

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: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 02.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	82	1 084
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	728 408	886 678
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	252 888	268 298
V.	Személyi jellegű ráfordítások	391 222	553 481
VI.	Értékcsökkenési leírás	37 509	43 441
VII.	Egyéb ráfordítások	3 096	1 018
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	43 775	21 524
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	3	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	43 778	21 524
X.	Adófizetési kötelezettség	0	2
X/1.	Halasztott adókülönbözlet (+/-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1)	43 778	21 522

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

2023.

Fordulónap: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 02.

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 vállalók foglalkoztatása a feladata.

Ennek keretében a Terézvárosban közterületek tisztítása, karbantartása, közparkok fenntartása, dog-boxok kezelése és kertészeti munkák elvégzése a feladata.

2023.évtől a Jókai téri és a Lövölde téri nyilvános illemhelyek üzemeltetése is a feladata.

A Kft tevékenységében jövőben is biztosított az önkormányzati közfeladatok ellátása, közmunkák szervezése, irányítása, közcélú munkát vállalók foglalkoztatása.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

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

2.2. A 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. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Terézvárosi Nonprofit Kft. számviteli politikájában csak olyan változás történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetőleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

2.5. 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.

2.6. 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: 2024 április 02.

2.7. 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.

2.8. 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.

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

2.9. 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.

2023. évben tárgyi eszközök selejtezésére került sor, selejtezési jegyzőkönyv alátámasztásával.

A selejtezésben nullára leírt eszközök szerepelnek jelentős mértékben.
(bruttó értékben: 7 838 e Ft melyből 405 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.

2023.évben 30 db Cserjetartó láda beszerzésére került sor melynek egyedi értéke 199,4 e Ft/db, illetve 20 db Virágláda beszerzése melynek egyedi értéke 111,5 e Ft/db értékben azonnali értékcsökkenési leírásként került elszámolásra

A eszközök értéke a kisértékű eszközök között jelentős tétel.

Ezen felül további eszközök (utcai magasságyások, közterületi növénykonténerek) beszerzése - mivel meghaladta a 200 e Ft-ot - éves leírási kulcs alapján kerültek elszámolásra.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

2023.évben az alábbi eszközök selejtezése történt:

- 4 db Mosóberendezés+mosópisztoly
(beszerzés éve: 2015, bruttó értéke: 3 130 e Ft)
- 1 db Lombszívó
(beszerzés éve: 2015. bruttó értéke: 1 162 e Ft)
- Elektrokémiai gyorsteszter
(beszerzés éve: 2017. bruttó értéke: 159 e Ft)
- Müanyag tartály h.törővel
(beszerzés éve: 2017. bruttó értéke: 146 e Ft)

az eszközök nettó értéke 405 e Ft, mely terven felüli értékcsökkenésként elszámolásra került.

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.

2.10. 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.

2.11. 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.

2.12. 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.

2.13. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.14. 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.

2.15. 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.

2.16. 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.

2.17. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Közhasznú szervezet tárgyévi 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
- illemhelyek üzemeltetése

Program megnevezése:	Közmunkák szervezése és irányítása, közhasznú munkások és közcélú munkát vállalkók foglalkoztatása
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzata
Támogatás forrása:	Önkormányzati forrás
Támogatás időtartama:	2023.január 01. - 2023.december 31.
Támogatás összege:	1 059 772
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 059 772
- tárgyéven felhasznált összeg:	873 538
- tárgyéven folyósított összeg:	877 685
Támogatás típusa:	nem visszatérítendő
Tárgyéven felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
- személyi:	552 779
- Dologi:	269 316

- Felhalmozási:	51 443
-----------------	--------

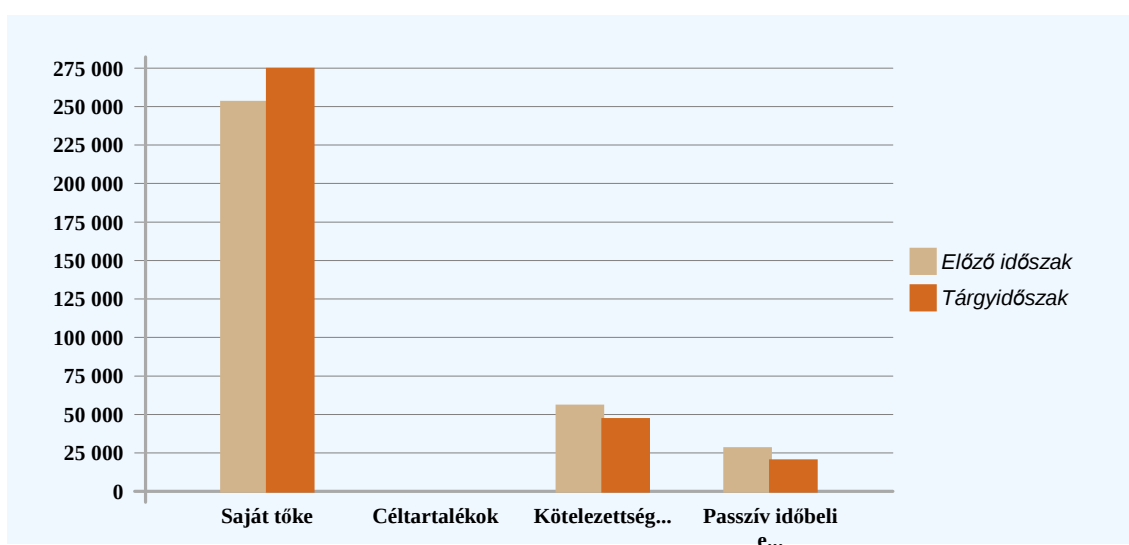
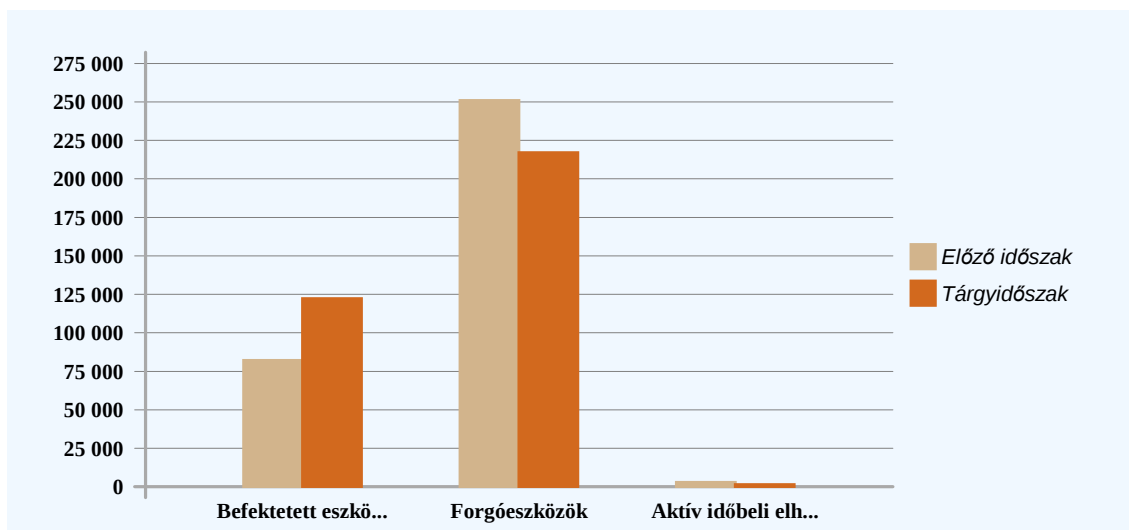
Program megnevezése:	Közfoglalkoztatás elősegítése
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ
Támogatás forrása:	Központi költségvetés
Támogatás időtartama:	2023.január 01. - 2023.december 31.
Támogatás összege:	702
- ebből a tárgyre jutó összeg:	702
- tárgyévben felhasznált összeg:	702
- tárgyévben folyósított összeg:	702
Támogatás típusa:	nem visszatérítendő
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
- személyi:	702
- Dologi:	0
- Felhalmozási:	0

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	
A.	Befektetett eszközök	82 072	122 210	40 138	↗
A.I.	Immateriális javak	0	0	0	→
A.II.	Tárgyi eszközök	82 072	122 210	40 138	↗
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	→
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0	→
B.	Forgóeszközök	250 851	216 998	-33 853	↘
B.I.	Készletek	6 790	9 261	2 471	↗
B.II.	Követelések	236	1 955	1 719	↗
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	→
B.IV.	Pénzeszközök	243 825	205 782	-38 043	↘
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 865	1 334	-1 531	↘
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	335 788	340 542	4 754	↗
D.	Saját tőke	252 597	274 119	21 522	↗
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	205 819	249 597	43 778	↗
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	→
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	→
D.VII.	Adózott eredmény	43 778	21 522	-22 256	↘
E.	Céltartalékok	0	0	0	→

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	
F.	Kötelezettségek	55 402	46 590	-8 812	↘
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	→
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	→
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	55 402	46 590	-8 812	↘
G.	Passzív időbeli elhatárolások	27 789	19 833	-7 956	↘
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	335 788	340 542	4 754	↗

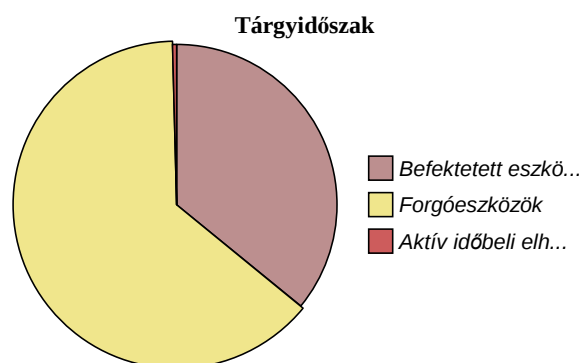
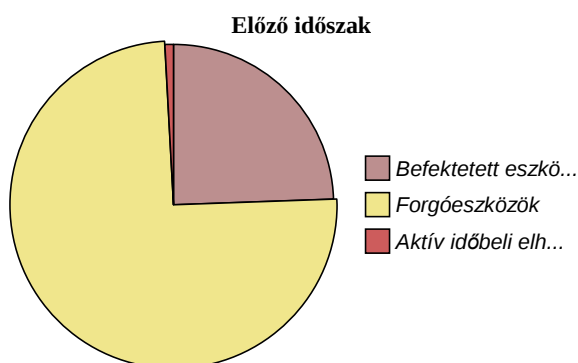


	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	82	1 084	1 221.95	↗
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00	→
III.	Egyéb bevételek	728 408	886 678	21.73	↗
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	252 888	268 298	6.09	↗
V.	Személyi jellegű ráfordítások	391 222	553 481	41.47	↗
VI.	Értékcsökkenési leírás	37 509	43 441	15.81	↗

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
VII.	Egyéb ráfordítások	3 096	1 018	-67.12	↘
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	43 775	21 524	-50.83	↘
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	-100.00	↘
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00	→
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3	0	-100.00	↘
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	43 778	21 524	-50.83	↘
X.	Adófizetési kötelezettség	0	2	100.00	↑
X/1.	Halasztott adókülönbözlet	0	0	0.00	→
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	43 778	21 522	-50.84	↘

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	24.45	35.89
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	24.45	35.89
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	74.70	63.72
Készletek	2.02	2.72
Követelések	0.07	0.57
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	72.61	60.43
Aktív időbeli elhatárolások	0.85	0.39
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	75.22	80.50
Jegyzett tőke	0.89	0.89
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	61.29	73.29
Lekötött tartalék	0.00	0.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	13.04	6.32
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	16.50	13.68
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	16.50	13.68
Passzív időbeli elhatárolások	8.28	5.82
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 307.8 %-ban, a tárgyévben 224.3 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 3 720.1 %-ban, a tárgyévben 2 959.9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 30 223.8 nap, a tárgyévben 3 118.3 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 21 522 EFt értékkel, 8.5 %-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 75.2 %, a tárgyévben 80.5 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 21.9 %-át, a tárgyévben 17 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Terézvárosi Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 8 812 EFt értékkel, 15.9 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 38 043 EFt értékkel, 15.6 %-kal csökkent.

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 4.41, a tárgyévben 4.46 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 72.7 %, a tárgyévben 61 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben

4.53 , a tárgyévben 4.66 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 4.2 %-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 15 688 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 728 493 EFt, a tárgyévben 887 762 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 159 269 EFt értékkel, 21.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 82 EFt, a tárgyévben 1 084 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 1 002 EFt értékkel, 1 222 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 13 %-át, a tárgyévben a 6.3 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 1 459.3 %, a tárgyévben 717.4 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 17.3 %, a tárgyévben 7.9 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 533 878 Ft, a tárgyévben 19 854 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 60 Ft, a tárgyévben 24 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 533 Ft, a tárgyévben 176 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 112 Ft, a tárgyévben 39 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 0 EFt, a tárgyévben 3 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 43 778 EFt, a tárgyévben 21 522 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 22 256 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 eszközök:

- elektromos kisteherszállító gépjármű 14 826 E Ft
- tehergépjármű 12 452 E Ft
- kovácsoltvas kerítés (Nagymező u.) 12 689 E Ft
- érmevizsgáló berendezés 1 972 E Ft

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	268
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	30 348
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	91 594

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 tárgyidőszaki tételek összege és azok tartalma az alábbi :

- munkaruhák 3 011 E Ft
- takarítóeszközök, szerszámok 2 726 E Ft
- úton lévő eszközök 629 E Ft
- göngyöleg 2 895 E Ft

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege 1 836 E Ft mely a szállítói túlfizetésből eredő összeg.

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

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

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

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	1 375
2. Bankbetétek	204 407

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

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

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	317
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 017

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 tárgyidőszaki 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.

Valós értékelés bemutatása

A Terézvárosi Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

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.

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

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

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:

- szállítói kötelezettségek 1 195 E Ft
- személyi jövedelemadó 5 227 E Ft
- személyi jöv.adó term.jutt. 1 962 E Ft
- cégautóadó 123 E Ft
- általános forgalmi adó 305 E Ft
- jövedelemelszámolási szla 24 640 E Ft
- szociális hozzájárulási adó 6 027 E Ft
- egyszerűsített fogl.közteher 262 E Ft
- egyéni társ.bizt.kötelezettség 6 614 E Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 195
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	45 395

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

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal 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 tárgydíszaki 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.

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	19 787
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	46

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.

A Terézvárosi Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

- Adózás előtti eredmény 21 524 E Ft
- Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek 35 033 E Ft
- Adózás előtti eredményt növelő jogcímek 43 871 E Ft
- Adóalap 30 362 E Ft
- Vállalkozási tevékenységre jutó adóalap 23 E Ft
- Vállalkozási tevékenységre jutó társasági adó 2 E Ft

5.3. Bevételek

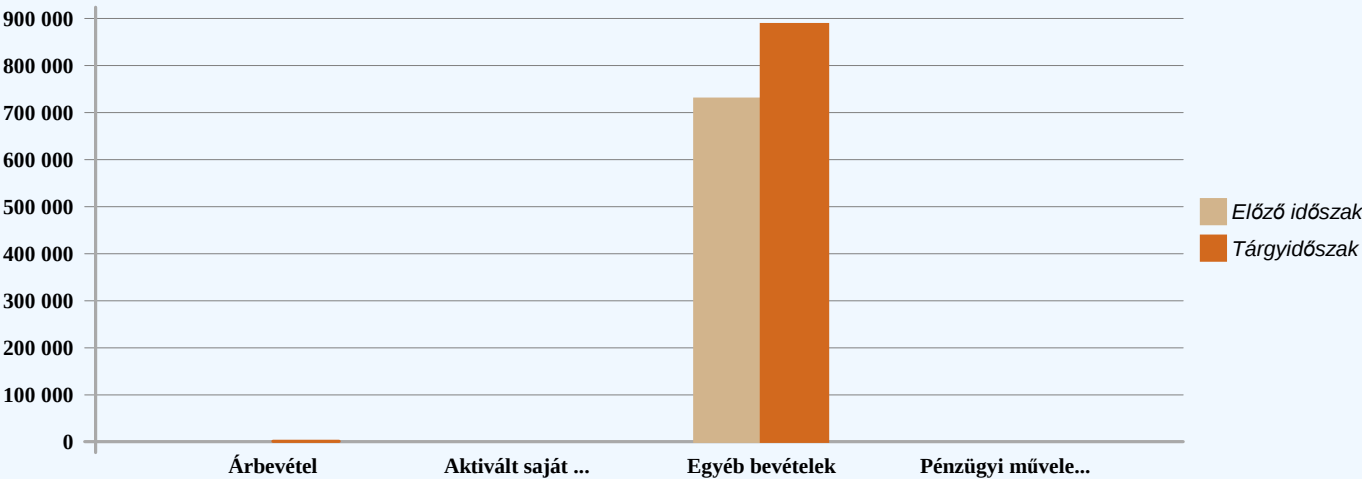
Bevételek alakulása

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	82	0.0	1 084	0.1
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	728 408	100.0	886 678	99.9
Pénzügyi műveletek bevételei	3	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	728 493	100.0	887 762	100.0

Bevételek alakulása és megoszlása



Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 084

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	702
Budapest Főváros VI.kerület Terézváros Önkormányzata	785 000
Budapest Főváros VI.kerület Terézváros Önkormányzata - tám.egyéb tev.	2 685
Fejlesztési célra kapott támogatás	8 002
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	66

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

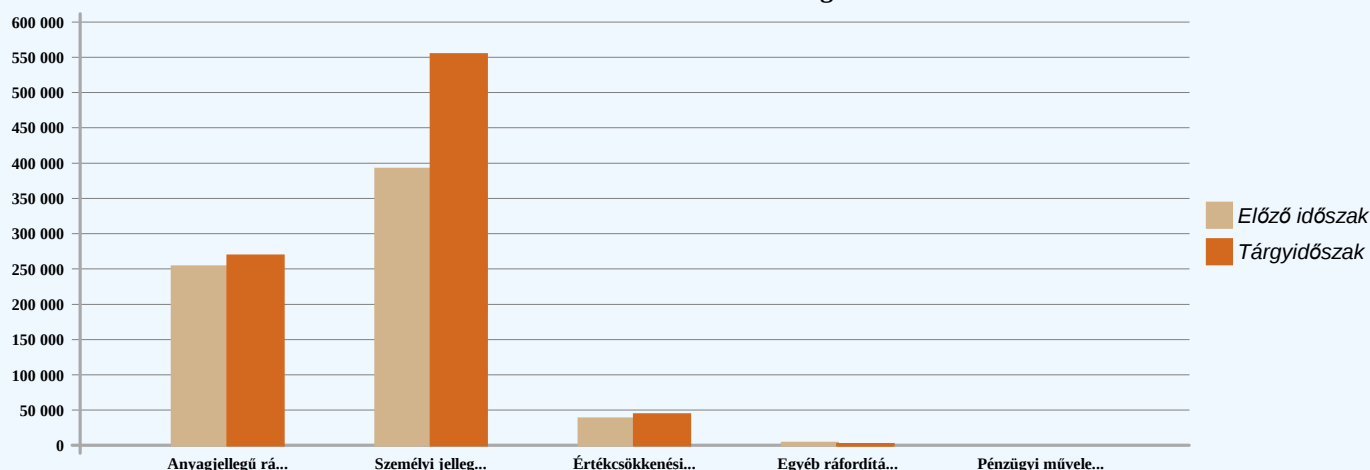
5.4. Ráfordítások

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	252 888	36.9	268 298	31.0
Személyi jellegű ráfordítások	391 222	57.1	553 481	63.9
Értécsökkenési leírás	37 509	5.5	43 441	5.0
Egyéb ráfordítások	3 096	0.5	1 018	0.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	684 715	100.0	866 238	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 táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	107 875
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	152 934
07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 489

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő

tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	451 386
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 308
12. Bérjárulékok	57 787

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	405
Cégautóadó	492
Gépjárműadó	120

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki 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 93 fő.

- ebből megváltozott munkaképességűek létszáma 4 fő
- közfoglalkoztatott dolgozók létszáma 1 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

2023.

Fordulónap: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

1. A szervezet azonosító adatai

Név:	Terézvárosi Foglalkoztatást Elősegítő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely:	1064 Budapest, Rózsa utca 81-83.
Bejegyző határozat száma:	0000/ /
Nyilvántartási szám:	- -
Képviselő neve:	Tőreki Milán

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek szöveges 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, kutyafuttatók, 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.

2023.évtől kezdődően a Jókai téri és a Lövölde téri nyilvános illemhelyek üzemeltetése is a feladatunk.

3. Közhasznú tevékenységek részletes bemutatása (tevékenységenként)

Megnevezés:	Helyi közfoglalkoztatás
Kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2011.évi CLXXXIX. tv. 13 & (1) 12.
Célcsoport:	Terézvárosi munkanélküliek, közcélú munkát vállalók
Tevékenységből részesülők létszáma:	93

Főbb eredmények:

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

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Az előző évi és tárgyévi cél szerinti juttatások részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Közhasznú célú működésre kapott támogatás alapítótól	714 984	877 685
Közhasznú célú működésre Munkaügyi Központtól kapott támogatás	2 963	702
Összesen:	717 947	878 387

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások részletezését mutatja be tisztségenként az alábbi táblázat:

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezető	15 245	14 542
Felügyelőbizottsági tagok	6 720	7 893
Összesen:	21 965	22 435

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

6.1. Alapadatok

A számviteli beszámolóban a közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatait, kiegészítve a szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntesek számával, mutatja be az alábbi táblázat:

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás	21 965	22 435
B. Éves összes bevétel	728 493	887 762
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. 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)]	728 493	887 762
H. Összes ráfordítás (kiadás)	684 715	866 238
ebből:		
I. Személyi jellegű ráfordítás	391 222	553 481
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	684 715	866 238
K. Adózott eredmény	43 778	21 522
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

6.2. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

A közhasznú jogállás megállapításához szükséges, a fenti alapadatokból számított mutatók eredményét tartalmazza az alábbi táblázat.

(A közhasznú jogállás feltétele - többek közt - a megfelelő erőforrás ellátottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül, és a megfelelő társadalmi támogatottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül.)

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Erőforrás-ellátottság mutatói		

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
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: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 02.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	82 072	122 210
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	82 072	122 210
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	250 851	216 998
B.I.	Készletek	6 790	9 261
B.II.	Követelések	236	1 955
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	243 825	205 782
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 865	1 334
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	335 788	340 542
D.	Saját tőke	252 597	274 119
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	205 819	249 597
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	43 778	21 522
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	55 402	46 590
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	55 402	46 590
G.	Passzív időbeli elhatárolások	27 789	19 833
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	335 788	340 542