

Kunfehértó Község Polgármesterének

ELŐTERJESZTÉSE

a Képviselő-testület 2019. május 29. napján tartandó ülésére
a FEHÉRTÓ Non-profit Kft. 2018. évi éves beszámolójának elfogadása és a vezető
tisztségviselők részére a felmentvény megadása tárgyában

A FEHÉRTÓ Non-profit Kft. ügyvezetője jóváhagyta, a Felügyelő Bizottság, továbbá a Képviselő-testület elé terjesztette a Kft. 2018. évi éves beszámolóját.

A beszámoló szerint a társaság **84.271 eFt** árbevétel, **1.884. e Ft** aktivált saját teljesítménnyel, továbbá **73.993 eFt** egyéb bevétel mellett, **21.497 eFt** mérlegfőösszeggel és **313 eFt** adózott eredménnyel (nyereség) zárta a gazdasági évet.

A Felügyelő Bizottság a következő határozati javaslatot hozta a beszámolóról: „A Felügyelő Bizottság a bemutatott 2018. évi beszámolót megvizsgálta, rendben találta, a FEHÉRTÓ Non-profit Kft. 2018. évi tevékenységét törvényesnek és eredményesnek ítélte. A Felügyelő Bizottság javasolja, hogy a Képviselő-testület a soron következő ülésén fogadja el a beszámolót.”

A Kft. ügyvezetője a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdésében foglalt alapján kérte felmentvényének megadását. A vezető tisztségviselő munkáját a 2018-as gazdasági évben a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte, ezért javasolom részére a felmentvény megadását.

Határozati javaslat:

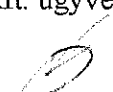
1. Kunfehértó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a FEHÉRTÓ Non-profit Kft. 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját 84.271 eFt árbevétel, 1.884. e Ft aktivált saját teljesítménnyel, továbbá 73.993 eFt egyéb bevétel mellett, 21.497 eFt mérlegfőösszeggel és 313 eFt adózott eredménnyel (nyereség) elfogadja azzal, hogy a társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közfeladatai ellátására és az ehhez kapcsolódó tevékenységére fordítja. Az adózott eredményt teljes mértékben az eredménytartalékba helyezi.
2. Kunfehértó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete értékelte a FEHÉRTÓ Non-profit Kft. ügyvezetőjének a 2018. üzleti évben végzett munkáját és megállapította, hogy Patocskai Tamás ügyvezető (vezető tisztségviselő) 2018. évben munkáját a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte, ezért részére a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdésében foglalt felmentvényt megadja.

Határidő: azonnal

Végrehajtásért felelős: Huszár Zoltán polgármester

Határozatról értesül: Patocskai Tamás FEHÉRTÓ Non-profit Kft. ügyvezetője

Kunfehértó, 2019. május 22.


Huszár Zoltán

2	5	7	3	1	7	1	2	8	1	3	0	5	7	2	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	3	-	0	9	-	1	2	9	8	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

a vállalkozás megnevezése

6413 Kunfehértó, Tábor u. 27.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2018

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Kunfehértó 2019. május 20.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25731712-8130-572-03

Cégbir.sz. 03-09-129893

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év 2017-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018-12-31
a	b	c	d	e
1	A Befektetett eszközök	5 772	-	7 560
2	I. Immateriális javak	70	-	25
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	5 702	-	7 535
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.pül.eszk.értéke helyesbítése	-	-	-
8	B Forgóeszközök	10 818	-	13 025
9	I. Készletek	1 113	-	1 301
10	II. Követelések	1 804	-	2 701
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	7 901	-	9 023
13	C Aktív időbeli elhatárolás	631	-	912
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	17 221	-	21 497

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: 2019. május 20.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25731712-8130-572-03

Cégbir.sz. 03-09-129893

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
(Források)

adatok Ft-ban

a	b	c	d	e
	A tétel megnevezése	Előző év 2017-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018-12-31
53	D Saját tőke	8 899	-	9 212
54	I. Jegyzett tőke	8 000	-	8 000
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	793	-	899
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	106	-	313
62	E Céltartalékok	-	-	-
66	F Kötelezettségek	8 318	-	12 264
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszú lejáratú kötelezettség	147	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	8 171	-	12 264
90	G Passzív időbeli elhatárolás	4	-	21
94	FORRÁSOK ÖSSZESEN	17 221	-	21 497

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: 2019. május 20.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz. 25731712-8130-572-03

Cégbir.sz. 03-09-129893

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tételek száma	A tétel megnevezése	Előző év 2017-12-31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018-12-31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	73 826	-	84 271
II.	Aktivált saját teljesítmények	605	-	1 884
III.	Egyéb bevételek	78 458	-	73 993
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	64 792	-	80 209
V.	Személyi jellegű ráfordítások	85 431	-	75 157
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 337	-	1 707
VII.	Egyéb ráfordítások	1 091	-	2 612
	VII. sorból: értékvesztés	-	-	-
A	Üzemi tevékenység eredménye	238	-	463
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	2
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B	Pénzügyi műv. eredménye	-	-	2
C	Szokásos vállalk. eredmény	238	-	465
X.	Rendkívüli bevételek	1	-	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
D	Rendkívüli eredmény	1	-	-
E	Adózás előtti eredmény	239	-	465
XII.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	133	-	152
F	Adózott eredmény	106	-	313
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
G	Mérleg szerinti eredmény	106	-	313

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: 2019. május 20.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A
FEHÉRTŐ Non-profit Kft.
2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

1 A cég elnevezése:	FEHÉRTŐ Önkormányzati Köszolgáltatási és Kulturális Non-profit Korlátolt Felelősségű Társaság
2 A cég rövidített elnevezése:	FEHÉRTŐ Non-profit Kft.
3 A cég székhelye:	6413 Kunfehértó, Tábor u. 27.
4 A cég telephelye:	
5 A cég fióktelepe:	
6 A cég alapításának éve:	2016
7 A cég főtevékenysége:	8130 – Zöldterület kezelés
8 A cég jegyzett tőkéje:	8 000 000 Ft
9 A társaság tagja:	

Cég név: Kunfehértó Község Önkormányzata
Képviselője: Huszár Zoltán
Cégjegyzék száma:

MINŐSÍTETT TÖBBSÉGI BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG.

- 10 A társaság főtevékenységi köre: (TEAOR) 8130 – Zöldterület kezelés
A társaság a fenti tevékenység végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.
- 11 A Társaság ügyvezetése, képviselőtere és cégjegyzésre:
A Társaság ügyvezetője: Patocska Tamás 6413 Kunfehértó, IV. körzet 3
- 12 A társaság legfőbb szerve: Kunfehértó Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
A Képviselő-testület a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.
- 13 A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.
- 14 A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

2. A számviteli politika főbb vonásai

2.1. A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettségre, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információs szolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1 A beszámolási forma:

- A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója;
- Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készül, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: "A" változat.
- Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés miatt lehetséges.

2 A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
- a mérleg fordulónapja: 2018. december 31.
- a mérlegkészítés időpontja: 2019. május 19.

3 A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámolót nyelve: Magyar
- Aláíró: Ügyvezető

4 A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljen bemutatásra.

5 A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság az alábbi módon teljesíti, ha az egyszerűsített éves beszámoló elektronikus úton az IM Céginformációs Szolgálatának megküldi.

6 A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valóság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.

7 Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8 A számviteli rendért felelős személy

A könyvvizelési szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Ádám Dóra
nyilvántartási száma: 196278

9 Könyvvizsgálati kötelezettség

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

2.2. Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1 Az eszközök besorolásának szempontjai:

A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forrásokat a társaság a gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli futatási határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

2 A források besorolásának szempontjai:

A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli futatási határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

3 Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzügyi eszközök értékelésekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállítások a közvetlen költségek;
- tértítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többieként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett évi leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- aktiválás napjától egyedileg, éves gyakorisággal elszámolva, a tervezett leírás kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
- a Társaság a kísérletkévi egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
- a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;
- a külföldi pénzügyi eszközök és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a

4 Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
- A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás-átvállalás összege.
- Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása, a befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Immateriális javak és a tárgyi eszközök	Bruttó érték		Változás	
	nyitó	záró	növekedés	csökkenés
Immateriális javak	70 eFt	25 eFt	0 eFt	45 eFt
Ebből: Immateriális javak érték helyesbítése	0 eFt	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Tárgyi eszközök	5 702 eFt	7 535 eFt	1 833 eFt	0 eFt
Ebből: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0 eFt	0 eFt	0 eFt	0 eFt

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenés elszámolási módjában változást eredményezett volna.

Értékcsökkenés	Halmazott		Változás	
	nyitó	záró	növekedés	csökkenés
Immateriális javak	36 eFt	36 eFt	0 eFt	0 eFt
Tárgyi eszközök	812 eFt	2 519 eFt	1 707 eFt	0 eFt

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

2. Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök állománya 1122 eFt-tal, 100%-os mértékben változott

3. A saját tőke alakulásának bemutatása

	Előző időszak		Tárgyi időszak		Változás előző időszakhoz képest
	nyitó	záró	nyitó	záró	
Jegyzett tőke	8 000 eFt	8 000 eFt	8 000 eFt	8 000 eFt	0 eFt
Anyavállalat által jegyzett rész					0 eFt
Leányvállalat által jegyzett rész					0 eFt

Társult vállalkozás által jegyzett rész			0 eFt
Közös vezetésű vállalkozás által jegyzett rész			0 eFt
Jegyzett, be nem fizetett tőke	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Tőketartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Eredménytartalék	793 eFt	899 eFt	106 eFt
Lekötött tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
a) Tőketartalékból lekötött			0 eFt
b) Eredménytartalékból lekötött	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek			0 eFt
Alapítás átszervezés aktivált értékéből kísérleti fejlesztés akt. értékéből még le nem irt összeg			0 eFt
Lekötött tőketartalék (ha a tőketart. nem nyújt fedezetet)			0 eFt
Tagi pótbefizetés fizetendő összege			0 eFt
Fejlesztési tartalék miatt lekötött összeg			0 eFt
Egyéb okból lekötött eredménytartalék			0 eFt
c) Veszteségek fedezetére kapott pótbefizetés			0 eFt
d) Feloldás az eredménytartalékkal szemben			
Értékelési tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Mérleg szerinti eredmény	106 eFt	313 eFt	207 eFt
Saját tőke	8 899 eFt	9 212 eFt	313 eFt

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.

A Társaság a következő gazdasági évet nyereséggel tervezi zárni.

4. Céltartalék bemutatása

	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás előző időszakhoz képest
Céltartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
a múltbéli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre			0 eFt
a várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre			0 eFt

5. Követelések és kötelezettségek bemutatása

	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás előző időszakhoz képest
Követelések	1 804 eFt	2 701 eFt	897 eFt
Kötelezettségek	8 318 eFt	12 264 eFt	3 946 eFt
Ebből: rövid lejáratú	8 171 eFt	12 264 eFt	4 093 eFt
Ebből: hosszú lejáratú köt. éven belül esedékes része		0 eFt	
Ebből: hosszú lejáratú	147 eFt	0 eFt	-147 eFt
Ebből: 5 évnél hosszabb hátralévő futamidejű		0 eFt	

A hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepel a Társaság részére folyósított hitel, illetve kölcsön azon része, amely nem a beszámoló elfogadásának évében esedékes.

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

6. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök x 100 / Összes eszköz	Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz + aktív időbeli elhat. x 100 / Összes eszköz
Bázis évre	33,32%	Tárgy évre	35,17%
Bázis évre	66,48%	Tárgy évre	64,83%

Tőkeerősség (saját tőke aránya)	Saját tőke / Mérleg főösszeg	Tőkearányos mérleg szerinti eredmény	Mérleg szerinti eredmény x 100 / Saját tőke
Bázis évre	51,68%	Tárgy évre	42,85%
Bázis évre	1,19%	Tárgy évre	3,40%

Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek x 100 / Mérleg főösszeg	Befektetett eszközök fedezete	Saját tőke x 100 / Befektetett eszközök
Bázis évre	48,30%	Tárgy évre	57,05%
Bázis évre	154,18%	Tárgy évre	121,85%

Forgótőke, saját tőke aránya	Forgótőke x 100 / Saját tőke	Likviditási mutató	Forgóeszközök x 100 / Rövid lejáratú kötelezettségek
Bázis évre		Tárgy évre	
Bázis évre		Tárgy évre	

29,74%	8,26%	132,40%	106,21%
--------	-------	---------	---------

Árbevétel arányos üzleti eredmény Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény x 100		Árbevétel arányos AEF Adózás előtti eredmény x 100 Összes árbevétel + összes bevétel	
Bázis évre	Tárgy évre	Bázis évre	Tárgy évre
0,32%	0,55%	0,16%	0,29%

Eszköz arányos jövedelmezőség Adózás előtti eredmény x 100 Eszközök összesen	
Bázis évre	Tárgy évre
1,39%	2,16%

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

- Értékesítés nettó árbevétele:** 84 271 eFt
A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a tevékenységekből fakadt.
- Egyéb bevételek:** 73 993 eFt
Ebből visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás 20 607 eFt
ebből a központi költségvetéstől és/vagy nemzetközi forrásból a tevékenység fenntartását, fejlesztését célzó támogatás 107 eFt
ebből önkormányzati forrásból kapott, a tevékenység fenntartását, fejlesztését célzó támogatás 20 500 eFt
ebből más gazdálkodótól kapott, a tevékenység fenntartását, fejlesztését célzó támogatás

- A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű kifizetésének bemutatása**

	Előző időszak		Tárgyi időszak		Bér és személyi jellegű kifizetés
Az statisztikai állományi létszám:	26 fő	37 fő	37 fő	59 470 eFt	
ebből: fizikai	19 fő	32 fő	32 fő	52 271 eFt	
szellemi	7 fő	5 fő	5 fő	7 199 eFt	

IV. Egyéb tájékoztató adatok

- A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről**
A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.
- Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.**
Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően járt és jár el.

2019. május 20.

Képviselőre jogosult személy aláírása

Pénzeszközök leltára

Készült a

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

2018 . évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
3811	Pénztár	581 520 Ft
3841	Elszámolási betétszámla	5 914 624 Ft
3854	Elkülönített betétszámlák (Közfoglalkoztatás)	2 526 996 Ft
ÖSSZESEN:		9 023 140 Ft
Mérleg érték:		9 023 eFt

.....
Ügyvezető

Követelések leltára

Készült a

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

2018 . évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	2 489 941 Ft
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	70 000 Ft
454	Előre fizetett szállítók	97 317 Ft
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	35 082 Ft
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	8 308 Ft
ÖSSZESEN:		2 700 648 Ft
Mérleg érték:		2 701 eFt

.....
ügyvezető

Kötelezettségek leltára

Készült a
FEHÉRTŐ Non-profit Kft.
 2018 . évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel meanevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel meanevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel meanevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
451	Rövid lejáratú kölcsönök	4 000 000 Ft
454	Belföldi szállítók	813 385 Ft
4611	APEH Társasági adó elszámolása	119 000 Ft
462	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása	613 082 Ft
4632	NAV Közteher	1 000 Ft
4742	NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	79 072 Ft
47311	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	421 939 Ft
47312	NAV Egészségbiztosítási Alapot megillető járulék elszámolása	354 865 Ft
46310	NAV Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	86 219 Ft
47315	NAV Szociális hozzájárulás	722 618 Ft
468	APEH Általános forgalmi adó elszámolása	3 497 305 Ft
4699	Egyéb helyi adó elszámolása	295 281 Ft
471	Jövedelemelszámolási számla	1 161 938 Ft
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	97 891 Ft
ÖSSZESEN:		12 263 595 Ft
Mérleg érték:		12 264 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	12 263 595 Ft
Mérleg érték:	12 264 eFt

.....
 ügyvezető

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.	Bázis évre 2017-12-31	Tárgy évre 2018-12-31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	34%	35%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	66%	65%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	52%	43%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	1%	3%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	48%	57%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	154%	122%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	30%	8%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	132%	106%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0%	1%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	0%	0%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	1%	2%

Személyi jellegű kiadások

Készült a

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

2018 . évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

Ft

Főkönyvi szám	Személyi jellegű költségnem megnevezése	Egyenleg
5511	Utazási költségtérítés	181 549 Ft
5512	Megbízási jogviszony díja	1 849 707 Ft
5513	Betegszabadság	619 104 Ft
5521	Reprezentációs költségek	19 492 Ft
5591	Béren kívüli juttatások	1 623 884 Ft
Összesen:		4 293 736 Ft

Saját tőke alakulása

Készült a

FEHÉRTŐ Non-profit Kft.

2018 . évi beszámolójához

Dátum: 2018. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	8 000	-	-		8 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	793	-	-	106	899
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	106	313	-	-106	313
Saját tőke	8 899	313	-	-	9 212

