

Őszikék 2005 Közhasznú Nonprofit Kft
3232 Gyöngyös Üdülősor út 58
2014. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1.A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 3232 Gyöngyös Üdülősor út
- Internetes honlap címe: www.matravillarosa.hu
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Nonprofit Kft
- Alapítás, alakulás időpontja: 2005. március 02.
- Könyvvizsgáló és nyilv.száma:

- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

Ivántsy Pálné 130580
- Főtevékenység: Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása

- Egyéb tevékenységek: Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása

- piaci helyzet (főbb értékesítési területek, illetve beszerzési források):
Magyarország

1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként

Nincs külföldi telephelyünk.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegyszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő 3. hónap első napja, esetünkben az üzleti évet követő év március 1. napja

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, évente egyszer az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	161,39	148,41
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	61,96	67,38
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	42,56	47,32
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	61,74	59,74
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	96,25	97,50
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszköz}}{\text{Összes eszköz}}$	3,52	2,28

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	9 875	-5 449
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	13,40	8,07
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	13,32	7,96

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	25,42	-62,75
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	6,16	-4,33
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	9,98	-7,24
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetett osztalék}}{\text{Jegyzett tőke}}$		

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása
Nemleges.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése
Nemleges.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai
Nemleges.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása
Nemleges.

2.2. Eszközök

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Megosz- lás	Tárgyév	Megosz- lás	Változás (Eft.)	Változás
A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	275 723	0,96	269 143	0,97	-6 580	97,61%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK						
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	275 723	0,96	269 143	0,97	-6 580	97,61%
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK						
B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	10 090	0,04	6 302	0,02	-3 788	62,46%
I. KÉSZLETEK	63	0,00	88	0,00	25	139,68%
II. KÖVETELÉSEK	152	0,00	1 788	0,01	1 636	1176,32%
III. ÉRTÉKPAPÍROK						
IV. PÉNZESZKÖZÖK	9 875	0,03	4 426	0,02	-5 449	44,82%
C. Aktív időbeli elhatárolások	654	0,00	605	0,00	-49	92,51%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	286 467	1,00	276 050	1,00	-10 417	100,00

2.2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)

Nemleges.

2.2.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

Nemleges.

2.2.3. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Nemleges.

2.3. Források

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Megosz- lás	Tárgyév	Megosz- lás	Változás (Eft.)	Változás
D. Saját Tőke	176 872	0,62	164 925	0,60	-11 947	93,25%
I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0,01	3 000	0,01		100,00%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE						
III. TŐKETARTALÉK						
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	156 213	0,55	173 872	0,63	17 659	111,30%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK						
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK						
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	17 659	0,06	-11 947	-0,04	-29 606	-67,65%
E. Céltartalékok						
F. Kötelezettségek	75 273	0,26	78 050	0,28	2 777	103,69%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK						
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK						
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	75 273	0,26	78 050	0,28	2 777	103,69%
G. Passzív időbeli elhatárolások	34 322	0,12	33 075	0,12	-1 247	96,37%
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	286 467	1,00	276 050	1,00	-10 417	96,36%

2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

Nemleges.

2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben

Nemleges.

2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Nemleges.

2.3.4. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Nemleges.

2.3.5. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év

Nemleges.

2.3.6. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Nemleges.

2.3.7. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtankénti részletezésben

Nemleges.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása

Nemleges.

3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

Nemleges.

3.4. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyevi költségeinek ismertetése

Nemleges.

3.5. A támogatási program keretében kapott, folyósított illetve elszámolt összegek támogatásonként

Nemleges.

3.6. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./

Megnevezés	Értéke E Ft	Felhasználás 2014
Normatív támogatás	406	406
Földalapú támogatás	1234	1234
Egyéb	3600	3600
Összesen:	5240	5240

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Javadalmazás
Fizikai dolgozók	3	4339
Szellemi dolgozók	1	1416
Állományon kívüliek		
Összesen	4	5755

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Nemleges.

4.3. Környezetvédelem

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

Nemleges.

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Nemleges.

4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	

4.4. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a

Nemleges.

4.5. Tájékoztatás az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttérésről vagy visszatérésről

Nemleges.

Kelt: Gyöngyös, 2015. május 23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)