

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**TÁMASZ**  
**IDŐSEK OTTHONA BALATONFÜZFŐ NONPROFIT**  
**KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**  
**2020. 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 2021. február 28-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 figyelembevételével 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
2019.12.31	11.155 eFt
2020.12.31	15.951 eFt

2020. évi mérleg szerinti eredmény 4.796 eFt

**Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

A Befektetett eszközök		57.991 eFt
I Immateriális javak	0 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
II Tárgyi eszközök	57.991 eFt	
Lásd 1.sz. táblázat		
III. Befektetett pü. eszk.	0 eFt	
B Forgóeszközök		39.013 eFt
I Készletek	1.775 eFt	
II Követelések		
Vevő	3.734 eFt	
Egyéb	303 eFt	
III Pénzeszközök		
Pénztár	1.709 eFt	
Bank	31.492 eFt	
C Aktív időbeli elhatárolások		2.232 eFt
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>99.236 eFt</b>
D Saját tőke		15.951 eFt
I Jegyzett tőke	3.000 eFt	
III Tőke tartalék	0eFt	
IV Eredménytartalék	8.155 eFt	
V. Lekötött tartalék	0 eFt	
VII Mérleg szerinti eredm.	4.796 eFt	
E Céltartalék		0 eFt
F Kötelezettségek		68 057 eFt
I Hosszúlejáratú kötelezettségek		
Tulajdonosokkal szem. köt.	0 eFt	
Beruházási hitel	0 eFt	
II Rövidlejáratú kötelezettségek		
Szállítók	27.434 eFt	
Osztalék	0 eFt	
Egyéb kötelezettségek	40.623 eFt	
G Passzív időbeli elhatárolás		15.228 eFt
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>99 236 eFt</b>

## Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### Bevételek megbontása

- belföldi értékesítés bevétele	435 720 eFt
- egyéb bevétel	4 754 eFt
- kamat bevétel	30 eFt
<b>Összes bevétel:</b>	<b>440 504 eFt</b>

### Ráfordítások megbontása:

- anyagköltség	110 178 eFt
- igénybe vett szolgáltatás	55 480 eFt
- közvetített szolgáltatás	0 eFt
- Eladott áruk beszerzési értéke	0 eFt
- egyéb szolgáltatás	1.979 eFt
<b>I Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>167 637 eFt</b>

- bérköltség	228 200 eFt
- személyi jell. egyéb költség	4 239 eFt
- bér járulékok	33.673 eFt
<b>II Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>266 112 eFt</b>

**III. Értékcsökkenés** **1.759 eFt**

- egyéb ráfordítás	201 eFt
- adó jellegű ráfordítások	0 eFt

**IV. Egyéb ráfordítás** **201 eFt**

- árfolyam veszteség	0 eFt
- egyéb pénzügyi műveletek	0 eFt

**V. Pénzügyi ráfordítások** **0 eFt**

---

**Összes ráfordítás** **435 709 eFt**

A társaság statisztikai állományi létszáma 57 fő.

A Kft. környezetkárosító tevékenységet nem végez, a veszélyes hulladék szerződés alapján, havonta kerül elszállításra.

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

Az Idősotthoni állam által finanszírozott tevékenység feladatellátási tevékenység szerinti költségek kimutatását a 2. sz. melléklet tartalmazza. A 2020. évben Idősotthon átlagos ellátás és Idősotthon Demens ellátás után kapott az intézmény állami finanszírozást.

A beszámoló könyvvizsgálatát a Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft (8200 Veszprém, Jutasi u. 91. fsz. 3.), regisztrációs szám: MKVK 000758, ezen belül pedig személyesen Kiss Mária (8220 Balatonalmádi, Hörpintő u. 10.) regisztrációs szám: MKVK 000694 végezte el.

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

Balatonfüzfő, 2021.05.02.

**1.sz. táblázat**

**Immateriális javak, tárgyi eszközök értéke  
2020. 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	53 000	9 600			62 600
Műsz. ber., gépek	476	355			831
Egyéb ber., járműv.	1 846				1 846
Beruházások					
Összes tárgy eszk.	55 322	9 955			65 277
<b>Összesen</b>	<b>55 356</b>	<b>9 955</b>			<b>65 311</b>

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás					Nettó érték záró- érték
	halmozott nyitóé.	tárgyévi			záró- Érték	
		növ.	csökk.	átsor.		
Vagyon értékű jogok						
Üzleti vagy cégérték						
Szellemi termékek	34				34	0
Összes immat. jav.	34				34	0
Ingatlanok	3 992	1 062			5 054	57 546
Műsz. ber., gépek	313	73			386	445
Egyéb ber., járműv.	1 740	106			1 846	0
Beruházások						0
Összes tárgy eszk.	6 045	1 241			7 286	57 991
<b>Összesen</b>	<b>6 079</b>	<b>1.241</b>			<b>7.286</b>	<b>57 991</b>