

Doktor24 Medicina Zrt.
1134 Budapest, Váci út 37. 1. emelet
Éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE
2020.01.01.-2020.12.31.

ÁLTALÁNOS RÉSZ

I. A gazdálkodó bemutatása

- a) Doktor24 Medicina Zrt. (továbbiakban "Társaság") 2020. január 1-jén átalakulással jött létre a Doktor24 Medicina Kft és a Medicina Bajmegalózi Kft. összeolvadásából. Az összehasonlíthatóság érdekében az összeolvadás vagyonmérlegét szerepelteti a Társaság a beszámolójában mint előző év adatát.

A Társaság fő tevékenysége:	8690 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
A Társaság székhelye:	1134 Budapest, Váci út 37. 1. emelet
A Társaság telephelye:	1037 Budapest, Bokor u. 15-21. 2. em
A Társaság telephelye:	1112 Budapest, Balatoni út 2/A
A Társaság telephelye:	1097 Budapest, Könyves K. krt. 12-14. Iem 163.
A Társaság telephelye:	1027 Budapest, Bem u. 7. I.em/1.
A Társaság fióktelepe:	2900 Komárom, Bánki Donát u. 3.
Adószáma:	27277210-2-41
Cégjegyzékszám:	01-10-140606
KSH szám:	27277210-8690-113-01
Internetes honlap címe:	

A Társaság tulajdonosai pénzügyi tőkebefektetők, vállalkozás és magyar magánszemélyek:

Tag	Tulajdoni hányad	Tagi minőség
1. MedWorCare Zrt.	64,48%	többségi tulajdonos
2. V4C Poland Plus Fund S.C.A. SICAV FAIR	25,40%	tulajdonos
3. Ananda Impact Fund III GmbH & Co KG	10,12%	tulajdonos

- b) A Társaság tevékenységének leírása:
A társaság fő egészségügyi szolgáltatása jelenleg a foglalkozás egészségügyi ellátás, de e mellett jelentős a járó- és fekvőbetegek egészségügyi szakellátása is.
- c) Az éves beszámoló aláírására Lancz Róbert György igazgatósági tag jogosult.
- d) A Társaság beszámolójának összeállításáért felelős személy Urbán János, regisztrált mérlegképes könyvelő. Nyilvántartási száma: MK184374.
- e) A Társaság könyvvizsgálatát a választott könyvvizsgáló, a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Kőér utca 2/A; Adószám: 13682738-4-42) végzi.
A könyvvizsgálatért felelős személy neve: Baumgartner Ferenc. Kamarai tagsági száma: 002955
Audit díj: 1.900.000 Ft + Áfa

II. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

- a) A Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és éves beszámolót készít.
- b) A beszámoló elkészítésekor a cég vezetése a vállalkozás folytatásának elvéből indult ki. A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készíti el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.
- c) Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja. A mérlegkészítés időpontja 2021. július 26. napja.

III. Az eszközök és források körében alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

- a) Az immateriális javak / tárgyi eszközök könyv szerinti értéken kerültek kimutatásra, az értékcsökkenési leírás lineáris módszerrel, a hasznos élettartam figyelembe vételével kerül elszámolásra a tényleges használatba vétel napjától számítva. A Társaság eszközei esetében egyedileg határozza meg a maradványértéket, melyet az aktiválási jegyzőkönyvben rögzít. Amennyiben a hasznos élettartam végén várhatóan az eszköz piaci értéke elhanyagolható, azaz nem éri el az eszköz bekerülési értékének 10%-át, a társaság maradványértékét nem határoz meg. Ettől azonban egyedileg eltérhet.
- A Társaság tárgyi eszközként mutatja ki azon eszközöket, amelyek tartósan (egy évnél hosszabb ideig) szolgálják a tevékenységet. Az eszközök bruttó értéke a beszerzési ár és a kapcsolatos, aktiválható egyéb költségek figyelembe vételével kerül megállapításra.
- A Társaság az aktivált eszközök leírás kulcsának meghatározásakor a sokéves gyakorlat alatt kikapasztalt valós hasznos élettartamot veszi figyelembe. A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti kisértékű tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolja.
- A bérelt ingatlanon végzett beruházások esetében az értékcsökkenés meghatározása bruttó érték alapján, lineáris módszerrel történik.
- A tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenésének elszámolásánál a lineáris leírás mód kerül alkalmazásra. A Társaság Számlarendje tartalmazza azokat a főkönyvi számlákat, melyeken az anyagköltségek elszámolásra kerülnek.

b)

A Társaság minden olyan költséget aktivál, amely az adott eszköz kapacitását, élettartamát növeli, használhatóságát megváltoztatja, bővíti. Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél, a beruházásnál elszámolni akkor,

- ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök könyv szerinti értéke jelentős mértékben és tartósan (egy évet meghaladóan) a piaci érték alá csökken,
- ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházás a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált,
- ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházás megrongálódás következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,

- ha a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

A Társaság a könyv szerinti és a piaci érték közötti különbözetet abban az esetben minősíti jelentősnek, ha az meghaladja az adott eszköz könyv szerinti értékének 20%-át, de legalább az 1.000 eFt-ot. Tartósnak minősíti a különbözetet, ha a tendencia 1 éven túl fennáll.

A terven felüli értékcsökkenést vissza kell írni, ha a terven felüli értékcsökkenés elszámolásának feltételei tartósan nem állnak fenn, melyet a terven felüli leírásnál részletezettek alapján szintén dokumentálni szükséges.

Amennyiben a terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a már elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét vissza kell írni. A visszafizést akkor kell alkalmazni, ha az eszközök piaci értéke az előzőekben leírt mértékkel és módon meghaladja a terven felüli értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értéket. A visszafizetés összege nem lehet több, mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

c)

A készleteket a mérlegben bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken, a készletekre adott előleget az átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési értéke a beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési ár szerint meghatározott bekerülési

d) A Társaság értékvesztést számol el azon határidőn túli kintlévőségeire, az adósnak a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információkból történő minősítése alapján - az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti veszteségjellegű különbözet összegében, amelyek esetében ez a különbözet tartósan és jelentős összegűnek mutatkozik. Az így elszámolt értékvesztést visszafizással csökkenteni kell, ha a követelés várhatóan megtérülő összege meghaladja a könyv szerinti értéket.

e) A Társaság céltartalékot képez a garanciális, függő, biztos jövőbeni kötelezettségekre. A Társaság a függő kötelezettségekre a függőben lévő peres ügyek várható kimenetelétől függően képez céltartalékot.

A Társaság a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából a jelentős, illetve a nem jelentős minősítés szempontjait a következőkben határozza meg:

f) A Társaság a könyvelési pénznemtől eltérő pénznemben keletkezett eszközöket és kötelezettségeket évközben Magyar Nemzeti Bank által közzétett középárfolyamon könyveli. Az üzleti év végén a devizás tételek értékelésénél a Magyar Nemzeti Bank által közzétett december 31-i középárfolyamát alkalmazza.

g) Minden esetben jelentős összegű 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 mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

h) A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 70 százalékában határozzuk meg.

i) A kiegészítő melléklet a Társaság számviteli szabályzataiban leírt cég-specifikus sajátosságok figyelembe vételével készült.

SPECIFIKUS RÉSZ

I. Az eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének változását a beszámoló időszakában az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	22 667	68 607	0	91 274
1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke		47 420		47 420
2 Vagyoni értékű jogok	19 497	20 762	0	40 259
3 Szellemi termékek	3 170	425	0	3 595
II. Tárgyi eszköz	141 338	500 126	326 314	315 150
1 Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok	55 008	5 480	0	60 488
2 Műszaki ber., gépek, járművek	43 788	33 995	0	77 783
3 Egyéb ber., felszerelések, járművek	32 705	14 837	2 036	45 506
4 Beruházások, felújítások	9 837	295 380	305 217	0
5 Beruházásokra adott előlegek		150 434	19 061	131 373
Összesen	164 005	568 733	326 314	406 424

Megnevezés	Halmazott értékszökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
I. Immateriális javak	0	9 568	0	9 568	22 667	81 706
1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke		26		26	0	47 394
2 Vagyoni értékű jogok		8 381	0	8 381	19 497	31 878
3 Szellemi termékek		1 161	0	1 161	3 170	2 434
II. Tárgyi eszköz	0	28 234	51	28 183	141 339	286 967
1 Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok		1 101	0	1 101	55 008	59 387
2 Műszaki ber., gépek, járművek		14 677	0	14 677	43 788	63 106
3 Egyéb ber., felszerelések, járművek		12 456	51	12 405	32 706	33 101
4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	9 837	0
5 Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	131 373
Összesen	0	37 802	51	37 751	164 006	368 673

2. Befektetett pénzügyi eszközök részletezése

Megnevezés	Halmazott értékszökkenés			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
III. Befektetett pénzügyi eszközök	403 857	2 703 050	0	3 106 907
1 Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	403 857	2 703 050	0	3 106 907
Doktor24 Magyarország Kft		498 611		498 611
Medicina BM Kft.	178 585			178 585
Oxivit Kft.	193 272			193 272
Kastélypark Klinika	0	1 900 000		1 900 000
SKH Invest Kft	0	304 439		304 439
Medicina Bajmegalózó	32 000			32 000
Összesen	403 857	2 703 050	0	3 106 907

3. Követelések

eFt

	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Változás %
Vevőkövetelések	146 443	119 962	-26 481	43,32%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	110 665	124 763	14 098	45,06%
Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	19 279	6 220	-13 059	2,25%
Egyéb követelések	60 992	25 958	-35 034	9,37%
Összesen:	337 379	276 903	-60 476	100,00%

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

	2020.12.31
Doktor24 Magyarország Kft	65 854
SKH Invest Kft	12 649
Svábhegy Plusz Kft.	23 220
Svábhegyi OAIP Kft.	3 627
Svell Kft.	13 134
Doktor24 Café Kft	6 279
Összesen:	124 763

Az egyéb követelések között 2020. december 31-én elsősorban a túlfizetett adók és fizetett kaució egyenlege szerepel.

3. Pénzeszközök

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Változás %
Pénztár, csekkek	68 070	55 174	-12 896	-18,95%
Bankbetétek	4 220	367 970	363 750	8619,67%
Összesen:	72 290	423 144	350 854	485,34%

4. Aktív időbeli elhatárolások

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	43 667	371 964	328 297	751,82%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 952	15 065	5 113	51,38%
Összesen:	53 619	387 029	333 410	100,00%

A társaság aktív időbeli elhatárolásai nagyrészt az utólagosan kiszámlázott (szerződéses) egészségügyi szolgáltatások árbevételét tartalmazza

II. A forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések

1. A saját tőke változásainak bemutatása

	2020.01.01	Csökkenés	Növekedés	2020.12.31	Változás	adatok eFt-ban Részarány %
Jegyzett tőke	10 000	0	211 036	221 036	221 036	10,49%
Tőketartalék	0	0	1 891 534	1 891 534	1 891 534	89,77%
Eredménytartalék	60 607	177 421	35 314	-81 500	-81 500	-3,87%
Lekötött tartalék	49 279	35 314	47 420	61 385	61 385	2,91%
Adózott eredmény	0		14 596	14 596	14 596	0,69%
Saját tőke	119 886	212 735	2 199 900	2 107 051	2 107 051	100,00%

Az eredménytartalék csökkenéseként az a jogelőd, Doktor24 Medicina Kft. 2019. üzleti éve alapján elfogadott osztaléka és a 2020. évi alapítás átszervezésre lekötött tartalékba átvett összeg szerepel. 2020. évben tőkeemelés történt a tulajdonosok által és további tőketartalék képzés a várható akvizíciók miatt. Ezek mellett a fejlesztési tartalék felhasználása követhető nyomon a fenti táblázatban.

2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Változás %
Beruházási és fejlesztési hitelek	89 817	800 603	710 786	791,37%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	30 401	26 437	-3 964	-13,04%
Összesen:	120 218	827 040	706 822	588%

A beruházási és fejlesztési hitelek között két cégvásárlásra felvett hitel található: OTP Bank Zrt-től 78.653e Ft és az EXIM Banktól 721.950e Ft.

3. Rövid lejáratú kötelezettségek

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	104 869		-104 869	-100%
Rövid lejáratú hitelek (1 éven belül esedékes törlesztő részlet)	162 391	19 266	-143 125	-88,14%
Vevőktől kapott előlegek	0	4 134	4 134	
Szállítói kötelezettségek	160 703	186 549	25 846	16,08%
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt váll. szemből	219 989	479 549	259 560	117,99%
Rövid lejáratú kötelezettség egyéb rész. v. lévő váll szemből	118		-118	-100,00%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	33 114	556 440	523 326	1580,38%
Összesen:	681 184	1 245 938	564 754	82,91%

2020 évben a rövid lejáratú hitelek összege lizingelt autókba és orvosi berendezésekből tevődik össze.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt váll. szemből

	2020.12.31
Medicina BM	58 338
Optokid Kft.	4 980
Kastélypark Klinika Kft.	136 437
MedWorCare Zrt.	279 794
Összesen:	479 549

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek a bérhez kapcsolódó tételekkel, adókkal és járulékokkal kapcsolatosak.

4. Passzív időbeli elhatárolások

eFt

	<u>2019.12.31</u>	<u>2020.12.31</u>	<u>Változás</u>	<u>Változás %</u>
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	119 918	115 504	-4 414	-3,68%
Halasztott bevételek		287 272	287 272	
Összesen:	<u>119 918</u>	<u>402 776</u>	<u>282 858</u>	<u>100,00%</u>

A vállalkozás passzív időbeli elhatárolásai nagyrészt alvállalkozói költségeinek elhatárolásából állnak, kiegészítve közüzemi, bérleti és egyéb 2020. évre vonatkozó költségeivel, melyekről utólagosan állítottak ki számlát.

Halasztott bevételek között került kimutatásra a "versenyképesség-növelő támogatásra" tárgyban VNT2020-1-001 számon elnyert támogatás összege. A pályázat keretében megvalósuló eszköz beruházás befejezési és a támogató felé történő elszámolási határideje 2021.III.negyedév.

5. Mérlegen kívüli tételek bemutatása

A Társaságnak nincs mérlegen kívüli tétele.

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás szempontjából az összeolvadás, átalakulás miatt valós képet mutató adat nem áll rendelkezésre.

1. Értékesítés nettó árbevétele

eFt

	<u>2019.12.31</u>	<u>2020.12.31</u>	<u>Változás</u>	<u>Részarány %</u>
Főbb árbevételek				
Foglalkozás eü. szolgáltatás		745 992	745 992	36,78%
Járóbeteg-ellátás		495 019	495 019	24,40%
Labor szolgáltatások		151 043	151 043	7,45%
Egyéb eü. Bevételek		364 091	364 091	17,95%
Főtevékenységen kívüli árbevétel		272 359	272 359	13,43%
Értékesítés nettó árbevétele összesen		<u>2 028 504</u>	<u>2 028 504</u>	<u>100,00%</u>

2. Egyéb bevételek

eFt

	<u>2019.12.31</u>	<u>2020.12.31</u>	<u>Változás</u>	<u>Részarány %</u>
Egyéb bevételek		203 322	203 322	100%
Összesen		<u>203 322</u>	<u>203 322</u>	<u>100%</u>

Az egyéb bevételek között a cégcsoporton belüli kölcsön elengedése szerepel 200.000eFt értékben.

3. A költségek költségnemenkénti megbontása

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Résarány %
Anyagköltség		56 447	56 447	2,60%
Igénybevett vett szolgáltatások értéke		461 293	461 293	21,28%
Egyéb szolgáltatások értéke		24 193	24 193	1,12%
Eladott áruk beszerzési értéke		9 326	9 326	0,43%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		1 057 575	1 057 575	48,78%
Anyagjellegű ráfordítások		1 608 834	541 933	74,21%
Béreköltség		427 148	427 148	19,70%
Személyi jellegű egyéb kifizetések		51 550	51 550	2,38%
Bérfelrakások		80 378	80 378	3,71%
Személyi jellegű ráfordítások		559 076	559 076	25,79%
Összesen		2 167 910	2 167 910	100,00%

4. Igénybevett szolgáltatások

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Résarány %
Eü. anyagköltségek		34 616	34 616	7,50%
Iroda/rendelő/eszköz és egyéb bérleti díj		151 855	151 855	32,92%
Üzemeltetési költségek		50 912	50 912	11,04%
Marketing szolgáltatások		77 735	77 735	16,85%
Informatikai szolgáltatások		14 870	14 870	3,22%
Jogi szolgáltatások		8 136	8 136	1,76%
Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat		18 941	18 941	4,11%
Egyéb szakértői tanácsadások, adatfeldol		81 961	81 961	17,77%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások		22 267	22 267	4,83%
Összesen		461 293	461 293	100,00%

5. Egyéb szolgáltatások

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Résarány %
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak		2587	2 587	10,69%
Biztosítási díjak		4 270	4 270	17,65%
Bankszolgáltatási díjak		17 336	17 336	71,66%
Összesen		24 193	24 193	100,00%

6. Egyéb ráfordítások

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Résarány %
Egyéb ráfordítások (jellemzően adók)		42 899	42 899	100,00%
Összesen		42 899	42 899	100,00%

Az egyéb ráfordítások összege jellemzően adókat (gépjárműadó, telekadó, innovációs járulék) tartalmaz. Számottevő a 2020. évi Iparüzési adó összege (18.103 ezer forint) és az egyéb adóalapot növelő tételek (9.195e Ft)

7. Pénzügyi műveletek eredménye

eFt	2019.12.31	2020.12.31	Változás	Résarány %
Kapcsolt vállalkozástól kapott osztalék		50 000	50 000	57,62%
Kapott kamat		772	772	0,89%
Árfolyamnyereség		36 004	36 004	41,49%
Pénzügyi műveletek bevételei		86 776	86 776	100,00%
Fizetendő kamatok		11 766	11 766	23%
Árfolyamvesztés		39 457	39 457	77%
Pénzügyi műveletek ráfordításai		51 223	51 223	100,00%
Pénzügyi műveletek eredménye		35 553	35 553	

8. Kivételes nagyságú és elfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Nem volt ilyen jellegű tétele a Társaságnak.

IV. Mutatók

Mutatószámok	Képzése	adatok E Ft-ban					
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás	
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	567 861		3 475 580			
	Eszközök összesen	1 041 206	54,54%	4 582 805	75,84%	139,06%	
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhat.	473 345		1 107 225			
	Eszközök összesen	1 041 206	45,46%	4 582 805	24,16%	53,15%	
Saját tőke aránya	Saját tőke	119 886		2 107 051			
	Összes forrás	1 041 206	11,51%	4 582 805	45,98%	399,31%	
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	801 402		2 072 978			
	Összes forrás	1 041 206	76,97%	4 582 805	45,23%	58,77%	
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	1 041 206		4 582 805			
	Saját tőke	119 886	868,50%	2 107 051	217,50%	25,04%	
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	0		2 028 504			
	Saját tőke	119 886	0,00%	2 107 051	96,27%	n.a.	
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	419 726		720 196			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	681 184	61,62%	1 245 938	57,80%	93,81%	
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	409 669		700 047			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	681 184	60,14%	1 245 938	56,19%	93,42%	
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	72 290		423 144			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	681 184	10,61%	1 245 938	33,96%	320,02%	
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	72 290		423 144			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	681 184	10,61%	1 245 938	33,96%	320,02%	
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	0		14 596			
	Saját tőke	119 886	0,00%	2 107 051	0,69%	n.a.	
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	0		-16 784			
	Nettó árbevétel	0	0,00%	2 028 504	-0,83%	n.a.	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	0		-16 784			
	Saját tőke	119 886	0,00%	2 107 051	-0,80%	n.a.	
Észkőarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	0		-16 784			
	Összes eszköz	1 041 206	0,00%	4 582 805	-0,37%	n.a.	

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

a) A foglalkoztatottak létszám- és béradatai a következőképpen alakultak:

	2019.12.31	2020.12.31	Változás
Átlagos statisztikai létszám (fő)		90	90
Bérlétszám (eFt)		427 148	427 148

A tulajdonos illetve az ügyvezetés részére osztalékfizetés nem történt.

b) A társasági adóalap módosító tételek a következők:

eFt	2020.12.31
Adózás előtti eredmény:	18 769
Adóalap növelő tételek:	51 573
- számviteli tv. által elismert értékcsökkenési leírás	39 786
- egyéb adóalap növelő tételek	11 787
Adóalap csökkentő tételek:	99 974
- adótv. által elismert értékcsökkenési leírás	49 974
- kapott, járó osztalék	50 000
Társasági Adóalap:	-29 632
Kalkulált Társasági adó	0
Társasági adó:	0
Elvárt adó számítása	
eFt	2020.12.31
Összes bevétel:	2 318 602
Összes bevételt csökkentő tétel	0
Összes bevételt növelő tétel:	0
Korrigált összes bevétel:	2 318 602
Elvárt adó alapja (korrigált bevétel * 2%)	46 372
Elvárt adó (Elvárt adó alapja * 9%)	4 173

Az Adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat, valamint pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőiségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

c) **A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök, tevékenység**

A Társaság 2020. üzleti évben a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalékot nem képzett, környezet, környezetvédelemmel kapcsolatosan költséget nem számolt el. A jövőben környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatók. A Társaság a tevékenysége során keletkező veszélyes hulladék gyűjtését és megsemmisítését szakszerűen végzi.

d) **Zárás utáni jelentős események**

Medicina B.M. Kft., Oxivit Kft. és SKH Invest Kft. beolvadása a Doktor24 Medicina Zrt-be.

A 2020-ban megkezdett beruházás hatására a Budapest One Multiklinika járóbeteg részlege megkezdte működését 2021. I. negyedévben, a fekvőbeteg részleg megnyitása 2021. III. negyedévére várható.

e) **Válsághelyzettel kapcsolatos megállapítások**

A COVID-19 járványügyi helyzet miatti kormányzati intézkedések bevezetésével intézményeink részleges, majd teljes bezárására került sor 2020 márciusában 1,5 hónapra. Ez bevétel visszaesést eredményezett az egészségügyi szűrések és a járóbeteg-szakellátás bevételeiben, de a társaság folytatásának elve sem a COVID-19, sem egyéb tényezők miatt nem sérül.

f) **Kapcsolt vállalkozások részletezése**

Doktor 24 Magyarország Kft.	2900 Komárom, Bánki Donát u. 3.	24158183-2-11	leányvállalat
Medicina BM	1134 Budapest, Váci út 37. I.em.	12070433-2-41	leányvállalat
Kastélypark Klinika Kft.	1145 Budapest, Törökőr u. 40	12957404-2-42	leányvállalat
Oxivit Kft.	1134 Budapest, Váci út 37. Lem.	10468939-2-41	leányvállalat
SKH Invest Kft.	1037 Budapest, Bokor u. 15-21. 2. em	14371046-2-41	leányvállalat
Svábhegy Plusz Kft.	1038 Budapest, Bokor u. 15-21. 2. em	11681456-2-41	SKH Invest Kft leányvállalata
Svábhegyi OÁIP Kft.	1039 Budapest, Bokor u. 15-21. 2. em	14002256-2-41	SKH Invest Kft leányvállalata
Svell Kft.	1040 Budapest, Bokor u. 15-21. 2. em	14210415-2-41	SKH Invest Kft leányvállalata
Optokid Kft.	1041 Budapest, Bokor u. 15-21. 2. em	24250704-2-41	Svábhegy Plusz Kft. leányvállalata

g) **Az adózott eredmény felhasználása**

Az ügyvezető javasolja, hogy a taggyűlés az éves beszámolót 4.582.805 ezer forint mérlegfőösszeggel, 14.596 ezer forint adózott eredménnyel hagyja jóvá azzal, hogy az adózott eredmény eredménytartalékba kerül.

Budapest, 2021.07.26



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Doktor24 Medicina Zrt.

1134 Budapest, Váci út 37. I. emelet

Adószám: 27277210-2-41