

Kiegészítő melléklet

Cégnév: **T&G HEALTH KFT.**
Statisztikai számjel: 13280484-2-41
Cégjegyzék száma: 01-09-879970
Székhely: 1015 Budapest, Ostrom u. 16. Fsz/1.

I. Általános rész

Alakulás időpontja: 2004.05.10
Tulajdonosok: belföldi magánszemély
Mérleg fordulónapja: 2019.12.31

Piaci pozíciók, várható tendenciák:

Folyamatos megrendelés, a konkurencia ellenére jó piaci pozíciók.

A számviteli politika fő célja változatlanul a társaság életében végbemenő gazdasági folyamatok pontos leképezése, a vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet valós kimutatása, a tevékenységek megtartása, fejlesztése, kibővítésének segítése volt, valamennyi számviteli alapelv következetes betartásával, az alapelvektől a cég nem tért el, azt semmi nem indokolta.

Az értékelési eljárások a számviteli törvény előírásainak betartásával kerültek kialakításra.

A tárgyi eszközök nyilvántartási (könyvszerinti) értéke a bruttó értékre vetített lineáris leírási kulccsal számított értékcsökkenéssel csökkentett bruttó érték, a leírási kulcsok a Társasági Adó törvényben "ajánlott" mértékkel egyezően kerültek megállapításra.

Kisértékű tárgyi eszközök leírása használatba vételkor egyösszegben történt.

A cég belső számviteli szabályait számviteli politikájában határozza meg, melynek része a számlarend, az értékelési, leltározási és a pénzkezelési szabályzat.

A Kft. mérlege "A" változatban, eredmény-kimutatása összköltségeljárással "A" változatban készült.

A mérlegkészítés időpontja: 2020. május 25.

Mérlegkészítés időszaka alatt bekövetkezett lényegesebb események:

Folyamatos stabil működés.

Eszközök és források értékelésénél a számviteli törvény előírásai az irányadók, a cég nem él a piaci értéken való értékelés lehetőségével, nincs értékhelyesbítés.

A társaság él a társasági adó által kínált lehetőséggel, a tárgyi eszközök bruttó értékének egészét érvényesíti értékcsökkenési leírásként, ezért a beszerzett tárgyi eszközök maradványértéke 0 Ft.

Eszközök és kötelezettségek leltározása ill. egyeztetése alapján került összeállításra a mérleg, a vállalkozásnál a vállalkozás folytatásának elve egyértelműen érvényesül, ezt támasztja alá a mérlegkészítés időszaka alatti kiegyensúlyozott működés is.

Vagyoni helyzet alakulása (eFt)	2018	2019
1. Tartósan befektetett eszközök aránya	74%	63%
<u>Befektetett eszközök</u>	197 761	140 619
Eszközök összesen	267 870	222 805
2. Bef. eszközök fedezettsége (működés biztonsága)	63%	98%
<u>Saját tőke</u>	124 587	137 592
Befektetett eszközök	197 761	140 619
3. Tárgyi eszközök hatékonysága	187%	353%
<u>Nettó árbevétel</u>	370 351	447 988
Tárgyi eszközök	197 761	126 743
4. Saját tőke aránya	47%	62%
<u>Saját tőke</u>	124 587	137 592
Összes forrás	267 870	222 805
5. Működő tőke		
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett de be nem fiz. Tőke (-)	0	0
Tőketartalék	0	0
Lekötött Tartalék	3 000	3 000
Eredménytartalék (+-)	69 133	80 187
<u>Adózott eredmény (+-)</u>	49 454	51 405
Működő tőke	124 587	137 592
6. Működő tőke aránya	47%	62%
<u>Működő tőke</u>	124 587	137 592
Összes forrás	267 870	222 805

Pénzügyi helyzet alakulása

1. Likviditási ráta I. alakulása	333%	362%
<u>Forgóeszközök</u>	70 109	82 186
Rövid lejáratú kötelezettségek	21 057	22 732
2. Likviditási ráta II. alakulása	331%	357%
<u>Forgóeszközök - Követelések</u>	69 761	81 060
Rövid lejáratú kötelezettségek	21 057	22 732
3. Likviditási mutató alakulása	54%	104%
<u>Forgóeszközök</u>	70 109	82 186
Kötelezettségek	129 189	78 690

2. Hitelfedezettségi mutató	333%	362%
-----------------------------	------	------

<u>Követelések+pénzeszközök</u>	70 109	82 186
Rövid lejáratú kötelezettségek	21 057	22 732

3. Eladósodottság mértéke	104%	57%
---------------------------	------	-----

<u>Kötelezettség</u>	129 189	78 690
Saját tőke	124 587	137 592

4. Vevők átfutási ideje (nap)	0 nap	0 nap
-------------------------------	-------	-------

Nettó árbevétel	370 351	447 988
-----------------	---------	---------

Jövedelmezőség alakulása

1. Hozam-és teljesítménymutató (eFt)

Nettó árbevétel	370 351	447 988
Egyéb bevételek (+)	0	0
ÖSSZES BEVÉTEL	370 351	447 988
Aktivált saját teljesítmény értéke (+)	0	0
BRUTTÓ TERMELESI ÉRTÉK	370 351	447 988
Anyagjellegű ráfordítás (-)	258 346	322 135
HOZZÁADOTT ÉRTÉK	112 005	125 853
Értékcsökkenési leírás (-)	6 248	6 792
NETTÓ TERMELESI ÉRTÉK	105 757	119 061

2. Eszközhatékonyság	57%	99%
----------------------	-----	-----

<u>Hozzáadott érték</u>	112 005	125 853
Tárgyi eszközök	197 761	126 743

3. Eszközmegtérülés	187%	353%
---------------------	------	------

<u>Nettó árbevétel</u>	370 351	447 988
Tárgyi eszközök	197 761	126 743

4. Működő tőke jövedelmezősége	45%	44%
--------------------------------	-----	-----

<u>Szokásos vállalkozói eredmény</u>	56 260	59 854
Működő tőke	124 587	137 592

5. Árbevétel arányos jövedelmezőség	16%	14%
-------------------------------------	-----	-----

<u>Üzemi eredmény</u>	59 500	63 263
Nettó árbevétel	370 351	447 988

6. Bérhányad	14%	14%
--------------	-----	-----

<u>Személyi jellegű ráfordítások</u>	51 377	64 179
Nettó árbevétel	370 351	447 988

7. Anyaghányad	70%	72%
----------------	-----	-----

<u>Anyagjellegű ráfordítások</u>	258 346	322 135
Nettó árbevétel	370 351	447 988

2. Specifikus rész

A mérlegre és az eredménykimutatásra egyaránt vonatkozik, hogy a bázis és tény adatok összehasonlíthatók elemzéshez valós következtetések vonhatók le a nyilvánosságra hozott adatokból.

a.) Mérleggel kapcsolatos kiegészítések

Befektetett eszközök nyilvántartási értékének alakulása (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	6172		864	5 308
Ingatlanok	101 946	86 612	1 374	187 184
Gépek ber.felsz.járművek	3 698	10 315	9 464	4 549
Egyéb ber.felsz.járművek	4 532	0	3 812	720
Kisértékű eszközök	0	974	974	0
Beruházások	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Összesen	116 348	97 901	16 488	197 761

Befektetett eszközök értékcsökkenésének (értékvesztésének) alakulása (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	2593	864	0	3457
Ingatlanok	7 866	1 374	0	9 240
Gépek ber.felsz. Járművek	16 288	9 464	0	25 752
Egyéb ber.felsz.járművek	4 473	3 812	0	8 285
Kisértékű eszközök	0	974	0	0
Beruházások	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Összesen	31 220	16 488	0	46 734

Tárgyi eszközöknél a csökkenés tervszerinti lineáris leírás.

Értékvesztés a befektetett pénzügyi eszközöknél, készleteknél nem került elszámolásra, azt semmi nem indokolta, nincs bef. Pü-i eszköz.

Beruházások: kis értékű tárgyi eszközök, járművek, számítógépek .
és egyéb berendezések. Immat javak

Forgóeszközök

A Forgóeszközök között a társaság a pénzeszközöket és a vevőkövetelést mutatja ki

Pénzeszközök	69 761
Vevők	348

Kötelezettségek

A társaság hosszú lejáratú kötelezettségei
55.958.- Eft Hosszú lejáratú hitelek

A társaság Rövid lejáratú kötelezettségei
2.253.-Eft Szállítók
3.717.-Eft Hitelek, kölcsönök, lízingek rövid lejáratú része
16.762.-Eft Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, járulékok, bér egyéb)

GOP-3.3.2-13-2013-0042 pályázat

A társaság 2019-ben a GOP-3.3.2-13-2013-0042 számú pályázathoz kapcsolódóan
536.-eft értékben elhatárolást számolt el

a.) Eredménykimutatással kapcsolatos kiegészítések

GOP-3.3.2-13-2013-0042 pályázat

A társaság 2019-ban a GOP-3.3.2-13-2013-0042 számú pályázathoz kapcsolódóan
1.943.- eft értékben elhatárolt bevételt számolt el.

3. Tájékoztató rész

A Társaság ügyvezetői
Dr. Babai László

A Társaság 2019-ben visszavásárolta Dr. Bella Zsolt tulajdonrészét.

Személyi jellegű ráfordítások állománycsoportonkénti bontásban (eFt)

Megnevezés	létszám	munkabér	személyi jell. egy.
fizikai	0	0	0
nem fizikai	24	64 179	16 888
teljes munkaidős	24	64 179	16 888
nem teljes munkaidős	0	0	0
Összesen	24	64 179	16 888

Átlagos statisztikai létszám 2019-ben : 20 fő

A társaságnál felügyelő bizottság, könyvvizsgáló nem működik, jogszabályok szerint.
A cég Éves egyszerűsített beszámolóját Hernicz Józsefné (regisztrációs szám: 179825) állította össze.

A társaság a mérlegkészítés időszakában is kiegyensúlyozottan működik.

Budapest, 2020. május 25.

PH
T&G Health Kft.
1015 Budapest ①
Ostrom u. 16.
Adószám:13280484-2-41

ügyvezető