

1. Vagyoni helyzet elemzése

Eszközök /Források összetételi mutató

Mérleg Közhasznú társaságoknak

adatok e.Ft

2011 év	Nyitó érték	Záró érték	%
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	30 281	11,36%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	1 267	0,48%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
Vagyoni értékű jogok		1 267	0,48%
Szellemi termékek			
Üzleti vagy cégérték			
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak értékhelyesbítése			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	29 014	10,89%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		7 235	2,71%
Műszaki berendezések, gépek, járművek		20 730	7,78%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		1 050	0,39%
Tenyészállatok			
Beruházások		0	
Beruházásokra adott előleg			
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0,00%
Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
Egyéb tartós részesedés			
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló v.			
Egyéb tartósan adott kölcsön			
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
B. FORGÓESZKÖZÖK	496	102 264	38,38%
I. KÉSZLETEK	0	16 345	6,13%
Anyagok		15 884	5,96%
Befejezetlen termelés és félkész termék			
Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
Késztermékek			
Áruk		461	0,17%
Készletre adott előlegek			
II. KÖVETELÉSEK	0	15 907	5,97%
Követelések áruszállításból és szolg. (VEVŐK)		6 859	2,57%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
Köv. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. sz.			
Váltókövetelések			
Egyéb követelések		9 048	3,40%
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
Egyéb részesedés			
Saját részvények és részesedések			
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékp.			
IV. PÉNZESZKÖZÖK	496	70 012	26,27%
Pénztár, csekkek		60 227	22,60%

Bankbetétek	496	9 785	3,67%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	133 145	49,96%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		133 290	50,02%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		648	0,24%
Halasztott ráfordítások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	496	266 484	100,00%

D. SAJÁT TŐKE	496	68 616	25,75%
I. JEGYZETT TŐKE	500	500	0,19%
ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE			
III. TŐKETARTALÉK			
IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-4	0,00%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4	68 120	25,56%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	79 097	29,68%
Céltartalék a várható kötelezettségekre		79 097	29,68%
Céltartalék a jövőbeni költségekre			
Egyéb céltartalék			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	0	109 573	41,12%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0,00%
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.			
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0,00%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
Átváltoztatható kötvény			
Tartozások kötvénykibocsátásból			
Beruházási és fejlesztési hitelek			
Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
Tartós kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben			
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	109 573	41,12%
Rövid lejáratú kölcsönök		0	
ebből az átváltoztatható kötvények			
Rövid lejáratú hitelek			
Vevőtől kapott előlegek			
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (SZÁLLÍTÓK)		43 851	16,46%
Váltótartozások			
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll. sz.			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		65 722	24,66%
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	1 185	0,44%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0	0,00%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		5 733	2,15%
Halasztott bevételek		3 464	1,30%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	496	266 484	100,00%

Tőkeerősség (tőkeellátottság)

<u>sajáttőke</u>	<u>68 616</u>	
Mérleg főösszeg	266 484	25,75%

A saját tőke a mérleg főösszeg sorához viszonyítva alacsony. Az Önkormányzat 500.000 forint jegyzett tőkével alapította meg társaságunkat. Pozitív, hogy társaságunk eredményéből növelte a saját tőke összegét. A növekedéshez az OEP által kiutalt két havi finanszírozás bevétele vezetett

céltartalék részaránya

<u>céltartalék</u>	<u>79 097</u>	
mérleg főösszeg	266 484	29,68%

saját tőke növekedésének mértéke

<u>mérlegszerinti eredmény</u>	<u>68 120</u>	
jegyzett tőke	500	13624%

saját tőke növekedésének mértéke

<u>mérleg szerinti eredmény</u>	<u>68 120</u>	
saját tőke	68 616	99,28%

Eszközigenyességi mutató(
tőkemultiplikátor)

<u>eszközök összesen</u>	<u>266 484</u>	
saját tőke	68 616	388,37%

A fenti mutatókból kitűnik társaságunk működését nagy mértékben befolyásolták az OEP finanszírozás plusz két havi bevétele. Céltartalékot képeztünk a két havi plusz OEP bevétel 50% -ára, és a munkaügyi per várható kifizetésére.

Tárgyi és immateriális javak használhatósági fok

<u>befektetett eszközök könyv. Sz. érték</u>	<u>30 281</u>	
tárgyi imm.e. bruttó értéke	32 205	94,03%

Tárgyi eszközök beszerzése 2010. évben történt. A mutató csak a Tapolcai Kórház Eü. Nonprofit KFT által beszerzett eszközök elhasználhatósági fokát mutatja. Intézményünk többi tárgyi eszköze az Önkormányzat tulajdonában van.

2. pénzügyi helyzet elemzése

Társaságunknak egy évet meghaladó hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

Eladósodottság foka

<u>Kötelezettségek</u>	<u>109 573</u>	
eszközök összesen	266 484	41,12%

Likviditási mutató			
	<u>forgóeszközök</u>	<u>102 264</u>	
	rövidlejáratú kötelezettségek	109 573	93,33%

Likviditási mutató			
	<u>Pénzeszköz+értékpapír</u>	<u>70 012</u>	
	rövidlejáratú kötelezettségek	109 573	63,9%

3. Jövedelmezőség elemzése

árbevétel adózás előtti eredmény			
	<u>adózás előtti eredmény</u>	<u>69 099</u>	
	bevételek	781 284	8,84%

hatékonyság			
	<u>Adózott eredmény</u>	<u>68 120</u>	
	ráfordítások	726 343	9,38%

Tapolca, 2011. május 11.