

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 halmozottan 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: 67 596 eFt

Saját tőke: 7 157 eFt

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

| Hiv. | Megnevezés | Nyitó | Záró |
|-------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| A. | Befektetett eszközök | 59 407 | 57 663 |
| B. | Forgóeszközök | 10 230 | 9 933 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 0 | 0 |
| | Összesen | 69 637 | 67 596 |

| Hiv. | Megnevezés | Nyitó | Záró |
|-------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| D. | Saját tőke | 7 140 | 7 157 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 |
| F. | Kötelezettségek | 3 624 | 3 103 |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 58 873 | 57 336 |
| | Összesen | 69 637 | 67 596 |

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

| | |
|---------------------------|-----------|
| Jegyzett tőke: | 5 000 eFt |
| Eredménytartalék: | 2 140 eFt |
| Mérleg szerinti eredmény: | 17 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 normajegyzékében 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 2018. évet követő időszakra az alábbi tételek kerültek elhatárolásra:

1. HEFOP 4.2.1.

Ingatlanok 2018.12.31.-i nettó értéke: 57 336 eFt

II.2. Létszám adatok

fő

| Megnevezés | 2017 | 2018 |
|-----------------------------------|------|------|
| Átlagos statisztikai létszám (fő) | 12 | 7 |

eFt

| Megnevezés | 2017 | 2018 |
|-------------------------------|--------|--------|
| Személyi jellegű ráfordítások | 34 380 | 27 093 |

II.4. A beszámoló összeállítása

A 2018. évi beszámolót Horváth Katalin állította össze. (regisztrációs száma: 143260)

A közölt adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Bp., 2019.05.11.

A vállalkozás vezetője (képviselője)