eFt	%	
Értékesítés árbevétele	187 138		201 548		107,7
Főtevékenység bevétele	187 138	100,0	201 549	100,0	107,7
ebből az export	-	-	-	-	-
Aktivált saját teljesítmény.	-	-	-	-	-
Egyéb bevételek	44 714		63 177		141,3
ÖSSZES KÖLTSÉG	271 719	100	284 543	100	104,7
Anyagjellegű ráfordítások	123 004	45,3	135 443	47,6	110,1
Anyagköltség	14 725	5,4	14 965	5,3	101,6
Igénybe vett szolgáltatások	45 865	16,9	50 207	17,6	109,5
Közvetített szolgáltatások	59 494	21,9	68 190	24,0	114,6
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-	-
Egyéb szolgáltatások	2 920	1,1	2 081	0,7	71,3
Személyi jell. ráfordítás	88 771	32,7	108 357	38,1	122,1
Béreköltség	71 984	26,5	91 394	32,1	127,0
Személyi jellegű egyéb	3 312	1,2	1 371	0,5	41,4
Bérráulék	13 475	5,0	15 592	5,5	115,7
Értékcsökkenési leírás	20 214	7,4	20 928	7,4	103,5
Egyéb ráfordítás	39 730	14,6	19 815	7,0	49,9
Adott támogatás	-	-	-	-	-
Adók, illetékek	-	-	-	-	-
Értékvesztés	-	-	-	-	-
Külföldön fizetendő nyereségadó	-	-	-	-	-
Egyéb	39 730	14,6	19 815	7,0	49,9
ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 39 867		- 19 818		49,7
Pénzügyi műveletek bevételei	141		3		2,1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-		-
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	141		3		2,1
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	- 39 726		- 19 815		49,9
Rendkívüli bevételek	-		-		-
Rendkívüli ráfordítások	-		-		-
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-		-		-
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 39 726		- 19 815		49,9
Adófizetési kötelezettség	-		-		-
ADÓZOTT EREDMÉNY	- 39 726		- 19 815		49,9
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 39 726		- 19 815		49,9

Befektetett eszközök Bruttó értéke	2018.		2019.		2019./2018.
	eFt	%	eFt	%	
Immateriális javak	23 518	2,2	23 580	2,2	100,3
Tárgyi eszközök	1 050 085	97,8	1 045 373	97,8	99,6
Összesen	1 073 603	100	1 068 953	100	99,6

Befektetett eszközök Nettó értéke	2018.		2019.		2019./2018.
	eFt	%	eFt	%	
Immateriális javak	186	0,0	-		-
Tárgyi eszközök	456 993	100,0	438 512	100,0	96,0
Összesen	457 179	100	438 512	100	95,9

Keltetés: Ercsi, 2020. március 31.

Bukovi Mária
Vállalkozás vezetője (képviselő)

PH

Mutató	Képlet	2018.	2019.
Saját tőke aránya	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}} \times 100$	$\frac{69\,439}{394\,930} \times 100 = 17,58 \%$	$\frac{49\,624}{410\,879} \times 100 = 12,08 \%$
Tőkefeszültségi mutató	$= \frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	$\frac{394\,930}{69\,439} \times 100 = 568,74 \%$	$\frac{410\,879}{49\,624} \times 100 = 827,98 \%$
Eladósodottsági mutató	$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	$\frac{19\,769}{69\,439} \times 100 = 28,47 \%$	$\frac{51\,021}{49\,624} \times 100 = 102,82 \%$
Tőkeerősség	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	$\frac{69\,439}{464\,369} \times 100 = 14,95 \%$	$\frac{49\,624}{460\,503} \times 100 = 10,78 \%$
Likviditási mutató	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	$\frac{23\,436}{19\,769} \times 100 = 118,55 \%$	$\frac{22\,813}{51\,021} \times 100 = 44,71 \%$
Likviditási gyorsráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	$\frac{23\,436}{19\,769} \times 100 = 118,55 \%$	$\frac{22\,813}{51\,021} \times 100 = 44,71 \%$
Tőkearányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	$\frac{-39\,726}{69\,439} \times 100 = -57,21 \%$	$\frac{-19\,815}{49\,624} \times 100 = -39,93 \%$
Árbevétel arányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}} \times 100$	$\frac{-39\,726}{187\,138} \times 100 = -21,23 \%$	$\frac{-19\,815}{201\,548} \times 100 = -9,83 \%$
Eszköz arányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	$\frac{-39\,726}{464\,369} \times 100 = -8,55 \%$	$\frac{-19\,815}{460\,503} \times 100 = -4,30 \%$

Közhasznúsági melléklet 2019. év

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Ercsi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft		
székhely: 2451 Ercsi Esze Tamás utca 14.		
bejegyző határozat száma:		
nyilvántartási szám: 07-09-015171		
képviselő neve: Bukovi Mária		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása: A Kft tárgyévben is a járóbeteg szakellátás feladatainak megfelelő tevékenységet végezte. A szakellátás finanszírozása részben az NEAK által finanszírozott betegellátás után járó összegből, részben a tulajdonos önkormányzatok működési hozzájárulásával, illetve a vállalkozási tevékenység bevételéből történt. Az egészségfejlesztési iroda pályázatának fenntartási időszaka folytatódik. Az alapellátás és népegészségügy rendszerének átfogó fejlesztése – népegészségügy helyi kapacitás fejlesztése a mentális egészség területén címmel kiírt pályázatra támogatást nyertünk, melynek megvalósítása folyamatosan történik.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: Járóbeteg szakellátás		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: Ercsi, Ráckeresztúr, Baracska, Kajászó település lakossága		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 39 864 fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: A betegellátás színvonala folyamatosan emelkedik.		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke eFt	Felhasználás célja
Anyagjellegű ráfordítás	135.443	Közhasznú
Személyi jellegű ráfordítás	108.357	Közhasznú
Értékcsökkenési leírás	20.928	Közhasznú
Egyéb ráfordítás	0	Közhasznú
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	7.720	10.368
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	231.993	264.728
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	110.123	116.399

E. normatív támogatás	52.239	58.705
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	44.017	61.259
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	25.614	28.365
H. Összes ráfordítás (kiadás)	231.993	284.543
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	88.771	108.357
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	214.148	265.234
K. Adózott eredmény	0	0
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	3	3
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	<u>Igen</u>	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$		<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$		<u>Nem</u>

Ercsi, 2020. március 31

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Ercsi Járóbeteg-szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem az Ercsi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft (2451 Ercsi Esze T. utca 14.) cégjegyzék száma: 07-09-015171.) („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 460.503 E Ft, az adózott eredmény 19.815 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll. A kiegészítő mellékletben bemutatásra került, hogy 59.541.028 EFt. értékben értékvesztés elszámolására került sor, mivel három önkormányzat a fenti összeget nem fizeti ki, a folyószámla egyenlegközlőkön szereplő tartozást nem ismeri el, azt bírósági úton megtámadta.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtében a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn. A vállalkozás folytatásának elve sérül azzal, hogy a három önkormányzat a fennálló tartozását nem ismeri el és nem fizeti ki. Ezt az információt a vállalkozás vezetése közvettette és intézkedést tett a kinnlevőségek behajtására.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján

arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Ercsi, 2020. április 08.

Markalt Józsefné

kamarai tag könyvvizsgáló MKVK004502

**Ercsi Járóbeteg Szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú
Nonprofit Kft.**

Felügyelő Bizottság

2451 Ercsi, Esze T. 14. Tel./Fax.: 25/520-770

JEGYZŐKÖNYV

amely készült a Felügyelő Bizottság ellenőrzéséről, a (koronavírus világjárvány helyzetre való tekintettel), az egészségünk megóvása érdekében internetes hálózaton történő egyeztetéséről (2020.03.26 - 31-ig)
2020.03.31-én.

Jelen/ kapcsolatban vannak:

Barabásné Agárdi Katalin FB elnök

Jakab Zsoltné FB tag

Vigné Zsigmond Anikó FB tag

Bukovi Mária – ügyvezető igazgató

Tolnai János – gazdasági igazgató

Markalt Józsefné- könyvvizsgáló

Tárgy: 1. A 2019 évi mérlegbeszámoló ellenőrzése

1. A 2019. éves mérlegbeszámoló ellenőrzése

A könyveléstől a 2019 évi beszámoló adatlapjait az FB tagjai megkapták.

A Könyvvizsgálói jelentés még nem készült el, de rövid tájékoztatást kaptunk róla. A könyvvizsgáló a tagi kintlévőségek peres ügyével kapcsolatosan az ügyvédi választ várja, ami befolyásolja azok elszámolásának módját. (a kérdés 2020.03.09-én lett elküldve) Fontos megjegyezni, hogy akár értékvesztésként, akár behajthatatlan követelésként történik azok rögzítése a beszámolóban, jelentős hatással lesz a KFT további működésére.

Az egyes mérleg sorokkal kapcsolatos FB kérdésekre a könyvelés válaszolt. Sarkalatos kérdés az ügyvédi válasz a kintlévőségek elszámolás tekintetében. Erre hivatalos válasz a jegyzőkönyv megírásáig nem érkezett.

Az FB rákérdezett a 2018 évi ÁSZ vizsgálatban megkifogásolt tételek közül a bevételek és ráfordítások szabályszerű elszámolására (6.pont), illetve a mérleg tételeinek leltárral való alátámasztására (8.pont) Ezt a Kft a 2019 évi mérlegnél teljesítette.

Az FB a beszámoló kapcsán áttekintette a KFT működését és több problémát talált.

Első sorban :

Jelentős problémának találjuk a finanszírozások ütemezését, napi gazdálkodási gondok vannak. Erre a Kft vezetése többször is felhívta a tagok figyelmét levélben, segítséget kérve, 2020. januárban külön levélben is. Erre csak az Ercsi Önkormányzattól kaptak anyagi támogatást.

Ezekre a hiányokra a könyvvizsgáló jelentés is kitér, ami kihat a napi pénzügyi problémákon kívül, a további működésre --- a pályázatokból való kizárás, ami eddig jól működtek, illetve az intézmény hosszú távú működésére is.

A négy tag közül hárman (Ráckeresztúr, Baracska, Kajászó) nem fizetik a rájuk eső hozzájárulást. Erre vonatkozóan csak a Ráckeresztúri Önkormányzatnak van nem jogerős bírósági határozata. Nyitott kérdés, hogy a többi tag mi alapján nem fizet?

Másod sorban:

Megállapítottuk, hogy a gazdasági társaság működése, annak irányítása, az önkormányzati működési rendet próbálja követni —ez nemcsak nem szerencsés, de a döntési hozatalokat és az intézkedéseket is akadályozza—első sorban a hosszadalmas idő korlátok miatt (kérdés felmerülése—tagok, bizottságainak javaslata – testületi döntések—akár többször is)

Fontos lenne a társasági szerződés és az alapján a szervezeti és működési szabályzat újra gondolása és átdolgozása. Különös tekintettel a vezetés hatáskörének rendezésre. Komplexen kezelve a különböző feladatokat, pontosítani a finanszírozási részletek. Ebben rendezni kellene az épületben lévő lakások helyzetét is. (Tulajdon jog- bérbeadások)

A járványhelyzetre való tekintettel a működési forma véglegesítése nagyon fontos, sürgős lenne. A 2019-s évben a KFT vezetése több javaslatot is tett a működtetés módozataira. Az ezzel kapcsolatos intézkedésekre semmilyen felhatalmazást nem kapott, mivel a tagok között nincs egyetértés.

A Felügyelő Bizottság kéri a tagokat, hogy a döntéshozataloknál vegyék figyelembe, hogy az intézmény mekkora körzet ellátásáért felel. Erre vonatkozóan már több féle szempontból kaptak tájékoztatást (létszám arányosan, esetszám szerint, TVK pontok szerint)

A Kft gazdasági társaság, hosszútávon veszteséggel nem üzemeltethető.
A Kft vezetése tegyen meg mindent a rentábilis működés eléréshez.

JAVASLAT:

A Felügyelő Bizottság az Ercsi Járóbeteg Szakellátó Egészségügyi Központ Közhasznú Nonprofit Kft 2019.éves mérlegbeszámolóját, melyben az eszközök források egyező főösszege 460.503 eFt, eredménye 19.815 eFt veszteség, elfogadásra javasolja.

Javasoljuk továbbá a Társasági szerződés záros határidőn belüli átdolgozását. (határidő, felelős megjelölésével)

K. m. f.

.....
Barabásné Agárdi Katalin
FB- elnök sk

.....
Jakab Zsoltné
FB-tag sk

.....
Vigné Zsigmond Anikó
Fb-tag sk

.....
Bukovi Mária
ügyvezető igazgató sk

.....
Tolnai János
gazdasági igazgató sk