

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2022. évre

1. Általános rész

A cég neve: Körmendi Idősekért Nonprofit Kft.
Alakulás időpontja: 2009. 07. 01.
Tevékenység kezdete: 2009. 07. 22.
Bejegyzve: 2009. 07. 23.

A cég gazdálkodási formája: egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaság

A cég székhelye: 9900 Körmend, Szabadság tér 7.
Telephelye: 9900 Körmend, Thököly u. 44.
Cégjegyzék száma: 18-09-108964
Statisztikai számjel: 14848742-8730-599-18

A társaság jegyzett tőkéje 38.000.000,- Ft amely
10.000.000,- Ft pénzbeli betétből
28.000.000,- Ft értékű ingatlan apportból áll.

A tulajdonosi kör és azok törzsbetétjének összege a mérlegkészítés fordulónapján az alábbiak szerint alakult:

Körmend Város Önkormányzata	38.000.000.-Ft	100 %
-----------------------------	----------------	-------

Szervezeti változás: a társaság 2013 évben módosította főtevékenységi körét. A szervezeti és szerkezeti változás miatt a társaság főtevékenysége 2013. március 01. nappal: 8730 Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása lett.

E tevékenységre, határozatlanra szóló működési engedélyt kapott a Vas megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatalától.

A társaság ügyvezetői:

Viserálek Sándorné 9900 Dienes L. u.
Bárány Győző 9900 Körmend, Honvéd u. 9.

A könyveit a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti.

Az éves zárást követően gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót „A” Mérleget és összköltséges eljárással megállapított „A” Eredmény-kimutatást készít.

A mérleg elkészítésének időpontja a tárgyévet követő év március 31.

A gazdasági évét -3 684 e Ft összegű adózott eredménnyel zárta. A 40 852e Ft éves bevétel és 72 314e Ft egyéb bevétel mellett 112 201e Ft-os költségszint jellemezte a gazdálkodást. Bevétele a magánszemélyek által befizetett térítési díjakból és támogatásból származott.

2. Az egyes mérlegtételekhez kapcsolódó értékelések

- Befektetett eszközök:

A befektetett eszközöknél évente egyszer, év végén kerül elszámolásra az értékcsökkenés.

Az Immateriális javak és a Tárgyi eszközök esetén a 100e Ft szerzési érték alatti eszközöket a társaság használatba vételkor azonnal elszámolja értékcsökkenésként.

Minden egyéb esetben az amortizáció elszámolása a Számviteli Törvényben előírtaknak megfelelően, a szerzéskor meghatározott elhasználódási idő figyelembevételével lineáris módon történik a Számviteli politikában foglaltak szerint.

Maradványérték meghatározása: nincs meghatározva.

- Készletek

A társaság számviteli politikája alapján

Vásárolt készleteket szerzési áron értékeli, saját termelésű készlet nincs.

- Értékvesztés elszámolása

A társaság számviteli politikája alapján

- Árfolyam különbözete elszámolása

A külföldi pénzürtékekre szóló tételek mérleg fordulónapi értékelését a társaság az MNB Bank árfolyamán végzi, és értékelési különbözetet számol el akkor, ha az összevont árfolyam különbözet jelentős. Jelentősnek minősül az árfolyam különbözet, deviza- és valutakészletek, külföldi pénzürtékekre szóló követelések, kötelezettségek, befektetett pénzügyi eszközök és értékpapírok év végi értékelésénél, ha a könyv szerinti érték és az MNB devizaárfolyamon számított érték különbözet összevontan meghaladja a könyv szerinti érték 10%-át.

- Céltartalékképzés

Céltartalékot kell képezni

- a jogszabályban meghatározott várható kötelezettség,
- a korengedményes nyugdíjazás várható kötelezettsége,
- a végkielégítés miatti várható kötelezettség,
- környezetvédelmi kötelezettség,
- függő kötelezettség,
- a biztos jövőbeni kötelezettség.

A várható garanciális kötelezettségekre a tárgyévi nettó árbevétel, és az adott évben termékcsoportonként felmerülő minőségi reklamációkra, garanciális költségek arányában kell céltartalékot képezni.

3. Az eszköz és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	2021. 12. 31.		2022.12.31.	
	Értéke (e Ft)	Megoszlás %	Értéke (e Ft)	Megoszlás %
A. Befektetett eszközök	185 492	92,10	181 481	93,55
I. IMMATERIÁLIS JAVAK				
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	185 492	92,10	181 481	93,55
III. BEFEKTETETT PÜ.-I ESZKÖZÖK				
B. Forgóeszközök	15 911	7,9	12 521	6,45
I. KÉSZLETEK				
II. KÖVETELÉSEK				
III.ÉRTÉKPAPÍROK				
IV. PÉNZESZKÖZÖK	15 911	7,9	12 521	6,45
C. Aktív elhatárolások				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	201 403	100,0	194 002	100,0
D. Saját tőke	65 452	32,50	61 768	31,84
I. JEGYZETT TŐKE	38 000	18,87	38 000	19,59
II. EREDMÉNYTART.	5 155	2,56	3 952	2,04
III. TŐKETARTALÉK	23 500	11,67	23 500	12,11
IV. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 1 203	- 0,60	- 3 684	- 1,90
E. Céltartalékok				
F. Kötelezettségek	8 313	4,13	8 352	4,31
I. HÁTRASOROLT KÖT.				
II. HOSSZÚ LEJ.KÖT.				
III. RÖVID LEJÁR.KÖT.	8 313	4,13	8 352	4,31
G. Passzív elhatárolások	127 638	63,37	123 882	63,85
FORRÁSOK ÖSSZESEN	201 403	100,0	194 002	100,0

Mutatószámok:

	2021.	2022.
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%) üzleti tevékenység eredménye/Nettó árbevétel	-4,38	-8,52
Eladósodottsági mutató (%) Kötelezettségek/Saját tőke	12,70	13,52
Likviditás I. mutató (%) Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	191,40	149,92

4. A befektetett eszközök állományának alakulás (e Ft)

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések, Felszerelések	Tenyész Állatok	Beruházások+beruh. adott előlegek	Befektetett p.ü. eszközök
Bruttó érték						
- Nyitó		215 813	14 644			
- Növekedések						
- Csökkenések						
- Átsorolások						
Záró		215 813	14 644			
Értékcsökkenési leírás		36 534	12 442			
- Nyitó		32 778	11 772			
- Növekedések		3 756	670			
- Csökkenések						
- Átsorolások						
Záró		179 279	2 202			

Befektetett eszközök terv szerinti, lineáris értékcsökkenése:

Tárgyi eszközök értékcsökkenése:

- 100e Ft alatti tárgyi eszközök egyösszegű
- Egyéb eszközök 4 426
- Rendkívüli

Immateriális javak értékcsökkenése

 Értékcsökkenés összesen: 4 426

5. A társasági adóalap megállapítása (e Ft):

Adózás előtti eredmény:	-3 480
<i>Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek</i>	
- Adótörvény szerinti elszámolható értékcsökkenési leírás	4 426
- Iparüzési adó ráf.	
- Fejlesztési tartalék	
-Az előző évek elh.veszteségéből az adóévben leírt összeg:	
<i>Az adózás előtti eredményt növelő tételek</i>	4 426
- Számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás	4 426
- Adott támogatás, juttatás	
- Bíróság	
- Nem a váll. Érdekében felmerült ktg	
Adóalap:	-3 480
Számított adó (9%)	204
Adókedvezmények:	
Adó:	
Adózott eredmény:	-3 684
Eredménytartalék igénybe vétele osztalék fizetésre	
Osztalék:	
Adózott eredmény:	-3 684

6. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- Környezetvédelmi kötelezettség, veszélyes hulladék állományváltozása:	0,-
- Céltartalék:	0,-
- Értékvesztés:	0,-
- Rendkívüli bevétel:	3.756,-
- Rendkívüli ráfordítás:	0,-
- Támogatási program keretében kapott összegek jogcímenként:	0,-
- Lekötött tatalék:	0,-
- Kötelezettségek közül 5 éven túliaik illetve jelzáloggal biztosítottak:	0,-

Aktív időbeli elhatárolások összege:
- ebből halasztott ráfordítások összege: e Ft
tárgyévet követő biztosítási díj

Passzív időbeli elhatárolások összege: 123 882e Ft
- ebből halasztott bevételek összege: 123 882e Ft
Unger László adománya

Egyéb bevételekből a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevétel
összege: 0,-

7. Létszám- és bér adatok:

A társaságnak 2022.12.31-i állomány szerint 13 fő alkalmazottja van

Béreköltség:	72 867e Ft
Személyi jellegű kifizetés:	399e Ft
Bérfelrakások:	8 524e Ft
Összesen:	81 790e Ft

8. Tájékoztató rész

Könyvvizsgáló, beszámolót összeállító neve:

Szanyiné Hagymási Hedvig
8360 Keszthely, Árnas út 10.
MK179128

Körmend, 2023. április 25.



[Handwritten signature]
.....
ügyvezető(k)