

Statisztikai számjel: 18063404-8810-572-01

Cégjegyzék szám: 01-09-916975

## **Egyszerűsített éves beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

### **I. A gazdálkodó bemutatása**

A Társaság közhasznú besorolással rendelkező nonprofit Kft.

Tevékenysége során komplex módon biztosítja 25 fő értelmi és halmozott sérült fiatal ellátását és foglalkoztatását.

#### **I.1. Beszámolási kötelezettség**

A társaság a tárgyévben egyszerűsített éves beszámoló készítésére jogosult. Az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak szerint, az ott meghatározott szerkezetben, előírt részletezésben, a törvényben foglalt alapelvekkel és a társaság számviteli politikájával összhangban, bizonylatokkal alátámasztott, szabályszerűen vezetett kettős könyvvitel adatai alapján, világos és áttekinthető formában állítottuk össze. Az egyszerűsített éves beszámoló a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és változásáról a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet mutat.

#### **I.2. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet**

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete, az eszközök összetétele, a saját tőke és a kötelezettségek, a likviditás, a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulása lehetővé teszi, hogy a társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

Mérlegfőösszeg: 69 637 eFt

Saját tőke: 7 140 eFt

Eszközök és források összetételének alakulása (ezer Ft-ban):

<b>Hiv.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>
<b>A.</b>	Befektetett eszközök	61 221	59 407
<b>B.</b>	Forgóeszközök	10 657	10 230
<b>C.</b>	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	<b>Összesen</b>	<b>71 878</b>	<b>69 637</b>

<b>Hiv.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>
<b>D.</b>	Saját tőke	7 374	7 140
<b>E.</b>	Céltartalékok	0	0
<b>F.</b>	Kötelezettségek	4 062	3 624
<b>G.</b>	Passzív időbeli elhatárolások	60 442	58 873
	<b>Összesen</b>	<b>71 878</b>	<b>69 637</b>

A saját tőke 12.31-i záró állománya a következő tőkeelemekből áll:

Jegyzett tőke:	5 000 eFt
Eredménytartalék:	2 374 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-234 eFt

### I.3. Értékelési eljárások, az értékcsökkenés elszámolása

A mérlegtételek értékelésénél a vállalkozás folytatásának elvéből indultunk ki, a vállalkozás folytatását eltérő rendelkezés nem akadályozza, annak ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőriztük és egyedenként értékeltük.

A mérlegben szereplő eszközöket beszerzési költségen értékeltük, csökkentve azt az értékcsökkenéssel. A mérlegtételek körültekintően elvégzett értékelése során terven felüli értékcsökkenést, valamint értékvesztést nem kellett elszámolni.

Az immateriális javak, a tárgyi eszközök beszerzési költsége az eszközök előre látható használati éveire kerültek felosztásra, nulla várható maradványérték figyelembevételével. Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bruttó értékhez viszonyított arányát úgy állapítottuk meg, hogy az az egyedi eszköz várható használatával, ebből adódó élettartamával, fizikai elhasználódásával és erkölcsi elavulásával, a társaság tevékenységére jellemző körülményekkel összhangban legyen.

Ennek megfelelően az évenként elszámolandó értékcsökkenés meghatározása a következőknek megfelelően történik:

a százezer egyedi beszerzési érték alatti értékű tárgyi eszközök beszerzési költsége a használatbavételkor egy összegben,

az egyéb tárgyi eszközök beszerzési költsége a mindenkor hatályos adótörvények norma-jegyzékében szereplő besorolások százalékaival, lineárisan, az üzleti év végén kerülnek levonásra.

A mérlegben szereplő forrásokat könyv szerinti értéken mutattuk ki.

## II. Kiegészítő rész

### II.1. Időbeli elhatárolások bemutatása

A korábbi években elnyert HEFOP pályázatokból a 2017. évet követő időszakra az alábbi tételek kerültek elhatárolásra:

#### 1. HEFOP 4.2.1.

Ingatlanok 2017.12.31.-i nettó értéke: 58 873 eFt

### II.2. Támogatások

2017-ban Foresight Solutions Kft 1 500 eFt adománnyal támogatta a megváltozott munkaképességű fiatalok ellátását.

### II.3. Létszám adatok

	fő	
Megnevezés	2016	2017
Átlagos statisztikai létszám (fő)	11	12

	eFt	
Megnevezés	2016	2017
Személyi jellegű ráfordítások	32 613	34 380

### II.4. A beszámoló összeállítása

A 2017. évi beszámolót Horváth Katalin állította össze. (regisztrációs száma: 143260)

A közölt adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Bp., 2018.05.16.

-----  
A vállalkozás vezetője (képviselője)