

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

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

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

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Budapest, 2022. április 30.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	63	128
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	466 240	553 533
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	109 183	152 187
V.	Személyi jellegű ráfordítások	278 363	319 269
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 085	28 175
VII.	Egyéb ráfordítások	13 072	389
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	45 600	53 641
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	45 600	53 641
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	45 600	53 641

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

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

Kiegészítő melléklet

2021.

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Budapest, 2022. április 30.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Kft 2007. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: aktív korú, munkaképes és szociálisan rászoruló emberek részére munkalehetőséget biztosítani.

A Kft önkormányzati közfeladatot lát el, ezen körben közmunkák szervezése és irányítása, közhasznú munkások és közcélú munkát vállalkoztatása a feladata.

Ennek keretében a Terézvárosban közterületek tisztítása, karbantartása, közparkok fenntartása és egyes kertészeti munkák elvégzése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A Terézvárosi Nonprofit Kft. könyveit a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. Könyvvizetés 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 Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A Terézvárosi 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 Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.5. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2022.április 30.

2.6. 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 meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7. 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 - üzleti évenként egy alkalommal 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.

2021.évben értékesítésre kerültek az alábbi eszközök

- irodai eszközök, (notebook, iPad, tartozékokkal)
- mobiltelefonok, (tartozékokkal)

- 2 db fűnyíró,

melyeknek bruttó értéke 1 280 e Ft, értékesítéskori nettó értéke 286 e Ft.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 EFt 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.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása a könyv szerinti érték és a halmozott értékcsökkenés alapján kerül rögzítésre.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.8. 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 EFt-ot meghaladó összeg.

2.9. Valós értéken történő értékelés

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

2.10. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - 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.

2.11. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.12. Értékelési szabályok más változásai

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

2.13. 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.

2.14. 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.

2.15. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai

Az üzleti évben végzett főbb tevékenység és programok az alábbiak:

- köztisztaság javítására irányuló közhasznú munka
- munkahelyek létesítésén, a munkát kereső kerületi lakosok foglalkoztatásán túlmenően az alapító által megfogalmazott elvárásoknak megfelelő munkavégzés
- közterületek karbantartása, takarítása
- kertészeti munkák
- parkfenntartás

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása

A támogatási program keretében kapott támogatások végleges jelleggel felhasznált összegeit mutatják be támogatásonként az alábbi táblázatok:

Támogatási program elnevezése:	Közfoglalkoztatás elősegítése	
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2021.január 01. - 2021.december 31.	
Támogatás összege (1000HUF)		13,639
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	13,639
	-tárgyévben felhasznált összeg:	13,639
	-tárgyévben folyósított összeg:	13,639
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	13,639
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	13,639

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Foglalkoztatás elősegítése, munkahelyteremtés Terézvárosban.

Köztisztaság javítására irányuló munka:

Kézi erővel és gépi eszközökkel végzett közterület takarítás Terézváros területén valamint rendszeres takarítás a kerületben a fővárosi fenntartású területeken is.

Kertészet:

Terézvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő parkok időjárásnak megfelelő kertészeti feladatainak ellátása.

Támogatási program elnevezése:	Közfoglalkoztatás elősegítése	
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzat	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2021.január 01. - 2021.december 31.	
Támogatás összege (1000HUF)		539,200
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	539,200
	-tárgyévben felhasznált összeg:	485,559
	-tárgyévben folyósított összeg:	539,200
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	305,630
	Dologi:	171,929
	Felhalmozási:	8,000
	Összesen:	485,559

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Foglalkoztatás elősegítése, munkahelyteremtés Terézvárosban.

Köztisztaság javítására irányuló munka:

kézi erővel és gépi eszközökkel végzett közterület takarítás Terézváros területén valamint rendszeres takarítás a kerületben a fővárosi fenntartású területeken is.

Parkfenntartás:

Terézvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő játszóterek, kutya futtatók, szökőkutak, csobogó és ivókutak fenntartása.

Kertészet:

Terézvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő parkok időjárásnak megfelelő kertészeti feladatainak ellátása.

Rózsa utca 51-53. projekt keretében közösségi kertészek számára kialakított kert és közhasználatra megnyitott pihenőpark kialakítása az eddig üresen álló önkormányzati tulajdonú telken.

A terület rendezése, szaniterkonténer és szennyvíztároló beépítése, virágládák elhelyezése valamint a pihenőpark növényeinek telepítése és gondozása jelentett a kertészet számára további új feladatokat 2021.évben.

Új feladatként a Kodály körönd virágágyások előkészítése, egynyári virágok telepítése, gondozása a kertészet feladatai közé tartozott. Erre a munkára egyszeri működési támogatás állt rendelkezésre.

Felhalmozási összeg felhasználása:

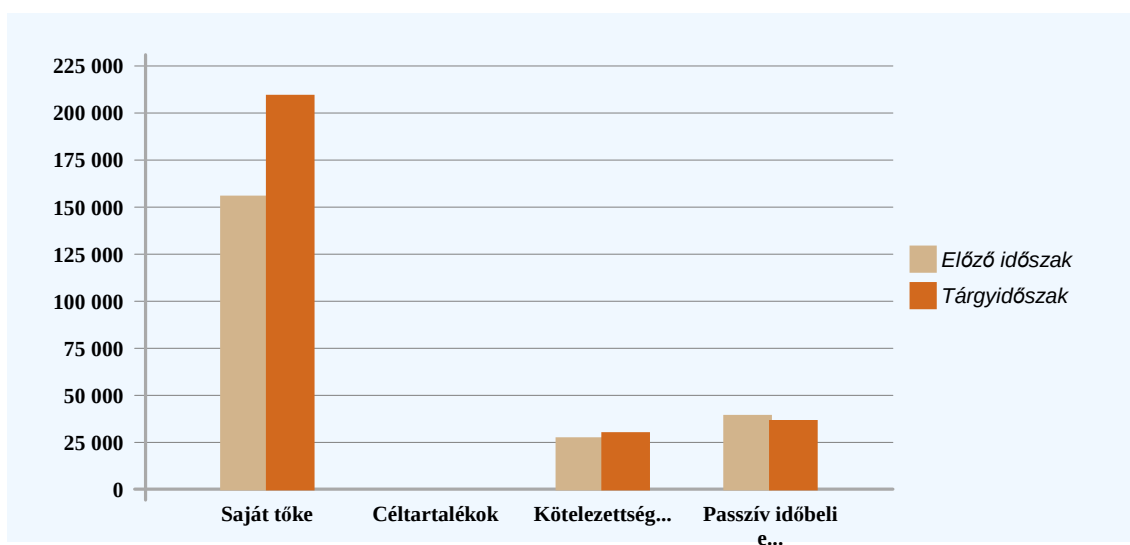
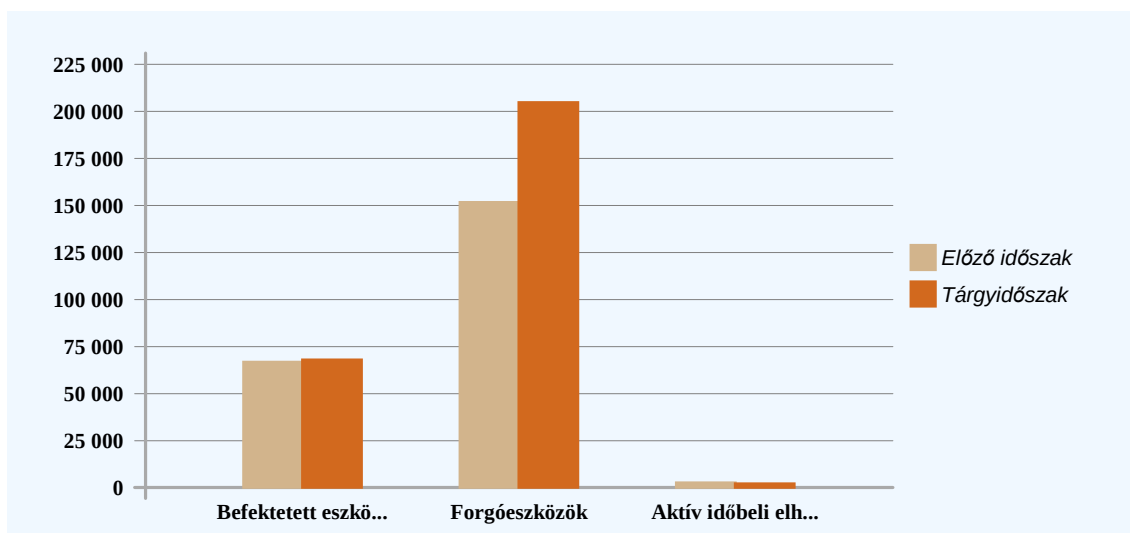
Elektromos teherszállító jármű beszerzése

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	66 567	67 766	1 199
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	66 567	67 766	1 199
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	151 454	204 504	53 050
B.I.	Készletek	3 526	4 675	1 149
B.II.	Követelések	4 586	3 979	- 607
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	143 342	195 850	52 508
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 537	1 994	- 543
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	220 558	274 264	53 706
D.	Saját tőke	155 178	208 819	53 641
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0

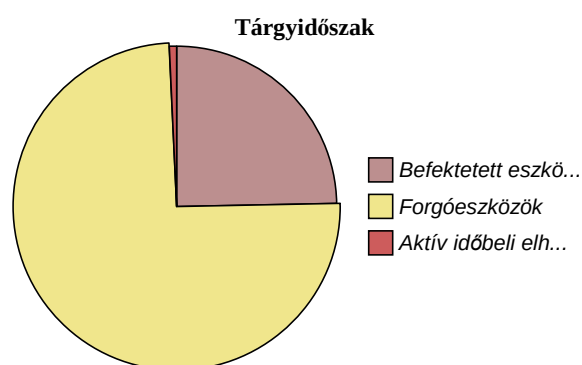
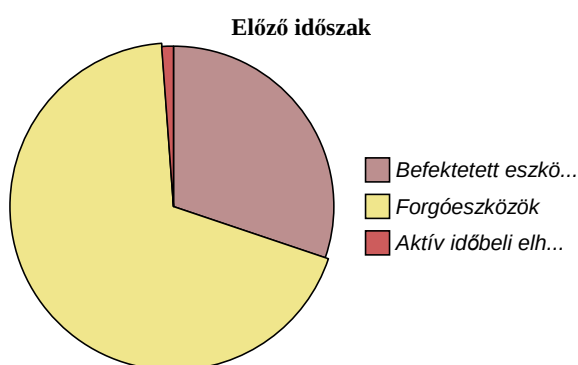
	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	106 578	152 178	45 600
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	45 600	53 641	8 041
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	26 718	29 506	2 788
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 718	29 506	2 788
G.	Passzív időbeli elhatárolások	38 662	35 939	-2 723
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	220 558	274 264	53 706



	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	63	128	103.17
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	466 240	553 533	18.72
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	109 183	152 187	39.39
V.	Személyi jellegű ráfordítások	278 363	319 269	14.70
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 085	28 175	40.28
VII.	Egyéb ráfordítások	13 072	389	-97.02
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	45 600	53 641	17.63
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	45 600	53 641	17.63
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	45 600	53 641	17.63

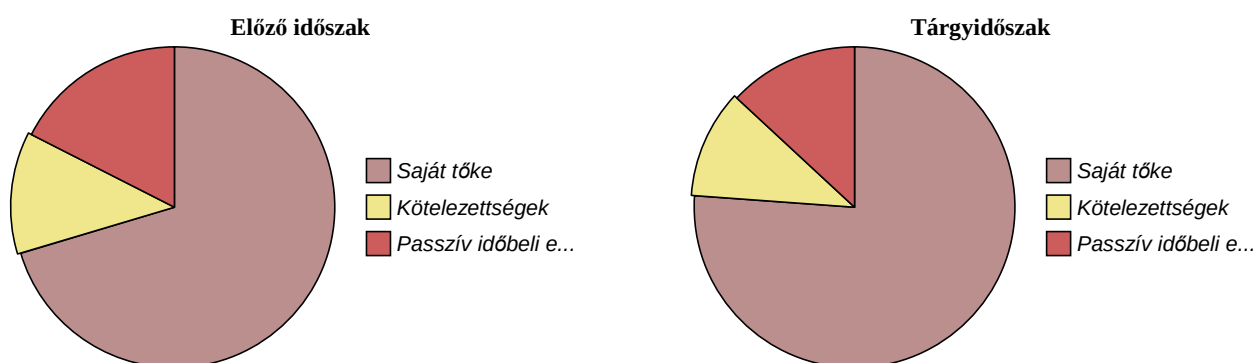
3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	30.18	24.71
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	30.18	24.71
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	68.67	74.56
Készletek	1.60	1.70
Követelések	2.08	1.45
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	64.99	71.41
Aktív időbeli elhatárolások	1.15	0.73
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	70.36	76.14
Jegyzett tőke	1.37	1.09

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	48.32	55.49
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	20.67	19.56
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	12.11	10.76
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	12.11	10.76
Passzív időbeli elhatárolások	17.53	13.10
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 233.1 %-ban, a tárgyévben 308.1 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 4,401.0 %-ban, a tárgyévben 4,466.7 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 20484.4 nap, a tárgyévben 13331.1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 53,641 EFt értékkel, 34.6 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Terézvárosi Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 70.4 %, a tárgyévben 76.1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 17.2 %-át, a tárgyévben 14.1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Terézvárosi Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 2,788 EFt értékkel, 10.4 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 52,508 EFt értékkel, 36.6 %-kal növekedett.

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 5.54, a tárgyévben 6.77 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 67.1 %, a tárgyévben 72.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 5.67, a tárgyévben 6.93 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 13.5 %-a teljesíthető.

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

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 84,138 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 466,303 EFt, a tárgyévben 553,661 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 87,358 EFt értékkel, 18.7 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 63 EFt, a tárgyévben 128 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 65 EFt értékkel, 103.2 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 20.7 %-át, a tárgyévben a 19.6 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 1,520.0 %, a tárgyévben 1,788.0 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 29.4 %, a tárgyévben 25.7 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 723,810 Ft, a tárgyévben 419,070 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 98 Ft, a tárgyévben 97 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 685 Ft, a tárgyévben 792 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 164 Ft, a tárgyévben 168 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 0 EFt, a tárgyévben 0 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 45,600 EFt, a tárgyévben 53,641 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 8,041 EFt értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

4.3. 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.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Terézvárosi Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 464
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 301
5. Beruházások, felújítások	8 001

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összegei és azok tartalma az alábbiak:

- munkaruhák 2.756 e Ft

- göngyöleg 1.919 e Ft

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

- egyéb követelések 6.pontban szereplő tételek
 vevőtől kapott előlegek 3 576 e Ft
 ellátmány 276 e Ft
 egyéb követelések 3 e Ft
 helyi adók 42 e Ft
 táppénz 3 e Ft

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	79
6. Egyéb követelések	3 900

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgydíszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	270
2. Bankbetétek	195 580

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 994

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévből saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem

közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

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

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Saját tőke egyéb sajátosságai

Jegyzett tőke összege nem változott.

Mérleg szerinti eredmény összege: 53 641 e Ft

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Biztosított kötelezettségek

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

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 9.sorában szereplő tételek

- személyi jövedelemadó 4 757 e Ft
- letiltások 119 e Ft
- cégautó adó 66 e Ft
- általános forg.adó 107 e Ft
- munkabér 12 318 e Ft
- szociális h.jár.adó 2 644 e Ft
- egyszer.fogl.közt. 242 e Ft
- Társ.bizt.kötel. 3 368 e Ft
- Társ.bizt.kieg. 27 e Ft
- közter.elszám. 32 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 826
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	23 680

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgydíoszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	35 932
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

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

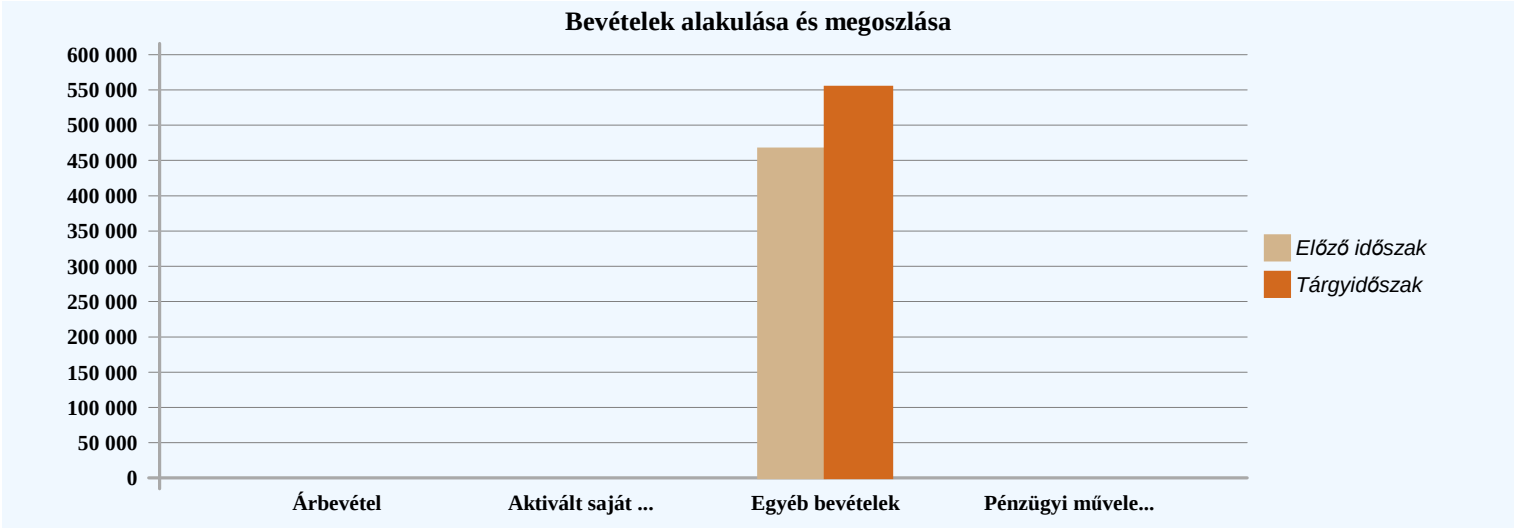
5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Terézvárosi Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az

alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	63	0.0	128	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	466 240	100.0	553 533	100.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	466 303	100.0	553 661	100.0



Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	128

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Budapest Főváros Kormányhivatal - támogatás	13 639
Budapest Főváros VI. kerület Terézvárosi Önkormányzat - támogatás	531 200
Fejlesztési célra kapott támogatás	7 487

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Bevételek egyéb sajátosságai

A VI. kerületi Önkormányzattól kapott:

működési támogatás 528 000 e Ft

eszközpótlásra kapott támogatás 8 000 e Ft

Kodály Körönd munkavégzésre tám. 3 200 e Ft (elszámolása megtörtént)

Felhalm.tám.-ból előző időszak tám. 7 487 e Ft

5.4. Ráfordítások

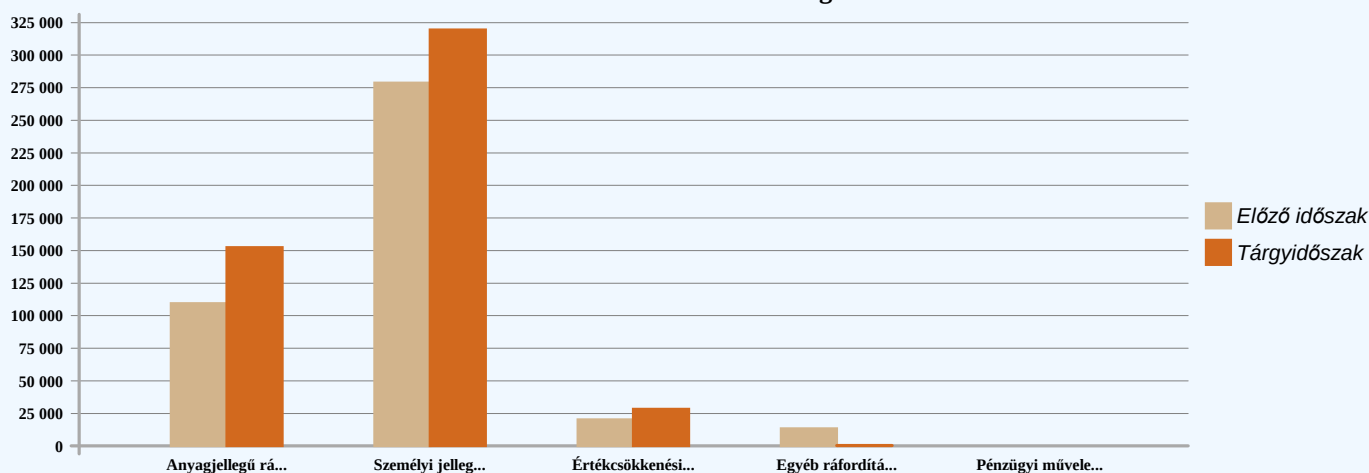
Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	109 183	25.9	152 187	30.4
Személyi jellegű ráfordítások	278 363	66.2	319 269	63.9
Értécsökkenési leírás	20 085	4.8	28 175	5.6
Egyéb ráfordítások	13 072	3.1	389	0.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	420 703	100.0	500 020	100.0

Ráfordítások alakulása és megoszlása



Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	62 440
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	84 603
07. Egyéb szolgáltatások értéke	5 144

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	253 159
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 224
12. Bérjárulékok	33 886

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgydíszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgydíszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselő, felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. 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.

6.3. Létszámadatok

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

Átlagos állományi létszám megoszlása		
	Előző időszak	Tárgydíszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	64	73

6.4. Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Terézvárosi Nonprofit Kft. veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol.

6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

6.6. COVID-19 hatások

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet a Terézvárosi Nonprofit Kft. gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent.

A cég működőképességének biztosítása érdekében - fokozottan figyelembe véve a munkánk jellegét mint takarítás, melyet közterületen is folytatunk - az alábbi általános jellegű intézkedések történtek a tárgyévben is mint az előző üzleti évben.

Dolgozóink érdekében a kéz- és felületfertőtlenítéséhez szükséges folyadékokat, géleket beszereztük, valamint a már meglévő, falra felszerelt adagolókon túl újabbak kerültek kihelyezésre. A dolgozóknak kézi adagoló került kiadásra. Az adagolók folyamatos utántöltése megtörtént.

A dolgozók mivel a munkaidejük nagy részét közterületen töltik, felhívtuk a figyelmüket tájékoztató kihelyezésével és szóban is a fokozott fertőtlenítésre, tisztaságra.

Naponta többször fertőtlenítő takarításra került sor nem csak a Kft. helyiségeiben, hanem a közterületek takarítása során is.

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

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

Közhasznúsági melléklet

2021.

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

Köztisztaság javítására irányuló közhasznú munka.

Munkahelyek létesítésén, a munkát kereső kerületi lakosok foglalkoztatásán túlmenően az alapító által megfogalmazott elvárások a környezetünk tisztaságát érintik.

Közterületek karbantartása, járdaszakaszok tisztántartása a feladatunk.

Az Önkormányzat tulajdonában lévő játszóterek, kutya-futtatók, szökőkutak, csobogó és ivókutak fenntartása tartozik feladataink közé.

Az Önkormányzat tulajdonában lévő parkok időjárásnak megfelelő kertészeti feladatainak ellátása.

2021.évben új feladat a Rózsa utca 51-53. projekt keretében közösségi kertészek számára kialakított kert és közhasználatra megnyitott pihenőpark kialakítása az eddig üresen állt önkormányzati tulajdonú telken.

Ennek során a terület rendezése, pihenőpark növényeinek telepítése és gondozása jelent a kertészet számára további feladatot.

Új feladat 2021.évben a Kodály körönd virágágyásainak előkészítése, virágok telepítése és gondozása, melyre egyszeri támogatást kapott a Kft.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. Helyi közfoglalkoztatás

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Helyi közfoglalkoztatás
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011.évi CLXXXIX. tv. 13 & (1) 12.
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Terézvárosi munkanélküliek
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	15

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Kerületi tartósan munkanélküliek foglalkoztatása az önkormányzati feladatok ellátása céljából.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Közhasznú célú működésre kapott támogatás alapítótól	458 000	539 200
Közhasznú célú működésre Munkaügyi Központtól kapott támogatás	16 343	13 639
Összesen:	474 343	552 839

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető	9 840	11 400
Felügyelőbizottsági tagok	5 098	5 607
Összesen:	14 938	17 007

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Terézvárosi Nonprofit Kft.

Közhasznúsági melléklet

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	14 938	17 007
B. Éves összes bevétel	466 303	553 661
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. trv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	466 303	553 661
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	0	0
H. Összes ráfordítás (kiadás)	420 703	500 020
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	278 363	319 269
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	420 703	500 020
K. Adózott eredmény	45 600	53 641
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. trv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Erőforrás-ellátottság mutatói		
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ (két évi bevétel átlaga)	X	
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)	X	
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X	
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X	
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X

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

Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

Budapest, 2022. április 30.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	66 567	67 766
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	66 567	67 766
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	151 454	204 504
B.I.	Készletek	3 526	4 675
B.II.	Követelések	4 586	3 979
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	143 342	195 850
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 537	1 994
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	220 558	274 264
D.	Saját tőke	155 178	208 819
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	106 578	152 178
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	45 600	53 641
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	26 718	29 506
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	26 718	29 506
G.	Passzív időbeli elhatárolások	38 662	35 939
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	220 558	274 264