

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: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Budapest, 2025. április 04.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)
A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 084	10 147
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	886 678	998 793
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	268 298	237 727
V.	Személyi jellegű ráfordítások	553 481	699 560
VI.	Értékcsökkenési leírás	43 441	42 532
VII.	Egyéb ráfordítások	1 018	12 263
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	21 524	16 858
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	335
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	335
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	21 524	17 193
X.	Adófizetési kötelezettség	2	33
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+/-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1)	21 522	17 160

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

2024.

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Budapest, 2025. április 04.

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.

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, 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 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 olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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: 2025.április 04.

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 - a 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.

2024.évben tárgyi eszközök selejtezésére nem került sor.

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 E Ft 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.

2024.évben 4 618 e Ft értékben történt használatbavételkor azonnali értékcsökkenési leírás. (Jelentősebb tétel, 4 db akkumulátor beszerzés 179 e Ft egyedi egységáron, sövényvágó 190 e Ft beszerzési áron, 2 db kültéri hulladékgyűjtő 151 e Ft egyedi egységáron.)

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

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

2024.évben nem került sor terven felüli értékcsökkenés elszámolására.

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 E Ft-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

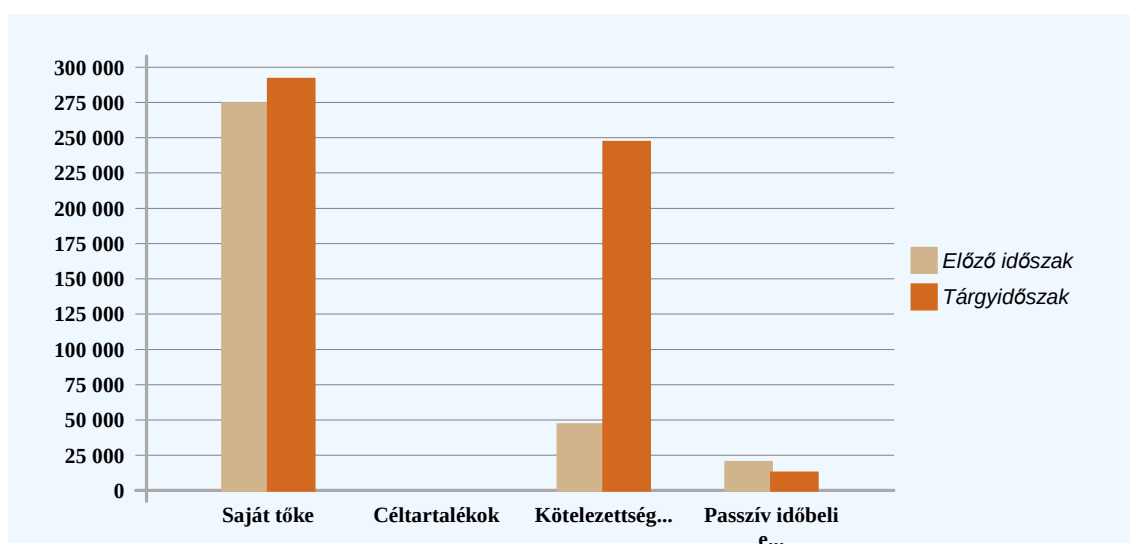
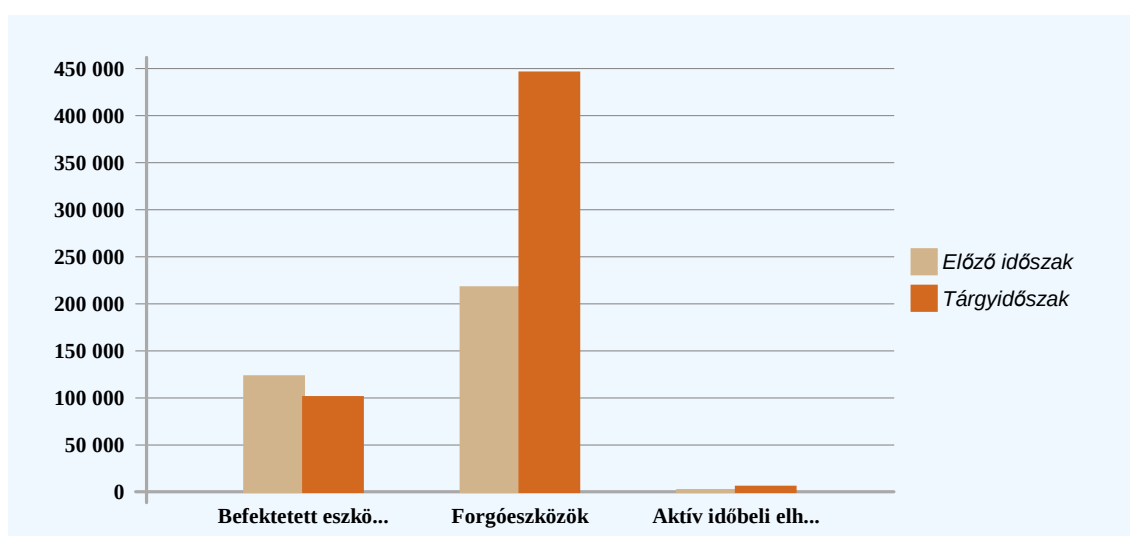
Program megnevezése:	Közmunkák szervezése és irányítása, közhasznú munkások és közcélú munkát vállalkoztatása
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros VI. kerület Terézváros Önkormányzata
Támogatás forrása:	Önkormányzati forrás
Támogatás időtartama:	2024.január 01. - 2024.december 31.
Támogatás összege:	985 460
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	985 460
- tárgyéven felhasznált összeg:	985 460
- tárgyéven folyósított összeg:	985 460
Támogatás típusa:	nem visszatérítendő
Tárgyéven felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
- személyi:	692 626
- Dologi:	292 834
- Felhalmozási:	0

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	
A.	Befektetett eszközök	122 210	100 136	-22 074	↘
A.I.	Immateriális javak	0	0	0	→
A.II.	Tárgyi eszközök	122 210	100 136	-22 074	↘
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	→
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0	→
B.	Forgóeszközök	216 998	445 052	228 054	↗
B.I.	Készletek	9 261	12 762	3 501	↗
B.II.	Követelések	1 955	2 912	957	↗
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	→
B.IV.	Pénzeszközök	205 782	429 378	223 596	↗
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 334	5 078	3 744	↗
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	340 542	550 266	209 724	↗
D.	Saját tőke	274 119	291 279	17 160	↗
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	→
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	→

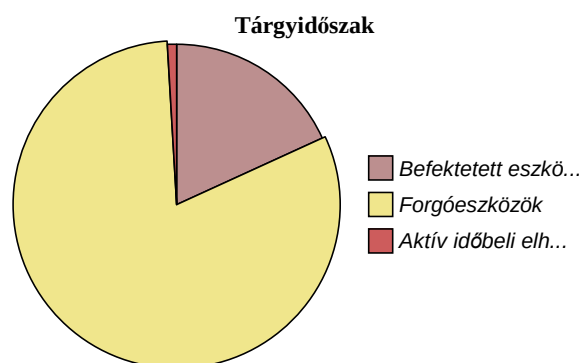
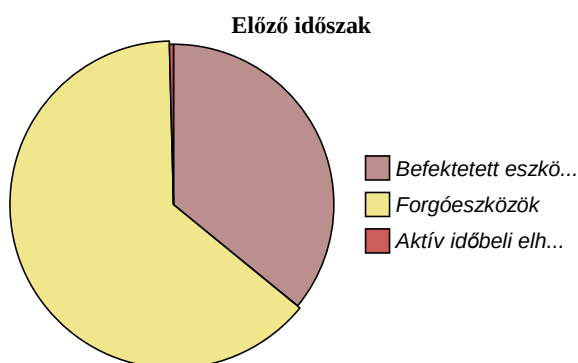
	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	
D.III.	Tőketartalék	0	0	0	→
D.IV.	Eredménytartalék	249 597	271 119	21 522	↗
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0	→
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	→
D.VII.	Adózott eredmény	21 522	17 160	-4 362	↘
E.	Céltartalékok	0	0	0	→
F.	Kötelezettségek	46 590	246 631	200 041	↗
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	→
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	→
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	46 590	246 631	200 041	↗
G.	Passzív időbeli elhatárolások	19 833	12 356	-7 477	↘
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	340 542	550 266	209 724	↗



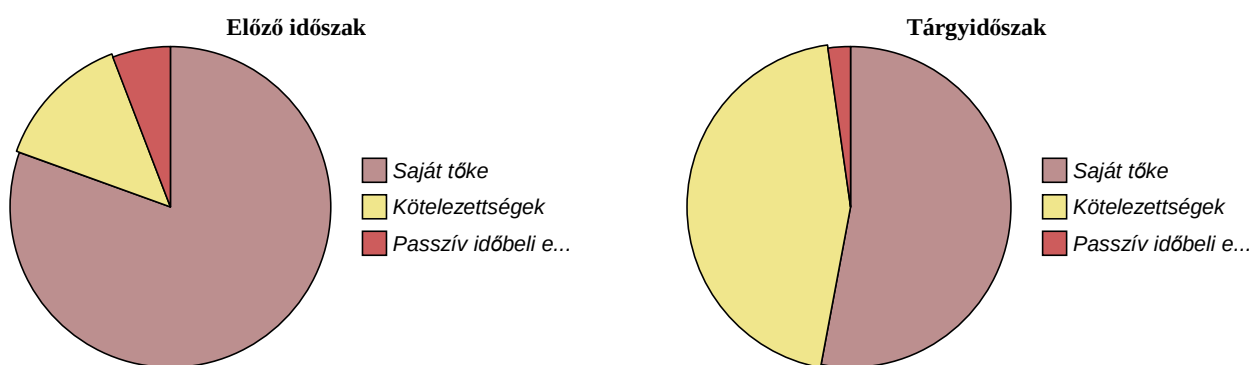
	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 084	10 147	836.07	↗
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00	→
III.	Egyéb bevételek	886 678	998 793	12.64	↗
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	268 298	237 727	-11.39	↘
V.	Személyi jellegű ráfordítások	553 481	699 560	26.39	↗
VI.	Értékcsökkenési leírás	43 441	42 532	-2.09	↘
VII.	Egyéb ráfordítások	1 018	12 263	1 104.62	↗
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	21 524	16 858	-21.68	↘
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	335	100.00	↑
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00	→
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	335	100.00	↑
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	21 524	17 193	-20.12	↘
X.	Adófizetési kötelezettség	2	33	1 550.00	↗
X/1.	Halasztott adókülönbözlet	0	0	0.00	→
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	21 522	17 160	-20.27	↘

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	35.89	18.20
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	35.89	18.20
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	63.72	80.88
Készletek	2.72	2.32
Követelések	0.57	0.53
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	60.43	78.03
Aktív időbeli elhatárolások	0.39	0.92
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	80.50	52.93
Jegyzett tőke	0.89	0.54
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	73.29	49.27
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	6.32	3.12
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	13.68	44.82
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	13.68	44.82
Passzív időbeli elhatárolások	5.82	2.25
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 224.3 %-ban, a tárgyévben 290.9 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 2 959.9 %-ban, a tárgyévben 2 282.4 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 3 118.3 nap, a tárgyévben 460.3 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 17 160 EFt értékkel, 6.3 %-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 80.5 %, a tárgyévben 52.9 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 17 %-át, a tárgyévben 84.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Terézvárosi Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 200 041 EFt értékkel, 429.4 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 223 596 EFt értékkel, 108.7 %-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 4.46 , a tárgyévben 1.75 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 61 %, a tárgyévben 78.6 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 4.66 , a tárgyévben 1.8 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 1.2 %-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 8 896 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 887 762 EFt, a tárgyévben 1 009 275 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 121 513 EFt értékkel, 13.7 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 1 084 EFt, a tárgyévben 10 147 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 9 063 EFt értékkel, 836.1 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 6.3 %-át, a tárgyévben a 3.1 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 717.4 %, a tárgyévben 572 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 7.9 %, a tárgyévben 5.9 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 19 854 Ft, a tárgyévben 1 691 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 24 Ft, a tárgyévben 17 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 176 Ft, a tárgyévben 171 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 39 Ft, a tárgyévben 25 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 3 EFt, a tárgyévben 28 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 21 522 EFt, a tárgyévben 17 160 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 4 362 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 Immateriális javak sorának tárgydíszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

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

Kiemelt tárgyi eszköz:

- Tehergépjármű (elektromos) 10 064 E Ft
- Magasnyomású mosó (4 db) 3 195 E Ft

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	251
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	28 636
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	71 249

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgydíszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

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

A fordulónapon tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok tartalma az alábbi:

- Munkaruhák 7 386 E Ft
- Göngyöleg 1 168 E Ft
- Úton lévő göngyöleg 4 208 E Ft

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

- Adott előlegek 2 163 E Ft
- Egyéb követelések 740 E Ft

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

A fordulónapon alapítóval 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	2 069
2. Bankbetétek	427 309

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
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 078

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.

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 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 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:

A Támogatási szerződésben szereplő teljes összeg leírására került, amelyből az elszámolási kötelezettség alapján a Támogatási szerződés értelmében, a fel nem használt összeg visszautalásra kerül az éves beszámoló benyújtásával egyidejűleg.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek közül kiemelve:

Magánszem.levont szja 8 146 E Ft
 Jövedelem elszámolás 30 544 E Ft
 Szociális hozzájárulási adó 8 473 E Ft
 Biztosítottaktól levont TB 10 721 E Ft
 Visszafizetési kötelezettség 178 000 E Ft
 Ajánlati biztosíték 3 500 E Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 989
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	242 642

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:

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
3. Halasztott bevételek	12 356

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.

Adózás előtti eredmény 17 193 E Ft
 Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek 32 818 E Ft
 Adózás előtti eredményt növelő jogcímek 52 173 E Ft
 Adóalap 36 548 E Ft

Vállalkozási tevékenységre jutó adóalap 362 E Ft
 Vállalkozási tevékenységre jutó társasági adó 33 E Ft

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.

5.3. Bevételek

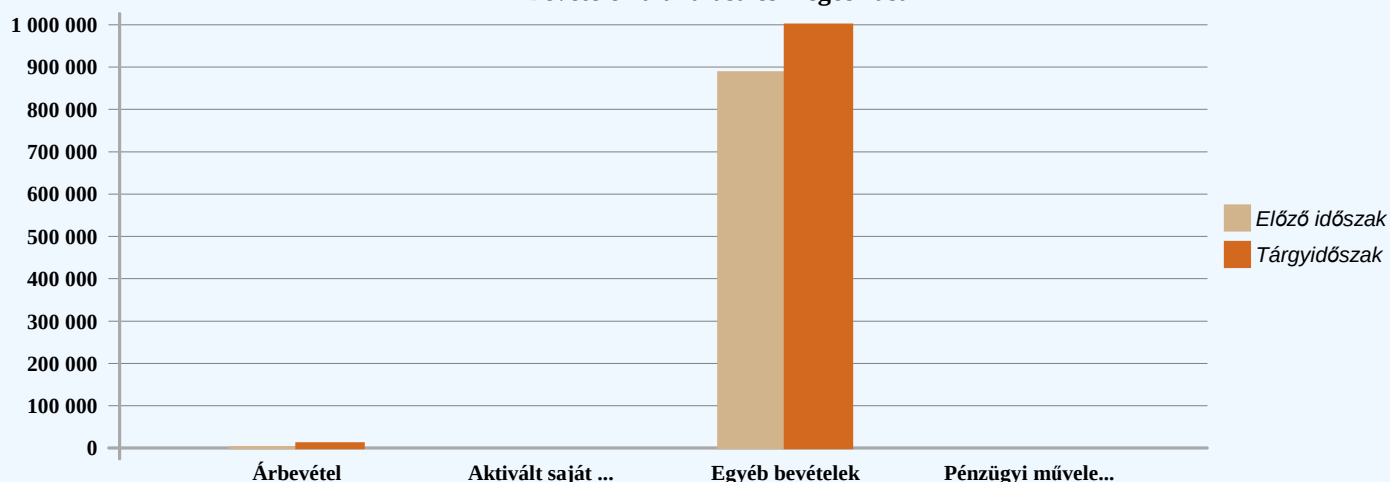
Bevételek alakulása

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	1 084	0.1	10 147	1.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	886 678	99.9	998 793	99.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	335	0.0
Bevételek összesen	887 762	100.0	1 009 275	100.0

Bevételek alakulása és megoszlása



Árbevétel jelentős tételei

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

Nettó árbevétel alaptevékenységből 143 E Ft

Nettó árbevétel vállalkozási tevékenységből 10 004 E Ft

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	10 147

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

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

Egyéb bevételek jelentős tételei

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Budapest Főváros VI.kerület Terézváros Önkormányzata	985 460
Budapest Főváros Kormányhivatala, Munkaügyi Központ	126
Budapest Főváros VI.kerület Terézváros Önkormányzata /egyéb bev./	3 960
Fejlesztési célra kapott támogatás	7 431
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	1 757

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

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

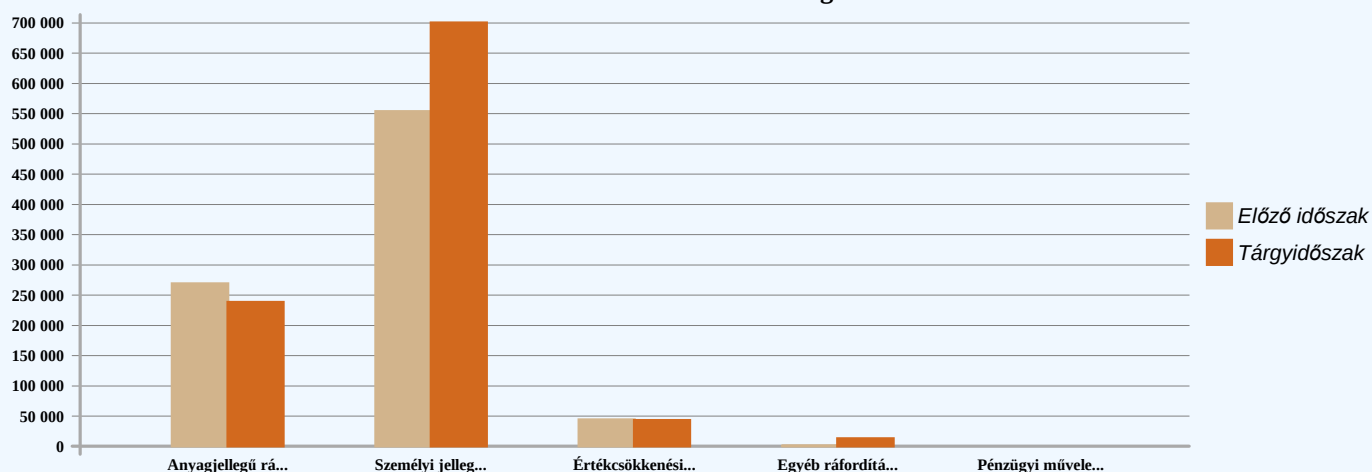
5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása				
Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgydíszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	268 298	31.0	237 727	24.0
Személyi jellegű ráfordítások	553 481	63.9	699 560	70.5
Értékcsökkenési leírás	43 441	5.0	42 532	4.3
Egyéb ráfordítások	1 018	0.1	12 263	1.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	866 238	100.0	992 082	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	100 072
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	129 029
07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 626

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	570 020
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	62 185
12. Bérjárulékok	67 355

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Káreseményekkel kapcsolatosan fizett összeg	1 803
Adók (cégautó adó, gépjárműadó, iparűzési adó)	816

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 foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 81 fő

Átlagos állományi létszám megoszlása

	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	93	81

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: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Budapest, 2025. április 04.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	122 210	100 136
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	122 210	100 136
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	216 998	445 052
B.I.	Készletek	9 261	12 762
B.II.	Követelések	1 955	2 912
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	205 782	429 378
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 334	5 078
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	340 542	550 266
D.	Saját tőke	274 119	291 279
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	249 597	271 119
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	21 522	17 160
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	46 590	246 631
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	46 590	246 631
G.	Passzív időbeli elhatárolások	19 833	12 356
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	340 542	550 266