

## Kiegészítő melléklet

### a Misszió Egészségügyi Központ Nonprofit Kft. 2011. évi éves beszámolójához

#### I. Általános rész

##### 1. A vállalkozás bemutatása

A Társaság 1996. április 30-án alakult.

A Társaság 100%-os tulajdonosa Veresegyház Város Önkormányzata.

Alapításkori tőzrstőke: 50.000 eFt  
1998-ban tőzrstőke emelésre került sor, jelenlegi értéke: 210.000 eFt

Működési forma: nonprofit korlátolt felelősségű társaság

Közhasznúsági besorolás: **kiemelkedően közhasznú**

A Társaság tevékenységi köre:

##### Fekvőbeteg-ellátás

Járóbeteg-ellátás

Egyéb humán egészségügyi ellátás

Szociális ellátás elhelyezéssel

Szociális ellátás elhelyezés nélkül

Műszaki kutatás, fejlesztés

Szoftverkészítés, - szaktanácsadás

Adatfeldolgozás

Egyéb számítástechnikai tevékenység

Máshová nem sorolt felnőtt- és egyéb oktatás

Könyvkiadás

Időszaki kiadványkiadása

Munkahelyi étkeztetés

Humán kutatás, fejlesztés

Üzletviteli tanácsadás

Hirdetés

Máshová nem sorolt, egyéb gazdasági szolgáltatás

Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Máshová nem sorolt egyéb szabadidős tevékenység

Üzletpolitikáját tekintve hosszú távú, kiegyensúlyozott üzletmenetre törekszik.

A vállalkozás befektetése más vállalkozásokban:

**- Misszió az Életért Alapítvány (alapítója a Társaság)**

Székhely: 2112 Veresegyház, Gyermekliget út 30.

- Jegyzett tőke összege: 500 eFt
- Saját tőke összege (2010): 70 eFt
- Mérleg szerinti eredmény (2010): -983 eFt
- befektetés értéke: 500 eFt

A cég ügyvezetője és az éves beszámoló aláírója:

Jobban Eszter

lakcíme: 2143 Kistarcsa, Zrínyi u. 1.

A Társaság könyvvizsgálója:

Dr. Rocskai János

bejegyzett könyvvizsgáló

nyilvántartási szám: 004148

könyvvizsgálat éves díja 720 eFt.

Társaságunk könyvvizsgálati kötelezettségét jogszabály írja elő.

Vezető tisztségviselő (ügyvezető igazgató), felügyelő bizottság tagjainak járó járandóság (személyi jellegű kifizetés járulékokkal, cégautó használata, mobil telefon költségei):

- vezető tisztségviselők: 8.718 eFt
- felügyelő bizottság: munkáját díjazás, térítés nélkül végzi.

A 2011. üzleti évben a vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai számára előleg, kölcsön folyósítása nem történt, egyéb kötelezettség nem merült fel.

A Társaság éves beszámolóját saját honlapján is közzéteszi. Ennek címe: [www.misszio.hu](http://www.misszio.hu)

## **2. A számviteli politika fő vonásai**

A Társaság hosszú távon megalapozott, kiegyensúlyozott üzletvitelre törekszik. Ez tükröződik számviteli politikájában is. A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja 2011. december 31., a mérlegkészítés időpontja 2012. március 31. Az elkészített beszámoló a teljesség elvének megfelelően tartalmazza a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja közötti azon gazdasági eseményeket is, amelyek kapcsolódnak a december 31-i mérlegben kimutatott eszközökhöz, illetve forrásokhoz, hatásuk van az eredmény alakulására.

A társaság a Hospitaly Kft. InfoMátrix gazdasági rendszerét használja raktár és tárgyi eszköz könyvviteli nyilvántartásaihoz, a Computrend Kft EcoStat programját pedig a pénzügy kezeléséhez és a főkönyvi könyveléshez. A pénzügy és főkönyv modul összeköttetésben áll egymással.

Az eredmény meghatározásának módjára "A" típusú "összköltség eljárású" eredmény kimutatási formát választott, s ennek megfelelően alakította ki belső nyilvántartásait, analitikáit és számlarendjét, valamint ezek kapcsolódási pontjait, a választott mérleg típusa „A” változat.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a társaság a számviteli politikában meghatározottak szerint számolja el. Az értékcsökkenés elszámolására a társaság lineáris módszert választott. A 100 eFt egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja. Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása napra pontosan történik, melyet az InfoMátrix rendszer tárgyi eszköz modulja automatikusan számít. Az év közben értékesített tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenés az értékesítés napjával bezárólag kerül elszámolásra.

Leírási kulcsok:

immateriális javak:	vagyoni értékű jogok	16,7 %
	szoftverek	33,0 %
	alapítás-átszervezés aktivált értéke	20,0 %
	know-how	20,0 %
tárgyi eszközök:	épületek	2 %
	egyéb építmények	2 %
	számítástechnikai eszközök	33,0 %
	egyéb gépek, berendezések	14,5 %
	járművek	20,0 %
	100 e Ft alatti eszközök	100 %

Az általános anyagok készletértékének meghatározása számla szerinti, általános forgalmi adóval növelt összegben történik, az élelmiszer készleteké számla szerinti nettó értéken. Év közbeni felhasználás, valamint a záró készlet mérlegben történő szerepeltetése súlyozott átlagáron történik.

A társaság a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló készítés során nem tért el.

A jelentős összegű hiba mértéke a számviteli politikában meghatározott értékhatár: az üzleti év mérleg főösszegének 2%-a, illetve ha a 2% meghaladja a 200 millió forintot, akkor 200 millió forint.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba a számviteli politikában történő meghatározás alapján: ha a hiba feltárásának évét megelőző év üzleti mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik.

### 3. Vagyon, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás módja	Tárgyév e Ft	Előző év 2010.	Tárgyév 2011.	Index
Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök	673 975	57,6%	88,5%	153,6%
	Összes eszköz	761 926			
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	674 475	57,6%	88,5%	153,6%
	Összes eszköz	761 926			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	17 110	38,5%	2,2%	5,8%
	Összes eszköz	761 926			
Tőkeellátottság	Saját tőke	287 224	26,1%	37,7%	144,4%
	Összes forrás	761 926			
Saját tőke befektetett eszközök aránya	Saját tőke	287 224	45,3%	42,6%	94,0%
	Befektetett eszközök	674 475			
Saját tőke növekedési mutató	Saját tőke	287 224	150,3%	136,8%	91,0%
	Jegyzett tőke	210 000			
Források aránya	Kötelezettségek	208 532	173,9%	72,6%	41,7%
	Saját tőke	287 224			
Likviditási mutató I.	Pénzeszközök	289	2,3%	0,1%	6,1%
	Rövidlej. Kötelezettség	208 532			
Likviditási mutató II.	Forgóeszközök	17 110	84,9%	8,2%	9,7%
	Rövidlej. Kötelezettség	208 532			
Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-28 327	31,8%	-6,3%	-19,9%
	Nettó árbevétel	447 396			
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-28 327	24,3%	-3,7%	-15,3%
	Összes eszköz	761 926			
Vagyonarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	-28 327	93,2%	-9,9%	-10,6%
	Saját tőke	287 224			

A befektetett és forgóeszközök arányának jelentős változását a rövid lejáratú követelések állományának jelentős (mintegy 440 millió forintos) csökkenése okozta, a tárgyi eszközök értékének kismértékű csökkenése mellett. A követelések csökkenése a Veresegyház Város Önkormányzatával és a Misszió-Health Kft-vel szembeni kölcsönkövetelés rendezéséből adódik.

A Saját tőke arányának növekedését - a saját tőke mérleg szerinti eredmény mértékével történő csökkenés ellenére – az okozza, hogy jelentősen (mintegy 340 millió forinttal) csökkent a kötelezettségek értéke. Ez a csökkenés a szállítói állomány, és a tagi hitel állomány csökkenéséből adódik.

#### **4. A jövedelmezőség alakulásának vizsgálata:**

2010-hez képest a Társaság mérleg szerinti eredménye jelentősen változott, -28.327 eFt (veszteség).

2011-ben, az előző évekhez képest javult a Társaság alaptevékenységének, a betegellátásnak az eredményessége, de ez önmagában továbbra is veszteséggel működött. Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár (OEP) által finanszírozott betegellátáshoz kapcsolódó bevétel 2011-ben közel 25 millió forinttal volt magasabb, mint az előző évben – ez okozta a javulást.

## **II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **1. Befektetett eszközök**

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nyilvántartása az InfoMátrix rendszer tárgyi eszköz modulja segítségével történik. A naptári napokra számított értékcsökkenés rögzítése havi gyakorisággal a könyvelés során, adott hónap utolsó napjára vonatkozóan történik.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök nyitó értékét, bruttó értékének és értékcsökkenésének növekedését és csökkenését, valamint a nettó értéket csoportonkénti megbontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

A táblázatból látszik, hogy a Társaság tárgyi eszköz állományának bruttó értéke mintegy 2,6 millió forinttal nőtt 2011. év folyamán.

A Társaság eszközeire terv szerinti értékcsökkenést kizárólag lineáris módszerrel számolt el. 2011-ben terven felüli értékcsökkenés elszámolt értéke 86 eFt volt

### **2. Készletek**

A készletek állománya 2011. december 31-i fordulónappal leltározásra került. A készletnyilvántartás az InfoMátrix raktár modulja segítségével, súlyozott átlagáron történik. A készlet záró értéke ezen átlagár alapján került kimutatásra.

A készletek záró értéke: 5.916 eFt.

### **3. Követelések**

A vevőkövetelések 2011. december 31-i állományának értéke 9.325 eFt. A vevőkre képzett értékvesztés értéke 1.109 eFt.

A vevőkövetelések **mérleg szerinti értéke 8.216 eFt.**

Vevőkövetelések lejárat szerint a következőképpen alakulnak:

nem lejárt vevőkövetelések: 6.459 eFt

1-30 napon belül lejárt vevőkövetelések:	506 eFt
31-90 napon belül lejárt vevőkövetelések:	632 eFt
91-180 napon belül lejárt vevőkövetelések:	68 eFt
181-365 napon belül lejárt vevőkövetelések:	1.023 eFt
365 napon túli vevőkövetelések:	636 eFt

A korábbi években már értékvesztéssel érintett, elévült vevő követelések közül a könyveinkből 1.898 eFt értékben.

Az **egyéb követelések értéke 2.689 eFt**. Az előző évihez képest történt jelentős változást a Misszió-Health Kft. felé fennálló kölcsönkövetelés rendezése okozza.

#### **4. Értékpapírok**

2011. december 31-én a Társaság birtokában nem voltak értékpapírok.

#### **5. Pénzeszközök**

A bankszámlák (264 eFt) és a pénztárszámlák (25 eFt) a bankkivonatokat, illetve pénztárnaplók záró egyenlegeivel egyeztetett módon kerültek kimutatásra **összesen 289 eFt értékben**. A társaság deviza vagy valuta készletekkel nem rendelkezik.

#### **6. Aktív időbeli elhatárolás**

Az aktív időbeli elhatárolások összege: **70.341 eFt**.

Ebből a költségek, ráfordítások miatti időbeli elhatárolás 71 eFt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának értéke 70.270 eFt.

Ez az érték az egészségügyi tevékenység után járó, 2011-re vonatkozó, de 2012-ben folyósított szakellátás OEP finanszírozásából, valamint szintén az OEP által utalt, adósságkonszolidációs támogatásból áll.

OEP novemberi ellátás	28.593 eFt
OEP decemberi ellátás	26.693 eFt
Adósságkonszolidációs támogatás	14.984 eFt

#### **7. Saját tőke**

A társaság jegyzett tőkéje megegyezik az alapító okiratban foglalt és a cégbíróságon bejegyzett törzstőkével. Összege: 210.000 eFt.

Értékelési tartalék soron a 2008-ban történt telek felértékelés (71.250 eFt) értékét mutatja ki a Társaság.

A saját tőke 2011. évi záró értéke 287.224 eFt. Elemeinek tárgyévi növekedését és csökkenését a 3. számú melléklet tartalmazza.

## **8. Mérleg szerinti eredmény**

A 2011. évi mérleg szerinti eredmény **-28.327 eFt** (veszteség) Az adózott eredményt a Társaság nem osztja fel, abból osztalékot nem fizet. A mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba kerül.

## **9. Céltartalék**

2011-ben a Társaság céltartalékot nem képzett.

## **10. Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya **208.532 eFt**, az alábbi részletezésben:

**Rövid lejáratú hitel állománya 20.267 eFt.** Ez a Veresegyház és Vidéke Takarékszövetkezet által 2010. decemberében folyósított hitel még meg nem fizetett része. A hitel lejáratára 2012. december 31.

**Szállítói tartozás összege 57.060 eFt.** Ez 293 millió forinttal kevesebb, mint az előző évi szállítói tartozás. A csökkenés legnagyobb mértékben a Misszió-Health Kft-től történő ingatlan és eszközvásárlás kötelezettségének rendezéséből adódik, ami 2010-ben szerepelt a kötelezettségek között, mint nem lejárt tartozás, de a Társaság 2011. év elején rendezte azt.

A szállítókkal szembeni kötelezettségek lejárat szerint a következőképpen alakultak:

nem lejárt szállítói tartozások:	23.253 eFt
1-30 napon belül lejárt szállítói tartozások:	13.830 eFt
31-60 napon belül lejárt szállítói tartozások:	6.511 eFt
61-90 napon belül lejárt szállítói tartozások:	2.958 eFt
91-180 napon belül lejárt szállítói tartozások:	2.932 eFt
181-365 napon belül lejárt szállítói tartozások:	7.392 eFt
365 napon túli szállítói tartozások:	184 eFt

**Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben 78.797 eFt**, az alábbi részletezésben:

Veresegyház Önkormányzat rövid lejáratú kölcsöne:	78.797 eFt
lejárat: 2012. december 30.	
kamata: 0 %	
jelzáloggal nem terhelt	

A tagi hitel állomány 2011-ben 55.487 ezer forinttal csökkent.

**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 51.627 eFt.**

Ennek főbb tételei:

SZJA kötelezettség:	5.145 eFt,
fizetendő járulékok:	30.556 eFt,
általános forgalmi adó:	1.759 eFt,
egyéb közteher tartozás központi költségvetéssel szemben	2.228 eFt,
helyi iparüzési adó kötelezettség	971 eFt,
munkavállalókkal szembeni kötelezettség (decemberi bér)	10.404 eFt.

MISSZIÓ Egészségügyi Központ Nonprofit Kft.  
2112 Veresegyház, Gyermekliget u.30.  
Tel: 06-28-389-618 Fax: 06-28-386-795  
Email: titkarsag@misszio.hu

egyéb kötelezettség: 562 eFt,  
Az adók, járulékok, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek a mérlegkészítés időpontjáig átütemezésre illetve megfizetésre kerültek.

### **11. Passzív időbeli elhatárolások**

A passzív időbeli elhatárolások értéke **266.170 eFt** az alábbiak szerint:

**A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának értéke összesen: 2.728 eFt.**

**A halasztott bevételek összege 263.442 eFt.** (Halasztott bevételek között mutatjuk ki az adott évben, és a korábbi időszakokban befektetett eszköz beszerzésére felhasznált támogatás értékét, amíg költség nem jelenik meg vele szemben.)

## **III. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **1. Értékesítés nettó árbevétele**

A társaságnak export értékesítése nem volt.

A belföldi értékesítés nettó árbevétele **447.396 eFt**, melynek megoszlása az egyes tevékenységek között az alábbi:

<b>OEP ellátás finanszírozás árbevétele:</b>	<b>388.550 eFt</b>
ebből: járóbeteg szakellátás:	151.730 eFt
rehabilitáció:	138.807 eFt
alapellátási ügyelet:	38.378 eFt
laboratórium:	5.583 eFt
egynapos sebészet:	54.051 eFt

<b>fizetőbeteg ellátás térítési díjai:</b>	<b>45.828 eFt</b>
ebből: foglalkozás-egészségügy:	23.740 eFt
rehabilitáció bevétele:	15.490 eFt
menedzserszűrés:	947 eFt
egyéb fizetőbeteg ellátás:	2.755 eFt
ügyeleti díj önkormányzati kiegészítése:	2.897 eFt

<b>egyéb árbevételek:</b>	<b>13.018 eFt</b>
ebből: szakértői tevékenység bevétele:	1.622 eFt
épület bérbeadás bevétele	3.712 eFt
étkeztetési tevékenység:	6.784 eFt
egyéb árbevétel:	899 eFt

### **2. Aktivált saját teljesítmények értéke**

2011-ben nem volt.

### **3. Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételek eredményssor értéke **20.448 eFt**.

ebből:



- OEP által adott adósságkonszolidációs és bérkiegészítési támogatás:	17.899 eFt
- kapott támogatások:	1.071 eFt
- egyéb bevételek:	1.479 eFt

#### **4. Anyagijellegű ráfordítások**

A társaság eredménykimutatásában szereplő anyagijellegű ráfordítások értéke **212.741 eFt**. Ebből az anyagköltség 54.690 eFt.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 155.708 eFt, az alábbiak szerint:

- igénybe vett egészségügyi szolgáltatások értéke 91.184 eFt,
- bérleti díjak 7.773 eFt (textíliabérlés, eszközbérlés),
- épületfenntartás, épület- és eszközkarbantartás költsége 25.717 eFt volt,
- szállítási költségek (szemétszállítással együtt) 7.503 eFt,
- szolgáltatásként elszámolt közmű díjak (termálvíz, csatornadíj): 6.010 eFt,
- jogi, pénzügyi, informatikai szakértői és tanácsadói díjak 10.825 eFt,
- egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége 6.368 eFt.

Az egyéb szolgáltatások (biztosítások, bankköltségek) költségei 2011-ben 2.342 eFt.

#### **5. Személyi jellegű ráfordítások**

A személyi jellegű ráfordítások összege a 2011. évben **250.449 eFt**, az alábbi részletezésben:

<b>béreköltség:</b>	<b>179.178 eFt</b>
ebből: munkabér	174.335 eFt
megbízási díjak	4.843 eFt
<b>személyi jellegű egyéb kifizetések:</b>	<b>20.997 eFt</b>
ebből: közlekedési költségértékelés	2.457 eFt
jóléti és kulturális költség	14.348 eFt
reprezentáció	296 eFt
SZJA kötelezettség	2.761 eFt
táppénz és betegszabadság kifizetés	1.134 eFt
<b>bérfelrakások:</b>	<b>50.274 eFt</b>

Állományi adatok:

átlagos statisztikai állományi létszám:	86 fő alkalmazott
ebből: szellemi dolgozók:	67 fő
fizikai dolgozók:	19 fő

#### **6. Értékcsökkenési leírás**

Az értékcsökkenési leírás 2011. évben elszámolt összege **24.789 eFt**. Ebből kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése 858 eFt.

## **7. Egyéb ráfordítások**

Az egyéb ráfordítások értéke **15.375 eFt**.

Ebből levonásba nem helyezhető arányosítandó általános forgalmi adó értéke 10.310 eFt.  
Követelések elszámolt értékvesztése 977 eFt.

Eladott áruk beszerzési értéke 318 eFt, Fizetett késedelmi pótlékok, kamatok értéke 1.957 eFt, helyi iparüzési adó 972 eFt, egyéb adók összege 306 eFt.

## **8. Pénzügyi műveletek bevételei**

A pénzügyi műveletek bevételei összesen **4.270 eFt** ami kapott kamatokból származik. Ebből 4.264 eFt a Misszió-Health Kft. részére nyújtott kölcsön éves kamata.

## **9. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

A pénzügyi műveletek ráfordításainak értéke 4.741 eFt volt 2011-ben. Ebből 4 604 eFt a 2010. decemberében felvett hitel éves kamata.

## **10. Rendkívüli bevételek**

A rendkívüli bevételek összege 7.695 eFt, összetevői:

Halasztott bevétel feloldása értékcsökkenés mértékében:	7.644 eFt
Belföldi magánszemélytől, alapítványtól, társaságoktól kapott támogatás:	51 eFt

## **11. Rendkívüli ráfordítások**

A rendkívüli ráfordítások értéke 41 eFt, ami a Misszió az Életért Alapítványnak adott támogatás.

## **IV. Társasági adó – adózás előtti eredményt módosító tételek**

<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek</b>	
Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
Értékcsökkenés, kivezetett tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	24 875
A nem a vállalkozási tevékenységhez kapott támogatás, juttatás összege TAO tv. 20§(6) alapján	26 614
<b>Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen</b>	<b>51 489</b>
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek</b>	
Értékcsökkenés, kivezetett tárgyi eszköz könyv szerinti nettó értéke	24 875
Reprezentáció, üzleti ajándék	296
Jogerős határozatban megállapított bírság, késedelmi pótlék	1 842
Közhasznú szervezetek kapott támogatása adótartozás esetén	26 614

Követelések értékvesztése, behajthatatlannak nem minősülő követelések leírása	1 218
Kapcsolt vállalkozásoknak adott kölcsönök esetében a megállapodás szerinti kamat és a piaci kamat különbözete	9 163
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	41
<b>Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen</b>	<b>64 049</b>
<b>Adóalap</b>	<b>-15 767</b>
<b>Számított adó 10%</b>	<b>0</b>
<b>2011. év adókötelezettsége</b>	<b>0</b>

## VI. Tájékoztató kiegészítések

A társaságnak halasztott ráfordítása a 2011. évben nem volt. A Társaság tevékenységéből adódóan keletkezik veszélyes hulladék, melynek szállítása, illetve ártalmatlanítása a Zöld Zóna Kft-vel kötött szerződés értelmében 2 hetente történik. Tárolása a jogszabályi előírásoknak megfelelő. A tárolóhelyiségben klíma berendezés gondoskodik az állandó 5 fok alatti tárolási hőmérsékletről. A keletkező veszélyes hulladék tárolóhelyre szállítása naponta történik. 2011. december 31-én veszélyes hulladékok zárókészlet nem volt  
A Cash-flow kimutatást a 1. sz. melléklet tartalmazza.

Veresegyház, 2012. április 23.

.....  
 Jobban Eszter  
 ügyvezető igazgató

Misszió Egészségügyi Központ Nonprofit Kft.  
 Igazgató  
 Telefon: (06) 389-618  
 Veresegyház, Gyermekliget u. 30.

Dr. ROCSKAI JÁNOS  
 kamarai tag könyvvizsgáló  
 2012 APR 23.  
 MKVK 004148

1. számú melléklet

CASH-FLOW KIMUTATÁS 2011. DECEMBER 31.

Sor szám		Előző év 2010.12.31	Tárgyév 2011.12.31
	<b>I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>	<b>-14 372</b>	<b>10 280</b>
	(működési cash flow)		
1	+/- Adózás előtti eredmény	294 016	-28 327
1/a	eredménykorrekció halmozódás kiszűrése miatt		
2	+ Elszámolt amortizáció	27 344	24 875
3	+ Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	977
4	+/- Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5	+/- Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-65 000	0
6	+/- Szállítói kötelezettség változása	224 359	-293 887
7	+/- Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	-276 538	-26 668
8	+/- Passzív időbeli elhatárolások változása	66 156	-78 245
9	+/- Vevőkövetelés változása	-135	-3 739
10	+/- Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	-336 025	439 213
11	+/- Aktív időbeli elhatárolások változása	53 831	-23 919
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-2 380	0
13	- Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
	<b>II- BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>	<b>-13 552</b>	<b>-2 671</b>
14	- Befektetett eszközök beszerzése	-239 552	-2 671
15	+ Befektetett eszközök eladása	226 000	0
16	+ Kapott osztalék	0	0
	<b>III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS</b>	<b>40 000</b>	<b>-19 733</b>
17	+ 17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18	+ 18. Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
19	+ 19. Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20	20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése, beváltása, megszüntetése	0	0
21	+ 21. Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22	- 22. Részvénybevonás (Tőkeleszállítás)	0	0
23	- 23. Kötvényviszafizetés	0	0
24	- 24. Hiteltörlesztés-, visszafizetés	40 000	-19 733
25	25. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
26	- 26. Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27	- 27. Alapítókkal szembeni ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	0	0
	<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>12 076</b>	<b>-12 124</b>
	Nyitó pénzeszközállomány	337	12 413
	Záró pénzeszközállomány	12 413	289

2. számú melléklet

TÁRGYI ESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA 2011-BEN

Főkönyvi szám	Megnevezés	BRUTTÓ ÉRTÉK				HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS				NETTÓ ÉRTÉK	
		Nyitó 2011.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró 2011.12.31	Nyitó 2011.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró 2011.12.31	Nyitó 2011.01.01	Záró 2011.12.31
	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>75 969</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>76 044</b>	<b>75 818</b>	<b>226</b>	<b>0</b>	<b>76 044</b>	<b>151</b>	<b>0</b>
111	Vagyoni értékű jog	3 756	75	0	3 831	3 708	123		3 831	48	0
113	Szellemi termékek	67 413		0	67 413	67 310	103		67 413	103	0
114	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	4 800		0	4 800	4 800	0		4 800	0	0
	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>747 470</b>	<b>2 597</b>	<b>0</b>	<b>750 067</b>	<b>122 693</b>	<b>24 649</b>	<b>0</b>	<b>147 342</b>	<b>624 777</b>	<b>602 725</b>
12	Ingatlanok	615 223			615 223	43 917	11 949		55 866	571 306	559 357
13	Műszaki berendezés	85 919	1 267		87 186	35 858	10 801		46 659	50 061	40 527
14	Egyéb berendezés	46 328	1 330		47 658	42 918	1 899		44 817	3 410	2 841
151	Beruházások	0			0	0			0	0	0
	<b>TÁRGYI ESZK.ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE</b>	<b>71 250</b>			<b>71 250</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>71 250</b>	<b>71 250</b>
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>823 439</b>	<b>2 672</b>	<b>0</b>	<b>826 111</b>	<b>198 511</b>	<b>24 875</b>	<b>0</b>	<b>223 386</b>	<b>696 178</b>	<b>673 975</b>

adatok eFt-ban

MISSZIÓ Egészségügyi Központ Nonprofit Kft.

2112 Veresegyház, Gyermekliget u.30.

Tel: 06-28-389-618 Fax: 06-28-386-795

Email: titkarsag@misszio.hu

### 3. számú melléklet

#### SAJÁT TŐKE MOZGÁSTÁBLA 2011.

adatok ezer Ft-ban

Tőkeelem megnevezése	2011. évi nyitó eFt	2011. évi növekedés eFt	2011. évi csökkenés eFt	2011. évi záró eFt
jegyzett tőke	210 000			210 000
jegyzett, de be nem fizetett tőke	0			0
tőketartalék	0			0
eredménytartalék	-257 335	291 636	0	34 301
lekötött tartalék	0			0
értékelési tartalék	71 250			71 250
mérleg szerinti eredmény	291 636		319 963	-28 327
<b>összesen</b>	<b>315 551</b>	<b>291 636</b>	<b>319 963</b>	<b>287 224</b>