

34110 2019 SZÉPT 0 4.

Balogh Beate

**Az Aquamedical Kft. Felügyelő Bizottságának jelentése a Társaság 2018. évi
tevékenységéről**

ÉRKEZETT

2019 SZÉPT 0 4.

I. Az Aquamedical Kft. általános adatai:

A társaság alapító tagja:

Kapos Holding Zrt.

Az alakulás időpontja:

2013.11.27. Tevékenység kezdete: 2014.06.25.

A társaság működési formája:

Korlátolt felelősségű társaság

A társaság tevékenysége:

Főtevékenység: Egyéb humán egészségügyi ellátás

Jegyzett tőke nagysága:

A társaság jegyzett tőkéje: 3.200.000.- Ft, azaz Hárommillió kettőszáz ezer forint

Tulajdonosi szerkezet a jegyzett tőkében:

100%-ban Kapos Holding Zrt.

A munkaviszonyban foglalkoztatottak létszáma 15,61 fő.

Felügyelőbizottság tagjai:

- Fáró Nikoletta FEB elnöke, megbízási díj: 10 e Ft. Megbízás ideje: 2015.01.01 – 2019.12.31
- Katonáné Lázár Éva FEB tagja, megbízási díj: 10 e Ft/hó. Megbízás ideje: 2017.01.23 – 2019.12.31
- Kovács Szilvia FEB tagja, megbízási díj: 10 e Ft/hó. Megbízás ideje: 2018.02.16 – 2019.12.31

A Felügyelőbizottság tagjai részére egyéb juttatás, járandóság nem kerül megállapításra.

Könyvvizsgáló:

Számvevők Könyvvizsgáló és Könyvviteli Kft., Farkas Márta. Megbízási díja: 120.000 Ft/év.
Megbízás ideje: 2013.12.19-2019.05.31

II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:

A 2018. évet negatív adózott eredménnyel, -5 104 e Ft-tal zárta, a tervezett -6 532 e Ft-tal szemben.

2018. évi gazdálkodási adatok e Ft-ban

Értékesítés nettó árbevétele	71.455
Egyéb bevétel	406
Anyagjellegű ráfordítás	24.224
Személyi jellegű ráfordítás	46.935
Értékcsökkenés	161
Egyéb ráfordítás	5.645
Üzemi tevékenység eredménye	-5.104
Pénzügyi tevékenység eredménye	0
Adózás előtti eredmény	-5.104
Adófizetési kötelezettség	0
Adózott eredmény	-5.104

A tárgyévben a társaság nettó árbevétele gyógyászati szolgáltatásoknak a beutalt vevő által fizetett térítési díját és az OEP által térített díjakat tartalmazza, értéke: 71.455 E Ft.

Társaság fő feladata a 2018-as évben a kihasználtság növelése, ezért többféle kedvezményes lehetőséget is hirdetett. Tavasszal a már hagyományos akciót az ambuláns, NEAK által támogatott kezelésekre, nyáron pedig öt napos önköltséges csomagokat alakított ki, mely népszerű volt, így az augusztusi látogatószám és bevétel is megnőtt. Folyamatos kommunikációval hívja fel a figyelmet a szolgáltatásokra. Júniusban „Jól vagyunk” címmel családi wellness magazint adott ki, melynek jelentős reklámbevétele volt. A kiadvány létrehozásával másik cél a gyógyászat folyamatos népszerűsítése volt. A fürdő nyári vendégei mellett a város nagyobb foglalkoztatóihoz is el lett juttatva. Bevétele képezett még a Kaposvári Röplabda Akadémia Utánpótlás Műhely Sportegyesülettel kialakított féléves együttműködés, melynek keretében edzés céljára bérbe lett adva a tornaszoba.

Sajnos fél év alatt négy szakdolgozó felmondott, az állami egészségügyben folytatja a munkát, és nehéz pótolni a kiesett munkaerőt. Jelenleg legnagyobb probléma, hogy csak egy főállású szakképzett gyógytornász áll rendelkezésre.

Szeptemberben a Társaság együttműködési szerződést kötött a Kaposvári Szakképzési Centrummal regeneráló balneoterápiás masszőrök szakmai gyakorlati képzésének céljából. A középiskolások a Kaposvári SZC Eötvös Loránd Műszaki Szakgimnáziuma, Szakközépiskolája és Kollégiuma tanulói, rendszeresen - hetente négy alkalommal - vesznek részt a gyakorlati oktatáson.

Októbertől újra elindítottuk az esti önköltséges víz alatti csoportos tornát kedden és csütörtökön, összesen heti 4 órában. Eltérő az órák kihasználtsága, ezért hirdetésekkel népszerűsítettük a lehetőséget, illetve a szabad helyeket.

Ősszel a 18 év alattiak számára biztosított gyógyúszás szolgáltatás lett átdolgozva, a szeptemberi felmérést követően új órarenddel indultak meg a foglalkozások két oktatóval.

2018-ban 400 gyermek vett részt az órákon, személyenként átlagosan 16 alkalommal, így összesen közel 6.500 belépés történt. A jogszabály 6 hónap alatt egy gyermeknek 26 foglalkozást tesz lehetővé, sajnos a lehetőséggel sokszor nem élnek a szülők.

Az árbevétel jelentős részét a NEAK (OEP) által elszámolt kezelések tették ki. Több mint 300 fő vett részt ambuláns kezeléseken, 1139 fő komplex terápián, ez megközelíti a 79000 kezelést. A belépések száma több, mint 21.000 volt.

Az árbevételnek 95,5 %-át az alaptevékenység árbevétele teszik ki. Az értékesítés nettó árbevétele (71.455 e Ft) 2 %-kal maradt alul a tervezett értéknél. Az egyéb bevételek (406 e Ft) tartalmazza a Munkaügyi Központ bértámogatását (396 e Ft) és különféle egyéb tételeket és kerekítést (10 eFt).

A költségek alakulása a 2018-as évben a terv értékhez viszonyítva az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2018. évi terv	2018. évi tény	Index 2018. tény/terv
Anyag jellegű ráfordítás	25.040	24.224	97%
Személyi jellegű ráfordítás	48.292	46.935	97%
Értékcsökkenés	309	161	52%
Egyéb ráfordítás	6.093	5.645	93%
Összes költség, ráfordítás:	79.734	76.965	96,5%

A költségek és ráfordítások összességében 3,5 %-kal a tervezett szint alatt teljesültek. A Társaság a tervezett értékhez képest 1.428 e Ft-tal több adózás előtti eredményt ért el.

Az anyagjellegű ráfordítások tekintetében 3%-kal a tervezett szint alatt teljesültek a 2018. évi ilyen jellegű ráfordítások. A személy jellegű ráfordítások 1.357 e Ft-tal kevesebb értéket értek el a tervezetthez képest.

Megnevezés	Létszám fő	Béreköltség e Ft	Személyi jellegű kifiz. e Ft	Jövedelem Összesen e Ft
Fizikai foglalkozású	14,24	32.405	3.192	35.597
Szellemi foglalkozású	-	-	-	-
Összesen	14,24	32.405	3.192	35.597
Tiszteletdíjak, megbízási, egyszerűsített f.	6	3.032	-	3.032
Egyéb, szja köt.	-	-	702	702
Mindösszesen	20,24	35.437	3.894	39.331

Az egyéb ráfordítások kizárólag az önkormányzati adókat és a le nem vonható Áfát tartalmazzák.

A mérlegfőösszeg 4.837 e Ft.

A társaságnál felügyelőbizottság 3 taggal működik. 2018-ban a felügyelő bizottság, az üzletvezetés tagjainak előleg és kölcsön folyósítás nem történt. A könyvvizsgálónak egyéb szolgáltatásokért (nem könyvvizsgálói díj) kifizetés nem történt.

A 2018. év folyamán a következő beszerzés történt:

Megnevezés	Bekerülési érték (e Ft)
Irodaszék	12
Ventillátorok	14
Összesen	26

A társaság gazdálkodását, pénzügyi helyzetét jellemző mutatók összességében jók.

Az FEB javasolta a 2018. évi gazdálkodás teljesítményének terv teljesítéskénti elfogadását.

Az Aquamedical Kft. beszámolóját a társaság 2018. évi gazdálkodásáról – a könyvvizsgáló véleményét is figyelembe véve – szabályszerűnek, teljes körűnek, döntések meghozatalára alkalmasnak ítélték. A beszámoló, valamint a Felügyelő Bizottság év közbeni vizsgálata alapján megállapítható, hogy a társaság a hatályos jogszabályoknak, az Alapító határozatainak

megfelelően törvényesen működik. Az Aquamedical Kft. beszámolója megbízható, pontos, és a valóságnak megfelelő képet ad a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről.

III. Eredmény felhasználás:

A Kft. 2018. évi -5.104 e Ft mérleg szerinti eredménye eredménytartalékba kerül elszámolásra.

IV. A felügyelő bizottság tevékenységének bemutatása

Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése az Aquamedical Kft. Felügyelő Bizottságába 3 főt delegált.

A felügyelő bizottság 2018. évben négy alkalommal tartott önálló ülést. Az ülések napirendjéről és a bizottság kialakult véleményéről és a határozatokról jegyzőkönyv készült.

A FEB feladata értékelni a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról elkészített jelentéseket.

A FEB 2018. évi első ülését 2018. május 3-án tartotta, melynek napirendi pontjai a következők:

- 1) A FEB 2018. évi munkaterve
- 2) 2017. évi mérleg és éves beszámolójának elfogadása
- 3) 2018. évi üzleti tervének elfogadása
- 4) Egyéb

A Felügyelő Bizottság 2018. évi második ülésén (2018.07.17.) a következő témakörben folytatott megbeszélést:

- 1) Az Aquamedical Kft. 2018. évi 1-3 havi beszámolója
- 2) Egyéb

A FEB 2018. évi harmadik ülésén (2018. 09. 04.) a következő napirendi pontokat vitatta meg:

- 1) Az Aquamedical Kft. 2018. évi 1-6 havi beszámolója
- 2) Egyebek, aktualitások

A 2018. évi utolsó ülésén, 2018. 12. 11-én a következő napi rendi pontok kerültek megvitatásra:

- 1) A Társaság 2018. 01-09. havi beszámolója
- 2) Egyebek, aktualitások

A Felügyelő Bizottság megvitatta az írásbeli és a szóbeli előterjesztéseket és a tájékoztatókat egyhangúlag tudomásul vette. A testület úgy ítélte meg, hogy az Aquamedical Kft. menedzsmentje az elvárásoknak megfelelően végezte munkáját 2018-ban.

Kaposvár, 2019. augusztus 21.



Fáró Nikoletta

FEB elnök

Mellékletek:

1. Az Aquamedical Kft. 2018. évi mérleg- és eredmény kimutatása és cash-flow jelentése
2. Az Aquamedical Kft. 2018. évi terv és tény eredmény kimutatása

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

AQUAMEDICAL KFT

7400 KAPOSVÁR, CSÍK FERENC sétány 1.

2018. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: 2019. február 28.

Vargha Balázs
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Aquamedical Kft.
7400 Kaposvár, Csík F. sétány 1.
Adószám: 24795638-11314
CÉP: 11763602 70201870-00000000

Statisztikai számjel

11

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	387		252
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	55		39
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	55		39
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	332		213
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	332		213
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	0		0
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2019. február 28.

Vargai Balázs
a vállalkozás vezetője (képviselője)

740 P.H. Medical Corp.
Sponsor, Csl. E. Scott L.
Phone: 247-5531
1000 1st St. N.E. Atlanta, Ga. 30309

24795638-8690-11314

Statistikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	9 275		4 533
30	I. KÉSZLETEK	47		151
31	Anyagok	47		151
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk			
36	Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK	9 059		4 320
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 234		1 872
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	7 285		2 012
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	540		436
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	169		62
54	Pénztár, csekkek	169		62
55	Bankbetétek			
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	50		52
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	50		52
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	9 712		4 837

Keltetés: 2019. február 28.

Agro-medical Kft.
7100 Pápa, Csák I. út 11. sz. 1.
Adószám: 14795638
(Gyűjtő neve: Pápai Ártéri Termelői és Fogyasztói Szövetkezet)

Vargai Róbert
a vállalkozás vezetője (képviselője)

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	3 902		-1 202
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 200		3 200
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	8 606		8 606
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-8 607		-7 904
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	703		-5 104
72	E. Céltartalékok	0		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	5 772		6 039
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0		0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2019. február 28.

Agri-medical Ltd.
7400 E. Highway 100, Suite 100
A.P.H. 24795638-8690-11314
COP: 14-09-313950

Vargha Balázs
a vállalkozás vezetője (képviselője)

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2018. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 772		6 039
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	667		625
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 332		1 355
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 773		4 059
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	38		0
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	38		0
108	Halasztott bevételek			
109	Források összesen	9 712		4 837

0

0

Keltetés: 2019. február 28.

Vargai Zoltán
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Adószám: 14-09-313950
Tulajdonosi adatok: 14-09-313950
Adószám: 14-09-313950
Cégjegyzék száma: 14-09-313950

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2018.12.31

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	69 910		71 455
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	69 910		71 455
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0		0
7	III. Egyéb bevételek	12 419		406
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	2 371		1 676
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 035		22 000
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	538		518
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11		30
14	IV. Anyagijellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	23 955		24 224
15	10 Bérköltség	38 546		35 437
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 956		3 895
17	12 Bérjárulékok	9 114		7 603
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	51 616		46 935
19	VI. Értékesítési leírás	222		161
20	VII. Egyéb ráfordítások	5 762		5 645
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	774		-5 104

Keltezés: 2019. február 28.

Vargha Balázs
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H. Medical Ltd.
7400 Kaposvár, Csillag utca 11. sz. 1. em.
Tel: 06-82-347946
Fax: 06-82-347947

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

32

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2018.12.31

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgy év
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	38		0
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	38		0
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	38		0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-38		0
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	736		-5 104
46	X. Adófizetési kötelezettség	33		0
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-XII)	703	0	-5 104

Keltetés: 2019. február 28.

Vargha Balázs
a vállalkozás vezetője (képviselője)

A PH Medical Kft.
7490 Kaposvár, Csák. t. 1. sz. alatti 1.
Adószám: 24795638-11314
Tulajdonos: Vargha Balázs

24795638-8690-11314

Statistikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

51

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2018.12.31

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2 017	Előző év(ek) módosít- ásai	2 018
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	76 206		71 455
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	76 206		71 455
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	64 897		67 965
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke			
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			30
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	64 897		67 995
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	11 309		3 460
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek			58
10	7 Igazgatási költségek	14 112		3 173
11	8 Egyéb általános költségek	43		94
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	14 155		3 325
13	V. Egyéb bevételek	2 907		406
14	ebből: visszaírt értékvesztés			
15	VI. Egyéb ráfordítások	5 905		5 645
16	ebből: értékvesztés			
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-5 844		-5 104

Keltezés: 2019. február 28.

Vargaméi Bence
a vállalkozás vezetője (képviselője)

d

Aquamedical Kft.
7400 Kaposvár, Csik E. sétány 1.
Adószám: 24795638-2-14
Cikkszám: 24795638-2-14-00000000

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

52

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

2018.12.31

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2 017	Előző év(ek) módosí- tásai	2 018
a	b	c	d	e
18	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7		0
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	7		0
26	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7		0
29	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
35	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
36	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
37	ebből: értékelési különbözet			
38	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0		0
39	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	7		0
40	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-5 837		-5 104
41	IX. Adófizetési kötelezettség	0		0
42	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)	-5 837	0	-5 104

Keltezés: 2019. február 28.

P.H.

Vargha Zoltán
 Aquavillázás vezetője (képviselője)
 Aquavillázás Kft.
 7400 Kaposvár, Csik E. sétány 1.
 Adószám: 24795638-1-14
 OTP: 11743002-29201870-00000000

Aquamedical Kft.

**KIEGÉSZÍTŐ
MELLÉKLET**

2018.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

Elnevezése: **Aquamedical Kft.**
Székhelye: 7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1.
Postacíme: 7400 Kaposvár, Csík Ferenc sétány 1.
Telefonszám: 82/321-044
Telefax: 82/321-530
Alapítója: Kapos Holding Zrt.
Alapítás időpontja: 2013.11.27.
Cégbíróági bejegyzés időpontja és száma: 2013.12.19. 14-09-313950
Törvényességi felügyeleti szerve: Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróság

1.2. A társaság tulajdonosai

Kapos Holding Zrt. **100,0 %**
7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.

A Kapos Holding Zrt. tagvállalataival közös, konszolidált beszámolót is készít.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

Fő tevékenység: 8690 Egyéb humánegészségügyi-ellátás
Egyéb tevékenység: 8622 Szakorvosi járóbeteg-ellátás
9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
4774 Gyógyászati termék kiskereskedelme
8532 Szakmai középfokú oktatás
8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
8559 Máshová nem sorolt egyéb oktatás

2018. évi főbb adatok:

Saját tőke:	-1.202 E Ft
Jegyzett tőke:	3.200 E Ft
Tőketartalék:	8.606 E Ft
Eredménytartalék:	-7.904 E Ft
Adózott eredmény:	-5.104 E Ft
Nettó árbevétel:	71.455 E Ft

1.4. A társaság képvisellete

A társaság képviselétére, az éves beszámoló aláírására jogosult:

Vargáné Bíró Éva

7452, Somogyaszaló, Kossuth L. u. 139.

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

Az Aquamedical Kft. a Számviteli Törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően magyar nyelven 2018. évben éves beszámolót készít. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. Mérlegét a számviteli törvény 1. számú mellékletében meghatározott „A” változat szerinti mérleg –, valamint az eredmény kimutatását forgalmiköltség-eljárással és összköltség-eljárással is elkészíti. A társaság a mérleg és az eredménykimutatás tételeit nem tagolja tovább, új tételeket nem vesz fel, és az összevonás lehetőségével sem él.

A mérlegforduló napja: december 31.

A mérlegkészítés napja: február 28.

2.2. Számviteli szolgáltatás végzők bemutatása

A beszámolót készítette: Visnyei Hajnalka mérlegképes könyvelő, mint számviteli szolgáltatás nyújtására jogosult társaság alkalmazottja. Cím: 7400 Kaposvár, Mogoró u. 43. Regisztrációs szám: 172533.

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 155§. (3), (5) bekezdése értelmében a kötelező könyvvizsgálatot végző személy:

Farkas Márta bejegyzett könyvvizsgáló

7400 Kaposvár, Pacsirta u. 1/b

Engedélyszám: 001437

„SZÁMVEVŐK” Könyvvizsgáló és Könyvviteli Korlátolt Felelősségű Társaság

képviseli: **Farkas Márta** 7400 Kaposvár, Pacsirta u. 1. B. ép.

Engedélyszám: 000647

2.3. Értékelési eljárások

Az eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel, illetve növelve ezek visszairásával. A mérleg valódiságának biztosítása érdekében a társaság a mérlegtételeket leltárral támasztja alá.

Az eszközök besorolása

A társaság eszközei rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. A befektetett eszközök olyan eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. Amennyiben egy eszköz használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, átsorolásra kerül sor.

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50. §-ában előírtak szerint történik.

Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló tételeket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett hivatalos devizaárfolyamon számolja át. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy a napi jegyzett árfolyamok közül az utolsó árfolyam alkalmazandó.

Készletek elszámolása, értékelése

A társaság év közben a 2. számla osztályt nem használja, folyamatos analitikus nyilvántartást nem vezet. A beszerzés értéke azonnal a költségekre kerül könyvelésre. A készletérték a mérleg fordulónapján tényleges mennyiségi felvétellel, FIFO módszer alapján kerül megállapításra. Év végén a felleltározott értéket készletre veszi.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, 6-os, 7-es számlaosztályok alkalmazásával rögzítjük, az elsődlegesen 6-7 alkalmazásával. Ennek megfelelően az eredménykimutatás forgalmi költség-eljárással és összköltséges eljárással is összeállításra kerül.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, kordedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

2.4. Amortizációs politika

A számviteli törvény előírásai szerinte a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek. Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A számviteli elszámolások során az időarányosan (napra) történő értékcsökkenést határozza meg. Az értékcsökkenést havi gyakorisággal számoljuk el a könyvekben.

A 100 E Ft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatba vételkor – értékcsökkenési leírását alkalmazzuk. Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság, ha az eszköz rendeltetésének megfelelően nem használható, használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, majd ezeket könyveiből kivezeti.

Az immateriális javak értékcsökkenése

A SZT. előírásai az immateriális javak csoportjára:

- üzleti, vagy cégérték: elszámolási ideje 5 év,
- aktivált kísérleti fejlesztés: 5 év,
- aktivált alapítás-átstruktúrázás: 3 év,

Az alapítás-átstruktúrázás értékét a társaság aktiválja.

A kísérleti fejlesztés értékét a társaság aktiválja.

Az százezer forint alatti beszerzési értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek bekerülési értéke használatba vételkor egy összegben leírásra kerül.

A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését a várható használati idő alapján állapítja meg a társaság, lineáris módszerrel.

Szoftverek értékcsökkenése az üzemeltetési körülményektől függően 33 % évente. A szoftverpiacon rövid idő alatt megújuló programok leírását a csoportra jellemző kulcsnál gyakrabban írjuk le 50%-kal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

Az százezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

A tárgyi eszközök ingatlan állománycsoportjára

Épületek:

– Hosszú élettartamú szerkezetből	2 %
– Közepes élettartamú szerkezetből (megtéléstől függ.)	3 %
– Rövid élettartamú szerkezetből	6 %
– Bérbe adott épületek	5 %

Építmények:

– Ipari építmények	2 %
– Vízi építmények	2 %
– Vezetékek	
= kőolaj-, és földgázvezetékek, gázvezetékek	6 %
= gőz-, forró víz és termálvízvezetékek	4 %
= egyéb, minden más vezeték	3 %
– Alagutak és föld alatti építmények	1 %
– Idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	6 %
– Minden egyéb építmény	2 %

Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:

– Gépek, berendezések, felszerelések	14,5 %
--------------------------------------	--------

- *kivéve:* az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű számítástechnikai termékek és berendezések, az ügyvitel technikai eszközök, valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint) 33 %
- Járművek (kivéve autóbusz, egyéni minősítés alapján) 20%

Az 1996. LXXXI. a társasági adóról és osztalékokról szóló tv. 1. sz. melléklete 6. pontja szerint gépek, berendezések esetében, mérlegelés alapján 30 %

2.5. Sajátos egyéb bevételek és ráfordítások

A bevételek és ráfordítások tartalmazznak minden olyan tételt, melyek a számviteli törvény ide sorol. 2018. évben nem volt sajátosétel elszámolás.

2.6. Eltérő eljárások hatása

A társaság tárgy évben nem alkalmazott az előző üzleti évtől eltérő értékelési eljárást, így a beszámoló adatai összehasonlíthatóak.

2.7. Számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság éves beszámolójának elkészítése során nem tért el a számviteli törvényben előírt alapelvektől. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, mely megegyezik a naptári évvel.

3. A jelentős összegű hibák hatása

A társaságnál sem önellenőrzés, sem revízió alapján nem került feltárássra jelentős összegű hiba.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

4.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

Az eszközök összetételének vizsgálatából elsősorban a vállalkozás állandóságára, rugalmasságára, esetleg a konkrét tevékenységre, a források összetételéből, pedig a vállalkozás tőkeerősségére, életképességére, az idegentőke mennyiségére, az attól való függőségre lehet következtetni.

Megnevezés	Megoszlás				Index
	2017. év		2018. év		
	E FT	%	E FT	%	
Befektetett eszközök	387	4,0	252	5,2	65,1
Forgó eszközök	9.275	95,5	4.533	93,7	48,9
Aktív időbeli elhat.	50	0,5	52	1,1	104,0
Eszközök összesen	9.712	100,0	4.837	100,0	49,8
Saját tőke	3.902	40,2	-1.202	-24,8	-30,8
Céltartalékok	0	0,0	0	0,0	0,0
Kötelezettségek	5.772	59,4	6.039	124,8	104,6
Passzív időbeli elhat.	38	0,4	0	0,0	0,0
Források összesen	9.712	100,0	4.837	100,0	49,8

4.2. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2017.	2018.	index
Vagyonfedezet I. %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	1.008,3	-477,0	-47,3
Tőkefeszültség %	$\frac{\text{Idegen forrás (kötelezetts.+passzív i.)}}{\text{Saját tőke}}$	148,9	-502,4	-337,4
Tőkehatékonyság %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	18,0	424,6	2358,9

A vagyonfedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonfedezet I. mutató jelentősen csökkent, értéke -477%.

A tőkefeszültség értéke csökkent, negatívba fordult a saját tőke az adózott eredmény miatt.

A tőkehatékonyság kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A tőkehatékonyság az adózott eredmény, illetve a saját tőke az előző évhez képest negatívra változott, értéke 424,6%.

4.3. Pénzügyi mutatók

Megnevezés	Számítás	2017. %	2018. %	Index %
Adósságállomány aránya	$\frac{\text{Hosszú lejáratú köt. H.lejár.köt.} + \text{Saját tőke}}{\text{Hosszú lejáratú köt. H.lejár.köt.} + \text{Saját tőke}}$	0,0	0,0	0,0
Likviditási ráta	$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Rövid lejár. kötelezettségek}}$	160,7	75,1	46,7
Vevő áll. aránya a szállítóhoz	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	185,0	299,5	161,9

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság likviditási mutatója 75,1 %, azaz a forgóeszközök részben képesek fedezni a rövid lejáratú kötelezettségeket.

A társaságnál a vevő-szállító arány mutatója 299,5 %, teljes mértékben fedezi a szállítói kintlévőségeket.

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2017. %	2018. %	index %
Bevétel-arányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}}$	0,9	-7,1	-788,9
Tőkearányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	18,9	424,6	22465,6
Élőmunka-arányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jell. ráfordítások}}$	1,4	-10,9	-778,6
Eszközarányos	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	7,6	-105,5	-1388,2

A mutatók értéke csökkent az előző évi pozitív értékükhöz képest.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközei:

Egyéb vagyoni értékű jogokat 2 db ügyviteli rendszer képzi, melynek értéke 39 E Ft.

Tárgyi eszközök:



Bruttó változás főkönyviszámonként

Bruttó érték	Név	Szám	Növekedés	Csökkenés	Egyenleg
				értékesítés	
111	IMMATERIÁLIS JAVAK	323 174	0	0	323 174
11	IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	323 174	0	0	323 174
141	ÜZEMI (ÜZLETI) GÉPEK, BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	630 116	0	0	630 116
145	KIS ÉRTÉKŰ "100 EFT ALATTI" EGYÉB BERENDEZÉSEK, F	323 697	26 421	0	39 943
14	ÖSSZESEN GÉPEK BERENDEZÉSEK	953 813	26 421	0	39 943
16	BEFEJEZETLEN BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0
	BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁS ÖSSZESEN	1 276 987	26 421	0	39 943
119	IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE	267 735	16 413	0	284 148
1491	EGYÉB BERENDEZÉSEK TERV SZERINTI ÉCS	298 336	118 565	0	416 901
1495	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZÖK TERV SZERINTI ÉCS	323 697	26 421	0	39 943
149	GÉPEK, BERENDEZÉSEK ÉRTÉKCSÖKKENÉSE ÖSSZESEN	622 033	144 986	0	39 943
	ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁS ÖSSZESEN	889 768	161 399	0	39 943
1	NETTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	387 219	-134 978	0	252 241

1.2 Forgóeszközök

Készletek

Készletek közt a gyógyászati anyagok leltára során felleltározott anyagok értéke 151 E Ft.

Követelések

Követelések között a következő tételek találhatók:

Vevők	1.872 E Ft
Kapcsolt vevők	2.012 E Ft
Elszámolásra kiadott előlegek	80 E Ft
Adók, járulékok	356 E Ft
Összesen	4.320 E Ft

1.2. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások 52 E Ft-os záró állománya a következő tételeket tartalmazza:

2019.01. hó biztosítás	10 E Ft
Ixamb szoftver bérleti díja	42 E Ft
Összesen	52 E Ft

1.3. Saját tőke

A társaság saját tőkéje -1.202 E Ft, mely a jegyzett tőkéből (3.200 E Ft), tőketartalékból (8.606 E Ft), eredménytartalékból (-7.904 E Ft) és a tárgyévi -.5104 E Ft adózott eredményből tevődik össze.

1.4. Céltartalékok

A társaságnál 2018. évben céltartalék képzés nem volt.

1.5. Kötelezettségek

A kötelezettségek az alábbi tételeket tartalmazzák:

Szállítók	625 E Ft
Kapcsolt vállalkozással szembeni köt.	1.355 E Ft
Adó- és járulék kötelezettségek	2.001 E Ft
Munkabér	2.058 E Ft
Összesen	6.039 E Ft

1.6. Passzív időbeli elhatárolások

A társaságnál 2018. évben passzív időbeli elhatárolás nem volt.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

A tárgyévben a társaság nettó árbevétele gyógyászati szolgáltatásoknak a beutalt vevő által fizetett térítési díját és az OEP által térített díjakat tartalmazza, értéke: 68.215 eFt.

Továbbszámlázott szolgáltatás: 53 eFt.

Egyéb árbevételek (bérlet díj, reklám) 3.187 e Ft volt.

Egyéb bevétel Munkaügyi Központ bértámogatásából 396 e Ft, különféle egyéb tételekből és kerekítésből 10 eFt adódik.

Költségek költségnemenkénti bontásban:

Megnevezés	Adatok E Ft-ban
Anyagköltség	1.676
Igénybevett szolgáltatások	20.000
Egyéb szolgáltatások	518
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített szolgáltatások)	30
Anyagjellegű ráfordítások	24.224
Béreköltség	35.437
Személyi jellegű egyéb kifizetés	3.895
Bérjárulékok	7.603
Személyi jellegű ráfordítások	46.935
Értécsökkenési leírás	161
Egyéb ráfordítások	5.645

Egyéb ráfordítások részletezése:

- önkormányzati adók, egyéb adók	1.395 e Ft
- ráfordításként elszámolt ÁFA	4.248 e Ft
- egyéb elszámolás	2 e Ft
Összesen:	5.645 e Ft

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Kapcsolt vállalkozások adatai

A KAPOS HOLDING Zrt.-t és a cash-pool rendszerben részt vevő leányvállalatait (Kaposvári Önkormányzati Vagyongazdálkodási Zrt., KAVÍZ Kaposvári Víz- és Csatornamű Kft., Kaposvári Inert Hulladékkezelő és Szolgáltató Zrt., Kaposvári Közlekedési Zrt., Kapos TV és Rádió Közhasznú Nonprofit Kft., Kaposvári Nagypiac Kft., Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft., Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft., Kaposvári Környezetvédelmi Kft., Aquamedical Kft., Hidromobil Környezetvédelmi Kft.) az OTP Bank Nyrt.-vel kötött 650.000 e Ft folyószámlahitel és cash-pool szerződésből eredő kötelezettségek vonatkozásában egyetemleges felelősség terheli. Összevont (konszolidált) éves beszámolót a KAPOS HOLDING Zrt. (7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.) készíti. Az összevont (konszolidált) éves beszámoló a KAPOS HOLDING Zrt. székhelyén megtekinthető.

2018. évi kapcsolt vállalkozással szembeni bevétel e Ft-ban

Kapos Holding Zrt.	140
Kaposvári Közlekedési Zrt	14
Kaposvári Önkormányzati Vagyongazdálkodási Zrt.	181
Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	13

2018. évi kapcsolt vállalkozással szembeni költség, ráfordítás e Ft-ban

Kapos Holding Zrt.	1.515
Kaposvári Környezetvédelmi Kft.	3
Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	12.683

2018. évi kapcsolt vállalkozásokkal (anyavállalat, anyavállalat leányvállalatai)

szembeni követelés, kötelezettség e Ft-ban

Megnevezés	vevő- követelés	egyéb követelés, kölsön, cash-pool pénzkészlet nélkül	szállítói tartozás	egyéb kötelezettség
Kapos Holding Zrt.		1.830	-	-
Kaposvári Közlekedési Zrt	6			
Kaposvári Önkormányzati Vagyongkezelő Zrt.	176			
Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	-	-	1.355	-

2. Létszám és jövedelmi adatok

2018. évi számviteli bérköltség és személyi jellegű ráfordítás

Megnevezés	Létszám fő	Bérköltség eFt	Személyi jellegű kifizetés e Ft	Jövedelem összesen
Fizikai foglalkozású	14,24	32405	3192	35 597
Szellemi foglalkozású	0	0	0	0
Összesen	14,24	32405	3192	35 597
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	6	3 032	0	3 032
Egyéb, SZIA köt.,EFO			702	702
Mindösszesen	20,24	35 437	3 894	39 331

Átlagkereset, átlagjövedelem alakulása

Megnevezés	Létszám fő	Átlagkereset Ft/fő	Átlagjövedelem Ft/fő
Fizikai foglalkozású	14,24	2 275 632	2 499 804
Szellemi foglalkozású	0	0	0
Összesen	14,24	2 275 632	2 499 804

A társaságnál felügyelőbizottság 3 taggal működik. 2018-ban a felügyelő bizottság, az üzletvezetés tagjainak előleg és kölcsön folyósítás nem történt. A könyvvizsgálónak egyéb szolgáltatásokért (nem könyvvizsgálói díj) kifizetés nem történt.

Mérlegen kívüli tételek

1. Független, jövőbeni kötelezettségek

Tárgyévben a társaságnak nincs független és jövőbeni kötelezettsége.

2. Környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenység

Veszélyes hulladék nem keletkezett.

A Társaság tevékenységének környezetvédelmi szempontból jelentős hatása nincs. Ennek következtében a környezetvédelem területén eszközfejlesztés nem történt.

Kaposvár, 2019. február 28.

Vargáné Bíró Éva

Vargáné Bíró Éva

ügyvezető

Aquamedica Kft.
7400 Kaposvár, Csik E. sétány 1.
Adószám: 24795638-2-14
Céginformációk: 20201870-00000000

24795638-8690-113-14

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2018. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-81
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-5 104
3	2 Elszámolt amortizáció +	161
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	
6	5/a Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	
	5/b Befektetett eszközök selejtezésének eredménye ±	
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-42
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	309
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-38
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-638
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	5 273
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-2
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-26
16	14/a Befektetett eszközök beszerzése -	-26
	14/b Beruházási előleg ±	
17	15 Befektetett eszközök eladása +	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	
	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
30	28	
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-107

Keltetés: 2019. február 28.

P.H.
 2019. február 28. 11:00
 14-09-313950
 24795638-8690-113-14

Vasvári Balázs

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2018. ter	2018.tény	2018. Tény/terv %
a	b	d	e	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	73 202	71 455	98%
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	73 202	71 455	98%
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	-
7	III. Egyéb bevételek	0	406	-
8	ebből: visszafirt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	2 680	1 676	63%
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 806	22 000	101%
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	554	518	94%
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		30	-
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	25 040	24 224	97%
15	10 Bérköltség	36 481	35 437	97%
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 693	3 895	105%
17	12 Bérjárulékok	8 118	7 603	94%
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	48 292	46 935	97%
19	VI. Értécsökkenési leírás	309	161	52%
20	VII. Egyéb ráfordítások	6 093	5 645	93%
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 532	-5 104	78%

Keltetés: 2019. február 28.

Vargha Balázs
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Agri-medical Kft.
5490 Pápayvár, Csik F. u. 1.
Adószám: 24795638-8690-11314
Céginformációk: 2019.02.28. 16:40:23

24795638-8690-11314

Statisztikai számjel

14-09-313950

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	2018. terv	2018.tény	2018. Tény/terv %
a	b	d	e	
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		0	
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0	
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	-
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		0	
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		0	
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	-
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	-
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-6 532	-5 104	78%
46	X. Adófizetési kötelezettség		0	
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-XII)	-6 532	-5 104	78%

Keltezés: 2019. február 28.

Vargamélti B. S.
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Magyarországi Kft.
Cím: Árpád utca 1. sz. 1. em.
1051 Budapest
Tél: 06-1-24795638
Fax: 06-1-24795638