

Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	egyesület
A Szervezet adószáma:	19025702-2-43
A Szervezet KSH száma:	19025702-9499-529-01
Cégjegyzékszám:	60.010/1989
Alapítás ideje:	1989. február 10.
Székhelye:	1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60
Telephelye:	Országos hálózat, régióközpontos irányítással
Telephelye:	Országos Központ, 1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60
Telephelye:	Közép-Magyarországi Régió, 1033 Budapest, Miklós u. 32.
Telephelye:	Észak-Magyarországi Régió, 3535 Miskolc, Kőln u. 2.
Telephelye:	Észak-Alföldi Régió, 4025 Debrecen, Erzsébet u. 24/a.
Telephelye:	Dél-Alföldi Régió, 6000 Kecskemét, Hoffmann J. u. 11.
Telephelye:	Közép-Dunántúli Régió, 2890 Tata, Vasút út 64.
Telephelye:	Nyugat-Dunántúli Régió, 9021 Győr, Amadé L. u. 1.
Telephelye:	Dél-Dunántúli Régió, 7629 Pécs, Apafi u. 99-101.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.maltai.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Octopus

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Szuverén Máltai Lovagrend (SZMLR)	1014 Bp, Fortuna u. 10.	Megszűnés esetén Alapító Okirata szerint (MMLR)	MMSZ Alapító Okirata szerint Közgyűlési hatáskör, a közgyűlésen az egyesület tagjai rendelkeznek szavazati joggal.	
Összesen:		0,00%		

Vállalkozás tulajdoni részesedései (befektetései) és kiemelt adatai:

Befektetés megnevezése:	Székhely	Adatszolgáltatás éve	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
Adatok E Ft-ban					
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.					leányvállalat
MMSz Nonprofit Kft	1125 Bp Szarvas G. út 58-60	2014	100,00%	100,00%	leányvállalat
MMSz Befogadás nKft	3369 Tamabod Gazdakör u. 20/A	2014	100,00%	100,00%	leányvállalat
MMSz Iskola Alapítvány	1033 Bp Miklós u. 32.	2014	100,00%	100,00%	leányvállalat
EMCS Kft	1128 Bp Bem rkp 28	2014	100,00%	100,00%	leányvállalat
(25%-50%)- jelentős 25% felett					társult vállalkozás
MMSz Gondoskodás nKft	1128 Bp Bem rkp 28	2014	30,00%	30,00%	társult vállalkozás
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
Fűzfőző Szoc. Szöv.	3910 Tokaj Bocskai út 37.	2014	1 részjegy	1 részjegy	
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	3369 Tamabod Gazdakör u. 52.	2014	1 részjegy	1 részjegy	
Északnyugati Áltjáró Szoc. Szöv.	3200 Gyöngyös Szent Bertalan út 4.	2014	1 részjegy	1 részjegy	
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.	7227 Gyulaj Szent Imre tér 1.	2014	20 részjegy	20 részjegy	
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	6000 Kecskemét Málkói út 20.	2014	20 részjegy	20 részjegy	

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

- Mentessített leányvállalatok:

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

MMSz Nonprofit Kft; MMSz "Befogadás" nKft; MMSz Iskola Alapítvány; EMCS Kft

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

MMSz Nonprofit Kft; MMSz "Befogadás" nKft; MMSz Iskola Alapítvány; EMCS Kft nem kiemelt.

Az anyavállalat nem készít összevont (konszolidált) éves beszámolót, mert leányvállalatait, közös vezetésű vállalatait a számviteli törvény 117.§ (6)-nak megfelelően mentesítette.
 Az anyavállalat a mentesítés során az alábbi lehetőséget választotta:
 - az összevont (konszolidált) beszámoló készítéséhez szükséges adatokat csak aránytalanul magas költségek mellett és késedelmesen tudná szolgáltatni a leányvállalat / közös vezetésű vállalkozás

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve: - Kozma Inre Telephelye: 1023 Budapest Frankel Leo u. 54.
 Felügyelő Bizottság: Dr. Zaránd Pál (elnök), dr. Daragó Dénes, Dr. Csapodi Pál

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló: Audit Service Kft. Horányi Márton

Jogi képviselő: Szabó&Szomor Ügyvédi Iroda; Daragó Ügyvédi Iroda; Szász és Markovics Ügyvédi Iroda

Könyvitelért felelős személy:

- neve: Turi Ildikó - Főkönyvelő
 - lakcíme: 1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60
 - regisztrációs száma: ny.sz.: 130676

Számlavezető bankok: - Ft: OTP Bank Nyrt.; régiós szinten egyéb bankok
 - deviza: OTP Bank Nyrt.; régiós szinten egyéb bankok

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Közhatalmi minősítéssel: rendelkezik

- A társaság közérdeklődésnek kitétt: nem

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre: rendelkezik

- 224/2000 (XII.19.) Kormány rendelet, (a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési kötelezettségéről.)

- 2011 évi CLXXV törvény, (az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról.)

Jogszabályban előírt egyéb beszámolók köre: Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló

Működési rendszer

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

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

A számviteli rendszer

Könyvvizetés pénzneme: Forint

Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)

Üzleti év fordulónapja: 2014.12.31.

Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás

Eredménykimutatás változata: "A"

Mérleg változata: "A"

Mérlegkészítés cég időpontja: január 31.

Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2015.04.24.

A hitelesítés tartalmi alapja: éves beszámoló

A kötelező beszámolás formája: egyéb szervezetek 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, ami 140.240E Ft.

= Valós értéken történő értékelés: nem alkalmazva.

= 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, mérlegtétel az arab számok sor.

= Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következetes.

= Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékeltek.

Jelentősebb 2014. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában: nem merült fel.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software,

- nem ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni jog,
- telefon belépési díj,
- egyéb vagyoni jogok,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- Maradványérték meghatározása:
- Az értékcsökkenés elszámolási módja:
- Elszámolásának gyakorisága:
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:

a beszerzési érték, a sajátos bekerülési érték, piaci ár .
egyedi.
számviteli politika szerint.
a bruttó értékre vetített lineáris.
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
éves.
számviteli politika szerint.
Lényeges minden egyedileg lényegesnek minősített eszköz.
nem merült fel.

= Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:
Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vagyoni értékű jogok	3 306	0	3 996	690	20,87%	100,00%
Szellemi termékek	1 250	0	0	-1 250	-100,00%	0,00%
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	4 556	0	3 996	-560	-12,29%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	40 311	3 031	45		0	43 297
Vagyoni értékű jogok	38 274	3 031	45		2 037	43 297
Szellemi termékek	2 037	0	0		-2 037	0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	35 755	3 591	45	0	0	39 301
Vagyoni értékű jogok	34 968	3 591	45	0	787	39 301
Szellemi termékek	787	0	0	0	-787	0
NETTÓ ÉRTÉK	4 556	-560	0	0	0	3 996
Vagyoni értékű jogok	3 306	-560	0	0	1 250	3 996
Szellemi termékek	1 250	0	0	0	-1 250	0

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	35 756	3 591	46	0	39 301
TERV SZERINTI	35 756	3 591	46		39 301
TERVEN FELÜLI	0	0	0	0	0

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31	2014.12.31	Változás
			%
Immateriális javak részaránya:	0,10%	0,09%	-10,00%
Immateriális javak aránya:	0,07%	0,06%	-14,29%
Elhasználódás foka:	11,30%	9,23%	-18,32%

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja
- Az értékelés módja:
- Maradványérték meghatározása:

a beszerzési érték, sajátos bekerülési értékek, a piaci ár illetve.
egyedi.
számviteli politika szerint.

- Az értékcsökkenés elszámolási módja:

a bruttó értékre vetített lineáris.

- Elszámolásának gyakorisága:

az aktíválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.

- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:

éves.

= Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:

számviteli politika szerint.

nem merült fel.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	2 957 194	0	3 571 437	614 243	20,77%	76,63%
Műszaki gép, berendezés, jármű	239 345	0	280 927	41 582	17,37%	6,03%
Egyéb berendezés, jármű	104 735	0	114 672	9 937	9,49%	2,46%
Befejezetlen beruházás	1 037 296	0	693 848	-343 448	-33,11%	14,89%
Összesen:	4 338 570	0	4 660 884	322 314	7,43%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	6 007 894	948 789	363 043		0	6 593 640
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	3 522 312	100 831	0		622 535	4 245 678
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 049 293	174 966	17 081		0	1 207 178
Egyéb berendezés, jármű	379 245	68 928	1 237		0	446 936
Befejezetlen beruházás	1 057 044	604 064	344 725		-622 535	693 848
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	1 669 323	281 625	18 191	0	0	1 932 757
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	565 118	78 732	0	0	30 392	674 242
Műszaki gép, berendezés, jármű	809 948	133 315	17 012	0	0	926 251
Egyéb berendezés, jármű	274 509	58 934	1 179	0	0	332 264
Befejezetlen beruházás	19 748	10 644	0	0	-30 392	0
NETTÓ ÉRTÉK	4 338 571	667 164	344 852	0	0	4 660 883
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	2 957 194	22 099	0	0	592 143	3 571 436
Műszaki gép, berendezés, jármű	239 345	41 651	69	0	0	280 927
Egyéb berendezés, jármű	104 736	9 994	58	0	0	114 672
Befejezetlen beruházás	1 037 296	593 420	344 725	0	-592 143	693 848

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	1 669 323	282 640	19 206	0	1 932 757
TERV SZERINTI	1 669 323	281 406	17 972		1 932 757
TERVEN FELÜLI	0	1 234	1 234	0	0

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	99,66%	99,63%	-0,03%
Eszközök aránya:	69,26%	66,47%	-4,03%
Elhasználódás foka:	72,21%	70,69%	-2,11%
Tárgyi eszköz fedezettség:	95,46%	91,09%	-4,58%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	13,93%	14,70%	5,57%
Műszaki gépek aránya:	5,52%	6,03%	9,24%
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	22,81%	23,27%	2,02%

Befejezetlen állomány tartalma:

- ingatlan:

ingatlan, egyéb berendezés

A piaci értékelés elve, módszere:

nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések:

nem merült fel.

- selejt miatt:

1 234 E Ft

Hitelfedezeti garancia:

Ingatlanl terhelő jelzálog, lízingelt eszközön lévő zálogjog.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- üzletrészek,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

= Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:

nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	10 343	0	13 200	2 857	27,62%	100,00%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	10 343	0	13 200	2 857	27,62%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	vi sszaírá s	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	10 343	2 857	0		0	13 200
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	10 343	2 857	0		0	13 200
ÉRTÉKVESZTÉS	0	0	0	0	0	0
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	10 343	2 857	0	0	0	13 200
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	10 343	2 857	0	0	0	13 200

A valós értékelés elve, módszere:

nem merült fel.

- saját tőke / jegyzett tőke x névérték mutató szerint,

Vétel- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerzési	Beszerzési	Piaci értékelés alapja		2014.12.31	2014.12.31
E Ft	vételi érték	névérték	Piaci ár %-a	ST/JT	Piaci érték	Auditált érték
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.						
MMSz Nonprofit Kft	3 000	3 000	n/a	N/A	0	3 000
MMSz Befogadás nKft	3 100	3 100	n/a	N/A	0	3 100
MMSz Iskola Alapítvány	4 000	4 000	n/a	N/A	0	4 000
EMCS Kft	2 757	3 000	n/a	N/A	0	2 757
(25%-50%)- jelentős 25% felett						
MMSz Gondoskodás nKft	300	300	n/a	N/A	0	300
(...-19%)- egyéb						
Fűzfőző Szoc. Szöv.	1	1	n/a	N/A	0	1
Befogadó Falu Szoc. Szöv.	1	1	n/a	N/A	0	1
Északnyugati Ájtáró Szoc. Szöv.	1	1	n/a	N/A	0	1
Hetedhét Határ Szoc. Szöv.	20	20	n/a	N/A	0	20
Homoki Varázskert Szoc. Szöv.	20	20	n/a	N/A	0	20
Összesen:	13 200	13 443			0	13 200

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	0,24%	0,28%	16,67%
Eszközök aránya:	0,17%	0,19%	11,76%

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a beszerzési-, sajátos érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

= Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:

nem merült fel.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezet

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Anyagok	157	0	352 691	352 534	224543,95%	100,00%
Áruk	351 062	0	0	-351 062	-100,00%	0,00%
Összesen:	351 219	0	352 691	1 472	0,42%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	19,55%	16,33%	-16,47%
Eszközök aránya:	5,61%	5,03%	-10,34%
Készletek szállítói aránya:	318,79%	297,00%	-6,84%
Készletek fordulatszáma:	1,72	1,94	12,94%
Készlet/költség arány:	41,78%	38,34%	-8,23%

Veszélyes hulladékok állományának alakulása:

nem merült fel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: = egyedi,
- Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezet

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vevők	29 859	0	36 586	6 727	22,53%	16,58%
- belföldi vevők	29 859	0	36 586	6 727	22,53%	16,58%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	34 543	0	77 137	42 594	123,31%	34,96%
Vevő követelések:	34 543	0	13 063	-21 480	-62,18%	5,92%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	34 543	0	13 063	-21 480	-62,18%	5,92%
Kölcsön adott pénzeszközök, kapcsolt	0	0	62 251	62 251	0,00%	28,22%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány	0	0	58 251	58 251	0,00%	26,40%
- (20%-25%) - <25% alatti, társult	0	0	4 000	4 000	0,00%	1,81%
Egyéb elszámolás	0	0	1 823	1 823	0,00%	0,83%
- (20%-25%) - <25% alatti, társult	0	0	1 823	1 823	0,00%	0,83%
Egyéb követelések	131 655	0	106 899	-24 756	-18,80%	48,45%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	7 125	0	7 380	255	3,58%	3,35%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	4 765	0	5 229	464	9,74%	2,37%
Dolgozói követelés	7 536	0	15 461	7 925	105,16%	7,01%
Szállítónak adott előleg	6 429	0	967	-5 462	-84,96%	0,44%
Átsorolt "T" szállítók	22 322	0	12 455	-9 867	-44,20%	5,65%
Még járó MÁK normativa elszámolás	73 610	0	35 246	-38 364	-52,12%	15,98%
Egyéb átsorolt kötelezettség	4 447	0	0	-4 447	-100,00%	0,00%
Egyéb követelés	5 421	0	15 646	10 225	188,62%	7,09%
Összesen:	196 057	0	220 622	24 565	12,53%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	10,92%	10,22%	-6,41%
Eszközök aránya:	3,13%	3,15%	0,64%
Vevők szállítói aránya:	31,35%	30,81%	-1,72%
Vevők átfutási ideje (nap):	9,02	9,74	8,04%
Hitelfedezettségi mutató:	36,02%	38,13%	5,86%

Átsorolások:

- követel egyenlegű vevők miatt:

11 451 E Ft

Az értékpapírok bemutatása

Tartalma:

- egyéb értékpapír.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Egyéb részesedés	2 546	0	2 956	410	16,10%	100,00%
Összesen:	2 546	0	2 956	410	16,10%	100,00%

Értékpapírok - állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	2 546	0	0		0	2 546
ÉRTÉKVESZTÉS	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	2 546	0	0	0	0	2 546

A piaci/valós értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés E Ft	Beszerzési vételi érték	Beszerzési névérték	Piaci értékelés alapja		2014.12.31	2014.12.31
			Piaci ár %-a	ST/JT	Piaci érték	Auditált érték
(...-19%)- egyéb						
OTP Optima Befektetési jegy	326	66	0,00%	0,00%	0	402
OTP Tőkegarantált Pénzpiaci bef. Jegy	2 220	1 561	0,00%	0,00%	0	2 554
Összesen:	2 546	1 627			0	2 956

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Eszközők részaránya:	0,14%	0,14%	0,00%
Eszközők aránya:	0,04%	0,04%	0,00%
Rövid távú likviditás III.:	229,44%	274,09%	19,46%

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,

- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és vezetői hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Pénztárak	15 880	0	7 589	-8 291	-52,21%	0,48%
Csekk	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Bankbetétek	1 230 396	0	1 575 499	345 103	28,05%	99,52%
Összesen:	1 246 276	0	1 583 088	336 812	27,03%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	69,39%	73,31%	5,65%
Eszközök aránya:	19,90%	22,58%	13,47%
Gyorsráta mutató:	228,97%	273,58%	19,48%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	113 775	0	173 689	59 914	52,66%	99,49%
- árbevétel elhatárolás	7 303	0	5 285	-2 018	-27,63%	3,03%
- kamat elhatárolás	75	0	31	-44	-58,67%	0,02%
- egyéb	-4 946	0	548	5 494	111,08%	0,31%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	434	0	889	455	104,84%	0,51%
- költség elhatárolás	434	0	889	455	104,84%	0,51%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Összesen:	114 209	0	174 578	60 369	52,86%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	36,81%	44,17%	19,99%
Eszközök aránya:	1,82%	2,49%	36,81%

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

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

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Várható kötelezettség miatt	4 744	0	4 398	-346	-7,29%	100,00%
- függő kötelezettségek	4 744	0	4 398	-346	-7,29%	100,00%
= le nem zárt peres ügyek	3 164	0	3 164	0	0,00%	71,94%
= egyéb függő kötelezettségek (Szoc.tv alapján)	1 580	0	1 234	-346	-21,90%	28,06%
Összesen:	4 744	0	4 398	-346	-7,29%	100,00%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2013.12.31	Képzés	Felhasználás	2014.12.31
Várható kötelezettség miatt	4 744	26	371	4 399
- függő kötelezettségek	4 744	26	371	4 399
Összesen:	4 744	26	371	4 399

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Céltartalékok részaránya:	0,08%	0,06%	-25,00%
Könyvön kívüli kockázat:	0,83%	0,73%	-12,05%

A kötelezettségek bemutatása

Kiemelt kötelezettségek bemutatása

Megnevezés és típus	Fennálló érték 2014.12.31.	Esedékes					
		1 év	2 év	3 év	4 év	5 év	5 éven túl
Pénzügyi intézmények:							
Kinizsi bank	6 500	6 000	500	0	0	0	0
OTP Bank	9 872	1 128	8 744	0	0	0	0
Folyószámlahitelek	6 191	6 191	0	0	0	0	0
Egyéb szervezetek:							
Lizingek	21 799	9 914	0	0	0	0	11 885
Kaució, letéti elszámolás	140	0	0	0	0	0	140
Áruvásárlási kölcsön (Telefonok)	257	257	0	0	0	0	0
Összesen:	44 759	23 490	9 244	0	0	0	12 025

Megnevezés és típus	Kamat %	Fedezeti garancia
Pénzügyi intézmények:		
Kinizsi bank	0,00%	ingatlan jelzálog
OTP Bank	0,00%	MÁK-tól származó bevételek, jelzálog
Folyószámlahitelek	0,00%	-...
Egyéb szervezetek:		
Lizingek	0,00%	Lizingelt eszköz
Kaució, letéti elszámolás	0,00%	-...
Áruvásárlási kölcsön (Telefonok)	0,00%	-...
Összesen:		

Hátrasorolt kötelezettségek

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

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: = egyedi
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Pénzügyi intézményekkel szemben:	
Kinizsi Bank	BUBOR+0,1%
OTP Bank	3 havi BUBOR+1,6%
Egyéb szervezetekkel szemben:	
Lizingek	változó
kaució, letéti díj	N/A

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Beruházási és fejlesztési hitelek	16 872	0	9 244	-7 628	-45,21%	43,46%
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	8 616	0	12 025	3 409	39,57%	56,54%
Összesen:	25 488	0	21 269	-4 219	-16,55%	100,00%

Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel Típus	Hitel Összeg	Fedezeti Összeg	Fedezeti Garancia
Kinizsi Bank	0	500	0	ingatlan jelzálog
OTP Bank (Győr)	0	8 744	0	MÁK-tól származó bevételek, jelzálog
Lizingek	0	11 885	0	Lizingelt eszköz
Kaució, magánszemélek letéti díj	0	140	0	0
Összesen:		21 269	0	

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Kötelezettségek részaránya:	4,47%	3,55%	-20,58%
Kötelezettségek aránya:	0,41%	0,30%	-26,83%
Likviditási mutató:	315,22%	359,93%	14,18%
Hosszú távú likviditási mutató:	-4,01%	15,43%	484,79%
Eladósodottság mértéke:	13,76%	14,13%	2,69%
Nettó eladósodottság:	9,02%	8,93%	-1,00%
Árbevételre vetített eladósodottság:	61,85%	55,35%	-10,51%
Kötelezettség/saját forrás aránya:	-0,62%	-0,50%	19,35%
Kölcsön fedezeti arány:	-19,52%	-30,14%	-54,41%

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

- fedezet:

Ingatlan terhelő jelzálog, lízingelt eszközön lévő zálogjog.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi,

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Rövid lejáratú kötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Pénzügyi intézményekkel szemben:	
Kinizsi Bank	BUBOR+0,1%
Folyószámlahitelek	változó
Egyéb szervezetekkel szemben:	
Lizingek	változó
Áruvásárlási kölcsön	változó

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	52	0	257	205	394,23%	0,04%
- rövid lejáratú kölcsönök	52	0	257	205	394,23%	0,04%
Rövid lejáratú hitelek	43 422	0	23 233	-20 189	-46,49%	4,01%
Vevőktől kapott előlegek	6 310	0	0	-6 310	-100,00%	0,00%
Szállítók	110 173	0	118 751	8 578	7,79%	20,52%
- belföldi	110 173	0	118 751	8 578	7,79%	20,52%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	384 346	0	436 425	52 079	13,55%	75,42%
- dolgozói kötelezettség	145 404	0	166 997	21 593	14,85%	28,86%
- adó/TB/vám kötelezettség	128 905	0	156 011	27 106	21,03%	26,96%
- "K" jellegű átsorolt vevők	11 586	0	11 451	-135	-1,17%	1,98%
- egyéb átsorolt követelés	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- lízingelszámolás éven belüli részlete	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- tovább utalás miatti kötelezettségek	69 189	0	88 411	19 222	27,78%	15,28%
- egyéb kötelezettség	29 262	0	13 555	-15 707	-53,68%	2,34%
Összesen:	544 303	0	578 666	34 363	6,31%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel Típus	Hitel Összeg	Fedezeti Összeg	Fedezeti Garancia
Kinizsi Bank	0	6 000	0	ingatlan jelzálog
OTP Bank (Győr)	0	1 128	0	MÁK-tól származó bevételek, jelzálog
Lizingek	gk lízing	9 914	0	Lizingelt eszköz
Folyószámlahitelek	finanszírozási	6 191	0	0
Áruvásárlási kölcsön (Telefonok)	0	257	0	0
Összesen:		23 490	0	

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Kötelezettségek részaránya:	8,69%	8,25%	-5,06%
Rövid távú likviditás I.:	329,98%	373,16%	13,09%
Rövid távú likviditás II.:	293,96%	335,04%	13,97%
Lekötöttségi mutató:	36,02%	38,13%	5,86%
Szállítók átfutási ideje (nap):	20,04	19,47	-2,86%
Dinamikus likviditás:	-4,20%	15,99%	480,71%
Kamatfedezetségi mutató:	375,87%	3361,08%	794,21%
Rövid távú eladósodottság:	-116,17%	-146,57%	-26,17%

Átsorolások egyéb követelésekbe:

- tartozik egyenlegű szállító miatt:

12 455 E Ft

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt:

5 229 E Ft

- fedezet:

Ingatlan terhelő jelzálog, lízingelt eszközön lévő zálogjog.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,

- költségek miatt,

- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	333 257	0	252 294	-80 963	-24,29%	11,67%
- árbevétel elhatárolás	13 774	0	4 263	-9 511	-69,05%	0,20%
- egyéb bevétel elhatárolás	3 230	0	11 637	8 407	260,28%	0,54%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	64 601	0	86 523	21 922	33,93%	4,00%
- költség elhatárolás	64 601	0	86 523	21 922	33,93%	4,00%
Halasztott bevételek	1 149 755	0	1 823 522	673 767	58,60%	84,33%
- egyházi kiegészítő támogatás	481 904	0	725 227	243 323	50,49%	33,54%
- költségekkel le nem fedett támogatás PIE	75 226	0	221 043	145 817	193,84%	10,22%
- térítésmentes eszközátvétel (adomány raktár)	288 279	0	294 776	6 497	2,25%	13,63%
- térítésmentes, pályázati eszközátvétel (T.E)	99 606	0	345 572	245 966	246,94%	15,98%
- Dán pályázat (DAR)	204 740	0	200 408	-4 332	-2,12%	9,27%
- egyéb halasztott bevételek	0	0	36 496	36 496	0,00%	1,69%
Összesen:	1 547 613	0	2 162 339	614 726	39,72%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Elhatárolások részaránya:	73,09%	78,28%	7,10%
Elhatárolások aránya:	24,71%	30,84%	24,81%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- tartalékok,

- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a könyvi érték.

- Valós értéken történő értékelés:

nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezeze

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tőkeváltozás / Eredménytartalék	4 123 578	0	4 131 629	8 051	0,20%	97,32%
Mérleg szerinti eredmény	18 050	0	113 714	95 664	529,99%	2,68%
Összesen:	4 141 628	0	4 245 343	103 715	2,50%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Tőkeváltozás / Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékheyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó érték	0	0	4 123 578	0	0	0	18 050
Növekedések	0	0	18 051	0	0	0	113 714
- előző évi MSZE átvezetése			18 050				0
- egyéb		0	1	0			113 714
Csökkenések	0	0	10 000	0	0	0	18 050
- pótbefizetés			10 000	0			
Záró érték	0	0	4 131 629	0	0	0	113 714

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Tőke aránya:	66,12%	60,54%	-8,44%
Tőke részaránya:	195,16%	153,45%	-21,37%
Befektetett eszközök fedezettsége:	95,13%	90,75%	-4,60%
Saját tőke növekedési mutató:	0,00%	0,00%	0,00%
Saját tőke fordulat száma:	14,59%	16,14%	10,62%
Tőke hatékonysága:	0,44%	2,68%	509,09%

Az év rendkívüli eseményei:

- pótbefizetés MMSz Befogadás Kft:

10 000 E Ft

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezeze

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	604 254	0	685 289	81 035	13,41%	9,93%
Export árbevétel	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb bevétel	5 281 921	0	6 216 445	934 524	17,69%	90,07%
Összesen:	5 886 175	0	6 901 734	1 015 559	17,25%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- adományok (magánszemély, vállalkozás, stb.)	436 514	0	396 711	-39 803	-9,12%	6,38%
- eszközértékesítés bevétele	10 892	0	9 840	-1 052	-9,66%	0,16%
- károk rendezései	7 077	0	11 388	4 311	60,92%	0,18%
- céltartalék felhasználás	449	0	371	-78	-17,37%	0,01%
- kapott támogatások, működési célú	3 603 677	0	4 475 561	871 884	24,19%	72,00%
- elző évekkel kapcs. Be	0	0	39 532	39 532	0,00%	0,64%
- minisztériumi (cél)pályázatok	176 045	0	198 289	22 244	12,64%	3,19%
- önkormányzati (cél)pályázatok	80	0	6 287	6 207	7758,75%	0,10%
- SzJA 1 %	19 083	0	20 199	1 116	5,85%	0,32%
- egyéb pályázatok, EU-s pályázatok	745 796	0	730 494	-15 302	-2,05%	11,75%
- természetbeni adományok	0	0	315 326	315 326	0,00%	5,07%
- egyéb ki nem emelt	282 308	0	12 447	-269 861	-95,59%	0,20%
Összesen:	5 281 921	0	6 216 445	934 524	17,69%	100,00%
Mindösszesen:	5 281 921	0	6 216 445	934 524	17,69%	100,00%

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek	Tevékenységek	Piacok		Devizák	
szerint (belföld + export)	szerint	szerint		szerint	
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke	Deviza neve	Deviza értéke
			E Ft		devizában
Alaptevékenységek		Belföld	685 289		0
Közzolgáltatási bevételek:	0		0		0
- térítési díjak	558 246		0	0	0
- betegszállítás, mentőszolgálat	14 090		0	0	0
mozgóórszék	755		0	0	0
- egyösszegű belépési díjak	6 423		0	0	0
- jelnyelvi tolmács bevétel	1 392		0	0	0
- egyéb közzolgáltatási bevételek	0		0	0	0
Kiegészítő tevékenységek			0		0
kiadó	1 679	EU-n kiv. export	0		0
- egyéb bevételek	100 206		0		0
mosatás	1 094		0		0
Melléktevékenység	1 404		0		0
Egyéb értékesítés nettó ár bevétele	0		0		0
Összesen:	685 289	Összesen:	685 289		

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	89,83%	94,83%	5,57%
Bruttó termelési érték (E Ft):	604 254	685 289	13,41%
Export arány:	0,00%	0,00%	0,00%
Árbevétel arányos eredmény:	-3,79%	13,51%	456,46%
Tőkearányos eredmény:	-0,55%	2,18%	496,36%
Eszközhatékonyosság:	-0,37%	1,32%	456,76%

Állami támogatások elszámolása:

- kapott (költségvetési, állami, normatív, EU, SzJA1%):

4 769 246 E Ft

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnevi költségek,
- költséghelyi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évl.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnevelési költségek	5 408 203	0	6 282 509	874 306	16,17%	92,27%
- anyag jellegű	2 006 355	0	2 226 297	219 942	10,96%	32,70%
- személyi jellegű	3 144 680	0	3 772 146	627 466	19,95%	55,40%
- értéksökkenés	257 168	0	284 066	26 898	10,46%	4,17%
- aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Egyéb ráfordítások	500 847	0	526 670	25 823	5,16%	7,73%
Összesen:	5 909 050	0	6 809 179	900 129	15,23%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évl.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	1 121 828	0	1 248 871	127 043	11,32%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	32 101	0	36 546	4 445	13,85%	2,93%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	30 982	0	38 350	7 368	23,78%	3,07%
- karbantartási költségek	107 321	0	128 063	20 742	19,33%	10,25%
- posta-, távközlési szolgáltatások	70 673	0	83 120	12 447	17,61%	6,66%
- oktatás és továbbképzés	51 109	0	51 721	612	1,20%	4,14%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	50 230	0	2 562	-47 668	-94,90%	0,21%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	58 348	0	66 124	7 776	13,33%	5,29%
- tagdíjak	614	0	53	-561	-91,37%	0,00%
- egyéb szakértői szolgáltatások	87 644	0	129 505	41 861	47,76%	10,37%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	523 039	0	637 843	114 804	21,95%	51,07%
- őrzés-védés, szemét szállítás, egyéb ingatlan	94 237	0	31 645	-62 592	-66,42%	2,53%
- ügyviteli-, tűz-, és munkavédelmi szolgáltatás	15 518	0	13 976	-1 542	-9,94%	1,12%
- márkátlanítás	12	0	701	689	5741,67%	0,06%
- egyéb	0	0	28 662	28 662	0,00%	2,30%
Összesen:	1 121 828	0	1 248 871	127 043	11,32%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évl.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	43 395	0	55 982	12 587	29,01%	100,00%
- biztosítási díjak	23 467	0	28 465	4 998	21,30%	50,85%
- bankköltségek	14 939	0	22 570	7 631	51,08%	40,32%
- hatósági díjak	3 396	0	4 925	1 529	45,02%	8,80%
- egyéb	1 593	0	22	-1 571	-98,62%	0,04%
Összesen:	43 395	0	55 982	12 587	29,01%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évl.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	500 847	0	526 670	25 823	5,16%	100,00%
- eszközértékesítés ráfordítása	0	0	2 042	2 042	0,00%	0,39%
- behajthatatlan követelés	396	0	54	-342	-86,36%	0,01%
- készletre elszámolt értékvesztés	0	0	85	85	0,00%	0,02%
- terven felüli értéksökkenés	0	0	1 148	1 148	0,00%	0,22%
- céltartalék képzés	2 750	0	26	-2 724	-99,05%	0,00%
- adott támogatások	229 769	0	331 153	101 384	44,12%	62,88%
- káresemény ráfordítása	1 184	0	4 525	3 341	282,18%	0,86%
- természetbeni adomány	0	0	146 821	146 821	0,00%	27,88%
- egyéb:	266 748	0	40 816	-225 932	-84,70%	7,75%
Összesen:	500 847	0	526 670	25 823	5,16%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Költségek aránya:	1060,80%	1070,48%	0,91%
Üzemi eredményszint:	99,61%	101,36%	1,76%
Termelési költségsszint:	895,02%	916,77%	2,43%
Anyaghányad:	332,04%	324,87%	-2,16%
Bérhányad:	520,42%	550,45%	5,77%
Értécsökkenési hányad:	42,56%	41,45%	-2,61%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége	1 013	0	0	-1 013	-100,00%	0,00%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	1 013	0	0	-1 013	-100,00%	0,00%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	24 658	0	12 399	-12 259	-49,72%	43,02%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	24 658	0	12 399	-12 259	-49,72%	43,02%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	24 658	0	12 399	-12 259	-49,72%	43,02%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	20 870	0	16 420	-4 450	-21,32%	56,98%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	20 870	0	14 267	-6 603	-31,64%	49,51%
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.	0	0	2 153	2 153	0,00%	7,47%
Bevételek összesen:	46 541	0	28 819	-17 722	-38,08%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	6 543	0	3 487	-3 056	-46,71%	44,05%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	6 543	0	3 487	-3 056	-46,71%	44,05%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	20 397	0	4 429	-15 968	-78,29%	55,95%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	20 397	0	3 026	-17 371	-85,16%	38,23%
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.	0	0	1 403	1 403	0,00%	17,72%
Ráfordítások összesen:	26 940	0	7 916	-19 024	-70,62%	100,00%
Egyenleg	19 601	0	20 903	1 302	6,64%	100,00%

Pénzügyi eredmények - követelések, kötelezettségek (év végi) átértékelése

Megnevezés	átértékelés	átértékelés	átértékelés
E Ft	előtt	+ / -	után
Kötelezettségek	600 297	-362	599 935
rövid lejáratú kötelezettségek	579 028	-362	578 666
- kötelezettségek áruszállításból és sz.-ból	118 820	-69	118 751
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség	436 718	-293	436 425
Pénzeszközök	1 573 428	9 660	1 583 088
- pénztárak	7 422	167	7 589
- bankszámlák	1 566 006	9 493	1 575 499

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Bevételek részaránya:	0,78%	0,42%	-46,15%
Ráfordítások részaránya:	0,46%	0,12%	-73,91%
Pénzügyi eredményszint:	172,76%	364,06%	110,73%

Rendkívüli eredmények bemutatása

Tartalma:

- rendkívüli bevételek,
- rendkívüli ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Rendkívüli bevételek						
egyéb rendkívüli tételek	21 848	0	8 532	-13 316	-60,95%	100,00%
- fejlesztési pénzeszköz átvétel	4 571	0	3 835	-736	-16,10%	44,95%
- eszköz, készlettöbblet	16 877	0	2 400	-14 477	-85,78%	28,13%
- egyéb	400	0	0	-400	-100,00%	0,00%
Összesen:	21 848	0	8 532	-13 316	-60,95%	100,00%
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0,00%	0,00%
egyéb rendkívüli tételek	524	0	8 276	7 752	1479,39%	3232,81%
- adott támogatás	0	0	8 276	8 276	0,00%	3232,81%
- tartozásátvállalás	524	0	0	-524	-100,00%	0,00%
Összesen:	524	0	8 276	7 752	1479,39%	3232,81%
Egyenleg	21 324	0	256	-21 068	-98,80%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	0,37%	0,12%	-67,57%
Ráfordítások részaránya:	0,01%	0,12%	1100,00%
Rendkívüli eredményszint:	4169,47%	103,09%	-97,53%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.
- Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Szerkezete						
Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	-22 875	0	92 555	115 430	504,61%	0,00%
Pénzügyi eredmény	19 601	0	20 903	1 302	6,64%	0,00%
Szokásos eredmény	-3 274	0	113 458	116 732	3565,42%	0,00%
Rendkívüli eredmény	21 324	0	256	-21 068	-98,80%	0,00%
Adózás előtti eredmény	18 050	0	113 714	95 664	529,99%	0,00%
Adózott eredmény	18 050	0	113 714	95 664	529,99%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Eredmény aránya:	100,00%	100,00%	0,00%
Eredmény részaránya:	0,30%	1,64%	446,67%
Jövedelmezőség:	0,30%	1,64%	446,67%
Eszközforgási sebesség:	9,65%	9,77%	1,24%
Tőkeáttételi ráta	151,24%	165,17%	9,21%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	0,44%	2,68%	509,09%
Eszközarányos nyereség (ROA)	0,39%	1,67%	325,71%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	24 593	117 201	376,56%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	281 761	401 267	42,41%

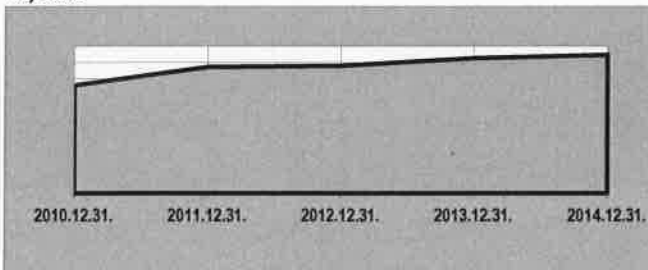
Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés:

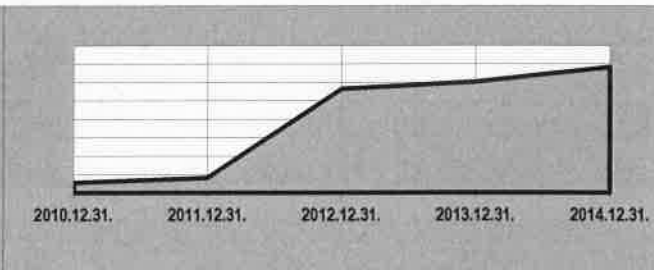
113 714 E Ft

Lényegesebb adatok	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	3 316 273	3 869 804	3 906 510	4 141 628	4 245 343
Értékesítés nettó árbevétele	56 114	83 142	566 612	604 254	685 289
Mérleg szerinti eredmény	127 436	766 112	36 706	18 050	113 714
Árrézsint	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Működő tőke	715 196	1 105 548	1 141 291	1 251 795	1 580 691
Kötelezettségek/saját tőke	12,91%	12,89%	13,51%	13,76%	14,13%
Mérlegfőösszeg	4 785 774	5 525 486	6 047 759	6 263 776	7 012 015
Saját tőke/jegyzett tőke	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

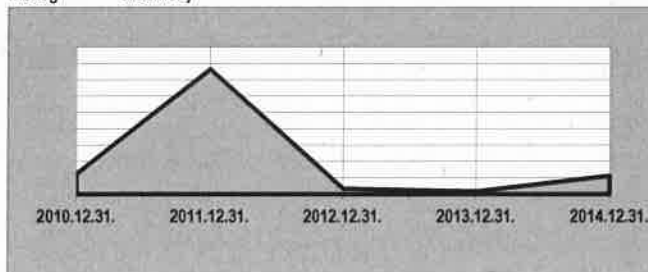
Saját tőke



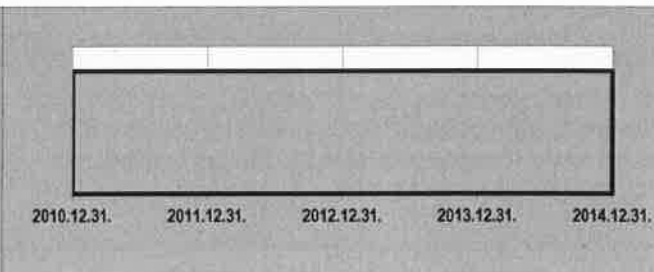
Értékesítés nettó árbevétele



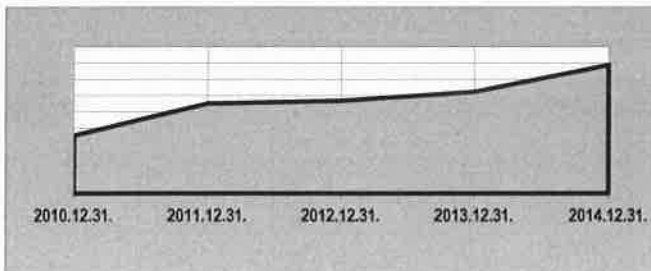
Mérleg szerinti eredmény



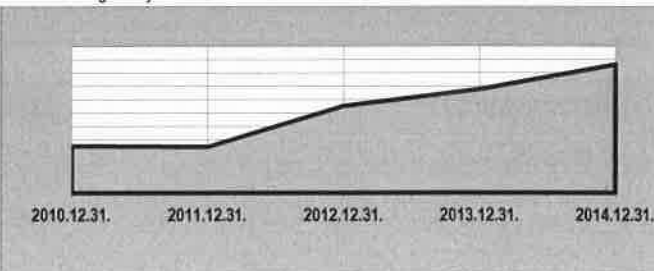
Árrézsint



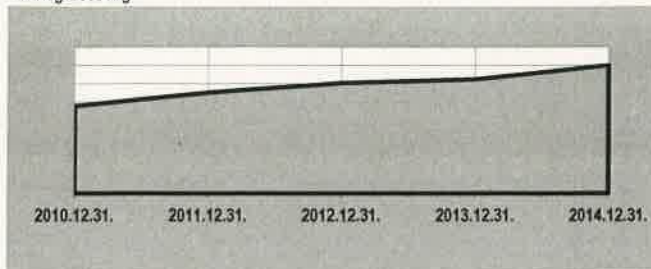
Működő tőke



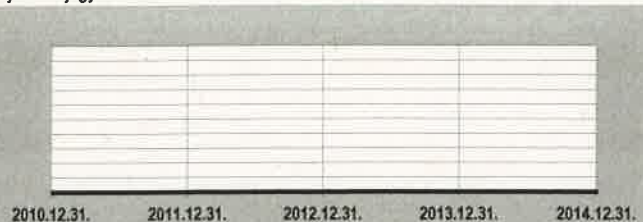
Kötelezettségek/saját tőke



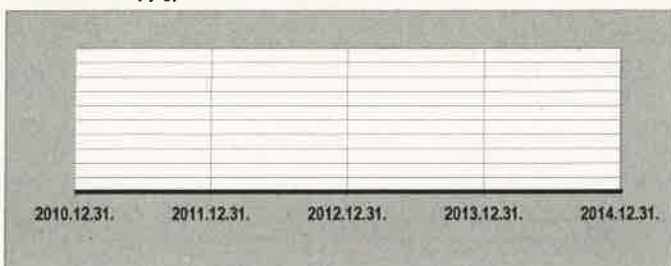
Mérlegfőösszeg



Saját tőke/jegyzett tőke



Adózott eredmény/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2013.12.31.	2014.12.31.
fizikai létszám	253	384
nem fizikai létszám	890	1 047
Összes létszám	1 143	1 432

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2013.12.31.	2014.12.31.
- ösztönzési	101 370	135 740
- szociális	14 515	19 880
- költségterítés	71 546	76 563
- egyéb	260 083	303 310
Összes személyi jellegű	447 514	535 493
Társadalombiztosítási kiadások	533 841	654 801

Budapest,
2015. április 24.



Kozma Imre

Kozma Imre

1125 Budapest, Szarvas Gábor út 58-60
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület