

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)

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 28.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	128	82
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	553 533	728 408
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	152 187	252 888
V.	Személyi jellegű ráfordítások	319 269	391 222
VI.	Értékcsökkenési leírás	28 175	37 509
VII.	Egyéb ráfordítások	389	3 096
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	53 641	43 775
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	3
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	53 641	43 778
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	53 641	43 778

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

2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 28.

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 biztosítson.

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, dog-boxok kezelése és kertészeti munkák elvégzése a feladata.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A Terézvárosi Nonprofit Kft. könyveit kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A beszámoló összeállítása az erre kijelölt 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 tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A mérlegkészítés választott időpontja: 2023. április 28.

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 tárgyevi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.7. Devizás tételek értékelése

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.

2.8. 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.

2022.évben jelentős mértékű tárgyi eszközök selejtezésére került sor, selejtezési jegyzőkönyv alátámasztásával.

A selejtezésben nullára leírt eszközök szerepelnek nagy mértékben.

(bruttó értékben: 10 852 e Ft melyből 408 e Ft volt a terven felüli leírás, a többi 0 Ft-ra leírt eszköz)

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.

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.

2022.évben 85 db virágláda beszerzésére került sor melynek egyedi értéke 171 e Ft/db, mely azonnali értékcsökkenési leírásként került elszámolásra amely a kisértékű eszközök között jelentős tétel.

Ezen felül további virágládák beszerzése - mivel meghaladta a 200 e Ft-ot - éves leírási kulcs alapján kerültek elszámolásra.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

2022.évben az alábbi eszközök selejtezése történt:

- 2 db Mosóberendezés+mosópisztoly
(beszerzés éve: 2016, bruttó értéke: 1 552 e Ft)
- 1 db Mobiltelefon + tartozékok
(beszerzés éve: 2018. bruttó értéke: 118 e Ft)

az eszközök nettó értéke 408 e Ft, mely terven felüli értékcsökkenésként elszámolásra került.

2.9. 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.

2.10. 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.

2.11. 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.

2.12. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.13. 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.

2.14. 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.

2.15. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.16. 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 lakosok foglalkoztatásán túlmenően az alapító által megfogalmazott elvárásoknak megfelelő munkavégzés
- közterületek karbantartása, takarítása
- kertészeti munkák
- parkfenntartás
- dog-box

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 VI. kerület Terézváros Önkormányzat	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2022.január 01. - 2022.december 31.	
Támogatás összege (1000HUF)		714,984
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	714,984
	-tárgyévben felhasznált összeg:	681,752
	-tárgyévben folyósított összeg:	714,984
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	388,259
	Dologi:	293,493
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	681,752

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, kutyafuttatók, szökőkutak, csobogó és ivókutak fenntartása.

Kertészet:

Terézvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő parkok időjárásnak megfelelő kertészeti feladatainak ellátása.

Rózsa utca 51-53. projekt keretében 2022.évben közösségi kertészek számára kialakított kert és közhasználatra megnyitott pihenőpark gondozása az eddig üresen álló önkormányzati tulajdonú telken.

A kerületben virágládák, kovácsoltvas jellegű díszkerítések, planténerek elhelyezése valamint a pihenőpark növényeinek telepítése és gondozása jelentett a kertészet számára további feladatokat.

Virágágyások, egynyári virágok telepítése, gondozása a kertészet feladatai közé tartozott.

Dog-box kapcsolatos munkák elvégzése.

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:	2022.január 01. - 2022.december 31.	
Támogatás összege (1000HUF)		2,963
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	2,963
	-tárgyévben felhasznált összeg:	2,963
	-tárgyévben folyósított összeg:	2,963
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	2,963
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	2,963

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:

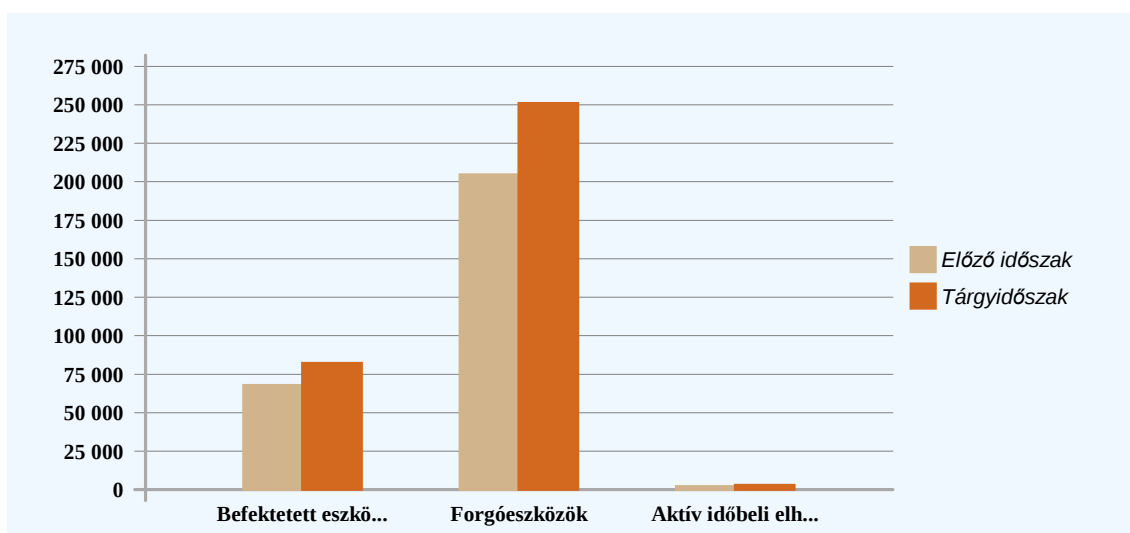
Terézvárosi Önkormányzat tulajdonában lévő parkok időjárásnak megfelelő kertészeti feladatainak ellátása.

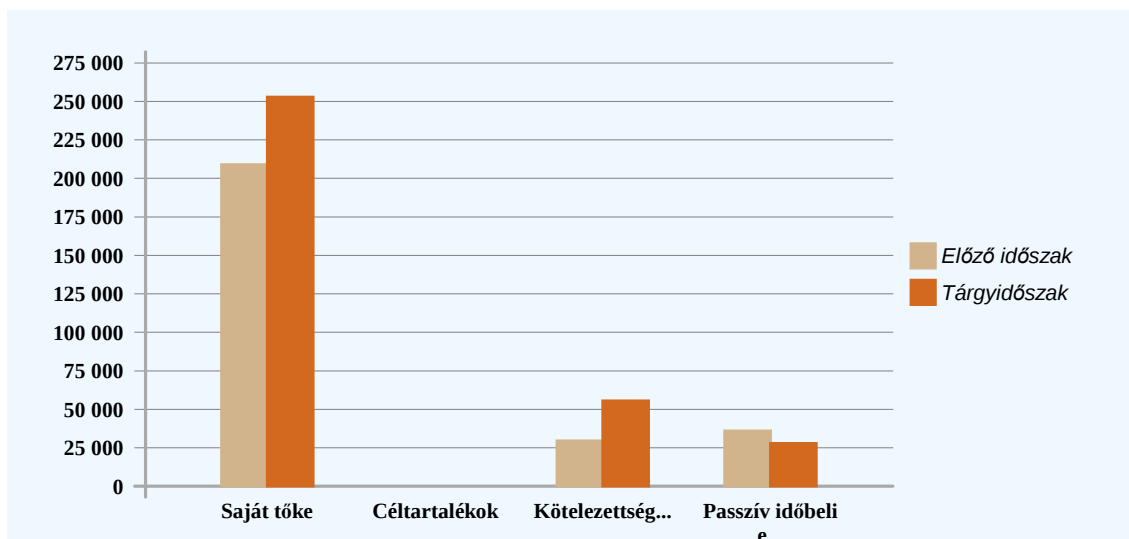
3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	67 766	82 072	14 306
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	67 766	82 072	14 306
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	204 504	250 851	46 347
B.I.	Készletek	4 675	6 790	2 115
B.II.	Követelések	3 979	236	-3 743
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	195 850	243 825	47 975

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 994	2 865	871
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	274 264	335 788	61 524
D.	Saját tőke	208 819	252 597	43 778
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	152 178	205 819	53 641
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	53 641	43 778	-9 863
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	29 506	55 402	25 896
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 506	55 402	25 896
G.	Passzív időbeli elhatárolások	35 939	27 789	-8 150
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	274 264	335 788	61 524





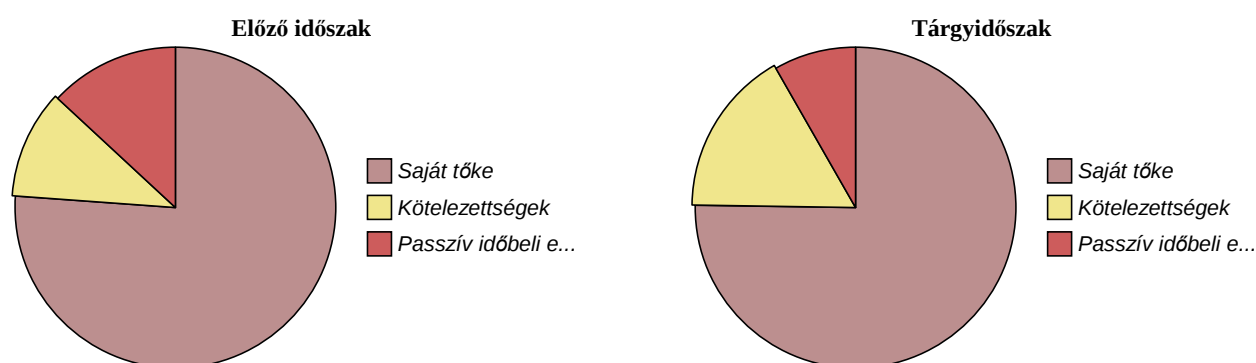
	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	128	82	-35,94
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	553 533	728 408	31,59
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	152 187	252 888	66,17
V.	Személyi jellegű ráfordítások	319 269	391 222	22,54
VI.	Értékcsökkenési leírás	28 175	37 509	33,13
VII.	Egyéb ráfordítások	389	3 096	695,89
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	53 641	43 775	-18,39
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	3	100,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	3	100,00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	53 641	43 778	-18,39
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0,00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	53 641	43 778	-18,39

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	24,71	24,45
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	24,71	24,45
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	74,56	74,70
Készletek	1,70	2,02
Követelések	1,45	0,07
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	71,41	72,61
Aktív időbeli elhatárolások	0,73	0,85
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00



Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	76,14	75,22
Jegyzett tőke	1,09	0,89
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	0,00	0,00
Eredménytartalék	55,49	61,29
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Adózott eredmény	19,56	13,04
Céltartalékok	0,00	0,00
Kötelezettségek	10,76	16,50
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	10,76	16,50
Passzív időbeli elhatárolások	13,10	8,28
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00	100,00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 308,1 %-ban, a tárgyévben 307,8 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 4 466,7 %-ban, a tárgyévben 3 720,1 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 13 331,1 nap, a tárgyévben 30 223,8 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 43 778 EFt értékkel, 21 %-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 76,1 %, a tárgyévben 75,2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 14,1 %-át, a tárgyévben 21,9 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Terézvárosi Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 25 896 EFt értékkel, 87,8 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 47 975 EFt értékkel, 24,5 %-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 6,77 , a tárgyévben 4,41 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 72,9 %, a tárgyévben 72,7 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 6,93 , a tárgyévben 4,53 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 0,4 %-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 246 606 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 553 661 EFt, a tárgyévben 728 493 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 174 832 EFt értékkel, 31,6 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 128 EFt, a tárgyévben 82 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 46 EFt értékkel, 35,9 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 19,6 %-át, a tárgyévben a 13 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 1 788 %, a tárgyévben 1 459,3 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 25,7 %, a tárgyévben 17,3 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 419 070 Ft, a tárgyévben 533 878 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 97 Ft, a tárgyévben 60 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 792 Ft, a tárgyévben 533 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 168 Ft, a tárgyévben 112 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 53 641 EFt, a tárgyévben 43 778 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 9 863 EFt értékkel csökkent.

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 tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág 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:

Kiemelt tárgyi eszköz:

- elektromos autó beszerzése 8,001 e Ft
- kovácsoltvas jellegű díszkerítés beszerzése,
(Paulay Ede utcában 2,350 e Ft értékben 29 méter,
Nagymező utcában 10,922 e Ft értékben 130 méter.)

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	44 275
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37 797

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

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

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

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

- munkaruhák 4,426 e Ft
- göngyöleg 2,364 e Ft

Követelések jelentős tételei

A mérleg Követelések sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal 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	279
2. Bankbetétek	243 546

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	2 865

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgydíszaki adatai között Értékelési tartalék 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.

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.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

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 - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

- személyi jövedelemadó 4 616 e Ft
- személyi jöv.adó term.jutt. 3 687 e Ft
- cégaadó 123 e Ft
- áfa 40 e Ft

- Jövedelemelszámolás 24 611 e Ft
- szociális hozzájár.adó 1 847 e Ft
- szoc.hozzájár.adó term.jutt. 5 014 e Ft
- egyszerűsített fogl.közteher 480 e Ft
- egyéni TB járulék 5 892 e Ft
- TB kieg.munkáltatói 14 e Ft
- Letiltások 260 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 818
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	46 584

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) 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 tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra.

Korábbi évek vissza nem térítendő összegek támogatásaiból beszerzett eszközök, könyvvitelileg még el nem számolt összegéből tevődik össze a passzív időbeli elhatárolás.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	27 789

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

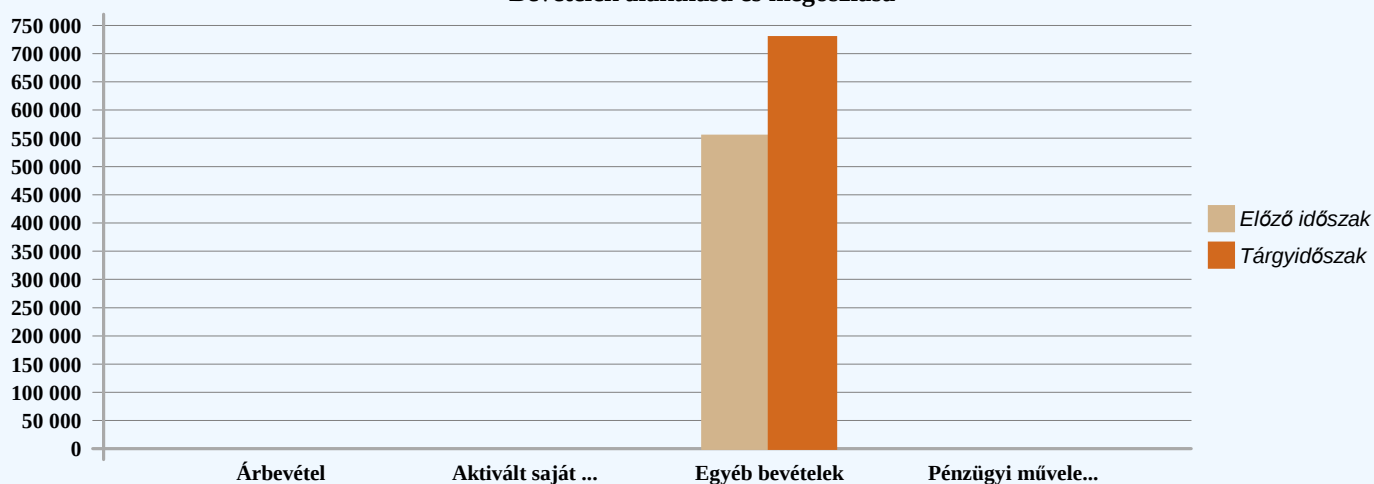
Bevételek alakulása

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	128	0,0	82	0,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	553 533	100,0	728 408	100,0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,0	3	0,0
Bevételek összesen	553 661	100,0	728 493	100,0

Bevételek alakulása és megoszlása



Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

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	2 963
Budapest Főváros VI. kerület Terézvárosi Önkormányzat - támogatás	714 984
Fejlesztési célra kapott támogatás	8 144
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	2 289

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

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

5.4. Ráfordítások

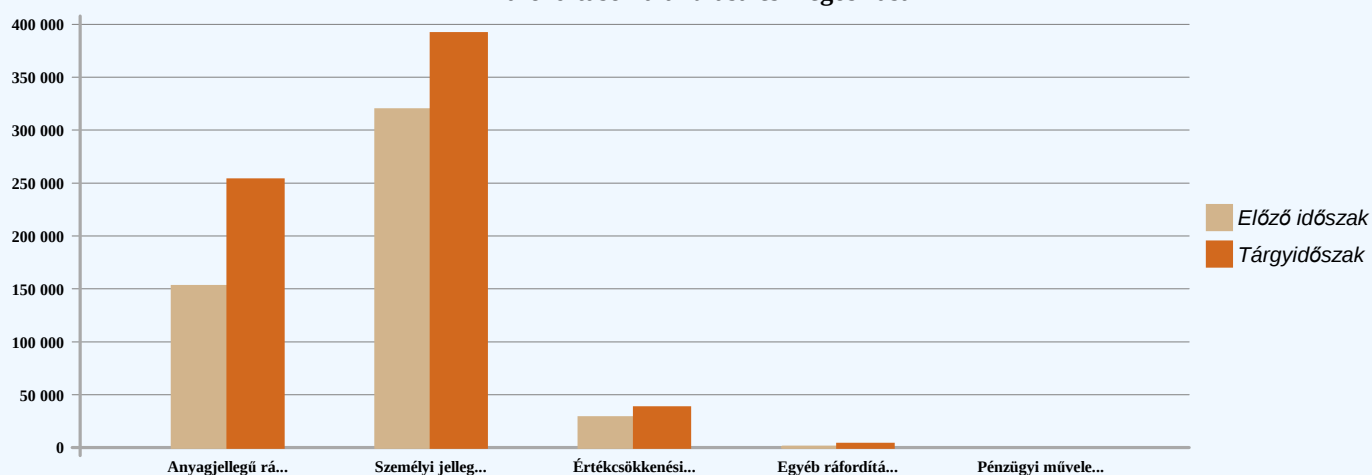
Ráfordítások alakulása

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	152 187	30,4	252 888	36,9
Személyi jellegű ráfordítások	319 269	63,9	391 222	57,1
Értéksökkenési leírás	28 175	5,6	37 509	5,5
Egyéb ráfordítások	389	0,1	3 096	0,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
Ráfordítások összesen	500 020	100,0	684 715	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	83 320
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	164 130
07. Egyéb szolgáltatások értéke	5 438

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	304 874
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 225
12. Bérjárulékok	36 123

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Káresemények költsége	2 200

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgydőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselő, a 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 könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására - egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel - a Terézvárosi Nonprofit Kft. nem kötelezett, arról a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére kérésére részletes tájékoztatást ad.

6.3. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 66 fő.

- ebből megváltozott munkaképességűek létszáma 4 fő
- közfoglalkoztatót dolgozók létszáma 6 fő

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

2022.

Fordulónap: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

Köztisztaság javítására irányuló közhasznú munka végzése a Kft feladata.

Munkahelyek létesítésén, munkát keresők foglalkoztatásán túlmenően az alapító által megfogalmazott elvárások, a környezetünket érintő tisztaság biztosítása a feladatunk.

Feladatunk továbbá közterületek karbantartása, járdaszakaszok tisztántartása.

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

Az Önkormányzat tulajdonában lévő parkok időjárásnak megfelelő kertészeti feladatainak ellátása, virágok telepítése és gondozása szintén a Kft feladatkörébe tartozik.

2021.évben Rózsa utca 51-53. szám alatti projekt keretében megvalósított közösségi kertészek számára kialakított kert és közhasználatra megnyitott pihenőpark gondozása, folyamatos karbantartása is a feladataink közé tartozik.

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:	66

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Kerületi tartósan munkanélküliek, munkát keresők foglalkoztatása az önkormányzati feladatok ellátása céljából.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Közhasznú célú működésre kapott támogatás alapítótól	539 200	714 984
Közhasznú célú működésre Munkaügyi Központtól kapott támogatás	13 639	2 963
Összesen:	552 839	717 947

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető	11 400	15 245
Felügyelőbizottsági tagok	5 607	6 720
Összesen:	17 007	21 965

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	17 007	21 965
B. Éves összes bevétel	553 661	728 493
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	0	0
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)]	553 661	728 493
H. Összes ráfordítás (kiadás)	500 020	684 715
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	319 269	391 222
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	500 020	684 715
K. Adózott eredmény	53 641	43 778
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: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 28.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	67 766	82 072
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	67 766	82 072
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	204 504	250 851
B.I.	Készletek	4 675	6 790
B.II.	Követelések	3 979	236
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	195 850	243 825
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 994	2 865
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	274 264	335 788
D.	Saját tőke	208 819	252 597
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	152 178	205 819
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	53 641	43 778
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	29 506	55 402
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 506	55 402
G.	Passzív időbeli elhatárolások	35 939	27 789
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	274 264	335 788