

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**TÁMASZ**  
**IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT**  
**KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**  
**2018. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**Általános rész:**

<i>A vállalkozás megnevezése:</i>	TÁMASZ Idősek Otthona Nonprofit Kft
<i>Székhelye:</i>	8184 Balatonfüzfő, Gagarin u.22.
<i>Cégjegyzékszám:</i>	19-09-511408
<i>Adószáma:</i>	22205430-2-19
<i>Statisztikai számjele:</i>	22205430-8531-571-19
<i>Alakulás időpontja:</i>	2005.08.30.
<i>Ügyvezető:</i>	Istenes Gábor 8200 Veszprém Móricz Zs. u. 22.
<i>Fő tevékenység:</i>	Szociális ellátás elhelyezéssel
<i>Tulajdonosok:</i>	Belföldi magánszemélyek

**Számviteli politika:**

Társaságunk a számvitelről szóló törvény alapján rögzíti a gazdasági eseményeket, összegzi a vállalkozás eredményét és készíti éves beszámolóját. A beszámoló formája Egyszerűsített éves, a mérleg típusa „A”.

Könyvvezetésünk a kettős könyvvitel rendszerében történik.

Eredménykimutatásunk összköltség eljárással készül, december 31-i fordulónappal. A beszámoló a 2019. március 31-ig rendelkezésünkre álló információk alapján készült. A költségeket kizárólag az 5-ös számlaosztályban tartjuk nyilván.

A beszámoló elkészítésénél és könyvvezetésünkénél a számviteli alapelveket figyelembe vettük és betartottuk.

**Értékelési eljárások az éves beszámoló elkészítésénél:**

A befektetett eszközöket, forgóeszközöket leltár szerint kimutatott értékben és mennyiségben szerepeltetjük.

Az értékcsökkenés az eszközök várható élettartamának és használati idejének figyelembe vételével lett meghatározva. Az újonnan beszerzett tárgyi eszközök esetében a gépjárműveknél a bekerülési érték 20%-át terveztük maradványértéknek.

Értékcsökkenési kulcs:	%
Gépek, berendezések:	14,5
Gépjárművek:	20,0
Ügyviteltechnikai eszk.:	33,0
Software:	16,66

Az év végén még nem aktivált beruházásra a társaság nem számol el értékcsökkenést.

A kisértékű / 100.000.- Ft alatti / tárgyi eszközöket használatba vételkor azonnal költségként elszámoljuk.

A beszerzett anyagokat és árukat a beszerzéskor költségként könyveljük, év végén a tényleges leltár alapján vesszük készletre.

A követeléseket a társaság egyedileg értékeli, a határidőn túli követelésekre az egyedi értékelés alapján, ill. az egyedi értékelés után a fennmaradó követelés állományra céltartalékot képez.

### **Vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzet:**

#### Saját tőke alakulása:

Induló tőke: 3.000 eFt

Saját tőke:

2009.12.31	-3.158 eFt
2010.12.31	-15.603 eFt
2011.12.31	8.399 eFt
2012.12.31	7.715 eFt
2013.12.31	8.227 eFt
2014.12.31	5.797 eFt
2015.12.31	423 eFt
2016.12.31	-1 875 eFt
2017.12.31	3.000 eFt
2018.12.31	5.364 eFt

2018. évi mérleg szerinti eredmény 2.364 eFt

**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

A Befektetett eszközök		50 579 eFt
I Immateriális javak	0 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	50 579 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	
B Forgóeszközök		30.516 eFt
I Készletek	1.282 eFt	
II Követelések		
Vevő	2.249 eFt	
Egyéb	363 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	960 eFt	
Bank	25.662 eFt	
C Aktív időbeli elhatárolások		2.217 eFt

**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN 83.312 eFt**

D Saját tőke		5.364 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	0 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	2.364 eFt	

E Céltartalék		0 eFt
---------------	--	-------

F Kötelezettségek		70.843 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	33.722 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	37.121 eFt	

G Passzív időbeli elhatárolás		7.105 eFt
-------------------------------	--	-----------

**FORRÁSOK ÖSSZESEN: 83.312 eFt**

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	338.859 eFt
- egyéb bevétel	17.468 eFt
- kamat bevétel	60 eFt
<b>Összes bevétel:</b>	<b>356.387 eFt</b>

### Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	75.603 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	40.887 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	13.409 eFt
- egyéb szolgáltatás	2.122 eFt
<b>I Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>132.021 eFt</b>

- bérköltség	179.490 eFt
- személyi jell. egyéb költség	7.938 eFt
- bér járulékok	32.059 eFt
<b>II Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>219.487 eFt</b>

### **III. Értékcsökkenés 1.618 eFt**

- egyéb ráfordítás	711 eFt
- adó jellegű ráfordítások	185 eFt
<b>IV. Egyéb ráfordítás</b>	<b>896 eFt</b>

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	1 eFt
<b>V. Pénzügyi ráfordítások</b>	<b>1 eFt</b>

### **Összes ráfordítás 354.023 eFt**

A társaság statisztikai állományi létszáma 58 fő.

A társaság évi taggyűlését megtartotta, az egyszerűsített éves beszámolót elfogadta, a keletkezett nyereséget eredménytartalékba helyezte.

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A könyvelést és a beszámoló készítést regisztrált mérlegképes könyvelő végezte, regisztrációs szám: 199525

Balatonfüzfő, 2019.04.23.

**1.sz. táblázat**

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke  
2018. december 31.**

Megnevezés	Bruttó érték				
	nyitó- érték	növe- kedés	csök- kenés	átso- rolás	záró- érték
Vagyon értékű jogok					
Üzleti vagy cégérték					
Szellemi termékek	34				34
Összes immat. jav.	34				34
Ingatlanok	42800	10 200			53000
Műsz. ber., gépek	256	220			476
Egyéb ber., járműv.	1 846				1 846
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	44 902	10 420			55 322
<b>Összesen</b>	<b>44 936</b>	<b>10 420</b>			<b>55 356</b>

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	31	3			34	0
Összes immat. jav.	31	3			34	0
Ingatlanok	2077	856			2 933	50067
Műsz. ber., gépek	236	43			279	197
Egyéb ber., járműv.	1 283	248			1 531	315
Beruházások						0
Összes tárgy eszk.	3.596	1.147			4 743	50.579
<b>Összesen</b>	<b>3.627</b>	<b>1.150</b>			<b>4.777</b>	<b>50.579</b>