

Adószám: 14168820-2-19
Cégjegyzékszám: 19-10-500254

**Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit
Zártkörű Részvénytársaság**
8200 Veszprém, Kórház u. 1.

Kiegészítő melléklet
2011.

Fordulónap: 2011.12.31.
Beszámolási időszak: 2011.01.01-2011. 12.31.

Veszprém, 2012.05.10



Gazdasági társaság képviselője

PH.

A. Általános jellegű kiegészítések

1. Alakulás, célok küldetés

A Veszprémi Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. 2007. december 18.-án alakult határozatlan időre. A társaság jegyzett, és befizetett alaptőkéje: 1.683.500.000 Ft. A alaptőke megoszlása az alábbi: 1.681.600.000 Ft a Veszprém Megyei Önkormányzat, 1.900.000 Ft a Sümegi Városi Önkormányzat.

Létrehozásának célja olyan tevékenység, amely az egészségügyi fekvőbeteg- és járóbeteg-szakellátás területén, valamint az egészségügyi alapellátás egyes területein az egyén egészségének megőrzése, a megbetegedések megelőzése, korai felismerése, megállapítása, gyógykezelése életveszély elhárítása, a megbetegedés következtében kialakult állapot javítása, vagy a további állapotromlás megelőzése céljából a beteg vizsgálatára és kezelésére, gondozására, ápolására, egészségügyi rehabilitációjára irányul. A társaság további célja a gyógyszerekkel, a gyógyászati segédeszközökkel kapcsolatos jogszabályokban meghatározott tevékenységek, valamint az egészségügyi tudományos- és oktató tevékenységek ellátása.

2. Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, ami kihatással lett volna a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

3. Tevékenységi kör

A Veszprémi Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. tevékenységi körei:

A társaság főtevékenysége a következő: 86.10 '08 Fekvőbeteg-ellátás

- 47.73 '08 Gyógyszer-kiskereskedelem
- 47.74 '08 Gyógyászati termék kiskereskedelme
- 70.22 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 72.19 '08 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés (*)
- 72.20 '08 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés (*)
- 73.20 '08 Piac-, közvélemény-kutatás
- 74.90 '08 M. n. s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység (*)
- 81.10 '08 Építményüzemeltetés
- 82.30 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 82.99 '08 M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 85.59 '08 M. n. s. egyéb oktatás (*)
- 86.10 '08 Fekvőbeteg-ellátás (*)
- 86.21 '08 Általános járóbeteg-ellátás (*)
- 86.22 '08 Szakorvosi járóbeteg-ellátás (*)
- 86.23 '08 Fogorvosi járóbeteg-ellátás (*)
- 86.90 '08 Egyéb humán-egészségügyi ellátás (*)
- 87.10 '08 Bentlakásos, nem kórházi ápolás (*)
- 87.20 '08 Mentális, szenvedélybeteg bentlakásos ellátása (*)
- 87.90 '08 Egyéb bentlakásos ellátás (*)
- 96.04 '08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás (*)

A zárójelben, csillaggal (*) megjelölt tevékenységi körök, közhasznú tevékenységi körök.

4. A társaság részvényesei:

Név: Veszprém Megyei Önkormányzat
 Székhely: 8200 Veszprém, Megyeház tér 1.
 KSH számjel: 751132119
 Törzsszám: 431956000
 Képviselője: Lasztovicza Jenő, a megyei közgyűlés elnöke

Név: Sümeg Város Önkormányzata
 Székhely: 8330 Sümeg, Béke tér 7.
 KSH számjel: 751132119
 Törzsszám: 427603
 Képviselője: Rátosi Ferenc, polgármester

5. Telephelyek:

8200 Veszprém, Komakút tér 1.
 8200 Veszprém, Óvoda u. 2.
 8200 Veszprém, Stromfeld A. u. 10.
 8200 Veszprém, Cholnoky u. 23.

Fióktelepek:

8482 Doba, Somlóvár u. 1.
 8330 Sümeg, Kompanik Zs. u. 6.

6. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban:

A Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. 2011.05.06.-án megalapította a Veszprém Megyei Egészségügyi és Szolgáltató Kft-t (VEMESZ Kft)
 Az alaptőke összege 80.000.000 Ft.
 A Vemesz Kft. megvásárolta a Pannon Pax Team Kft-t 75.000.000 Ft-ért.

7. A tevékenység folytatása

A mérlegkészítés napjáig a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. beláthatóan a jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

8. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján, számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

8.1. Könyvvezetés módja:

Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. Számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése társaságon belül történik.

8.2. Könyvvizetés pénzneme:

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

8.3. Beszámoló formája és típusa

A Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának módja: összköltség eljárás.

A Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredménykimutatást a változatban állította össze. Az éves beszámoló áll: mérleg, eredménykimutatás, és kiegészítő melléklet.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó

8.4. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2011.01.01- 2011.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011. 12. 31.

8.5. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő január 31.-e. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A mérleg fordulónapja, és a beszámolás készítése közti időszakban nem történt nagy jelentőséggel bíró gazdasági esemény.

8.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át.

8.7. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100.000 Ft-ot meghaladó összeg minősül.

8.8. Devizás tételek értékelése

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, valamint bevételek és ráfordítások forint értékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzet Bank által közzétett, hivatalos deviza árfolyamon történik.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek akkor kerülnek átértékelésre, ha a mérleg fordulónapi értékelésből eredő összevont különbözet eszközökre, forrásokra, és eredményre gyakorolt hatása a 100.000 Ft összeget meghaladja.

8.9. A mérlegben szereplő eszközök értékelésének általános szabályai

A Számviteli törvényben (Szt.) foglalt előírások alapján

- a befektetett eszközöket,
- a forgóeszközöket

a törvény szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azokat a Szt.-ben rögzített értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével, növelve azt a Szt. szerinti visszairás összegével.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetés értékhelyesbítésének általános szabályai

Amennyiben a tevékenységet tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termékek, tárgyi eszköz (kivéve a beruházásokat, a beruházásra adott előlegeket), a tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke **jelentősen** meghaladja az adott eszköz visszairás utáni könyvszerinti értéket ezen eszközt piaci értéken értékeli társaságunk.

Az eszközök bekerülési (beszerzési, előállítási) értékének tartalma

A Szt. előírása alapján bekerülési (beszerzési, előállítási) érték az eszközök megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközökhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege.

A készletek értékelése FIFO módszerrel történik.

8.10 A mérlegben szereplő források értékelésének általános szabályai

A saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettséget a mérlegben könyvszerinti értéken kell kimutatni.

A mérlegben szereplő egyes források értékelése

a.) A folyósított, illetve a törlesztésekkel csökkentett összegben kell a mérlegben kimutatni:

- a beruházási és fejlesztési hiteleket,
- az egyéb hosszú lejáratú hiteleket,
- a hosszú lejáratra kapott kölcsönöket,
- a rövid lejáratú hiteleket,
- a rövid lejáratú kölcsönöket.

8.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartalma, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a megállapított maradványérték figyelembe vételével– az eszköz bekerülési bruttó értékének arányában történik. Az értékcsökkenés tervezésekor a vállalkozás az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. Az értékcsökkenési leírás elszámolása havonta történik.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg, vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre osszuk fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogja társaságunk.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használjuk.

Az értékcsökkenési kulcsokat az 1996. évi LXXXI. Társasági adóról szóló törvény 2. számú melléklete, és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 52. § alapján alkalmazzuk, de egyes eszközök tekintetében az amortizációs kulcsok változtatására került sor az alábbiak szerint:

Főkönyvi szám	Régi écs %	Új écs %
1311	14,5%	10,0%
1411	14,5%	10,0%
1412	14,5%	10,0%
1431	33,0%	14,5%

Az amortizációs kulcsok módosítására azért került sor, mert az eszközöket valós értékelés szerint nem a számviteli törvényben meghatározott ideig használjuk, hanem annál hosszabb az élettartamuk.

A Szt. 52.§ (5) bekezdése alapján nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a földterület, a telek (bányaművelésre, vegyi hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek kivételével), az erdő, a képzőművészeti alkotás, a régészeti lelet bekerülési (beszerzési) értéke után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál.

A Szt. 52.§ (6) bekezdése alapján nem szabad terv szerinti értékcsökkenést elszámolni olyan eszközknél, amely értékéből a használat során sem veszít, vagy amelynek értéke – különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan – évről évre nő.

A Szt. 53. (6) bekezdése alapján nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél.

Maradványérték 0, ha annak az eszköznek az értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Társaságunk él a használatba vétellel egy időben történő egyösszegű értékcsökkenés elszámolásának lehetőségével.

A 100.000 Ft alatti, egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben leírásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenés:

A tervezett leírást meghaladó terven felüli értékcsökkenést számolunk el az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

A könyvszerinti értéke jelentősen magasabb a piaci értéknél, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz nettó értéke (könyvszerinti értéke) 10 %-kal magasabb a piaci értéktől.

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan, vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Terven felüli értékcsökkenés visszairása

Amennyiben

- a.) a terven felüli értékcsökkenési leírások miatt az immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és a terven felüli értékcsökkenés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, az a már elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegének csökkentésével az eszközt a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékre az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelní (visszairás).
- b.) az immateriális jószág, tárgyi eszköz mérlegkészítéskori piaci értéke **jelentősen** meghaladja a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értéket, akkor a különbözet összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét.

A piaci érték jelentősen meghaladja az immateriális jószág, a tárgyi eszköz nettó értékét, ha a piaci érték 10%-kal magasabb a nettó értéktől.

A vállalkozás az immateriális javakról és a tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

8.12 Értékvesztések elszámolása

Értékvesztést kell elszámolni

- a gazdasági társaságban lévő - tulajdoni részesedést jelentő - befektetéseknél,
- a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
- a vásárolt készleteknél,
- a saját termelésű készleteknél

abban az esetben, ha mérlegkészítéskor azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb mint a nyilvántartás szerint értéke.

A Szt. előírása alapján a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

8.13. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz társaságunk.

9. Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hiv.	Megnevezés	2010		2011	
		Mérlegösszeg	Részarány	Mérlegösszeg	Részarány
A.	Befektetett eszközök	5 129 361	75,96%	4 700 115	66,37%
B.	Forgóeszközök	757 438	11,22%	912 985	12,89%
C.	Aktív időbeli elhatárolások	865 862	12,82%	1 468 295	20,73%
	Összesen:	6 752 661	100%	7 081 395	100,00%

Hiv.	Megnevezés	2010		2011	
		Mérlegösszeg	Részarány	Mérlegösszeg	Részarány
D.	Saját tőke	890 866	13,19%	911 395	12,87%
E.	Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%
F.	Kötelezettségek	5 648 295	83,65%	5 690 138	80,35%
G.	Passzív időbeli elhatárolások	213 500	3,16%	479 862	6,78%
	Összesen:	6 752 661	100%	7 081 395	100,00%

A saját tőke december 31.-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye: (ezer Ft)

Jegyzett tőke	1 683 500
Eredménytartalék	-792 635
Lekötött tartalék	250 000
Mérleg szerinti eredmény	-229 470

Kötelezettségek: (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2010		2011	
	Mérlegösszeg	Részarány	Mérlegösszeg	Részarány
Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00%	-	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	4 144 982	73,38%	3 313 004	58,22%
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 503 313	26,62%	2 377 134	41,78%
Összesen:	5 648 295	100%	5 690 138	100,00%

10. Vagyoni helyzet alakulása

Tőkeszerkezeti mutatók

a, Tőkeerősség

A Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. saját tőke aránya az összes forráson belül előző évben 13,19 %, tárgyévben 12,87 %

b, Kötelezettségek részaránya

A rövid-és hosszúlejáratú kötelezettségek együttesen a források 83,65 %-át képviselték előző évben, tárgyévben ez az arány 80,35 %. A hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepel a vagyonkezelésbe kapott ingatlanok és eszközök összege: 3 090 534 e Ft nyilvántartás szerinti összegben.

A hosszúlejáratú kötelezettségek figyelmen kívül hagyásával a kötelezettségek 22,26 %-ot tettek ki a forrásokon belül előző évben, tárgyévben pedig a 33,57 %-át.

c, Befektetett eszközök fedezete

- Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke a előző évben 17,37 %-ban, tárgyévben 19,39 %-ban fedezte.

- Befektetett eszközök fedezete a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek együttes figyelembe vételével: előző évben: 101,86 %, tárgyévben: 111,262 %

A mutató kedvező, ha 100 % fölötti. E mutató számítása során figyelembe vettük a hosszú lejáratú kötelezettségeket is, mivel utóbbiak között a vagyonkezelésbe kapott eszközök okán kimutatott hosszú lejáratú kötelezettség, mint idegen forrás tartósan áll a vállalkozás rendelkezésére. A befektetett eszközöket a saját tőke és a hosszúlejáratú kötelezettségek

együttesen 101,86 %-ban fedezték előző évben, tárgyévben 111,26 %-ban. Ez az érték kedvezőnek mondható, 100 % mérték fölötti tartományban maradt, sőt, emelkedett is.

d, A saját tőke csökkenésének mértéke

A saját tőke előző évhez képest 2,3 % -kal növekedett. Ez a tárgyévben képződött -229.471 e Ft mérleg szerinti eredménynek a saját tőke csökkenésében való szerepét, és a lekötött tartalékok között kimutatott 250.000 e Ft különbözetének hatását mutatja.

e, Tőkemultiplikátor (Eszközigenyességi mutató)

A tőkeerősség fordítottja mutatja, hogy a vállalkozás egységnyi saját tőkével 7,58 egység eszközállományt mozgatott előző évben, tárgyévben: 7,76 egységet. Az érték 0,18 egységgel növekedett előző évhez képest.

f, Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek előző évben a saját tőke 634,01 %-át, tárgyévben 624,33 %-át teszik ki.

Befektetett eszközök aránya

A befektetett eszközök aránya az összes eszközön belül 75,96 % volt előző évben, tárgyévben 66,37%, 9,59 %-al csökkent az előző évhez képest.

Forgóeszközök aránya

(forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások)/összes eszköz aránya előző évben 24,04 %, tárgyévben 33,63 %, előző évhez képest 9,59 %-al növekedett.

Kötelezettségek dinamikája

Előző évben a Zrt. rövid lejáratú kötelezettségei az összes kötelezettség 26,62 %-át tették ki, tárgyévben 41,78 %-át.

11. Pénzügyi helyzet alakulása

a, Adósságállományra vonatkozó mutatók

- Adósságállomány aránya

A hosszúlejáratú kötelezettségek között szereplő vagyonkezelésbe kapott ingatlanokat is figyelembe véve előző évben 82,31 %, tárgyévben: 78,43 %. A csökkenés kedvezőnek mondható.

- Adósságállomány fedezettsége

Az adósságállomány a saját tőke által előző évben 21,49 %, tárgyévben 27,51 %-ban volt fedezett.

- Eladósodottság foka:

Az eszközállomány 83,64 %-ban volt terhelve kötelezettségvállalással előző évben, tárgyévben 80,35 %-ban.

b, Likviditási mutatók

- Likviditási mutató I.

A forgóeszközök (teljes összege) 50,38 %-ban fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeket előző évben, tárgyévben 38,41 %-ban. A csökkenés jelentős mértékűnek mondható.

- **Likviditási gyorsráta:** (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya): előző évben: 38,1 %, tárgyévben: 31,22 %

- **Likvid eszközök aránya:** (a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök az összes eszközön belül) előző évben: 8,48 %, tárgyévben: 10,48 %

- **Hosszú távú likviditás:** a hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) előző évben: 13,41 %, tárgyévben: 16,05 %

12. Jövedelmezőség

Árbevétel összege: 7 983 875 e Ft volt 2010 évben, tárgyévben: 8 137 248 e Ft

a, Átlagos fedezeti hányad (bruttó jövedelmezőség)

Bevételarányos adózott eredmény: (átlagos fedezeti hányad= bruttó jövedelmezőség)

Az összes bevétel minden ezer forintjára előző évben -78.095 Ft adózott eredmény jutott, 2011. évben -28.200 Ft.

b, Árbevételarányos jövedelmezőségi mutatók

c, Tőke (vagyon) arányos jövedelmezőségi mutatók

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA): Sem előző évben, sem tárgyévben ez az érték nem számítható a negatív mérleg szerinti eredmény miatt.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény: Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya sem előző évben, sem tárgyévben a negatív mérleg szerinti eredmény miatt nem számítható.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE): Az adózott eredmény és a saját tőke aránya sem előző évben, sem tárgyévben a negatív mérleg szerinti eredmény miatt nem számítható.

d, Egyéb

Befektetett eszközök hatékonysága: A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára tárgyévben -121,56 Ft adózott eredmény jutott előző évben, tárgyévben: -48,82 Ft

Élőmunka hatékonysága: Ezer forint személyi jellegű kiadásra jutó adózott eredmény tárgyévben -143,06 Ft volt, tárgyévben -51,57 Ft

Egy napra jutó árbevétel: A működés egy naptári napjára jutó árbevétele előző évben 21,874 e Ft volt, tárgyévben: 22,294 e Ft

B. Specifikus jellegű kiegészítések

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása:

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat (adatok e Ft-ban):

Mérlegtétel	2010				2011			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	22 560	1 752	0	24 312	24 312	1 205	194	25 323
Ingyenértékű ingatlanok	4 136 283	6 381	0	4 142 664	4 142 664	29 598	1 113	4 171 153
Műszaki berendezések, gépek	1 219 927	171 804	0	1 391 731	1 391 731	35 326	22 468	1 404 599
Egyéb berendezések, gépek	139 652	10 508	0	150 160	150 160	10 342	3 263	157 230
Bekezdés nélküli beruházások	9 183	164 676	0	173 859	173 859	31 099	0	204 958
Tárgyi eszközök összesen	5 527 605	355 121	0	5 882 726	5 882 726	107 570	27 038	5 963 254

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása: (adatok e Ft-ban)

A 2011. évi értékcsökkenés értéke 264 777 e Ft, melynek megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

Mérlegtétel	2010	2011
	Lineáris módon	Lineáris módon
Immateriális javak	7 323	6 778
Ingyenértékű ingatlanok	83 428	89 080
Műszaki berendezések, gépek	149 953	128 696
Egyéb berendezések, gépek	26 236	14 468
Kisértékű tárgyi eszköz	12 300	16 038
Selejt, leltárihiány écs	35 010	9 717
Összesen	314 250	264 777

A táblázat nem tartalmazza a 200/2011. (XI.30.) MÖK határozatban szereplő, vagyonkezelési szerződés módosítás hatását, mely 923.529 e Ft-tal módosította az értékcsökkenést. A vagyonkezelési szerződés-módosítással a 2008. évi nyitó értékcsökkenés került be a könyveinkbe.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására és visszaírására nem került sor 2011 évben. Értékhelyesbítés elszámolására sem került sor tárgyévben a társaságnál.

A befektetett eszközök állapotát az alábbi táblázat tartalmazza:

	Bruttó	Halmazott Écs	Nettó
Immateriális javak	25 323	24 255	1 068
Ingatlanok	4 171 149	1 240 526	2 930 623
Műszaki berendezések, gépek	1 404 589	543 334	861 255
Egyéb berendezések, gépek	157 239	107 900	49 339
Befejezetlen beruházások	777 731		777 731
Befektetett pü-i eszközök			
Összesen	6 536 031	1 916 015	4 620 016

1.1.1. Befejezetlen beruházások

A befejezetlen beruházások értéke az alábbiakból tevődik össze:

- Zrt. befejezetlen beruházásainak értéke	26 318 e Ft
- TIOP 2.2.2. SBO pályázat befejezetlen beruházásainak értéke	482 582 e Ft
- TIOP 2.2.4 pályázat befejezetlen beruházásainak értéke	234 443 e Ft
- TIOP 2.2.5 pályázat befejezetlen beruházásainak értéke	12 592 e Ft
- TIOP 2.2.2 PIC pályázat befejezetlen beruházásainak értéke	7 096 e Ft
- Felújítások értéke	14 700 e Ft

1.2. Pénzeszközök

A pénzeszközök értéke előző évben 407.155 e Ft volt, tárgyévben 643.620 e Ft, melyek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	2010	2011
Pénztár	-	30
Elszámolási betétszámla	190 985	193 350
Lekötött betét	216 000	450 000
Váltópénz	170	240
Letéti számla		
Étkezési utalvány	-	
Összesen	407 155	643 620

1.3. Egyéb követelések

Az egyéb követelések részletezését az alábbi táblázat mutatja: (adatok e Ft-ban)

Jogcím	2010	2011
Munkavállalókkal szembeni követelések	3 249	2 013
Költségvetési kiutalási igények	8 990	8 033
Idegen pénzeszközök + letéti pénzeszközök	8 008	11 117
Szolgáltatásra adott előleg	1 220	157
Egyéb követelés (folyamatos telj. Áfa, Pannon Lapok, iparüz. Adó, rehab túlfiz.)	26 073	12 372
APEH bírság	7	0
Összesen	47 547	33 692

1.4. Aktív időbeli elhatárolás

A bevételek aktív időbeli elhatárolása

Az aktív időbeli elhatárolás tárgyévi összege: 1 468 295 e Ft. Ezen belül a bevételek aktív időbeli elhatárolására tárgyévben: 1 467 781 e Ft-ban került sor. Ezen összegből az OEP-pel kötött ellátási szerződés alapján járó, a 2011 november és december hónapra vonatkozóan elszámolt teljesítményeknek a 2011. január és február hónapjában realizált pénzügyi teljesítése összege került elhatárolásra, melynek összege tárgyévben: 1 465 861 e Ft, mely az aktív időbeli elhatárolás összegének 99,83 %-át képezi tárgyévben. Ez a tétel képezi jelentős részét ezen mérlegételnek.

Az elhatárolás fennmaradó része egyéb vevő számlákat érintő tételek., melyek az alábbi jogcímen keletkeztek: bérleti díjak, rezszi költségek, stb.

A költségek aktív időbeli elhatárolásának összege: előző évben 1 611 Ft, tárgyévben: 514 e Ft. (tartalma: folyóiratok, előfizetési díjak, stb.)

1.5. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások keretében a mérleg fordulónap előtt, még a tárgyévet érintő tételek képezik az alapját.

2011. évben bevételek passzív időbeli elhatárolása nem szerepel.

Halasztott bevételként 2011. évben 434 711 e Ft szerepel a mérlegben.

A költségek passzív időbeli elhatárolása között szereplő tételek többek között: telefondíj, OVSZ költségek, karbantartás, közüzemi költségek, stb. Előző évi összege: 42 636 e Ft, tárgyévi összege: 45 151 e Ft.

1.6. Jegyzett tőke

16.835 db 100.000 Ft-os névértékű részvényből áll a társaság jegyzett tőkéje.

1.7. Kötelezettségek

A Zrt. mérlegében kimutatott ingatlanok, és egyes tárgyi eszközök vagyonekezelési szerződésen keresztül kerültek a könyveibe, mely határozatlan időre vonatkozóan ruházta fel vagyonekezelői feladatokkal a társaságot. Az ilyen jogcímen kapott összeg: előző évben: 4 057 982 e Ft, tárgyévben: 3 144 692 e Ft.

A Veszprém Megyei Önkormányzat által átadott ingatlanok és eszközök értéke 2011. évben: 3 090 534 e Ft, a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzat által átadott eszközök értéke pedig 54.158 e Ft.

A Veszprém Megyei Önkormányzat a 200/2011. (XI.30.) határozatában döntött arról, hogy a 2008. 02.22.-én kelt vagyonekezelési szerződést módosítja. A módosított vagyonekezelési szerződés alapján változott a vagyonekezelésben lévő ingatlanok értéke. A változás összességű hatása: 923.529 e Ft.

A Zrt. tulajdonosi hitelnyújtási szerződés keretén belül 145.000 e Ft hitelt kapott a Veszprém Megyei Önkormányzattól orvosi műszerek beszerzésére, és 120.000 e Ft tulajdonosi hitelt a VEMESZ Kft. megalapítására és működtetésére. 2011. évben 14.500 e Ft került visszafizetésre a Veszprém Megyei Önkormányzat részére.

1.8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezését az alábbi táblázat mutatja: (adatok e Ft-ban)

Jogcím	2010	2011
Káreseménnyel kapcs. Rövid. Lej. Köt.	-	-
OEP-től kapott előleg	-	230 618
Nem számlázott szállítások	7 751	-
Levont szja	47 165	51 767
Egyéb járulékok	1 003	5 545
Áfa	10 006	17 258
Jövedelemelszámolási számla	179 112	199 423
Nyugdíj és eb. Járulék	106 169	142 370
Magánnyugdíj	7 188	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	27 802	23 233
Helyi adók	35	-
Dolgozói levonások	2 397	2 709
Lízing rövid lejáratú része	436	-
TIOP 222. SBO pályázat önrésze		153 809
Összesen	389 064	826 732

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása

(adatok e Ft-ban)

Jogcím	2010	2011
OEP bevétel	7 100 173	7 290 291
Egészségügyi tev. Bevétele	172 386	246 105
Patika működési bevétele	467 415	461 770
Egyéb vállalkozási bevétel	16 519	126 127
Közvetített szolgáltatás(Vodafone, energia)	227 382	12 955
Összesen	7 983 875	8 137 248

Az Országos Egészségügyi Pénztárral kötött szerződés alapján az ellátási tevékenység bevétele, az aktív időbeli elhatárolás figyelembe vételével együtt:

előző évben: 7 100 173 e Ft

tárgyévben: 7 290 291 e Ft

A vállalkozási tevékenység bevétele előző évben 883.702 e Ft, tárgyévben 846.957 e Ft, mely nem OEP által finanszírozott betegellátás bevételeit, bérleti díjakat, dokumentáció másolást, készlet értékesítést, nővérszállón történő elhelyezés bevételeit, hirdetési felület bérbeadásából származó bevételeit, stb. tartalmazza.

2.2. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege előző évben: 19 457 e Ft, tárgyévben: 323 357 e Ft.

Az egyéb bevételek részletezését az alábbi táblázat mutatja: (adatok e Ft-ban)

Jogcím	2010	2011
Értékesített immat.javak és tárgyi eszközök bevétele	764	432
Káreseménnyel kapcs. Kapott bevétel	49	663
Behajthatatlannak minősített leirt követelés	-	0
Költségek ellentételezésére kapott támogatás	2 393	1 557
Utólag kapott, pénzügyileg rendezett engedmény	51	0
Követelések visszairt értékvesztése	1 128	7 213
Önkormányzatoktól kapott támogatás (Veszprém Megyei Önkormányzat, VMJV Önkormányzata)	-	114
Egyéb kapott támogatások (gazdasági társaságok támogatása, Munkaügyi Központ)	3 222	2 499
Alapítványoktól, és magánszemélyektől kapott támogatás	4 903	675
Különféle egyéb bevételek	6 921	310 195
Kerekítés	26	9
Összesen	19 457	323 357

2.3. Egyéb ráfordítás

Az egyéb ráfordítások eredménykimutatásban kimutatott összege: előző évben: 266 798 e Ft, tárgyévben 244 055 e Ft. Az egyéb ráfordításokon belül jelentős arányt képvisel az utólagosan le nem vonható áfa (189 339 e Ft értékben).

Az építményadó összege: 3.475 e Ft-ot képez az egyéb ráfordításokon belül.

Az egyéb ráfordításokat jogcímenként az alábbi táblázat tartalmazza:

(adatok e Ft-ban)

Jogcím	2 010	2 011
Értékesített immat java, tárgyi eszközök kivezetett értéke	14 563	448
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	561	-
Kártérítés magánszemélynek	18 450	5 948
Készletek értékvesztése	-	-
Tárgyi eszközök selejtezése	7 822	8 639
Raktár készlet selejtezés	318	453
Tárgyi eszköz leltárihiány	1 185	1 265
Raktári készlet leltárihiány	6 459	9 706
Utólagosan le nem vonható Áfa	186 882	189 339
Gépjárműadó	225	177
Késedelmi kamat	8 540	10 563
Önellenőrzési pótlék	1 480	6
Iparüzési adó	-	-
Kommunális adó	601	-
Bírság	2 379	15
Behajthatatlan követelés leirt összege	-	2 066
Kerekítés	47	177
Különféle egyéb ráfordítás	4 731	4 605
Építményadó	3 475	3 475
MEP támogatás visszavonása	361	19
Gyógyszer selejtezés	294	334
Követelések értékvesztés - leirt összeg	6 891	4 733
APEH eljárási illeték, késedelmi pótlék	458	1 363
Önkormányzati tagi hitel után fiz. K	1 076	-
Cégaufadó	0	724
Összesen	266 798	244 055

2.4. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételeinek megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok e Ft-ban

Forgóe. között kimut. Pénzeszközök után kapott kamat	13 063
Árfolyamnyereség	37
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	13 100

2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításainak megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza
(adatok e Ft-ban)

	2010	2011
Lízing kamat	45	124
Magánszemélynek fizetett kamat	16	3
Pénzintézet felé fizetett kamat	920	1 084
Árfolyamveszteség	294	287
Önkormányzat felé fizetett kamat	4 630	3 186
OEP felé fizetett kamat	0	3
Összesen	5 905	4 687

2.6. Rendkívüli bevételek

A rendkívüli bevételek között került elszámolásra a térítés nélkül átvett eszközök értéke, ajándékként kapott, fellelt eszközök értéke, leltártöbblet, stb.

Jogcímenkénti összegeket az alábbi táblázat tartalmazza: (adatok e Ft-ban)

Jogcím	2010	2011
Térítés nélkül átvett eszközök értéke	3 339	2 218
Ajándékként kapott, fellelt eszközök	27 860	0
Egyéb rendkívüli bevételek	57 291	3 327
Tárgyi eszközök leltártöbblete	2 140	496
Raktár készlet többlet	5 909	7 997
Véglegesen felj. Célú támogatás	12 429	17 164
SBO projekt önerő átvezetése	58 000	0
Összesen	166 968	31 202

2.7. Rendkívüli ráfordítások

Előző évi rendkívüli ráfordítás összege 58 000 e Ft volt, tárgyévben 12 945 e Ft.

2.8.A környezetvédelemmel kapcsolatban elszámolt költségek, minőségirányítás (adatok e Ft-ban)

Jogcím	2010	2011
Auditálást végző társaság, minőségügyi szaktan.dij	12 029	5 755
Környezetvédelmi tanácsadás	340	5065
Veszélyes hulladék elszállítás	15 155	12 783
Gyűjtőzsákok	4 942	633
Összesen	32 466	24 236

Környezetvédelmi célok

1. A veszélyes hulladék ellenőrző mérése az elszállítás előtt
2. A veszélyes hulladék átalakítása sterilizációs technológiával a Kórház területén.
3. Doba elektromos hálózatának felújítása
4. A Kórház „D” épület elavult tűzjelző rendszerének cseréje.

2.9. Kutatás-fejlesztés költségei

Kutatás-fejlesztésre tárgyévben költséget nem számoltunk el.

2.10. Lezárt, határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A társaságban a beszámolási időszakban határidős, opciós, és swap ügyletei nem voltak.

2.11.. Veszélyes hulladék

A keletkezett és elszállított veszélyes hulladékok mennyiségét az alábbi táblázat tartalmazza:

Jogcím	Hulladék (kg)
Veszélyes hulladék megnevezése	kg
Beteg.Kórház	117 000
Beteg.Sztk	604
Beteg.Sűmeg	526
Beteg.Doba	226
Betegellátási hulladék összes	118 356
Halogénmentes oldószer	410
Elhasznált hívó oldatok	1 000
Elhasznált fixír oldatok	1 275
Fénycső	595
Selejt röntgen film	23

Összesen

121 659

C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

1. A társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. Törvény (továbbiakban Tao. Tv.) alapján került sor. A kiemelkedően közhasznú nonprofit gazdasági társaság a Tao. Tv 6 § (1),(2),(4) bekezdésében foglaltak alapján határozza meg adóalapját, figyelemmel a 13/A §-ban, és a 9-14 §-ban foglaltakra is.

A társaságnak 2011. évben társasági adó kötelezettsége nem keletkezett.

A társasági adóalap módosító tételei:

Növelő tételek:

- számviteli tv. Szerinti értékcsökkenés összege: 264 777 e Ft
- követelésekre elszámolt értékvesztés összege: 4 733 e Ft
- Tárgyi eszköz ért. Selejt nettó értéke: 8 979 e Ft
- Nem vállalkozás érdekében felmerült költség: 11 481 e Ft
- Jogerős bírság, késedelmi kamat: 23 e Ft
- Behajthatatlannak nem minősülő követelés leírás: 2 066 e Ft
- Előző évet érintő ráfordítás: 598 e Ft

Csökkentő tételek:

- társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés összege: 335 230 e Ft
- Visszaírt értékvesztés összege: 7 213 e Ft
- Értékesített, selejtezett eszk. TAO szerinti értéke: 8 247 e Ft

Így az adóalap módosító tételek figyelembe vételével a vállalkozásnak nem keletkezett adófizetési kötelezettsége.

Az adózott eredmény, melynek összege -229 470 e Ft, megegyezik a mérleg szerinti eredménnyel.

2. Létszám- és béradatok

A Zrt. létszám és béradatait az alábbi táblázat tartalmazza:

Létszám adatok		2011 év		2010	
		Átlag áll. Létszám (fő)	Mv-ból származó kereset e Ft	Átlag áll. Létszám (fő)	Mv-ból származó kereset e Ft
Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	összesen	1 483	2 794 838	1 513	2 793 898
	ebből nők	1 182	2 035 635	1 207	2 026 784
Nem teljes, de min. havi átlag 60 órában alk.álló		185	191 486	126	139 594
Munkaszerz.szerint havi 60 óránál rövidebb időben alk.álló		21	11 749	32	21 393
Egyéb foglalkoztatottak		-	-	-	-
Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók		-	32 632	-	31 547
A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen		1 689	3 030 705	1 671	2 986 432
Ebből Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók		9	17 145	11	19 281

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat: (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Alaptevékenység bérköltsége	1 763 913	1 751 386
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bérköltsége	99 019	127 606
Vállalkozási tevékenység bérköltsége	5 819	3 570
Műszakpótlék	100 446	101 246
Egyéb pótlékok	93 891	115 019
Részmunkaidőben foglalkoztatottak pótlékai	10 807	16 291
Vállalkozási tevékenység egyéb pótlékai	868	5 902
Jutalom	27 586	25 628
Túlóra	20 662	26 382
Ügyeleti díj, készenléti díj	361 446	349 442
Távolléti díj	354 879	351 722
Megbízási díj	24 753	23 160
Tisztelet díj	4 635	4 470
Vállalkozási tevékenység (jutalom, túlóra, egyéb)	1 714	10 312
Felmentési bér	2 099	4 009
bérekompensáció, bérkiegészítés	-	90 812
BÉRKÖLTSÉG	2 872 537	3 006 957

Személyi jellegű kifizetések

A személyi jellegű kifizetéseket az alábbi táblázat tartalmazza:

(adatok Ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Saját gépkocsi használat, napidíj	597	143
Munkába járás költségtérítése (jegy, bérlet)	85 824	78 135
Betegszabadság bére	19 520	17 164
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	9 699	6 451
Egyéb személyi jellegű kifizetések	2 244	2 720
végkielégítés	984	1849
Jubileumi jutalom	30 762	11 504
Védőszemüveg	985	820
Étkeztetés támogatás-kórházban étkezés esetén	16 452	15 426
Egyéb személyi jellegű kifizetések		54
Természetbeni juttatások	386	57960
Reprezentációs szolgáltatás, vendéglátás, szállás	663	522
Béren kívüli juttatás	107 245	96 404
Étk.term.hozzájárulás vállalkozási tevékenység	24	4
Cafetéria rendszer elemei	295 981	296 249
SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK	571 366	585 405

A Cafetéria rendszer elemeinek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok e Ft-ban

Jogcím	2 010	2011
Munkába járás térítés (Caf.)	8 700	6 972
Helyi járat bérlet tér. (Caf.)	9 046	8 575
Étkezési hozzájárulás (utalvány, Caf.)	136 132	
Önkéntes egészségpénztári tagdíj hozzájár. (Caf.)	39 089	35 706
Önkéntes nyugd. pénztári tagdíj hozzájár. (Caf.)	15 930	14 310
Étkezés természetbeni hozzájár. (Caf.)	10 766	10 344
Meleg ételutalvány (Caf.) vállalkozási tevékenység	359	316
Üdülési csekk (Caf.)	45 740	41 840
Internet térítés (Caf.)	20 736	12 635
Iskolakezdési támogatás (Caf.)	9 483	8 245
Melegétél utalvány	-	157 052
Sportjegy, bérletek	-	254
Cafetéria elemek összesen	295 981	296 249

A vezető tisztségviselők (2 fő) díjazása tárgyévben: 19.550.073 Ft bérköltséget, és 522.902 Ft egyéb személyi jellegű ráfordítást jelentett a Zrt. számára.

A díjazást terhelő járulékok összege: 5.370.503 Ft

A 36/2008 (XII.11) Kgy. Sz.. határozat alapján a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. Közgyűlése az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjai tiszteletdíjának 2009. január 1.-től történő 50 %-os csökkentését egyhangúlag elfogadta, 2011 októbertől

pedig a kórház nehéz anyagi helyzetére tekintettel további egységes havi 10 000 Ft-tal történő csökkentést határoztak el. Ennek megfelelően:

Az Igazgatóság 2010. évben (3fő) 2.100.000 Ft-ot, 2011. évben (3fő) 1.945.000 Ft-ot jelentett a társaság számára.

A díjazást terhelő egyéb járulékok: 2010. évben: 567.000 Ft, 2011. évben 525.150 Ft.

A Felügyelő Bizottság díjazása 2010. évben (6 fő) 2.535.000 Ft-ot, 2011. évben (6 fő) 2.530.000 Ft-ot tett ki.

A díjazást terhelő egyéb járulékok: 2010. évben: 684.000 Ft, 2011. évben 683.100 Ft volt.

A társaságnál a vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjai részére nem került sor előleg és kölcsön folyósítására.

3. A vállalkozás befektetési politikája, és a jövőbeni lényeges befektetési tervek ismertetése

A Zrt. az alábbi Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatokban rejlő lehetőségek kiaknázására fogalmazza meg lényeges terveit:

- TIOP 2.2.2/08/2F Sürgősségi ellátás fejlesztése – SO1 és SO2 (és ezeken belül a gyermek sürgősségi ellátás)támogatására előirányzat 440.000 e Ft.

Alapvető cél: A sürgősségi betegellátás korszerű, integrált, optimális feladatmegosztáson alapuló, szakmailag egységes rendszerének és központjainak kialakítása, fejlesztése az ellátás hatékonyságának és az ellátás minőségének növelése érdekében. A szolgáltatásokhoz való hozzáférhetőség esélyegyenlőségének javítása, a lakosság biztonságérzetének és életesélyeinek növelése

A pályázat kivitelezése 2012. márciusában zárul le.

- TIOP-2.2.2/C-10/1-2011-0016 „A Perinatális Intenzív Centrum műszaki fejlesztése a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórházban”

Támogatás összege: 239 859 e Ft

Alapvető cél: „A projekt általános célja a koraszülött, súlyos állapotba került és intenzív ellátásra szoruló újszülöttek életesélyeinek növelése a Kórházban működő Perinatális Intenzív Centrum informatikai és orvos technológiai eszközeinek fejlesztésével. A projekt rész célja a költséghatékony működtetés elősegítése a magas üzemeltetési költségek csökkentése érdekében. A projekt középpontjában az intézményben működő PIC III. szintű részleg eszközparkjának korszerűsítése áll új eszközök beszerzése által, emellett pedig kiemelten fontos projekt tevékenység az informatikai rendszerek modernizációja. A projekt keretében olyan nem engedélyköteles felújítási munkákat is el kíván végezni az intézmény, amelyek megteremtik a beszerzésre kerülő orvostechnikai eszközök hosszú távú működtetésének feltételeit, és biztosítják a betegellátás zavartalan, higiénias, részben steril körülmények közötti ellátását.”

A pályázatot a Zrt. elnyerte, a kivitelezés folyamatban van.

- TIOP 2.2.5/09/1: „Korszerű regionális onkológiai hálózat kialakítása” az Új Magyarország Fejlesztési Terv keretein belül megvalósítható fejlesztési koncepciót a daganatos betegek komplex ellátásának javítása érdekében : 2.500.000 e Ft.

Alapvető cél: A konstrukció alapvető célja, hogy a társadalom valamennyi rétege számára méltányos hozzáférést biztosítson az onkológiai ellátáshoz, ezáltal hozzájárulva a

rosszindulatú daganatok okozta halálozás csökkentéséhez. A fejlesztés közvetlen célja: fékezni a népesség korai halálozásából adódó csökkenésének folyamatát, valamint a társadalom általános egészségügyi állapotának javulásához való hozzájárulás.

A pályázatot a Zrt. elnyerte, a kivitelezés várhatóan 2013-ban elkezdődik.

- TIOP 2.2.4/09/1: Struktúraváltozást támogató infrastruktúra-fejlesztés a fekvőbeteg szakellátásban / Központi műtő, központi diagnosztika, Sümeg-Doba Fióktelepek / 4.500.000 e Ft

Alapvető cél: A magas színvonalú egészségügyi ellátásokhoz való hozzáférés területi kiegészítése, a fennálló társadalmi esélykülönbségek csökkentése. Az ellátások fejlesztésének eredményeképpen az igénybevevő lakosság számára egészségnyereség elérése.

Általános célok: Az érintett egészségügyi szolgáltatókban a valós szükségleteknek megfelelő mértékben a betegek egészségügyi állapota által indokolt és méltányos egészségügyi szolgáltatások feltételrendszerének megteremtése. A betegek elégedettségének növelése, a betegellátás szervezetségének javítása. Cél továbbá a rendelkezésre álló erőforrások racionalizálása, az egészségügyi szolgáltatók gazdaságtalan működésének megszüntetése. A beteg utak figyelembe vételével a szakmacsoportok, a diagnosztikai és terápiás egységek fizikai elaprózódásának megszüntetését a komplex betegellátás biztosításának érdekében.

A pályázatot a Zrt. elnyerte, a kivitelezésre 2012-től kerül sor.

4. A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítéséért, a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személyek:

- a Zrt. gazdasági igazgatója: Krokovay András, mérlegképes könyvelői PM regisztrációs szám: 161861, állandó lakóhely: 2151 Fót, Lejtő u. 227/41.

5. Könyvvizsgálat

A vállalkozásnál könyvvizsgáló alkalmazása kötelező a hatályban lévő jogszabályok alapján.

A könyvvizsgálattal megbízott: Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Bt. (8200 Veszprém, Ady E. u. 78/C. Cégjegyzékszám: 19-06-500488)

A Bt. Részéről Kiss Mária (8220 Balatonalmádi, Hörpintő u. 10., könyvvizsgálói engedély száma: 000694) végezte a könyvvizsgálói tevékenységet

A könyvvizsgáló tárgyévben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért felszámolt díjai: előző évben: nettó 1.375.000 Ft,

Tárgyévben: nettó 1.675.000 Ft

A folyamatban lévő Európai Unió pályázatok tekintetében a könyvvizsgálatot a Signator Audit Kft. végzi.

6. Az éves beszámoló aláírására, és a társaság képviselőire is jogosult személyek:

- Dr. Rác Jenő, állandó lakcím: 8200 Veszprém, Tummler H. u. 6.

7. A beszámoló nyilvánossága:

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések, a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház Nonprofit Zrt. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthető. A székhely pontos címe: 8200 Veszprém, Kórház u. 1., ill. a internetes honlapon.

D.Cash-flow kimutatás

(adatok e Ft-ban)

		2 010	2 011
1		Adózás előtti eredmény	- 623 500 - 229 470
2	+	Tárgyévi értékcsökkenés	318 135 264 777
3	-	Befektetett eszközök értékesítéséből származó nyereség	- -
4	+	Tárgyévi céltartalékképzés	- -
5	-	Előző évi céltartalék feloldása	- -
6	+	Értékvesztések tárgyévi elszámolt összege	6 891 4 733
	-	Értékvesztések tárgyévi visszairt összege	- 1 128 - 7 213
7		Bruttó cash flow (1+6)	- 299 602 32 827
8	-	készletek állománynövekedése	- 66 165
9	+	készletek állománycsökkenése	13 715
10	-	vevő és váltóköv. Növekedése	- 44 710
11	+	vevő és váltóköv. Csökkenése	53 348
12	-	egyéb rövid lej. Követelés növekedése	- 14 823
13	+	egyéb rövid lej. Követelés csökkenése	13 855
14	-	értékpapírok állománynövekedése	-
15	+	értékpapírok állománycsökkenése	-
16	-	aktív időbeli elhatárolás növekedése	- 602 433
17	+	aktív időbeli elhatárolás csökkenése	677 631
18	-	szállítói tartozás csökkenése	
19	+	szállítói tartozás növekedése	215 018 465 153
20	-	egyéb rövid lejáratú kötelezettség csökkenése	
21	+	egyéb rövid lejáratú kötelezettség növekedése	20 714 437 668
22	-	passzív időbeli elhat csökkenése	
23	+	passzív időbeli elhat növekedése	199 999 266 362
24	-	tárgyévi fizetett adó nyereség után	-
25	-	tárgyévi fizetett osztalék, részesedés	-
26		<i>8-25 sor</i>	987 664 647 668
27	I.	Operatív cash flow (7+26 sor)	688 062 680 495
28	+	immat javak értékesítésének bevétele	- -
29	+	tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	764 280
30	+	bef. Pü eszközök értékesítésének bevétele	-
31	-	immat java beszerzésével összefüggő pénzáramlás	- 1 193
32	-	tárgyi eszközök beszerzésével összefüggő pénzáramlás	- 343 424 - 41 526
33	-	bef. Pü eszközök beszerzésével összefüggő pénzáramlás	- 80 000
34	II.	Befektetési tevékenység cash flow-ja (28-33)	- 342 660 - 122 439

35	+	jegyzett tőkeemelés befolyt összege		-
36	-	jegyzett tőke leszállításával kapcs pénziáramlás		-
37	+	tőketartalék növelése		250 000
38	-	tőketartalék csökkentése		-
39	+	eredménytartalék növelése		
40	-	eredménytartalék csökkentése	- 202 383	- 623 501
41	+	hitel és kölcsönfelvét. Bevétele	116 000	121 470
43	-	hitel és kölcsön, lízing törlesztés, visszafizetés	- 82 798	- 69 560
44	III.	Pénzügyi műveletekből származó cash flow (35+42)	- 169 181	- 321 591

Vállalkzási cash flow-
IV. **pénzeszközök állományváltozása (27+34+43)** **176 221** **236 465**

