

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: 63 900 eFt

Saját tőke: 56 55 eFt

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

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Záró
A.	Befektetett eszközök	57 663	56 195
B.	Forgóeszközök	9 933	7 637
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	68
	Összesen	67 596	63 900

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Záró
D.	Saját tőke	7 157	5 655
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	3 103	2 446
G.	Passzív időbeli elhatárolások	57 336	55 799
	Összesen	67 596	63 900

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

Jegyzett tőke:	5 000 eFt
Eredménytartalék:	802 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	-147 eFt

I.3. Értékelési eljárások, az értékcsökkenés elszámolása

A mérleg tételek 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 mérleg tételek 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 2019. évet követő időszakra az alábbi tételek kerültek elhatárolásra:

1. HEFOP 4.2.1.

Ingatlanok 2019.12.31.-i nettó értéke: 55 799 eFt

II.2. Létszám adatok

fő

Megnevezés	2018	2019
Átlagos statisztikai létszám (fő)	7	7

eFt

Megnevezés	2018	2019
Személyi jellegű ráfordítások	27 093	23 736

II.4. A beszámoló összeállítása

A 2019. évi beszámolót Horváth Katalin állította össze. (regisztrációs száma: 143260)
A közölt adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Bp., 2020.08.30.

A vállalkozás vezetője (képviselője)