

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	18079124-2-43
A Szervezet KSH száma:	18079124-8211-572-01
Céggjegyzékszám:	01-09-960384
Alapítás ideje:	2009.05.21.
Jogelőd:	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Gondviselés Háza - Páty Nonprofit Kft.
Főtevékenysége:	Összelelt adminisztratív szolgáltatás
Székhelye:	1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58-60.
Telephelye:	Telephely
Címe:	1032 Budapest, Zápor u. 69.
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Hansa Financials

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58	100,00%	100,00%	
Összesen:		100,00%		

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

nem kiemelt.

Céggjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	Király György László	Címe:	1095 Budapest, Dandár utca 9-11/A. 6 em. 4.
Felügyelő Bizottság:	Haraszti István, Pallos András, Markócsné Szilágyi Csilla		
A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.			
Könyvvizsgáló:	Audit Service Kft.	dr. Serényi Iván	
Könyvvitelért felelős személy:			
- neve	Czigler Mercédesz		
- lakcíme	1048 Budapest, Falemez u 19.		
- regisztrációs száma:	122758		
Számlavezető bankok:	- Ft: OTP Bank Nyrt.		
- Közhasznú minősítéssel:		rendelkezik	

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Hansa Financials program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme:	Forint	
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)	
Üzleti év fordulónapja:	2018.12.31.	
Eredménykimutatás típusa:	összkielég eljárás	
Eredménykimutatás változata:	"A"	
Mérleg változata:	"A"	
Mérlegképzés cégüldőpontja mérlegképzésenként:	egyes mérlegképzésenként rögzített.	
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2019.05.06.	
A hitelesítés tartalmi alapja:	egyszerűsített éves beszámoló	
A számviteli alapelveket jellemző előírások:		
= Számviteli alapelvektől való eltérés:		nem merült fel.
= A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés:		nem merült fel.
= Alkalmazott értékelési elvek változása:		nem merült fel.
= Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére:		a mérlegfőösszeg 2%-a
= Valós értéken történő értékelés:		nem alkalmazva.
= Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.		
= A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNB közép árfolyam.		
= A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegképzés az arab számú sor.		
= Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.		

Jelentősebb 2018. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában:

nem merült fel.

Az Immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: éves.

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	vi sszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	391					391
Szellemi termékek	391					391
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	391					391
Szellemi termékek	391					391
NETTÓ ÉRTÉK						
Szellemi termékek						

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- épület,
- föld,
- gép, berendezés
- számítástechnika,
- jármű,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága: éves.

Szerkezete:

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	64 085		61 635	-2 450	-3,82%	91,18%
Műszaki gép, berendezés, jármű	5 761		4 243	-1 518	-26,35%	6,28%
Egyéb berendezés, jármű	3 656		1 719	-1 937	-52,98%	2,54%
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg	836			-836	-100,00%	
Összesen:	74 338		67 597	-6 741	-9,07%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	vi sszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	110 808	634	1 153			110 289
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	74 103					74 103
Műszaki gép, berendezés, jármű	24 431					24 431
Egyéb berendezés, jármű	11 438	317				11 755
Befejezetlen beruházás		317	317			
Beruházásra adott előleg	836		836			
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	36 470	6 221				42 691
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	10 018	2 449				12 467
Műszaki gép, berendezés, jármű	18 670	1 517				20 187
Egyéb berendezés, jármű	7 782	2 255				10 037
NETTÓ ÉRTÉK	74 338	-5 587	1 153			67 598
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	64 085	-2 449				61 636
Műszaki gép, berendezés, jármű	5 761	-1 517				4 244
Egyéb berendezés, jármű	3 656	-1 938				1 718
Befejezetlen beruházás		317	317			
Beruházásra adott előleg	836		836			

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	36 470	6 221			42 691
TERV SZERINTI	36 470	6 221			42 691
- lineáris	36 470	6 221			42 691

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	10 018	2 449			12 467
Műszaki gép, berendezés, jármű	18 670	1 517			20 187
Egyéb berendezés, jármű	7 782	2 255			10 037
Összesen:	36 470	6 221			42 691

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenések, kivetések: nem merült fel.
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,
- áru,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Anyagok						
Késztermékek						
Áruk	1 206		1 778	572	47,43%	100,00%
- kereskedelmi áruk	1 206		1 778	572	47,43%	100,00%
Készletre adott előlegek						
Összesen:	1 206		1 778	572	47,43%	100,00%

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Vevők	8 646		5 248	-3 398	-39,30%	86,26%
- belső vevők	8 646		5 248	-3 398	-39,30%	86,26%
Egyéb követelések	1 874		836	-1 038	-55,39%	13,74%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	1 875		835	-1 040	-55,47%	13,72%
Összesen:	10 520		6 084	-4 436	-42,17%	100,00%

Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

A pénzeszközök bemutatása**Tartalma:**

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Pénztárak	309		850	541	175,08%	15,57%
Csekkék	177		173	-4	-2,26%	3,17%
Bankbetétek	2 405		4 435	2 030	84,41%	81,26%
Összesen:	2 891		5 458	2 567	88,79%	100,00%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása**Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számlított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	330		205	-125	-37,88%	100,00%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	33			-33	-100,00%	
Összesen:	363		205	-158	-43,53%	100,00%

A saját tőke bemutatása**Tartalma:**

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Jegyzett tőke	3 000		3 000			4,27%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	67 435		67 394	-41	-0,06%	95,86%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
Adózott eredmény	-41		-88	-47	-114,63%	-0,13%
Összesen:	70 394		70 306	-88	-0,13%	100,00%

Jegyzett tőke - kapcsolt vállalkozások által jegyzett tételek

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Anyavállalat által jegyzett	3 000		3 000			100,00%
Összesen:	3 000		3 000			100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalékok	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték	3 000		67 435				-41
Növekedések							41
- előző évi adózott eredmény átvezetése							41
Csökkenések			41				88
- előző évi adózott eredmény átvezetése			41				
- egyéb							88
Záró érték	3 000		67 394				-88

A céltartalékok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett céltartalékokkal.

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- lízing

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykiadásából						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	2 577		911	-1 666	-64,65%	100,00%
Összesen:	2 577		911	-1 666	-64,65%	100,00%

Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
FV/2016/05924 lízing	lízing	460		dagasztó
FV/2016/06010 lízing	lízing	301		zsemle-, kiflisodró
Összesen:		761		

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőktől kapott előlegek						
Szállítók	4 740		3 355	-1 385	-29,22%	39,14%
- belföldi	4 740		3 355	-1 385	-29,22%	39,14%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	5 663		5 217	-446	-7,88%	60,86%
- dolgozói kötelezettség	2 738		2 590	-148	-5,41%	30,21%
- adó/TB/vám kötelezettség	2 504		2 321	-183	-7,31%	27,08%
- egyéb kötelezettség	421		306	-115	-27,32%	3,57%
Összesen:	10 403		8 572	-1 831	-17,60%	100,00%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt:

835 E Ft

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása						
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	1 386		783	-603	-43,51%	58,74%
- költség elhatárolás	1 386		783	-603	-43,51%	58,74%
Halasztott bevételek	4 558		550	-4 008	-87,93%	41,26%
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	4 558		1 000	-3 558	-78,06%	75,02%
Összesen:	5 944		1 333	-4 611	-77,57%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Belföldi árbevétel	100 157		102 549	2 392	2,39%	84,08%
Egyéb bevétel	24 898		19 410	-5 488	-22,04%	15,92%
Összesen:	125 055		121 959	-3 096	-2,48%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb bevétel						
- károk rendezései			100	100		0,52%
- kapott támogatások, működési célú	11 222		11 434	212	1,89%	58,91%
- véglegesen kapott fejlesztési támogatás	10 153		2 075	-8 078	-79,56%	10,69%
- egyéb ki nem emelt	3 523		5 801	2 278	64,66%	29,89%
Összesen:	24 898		19 410	-5 488	-22,04%	100,00%
Mindösszesen:	24 898		19 410	-5 488	-22,04%	100,00%

Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím E Ft	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Vállalkozási tevékenység						
Véglegesen kapott támogatások:	57 311		56 761		550	
-Költségvetéstől kapott támogatás	7 381	2 018	7 381	2 018		
			4 008	2 018	550	2 019
- Kapott támogatás	7 838	2 018	7 838	2 018		
Összesen:	57 311		56 761		550	

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségneki költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Költségneki költségek	114 621		113 205	-1 416	-1,24%	92,78%
- anyag jellegű	48 204		48 290	86	0,18%	39,58%
- személyi jellegű	57 370		58 694	1 324	2,31%	48,11%
- értékcsökkenés	9 047		6 221	-2 826	-31,24%	5,10%
Egyéb ráfordítások	10 418		8 806	-1 612	-15,47%	7,22%
Összesen:	125 039		122 011	-3 028	-2,42%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Igénybe vett szolgáltatások	6 331		7 739	1 408	22,24%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	540		430	-110	-20,37%	5,56%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	840		447	-393	-46,79%	5,78%
- karbantartási költségek	2 086		3 832	1 746	83,70%	49,52%
- posta-, távközlési szolgáltatások	406		480	74	18,23%	6,20%
- oktatás és továbbképzés			25	25		0,32%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	396		51	-345	-87,12%	0,66%
- üzleti utak, kiküldelési költségek			661	661		8,54%
- tagdíjak	5		5			0,06%
- egyéb szakértői szolgáltatások	1 171		1 210	39	3,33%	15,64%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	647		528	-119	-18,39%	6,82%
- egyéb	240		70	-170	-70,83%	0,90%
Összesen:	6 331		7 739	1 408	22,24%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés hatása	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Egyéb szolgáltatások	1 376		1 008			
- biztosítási díjak	603		524	-79	-13,10%	51,98%
- bankköltségek	525		484	-41	-7,81%	48,02%
- hatósági díjak	247			-247	-100,00%	
Összesen:	1 376		1 008	-368	-26,74%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Egyéb ráfordítások:	10 418	hatása	8 806			
- behajthatatlan követelés			281	281		3,19%
- káresemény ráfordítása			8	8		0,09%
- adott támogatás - egyéb (kifizetett)	4 400		5 551	1 151	26,16%	63,04%
- egyéb:	6 018		2 966	-3 052	-50,71%	33,68%
Összesen:	10 418		8 806	-1 612	-15,47%	100,00%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénzügyi bevételek		hatása				
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	11			-11	-100,00%	
Bevételek összesen:	11			-11	-100,00%	
Pénzügyi ráfordítások						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	68		36	-32	-47,06%	100,00%
Ráfordítások összesen:	68		36	-32	-47,06%	100,00%
Egyenleg	-57		-36	21	36,84%	100,00%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adóméreg részletezi.

Szerkezete

Megnevezés	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Üzemi eredmény	16		-52	-68	-425,00%	59,09%
Pénzügyi eredmény	-57		-36	21	36,84%	40,91%
Adózás előtti eredmény	-41		-88	-47	-114,63%	100,00%
Társasági adó kötelezettség						
Adózott eredmény	-41		-88	-47	-114,63%	100,00%

Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2017.12.31.	Ellenőrzés	2018.12.31.	Változás
				%
Adózás előtti eredmény:	-41		-88	-114,63%
+ Tao. adóalapnövelők:	9 047		6 221	-31,24%
- Tao. adóalapcsökkentők:	9 047		6 221	-31,24%
=Társasági adóalap:	-41		-88	-114,63%
- Számított társasági adó:				
- Adómentességek:				
Adózott eredmény:	-41		-88	-114,63%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2017.12.31.	2018.12.31.
Összes létszám	20	19

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2017.12.31.	2018.12.31.
- költségterítés	484	479
- egyéb	3 347	2 876
Összes személyi jellegű	3 831	3 355
Bérfelrakatok:		
- szociális hozzájárulási adó	7 437	6 772
- egészségügyi hozzájárulás	532	639
- rehabilitációs		
- szakképzési	635	460
- egyéb	909	1 138

Budapest,
2019. május 6.



Magyar Máltai Szeretetszolgálat

Nonprofit Kft.

1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60.

Aktív szám: 18079124-2-11

Király György László

1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58-60.
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Nonprofit Kft.

