

Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	nonprofit korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	22233648-2-10
A Szervezet KSH száma:	22233648-8899-572-10
Cégjegyzékszám:	10-09-028158
Alapítás ideje:	2008.01.15.
Jogelőd:	Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Szociális és Foglalkoztató Kht
Főtevékenysége:	máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás, bentlakás nélkül
Kiegészítő tevékenysége:	hulladék újrahasznosítás
Székhelye:	3369 Tarnabod, Gazdakör u. 20/a
Telephelye:	1142 Budapest, Szatmár u.26.
Címe:	1033 Budapest, Miklós u.32.
Telephelye:	1182 Budapest, Halom u.67.
Címe:	1033 Budapest, Búza u.12.
Telephelye:	2000 Szentendre, BKV-Hévíz Járműtelep, Raktárbázis
Címe:	1131 Budapest, Mosoly u.27.
Telephelye:	3295 Erk, Rózsa u.1.
Címe:	2071 Páty, Csilla von Boeselager u.3.
A vállalkozás internetes honlapja:	...
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Infotéka Kontír FB

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

nem kiemelt.

Cégjellemzők

Felügyelő Bizottság: Kis Imre, Morvacsik László, Major József

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló: Audit Service Kft. Horányi Márton

Jogi képviselő:

Könyvvitelért felelős személy:

- neve

Dobos Piroska

- lakcíme

0

- regisztrációs száma:

129564

Számlavezető bankok:

- Ft: Jászárokszállás és Vidéke Takarékszövetkezet

- deviza: Jászárokszállás és Vidéke Takarékszövetkezet

Engedélyhez kötött tevékenységek:

- Közhasznú minősítéssel:

rendelkezik

- A társaság közérdeklődésnek kitett:

nem

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos, jogszabályban előírt információk köre:

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 (Infotéka Kontír FB 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 cégi időpontja általában: április 27.

Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegtételenként: egyes mérlegtételeknél rögzített.

Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2015.04.27.

A hitelesítés tartalmi alapja: egyszerűsített éves beszámoló

A kötelező beszámolás formája: 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 E Ft, vagy legalább 1.000 E Ft.

= Egyedi értékelés választása az alkalmazott módszere a befektetések, értékpapírok értékesítésének elszámolásánál.

= Valós értéken történő értékelés

alkalmazva / nem alkalmazva.

= Saját termelésű készletek utókalkulációval alátámasztott értékelése.

= Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.

= A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: választott hitelintézet eladási és vételi árfolyamának átlaga, a választott hitelintézet: Jászárokszállás és Vidéke Tak. Szöv.

= A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számos 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 értékelték.

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

nem mérült fel.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software,
- nem ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni jog,
- telefon belépési díj,
- egyéb vagyoni jogok,
- egyéb immateriális javak.

Értékelése-elszámolása:

- Az eszközcsoporthoz mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja: **április 27.**
- A nyilvántartás alapja: **a beszerzési érték, .**
- Az értékelés módja: **egyedi.**
- Maradványérték meghatározása: **értéke kisebb az eredeti bekerülési érték 20%-nál, és 500 E Ft-nál.**
- = Nem jelentős a maradványérték: **a bruttó értékre vetített lineáris,**
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: **az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint éves.**
- Elszámolásának gyakorisága: **Állománya leltárral fedett.**

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	20,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0,00
Vagyoni értékű jogok	0,00
Szellemi termékek	20,00
Üzleti vagy cégérték(, ha pozitív)	0,00

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Szellemi termékek	133	0	112	-21	-15,79%	100,00%
- egyéb szellemi termék	133	0	112	-21	-15,79%	100,00%
Összesen:	133	0	112	-21	-15,79%	100,00%

Immateriális javak - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2013.12.31	2014.12.31
Immateriális javak		
NÖVEKEDÉS	0	100
- vétel	0	100
CSÖKKENÉS	158	121
- értékcsökkenés	158	121

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény			visszairás	adó törvény
	E Ft	nyitó	növekedés		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke		1 410	0	0	1 410
Szellemi termékek		227	121	0	348
Összesen:		1 637	121	0	1 758

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31	2014.12.31	Változás
			%
Immateriális javak részaránya:	0,36%	0,18%	-50,00%
Immateriális javak aránya:	0,08%	0,06%	-25,00%
Elhasználódás foka:	7,51%	5,99%	-20,24%

A piaci értékelés elve, módszere:

nem merült fel.

Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések:

nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

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

Értékelése-elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja:
- A nyilvántartás alapja
- Az értékelés módja:
- Maradványérték meghatározása:
- = Nem jelentős a maradványérték:
- = Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz:
- Az értékcsökkenés elszámolási módja:
- Elszámolásának gyakorisága:
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:
- = Jelentős összegű a terven felüli értékcsökkenés:
- = Jelentős összegű a piaci és könyvi érték közötti különbség:
- = Lényeges összegű eszközök a valós értékelés szempontjából:
- = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:

április 27.

a beszerzési érték, az apport érték,
egyedi.

értéke kisebb az eredeti bekerülési érték 20%-nál, és 500 E Ft-nál.

ingatlanok, műszaki gép, berendezés, jármű, amely értéke a mérlegtétel 20%-át képezi és meghaladja az 500 E Ft-
a bruttó értékre vetített lineáris,
az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
éves.

mérlegtételt 20%-kal módosítja és meghaladja az 500 E Ft-t.

a piaci érték 20%-kal tér el a könyvi értéktől és az eltérés meghaladja az 500 E Ft-t.

lényeges az eszköz, amely a mérlegsor 20%-ának értékét képezi és meghaladja a(z) 500 E Ft-t.

Lényeges minden egyedileg lényegesnek minősített eszköz.

nem merült fel.

Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
100-200 E Ft között	50,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	2,00;6,00; 16,67
- építmény	0,00
- tenyészállat	0,00
- gép	14,50
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33,00
- jármű	20,00

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft						
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	29 764	0	56 323	26 559	89,23%	91,71%
- épület, épületrész	29 764	0	56 323	26 559	89,23%	91,71%
Műszaki gép, berendezés, jármű	4 997	0	3 353	-1 644	-32,90%	5,46%
- gép, berendezés	4 997	0	3 353	-1 644	-32,90%	5,46%
Egyéb berendezés, jármű	2 473	0	1 739	-734	-29,68%	2,83%
- gép, berendezés	1 077	0	1 142	65	6,04%	1,86%
- jármű	1 396	0	597	-799	-57,23%	0,97%
Összesen:	37 234	0	61 415	24 181	64,94%	100,00%

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény		csökkenés	visszairás	adó törvény	
	E Ft	nyitó			növekedés	záró
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok		7 345	1 542	0	0	8 887
Műszaki gép, berendezés, jármű		16 732	1 763	0	0	18 495
Egyéb berendezés, jármű		29 293	2 753	0	0	32 046
Összesen:		53 370	6 058	0	0	59 428

Tárgyi eszközök - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	2014.12.31.
Tárgyi eszközök		
NÖVEKEDÉS	8 835	30 240
- apport	0	28 100
- vétel	8 835	2 140
CSÖKKENÉS	8 130	6 058
- értékcsökkenés	8 130	6 058

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Eszközök részaránya:	99,64%	99,82%	0,18%
Eszközök aránya:	22,74%	34,84%	53,21%
Elhasználódás foka:	41,10%	50,82%	23,67%
Tárgyi eszköz fedezettség:	-83,61%	0,13%	100,16%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	218,22%	125,83%	-42,34%
Műszaki gépek aránya:	13,42%	5,46%	-59,32%
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	23,00%	15,35%	-33,27%

Befejezetlen állomány tartalma:	nem merült fel.
A piaci értékelés elve, módszere:	nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések:	nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány:	nem merült fel.
Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás:	nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt:	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:

- áru,

Értékelése-elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja: április 27.
 - A nyilvántartás alapja: a beszerzési, sajátos érték, illetve az előállítási költség.
 - Az értékelés módja: = egyedi,
- Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Áruk	6 288	0	1 040	-5 248	-83,46%	100,00%
- kereskedelmi áruk	6 288	0	1 040	-5 248	-83,46%	100,00%
Összesen:	6 288	0	1 040	-5 248	-83,46%	100,00%

Készletek - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	2014.12.31.
Készletek		
NÖVEKEDÉS	6 400	1 413
- vétel	6 400	1 413
CSÖKKENÉS	4 478	6 661
- eladás	4 478	6 661

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás %
Eszközök részaránya:	18,95%	5,70%	-69,92%
Eszközök aránya:	3,84%	0,59%	-84,64%
Készletek szállítói aránya:	69,34%	22,42%	-67,67%
Készletek fordulatszáma:	12,92	74,31	475,04%
Készlet/költség arány:	27,41%	3,83%	-86,03%

Veszélyes hulladékok állományának alakulása: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja:
- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- = egyedi,

április 27.
a könyvi érték.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számviteli %
Felszámolás alatt	99,00
Csód alatt	50,00
Egység alatt	egyedi
Éven túli	61,20
Féléven túli	29,40
Háromhónapon túli	14,10

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Vevők	7 244	0	4 405	-2 839	-39,19%	57,99%
- belföldi vevők	7 244	0	4 405	-2 839	-39,19%	57,99%
Egyéb követelések	9 954	0	3 191	-6 763	-67,94%	42,01%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	7 488	0	0	-7 488	-100,00%	0,00%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	1 573	0	1 751	178	11,32%	23,05%
Dolgozói követelés	644	0	233	-411	-63,82%	3,07%
Átsorolt "T" szállítók	0	0	988	988	0,00%	13,01%
Egyéb átsorolt kötelezettség	248	0	0	-248	-100,00%	0,00%
Egyéb követelés	1	0	219	218	21800,00%	2,88%
Összesen:	17 198	0	7 596	-9 602	-55,83%	100,00%

Követelések - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2013.12.31	2014.12.31
Vevők	0	4 405
- ki nem egyenlítettből	0	4 405
= visszaigazolt	0	4 405
- ki nem egyenlítettből	0	4 405
= 0 - 3 havi	0	4 326
= 3 - 6 havi	0	47
= éven túli	0	32

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	51,84%	41,65%	-19,66%
Eszközök aránya:	10,50%	4,31%	-58,95%
Vevők szállítói aránya:	0,00%	94,98%	0,00%
Vevők átfutási ideje (nap):	16,27	10,40	-36,06%
Hitelfedezettségi mutató:	11,48%	5,18%	-54,88%

Átsorolások:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

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

A pénzeszközök bemutatása**Tartalma:**

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja: április 27.
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
 - = egyedi,
 - = nem jelentős mértékű árfolyam differencia eliminálásával számított.
- A devizamozgások a valóság elve szerint értékelték.
- Elnemült értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	2 339	0	40	-2 299	-98,29%	0,42%
Bankbetétek	7 351	0	9 561	2 210	30,06%	99,58%
Összesen:	9 690	0	9 601	-89	-0,92%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	29,21%	52,65%	80,25%
Eszközök aránya:	5,92%	5,45%	-7,94%
Gyorsráta mutató:	6,47%	6,54%	1,08%

Az állományból idegen pénz:

nem merült fel.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott ráfordítások miatt.

Értékelése - elszámolása:

- Az eszközcsoport mérlegtételeinek mérlegkészítési időpontja: **április 27.**
- 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	%	%
E Ft		hatása				
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	93 181	0	96 516	3 335	3,58%	99,98%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	38	0	17	-21	-55,26%	0,02%
Összesen:	93 219	0	96 533	3 314	3,56%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	84,42%	92,71%	9,82%
Eszközök aránya:	56,92%	54,76%	-3,79%

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,
- jövőbeni költségek miatt,
- halasztott árfolyamvesztés miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja: **április 27.**
- 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	%	%
E Ft		hatása				
Várható kötelezettség miatt	9 754	0	0	-9 754	-100,00%	0,00%
- egyéb várható kötelezettség miatt	9 754	0	0	-9 754	-100,00%	0,00%
Összesen:	9 754	0	0	-9 754	-100,00%	0,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Céltartalékok részaránya:	5,96%	0,00%	-100,00%
Könyvön kívüli kockázat:	6,39%	0,00%	-100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány: **nem mérült fel.**

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:							
Jászárokszállás és Vidéke Tak.Szöv	38 445	38 445	0	0	0	0	0
Egyéb szervezetek:							
Merkantil Bank	1 334	257	0	0	0	1 077	0
Baniplusz lízing	1 252	391	0	0	0	861	0
MMSZ Egyesület	23 600	23 600	0	0	0	0	0
-...	158	158	0	0	0	0	0
Összesen:	64 789	62 851	0	0	0	1 938	0

Megnevezés és típus	Kamat %	Fedezeti garancia
Pénzügyi intézmények:		
Jászárokszállás és Vidéke Tak.Szöv	1 heti Bubor+1%	-...
Egyéb szervezetek:		
Merkantil Bank	változó	-...
Baniplusz lízing	változó	-...
Összesen:		

Hátrasorolt kötelezettségek

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

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- hitelek,
- kölcsön,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:
 - A nyilvántartás alapja:
 - Az értékelés módja:
- = egyedi

április 27.
a könyvi érték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Hosszú lejáratú ötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Egyéb szervezetekkel szemben:	
Banif Plusz	változó
Merkantil Bank - lízing	változó

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31. E Ft	Ellenőrzés hatása	2014.12.31. E Ft	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	2 847	0	1 938	-909	-31,93%	100,00%
Összesen:	2 847	0	1 938	-909	-31,93%	100,00%

Hosszú lejáratú kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	2014.12.31.
Hosszú lejáratú kötelezettség		
- jelentésig nyitott	2 847	1 938
= rendezetlen	2 847	1 938
Összesen:	2 847	1 938

Hosszú lejáratú kötelezettségek - törlesztés szerkezete

Törlesztési terv (E Ft)	Törlesztés	Köt.állomány	Fizetendő kamat
	/ év	év végén	/ év
2015.12.31.	0	1 938	0
2016.12.31.	0	1 938	0
2017.12.31.	0	1 938	0
2018.12.31.	0	1 938	0
2019.12.31.	0	1 938	0
5 éven túl	0	1 938	0

Hosszú lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
Merkantil Bank	lízings	1 077	1 077	személygépkocsi
Banif Plusz lízings	lízings	861	861	személygépkocsi
Összesen:		1 938	1 938	

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	1,87%	1,30%	-30,48%
Kötelezettségek aránya:	1,74%	1,10%	-36,78%
Likviditási mutató:	21,74%	12,27%	-43,56%
Hosszú távú likviditási mutató:	12,81%	-3,27%	-125,53%
Eladósodottság mértéke:	-490,19%	181267,07%	37078,94%
Nettó eladósodottság:	-434,94%	172003,66%	39646,53%
Árbevételre vetített eladósodottság:	166,64%	182,51%	9,52%
Kötelezettség/saját forrás aránya:	8,38%	104,42%	1146,06%
Kölcsön fedezeti arány:	127,85%	99,94%	-21,83%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- váltók,
- hitelek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:
- A nyilvántartás alapja:
- Az értékelés módja:
- = egyedi,
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

április 27.

a könyvi érték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Rövid lejáratú kötelezettségek - kamatkötelezettségek

Megnevezés	kamat %
Pénzügyi intézményekkel szemben:	
Jászárokszállás és Vidéke Tak.Szöv	1 heti Bubor+1%
Egyéb szervezetekkel szemben:	
Banif Plusz	változó
Merkantil Bank - lízing	változó

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	158	158	0,00%	0,11%
- rövid lejáratú kölcsönök	0	0	158	158	0,00%	0,11%
Rövid lejáratú hitelek	40 188	0	38 445	-1 743	-4,34%	26,21%
Szállítók	9 068	0	4 638	-4 430	-48,85%	3,16%
- belföldi	9 068	0	4 638	-4 430	-48,85%	3,16%
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	0	0	23 600	23 600	0,00%	16,09%
Hitelek, kölcsönök	0	0	23 600	23 600	0,00%	16,09%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	100 492	0	79 860	-20 632	-20,53%	54,44%
- dolgozói kötelezettség	6 116	0	5 113	-1 003	-16,40%	3,49%
- adó/TB/vám kötelezettség	4 990	0	12 637	7 647	153,25%	8,61%
- egyéb átsorolt követelés	187	0	0	-187	-100,00%	0,00%
- lízingelszámolás éven belüli részlete	234	0	648	414	176,92%	0,44%
- egyéb kötelezettség	-1	0	-5 396	-5 395	-539500,00%	-3,68%
Összesen:	149 748	0	146 701	-3 047	-2,03%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.
E Ft		
Rövid lejáratú kölcsönök	0	158
- jelentésig nyitott	0	158
Rövid lejáratú hitelek	40 188	38 445
- jelentésig nyitott	40 188	38 445
Szállítók	9 068	4 638
- ki nem egyenlítettből	9 068	4 638
= tőketartozás	9 068	4 638
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	0	23 600
- jelentésig nyitott	0	23 600
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	100 492	79 860
- jelentésig nyitott	100 492	79 860

Rövid lejáratú kötelezettségek - értékelése

Megnevezés / E Ft	átért.előtt	évvégi átért.	átért.után
Rövid lejáratú kölcsönök	158	0	158
Rövid lejáratú hitelek	38 445	0	38 445
Szállítók	4 638	0	4 638
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	23 600	0	23 600
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	79 860	0	79 860
Összesen:	146 701	0	146 701

Rövid lejáratú kötelezettségek - garancia

Megnevezés / E Ft	Hitel	Hitel	Fedezeti	Fedezeti
	Típus	Összeg	Összeg	Garancia
Merkantil Bank	lízing	257	257	személygépkocsi
Baniplusz lízing	lízing	391	391	személygépkocsi
MMSZ Egyesület	tagi kölcsön	23 600	0	0
Jászárokszállás és Vidéke Tak.Szöv	folyósza hitel	38 445	0	0
Összesen:		62 693	648	

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	91,44%	83,21%	-9,00%
Rövid távú likviditás I.:	22,15%	12,43%	-43,88%
Rövid távú likviditás II.:	10,67%	7,25%	-32,05%
Lekötöttségi mutató:	11,48%	5,18%	-54,88%
Szállítók átfutási ideje (nap):	28,22	9,64	-65,84%
Dinamikus likviditás:	13,05%	-3,32%	-125,44%
Kamatfedezettségi mutató:	666,32%	-280,97%	-142,17%
Rövid távú eladósodottság:	172,37%	0,00%	-100,00%

- tartozik egyenlegű szállító miatt: 988 E Ft

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 1 751 E Ft

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása**Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:

április 27.

- 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	%	%
E Ft		hatása				
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	54	0	2 097	2 043	3783,33%	7,60%
Halasztott bevételek	32 489	0	25 479	-7 010	-21,58%	92,40%
Összesen:	32 543	0	27 576	-4 967	-15,26%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Elhatárolások részaránya:	17,58%	15,65%	-10,98%
Elhatárolások aránya:	19,87%	15,64%	-21,29%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- lekötött tartalék,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja:
- A nyilvántartás alapja:
- Valós értéken történő értékelés:

április 27.
a könyvi érték.
nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	3 000	0	3 100	100	3,33%	3780,49%
Tőketartalék	0	0	28 100	28 100	0,00%	34268,29%
Eredménytartalék	-50 825	0	-34 131	16 694	32,85%	-41623,17%
Lekötött tartalék	0	0	10 000	10 000	0,00%	12195,12%
Mérleg szerinti eredmény	16 695	0	-6 987	-23 682	-141,85%	-8520,73%
Összesen:	-31 130	0	82	31 212	100,26%	100,00%

Jegyzett tőke - kapcsolt vállalkozások által jegyzett tételek

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Egyéb vállalkozások által jegyzett	3 000	0	3 100	100	3,33%	100,00%
Összesen:	3 000	0	3 100	100	3,33%	100,00%

Saját tőke - lekötött tartalék számítása

Jogcíme / E Ft	2008.12.31.	2009.12.31.	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.
Előző évi lekötött eredménytartalék	0	0	0	0	0	87	0
Eredménytartalékból lekötés jogcímenként							
+ alapítás-átszervezés nettó értéke	0	0	0	0	87	0	0
- alapítás-átszervezés visszairása	0	0	0	0	0	87	0
Eredménytartalékból lekötött összesen	0	0	0	0	87	0	0
Lekötött tartalék ZÁRÓ	0	0	0	0	87	0	0

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó érték	3 000	0	-50 825	0	0	0	16 695
Növekedések	100	28 100	16 694	10 000	0	0	0
- tőkeemelés bejegyzéskor	100						
- előző évi MSZE átvezetése			16 694				0
- pótbefizetés			0	10 000			
- ázsio (jegyzési érték-névérték)		28 100					
Csökkenések	0	0	0	0	0	0	23 682
- előző évi MSZE átvezetése			0				16 695
- egyéb		0	0	0			6 987
Záró érték	3 100	28 100	-34 131	10 000	0	0	-6 987

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Tőke aránya:	-19,01%	0,05%	100,26%
Tőke részaránya:	-15,97%	0,05%	100,31%
Befektetett eszközök fedezettsége:	-83,31%	0,13%	100,16%
Saját tőke növekedési mutató:	-1037,67%	2,65%	100,26%
Saját tőke fordulat száma:	-261,01%	94241,46%	36206,46%
Tőke hatékonysága:	-53,63%	-8520,73%	-15787,99%

Kiemelt üzletrészek, részvények: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Osztalék kifizetés: nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei: nem merült fel.

Az év rendkívüli eredményei: nem kiemelt.

Évet követő változások: nem merült fel.

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- export,
- egyéb bevétel.

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	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	76 412	0	72 219	-4 193	-5,49%	21,96%
Export árbevétel	4 841	0	5 059	218	4,50%	1,54%
Egyéb bevétel	204 477	0	251 628	47 151	23,06%	76,50%
Összesen:	285 730	0	328 906	43 176	15,11%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- visszaírt értékvesztés - követelésre	5 729	0	0	-5 729	-100,00%	0,00%
- eszközértékesítés bevétele	15	0	0	-15	-100,00%	0,00%
- károk rendezései	241	0	0	-241	-100,00%	0,00%
- céltartalék felhasználás	0	0	9 754	9 754	0,00%	3,88%
- kapott támogatások, működési célú	192 822	0	235 532	42 710	22,15%	93,60%
- egyéb ki nem emelt	5 670	0	6 342	672	11,85%	2,52%
Összesen:	204 477	0	251 628	47 151	23,06%	100,00%
Mindösszesen:	204 477	0	251 628	47 151	23,06%	100,00%

Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Véglegesen kapott támogatások:	235 532		237 532		0	
Rehabilitációs bértámogatás	2 890	0	2 890	0	0	0
TAMOP	223 538	0	225 538	0	0	0
Összesen:	235 532		237 532		0	

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	99,57%	99,79%	0,22%
Bruttó termelési érték (E Ft):	81 253	77 278	-4,89%
Export arány:	5,96%	6,55%	9,90%
Árbevétel arányos eredmény:	24,05%	-6,29%	-126,15%
Tőkearányos eredmény:	-62,77%	-5931,71%	-9349,91%
Eszközhatékonyosság:	11,93%	-2,76%	-123,13%

Állami támogatások elszámolása:

nem merült fel.

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása**Tartalma:**

- költségnemű költségek,
- költséghelyi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valóság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnevi költségek	249 336	0	319 494	70 158	28,14%	95,72%
- anyag jellegű	117 291	0	175 634	58 343	49,74%	52,62%
- személyi jellegű	123 758	0	137 680	13 922	11,25%	41,25%
- értékcsökkenés	8 287	0	6 180	-2 107	-25,43%	1,85%
Egyéb ráfordítások	16 853	0	14 276	-2 577	-15,29%	4,28%
Összesen:	266 189	0	333 770	67 581	25,39%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	91 283	0	144 938	53 655	58,78%	100,00%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	1 108	0	770	-338	-30,51%	0,53%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	3 816	0	5 102	1 286	33,70%	3,52%
- karbantartási költségek	3 141	0	1 172	-1 969	-62,69%	0,81%
- posta-, távközlési szolgáltatások	2 464	0	6 870	4 406	178,81%	4,74%
- oktatás és továbbképzés	730	0	15 299	14 569	1995,75%	10,56%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	352	0	5 325	4 973	1412,78%	3,67%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	8 796	0	9 305	509	5,79%	6,42%
- egyéb szakértői szolgáltatások	2 813	0	3 579	766	27,23%	2,47%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	3 903	0	2 262	-1 641	-42,04%	1,56%
- rendezvényszervezés	31 612	0	0	-31 612	-100,00%	0,00%
- mérnöki, tanácsadási díj	29 249	0	0	-29 249	-100,00%	0,00%
- egyéb	3 299	0	95 254	91 955	2787,36%	65,72%
Összesen:	91 283	0	144 938	53 655	58,78%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	2 021	0	2 678	657	32,51%	100,00%
- biztosítási díjak	1 046	0	1 122	76	7,27%	41,90%
- bankköltségek	669	0	935	266	39,76%	34,91%
- hatósági díjak	306	0	275	-31	-10,13%	10,27%
- egyéb	0	0	346	346	0,00%	12,92%
Összesen:	2 021	0	2 678	657	32,51%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	16 853	0	14 276	-2 577	-15,29%	100,00%
- behajthatatlan követelés	5 747	0	0	-5 747	-100,00%	0,00%
- céltartalék képzés	9 754	0	0	-9 754	-100,00%	0,00%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	8	0	13 288	13 280	166000,00%	93,08%
- helyi iparűzési adó	395	0	0	-395	-100,00%	0,00%
- egyéb:	949	0	988	39	4,11%	6,92%
Összesen:	16 853	0	14 276	-2 577	-15,29%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Költségek aránya:	348,35%	450,38%	29,29%
Üzemi eredményszint:	107,34%	98,54%	-8,20%
Termelési költségszint:	306,86%	413,43%	34,73%
Anyaghányad:	144,35%	227,28%	57,45%
Bérhányad:	152,31%	178,16%	16,97%
Értécsökkenési hányad:	10,20%	8,00%	-21,57%

Kiemelt állományváltozások:

nem merült fel.

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valóság elve szerint értékelték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása		E Ft		
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	294	0	146	-148	-50,34%	90,68%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	294	0	146	-148	-50,34%	90,68%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	294	0	146	-148	-50,34%	90,68%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	58	0	15	-43	-74,14%	9,32%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	58	0	15	-43	-74,14%	9,32%
Bevételek összesen:	352	0	161	-191	-54,26%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	2 948	0	1 834	-1 114	-37,79%	80,30%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	2 948	0	1 834	-1 114	-37,79%	80,30%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	250	0	450	200	80,00%	19,70%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztesége	250	0	450	200	80,00%	19,70%
Ráfordítások összesen:	3 198	0	2 284	-914	-28,58%	100,00%
Egyenleg	-2 846	0	-2 123	723	25,40%	100,00%
Mindösszesen:	-2 846	0	-2 123	723	25,40%	100,00%

Pénzügyi eredmények - követelések, kötelezettségek (év végi) átértékelése

Megnevezés	átértékelés	átértékelés	átértékelés
E Ft	előtt	+ / -	után
Követelések	7 596	0	7 596
- vevők	4 405	0	4 405
- egyéb követelések	3 191	0	3 191
Kötelezettségek	148 639	0	148 639
hosszúlejáratú kötelezettségek	1 938	0	1 938
- egyéb tartós kötelezettség	1 938	0	1 938
rövid lejáratú kötelezettségek	146 701	0	146 701
- rövid lejáratú kölcsönök	158	0	158
- rövid lejáratú hitelek	38 445	0	38 445
- kötelezettségek áruszállításból és sz.-ból	4 638	0	4 638
- rövidlejáratú kötelez. kapcsolt vállalk. sz.	23 600	0	23 600
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség	79 860	0	79 860
Aktív időbeli elhatárolás	96 533	0	96 533
- bevételek aktív időbeli elhatárolása	96 516	0	96 516
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	17	0	17
Passzív időbeli elhatárolás	27 576	0	27 576
- költségek, ráfordítások passzív időbeli el.	2 097	0	2 097
- halasztott bevételek	25 479	0	25 479
Pénzeszközök	9 601	0	9 601
- pénztárok	40	0	40
- bankszámlák	9 561	0	9 561

Tartósan adott kölcsönre gyakorolt hatás		n/a	
Befektetett eszközökre gyakorolt hatás		n/a	
Értékpapírok, befektetésekre gyak. hatás		n/a	
Követelésekre gyakorolt hatás		0,00%	
Kötelezettségekre gyakorolt hatás		0,00%	
Aktív időbeli elhatárolásra gyakorolt hatás		0,00%	
Passzív időbeli elhatárolásra gyak. hatás		0,00%	
Pénzeszközökre gyakorolt hatás		0,00%	

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Bevételek részaránya:	0,12%	0,05%	-58,33%
Ráfordítások részaránya:	1,20%	0,68%	-43,33%
Pénzügyi eredményszint:	11,01%	7,05%	-35,97%

Rendkívüli eredmények bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem számolt el rendkívüli eredményt.

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		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Üzemi eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Pénzügyi eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Szokásos eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Rendkívüli eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adózás előtti eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Társasági adó kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Különadó kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Kisvállalati adó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	19 541	0	-4 864	-24 405	-124,89%	69,61%
Pénzügyi eredmény	-2 846	0	-2 123	723	25,40%	30,39%
Szokásos eredmény	16 695	0	-6 987	-23 682	-141,85%	100,00%
Adózás előtti eredmény	16 695	0	-6 987	-23 682	-141,85%	100,00%
Adózott eredmény	16 695	0	-6 987	-23 682	-141,85%	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	16 695	0	-6 987	-23 682	-141,85%	100,00%

Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás
				%
		hatása		%
Adózás előtti eredmény:	16 695	0	-6 987	-141,85%
+ Tao. adóalapnövelők:	18 060	0	6 180	-65,78%
- Tao. adóalapcsökkentők:	8 288	0	15 933	92,24%
=Társasági adóalap:	26 467	0	-16 740	-163,25%
-Számított társasági adó:	2 647	0	0	-100,00%
- Adómentességek:	2 647	0	0	-100,00%
- Társasági adókedvezmények:	0	0	0	0,00%
- Különadó:	0	0	0	0,00%
- Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó	0	0	0	0,00%
- Kisvállalati adó	0	0	0	0,00%
=Adózott eredmény:	16 695	0	-6 987	-141,85%
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0,00%
Osztalékfelírási:	0	0	0	0,00%
Mérleg szerinti eredmény:	16 695	0	-6 987	-141,85%

Eredményelszámolások - maximális osztalék

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
E Ft			%
+ jegyzett tőke	3 000	3 100	3,33%
- jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0,00%
+ tőketartalék	0	28 100	0,00%
+ eredménytartalék	-50 825	-34 131	32,85%
+ lekötött tartalék	0	10 000	0,00%
+ értékelési tartalék	0	0	0,00%
+ képződött adózott eredmény	16 695	-6 987	-141,85%
= Saját tőke osztalék fizetés előtt	-31 130	82	100,26%
- lekötött tartalék	0	-10 000	0,00%
- értékelési tartalék	0	0	0,00%
- jegyzett tőke	-3 000	-3 100	-3,33%
= Osztalék fedezet	-34 130	-13 018	61,86%
+ pozitív eredménytartalék	0	0	0,00%
+ képződött eredmény	16 695	0	-100,00%
= Osztalék forrása	16 695	0	-100,00%
= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék	0	0	0,00%

Eredményelszámolások - veszteség elhatárolás

Megnevezés / E Ft	Korlátlanul	5 évre	Összesen
Nyitó elhatárolt veszteség adótv szerint	0	0	0
Növekedés tárgyévben	0	0	0
Csökkenés	0	0	0
- ebből felhasznált	0	0	0
- ebből elévült	0	0	0
- ebből egyéb ok miatt megszűnt	0	0	0
Záró elhatárolt veszteség adótv szerint	0	0	0

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eredmény aránya:	100,00%	100,00%	0,00%
Eredmény részaránya:	5,84%	-2,12%	-136,30%
Jövedelmezőség:	5,84%	-2,12%	-136,30%
Eszközforgási sebesség:	49,62%	43,83%	-11,67%
Tőkeáttételi ráta	-526,06%	214996,34%	40969,17%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	-53,63%	-8520,73%	-15787,99%
Eszközarányos nyereség (ROA)	11,99%	-2,92%	-124,37%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	19 643	-5 153	-126,23%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	27 930	1 027	-96,32%

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

nem merült fel.

- eredménytartalékba helyezés:

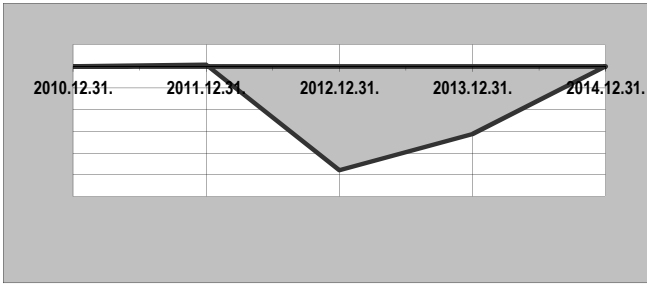
-6 987 E Ft

Képződött negatív adóalapnál rendelkezés:

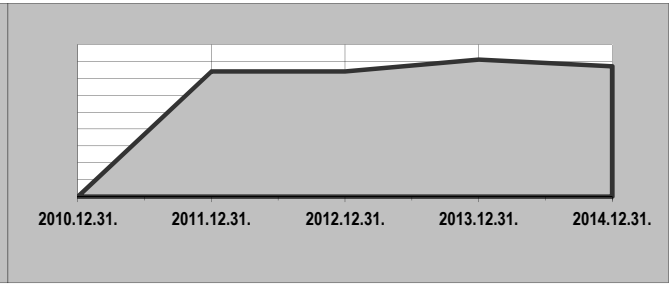
nem merült fel.

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	0	793	-47 825	-31 130	82
Értékesítés nettó árbevétele	0	74 262	74 193	81 253	77 278
Mérleg szerinti eredmény	0	-3 474	61 943	16 695	-6 987
Árrésszint	0,00%	99,91%	100,00%	94,49%	91,38%
Működő tőke	0	-34 979	-182 470	-116 572	-128 464
Kötelezettségek/saját tőke	0,00%	9138,46%	-427,44%	-490,19%	181267,07%
Mérlegfösszeg	0	74 454	181 229	163 762	176 297
Saját tőke/jegyzett tőke	0,00%	26,43%	-1594,17%	-1037,67%	2,65%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	0,00%	-115,80%	2064,77%	556,50%	-225,39%

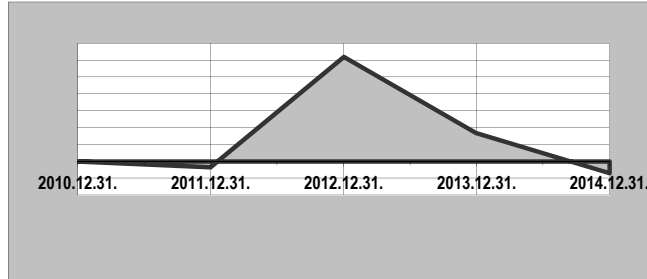
Saját tőke



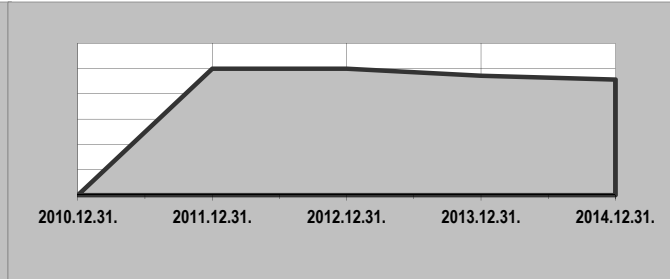
Értékesítés nettó árbevétele



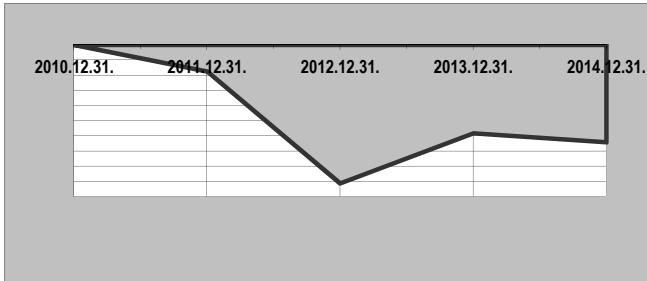
Mérleg szerinti eredmény



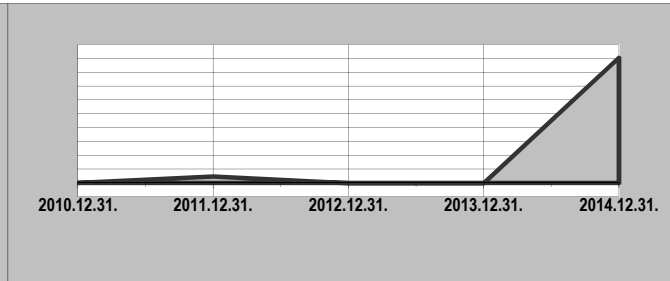
Árösszint



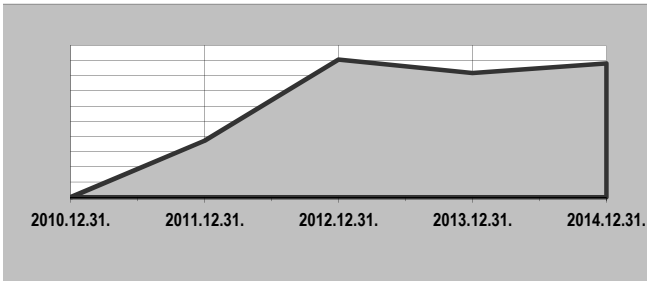
Működő tőke



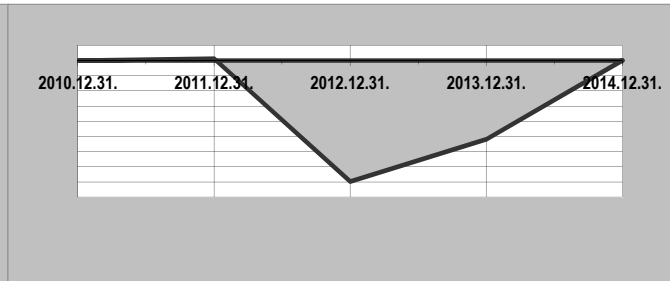
Kötelezettségek/saját tőke



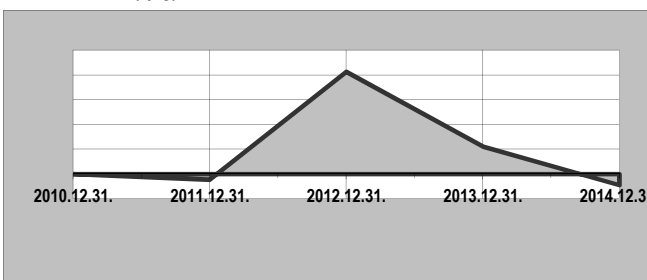
Mérlegfőösszeg



Saját tőke/jegyzett tőke



Adózott eredmény/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2013.12.31.	2014.12.31.
fizikai létszám	34	34
nem fizikai létszám	28	27
Összes létszám	62	61

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2013.12.31.	2014.12.31.
fizikai átlag bér	85 823	99 575
nem fizikai átlag bér	157 226	157 682
Összes átlag bér	118 070	125 294

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2013.12.31.	2014.12.31.
- ösztönzési	240	535
- szociális	189	217
- költségtérítés	201	129
- egyéb	382	8 609
Összes személyi jellegű	1 012	9 490
Társadalombiztosítási kiadások	22 002	24 200
Béradók:		
- szakképzési	471	624

2015. április 27.

Kovács Gábor
3369 Tamabod, Gazdakör u. 20/a
Magyar Máltai Szeretetszolgálat "Befogadás" Nonprofit Kft