

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4090 Polgár, Hősök útja 1.**

K i v o n a t

a 2020. július 23-án megtartott PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság soron következő Közgyűlésén felvett jegyzőkönyvből

11/2020. (VII.23.) sz. Kgy. határozat:

A Közgyűlés megtárgyalta a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának és a közhasznúsági jelentésének, valamint a könyvvizsgálói jelentés elfogadására irányuló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

- 1. A Közgyűlés elfogadja a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóját 609.258 e Ft mérlegfőösszeggel és 9.164 e Ft adózott eredménnyel.**
- 2. Az adózott eredmény 9.164 e Ft, mely eredmény összege az eredménytartalékba kerül átvezetésre.**

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kiss Ilona Andrea vezérigazgató

Kmft.



.....
kiv.hit.

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4090 Polgár, Hősök útja 1.**

K i v o n a t

a 2020. július 23-án megtartott PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság soron következő Közgyűlésén felvett jegyzőkönyvből

12/2020. (VII.23.) sz. Kgy. határozat:

A Közgyűlés megtárgyalta a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának és a közhasznúsági jelentésének, valamint a könyvvizsgálói jelentés elfogadására irányuló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A Közgyűlés elfogadja jelen határozat mellékleteként csatolt PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. évi közhasznúsági jelentését.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kiss Ilona Andrea vezérigazgató

Kmft.



.....
kiv.hit.

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4090 Polgár, Hősök útja 1.**

K i v o n a t

a 2020. július 23-án megtartott PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság soron következő Közgyűlésén felvett jegyzőkönyvből

13/2020. (VII.23.) sz. Kgy. határozat:

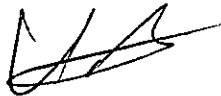
A Közgyűlés megtárgyalta a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának és a közhasznúsági jelentésének, valamint a könyvvizsgálói jelentés elfogadására irányuló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. A Közgyűlés elfogadja jelen határozat mellékleteként csatolt PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2019. évi könyvvizsgálói jelentését.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kiss Ilona Andrea vezérigazgató

Kmft.



.....
kiv.hit.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Pétegisz Nonprofit Zrt részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztük a Pétegisz Nonprofit Zrt, (4090 Polgár Hősök útja 1. sz., 09-10-000449) ("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 609 258 E Ft, az adózott eredmény 9 164 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 egyszerűsített 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 közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített 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.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

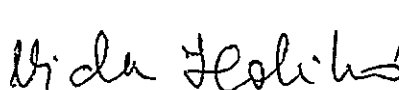
Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített 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 vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

Az egyéb információk a Pétegisz Nonprofit Zrt 2019. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelőségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámólónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

Polgár, 2020. július 23.



Vida Ildikó

kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető

kamarai tagsági szám: 005854

WINAUDIT BT

4033 Debrecen, Kisfaludy u. 11.sz.

nyilvántartási szám: 093395

WINAUDIT BT

4033 Debrecen, Kisfaludy u. 11.

Adószám: 21974005-2-09

Cégjegyzékszám: 09-06-013394

Oldal 2 / 2 Szísz: 18100062-00208245-21010012

Adószám: 14818257-1-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-10-000449

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen
Működő Részvénytársaság**

Magyar, 4090 Polgár, Hősök útja 1

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Polgár, 2020. július 23.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság



A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	580 056	532 005
A.I.	Immateriális javak	18 120	10 084
A.II.	Tárgyi eszközök	561 736	521 721
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	200	200
B.	Forgóeszközök	16 689	24 381
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	656	277
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	16 033	24 104
C.	Aktív időbeli elhatárolások	29 475	52 872
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	626 220	609 258
D.	Saját tőke	107 114	116 278
D.I.	Jegyzett tőke	5 000	5 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	94 404	102 114
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	7 710	9 164
E.	Céltartalékok	0	2 000
F.	Kötelezettségek	52 313	52 168
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 169	5 585
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	41 144	46 583
G.	Passzív időbeli elhatárolások	466 793	438 812
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	626 220	609 258

Adószám: 14818257-1-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-10-000449

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen
Működő Részvénytársaság**

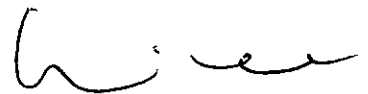
Magyar, 4090 Polgár, Hősök útja 1

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

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Polgár, 2020. július 23.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság



A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

	1000HUF		Alaptevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
I.	178 689	176 047	18 367	18 799	197 056	194 846	0	0
II.	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	76 096	102 344	0	0	76 096	102 344	0	0
IV.	98 354	105 329	5 955	8 646	104 309	113 975	0	0
V.	106 608	119 148	3 294	2 691	109 902	121 839	0	0
VI.	45 971	44 709	3 576	3 764	49 547	48 473	0	0
VII.	395	2 736	302	298	697	3 034	0	0
A.	3 457	6 469	5 240	3 400	8 697	9 869	0	0
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE								
(I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)								
VIII.	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.	869	581	87	60	956	641	0	0
B.	- 869	- 581	-87	-60	- 956	- 641	0	0
C.	2 588	5 888	5 153	3 340	7 741	9 228	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)								
X.	0	0	31	64	31	64	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)								
D.	2 588	5 888	5 122	3 276	7 710	9 164	0	0

Adószám: 14818257-1-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-10-000449

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen
Működő Részvénytársaság**

Magyar, 4090 Polgár, Hősök útja 1

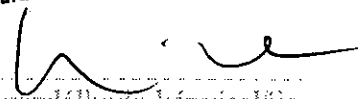
Kiegészítő melléklet

2019.

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Polgár, 2020. május 31.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság


A gazdálkodó képviselője

P.h.

Tartalomjegyzék

1. **A gazdálkodó bemutatása**
 - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
2. **A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.2. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.3. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.5. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.6. Devizás tételek értékelése
 - 2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás módja
 - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.8. Visszaírások alkalmazása
 - 2.9. Valós értéken történő értékelés
 - 2.10. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.11. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.12. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.13. Leltározási szabályok
 - 2.14. Pénzkezelési szabályok
 - 2.15. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
 - Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai
 - Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása
3. **Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
4. **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
 - 4.3. Befektetett eszközök
 - Immateriális javak jelentős tételei
 - Tárgyi eszközök jelentős tételei
 - Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei
 - 4.4. Forgóeszközök
 - Készletek jelentős tételei
 - Követelések jelentős tételei
 - Értékpapírok jelentős tételei
 - Pénzeszközök jelentős tételei
 - 4.5. Aktív időbeli elhatárolások
 - Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei
 - 4.6. Saját tőke
 - Értékelési tartalék jelentős tételei
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - Valós értékelés bemutatása
 - 4.7. Céltartalékok
 - Céltartalékok jelentős tételei

- 4.8. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei
 - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
 - Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
- 4.9. Passzív időbeli elhatárolások
 - Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei
 - Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Összehasonlíthatóság
- 5.3. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel jelentős tételei
 - Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei
 - Egyéb bevételek jelentős tételei
 - Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei
- 5.4. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei
 - Egyéb ráfordítások jelentős tételei
 - Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
- 6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.4. Létszámadatok
- 6.5. Környezetvédelmi sajátosságok
- 6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Zrt. 2009.06.23-án jött létre a Hajdú-Biharmegyei Bíróság, mint Cégbíróság, 2009.06.30.-án keltezett, Cg.:09-10- 00449/6számú végzéssel jegyezte be. A társaság közhasznú szervezetről szóló 1997. évi CLVI. törvény 26. § c.) pontjában foglalt tevékenységek közül az alapító részvényesi önkormányzatok. A lakosság részére a következő közhasznú tevékenységet végzi:

egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító, egészségügyi rehabilitációs tevékenység járó-beteg szakellátás keretén belül.

A társaság közhasznú- a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyerség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló-tevékenységet végez. Szolgáltatásaiban tagjain kívül bármely rászoruló részesülhet. A társaság közhasznú tevékenységei keretében ellátja a tevékenységikörébe tartozó feladatokat, az alapító önkormányzatok lakosai, és a rászorult betegek részére. Az egészségügyi ellátások keretében járó-beteg szakrendelés folytatásával látja el közhasznú feladatát.

Közhasznú tevékenység

2009. november 3. a társaság közhasznúsági fokozata: közhasznú. (Cégbíróság: 09-10/000449/13 végzéssel bejegyezve). A társaságra vonatkozik az 1997. évi CLVI. Törvény a közhasznú szervezetekről. A társaság egyéb nem közhasznú vállalkozási tevékenysége: saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, tüzemeltetése, valamint az orvosok által végzett kutatás fejlesztési tevékenységsorán végzett szolgáltatás. A társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott tevékenységre fordítja. Jegyzett tőkéje: 5.000 E forint.

Alapítók:

- Polgár Város Önkormányzata
- Folyás Község Önkormányzata
- Görbeháza Község Önkormányzata
- Tiszagyulaháza Község Önkormányzata
- Újszentmargita Község Önkormányzata
- Újtikos Község Önkormányzata
- Tiszacsege Város Önkormányzata
- Tiszadob Nagyközség Önkormányzata

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

A könyvvizetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelöléshiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

A PÉTEGISZ ZRT. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

A PÉTEGISZ ZRT. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.3. Mérlegkészítés választott időpontja

PÉTEGISZ ZRT.

Kiegészítő melléklet

[EszB program]

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja az előző üzleti évhez képest változott. A tárgyévet követő év május 31. A változás jellemzői, valamint annak indokai vészhelyzet kihirdetése.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.5. Jelentős összehatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összehatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatásor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.6. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - az Európai Központi Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

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 különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.8. Visszaírások alkalmazása

A PÉTEGISZ ZRT. a terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírásának lehetőségével nem kíván élni, azok az eszköz kivezetésig a könyvekben nyilvántartásban maradnak.

2.9. Valós értéken történő értékelés

A PÉTEGISZ ZRT. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.10. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.11. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.12. Céltartalék-képzés szabályai

a PÉTEGISZ ZRT. másolat másolat garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.13. Leltározási szabályok

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

2.14. Pénzkezelési szabályok

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

2.15. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az elszámolásra vonatkozóan közzétett adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységet és a programokat a közhasznúsági jelentés tartalmazza.

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása

A támogatási program keretében kapott támogatások végleges jelleggel felhasznált összegeit mutatják be támogatásonként az alábbi táblázatok:

Támogatási program elnevezése:	"Nem központi fenntartású Egészségfejlesztési Irodák támogatása"	
Támogató megnevezése:		
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2019. január.01.-2019.december 31.	
Támogatás összege (1000HUF)		25,200,000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	25,200,000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	25,200,000
	-tárgyévben folyósított összeg:	25,200,000
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	17,796,195
	Dologi:	7,403,805
	Felhalmozási:	
	Összesen:	25,200,000

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Egészségfejlesztési Iroda jogszabályban meghatározott feladatának ellátása jóváhagyott költségvetés alapján.

Támogatási program elnevezése:	EFOP 1.8.20-17-2017-00025 azonosítószámú pályázatról "Polgári Egészségfejlesztési Iroda lelki egészség funkcióval való bővítése"	
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériuma	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	X
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2018. május 1.-2020. július 29.	
Támogatás összege (1000HUF)		39,151,735
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	24,868,552
	-tárgyévben felhasznált összeg:	24,868,552
	-tárgyévben folyósított összeg:	525,040

Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	10,401,240
	Dologi:	5,234,781
	Felhalmozási:	
	Összesen:	15,636,021

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Művészetterápiás foglalkozások tartása, gyászcsoporthoz, senior klub, film klub, autogén tréning, várandós klub tartása, depresszióval kapcsolatos előadások tartása, egyéni állapotfelmérések, felhívás népegészségügyi szűrések jelentőségére,

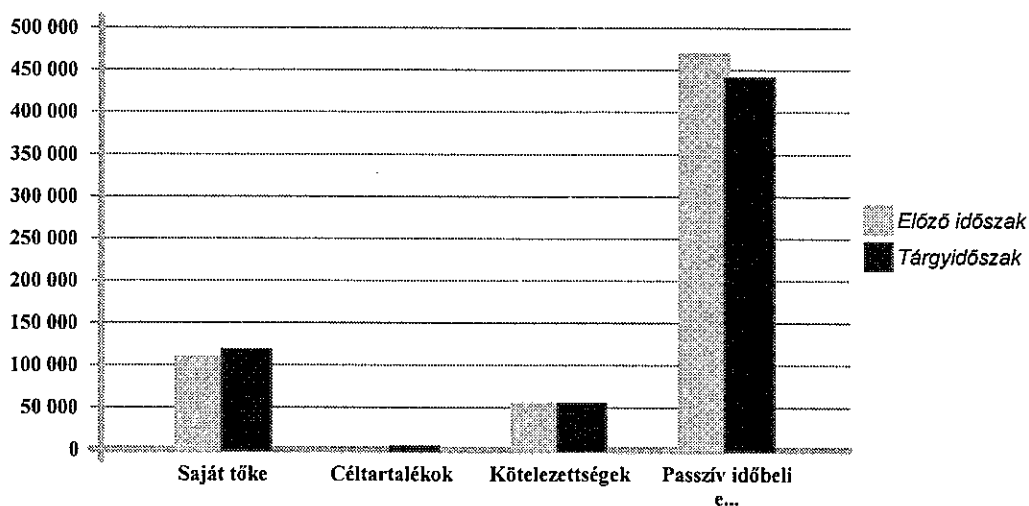
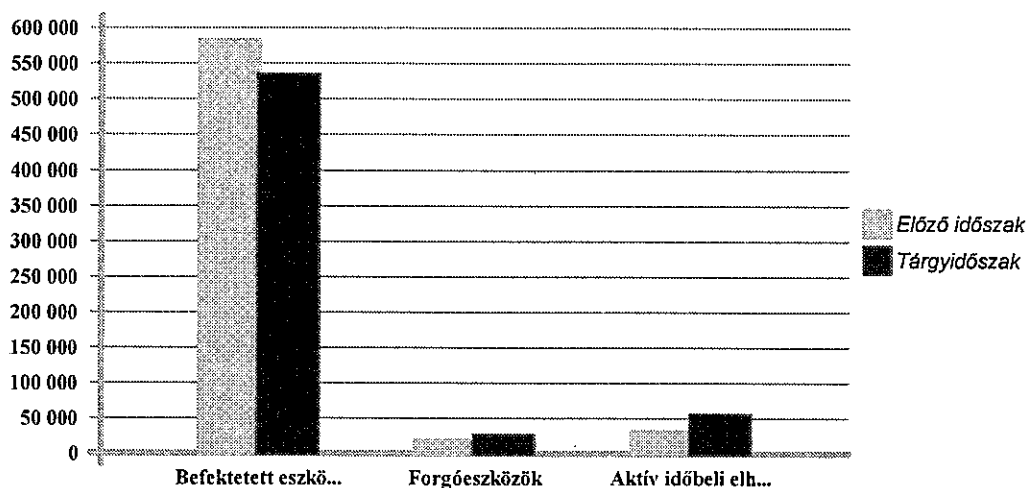
3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	580 056	532 005	-48 051
A.I.	Immateriális javak	18 120	10 084	-8 036
A.II.	Tárgyi eszközök	561 736	521 721	-40 015
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	200	200	0
B.	Forgóeszközök	16 689	24 381	7 692
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	656	277	- 379
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	16 033	24 104	8 071
C.	Aktív időbeli elhatárolások	29 475	52 872	23 397
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	626 220	609 258	-16 962
D.	Saját tőke	107 114	116 278	9 164
D.I.	Jegyzett tőke	5 000	5 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	94 404	102 114	7 710
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	7 710	9 164	1 454
E.	Céltartalékok	0	2 000	2 000
F.	Kötelezettségek	52 313	52 168	- 145
F.I.	Hátrасorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 169	5 585	-5 584

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	41 144	46 583	5 439
G.	Passzív időbeli elhatárolások	466 793	438 812	-27 981
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	626 220	609 258	-16 962



Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	197 056	194 846	-1.12
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	76 096	102 344	34.49
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	104 309	113 975	9.27
V.	Személyi jellegű ráfordítások	109 902	121 839	10.86
VI.	Értékcsökkenési leírás	49 547	48 473	-2.17

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VII.	Egyéb ráfordítások	697	3 034	335.29
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	8 697	9 869	13.48
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	956	641	-32.95
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 956	- 641	32.95
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	7 741	9 228	19.21
X.	Adófizetési kötelezettség	31	64	106.45
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 710	9 164	18.86

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

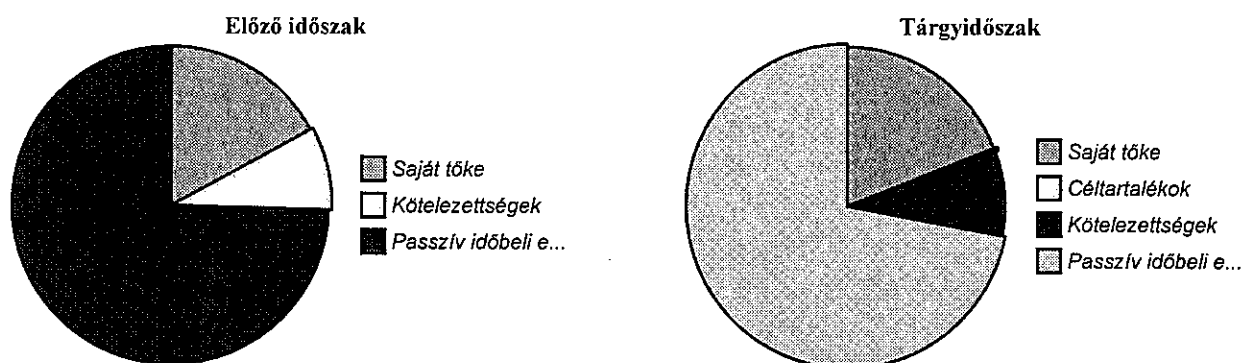
Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	92.63	87.31
Immateriális javak	2.90	1.65
Tárgyi eszközök	89.70	85.63
Befektetett pénzügyi eszközök	0.03	0.03
Forgóeszközök	2.66	4.01
Készletek	0.00	0.00
Követelések	0.10	0.05
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	2.56	3.96
Aktív időbeli elhatárolások	4.71	8.68
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



Források összetétele és annak változása

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	17.11	19.08
Jegyzett tőke	0.80	0.82
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	15.08	16.76
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	1.23	1.50
Céltartalékok	0.00	0.33
Kötelezettségek	8.35	8.57
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1.78	0.92
Rövid lejáratú kötelezettségek	6.57	7.65
Passzív időbeli elhatárolások	74.54	72.02
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 18.5 %-ban, a tárgyévben 21.9 %-ban fedezte.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 9,164 E Ft értékkel, 8.6 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A PÉTEGISZ ZRT. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 17.1 %, a tárgyévben 19.1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 48.8 %-át, a tárgyévben 44.9 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

Kötelezettségek dinamikája

A PÉTEGISZ ZRT. kötelezettségei az előző évhez képest 145 E Ft értékkel, 0.3 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 78.6 %-ról 89.3 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 8,071 E Ft értékkel, 50.3 %-kal növekedett.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.41, a tárgyévben 0.52 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 2.7 %, a tárgyévben 4.0 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.32, a tárgyévben 0.47 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 0.5 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 46.7 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 98 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 273,152 E Ft, a tárgyévben 297,190 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 24,038 E Ft értékkel, 8.8 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 197,056 EFt, a tárgyévben 194,846 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 2,210 EFt értékkel, 1.1 %-kal csökkent.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 1.2 %-át, a tárgyévben a 1.5 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 154.2 %, a tárgyévben 183.3 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 7.2 %, a tárgyévben 7.9 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 39 Ft, a tárgyévben 47 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 28 Ft, a tárgyévben 31 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 13 Ft, a tárgyévben 17 Ft adózott eredmény jutott.

Az élők munkája hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 70 Ft, a tárgyévben 75 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 540 EFt, a tárgyévben 534 EFt volt.

Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 7,710 EFt, a tárgyévben 9,164 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 1,454 EFt értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

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

minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A PÉTEGISZ ZRT. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt - tételek és megállapodások jellege, üzleti célja és főbb jellemzői az alábbiak: 2017 évben indított P.22.009/2017 szám alatt indított per melynek tárgya sérelemdíj megfizetése. A várható kötelezettségre a Zrt. Céltartalékot képzett 2019-ben.

4.3. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérlegben szereplő immateriális javak közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Immateriális javak jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	10 084

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	480 492
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	38 961
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 268

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő befektetett pénzügyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	200

4.4. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérleg Követelések sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgydíszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	114
2. Bankbetétek	23 990

4.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	52 872

4.6. Saját tőke

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A PÉTEGISZ ZRT. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Valós értékelés bemutatása

A PÉTEGISZ ZRT. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.7. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérlegben szereplő céltartalékok közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Céltartalékok jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 000

4.8. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

PÉTEGISZ ZRT.

Kiegészítő melléklet

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegbenszereplő hosszú lejáratú kötelezettségekközül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	2 997
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 588

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegbenszereplő rövid lejáratú kötelezettségekközül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Rövid lejáratú hitelek	3 245
3. Vevőktől kapott előlegek	350
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 115
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	10 448
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 425

4.9. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegbenszereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	428 930
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 882

Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

A mérlegbenszereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összegei és azok tartalma az alábbiak: Bevételek passzív időbeli elhatárolása 16608 eFt, NFÜ TIOP UNIÓS elhatárolás 410239 eFt, TÁMOP 3.1.2 fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása. 2082 eFt.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

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

5.2. Összehasonlíthatóság

PÉTEGISZ ZRT.

Kiegészítő melléklet

[Ez a program]

A PÉTEGISZ ZRT. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

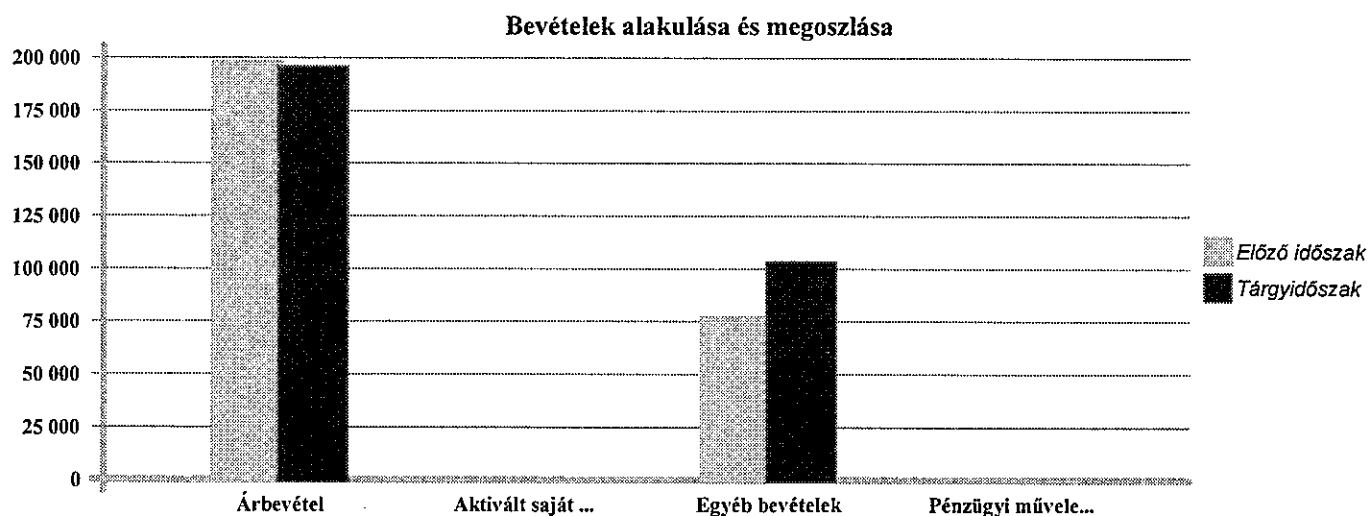
A PÉTEGISZ ZRT. adófizetési kötelezettségek körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A PÉTEGISZ ZRT. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	197 056	72.1	194 846	65.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	76 096	27.9	102 344	34.4
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	273 152	100.0	297 190	100.0



Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

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

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
EFI iroda működésére kapott támogatás	25 200
EFOP-1.8.20-17-2017 bevétel	24 869
TIOP NFÜ Pályázat	44 703
TÁMOP 6.1.2. Pályázat	594
Egyéb bevétel	360
Bértámogatás NEAK	6 618

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

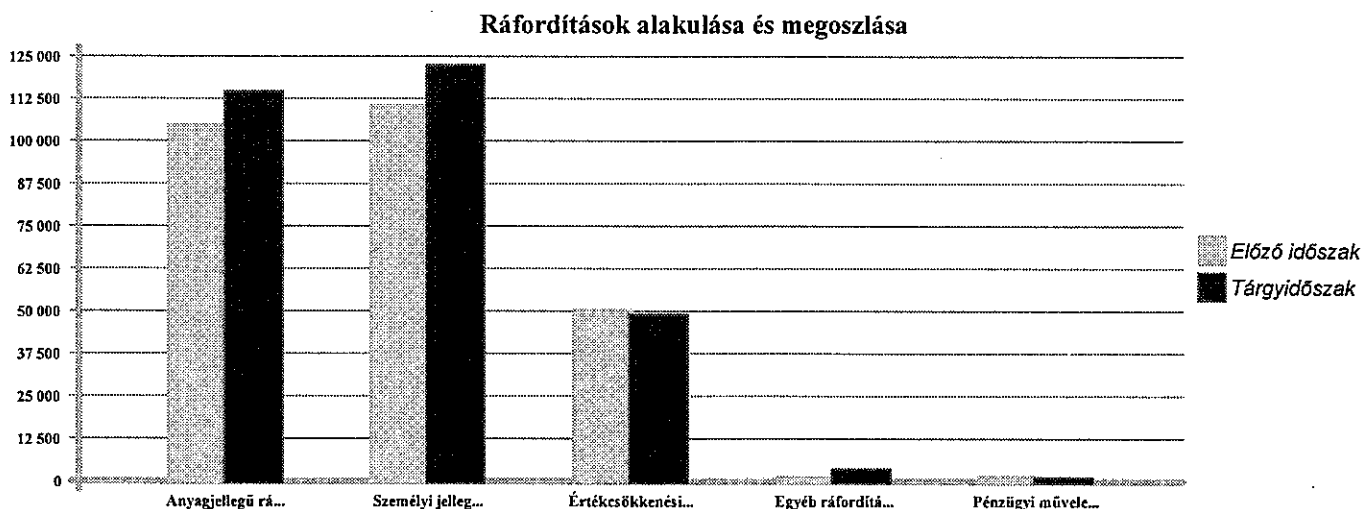
Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A PÉTEGISZ ZRT. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	104 309	39.2	113 975	39.6
Személyi jellegű ráfordítások	109 902	41.4	121 839	42.3
Értékcsökkenési leírás	49 547	18.7	48 473	16.8
Egyéb ráfordítások	697	0.3	3 034	1.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	956	0.4	641	0.2
Ráfordítások összesen	265 411	100.0	287 962	100.0



Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltés	97 519
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 818
12. Bérjárulékok	17 502

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összegei és azok tartalma az alábbiak: céltartalékképzés 2000 eFt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

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

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a PÉTEGISZ ZRT. kapcsolt felekkel bonyolított ügyletei nem lényegesek, külön bemutatást nem igényelnek.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgálónak nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 969 eFt.

6.4. Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	30	32

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

A PÉTEGISZ ZRT. környezetvédelmi sajátosságai, az ezzel kapcsolatos költségek és kötelezettségek főbb jellemzői az alábbiak:

A környezet védelmét közvetlenül szolgáltatárgyi eszközök adatai: Fűtési rendszerünk környezetvédelmi szempontokat figyelembe véve kialakítva, de a TE nyilvántartásban külön az épülettel együtt

A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok veszélyességi osztályok szerinti gyűjtése után a

Betegellátási hulladékot az Ecomissio Kft. szállítja el szerződés szerint.

2019.évben ennek összege 605 e Ft.

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok: fűtés/hűtés rendszer és a világítás teljes költsége 2018. évben: 9.374 eFt.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 14818257-1-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-10-000449

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen
Működő Részvénytársaság**

Magyar, 4090 Polgár, Hősök útja 1

Elemzés, értékelés

2019.

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Polgár, 2020. július 23.


A gazdálkodó képviselője

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

P.h.

Tartalomjegyzék

1. **Bevezető**
 - 1.1. Összehasonlíthatóság
2. **Jövedelmezőség**
 - 2.1. Bevételek összesen
 - 2.2. Árbevétel
 - 2.3. Egyéb bevételek
 - 2.4. Ráfordítások összesen
 - 2.5. Anyagjellegű ráfordítások
 - 2.6. Személyi jellegű ráfordítások
 - 2.7. Értékcsökkenési leírás
 - 2.8. Egyéb ráfordítások
 - 2.9. Eredmény
 - Az adózás előtti eredmény alakulása
 - Adózási mód változása
 - Átlagos adóterhelés (eredményre)
 - Az adózott eredmény alakulása
 - 2.10. Hatékonysági mutatók
 - Jegyzett tőke hozama
 - Eszközállomány hatékonysága
 - Az élőmunka hatékonysága
 - Egy főre jutó árbevétel alakulása
 - Egy főre jutó eredmény alakulása
 - Üzemi tevékenység hatékonysága
 - Összes bevétel eredménytartalma
 - Bevételek felhasználása
3. **Pénzügyi helyzet**
 - 3.1. A pénzügyi helyzet alakulása
 - 3.2. Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása
 - 3.3. Pénzeszközök és értékpapírok aránya az összes eszközben
 - 3.4. Finanszírozási igény
 - 3.5. Külső források aránya
 - 3.6. Kötelezettségek fedezettsége
 - 3.7. Likviditási mutatók
 - Rövid távú likviditás
 - Hosszú távú likviditás
 - Mindent pénzzé téve
4. **Vagyoni helyzet**
 - 4.1. Eszközök összetétele
 - 4.2. Források összetétele
 - 4.3. Befektetett eszközök
 - 4.4. Követelések és aktív időbeli elhatárolások
 - 4.5. Pénzeszközök és értékpapírok
 - 4.6. Saját forrás: saját tőke
 - 4.7. Külső források: kötelezettségek, céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások
5. **Kockázatok**
 - 5.1. Gazdálkodás kockázatai
 - Fizetéseketelenség

1. Bevezető

1.1. Összehasonlíthatóság

Az alábbiakban a PÉTEGISZ ZRT. jövedelmezőségi-, pénzügyi-, és vagyoni helyzete, annak alakulása kerül bemutatásra az egyszerűsített éves beszámoló adataiból képzett mutatószámok (megoszlások, arányok, különbségek,...) segítségével. Az előző időszak és a tárgyidőszak azonos hossza alapján az adatok megfelelően összehasonlíthatók.

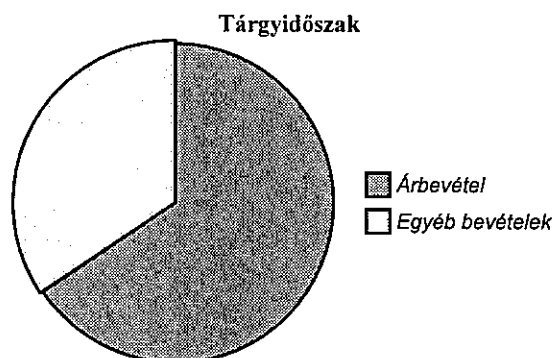
Az elemzések megfelelő értelmezhetősége érdekében szükséges deklarálni, hogy az előző időszak adatai összehasonlíthatóak-e korrekció nélkül a tárgyidőszaki adatokkal.

2. Jövedelmezőség

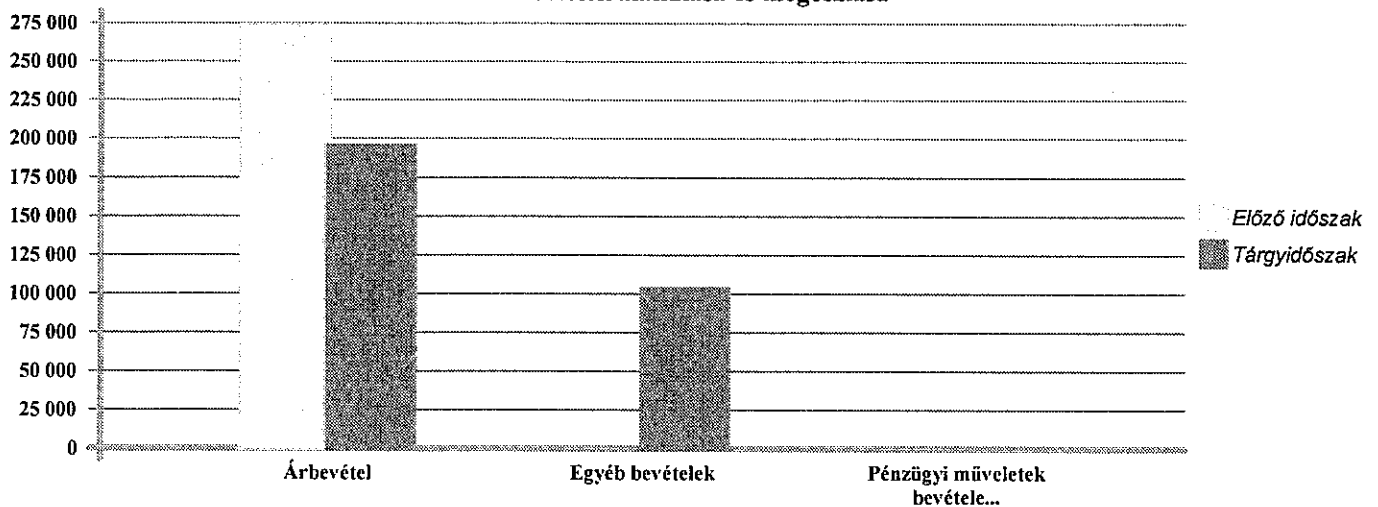
2.1. Bevételek összesen

Az alábbi táblázat a bevételek alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	273 152	100.0	194 846	65.6
Egyéb bevételek	0	0.0	102 344	34.4
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	273 152	100.0	297 190	100.0



Bevételek alakulása és megoszlása



A tábla az eredménykimutatás bevétel-kategóriáinak adatait, és azok megoszlását mutatja be azon időszakokra, amelyekre a beszámolóban szerepel értékelhető adat. A megoszlás nem számítható, ha valamelyik adat negatív, vagy az összes bevétel nulla.

2.2. Árbevétel

Az árbevétel az előző időszakhoz képest 78,306 EFt összeggel, 28.7 %-kal csökkent. A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

A mutató az eredménykimutatás árbevétel adatának alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként. Extrém értéknek minősül, ha az árbevétel jelentős (>1MFt), és több mint kétszeresére nő, vagy felénél nagyobb mértékben csökken.

A beszámolási időszak egy naptári napjára jutó árbevétel csökkent: az előző időszakban 748.4 EFt volt, a tárgyidőszakban 533.8 EFt. A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

A mutató értéke az eredménykimutatás árbevétel adatának, valamint a beszámolási időszak naptári napjainak hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns az adat, ha a tárgyidőszaki érték egynél kisebb.

Az összes bevételen belül az árbevétel aránya az előző időszak 100 %-ról a tárgyidőszakban 65.6 %-ra csökkent. A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

A mutató értéke az eredménykimutatás árbevétel adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül, ha az árbevétel jelentős (>1MFt), és aránya az összes bevételben több mint 50 százalékponttal változik.

2.3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege az előző időszakhoz képest 102,344 EFt értékkel nőtt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató az eredménykimutatás egyéb bevételek adatának alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként. Extrém értéknek minősül, ha az egyéb bevételek összege jelentős (>1MFt), és több mint ötszörösére nő, vagy kevesebb mint egytizedére esik vissza.

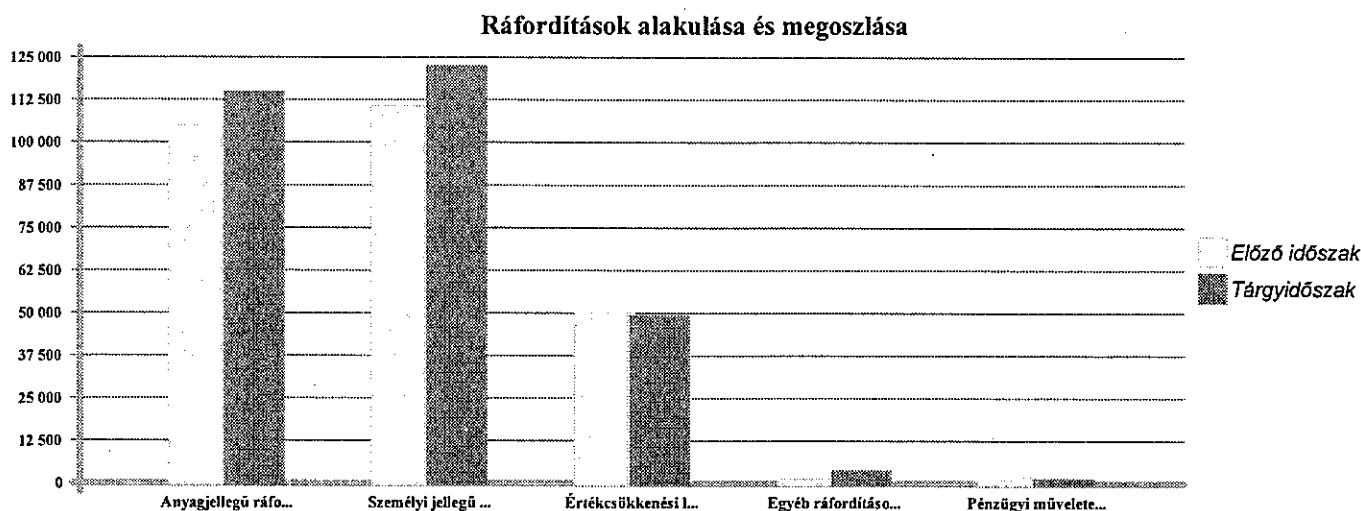
Az összes bevételen belül az egyéb bevételek aránya az előző időszak 0 %-ról a tárgyidőszakban 34.4 %-ra nőtt.

A mutató értéke az eredménykimutatás egyéb bevételek adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül, ha az egyéb bevételek összege jelentős (>1MFt), és aránya az összes bevételben több mint 50 százalékponttal változik.

2.4. Ráfordítások összesen

Az alábbi táblázat a ráfordítások alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	104 309	39.2	113 975	39.6
Személyi jellegű ráfordítások	109 902	41.4	121 839	42.3
Értécsökkenési leírás	49 547	18.7	48 473	16.8
Egyéb ráfordítások	697	0.3	3 034	1.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	956	0.4	641	0.2
Ráfordítások összesen	265 411	100.0	287 962	100.0



A tábla az eredménykimutatás ráfordítás-kategóriáinak adatait, és azok megoszlását mutatja be azon időszakokra, amelyekre a beszámolóban szerepel értékelhető adat. A megoszlás nem számítható, ha valamelyik adat negatív, vagy az összes bevétel nulla.

2.5. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 9,666 E Ft értékkel, 9.3 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatás anyagjellegű ráfordítások adatának (anyagköltség, igénybevett szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, eladott áruk beszerzési értéke és a közvetített szolgáltatások értéke együttesen) alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként.

Az összes ráfordításon belül az anyagjellegű ráfordítások aránya (anyaghányad) az előző időszaki 39.3 %-ról a tárgyidőszakban 39.6 %-ra nőtt.

A mutató értéke az eredménykimutatás anyagjellegű ráfordítások adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes ráfordítás adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra (ráfordítások anyaghányada). Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

A bevételekhez viszonyítva az anyagjellegű ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 382 Ft, míg a tárgyidőszakban 384 Ft anyagjellegű ráfordítás jutott.

A mutató értéke az eredménykimutatás anyagjellegű ráfordítások adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel adat összegének hányadosaként (bevételek anyaghányada) kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül, ha az anyagjellegű ráfordítások aránya az összes bevételben több mint 50 százalékponttal változik.

A költségek a személyi jellegű ráfordítások felé tolódtak el. Ezer Ft anyagjellegű ráfordításra jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 1,054 Ft, míg a tárgyidőszakban 1,069 Ft volt.

A mutató értéke az anyagjellegű- és a személyi jellegű ráfordítások adatok viszonyításával kerül meghatározásra (anyagigény és élőköltség aránya). Az adatok forrása az előző időszak esetében az eredménykimutatás, a tárgyidőszak esetében elsősorban az eredménykimutatás, másodsorban az adóbevallás megfelelő adata. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

2.6. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 11,937 E Ft értékkel, 10.9 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatás személyi jellegű ráfordítások (bérköltség, bérjárulékok, személyi jellegű egyéb kifizetések) adatának alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként.

Az összes ráfordításon belül a személyi jellegű ráfordítások aránya (élőköltség-hányad) az előző időszaki 41.4 %-ról a tárgyidőszakban 42.3 %-ra nőtt.

A mutató értéke az eredménykimutatás személyi jellegű ráfordítások adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes ráfordítás adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra (ráfordítások élőköltség-hányada). Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

A bevételekhez viszonyítva a személyi jellegű ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 402 Ft, míg a tárgyidőszakban 410 Ft személyi jellegű ráfordítás jutott.

A mutató értéke az eredménykimutatás személyi jellegű ráfordítások adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel adat összegének hányadosaként (bevételek élőköltség-hányada) kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül, ha a személyi jellegű ráfordítások aránya az összes bevételben több mint 50 százalékponttal változik.

Az egy napra jutó élőköltség nőtt: a beszámolási időszak egy naptári napjára jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 301.1 E Ft volt, a tárgyidőszakban pedig már 333.8 E Ft.

A mutató értéke az eredménykimutatás személyi jellegű ráfordítások adatának, valamint a beszámolási időszak naptári

PÉTEGISZ ZRT.

Elemzés, értékelés

napjainak hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns az adat, ha a tárgyidőszaki érték egyénél kisebb.

A havi átlagos személyi jellegű ráfordítás nőtt: az előző időszakban 9,033 E Ft volt (havi átlagos 22,450.8 E Ft bevétel mellett), a tárgyidőszakban pedig 10,014.2 E Ft (havi átlagos 24,426.6 E Ft bevétel mellett).

A mutató értéke az eredménykimutatás személyi jellegű ráfordítások adatának a beszámolási időszak egy hónapjára (a naptári napokból 30 napos egységekkel számítva) jutó értékeként kerül meghatározásra, feltüntetve viszonyításul az összes bevétel ugyanezen időegységre számított értékét. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns az adat, ha a tárgyidőszaki személyi jellegű ráfordítások összege egyénél kisebb.

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma nőtt: a létszám az előző időszakban 30 fő volt, a tárgyidőszakban 32 fő.

A mutató a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát tartalmazza. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

A teljes létszámra számított havi átlagbér összege a tárgyidőszakban 250.5 E Ft.

A mutató a foglalkoztatotti létszám alapján egy főre jutó, a beszámolási időszak egy hónapjára (a naptári napokból 30 napos egységekkel számítva) számított bérköltséget fejezi ki. Az adatok forrása az előző időszak esetében az eredménykimutatás, a tárgyidőszak esetében elsősorban az adóbevallás, másodsorban az eredménykimutatás megfelelő adata. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns az adat, ha a mutató tárgyidőszaki értéke egyénél kisebb.

A bérjárulékok és a bérköltség aránya (az átlagos járulékkerhelés) a tárgyidőszakban 17.9 % volt.

A mutató a bérköltség és a bérjárulékok arányát fejezi ki. Az adatok forrása az előző időszak esetében az eredménykimutatás, a tárgyidőszak esetében elsősorban az adóbevallás, másodsorban az eredménykimutatás megfelelő adata. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns az adat, ha a mutató tárgyidőszaki értéke egyénél kisebb. Extrém értéknek minősül az 5% alatti, vagy a 40% feletti átlagos járulékkerhelés.

2.7. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás összege az előző időszakhoz képest 1,074 E Ft értékkel, 2.2 %-kal csökkent.

A mutató az eredménykimutatás értékcsökkenési leírás adatának alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösöként.

Az összes ráfordításon belül az értékcsökkenési leírás aránya az előző időszaki 18.7 %-ról a tárgyidőszakban 16.8 %-ra csökkent.

A mutató értéke az eredménykimutatás értékcsökkenési leírás adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes ráfordítás adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra (az amortizáció aránya a ráfordításokban). Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

A bevételekhez viszonyítva az értékcsökkenési leírás csökkenő arányt mutat. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 181 Ft, míg a tárgyidőszakban 163 Ft értékcsökkenési leírás jutott.

A mutató értéke az eredménykimutatás értékcsökkenési leírás adatának, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel adat összegének hányadosaként (bevételekből a befektetett eszközök pótlását igénylő rész) kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül, ha az értékcsökkenési leírás aránya az összes bevételben több mint 50 százalékponttal változik.

A tárgyi eszközök és immateriális javak összevont tárgyidőszaki átlagos leírási kulcsa 4.8 %.

A mutató az adóbevallásban bemutatott bruttó értékek összesített adatához viszonyított, szintén az adóbevallásban szereplő értékcsökkenési leírás arányát fejezi ki (tárgyidőszaki átlagos leírási kulcs).

A tárgyidőszaki értékcsökkenési leírást előrevetítve a tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke 11 év alatt kerülne leírásra.

A mutató az eredménykimutatás értékcsökkenési leírás adata, valamint a mérlegben szereplő összesített nettó érték (immateriális javak és tárgyi eszközök) fiktív viszonyításával azt fejezi ki, hogy a tárgyidőszaki leírást évente ismételve mennyi idő (év) alatt kerülne leírásra a teljes jelenlegi nettó érték.

2.8. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 2,337 E Ft értékkel, 335.3 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatásban szereplő egyéb ráfordítások adat alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösésként.

Az összes ráfordításon belül az egyéb ráfordítások aránya az előző időszaki 0.3 %-ról a tárgyidőszakban 1.1 %-ra nőtt.

A mutató értéke az eredménykimutatásban szereplő egyéb ráfordítások, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes ráfordítás adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra (egyéb ráfordítások aránya). Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

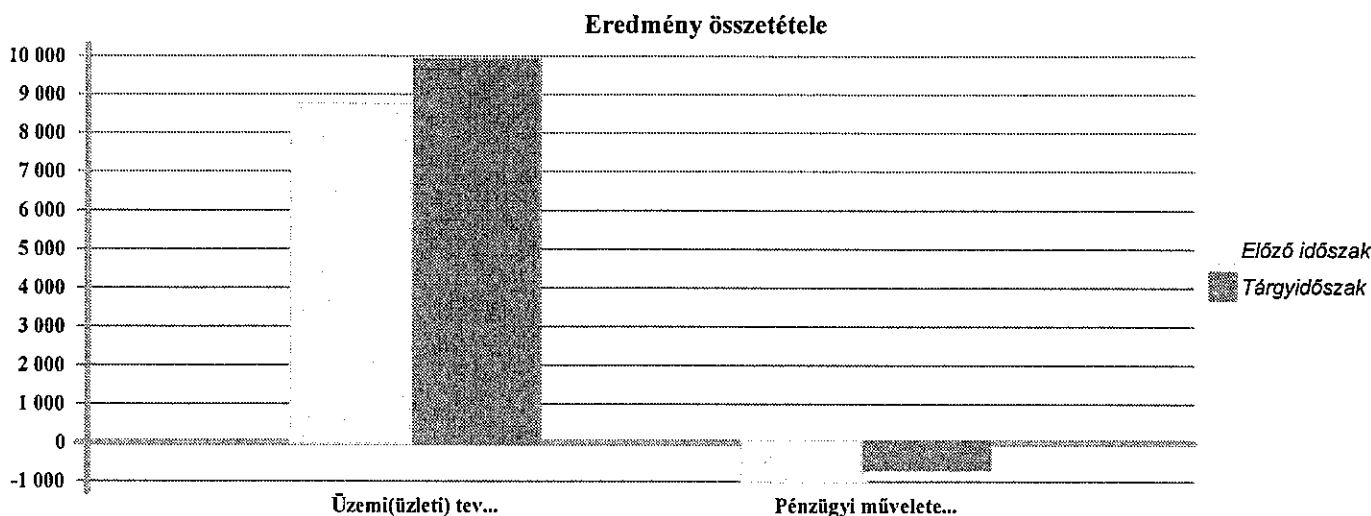
A bevételekhez viszonyítva az egyéb ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 3 Ft, míg a tárgyidőszakban 10 Ft egyéb ráfordítás jutott.

A mutató értéke az egyéb ráfordítások, valamint az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel adat összegének hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül, ha az egyéb ráfordítások aránya az összes bevételben több mint 50 százalékponttal változik.

2.9. Eredmény

Az alábbi táblázat a PÉTEGISZ ZRT. adózás előtti eredményének összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Eredmény összetétele		
Kategória (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye	8 697	9 869
Pénzügyi műveletek eredménye	- 956	- 641
Adózás előtti eredmény összesen	7 741	9 228



A tábla az eredménykimutatás eredmény-kategóriáinak adatait, és azok megoszlását (az adózás előtti eredmény összetételét) mutatja be azon időszakokra, amelyekre a beszámolóban szerepel értékelhető adat. A megoszlás nem számítható, ha valamelyik adat negatív, vagy az adózás előtti eredmény nulla.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az előző időszakhoz képest 1,172 EFt értékkel, 13.5 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatás szerinti üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként.

A pénzügyi műveletek eredménye az előző időszakhoz képest 315 EFt értékkel nőtt.

A mutató az eredménykimutatás szerinti pénzügyi műveletek eredményének alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként.

Az adózás előtti eredmény alakulása

Az adózás előtti eredmény az előző időszakhoz képest 1,487 EFt értékkel, 19.2 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatás szerinti adózás előtti eredmény alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként.

Adózási mód változása

Az adózási mód (TA/EVA/KIVA/KATA) az előző időszakhoz képest nem változott, az mindkét időszakban: TA.

A mutató az adózási mód (TA/EVA/KIVA/KATA) változását mutatja be, melynek fényében az adóterhelés - az eltérő vetítés alapok és adómértékek miatt - e változásra is tekintettel megfelelően értékelhető.

Átlagos adóterhelés (eredményre)

Az átlagos adóterhelés (az adózás előtti eredményt terhelő fizetendő adó) az előző időszak 0.4 %-ról a tárgyidőszakban 0.7 %-ra nőtt.

A mutató az eredménykimutatásban szereplő adózás előtti eredményre (növelő és csökkentő tételek nélkül) vetített adóterhelést (eredménykimutatás szerinti fizetendő adó, adónemektől függetlenül) fejezi ki. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül a 10 százalékpontot meghaladó adóterhelés különbség.

Az adózott eredmény alakulása

Az adózott eredmény az előző időszakhoz képest 1,454 EFt értékkel, 18.9 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatás szerinti adózott eredmény alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként.

2.10. Hatékonysági mutatók

Jegyzett tőke hozama

Ezer Ft jegyzett tőkére az előző időszakban 1,542 Ft, míg a tárgyidőszakban 1,833 Ft adózott eredmény jutott. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató a mérlegben szereplő jegyzett tőke egységére vetített, az eredménykimutatás szerinti adózott eredmény arányát fejezi ki (tartós tőke időszaki hozama). Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

Eszközállomány hatékonysága

A mérlegfőösszeg az adózott eredményaránya (a teljes eszközállományhatékonysága, avagy az összes forrás hozama) az előző időszaki 1.2 %-ról a tárgyidőszakban 1.5 %-ra nőtt.

A mutató a mérlegfőösszeg és az eredménykimutatás szerinti adózott eredmény arányát fejezi ki. Ez az arány a legmegbízhatóbb értékmérő: azt mutatja be, hogy a teljes eszközállomány (egyben az összes forrás) működtetése milyen hozamot produkált. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns a mutató, ha a tárgyidőszaki arány 1% alatt van.

Az élők munkahatékonysága

Az élők munkahatékonysága nőtt. Ezer Ft személyijellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző időszakban 70 Ft, a tárgyidőszakban 75 Ft volt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató az eredménykimutatás szerinti személyi jellegű ráfordítások és az adózott eredmény arányát fejezi ki. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Nem releváns a mutató, ha a tárgyidőszaki arány 1% alatt van.

Egy főre jutó árbevétel alakulása

Az egy főre jutó árbevétel összege az előző időszakban 9,105 EFt, a tárgyidőszakban 6,089 EFt volt. A csökkenés mértéke 33.1 % (3,016 EFt). A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

A mutató az eredménykimutatás szerinti árbevétel egy foglalkoztatottra jutó összegét és annak alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként. Kiválóan alkalmas iparágon belüli összehasonlításra, az egyedi körülmények figyelembevételével megfelelően tükrözi a hatékonyságot. Extrémnek minősül, ha az egy főre jutó árbevétel több mint ötszörösére nő, vagy kevesebb mint egytizedére esik vissza.

Egy főre jutó eredmény alakulása

Az egy fő foglalkoztatotti létszámra jutó adózott eredmény az előző időszakban 257 EFt, a tárgyidőszakban 286 EFt volt. Az egy főre jutó eredmény így 29 EFt összeggel, 11.3 %-kal nőtt.

A mutató az eredménykimutatás szerinti adózott eredmény egy foglalkoztatottra jutó összegét és annak alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként. A mutató a hatékonyságot nem hűen tükrözi, nem lineárisan változik.

Üzemi tevékenység hatékonysága

Ezer Ft üzemi bevétel (árbevétel és egyéb bevétel) megfelelő eredménytartalma (üzemi tevékenység eredménye)

az előző időszakban 32 Ft, a tárgyidőszakban 33 Ft volt. A növekedés mértéke 1 Ft.

A mutató az üzemi (üzleti) tevékenység által elért, az eredménykimutatásban szereplő árbevétel és egyéb bevétel együttes összegének, valamint az üzemi (üzleti) tevékenység eredményének viszonyát fejezi ki. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

Összes bevétel eredménytartalma

Az összes bevétel minden 1000 Ft egységére az előző időszakban 28 Ft, a tárgyidőszakban 31 Ft adózott eredmény jutott. A növekedés mértéke 3 Ft.

A mutató az eredménykimutatásban szereplő összes bevétel, valamint az adózott eredmény viszonyát fejezi ki. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

Bevételek felhasználása

Az alábbi táblázat ezer Ft bevétel felhasználását és annak alakulását mutatja be.

Bevételek felhasználásának aránya		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bevétel	1 000	1 000
Anyagjellegű ráfordítások	382	384
Személyi jellegű ráfordítások	402	410
Értékcsökkenési leírás	181	163
Egyéb ráfordítások	3	10
Pénzügyi műveletek ráfordításai	3	2
Adófizetési kötelezettség	0	0
Adózott eredmény	28	31

A tábla az összes bevétel felhasználását és annak alakulását mutatja be azon időszakokra, amelyekre a beszámolóban szerepel értékelhető adat. A felhasználás nem számítható, ha az összes bevétel nulla.

3. Pénzügyi helyzet

3.1. A pénzügyi helyzet alakulása

Az alábbi táblázat(ok) a 'Hol a pénz?' kérdésre keresik a választ: azt mutatják be, hogy a saját- és külső források változása (1. tábla) mely eszközcsoportok finanszírozási igényének változásában jelenik meg (2. tábla).

Finanszírozás forrásainak változása		
1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
Saját források bővülése	-	9 164
ebből: tárgyévi adózott eredmény	9 164	-
Külső források bővülése	-	-26 126

1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
ebből: rövid lejáratú kötelezettségek növekedése	5 439	-
hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek növekedése	-5 584	-
céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások növekedése	-25 981	-
Összes forrásbővülés		-16 962

Finanszírozási igények változása		
1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
Követelések és aktív időbeli elhatárolások	-	23 018
Készletek	-	0
Befektetett eszközök	-	-48 051
ebből: immateriális javak és tárgyi eszközök	-48 051	-
befektetett pénzügyi eszközök	0	-
Összes finanszírozási igény bővülés		-25 033

A táblák azt mutatják be, hogy a pénzeszközök állománya miért alakult úgy, ahogy alakul (nőtt vagy csökkent), megjelölve a többletforrásokat vagy a források szűkülését, illetőleg azon eszközcsoportokat, amelyekben "áll a pénz".

3.2. Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása

A PÉTEGISZ ZRT. likvid eszközeinek(pénztár, csekkek, bankbetétek, forgatási célú értékpapírok) állománya a tárgyidőszak folyamán 8,071 E Ft összeggel, 50.3 %-kal nőtt. A rendelkezésre álló források változása meghaladta a finanszírozási igény változását. A mutató alakulása önmagában kedvező.

Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása

1000HUF	Tárgyidőszak
Nyitó érték	16 033
+ Forrásbővülés	-16 962
- Finanszírozási igény bővülése	-25 033
Záró érték	24 104

A mutató a mérlegben szereplő leglikvidebb eszközök (pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok együttesen) állományát és annak alakulását mutatja be értékben és - amennyiben az értelmezhető - százalékban vagy többszörösként, megjelenítve a változás okait is.

3.3. Pénzeszközök és értékpapírok aránya az összes eszközben

A likvid eszközök aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszakban 2.6 %-ról a tárgyidőszakban 4 %-ra nőtt.

A mutató értéke a mérlegben szereplő pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok, valamint az összes eszközérték (mérlegfőösszeg) hányadosaként kerül meghatározásra (leglikvidebb eszközök aránya). Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

3.4. Finanszírozási igény

A működési javak finanszírozási igénye (forrásigény a befektetett eszközök, a készletek és a követelések finanszírozására) csökkent: az előző időszakban 580,712 E Ft, a tárgyidőszakban 532,282 E Ft volt.

A mutató azt fejezi ki, hogy az üzletmenethez szükséges eszközök milyen összeű finanszírozást igényelnek. A PÉTEGISZ ZRT.

Elemzés, értékelés

finanszírozás igény a tőkehelyzettel, a belső és külső források arányával összefüggésben számos közvetkezítésre ad alapot. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

3.5. Külső források aránya

A PÉTEGISZ ZRT. tőkehelyzete erősödött, a finanszírozás a saját források felé tolódott el. A külső források (kötelezettségek, céltartalékok, passzív időbeli elhatárolások) aránya az összes forráson belül az előző időszaki 82.9 %-ról a tárgyidőszakban 80.9 %-ra csökkent. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató azt fejezi ki, hogy az összes forráson milyen arányt képviselnek a külső (saját tőkén kívüli) források. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrém értéknek minősül az 50 százalékpontot meghaladó arány-elmozdulás.

3.6. Kötelezettségek fedezettsége

A fordulónapon a követelések állománya 0.5 %-ban fedezete a PÉTEGISZ ZRT. kötelezettségeit.

A mutató a likviditás és a finanszírozás szempontjából azt értékeli, hogy a mérlegben szereplő követelések állománya hogyan viszonyul a kötelezettségek állományához. Közvetlen jelentősége nincs, fikción alapul.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 97.7 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a működés egy naptári napjára jutó, az eredménykimutatásban szereplő árbevétel hogyan viszonyul a mérleg szerinti kötelezettségek állományához. Közvetlen jelentősége nincs, fikción alapul.

3.7. Likviditási mutatók

Rövid távú likviditás

A rövid távú likviditásra jellemző, hogy a likvid eszközök (pénzeszközök, értékpapírok, követelések) az előző időszakban 40.6 %-ban, míg a tárgyidőszakban 52.3 %-ban fedették a rövid lejáratú kötelezettségeket, tehát a likviditási gyorsráta értéke az előző évben 0.4, a tárgyévben 0.5 volt. A mutató alakulása önmagában kedvező. (!)

A mutató azt fejezi ki, hogy a mérlegben szereplő likvid (pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok), vagy könnyen mobilizálható eszközök (követelések) milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket. A likviditási gyorsráta 1.0 alatti értéke fizetési zavart jelezhet. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrémnek minősül, ha a rövid lejáratú kötelezettségek 75%-át sem fedezik a likvid eszközök.

Hosszú távú likviditás

Az összes kötelezettséget az előző időszakban 31.9 %-ban, míg a tárgyidőszakban 46.7 %-ban fedezte a forgóeszközök értéke, tehát a hosszú távú likviditási ráta értéke az előző időszakban 0.3, a tárgyidőszakban 0.5 volt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató azt fejezi ki, hogy a mérlegben szereplő likvid (pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok), könnyen mobilizálható (követelések), vagy likviddé tehető (készletek) eszközök milyen mértékben fedezik az összes kötelezettséget. A hosszú távú likviditási ráta 1.0 alatti értéke pénzügyi kitettséget jelez. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül. Extrémnek minősül, ha a kötelezettségek 25%-a sem fedezett forgóeszközökkel.

Mindent pénzzé téve

Amennyiben a PÉTEGISZ ZRT. összes eszköze a könyv szerinti értéken értékesítésre kerülne, majd az összes kötelezettséget és külső forrást kiegyenlitené, úgy a jegyzett tőke 5,000 EFT összegén felül 111,278 EFT pénzeszköz maradna.

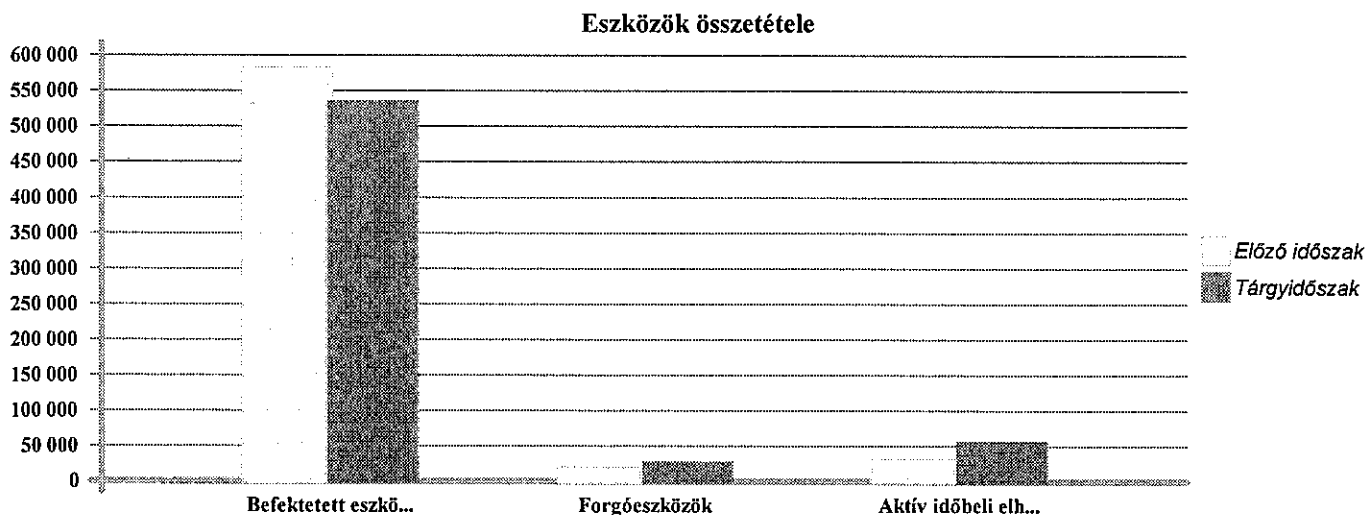
A mutató azt fejezi ki, hogy az összes, a mérlegben szereplő eszköz mely összeg erejéig képezi ténylegesen a gazdálkodó tulajdonát. A mutató értéke megegyezik a saját tőke összegével, a sajátos értelmezés a jegyzett tőke pillanatnyi "árfolyamát" jeleníti meg. Extrémnek minősül, ha a gazdálkodó összes eszköze már a jegyzett tőkére sem nyújt fedezetet (a saját tőke nem éri el a jegyzett tőke összegét), vagy az eszközérték a külső forrásokra sem nyújt elegendő fedezetet (a saját tőke negatív).

4. Vagyoni helyzet

4.1. Eszközök összetétele

A mérlegfőösszeg az előző időszakban 626,220 E Ft, a tárgyidőszakban 609,258 E Ft volt. Az alábbi táblázat az eszközök összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Eszközök összetétele				
Eszközcsoport	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Befektetett eszközök	580 056	92.6	532 005	87.3
Forgóeszközök	16 689	2.7	24 381	4.0
Aktív időbeli elhatárolások	29 475	4.7	52 872	8.7
Eszközök összesen	626 220	100.0	609 258	100.0



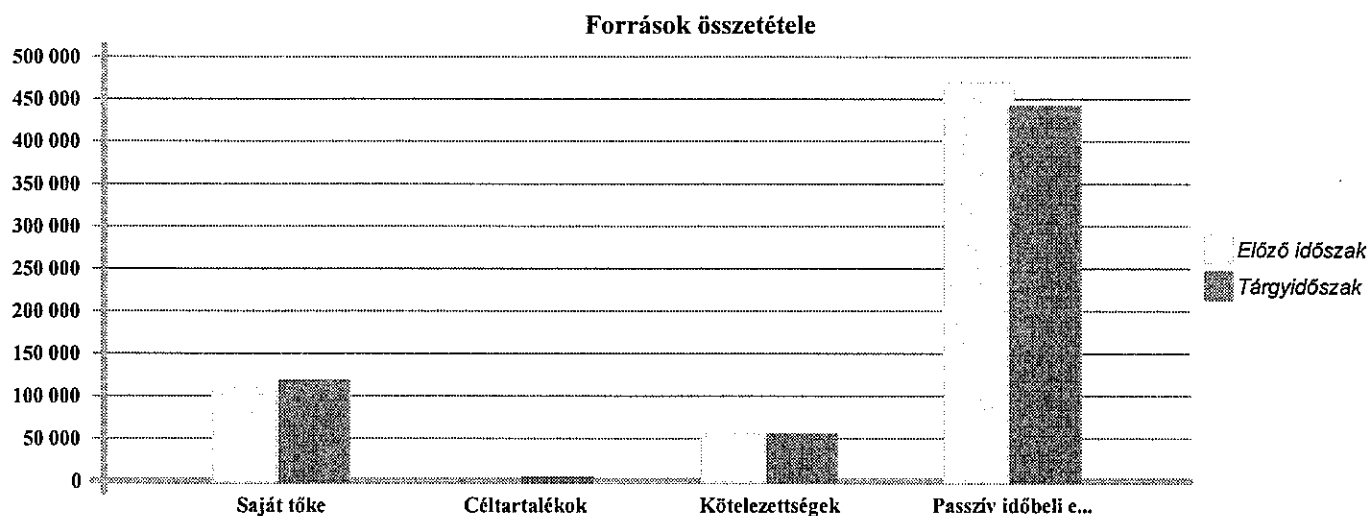
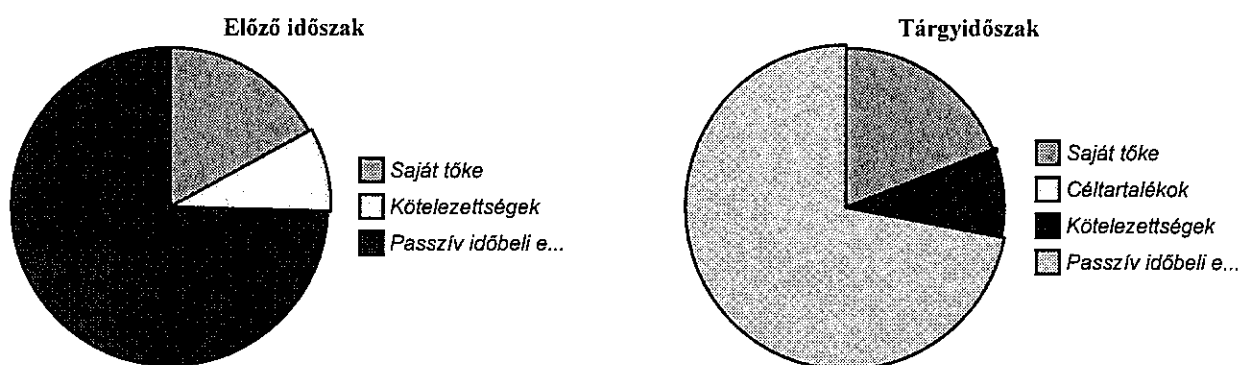
A tábla a mérlegben szereplő eszközök megoszlását mutatja be azon időszakokra, amelyekre a beszámolóban szerepel

értékelhető adat. A megoszlás nem számítható, ha valamelyik adat negatív, vagy a mérlegfőösszeg nulla.

4.2. Források összetétele

Az alábbi táblázat a források összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Források összetétele				
Forrás	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Saját tőke	107 114	17.1	116 278	19.1
Céltartalékok	0	0.0	2 000	0.3
Kötelezettségek	52 313	8.4	52 168	8.6
Passzív időbeli elhatárolások	466 793	74.5	438 812	72.0
Források összesen	626 220	100.0	609 258	100.0



A tábla a mérlegben szereplő források megoszlását mutatja be azon időszakokra, amelyekre a beszámolóban szerepel értékelhető adat. A megoszlás nem számítható, ha valamelyik adat negatív, vagy a mérlegfőösszeg nulla.

4.3. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 92.6 %-ról a tárgyidőszakban 87.3 %-ra csökkent.

A mutató értéke a mérlegben szereplő befektetett eszközök, valamint az összes eszközérték (mérlegfőösszeg) hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

Az alábbi táblázat az immateriális javak és a tárgyi eszközök nettó értékének és bruttó értékének arányát (használhatósági fokát) mutatja be eszközcsoportonként.

Befektetett eszközök használhatósági foka %-ban	
Eszköz	Tárgyidőszak
Immateriális javak	12.5
Ingtatlanok és kapcsolódó jogok	84.1
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11.6
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9.9
Tenyészállatok	
Beruházások, felújítások	
Átlagos használhatósági fok	52.6

A tábla az adóbevallásban szereplő adatok alapján a befektetett eszközök egyes csoportjainak használhatósági fokát (nettó értékének és bruttó értékének arányát) mutatja be.

4.4. Követelések és aktív időbeli elhatárolások

A követelések - ideértve jellegénél fogva az aktív időbeli elhatárolásokat is - aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 4.8 %-ról a tárgyidőszakban 8.7 %-ra nőtt.

A mutató értéke a mérlegben szereplő követelések és aktív időbeli elhatárolások (mint quasi-követelések) együttes értéke, valamint az összes eszközérték (mérlegfőösszeg) hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

4.5. Pénzeszközök és értékpapírok

A pénzeszközök - ideértve jellegénél fogva a forgatási célú értékpapírokat is - aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 2.6 %-ról a tárgyidőszakban 4 %-ra nőtt.

A mutató értéke a mérlegben szereplő pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok, valamint az összes eszközérték (mérlegfőösszeg) hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

A jegyzett tőkén felüli szabad saját tőke 87,174 E Ft összeggel meghaladja a likvid eszközök (pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok) fordulónapi értékét: a PÉTEGISZ ZRT. felhalmozott vagyona ezen összeg erejéig nem likvid eszközökben testesül meg.

A mutató azt fejezi ki, hogy a fordulónapon rendelkezésre álló leglikvidebb eszközök mennyiben képezik ténylegesen a gazdálkodó tulajdonát, illetőleg mekkora az a tulajdon, amely nem a leglikvidebb eszközök formájában áll rendelkezésre.

4.6. Saját forrás: saját tőke

A PÉTEGISZ ZRT. tőkeerőségenőtt, a finanszírozás a saját források felé tolódtott el. A saját tőke aránya az összes forráson belül az előző időszaki 17.1 %-ról a tárgyidőszakban 19.1 %-ra nőtt. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató értéke a mérlegben szereplő pozitív saját tőke, valamint az összes forrás (mérlegfőösszeg) hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

Az alábbi táblázat a saját tőke összetételét, és annak alakulását mutatja be.

A saját tőke 'szabadsága'				
Tőkeelem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Befizetett jegyzett tőke és tőketartalék	5 000	4.7	5 000	4.3
Lekötött tartalék	0	0.0	0	0.0
Értékelési tartalék	0	0.0	0	0.0
Szabad saját tőke	102 114	95.3	111 278	95.7
Saját tőke összesen	107 114	100.0	116 278	100.0

A mutató a saját tőke elemeit csoportosítja, külön bemutatva a lekötött és a szabad saját tőkét.

A mutató a mérlegben szereplő saját tőkében az értékelésből (értékhelyesbítésből vagy valós értékelésből) eredő tartalékokat emeli ki, bemutatva annak értékét és - amennyiben az értelmezhető - saját tőkében képviselt hányadát. Az értékelési tartalék a saját tőke deklarált, de nem mindenhol figyelembe vett eleme.

A befektetett eszközök és a készletek együttes értékét az előző időszakban 18.5 %-ban, a tárgyidőszakban már 21.9 %-ban fedezte a saját tőke. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató azt fejezi ki, hogy a mérlegben szereplő saját tőke milyen mértékben fedezi a működéshez tartósan szükséges befektetett eszközök és készletek együttes értékét. hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

4.7. Külső források: kötelezettségek, céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások

A kötelezettségek- ideértve jellegénél fogva a céltartalékokat és a passzív időbeli elhatárolásokat is - aránya az összes forráson belül az előző időszaki 82.9 %-ról a tárgyidőszakban 80.9 %-ra csökkent. A mutató alakulása önmagában kedvező.

A mutató értéke a mérlegben szereplő kötelezettségek és a céltartalékok, valamint a passzív időbeli elhatárolások (mint quasi-kötelezettségek) együttes értéke, és az összes forrás (mérlegfőösszeg) hányadosaként kerül meghatározásra. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy a változás is bemutatásra kerül.

A kötelezettségeken belül a rövid lejáratú kötelezettségekaránya az előző időszaki 78.6 %-ról a tárgyidőszakban 89.3 %-ra nőtt. A mutató alakulása önmagában kedvezőtlen.

A mutató a mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek arányát mutatja be az összes (rövid- és hosszú lejáratú, valamint hátrasorolt) kötelezettségen belül. Amennyiben az adat mindkét időszakra értelmezhető, úgy az arány változása is bemutatásra kerül.

5. Kockázatok

5.1. Gazdálkodás kockázatai

Fizetéképtelenség

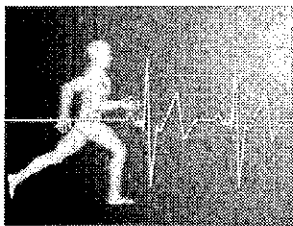
A rövid lejáratú kötelezettségek tartósan fedezetlenek, a likviditási gyorsráta mindkét évben 1,0 alatt volt! (!)

A kockázat akkor merül fel, ha a beszámoló mindkét fordulónapján a likvid eszközök (pénzeszközök, forgatási célú PÉTEGISZ ZRT.

Elemzés, értékelés

[Eszó program]

értékpapírok, követelések) értéke nem fedezi a rövid lejáratú kötelezettségek összegét.



Pétegisz Nonprofit Zrt.

PÉTEGISZ POLGÁR ÉS TÉRSÉGE
EGÉSZSÉGÜGYI KÖZPONT NONPROFIT
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
4090 POLGÁR, Hősök útja 1.
Cégjegyzékszám: 09-10-000449
Adószám: 14818257-1-09
Tel.: 52/573-173; Fax: 52/573-174; e-mail: petegisz@petegisz.hu
<http://petegisz.hu>

PÉTEGISZ NONPROFIT ZRT.

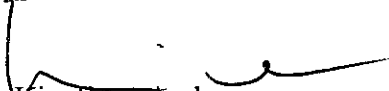
KÖZHASZNÚSÁGI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLETE

2019.

Beszámolási időszak: 2019.01.01.-2019.12.31.

Készült: Polgár, 2020. július 23.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság


Kiss Ilona Andrea

vezérigazgató

1. A közhasznú szervezet azonosító adatai

név:	Pétegisz Nonprofit Zrt
székhely:	4090 Polgár Hősök útja 1.
bejegyző határozat száma:	09-10-000449
képviselő neve:	KISS ILONA ANDREA

2. A tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenység bemutatása

A társaság cél szerinti közhasznú tevékenységi körei:

A társaság fő tevékenysége: Általános járóbeteg-ellátás (közhasznú)

Egyéb tevékenységi körök: Szakorvosi járóbeteg-ellátás (közhasznú)
Fekvőbeteg-ellátás (közhasznú)
Egyéb humán-egészségügyi ellátás (közhasznú)

Az intézményben lehetőség van az alábbi járóbeteg ellátási szolgáltatások igénybevételére:

- Belgyógyászati szakrendelés
- Sebészeti szakrendelés
- Terhesgondozás és nőgyógyászati szakrendelés
- Tüdőgyógyászat
- Csecsemő és gyermekgyógyászati szakrendelés
- Fül-orr gége szakrendelés
- Bőrgyógyászati szakrendelés
- Szemészeti szakrendelés
- Neurológiai szakrendelés
- Ortopédiai szakrendelés
- Urológiai szakrendelés
- Reumatológiai szakrendelés
- Pszichiátriai szakrendelés
- Kardiológiai szakrendelés
- Röntgendiagnosztikai szakrendelés
- Ultrahang szakrendelés
- Gyógytorna
- Gyógymassázs
- Fizioterápia

A beavatkozásokat követő obszerválásra, a betegek monitorozására, a fektető –megfigyelő funkció kialakítására kórház kiváltó ellátások- gyógyszeres beállítások, valamint ambuláns infúziós terápiák, gyógyszeres kezelések utáni megfigyelések- lakosság közeli biztosítása 6 ágyas nappali kórházi ellátást nyújtó részleg került kialakításra.

Az otthoni ápolás tekintetében megközelítőleg havi 159 vizitet teljesítettünk, ami nagyban elősegíti a nappali kórházban kezelt, és a szakrendelőben járó betegként ellátott, tartós kórházi kezelést nem igénylő, de otthonukban tartósan vagy átmenetileg, teljes vagy részleges ápolásra szoruló betegek megfelelő ápolását, rehabilitációját.

3. A közhasznú tevékenységek bemutatása tevékenységenként

Az intézményben a betegellátás során elért bevétel az alábbi táblázat szerint alakult 2019. évben:

Szakrendelés megnevezése	Megoszlás
Járóbeteg szakellátás	97,4 %
Otthoni szakápolás	2,6 %
Összesen	100,00%

Az intézet 2019. évben finanszírozását teljesítménye alapján kapta. A tényleges teljesítmény német pontértékben mért nagyságát az intézmény részére rendelkezésre álló teljesítmény volumen korlátból (TVK) az alábbi mértékben teljesítettük 2015, 2016, 2017.,2018. és 2019. évben:

Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
Teljesítmény pontjainak száma intézményi szinten összesen:	108 %	111 %	117 %	119 %	119 %

Az 1. sz. mellékletben bemutatjuk a közhasznú tevékenység ellátására kapott cél szerinti kapott támogatásokat.

A 479/2016 (XII.28.) Kormányrendelet 4. sz. melléklete szerinti tájékoztató adatokat a 2. sz. mellékletben adjuk meg.

4. Cél szerinti juttatások (civil törvény általi) pénzben és nem pénzben

A cél szerinti juttatásokat a 3. sz. melléklet tartalmazza

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokat az 5. sz. melléklet tartalmazza.

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

A közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatókat a 6. sz. melléklet tartalmazza


7. Egyéb tájékoztató adatok

A közhasznú tevékenység során kapott egyéb támogatásokat és a tulajdonosi befizetéseket a 4. sz. mellékletben mutatjuk be.

Támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek bemutatását támogatásonként a 7. sz. melléklet tartalmazza.

A közhasznú tevékenységről készített egyszerűsített éves beszámoló, és a közhasznúsági mellékletek elválaszthatatlan részét képezik jelen szöveges közhasznúsági mellékletnek.

Polgár, 2020. július 17.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Kiss Ilona Andrea
vezérigazgató

Statistikai számjel: 14818257-8621-573-09

2019. év
Cégbírósági bejegyzés száma: 09-10-000449

Cég adószáma: 14818257-1-09

**PÉTEGISZ Polgár és Térsége
Egészségügyi Központ Nonprofit Zrt**


4090 Polgár, Hősök u. 1.

**KÖZHASZNÚSÁGI EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSA
KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE**

2019. december 31.

Keltezés: Polgár, 2020. július 23.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
P.H.


Kiss Hona Andrea
vezérigazgató

Cégb.jegyz.szám 09-10-000449

Adószám: 14818257-1-09

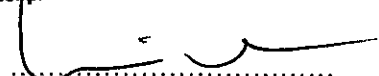
MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Megnevezés		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)				
A.	Befektetett eszközök	580 056	0	532 005
	<i>I.</i> Immateriális javak	18 120	0	10 084
	<i>II.</i> Tárgyi eszközök	561 736	0	521 721
	<i>III.</i> Befektetett pénzügyi eszközök	200	0	200
B.	Forgóeszközök	16 689	0	24 381
	<i>I.</i> Készletek	0	0	
	<i>II.</i> Követelések	656	0	277
	<i>III.</i> Értékpapírok	0	0	0
	<i>IV.</i> Pénzeszközök	16 033	0	24 104
C.	Aktív időbeli elhatárolások	29 475	0	52 872
Eszközök összesen		626 220	0	609 258
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)				
D.	Saját tőke	107 114	0	116 278
	<i>I.</i> Induló tőke/Jegyzett tőke	5 000	0	5 000
	<i>II.</i> Tőkeváltozás/Eredmény	94 404	0	102 114
	<i>III.</i> Lekötött tartalék	0	0	
	<i>IV.</i> Értékelési tartalék	0	0	
	<i>V.</i> Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	2 588	0	5 888
	<i>VI.</i> Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	5 122	0	3 276
E.	Céltartalékok	0	0	2 000
F.	Kötelezettségek	52 313	0	52 168
	<i>I.</i> Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
	<i>II.</i> Hosszú lejáratú kötelezettségek	11 169	0	5 585
	<i>III.</i> Rövid lejáratú kötelezettségek	41 144	0	46 583
G.	Passzív időbeli elhatárolások	466 793	0	438 812
Források összesen		626 220	0	609 258

Polgár 2020. július 23.

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság



Kiss Ilona Andrea
vezérigazgató

Mégnevezés	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen	
	Előző év	Tárgyév	Előző év(ek) módosításai	Előző év	Tárgyév	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele ebből NEAK-tól kapott finanszírozás	178 689 177 013	176 047 174 184	0 0	18 252 0	18 799 0	196 941 177 013	0 0	194 846 174 184
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb bevételek ebből visszatér és támogatásból beszerzett eszközök után	46 054 46 053	45 657 45 607	0 0	115 0	0 0	46 169 46 053	0 0	45 657 45 607
4. Kapott támogatások a) alapítótól kapott támogatások b) Bértámogatás és dolgozók bértámogatására c) helyi önkormányzati támogatások d) egyéb támogatások e) Pályázati támogatások	30 042 0 4 244 598 25 200	56 687 0 6 618 0 50 069	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	30 042 0 4 244 598 25 200	0 0 0 0 0	56 687 0 6 618 0 50 069
5. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Összes bevétel (1++2+3+4+5) ebből közhasznú tevékenység bevétele	254 785 254 784	278 391 278 391	0 0	18 252 0	18 799 0	273 152 273 152	0 0	297 190 278 391
6. Anyagjellegű ráfordítások	98 354	105 329	0	5 955	0	104 309	0	113 975
7. Személyi jellegű ráfordítások	106 608	119 148	0	3 294	0	109 902	0	121 839
8. Értékcsökkenési leírás	45 971	44 709	0	3 576	0	49 547	0	48 473
9. Egyéb ráfordítások	395	2 736	0	302	0	697	0	3 034
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	869	581	0	87	0	956	0	641
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10) ebből közhasznú tevékenység ráfordításai	252 197 232 465	272 503 272 503	0 0	13 214 0	0 0	265 411 230 999	0 0	287 962 232 465
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	2 588	5 888	0	5 153	0	7 741	0	9 228
11. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	31	0	82	0	64
D. Tárgyévi eredmény (C-11)	2 588	5 888	0	5 122	0	7 659	0	9 164

Dátum: 2020. július 23.

Kovács Andrea
vezetőigazgató
PÉTEGÉSZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Magyarországi Zártkörűen Működő Részvénytársaság

EREDMÉNYKIMUTATÁS

479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet 4. sz. melléklete szerint

adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	254 785	0	278 391
	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	4 842	0	6 618
	a) alapítótól működési támogatás	0	0	
	b) központi költségvetésből	0	0	0
	c) bértámogatás	4 244	0	6 618
	d) helyi önkormányzattól	598	0	0
	e) egyéb kapott támogatás	0	0	0
	2. Pályázati úton elnyert támogatás	25 200	0	50 069
	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	178 689	0	176 047
	4. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
	5. Egyéb bevétel	46 054	0	45 657
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	18 367	0	18 799
C.	Összes bevétel (A+B)	273 152	0	297 190
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	252 197	0	272 503
	Anyagjellegű ráfordítások	98 354	0	105 329
	Személyi jellegű ráfordítások	106 608	0	119 148
	Értécsökkenési leírás	45 971	0	44 709
	Egyéb ráfordítások	395	0	2 736
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	869	0	581
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	13 214	0	15 459
	Anyagjellegű ráfordítások	5 955	0	8 646
	Személyi jellegű ráfordítások	3 294	0	2 691
	Értécsökkenési leírás	3 576	0	3 764
	Egyéb ráfordítások	302	0	298
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	87	0	60
F.	Összes ráfordítás (D+E)	265 411	0	287 962
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	5 153	0	3 340
H.	Adófizetési kötelezettség	31	0	64
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	5 122	0	3 276
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	2 588	0	5 888

Tájékoztató adatok

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
A.	Személyi jellegű ráfordítások	109 902	121 208
	1. Bérköltség	87 976	97 519
	ebből: - megbízási díjak	6 651	4 418
	- tiszteletdíjak	1 320	1 320
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 973	6 187
	3. Bérjárulékok	16 953	17 502
B.	A szervezet által nyújtott támogatások	105	0

Dátum: Polgár, 2020.07.23

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Kiss Rona Andrea
vezérigazgató

Kimutatás**Országos Egészségbiztosító-tól kapott támogatás és teljesítmény finanszírozás****2019. év****adatok E FT-ban****2019. év**

Támogatást nyújtó neve/ támogatás forrása	Kapott támogatás		
	időpontja	célja	összege
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Eü teljesítmény finanszírozása	160 175
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Bértámogatás	6 618
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Év végi kiegészítő támogatás (kasszamaradvány/ járó)	6 840
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Év végi kiegészítő támogatás (kasszamaradvány/otthoni szakápolás)	1 094
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Működési támogatás	
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Ösztönző támogatás	
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	2019 év	Otthoni szakápolásra kapott támogatás	6 075
ÖSSZESEN:			180 802

Polgár,

2020. július 23.

PÉTEGHSZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Magyarországi Zártkörűen Működő Részvénytársaság

.....
Kiss Ilona Andrea
vezérigazgató

Tájékoztató adatok
a 479/2016 (XII.28.) Korn. Rendelet 4. sz. melléklete szerint
2019. év

adatok eft-ban

Megnevezés	Előző évi összeg	Tárgyévi összeg	Változás		Megjegyzés
			Ft		
			+	-	
A.) Központi Költségvetési támogatás ebből: normatív támogatás	0	0	0	0	
B.) Helyi önkormányzati költségvetési támogatás ebből: normatív támogatás	0	0	0	0	
C.) Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0	0	0	
D.) Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	0	0	0	0	
E.) A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI törvény alapján átutalt összeg	0	0	0	0	
F.) Közzolgáltatási bevétel	178 689	180 002	1 313	0	

Polgár, 2020. július 23.

PÉTERGÁSZ

Polgár és Társasága Egészségügyi Központ
Hátrésszel Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Kiss Ilona Andrea
vezérigazgató

közzolgáltatási bevétel: az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (a továbbiakban: Ectv.) 2. § 21. pont szerinti közzolgáltatási szerződés alapján teljesített szolgáltatás ellenértékéért kapott bevétel, valamint az Ectv. 54. § a) pontja szerinti pénzeszköz

közzolgáltatási szerződés: valamely közfeladat – vagy annak egy része – ellátására a szerv nevében történő ellátására kötött írásbeli szerződés. Nem minősül közzolgáltatási szerződésnek azon közzolgáltatással kapcsolatban kötött szerződés, amelynek nyújtása jogszabályban meghatározott feltételeken alapuló engedélyhez van kötve;

közfeladat: jogszabályban meghatározott állami vagy önkormányzati feladat, amit a feladat címzettje közérdekből, haszon szerzési cél nélkül, jogszabályban meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelően végez, ideértve a lakosság közzolgáltatásokkal való ellátását, valamint e feladatok ellátásához szükséges infrastruktúra biztosítását is;

Kimutatás

a cél szerinti juttatásokról
2019. év


adatok E FT-ban

Ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Előző évi összeg eFt	Tárgyévi összeg eFt	Változás			Megjegyzés
			%		Ft	
			+	-		
INCOZASZHU TEVEKENYSEG KERETEBEN (nem pályázat útján)	100	0	NÉ	100%	0	100
- pénzbeli juttatások összesen	100	0	NÉ	100%	0	100
ebből: = adóköteles		0	0,00%	0%	0	0
= adómentes	100	0	NÉ	100%	0	100
- nem pénzbeli juttatások összesen	0	0	0,00%	0%	0	0
Pályázó(k)nak továbbadott támogatások (kötelezettségként nyilvántartott összegből)	0	0	0,00%	0%	0	0
- pénzüsszeg			0,00%	0%	0	0
- eszközérték			0,00%	0%	0	0
Pályázó(k)nak adott juttatások (bevételeként nyilvántartott összegből)	0	0	0,00%	0%	0	0
- pénzüsszeg	0	0	0,00%	0%	0	0
- eszközérték			0,00%	0%	0	0
Egyéb			0,00%	0%	0	0
Összesen:	100	0	NÉ	100%	0	100
Egyéb cél szerinti (nem közhasznú) tevékenység keretében nyújtott	0	0	0,00%	0%	0	0
- pénzbeli juttatások			0,00%	0%	0	0
- nem pénzbeli juttatások			0,00%	0%	0	0
Egyéb	0	0	0,00%	0%	0	0
Összesen:	100	0	NÉ	100%	0	100

0

Polgár, 2020. július 23.


 Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
 Kárpocskertközön Működő Részvénytársaság

Kiss Ilona Andrea
 vezérigazgató


 POLGÁR

Kimutatás

Az egyéb kapott támogatásokról és a tulajdonosi befizetésekről
2019. év

adatok E Ft-ban

Ezer Ft-ban

Szám	Juttatás megnevezése	Támogatás	Előző évi összeg	Tárgyévi összeg	Változás	
					eFt	
					+	-
1.	Működési támogatás tulajdonosoktól	Működési támogatás	5 167	0	0	5 167
2.	Egészségfejlesztő Iroda támogatása	EMMI Költséghelyettes tén	25 200	25 200	0	0
3.	GINOP pályázat támogatása	EU-s forrásból	984	0	0	984
4.	EFOP 1.8.20-17-2017-00025 pályázat	Egészségbiztosítási alap		24 869	24 869	
Összesen			31 351	50 069	24 869	6 151

Polgár 2020. július 23.



Polgár és Társai Egészségügyi Központ
Kisapocsi Ártériárium-Markóti Részvényk. Szoci.

Kiss Ildi Andrea
vezérigazgató

Kimutatás

a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2019. év

adatok E FT-ban

Juttatás megnevezése	Előző évi összeg	Tárgyévi összeg	Változás			
			%			
			+	-	+	
Pénzbeli kifizetések összesen	10 464	10 011	0,00%	4,33%	0	453
- Munkabérek	9 144	8 691	0,00%	4,95%	0	453
- Tiszteletdíjak, megbízási díjak	1 320	1 320	0,00%	0,00%	0	0
- Költségtérítések	0	0	0	0	0	0
- Egyéb pénzbeli kifizetések	0	0	0	0	0	0
Temészetbeni juttatások	96	0	0	100,00%	0	96
Értékpapír juttatások	0	0	0	0	0	0
Adott kölcsönök összege	0	0	0	0	0	0
- kamamentes kölcsönök	0	0	0	0	0	0
- kölcsöntartozások a mérlegkészítésig	0	0	0	0	0	0
Egyéb juttatások	0	0	0	0	0	0
Összesen:	10 560	10 011	0,00%	5,20%	0	0

Polgár, 2020. július 23.

Polgár

Polgár és Társasága Egészségügyi Központ
Korporatív Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Kiss Iлона Andrea
vezérigazgató

Kimutatás a közhasznú jogállás megállapításhoz szükséges mutatókról

2019. év

adatok eFt-ban

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásTISZTSÉG

A.) Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:

Előző év (1)	Tárgyév (2)
10 464	10 011

Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók:ALAPADATOK

B.) Éves összes bevétel:

Előző év (1)	Tárgyév (2)
273 152	297 190

ebből:

C.) A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján átutalt összeg

Előző év (1)	Tárgyév (2)
0	0

D.) Közszolgáltatási bevétel

Előző év (1)	Tárgyév (2)
178 689	176 047

E.) Normatív támogatás (NEAK támogatás)

Előző év (1)	Tárgyév (2)
0	0

F.) Az EU strukturális alapjaiból, illetve a Koháziós Alapból nyújtott támogatás

Előző év (1)	Tárgyév (2)
0	0

G.) Korrigált bevétel (B-(C+D+E+F))

Előző év (1)	Tárgyév (2)
94 463	121 143

H.) Összes ráfordítás (kiadás)

Előző év (1)	Tárgyév (2)
265 411	287 962

I.) Személyi jellegű ráfordítások:

Előző év (1)	Tárgyév (2)
109 902	121 839

J.) Közhasznú tevékenység ráfordításai

Előző év (1)	Tárgyév (2)
252 197	272 503

K.) Tárgyévi eredmény

Előző év (1)	Tárgyév (2)
7 710	9 164

L.) A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. Törvénynek megfelelően

Előző év (1)	Tárgyév (2)
2	0

ERŐFORRÁS-ELLÁTOTTSÁG MUTATÓI**Mutató teljesül?**

(Az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül)

Ectv. 32.§(4)a) pontja $[(B1+B2)/2 > 1.000.000 \text{ Ft}]$ IGEN
Átlagos éves bevétele meghaladja az 1.000.000 Ft-ot

Ectv. 32.§(4)b) pontja $[K1+K2 \geq 0]$ IGEN
A két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív

Ectv. 32§(4)c) pontja $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ IGEN
Személyi jellegű ráfordításai - a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül - eléri az összes ráfordítás egynegyedét

TÁRSADALMI TÁMOGATOTTSÁG MUTATÓI

(Az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a következő feltételek közül legalább egy teljesül)

Ectv. 32§(5)a) pontja $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ NEM
Az SZJA 1%-ból kiutalt összeg eléri a korrigált bevétel kettő százalékát

Ectv. 32§(5)b) pontja $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ IGEN
A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások elérik az összes ráfordítás felét a két év átlagában

Ectv. 32§(5)c) pontja $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ NEM
Közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább 10 önkéntes tevékenységet végző személy segíti

A SZERVEZET A TÖRVÉNY SZERINTI MUTATÓKNAK MEGFELEL IGEN

NYILATKOZATOK:

Tagjain kívül mások igénybe vehetik a szervezet által nyújtott közhasznú szolgáltatást? IGEN

Vállalja, hogy nem folytat közvetlen politikai tevékenységet, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt? IGEN

Vállalja, hogy a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységre fordítja? IGEN

Vállalja, hogy gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy a létesítő okiratban meghatározott egyéb céljainak megvalósítása érdekében, a közhasznú célok megvalósítását nem veszélyeztetve végzi? IGEN

A SZERVEZET A FENTI FELTÉTELEK ALAPJÁN A KÖZHASZNÚ JOGÁLLÁS HASZNÁLATÁRA JOGOSULT.

Polgár 2020. július 23.

Kiss Iona Andrea
vezérigazgató

PÉTEGISZ
Polgár és Térsége Egészségügyi Központ
Központi Zárkörűen Működő Részvénytársaság

Cégb. bejegyz. száma: 09-10-000449
Adószám: 14818257-1-09

Fordulónap 2019. december 31.

Támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek támogatásonként
1. Egészségfejlesztési Iroda működésére kapott támogatás

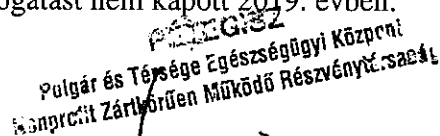
Megnevezés	Leírás
Támogatási program elnevezése	Egészségfejlesztési Iroda működtetése
Támogató megnevezése	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Támogatás forrása	Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 1. sz. melléklete
	XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet
	20.22.6 számú "Nem központi fenntartású Egészségfejlesztési Irodák támogatása
	Támogatási szerződés száma: EFIT-19-0022
Támogatás időtartama	2019. január 01. - 2019. december 31.
Támogatási összeg	25 200 000 Ft
ebből	
a tárgyévre jutó összeg	25 200 000 Ft
a tárgyévben felhasznált összeg	25 200 000 Ft
a tárgyévben folyósított összeg	25 200 000 Ft
Támogatás típusa	vissza nem térítendő
A tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
személyi	17 796 195 Ft
dologi	7 403 805 Ft
felhalmozási	0 Ft
Összesen	25 200 000 Ft
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása	
Egészségfejlesztési Iroda jogszabályban meghatározott feladatának ellátása jóváhagyott költségvetés alapján.	
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása	
Egészségfejlesztési programok, előadások, állapotfelmérések szervezése Polgár és térsége települései részére.	

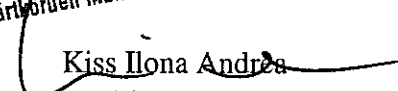
2. „Polgári Egészségfejlesztési Iroda lelki egészség funkcióval való bővítése”

Megnevezés	Leírás
Támogatási program	EFOP 1.8.20-17-2017-00025 azonosítószámú pályázatról
Támogató megnevezése	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Támogatás forrása	Európai Szociális Alap és Magyarország költségvetése
Támogatás időtartama	2018.május 1. -2020. július 29.
Támogatási összeg	39 151 735 Ft
ebből	
a tárgyévre jutó összeg	24 868 552 Ft
a tárgyévben felhasznált összeg	24 868 552 Ft
a tárgyévben folyósított összeg	525 040 Ft
Támogatás típusa	vissza nem térítendő
A tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
személyi	10 401 240 Ft
dologi	5 234 781 Ft
felhalmozási	
Összesen	15 636 021 Ft
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása	
Művészetterápiás foglalkozások tartása, gyászcsoporthoz tartás, senior klub, film klub, autogén tréning, várandós klub tartása, depresszióval kapcsolatos előadások tartása, egyéni állapotfelmérések, felhívás népegészségügyi szűrések jelentőségére.	
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása	

A szervezet támogatási program keretében végleges jelleggel más támogatást nem kapott 2019. évben.

Dátum: Polgár, 2020. július 23.




 Kiss Ilona Andrea
 vezérigazgató

Pétegisz Nonprofit Zrt.
2019

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték			Értékcsökkenés					Záró	Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Nyitó érték	Növekedés		Csökkenés			Átsorolás
						Terv szerinti	Tervon felelő				
Alapítás-át szervezés aktivált értéke	80 362				80 362	8 036				70 278	10 084
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	48				48					48	0
Vagyoni értékű jogok	32 662				32 662					32 662	0
Szellemi termékek											0
Üzleti vagy cégérték											0
Immateriális javakra adott előlegek											0
Immateriális javak értékhelyesbítése											0
Kisértékelő immateriális javak											0
IMMATERIÁLIS JAVAK	133 072	0	0	133 072	80 988	8 036	0	0	102 988	10 084	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	571 253			571 253	80 927	10 434			90 761	480 492	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	343 106		6 158	336 948	275 035	29 110		6 158	297 987	38 961	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 691	422	200	22 913	19 953	553		339	20 645	2 268	
Tenyészállatok				0					0	0	
Beruházások, felújítások				0					0	0	
Beruházásokra adott előlegek				0					0	0	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				0					0	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	837 050	422	6 358	843 830	375 915	40 097	0	339	409 583	52 721	
Mindösszesen:	1 050 122	422	6 358	1 044 186	470 903	48 133	0	339	512 381	62 805	

PÉTEGISZ
Polgár és Tervező-Építészeti és Építőipari Kft.
Küproci Zrt. körében működő Résztulajdonos Rt.

Megnevezés	Központi igazgatás		
Megnevezés	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés % a
Teljesítmény díjak			
Bértámogatás			
Pályázati támogatások			
Écs visszaírása	44 053	45 298	102,8%
Bérleti díjak			
Továbbszámlázott rezsi költség			
Kutatás-fejlesztés bevétele			
Egyéb bevétel		412	
Térítésköteles szolgáltatások díja			
Bevétel összesen:	44 053	45 710	103,8%
Anyagköltségek	194	494	254,6%
Igénybe vett szolgáltatások	12 586	13 942	110,8%
Egyéb szolgáltatások	2 707	2 626	97,0%
Anyag jellegű ráfordítások összesen	15 487	17 062	110,2%
Béreköltség	28 437	28 567	100,5%
Bérráulék	5 385	5 018	93,2%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 360	1 363	100,2%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	35 182	34 948	99,3%
Fizetendő TAO			
Egyéb ráfordítások		3 034	
Pénzügyi ráfordítások	860	641	74,5%
Felhalmozási kiadások			
Elszámolt écs	46 613	48 473	104,0%
Költségek és ráfordítások összesen	98 142	104 158	106,1%
Adózott eredmény tervezett összege	-54 089	-58 448	108,1%
Écs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	Járóbeteg szakellátás		
Megnevezés	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés % a
Teljesítmény díjak	163 335	167 015	102,3%
Bértámogatás	4 258	6 618	155,4%
Pályázati támogatások			
Ecs visszaírása			
Bérleti díjak			
Továbbszámlázott rezszi költség			
Kutatás-fejlesztés bevétele			
Egyéb bevétel			
Térítésköteles szolgáltatások díja	1 920	1 862	97,0%
Bevétel összesen:	169 513	175 495	103,5%
Anyagköltségek	6 187	10 917	176,5%
Igénybe vett szolgáltatások	61 277	61 328	100,1%
Egyéb szolgáltatások		57	
Anyag jellegű ráfordítások összesen	67 464	72 302	107,2%
Béreköltség	44 947	46 324	103,1%
Bérráulék	8 643	8 525	98,6%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 598	3 667	229,5%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	55 188	58 516	106,0%
Fizetendő TAO			
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi ráfordítások			
Felhalmozási kiadások			
Elszámolt écs			
Költségek és ráfordítások összesen	122 652	130 818	106,7%
Adózott eredmény tervezett összege	46 861	44 677	95,3%
Ecs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	Épület fenntartás		
Megnevezés	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés % a
Teljesítmény díjak			
Bértámogatás			
Pályázati támogatások			
Ecs visszaírása			
Bérleti díjak			
Továbbszámlázott rezsi költség			
Kutatás-fejlesztés bevétele			
Egyéb bevétel			
Térítésköteles szolgáltatások díja			
Bevétel összesen:			
Anyagköltségek	7 461	846	11,3%
Igénybe vett szolgáltatások	2 947	2 892	98,1%
Egyéb szolgáltatások			
Anyag jellegű ráfordítások összesen	10 408	3 738	35,9%
Béreköltség			
Bérfelárulék			
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Személyi jellegű ráfordítások összesen			
Fizetendő TAO			
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi ráfordítások			
Felhalmozási kiadások			
Elszámolt écs			
Költségek és ráfordítások összesen	10 408	3 738	35,9%
Adózott eredmény tervezett összege	-10 408	-3 738	35,9%
Ecs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	Otthoni szakápolás		
Megnevezés	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés % a
Teljesítmény díjak	5 999	7 170	119,5%
Bértámogatás			
Pályázati támogatások			
Ecs visszaírása			
Bérleti díjak			
Továbbszámlázott rezsi költség			
Kutatás-fejlesztés bevétele			
Egyéb bevétel			
Térítésköteles szolgáltatások díja			
Bevétel összesen:	5 999	7 170	119,5%
Anyagköltségek			
Igénybe vett szolgáltatások	4 310	4 193	97,3%
Egyéb szolgáltatások			
Anyag jellegű ráfordítások összesen	4 310	4 193	97,3%
Béreköltség	696	152	21,8%
Bérfjárulék	140	25	17,9%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	48		
Személyi jellegű ráfordítások összesen	884	177	20,0%
Fizetendő TAO			
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi ráfordítások			
Felhalmozási kiadások			
Elszámolt écs			
Költségek és ráfordítások összesen	5 194	4 370	84,1%
Adózott eredmény tervezett összege	805	2 800	347,8%
Ecs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	EFI		
	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés %-a
Teljesítmény díjak			
Bértámogatás			
Pályázati támogatások	25 200	25 200	
Ecs visszaírása			
Bérleti díjak			
Továbbszámlázott rezsi költség			
Kutatás-fejlesztés bevétele			
Egyéb bevétel			
Térítésköteles szolgáltatások díja			
Bevétel összesen:	25 200	25 200	100,0%
Anyagköltségek	1 425	1 661	116,6%
Igénybe vett szolgáltatások	5 784	5 743	99,3%
Egyéb szolgáltatások			
Anyag jellegű ráfordítások összesen	7 209	7 404	102,7%
Béreköltség	13 986	13 897	99,4%
Bérbírálat	3 017	2 809	93,1%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	988	1 090	110,3%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	17 991	17 796	98,9%
Fizetendő TAO			
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi ráfordítások			
Felhalmozási kiadások			
Elszámolt écs			
Költségek és ráfordítások összesen	25 200	25 200	100,0%
Adózott eredmény tervezett összege			
Ecs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	EFOP		
Megnevezés	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés % a
Teljesítmény díjak			
Bértámogatás			
Pályázati támogatások	26 122	24 869	95,2%
Ecs visszaírása			
Bérleti díjak			
Továbbszámlázott rezszi költség			
Kutatás-fejlesztés bevétele			
Egyéb bevétel			
Térítésköteles szolgáltatások díja			
Bevétel összesen:	26 122	24 869	95,2%
Anyagköltségek	146	43	29,5%
Igénybe vett szolgáltatások	10 793	5 191	48,1%
Egyéb szolgáltatások			
Anyag jellegű ráfordítások összesen	10 939	5 234	47,8%
Béreköltség	9 454	8 579	90,7%
Bérráulék	1 341	1 125	83,9%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 527	698	19,8%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	14 322	10 402	72,6%
Fizetendő TAO			
Egyéb ráfordítások			
Pénzügyi ráfordítások			
Felhalmozási kiadások	861		
Elszámolt écs			
Költségek és ráfordítások összesen	26 122	15 636	59,9%
Adózott eredmény tervezett összege		9 233	
Ecs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	Vállalkozási tevékenység		
	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés % a
Teljesítmény díjak			
Bértámogatás			
Pályázati támogatások			
Ecs visszaírása			
Bérleti díjak	10 634	10 461	98,4%
Továbbszámlázott rezsi költség	8 225	8 285	100,7%
Kutatás-fejlesztés bevétele	2 000		
Egyéb bevétel			
Térítésköteles szolgáltatások díja			
Bevétel összesen:	20 859	18 746	89,9%
Anyagköltségek	3 267	3 675	112,5%
Igénybe vett szolgáltatások	332	297	89,5%
Egyéb szolgáltatások	70	70	100,0%
Anyag jellegű ráfordítások összesen	3 669	4 042	110,2%
Béreköltség			
Bérbírálat			
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Személyi jellegű ráfordítások összesen			
Fizetendő TAO	82	64	
Egyéb ráfordítások	183		
Pénzügyi ráfordítások			
Felhalmozási kiadások			
Elszámolt écs			
Költségek és ráfordítások összesen	3 934	4 106	104,4%
Adózott eredmény tervezett összege	16 925	14 640	86,5%
Ecs nélkül adózott eredmény			

Megnevezés	Összesen		
	Üzleti terv	2019.évi tény adatok	Teljesítés. % a
Teljesítmény díjak	169 334	174 185	102,9%
Bértámogatás	4 258	6 618	155,4%
Pályázati támogatások	51 322	50 069	97,6%
Ecs visszaírása	44 053	45 298	102,8%
Bérleti díjak	10 634	10 461	98,4%
Továbbszámlázott rezsi költség	8 225	8 285	100,7%
Kutatás-fejlesztés bevétele	2 000		
Egyéb bevétel		412	
Térítésköteles szolgáltatások díja	1 920	1 862	97,0%
Bevétel összesen:	291 746	297 190	101,9%
Anyagköltségek	18 680	17 636	94,4%
Igénybe vett szolgáltatások	98 029	93 586	95,5%
Egyéb szolgáltatások	2 777	2 753	99,1%
Anyag jellegű ráfordítások összesen	119 486	113 975	95,4%
Béreköltség	97 520	97 519	100,0%
Bérfárulék	18 526	17 502	94,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 521	6 818	90,7%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	123 567	121 839	98,6%
Fizetendő TAO	82	64	78,0%
Egyéb ráfordítások	183	3 034	1657,9%
Pénzügyi ráfordítások	860	641	74,5%
Felhalmozási kiadások	861		
Elszámolt écs	46 613	48 473	104,0%
Költségek és ráfordítások összesen	291 652	288 026	98,8%
Adózott eredmény tervezett összege	94	9 164	9748,9%
Ecs nélkül adózott eredmény	2 654	12 339	464,9%

**Pénzforgalmi kimutatása 2019-ről 2020. évre keletkező forrásról
(hitelek, tagi kölcsönök tárgy évi törelesztőrészletének fedezetvizsgálatához)**

SSZ	Megnevezés	Mérlegsor	Adatok e Ft-ban	
			Tényadatok	Tényadatok
1	Pénzkészlet 2019.12.31.-én	Pénzeszközök		24 104
2	EFOP számlán elkülönített egyenleg	Pénzeszközök		
3	Követelések	Követelések		277
4	Fennálló folyószámla hitel 2019.12.31.-én	Röv. Lej. Köt.		
5	2019.-ben esedékes tagi kölcsönök	Röv. Lej. Köt.		-7 860
6	Szállítói tartozások	Röv. Lej. Köt.		-4 115
7	Adó és járulék tartozás dec. bér után	Röv. Lej. Köt.		-4 078
8	Bértartozás dec. bér után	Röv. Lej. Köt.		-5 052
9	Serpens részére adott kaució vissza	Röv. Lej. Köt.		-350
10	EFOP előleg	Röv. Lej. Köt.		-19 295
11	Támogatás időbeli elhatárolása szakmai terv megvalósítására	Passzív IE		-16 608
12	Kiadások időbeli elhatárolása	Passzív IE		-9 882
13	Bevételek időbeli elhatárolása	Aktív IE		28 528
14	EFOP -hoz kapcsolódó kiadások időbeli elhatárolása	Aktív IE		24 344

Pénzkészlet állomány virtuális zárást követően 2019. dec. 31.-én = -(2019. évi működési veszteség) ; +(2019.évi működési nyereség)		10 013
--	--	---------------

Hitelek, kölcsönök visszafizetése		2019. dec. 31-ig
Polgári Bank Zrt részére fejlesztési hitel visszafizetése		3 246
Tagi kölcsön visszafizetések		
Kötelezettségek visszafizetése		3 246

Tagi kölcsönök és fejlesztési hitel állomány alakulása

Kötelezettségek	Hosszú lejáratú tartozás állomány évenként										Tartozás állomány 2019.12.31-én			
	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. évben	2021. évben	2022. évben	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen 2019. 12.31-én	Kötelezett ségek összesen 2019. 12.31-én
Tagi hitelek és fejlesztési hitel összesen	71 825	68 826	63 195	41 048	32 780	22 275	11 420	5 333	13 693	5 585	2 588	19 278	5 585	19 278
Tagi kölcsön	44 607	44 604	41 970	25 816	20 544	13 035	5 176	2 588	10 447	2 588	2 588	13 035	2 588	13 035
- Polgár fejlesztési kölcsön	0	18 561	16 704	11 136	7 424	3 712			3 712			3 712		3 712
- Polgár működési kölcsön	0	17 387	17 387	9 513	9 513	7 398	4 932	2 466	4 932	2 466	2 466	7 398	2 466	7 398
- Tiszadob fejlesztési kölcsön	0	7 799	7 799	4 679	3 119	1 559			1 559			1 559		1 559
- Tiszadob működési kölcsön	0	860	760	488	488	366	244	122	244	122	122	366	122	366
Polgári Bank Fejlesztési hitel	27 218	24 222	21 225	15 232	12 236	9 240	6244	2 745	3 246	2 997	2 997	6 243	2 997	6 243

(adatok e Ft-ban)

Készfizető kezességvállalás tulajdonosonkénti megbontásban

Készfizető kezességvállalás	Felvett fejlesztési hitelre vállalt kezesség		Megoszlás %	2019.12.31-ig visszafizetett		2019.12.31-én hiteltartozás
	eFt	eFt		e Ft	e Ft	
Polgári Bank fejlesztési hitel	27 218			20 975		6 243
Folyás	936		0	721		215
Görbeháza	6 363		0	4 904		1 459
Tiszagyulaháza	1 905		0	1 468		437
Újszentmargita	3 671		0	2 829		842
Újtikos	2 351		0	1 812		539
Tiszacsege	11 992		0	9 241		2 751
Polgár						
Tiszadob						

adatok e Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése kötelezettségként

	2017.12.31	2018.12.31	2019.12.31
Rövid lejáratú kötelezettség	25 699	41 144	46 583
Tagi kölcsön köv. évre eső része	7 509	7 859	10 447
- Polgár fejlesztési kölcsön	3 712	3 712	3 712
- Tiszadob fejlesztési kölcsön	1 560	1 559	1 559
- Polgár működési kölcsön	2 115	2 466	4 932
- Tiszadob működési kölcsön	122	122	244
Kaució (Serpens Bt bérleti szerződéshez kötődő)	350	350	350
Szállítók	6 666	2 381	4 115
Folyószámlahitel			
Fejlesztési hitel köv. évre eső rész	2 996	3 496	3 246
Járuék és adó	3 357	2 729	4 078
Bértartozás dolgozóknak	4 821	4 509	5 052
EFOP előleg		19 820	19 295

adatok eft-ban