

Adószám: 18153952-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-884632

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Budapest, 2013. április 12.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 369	3 424
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	171 911	222 920
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	36 559	52 109
V.	Személyi jellegű ráfordítások	111 153	157 322
VI.	Értékcsökkenési leírás	6 122	3 547
VII.	Egyéb ráfordítások	340	8 193
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	19 106	5 173
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	57	31
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 830	742
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-2 773	- 711
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor)	16 333	4 462
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	16 333	4 462
XII.	Adófizetési kötelezettség	2	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	16 331	4 462
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 331	4 462

Adószám: 18153952-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-884632

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

Kiegészítő melléklet

2012

Fordulónap: 2012. december 31.
Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Budapest, 2013. április 12.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Tartalomjegyzék

1. Általános információk a beszámolóhoz

- 1.1. A gazdálkodó bemutatása
- 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - Többségi befolyás gazdasági társaságban
 - Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban
- 1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
- 1.4. A beszámoló közreműködői
 - A beszámoló aláírója
- 1.5. Beszámoló nyilvánossága

2. A számviteli politika alkalmazása

- 2.1. A könyvvizetés módja
- 2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme
- 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
- 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
- 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
- 2.6. Üzleti jelentés
- 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
- 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése
- 2.9. Lényeges hibák értelmezése
- 2.10. Ismételt közzététel alkalmazása
- 2.11. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
- 2.12. Devizás tételek értékelése
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - Devizás értékelés változása
- 2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás módja
 - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
- 2.14. Értékvesztések elszámolása
- 2.15. Visszaírások alkalmazása
- 2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása
- 2.17. Valós értéken történő értékelés
- 2.18. Vásárolt készletek értékelése
- 2.19. Saját termelésű készletek értékelése
- 2.20. Céltartalék-képzés szabályai
- 2.21. Ki nem emelt tételek értékelése
- 2.22. Értékelési szabályok más változásai
- 2.23. Leltározási szabályok
- 2.24. Pénzkezelési szabályok
- 2.25. Önköltségszámítás szabályai
- 2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

3. Elemzések

- 3.1. Adatok változása
- 3.2. Mérlegtételek megoszlása
- 3.3. Vagyoni helyzet
- 3.4. Likviditás és fizetőképesség
- 3.5. Jövedelmezőség

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- 4.1. Előző évek módosítása
- 4.2. Sajátos tételbesorolások
- 4.3. Összehasonlíthatóság

- Össze nem hasonlítható adatok
- Tétel átsorolások
- Értékelési elvek változása
- 4.4. A mérleg tagolása
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
- 4.5. Mérlegen kívüli tételek
 - Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
 - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
 - Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
- 4.6. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmozott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
- 4.7. Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Hátrasorolt eszközök
- 4.8. Aktív időbeli elhatárolások
 - Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
 - Elhatárolt költségek és ráfordítások
- 4.9. Saját tőke
 - Saját tőke változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Értékhelyesbítések alakulása
- 4.10. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
 - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.11. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
- 4.12. Passzív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt bevételek
 - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
 - Átengedett befektetett eszközök bevétele

5. **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel tevékenységenként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Rendkívüli bevételek
- 5.5. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Költségek költségnemenként
 - Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

- 5.6. Rendkívüli ráfordítások
- Adófizetési kötelezettség
- Társasági adó megállapítása
- Rendkívüli tételek hatása az adóalapra
- 5.7. Eredmény
- Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.2. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
- Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.3. Bér- és létszámadatok
- Létszámadatok
- Béradatok
- Személyi jellegű egyéb kifizetések
- 6.4. Környezetvédelem
- Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
- Környezetvédelmi költségek
- Környezetvédelmi céltartalékok
- Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft 1996. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: aktív korú, munkaképes és szociálisan rászoruló emberek részére munkalehetőséget biztosítson.

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft tevékenységi köre az alábbi:

- zöldterület-kezelés
- egyéb takarítás
- egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás
- szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- nem veszélyes hulladék gyűjtése

A társaságot a Terézvárosi Önkormányzat alapította.

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2012. január 01. - 2012. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012. december 31.

1.4. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma: Benedekné Jankovics Mária 1162 Budapest, Istráng u. 69. Regisztrálási száma: 130125

A beszámoló aláírója

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft képviselőjére jogosult személy köteles aláírni: Szőke Zoltán 1162 Budapest, Szilaj u 5.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló

ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft 1117 Budapest, Bölcső u. 6. kamarai nyilvántartási szám: 000267, Dr. Printz János 1181 Budapest, Barcsay u. 34. könyvvizsgáló kamarai tagszám: 004097

A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan - az arra jogosult legfőbb szervnek a beszámoló elfogadásához kapcsolódó döntésén kívül - a fentieken túl más szerv vagy személy közreműködése - akár az elkészítésben, akár a beszámoló ellenőrzésében, felülvizsgálatában - nem feltétel.

1.5. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2013.március 31.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.10. Ismételt közzététel alkalmazása

A jogszabályi előírások változásainak megfelelően a megbízható, valós összképet lényegesen befolyásoló hibák feltárása esetén az érintett beszámoló - első ízben a 2012. évben feltárt hibák esetében - ismételten nem kerül közzétételre.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibák feltárására esetén a hibát javítani kell.

2.11. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 10%-át.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.17. Valós értéken történő értékelés

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

2012. évben vásárolt készletek a mérlegben a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra. Az előző üzleti időszakban a készletek értékelése átlagáron lett nyilvántartva.

2.19. Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készletek a mérlegben nem jelennek meg.

2.20. Céltartalék-képzés szabályai

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

2.21. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.22. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.23. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak: Közterület takarítás, faápolás, parkfenntartás, DOG-BOX-okkal kapcsolatos munkák. A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
01. A. Befektetett eszközök		20 562	26 342	5 780
02. I. Immateriális javak		474	267	- 207
03. II. Tárgyi eszközök		20 088	26 075	5 987
04. III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0
05. B. Forgóeszközök		13 330	9 288	-4 042
06. I. Készletek		3 814	1 929	-1 885
07. II. Követelések		5 574	2 426	-3 148
08. III. Értékpapírok		0	0	0
09. IV. Pénzeszközök		3 942	4 933	991
10. C. Aktív időbeli elhatárolások		1 799	3 224	1 425
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		35 691	38 854	3 163
12. D. Saját tőke		28 933	33 395	4 462
13. I. Jegyzett tőke		3 000	3 000	0
14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0	0
15. III. Tőketartalék		0	0	0
16. IV. Eredménytartalék		9 602	25 933	16 331
17. V. Lekötött tartalék		0	0	0
18. VI. Értékelési tartalék		0	0	0
19. VII. Mérleg szerinti eredmény		16 331	4 462	-11 869
20. E. Céltartalékok		0	0	0
21. F. Kötelezettségek		6 504	4 434	-2 070
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		2 545	0	-2 545
24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		3 959	4 434	475
25. G. Passzív időbeli elhatárolások		254	1 025	771
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		35 691	38 854	3 163

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 369	3 424	150.11
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	171 911	222 920	29.67
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	36 559	52 109	42.53
V.	Személyi jellegű ráfordítások	111 153	157 322	41.54
VI.	Értéksökkenési leírás	6 122	3 547	-42.06
VII.	Egyéb ráfordítások	340	8 193	2 309.71
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	19 106	5 173	-72.92
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	57	31	-45.61

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 830	742	-73.78
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-2 773	- 711	74.36
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	16 333	4 462	-72.68
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	16 333	4 462	-72.68
XII.	Adófizetési kötelezettség	2	0	- 100.00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	16 331	4 462	-72.68
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 331	4 462	-72.68

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	57.61	67.80
Immateriális javak	1.33	0.69
Tárgyi eszközök	56.28	67.11
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	37.35	23.90
Készletek	10.69	4.96
Követelések	15.62	6.24
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	11.04	12.70
Aktív időbeli elhatárolások	5.04	8.30
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	81.07	85.94
Jegyzett tőke	8.41	7.72
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	26.90	66.74
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	45.76	11.48
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	18.22	11.41
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	7.13	0.00

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Rövid lejáratú kötelezettségek	11.09	11.41
Passzív időbeli elhatárolások	0.71	2.64
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

Befektetett eszközök használhatósága

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 27.4 %-át, a tárgyévben 31.7 %-át, tette ki.

Befektetett eszközök pótlása

A tárgyévben beszerezett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke és a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció aránya 2.6:1.

Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 140.7 %-ban, a tárgyévben 126.8 %-ban fedezte.

Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 758.6 %-ban, a tárgyévben 1,731.2 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 1016.9 nap, a tárgyévben 206.2 nap volt.

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 4,462 E Ft értékkel, 15.4 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Tőkeerősség

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 81.1 %, a tárgyévben 85.9 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

Tőkeszerkezeti mutató

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 22.5 %-át, a tárgyévben 13.3 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

Kötelezettségek dinamikája

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 2,070 E Ft

értékkel, 31.8 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 60.9 %-ról 100.0 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 991 EFt értékkel, 25.1 %-kal növekedett.

Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 2.40, a tárgyévben 1.66 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 26.7 %, a tárgyévben 18.9 % volt.

Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.05, a tárgyévben 2.09 volt. A hosszú távú likviditás javult.

Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 54.7 %-a teljesíthető.

Kötelezettségek és likvid eszközök

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Kötelezettségek és bevételek

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 474 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 173,337 EFt, a tárgyévben 226,375 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 53,038 EFt értékkel, 30.6 %-kal növekedett.

Az árbevétel dinamikája

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 1,369 EFt, a tárgyévben 3,424 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 2,055 EFt értékkel, 150.1 %-kal növekedett.

Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 45.8 %-át, a tárgyévben a 11.5 %-át teszi ki.

Jegyzett tőke arányos adózott eredmény

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 544.4 %, a tárgyévben 148.7 % volt.

Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 56.4 %, a tárgyévben 13.4 % volt.

Árbevétel arányos adózott eredmény

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 11,929 Ft, a tárgyévben 1,303 Ft volt.

Bevétel arányos adózott eredmény

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 94 Ft, a tárgyévben 20 Ft adózott eredmény jutott.

Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 794 Ft, a tárgyévben 169 Ft adózott eredmény jutott.

Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 147 Ft, a tárgyévben 28 Ft volt.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 475 EFt, a tárgyévben 619 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 16,331 EFt, a tárgyévben 4,462 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 11,869 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**4.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben önellenőrzés hibát tárt fel, a hiba eszközökre és forrásokra gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft megítéléséhez szükséges, lényeges - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tétel

Munkaügyi bírósági per van folyamatban (a Kft a felperes), mely per tárgya jelentős vagyont képvisel.

4.6. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása összevontan

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Immateriális javak	1 950	52	0	0	2 002
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	73 000	9 275	1 051	0	81 224
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása összevontan

Mérlegtétel (1000HUF)	nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Immateriális javak	1 476	259	0	0	1 735
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	52 912	3 288	1 051	0	55 149
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés összevontan

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Immateriális javak	207	0	0	52	259
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	1 747	0	0	1 541	3 288
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévből terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.7. Forgóeszközök**Követelések alakulása**

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás visszaírás		Halmazott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 242	2 242	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	184	184	0	0	0
Követelések összesen	2 426	2 426	0	0	0

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.8. Aktív időbeli elhatárolások**Bevételek aktív időbeli elhatárolásai**

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Fővárosi Munkaügyi Központ támogatás	571	1 882
Kártérítés	0	53
Telefon díj	0	6
Összesen:	571	1 941

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Bérletek	1 080	1 146
Biztosítás, telefon, internet, szakkönyv	148	137
Összesen:	1 228	1 283

4.9. Saját tőke**Saját tőke változása**

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott. A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	9 602	25 933	16 331
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	16 331	4 462	-11 869
Saját tőke összesen	28 933	33 395	4 462

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.10. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.11. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése

átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei

Jogcím (1000HUF)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
UniCredit Leasing kötelezettség	301	301	0
Budapest Lízing kötelezettség	2 243 904	2 243 904	0
Összesen:	2 244 205	2 244 205	0

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

4.12. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Üzemanyag, telefonktg.	254	201
Egyéb költségek (könyvelési díj, Pénztárszol.	0	824
Összesen:	254	1 025

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben önellenőrzés nem jelentősnek minősülő hibát tárt fel, a hiba eredményre gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	1 369	0.8	3 424	1.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	171 911	99.2	222 920	98.5
Pénzügyi műveletek bevételei	57	0.0	31	0.0
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	173 337	100.0	226 375	100.0

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Közterület takarítás	114	210
Továbbszámlázott tel.szolg.	40	55
Faápolás, szolgáltatás	1 215	3 159
Összesen:	1 369	3 424

Export árbevétel bemutatása

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	194 050	0	194 050	0
Központi	26 929	0	26 929	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
Összesen:	220 979	0	220 979	0

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

5.5. Ráfordítások**Ráfordítások alakulása**

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	36 559	23.3	52 109	23.5
Személyi jellegű ráfordítások	111 153	70.8	157 322	70.9
Értékcsökkenési leírás	6 122	3.9	3 547	1.6
Egyéb ráfordítások	340	0.2	8 193	3.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 830	1.8	742	0.3
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	157 004	100.0	221 913	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	36 559	23.7	52 109	24.4
Személyi jellegű ráfordítások	111 153	72.3	157 322	73.9
Értékcsökkenési leírás	6 122	4.0	3 547	1.7
Költségnemek összesen	153 834	100.0	212 978	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség**Társasági adó megállapítása**

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

A tárgyévben rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás nem került elszámolásra, így a társasági adó alapja ilyen címen nem tartalmaz módosító tételt.

5.7. Eredmény

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft kapcsolt féllel bonyolított lényeges ügyletei a szokásos piaci feltételek között valósultak meg, így azok külön bemutatást nem igényelnek.

6.2. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj összege: 1.066.800,- Ft.

6.3. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	52	78

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	79 496	118 870

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Étkezési utalvány	4 506
Egészségpénztár	1 710
SZÉP Kártya	4 886
Bérletértítés, gk.költség térítés	3 886
Kegyeleti költség, adók, táppénz	4 335
Betegszabadság	1 443
Összesen:	20 766

6.4. Környezetvédelem**Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan a Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagokat elszállítja hulladéklerakóba.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan költség került elszámolásra.
A hulladékártalmatlanítás a Kft-nek 1.716 e Ft-ba került.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

Adószám: 18153952-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-884632

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

Budapest, 2013. április 12.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01. A. Befektetett eszközök (02-04. sorok)		20 562	26 342
02. I. Immateriális javak		474	267
03. II. Tárgyi eszközök		20 088	26 075
04. III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0
05. B. Forgóeszközök (06-09. sorok)		13 330	9 288
06. I. Készletek		3 814	1 929
07. II. Követelések		5 574	2 426
08. III. Értékpapírok		0	0
09. IV. Pénzeszközök		3 942	4 933
10. C. Aktív időbeli elhatárolások		1 799	3 224
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+05+10. sor)		35 691	38 854
12. D. Saját tőke (13-19. sorok)		28 933	33 395
13. I. Jegyzett tőke		3 000	3 000
14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0
15. III. Tőketartalék		0	0
16. IV. Eredménytartalék		9 602	25 933
17. V. Lekötött tartalék		0	0
18. VI. Értékelési tartalék		0	0
19. VII. Mérleg szerinti eredmény		16 331	4 462
20. E. Céltartalékok		0	0
21. F. Kötelezettségek (22-24. sorok)		6 504	4 434
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		2 545	0
24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek		3 959	4 434
25. G. Passzív időbeli elhatárolások		254	1 025
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+20+21+25. sor)		35 691	38 854

Adószám: 18153952-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-884632

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft.

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

**Közhasznú eredménykimutatás
a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek részére**

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Budapest,, 2013. április 12.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Közhasznú eredménykimutatás a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek részére

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	171 968	222 951
A.1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	171 741	220 911
A.1.A.	- alapítótól	164 698	194 000
A.1.B.	- központi költségvetésből	7 043	26 911
A.1.C.	- helyi önkormányzattól	0	0
A.1.D.	- egyéb	0	0
A.2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0	0
A.3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	0
A.4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0
A.5.	Egyéb bevétel	227	2 040
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	1 369	3 424
C.	Összes bevétel (A+B)	173 337	226 375
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	155 828	218 746
D.1.	Anyagjellegű ráfordításai	36 268	51 321
D.2.	Személyi jellegű ráfordítások	110 268	154 943
D.3.	Értékcsökkenési leírás	6 122	3 547
D.4.	Egyéb ráfordítások	340	8 193
D.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 830	742
D.6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	1 176	3 167
E.1.	Anyagjellegű ráfordítások	291	788
E.2.	Személyi jellegű ráfordítások	885	2 379
E.3.	Értékcsökkenési leírás	0	0
E.4.	Egyéb ráfordítások	0	0
E.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
E.6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
F.	Összes ráfordítás (D+E)	157 004	221 913
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E vagy C-F)	193	257
H.	Adófizetési kötelezettség	2	0
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	191	257
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	16 140	4 205

Adószám: 18153952-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-884632

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft.

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

**Tájékoztató adatok
a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek
részére**

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Budapest,, 2013. április 12.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Tájékoztató adatok a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetek részére

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Személyi jellegű ráfordítások	111 153	157 322
A.1.	Béreköltség	79 496	118 870
A.1.A.	béreköltségből: megbízási díjak	0	0
A.1.B.	béreköltségből: tiszteletdíjak	0	0
A.2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 129	20 766
A.3.	Bérfelárak	18 528	17 686
B.	A szervezet által nyújtott támogatások	0	0