18227619-3822-572-01

Statisztikai számjel

01-09-189093

Cégjegyzék szám

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Vállalkozás megnevezése

1011 Budapest, Bem rakpart 28

Vállalkozás címe

2014.12.31

Üzleti év fordulónapja

Közhasznú éves beszámoló

Budapest, 2015. április 13.

Keltezés

A vállalkozás képviselője

Kovács Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg

Ssz.		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
1	A.	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	30		30
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	30		30
5	B.	**FORGÓESZKÖZÖK**	6 240		12 411
6	I.	KÉSZLETEK			
7	II.	KÖVETELÉSEK	2 976		3 385
8	III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	3 264		9 026
10	C.	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	3		322
11		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	6 273		12 763
12	D.	**SAJÁT TŐKE**	3 603		6 232
13	I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	524		603
15	III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	79		2 629
18	VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
19	E.	**CÉLTARTALÉKOK**			
20	F.	**KÖTELEZETTSÉGEK**	197		6 361
21	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	197		6 361
24	G.	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	2 473		170
25		**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	6 273		12 763

2015. április 13.

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.
Kovács Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Horányi Márton
okleveles könyvvizsgáló
Kamarai tag: 001185

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás

Ssz.		Megnevezés / E Ft	2013.12.31. Alaptevékenység	2013.12.31. Vállalkozási tevékenység	2013.12.31. Összesen	Előző évek helyesbítései Alaptevékenység	Előző évek helyesbítései Vállalkozási tevékenység	Előző évek helyesbítései Összesen	2014.12.31. Alaptevékenység	2014.12.31. Vállalkozási tevékenység	2014.12.31. Összesen
1	1.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	38		38				7 726		7 726
2	2.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE									
3	3.	EGYÉB BEVÉTELEK	1 000		1 000				7 388		7 388
4		ebből:									
5		- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
6		- támogatások									
7	4.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	687		687				75		75
8	5.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK									
9		ebből:									
10		- alapítótól kapott befizetés									
11		- támogatások									
12	A.	**ÖSSZES BEVÉTEL**	1 725		1 725				15 189		15 189
13		ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
14	6.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	990		990				4 724		4 724
15	7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	401		401				7 611		7 611
16		ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
17	8.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	55		55				78		78
18	9.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK							147		147
19	10.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI									
20	11.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	200		200						
21	B.	**ÖSSZES RÁFORDÍTÁS**	1 646		1 646				12 560		12 560
22		ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
23	C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	79		79				2 629		2 629
24	12.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG									
25	D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	79		79				2 629		2 629
26	13.	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK									
27	E.	**TÁRGYÉVI EREDMÉNY**	79		79				2 629		2 629

Tájékoztató adatok

Ssz.		Megnevezés / E Ft	2013.12.31. Alaptevékenység	2013.12.31. Vállalkozási tevékenység	2013.12.31. Összesen	Előző évek helyesbítései Alaptevékenység	Előző évek helyesbítései Vállalkozási tevékenység	Előző évek helyesbítései Összesen	2014.12.31. Alaptevékenység	2014.12.31. Vállalkozási tevékenység	2014.12.31. Összesen
		A. Központi költségvetési támogatás									
		B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás							4 716		4 716
		C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
		D. Normatív támogatás									
		E. Az SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg									
		F. Közszolgáltatási bevétel									

2015. április 13.

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.
Kovács Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
ny.sz.: 001185

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Független könyvvizsgálói jelentés

A Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft. tisztségviselőinek:

A számviteli beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft. (továbbiakban: 'a Szervezet') mellékelt 2014. évi számviteli beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely számviteli beszámoló a 2014. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 12 763 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2 629 E Ft nyereség -, és az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a számviteli beszámolóért

A vezetés felelős a számviteli beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes számviteli beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a számviteli beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.
Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.
Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a számviteli beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a számviteli beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.
A kiválasztott eljárások, beleértve a számviteli beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.
A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a számviteli beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.
A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a számviteli beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint a számviteli beszámoló megbízható és valós képet ad a Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft. 2014. december 31.-n fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest,
2015. április 13.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Emlékeztető a könyvvizsgálat végrehajtásáról

A Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft. (továbbiakban 'Szervezet') részére

2014. január 1. - 2014. december 31.

Szerződésünk szerint, a jogok-kötelezettségek kölcsönös érvényesítésével befejeztük az üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói munkánkat.

Felhatalmazzuk Önöket, hogy - amennyiben Szervezetük döntéshozói az előterjesztettekkel azonosan elfogadják azt - az előírások szerint a hatóságok részére átadják a zárási dokumentumokat.

Munkánk keretében:

A számviteli elvek gyakorlati alkalmazását, annak helyességét kontrolláltuk, üzleti könyveikkel való szinkronítását megvizsgáltuk, eltéréseit rendeztük.

A számviteli rendszer támogatásában a számlatükör és a számviteli politika összeállítását értékeltük, a kapcsolódó szabályozási körökkel való összhang megteremtését véleményeztük.

Bizonylati fegyelmük helyzetét, főbb gazdasági folyamataik lényegi eseményeit mintavétellel elemeztük, gyakorlati problémáik rendezésében megkeresésük szerint rendelkezésükre álltunk. Mindezek mellett az alábbi megjegyzéseinket rögzítjük:

A jelentős és lényeges minősítések meghatározása az Önök döntése szerint történt. Megbízásunk a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. Döntéseik végrehajtását szúrópróbával, az Önök adatszolgáltatása alapján ellenőrizhettük.

A Szervezet amortizációs politikáját, a maradványérték számítás elvét, a visszaírások kezelését a szabályzatok szintjén vizsgáltuk. A beminősített eljárások gyakorlati alkalmazása a Szervezet feladata, részünkről mintaszerű ellenőrzésre került sor.

A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a Szervezet esetében az aláírásra jogosultak feladata és felelőssége.

Az év során valamennyi előfordult adózási, könyvelési, menedzsment és controlling témájú, valamint a szerződéses feladatokkal összefüggő kérdésekről személyes konzultációt folytattunk, munkánkat kellő gondossággal végeztük.

Az üzleti év zárásának előkészítése érdekében önálló módszertani anyagot adtunk át az Önök részére, valamint egyeztető megbeszélések keretében segítettük felkészülésüket, adtuk meg időbeni ütemezésünket, közreműködtünk a végrehajtásban.

A zárlati munkák során:

A leltárak felvételében év végén mintaszerűen személyesen nem vettünk részt, az utólagos ellenőrzést végrehajtottuk.

Az adók elszámolásában megvizsgáltuk azok analitikáit, rendszertechnikai működésüket, számviteli beszámolóba beépülését (nem képezte munkánk tárgyát az analitikák teljes körű és tételes ellenőrzése, a havi adózási rend vizsgálata).

Az Önöktől kapott információk felülvizsgálatával került sor az értékvesztések, értékhelyesbítések, céltartalékképzések, leírások, visszaírások, átmenő tételek elfogadására, az analitikák és főkönyvi feldolgozások összhangjának biztosítására.

Adatszolgáltatásuk alapját képezte munkaokmányainknak, kiegészítő mellékleteinknek.

Az Önök által rendelkezésünkre bocsátott nyilatkozataik munkánk eredményébe, záradékunk minősítésébe beépültek.

Nyilatkozataink értelmezésénél figyelembe kell venni teljességi nyilatkozatukat, valamint annak kockázatát, hogy a mintavételes technikák nem adhatnak lehetőséget minden hiba és ellentmondás külső feltárására.

Munkánk eredményei során:

A magyar könyvvizsgálói előírásoknak megfelelően felülvizsgáltuk az üzleti év üzleti könyveinek vezetését, záradékoltuk számviteli beszámolójának elkészítését.

A bemutatott számviteli beszámoló Magyarország hivatalos pénznemében, azaz forintban készült. Jelentésünk eredetileg magyar nyelven kerül kiadásra, a magyar nyelvű jelentés kerül aláírásra. Vita esetén a magyar nyelvű eredeti jelentés a mérvadó.

A Szervezet dokumentumainak áttekintése, üzleti könyveinek felülvizsgálata, a zárás, az önrevíziós tételek, a gazdálkodás elemzése és az adózás ellenőrzése alapján az alábbiak szerint igazoljuk és fogadjuk el a mérleget és az eredménykimutatást.

Megnevezés	2014. december 31.	
Ft	Szervezet zárása szerint	Könyvvizsgálat alapján
1. számlaosztály	30 000,00	30 000,00
2. számlaosztály	0,00	0,00
3. számlaosztály	12 732 847,00	12 732 847,00
4. számlaosztály	-10 134 218,00	-10 134 218,00
5. számlaosztály	12 412 660,00	12 412 660,00
8. számlaosztály	146 983,00	146 983,00
9. számlaosztály	-15 188 272,00	-15 188 272,00
Osztalékelőírás	**0,00**	**0,00**
Mérleg szerinti eredmény	**2 628 629,00**	**2 628 629,00**
Mérlegfőösszeg	**12 762 847,00**	**12 762 847,00**

Jelentésünk észrevételeinket, megállapításainkat tartalmazza, ennek megfelelően került sor az eredmény jóváhagyására. Megítélésünk szerint a könyvvizsgáló jelentésben foglaltakon kívül:

A Szervezet gazdálkodása megfelel a magyar jogszabályi előírásoknak.

A Szervezet ügyvitele tartalmazza a gazdasági eseményeket, elszámolásának bizonylati hátterét.

A Szervezet zárása a folyamatos működés elve szerint értékelt, a vezetés nyilatkozatai alapján nincsenek fedezetlen és lényeges:

- működési eredendő veszteségek,
- jelentős késedelmes teljesítések,
- tőkeellátottságból eredő finanszírozási problémák,
- piacvesztések, stratégiaváltásból eredő belső kockázatok,
- jelentős könyvön kívüli terhek.

Munkakapcsolatainkat, a kapott információk feldolgozását munkaokmányaink tartalmazzák, mégis felhívjuk figyelmüket, hogy az ezek alátámasztását szolgáló, de Önöknél rendelkezésre álló bizonylatok változásoktól mentes megőrzése az Önök felelőssége.

Következtetéseinkben:

A számviteli beszámoló könyvvizsgálatán túli munkánk szerves részét képezően a következőkre hívjuk fel szíves figyelmüket:

Jelenségek, jelentős könyvön kívüli tételek

Maximálisan kifizethető osztalék értéke:	3 231 E Ft
- ebből tárgyévben osztalékként előírva:	0 E Ft
Tőkepozíció, saját tőke/jegyzett tőke aránya:	207,73%

Kockázatok:

Az általunk feltárt, Önök számára átadott észrevételek rendezése, szakértői levelünk szakmai összefoglalóinak átgondolása az Önök feladata.

Rendezetlen követelés/kötelezettségállomány helyszíni ellenőrzésre nem került sor, ez kockázattal jár.

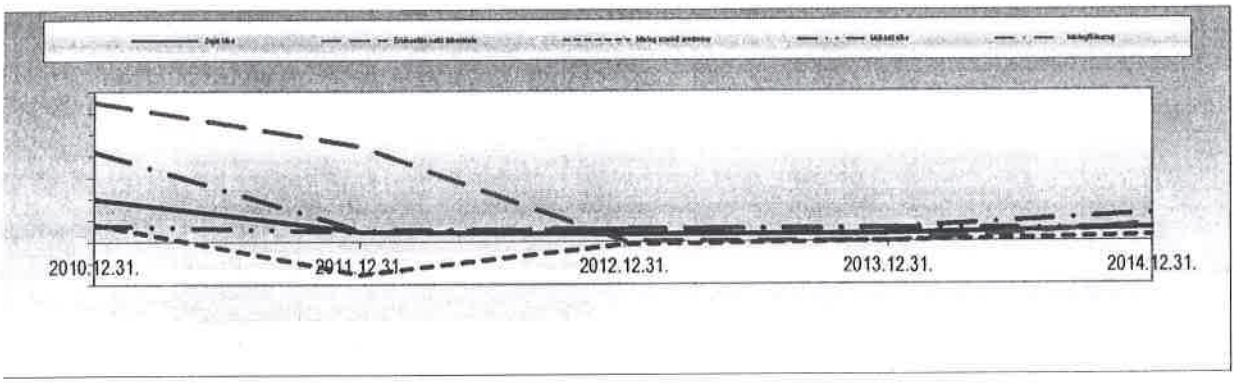
A befektetések / értékpapírok piaci és auditált értékeinek eltérései rejtett terheket hordozhatnak.

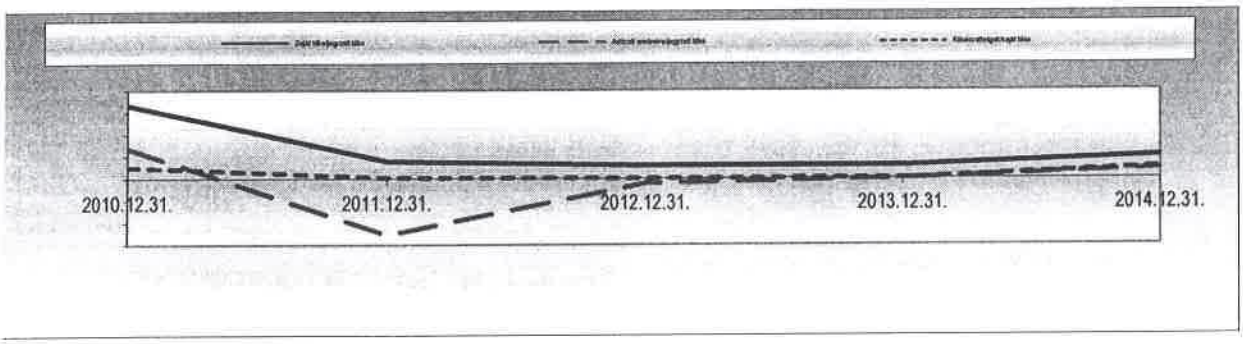
Javaslatok:

Kérjük Önöket, hogy a feltárt jelenségekkel kapcsolatban hozzák meg szükséges döntéseiket, végrehajtásukról adjanak tájékoztatást. A magunk részéről rendelkezésükre állunk ezek rendezésében.

Lényegesebb adatok

Lényegesebb adatok	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	20 013	4 781	3 524	3 603	6 232
Értékesítés nettó árbevétele	65 064	44 455	297	38	7 726
Mérleg szerinti eredmény	8 254	-15 232	-1 257	79	2 629
Működő tőke	7 692	4 490	5 903	6 043	6 050
Mérlegfőösszeg	42 044	5 250	6 075	6 273	12 763
Saját tőke/jegyzett tőke	667,10%	159,37%	117,47%	120,10%	207,73%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	275,13%	-507,73%	-41,90%	2,63%	87,63%
Kötelezettségek/saját tőke	105,58%	9,81%	2,21%	5,47%	102,07%





Budapest,
2015. április 13.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Teljességi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése:	Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.
Címe:	1011 Budapest, Bem rakpart 28
A munka befejezésének dátuma:	2015. április 13.

Ez a nyilatkozat a Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft. (a Társaság) 2014.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 12 763 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2 629 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a 2000. évi C. törvénnyel (a Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányitással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.

2. Felelősek vagyunk:
a.) az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
b.) a könyvelésért,
c.) az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
d.) valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

3. Rendelkezésükre bocsátottunk teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:
a.) valamennyi tranzakciót,
b.) ügyletet,
c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
d.) a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:
a.) tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezségek, viszonyok,
b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
f.) piaci információk, értékvesztések, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervek,
g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

.....
Képviseletre jogosult aláírása

6. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:

a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,

b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,

c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,

d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

7. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:

a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartalma alapján megállapított értékcsökkenési leírást.

b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési árukon értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről. amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.

c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket.

Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.

d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat.

Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.

e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jóhiszemű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.

f.) A Társaság minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

g.) A Társaság valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:

- amelyek szükségesek a Társaság vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,
- valamint a Társaságra vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és
- mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.

i.) A Társaságnak nincs egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége. A mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

- A kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.
- A társaság, valamint leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.
- A pénzintézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.
- A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.
- A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.

j.) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

k.) Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, amennyiben volt ilyen. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.

l.) A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.

.....

Képviseletre jogosult aláírása

8. Ha éltünk a valós értékeléssel akkor rögzítjük, hogy:

a.) A pénzügyi eszközök és kötelezettségek valós értéken történt értékelései a Számviteli Törvénnyel összhangban lettek bemutatva és közzétéve.

b.) Az eszközök és kötelezettségek valós értékének a Számviteli Törvény által megkövetelt módon közzétett összegei a valós értékre vonatkozó legjobb becslésünket tükrözik.

c.) A valós érték meghatározására alkalmazott értékelési módszerek és jelentős feltételezések következetesen lettek alkalmazva, ésszerűek.

d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Társaság nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.

e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikébe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek
- lejáratig tartandó befektetések
- a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsönök és követelések
- értékesíthető pénzügyi eszközök
- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapíroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,
- a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

11. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

12. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

13. Megerősítjük, hogy 2000. évi C. Számviteli törvény 46.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

14. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

15. A vállalkozás amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszaírások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

16. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése a vállalkozásunk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

17. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló tartalmával mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

18. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.

Képviseletre jogosult aláírása

19. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.
Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felülellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Belső kontrollokkal, csalással kapcsolatos nyilatkozat

20. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.

21. Nem történt:
a.) szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében,
b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

22. Nincsen tudomásunk:
a.) olyan szabálytalanságról, mely elkövetésében a vállalatvezetés tagjai, a számvitelben fontos szerepet játszó alkalmazottak részt vettek volna, sem más alkalmazott által elkövetett olyan szabálytalanságról, amely a beszámolót jelentősen befolyásolná,

b.) olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:
- amelynek következményét a mérlegbeszámolónak tartalmaznia kellene,
- céltartalék képzését tenné szükségessé,
- vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.
Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.
A Társaság betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

23. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.

24. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

Jogszabályi megfelelőségi nyilatkozat

25. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

26. Tisztában vagyunk 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.
A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok eredetét leplezik.
Ide értendő többek között:
- a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot,
- dematerializált értékpapírt is.
Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

.....
Képviseletre jogosult aláírása

27. Tisztában vagyunk a készpénz forgalommal kapcsolatos jogszabályi korlátozásokkal (kiemelten: adózás rendjéről szóló törvény, pénzmosási törvény rendelkezései), azok esetleges szankcióival.

Nyilatkozat peres ügyekről

28. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

Információs technológiai nyilatkozat

29. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

30. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt.

Vállalkozás pecsétje:

Magyarországi Gondoskodás Nonprofit Kft.

.....
Képviseletre jogosult aláírása

Kiegészítő melléklet

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Az üzleti év:

2014. január 1. - 2014. december 31.

A könyvvizsgálat iránymutatása alapján utólagosan javított, véglegesített kiegészítő mellékletet közzétételét, illetve letétbe helyezését elrendelem, annak anyagát mellékelem.

2015. április 13.

Kovács Gábor

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg

Ssz.		Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés hatása	2014.12.31.
1	A.	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**30**		**30**
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	30		30
5	B.	**FORGÓESZKÖZÖK**	**6 240**		**12 411**
6	I.	KÉSZLETEK			
7	II.	KÖVETELÉSEK	2 976		3 385
8	III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	3 264		9 026
10	C.	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**3**		**322**
11		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**6 273**		**12 763**

12	D.	**SAJÁT TŐKE**	**3 603**		**6 232**
13	I.	INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
14	II.	TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	524		603
15	III.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	79		2 629
18	VI.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
19	E.	**CÉLTARTALÉKOK**			
20	F.	**KÖTELEZETTSÉGEK**	**197**		**6 361**
21	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	197		6 361
24	G.	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**2 473**		**170**
25		**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**6 273**		**12 763**

2015. április 13.

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.
Kovács Gábor

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás

			2013.12.31.			Előző évek helyesbítései			2014.12.31.		
Ssz.		Megnevezés / E Ft	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1	1.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	38		38				7 726		7 726
2	2.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE									
3	3.	EGYÉB BEVÉTELEK	1 000		1 000				7 388		7 388
4		ebből:									
5		- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
6		- támogatások									
7	4.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	687		687				75		75
8	5.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK									
9		ebből:									
10		- alapítótól kapott befizetés									
11		- támogatások									
12	**A.**	**ÖSSZES BEVÉTEL**	**1 725**		**1 725**				**15 189**		**15 189**
13		ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
14	6.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	990		990				4 724		4 724
15	7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	401		401				7 611		7 611
16		ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
17	8.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	55		55				78		78
18	9.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK							147		147
19	10.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI									
20	11.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	200		200						
21	**B.**	**ÖSSZES RÁFORDÍTÁS**	**1 646**		**1 646**				**12 560**		**12 560**
22		ebből: közhasznú tevékenység ráforditásai							12 560		12 560
23	**C.**	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**79**		**79**				**2 629**		**2 629**
24	12.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG									
25	**D.**	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**79**		**79**				**2 629**		**2 629**
26	13.	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK									
27	**E.**	**TÁRGYÉVI EREDMÉNY**	**79**		**79**				**2 629**		**2 629**

Tájékoztató adatok

			2013.12.31.			Előző évek helyesbítései			2014.12.31.		
Ssz.		Megnevezés / E Ft	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alaptevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
A. Központi költségvetési támogatás									4 716		4 716
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás											
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás											
D. Normatív támogatás											
E. Az SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg											
F. Közszolgáltatási bevétel											

2015. április 13.

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Kovács Gábor

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai

név:	Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.
székhely:	1011 Budapest, Bem rakpart 28
bejegyző határozat száma:	05-09-016186/9
nyilvántartási szám:	05-09-016186/9
adószám:	18227619-2-41
képviselő neve:	Kovács Gábor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

- Budapest III.kerülettel történt megállapodás alapján hajléktalan, megváltozott munkaképességű és tartós munkanélküli emberek foglalkoztatása közterületi műtárgyak, kerítések javítása révén
- Súlyosan fogyatékos, mozgássérült munkavállaló foglalkoztatása adatrögzítési, adminisztrációs tevékenység keretén belül
- LHH településen, Tarnabodon hátrányos helyzetű és megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációs célú foglalkoztatása
- Pécsett egy uniós projekt előkészítése, amely révén 20 fő megváltozott munkaképességű ember foglalkoztatását kezdhetjük meg 2015-ben
- A rehabilitációs célú foglalkoztatás folytatására az Emberi Erőforrások Minisztériuma Nemzeti Rehabilitációs És Szociális Hivatalával a Társaság hatósági szerződést kötött 2014.évben

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

közhasznú tevékenység megnevezése: rehabilitációs célú foglalkoztatás, hátrányos helyzetűek, hajléktalanok foglalkoztatása

a közhasznú tevékenység célcsoportja:
NFI ügyfelei, Kórház Informatika 2000 Nonprofit Kft ügyfelei

a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:
2014-ben 12 fő vett részt olyan foglalkoztatási programban, amely közhasznú tevékenység keretén belül valósult meg

a közhasznú tevékenység főbb eredményei:
Tarnabodon 7 fő mélyszegénységben élő fogyatékos vagy egészségkárosodott ember munkahelyét sikerült megőrizni. Budapest II.kerületében hajléktalan és fogyatékos személyek részére biztosítottunk olyan foglalkoztatást, amely után a nyílt munkaerőpiacon sikeresen elhelyezkedtek. Rehabilitációs mentori tevékenységünkkel mindnyájuk részére személyre szabott, egyéni rehabilitációs fejlesztést, támogatást nyújtottunk.
Budapesten, székhelyünkön akadálymentes munkakörnyezetet alakítottunk ki súlyosan mozgássérült munkatársunk részére.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

adatok E Ft-ban

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
Tárgyi eszköz	78	terv szerinti értékcsökkenés
Összesen:	**78**	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

adatok E Ft-ban

Cél szerinti juttatás megnevezése	2013.12.31. (1)	2014.12.31. (2)
Egyéb bevétel (EMMI támogatás)	1 687	4 716
Összesen:	**1 687**	**4 716**

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás -.

adatok E Ft-ban

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

adatok E Ft-ban

Alapadatok	2013.12.31. (1)	2014.12.31. (2)
B. Éves összes bevétel	1 725	15 189
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		
E. normatív támogatás		5 038
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 725	10 151
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 646	12 560
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	401	7 611
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		12 560
K. Adózott eredmény	79	2 629
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		

Erőforrás-ellátottság mutatói **Mutató teljesítése**

1.) Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft] Igen

-> mutató tartalma: [összes bevétel (2013.12.31.) + 2014.12.31.)] / 2 > 1.000.000 Ft

2.) Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0] Igen

-> mutató tartalma: adózott eredmény (2013.12.31.) + 2014.12.31.) >=0 Ft

3.) Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25] Igen

-> mutató tartalma: {[személyi jellegű ráfordítások (2013.12.31. + 2014.12.31.) - vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen: (2013.12.31. + 2014.12.31.)] / összes ráfordítás (2013.12.31. + 2014.12.31.)}>=0,25

Társadalmi támogatottság mutatói **Mutató teljesítése**

1.) Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02] Nem

-> mutató tartalma: kiutalt SZJA (2013.12.31. + 2014.12.31.) / korrigált bevétel (2013.12.31. + 2014.12.31.) >= 0,02

2.) Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5] Igen

-> mutató tartalma: közhasznú tevékenység ráfordításai (2013.12.31. + 2014.12.31.) / összes ráfordítás (kiadás) (2013.12.31. + 2014.12.31.) >= 0,5

3.) Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>=10 fő] Nem

-> mutató tartalma: a szervezet munkájában közreműködő önkéntesek száma (2013.12.31. + 2014.12.31.) / 2 >= 10 fő

Budapest,
2015. április 13.

Kovács Gábor
Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.

Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	18227619-2-41
A Szervezet KSH száma:	18227619-3822-572-01
Cégjegyzékszám:	01-09-189093
Alapítás ideje:	1996.03.08.
Főtevékenysége:	veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
Kiegészítő tevékenysége:	idősek, fogyatékosok szociális foglalkoztatása bentlakás nélkül
Székhelye:	1011 Budapest, Bem rakpart 28
Telephely:	3369 Tarnabod, Gazdakör út 20/a
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	KulcsSoft

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Alapítvány	1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58	90,00%	90,00%	
(...-19%)				Egyéb
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1126 Budapest, Szarvas Gábor u. 58	10,00%	10,00%	
Összesen:		**100,00%**	100,00%	

Vállalkozás tulajdoni részesedései (befektetései) és kiemelt adatai:

Befektetés megnevezése: Adatok E Ft-ban	Székhely	Adatszolgáltatás éve	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(...-19%)- egyéb					egyéb vállalkozás
- B.A.Z megyei Kórház , Diósgyőri Kórháza	Miskolc	2013	n/a	n/a	...

Befektetés megnevezése: Adatok E Ft-ban	Jegyzett tőke	Egyéb tartalék	MSZE	Saját tőke
(...-19%)- egyéb				
- B.A.Z megyei Kórház , Diósgyőri Kórháza	3 000	28 605	-6 965	24 640

A konszolidációs csoport vállalkozásai: Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások: nem kiemelt.

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	Kovács Gábor	Címe:	2500 Esztergom, Bajnok utca 1
Igazgatóság:	-		
Felügyelő Bizottság:	Kozma Imre, Dr. Sója Szabolcs, Dr. Kürtiné Melik Anna		
Könyvvizsgáló:	Audit Service Kft.	Horányi Márton	
Jogi képviselet:	-		
Könyvvitelért felelős személy:			
- neve	Szűcs Lajosné		
- lakcíme	1027 Budapest, Fazekas utca 5-15		
- regisztrációs száma:		150702	
Számlavezető bankok:	- Ft: OTP Bank Nyrt.		
Engedélyhez kötött tevékenységek:			
- Közhasznú minősítéssel:		rendelkezik	
- Tevékenységfüggő cégbírósági bejegyzéssel:		rendelkezik	
- A társaság közérdeklődésnek kitett:			nem

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat alapító okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Kulcs-Soft program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2014.12.31.
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	Közhasznú, 224/2000 rendelet 5. sz. melléklete szerint
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés cégi időpontja általában:	január 31.
Könyvvizsgálati zárás időpontja:	2015.04.13.
A hitelesítés tartalmi alapja:	közhasznú éves beszámoló
A kötelező beszámolás formája:	közhasznú éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

= Számviteli alapelvektől való eltérés:	nem merült fel.
= A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés:	nem merült fel.
= Alkalmazott értékelési elvek változása:	nem merült fel.
= Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére;	a mérlegfőösszeg 2%-a.

= Egyedi értékelés választása az alkalmazott módszere a befektetések, értékpapírok értékvesztésének elszámolásánál.

= Valós értéken történő értékelés	nem alkalmazva.

= Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.

= A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számos sor.

= Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírásszerű, következetes.

= Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékeltek.

Jelentősebb 2014. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában: nem merült fel.

Az immateriális javak bemutatása

A Szervezet a tárgyévben nem rendelkezett immateriális javakkal.

A tárgyi eszközök bemutatása

A Szervezet a tárgyévben nem rendelkezett értékkel bíró tárgyi eszközökkel.

Tartalma:

- berendezés.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja	a beszerzési érték.
- Az értékelés módja:	egyedi.
- Maradványérték meghatározása:	nem merült fel.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja:	a bruttó értékre vetített lineáris. az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
- Elszámolásának gyakorisága:	éves.
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:	nem merült fel.

Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	**1 910**	**156**	**1 988**		**0**	**78**
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	0	0	0		0	0
Műszaki gép, berendezés, jármű	0	0	0		0	0
Egyéb berendezés, jármű	1 910	78	1 910		0	78
Tenyészállatok	0	0	0		0	0
Befejezetlen beruházás	0	78	78		0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0		0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0		0	0
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	**1 910**	**78**	**1 910**	**0**	**0**	**78**
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	0	0	0	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, jármű	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezés, jármű	1 910	78	1 910	0	0	78
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	**0**	**78**	**78**	**0**	**0**	**0**
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	0	0	0	0	0	0
Műszaki gép, berendezés, jármű	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezés, jármű	0	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	78	78	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	**1 910**	**78**	**1 910**	**0**	**78**
TERV SZERINTI	1 910	78	1 910		78
- lineáris	1 910	0	1 910		0
- egyösszegű	0	78	0		78
TERVEN FELÜLI	0	0	0	0	0

Befejezetlen állomány tartalma: nem merült fel.
A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszaírása miatt: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:
- üzletrészek.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja:
= egyedi.
= Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel igazolt.
Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszaírás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	**30**	**0**	**0**		**0**	**30**
Egyéb tartós részesedés	30	0	0		0	30
ÉRTÉKVESZTÉS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK	**30**	**0**	**0**	**0**	**0**	**30**
Egyéb tartós részesedés	30	0	0	0	0	30

A valós értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerzési	Beszerzési	Piaci értékelés alapja		2014.12.31	2014.12.31
E Ft	vételi érték	névérték	Piaci ár %-a	ST/JT	Piaci érték	Auditált érték
(...-19%)- egyéb						
- B.A.Z megyei Kórház , Diósgyőri Kórháza	30	30	100,00%	821,33%	30	30
Összesen:	**30**	**30**			**30**	**30**

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Átsorolások egyéb követelésekbe: nem merült fel.

Amennyiben a befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a valós értéket: nem merült fel.

A készletek bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett készletekkel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:

= egyedi,

- Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vevők	**0**	**0**	**1 396**	**1 396**	**0,00%**	**41,24%**
- belföldi vevők	0	0	1 396	1 396	0,00%	41,24%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Követelések egyéb részesedési visz.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Váltó követelések (nem kapcsolt)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Egyéb követelések	**2 976**	**0**	**1 989**	**-987**	**-33,17%**	**58,76%**
Peresített pénztárhiány	2 976	0	1 989	-987	-33,17%	58,76%
Követelések értékelési különbözete	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Származékos ügyletek pozitív értékelési különb	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Összesen:	**2 976**	**0**	**3 385**	**409**	**13,74%**	**100,00%**

Átsorolások: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:

= egyedi.

- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovancsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	0	0	80	80	0,00%	0,89%
Bankbetétek	3 264	0	8 946	5 682	174,08%	99,11%
Összesen:	**3 264**	**0**	**9 026**	**5 762**	**176,53%**	**100,00%**

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:
- bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	**3**	**0**	**322**	**319**	**10633,33%**	**100,00%**
- kamat elhatárolás	3	0	0	-3	-100,00%	0,00%
- egyéb	0	0	322	322	0,00%	100,00%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Halasztott ráfordítások	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Összesen:	**3**	**0**	**322**	**319**	**10633,33%**	**100,00%**

A céltartalékok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett céltartalékokkal.

Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:
- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
= egyedi.
= Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Rövid jejáratú hitelek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Vevőktől kapott előlegek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Szállítók	**60**	**0**	**1 538**	**1 478**	**2463,33%**	**24,18%**
- belföldi	60	0	1 538	1 478	2463,33%	24,18%
Váltótartozások	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	**137**	**0**	**4 823**	**4 686**	**3420,44%**	**75,82%**
- dolgozói kötelezettség	70	0	791	721	1030,00%	12,44%
- adó/TB/vám kötelezettség	67	0	2 120	2 053	3064,18%	33,33%
- egyéb kötelezettség	0	0	1 912	1 912	0,00%	30,06%
Kötelezettségek értékelési különbözete	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Származékos ügyletek negatív értékelési különl	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Összesen:	**197**	**0**	**6 361**	**6 164**	**3128,93%**	**100,00%**

Átsorolások egyéb követelésekbe: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:
- költségek miatt.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	**2 346**	**0**	**0**	**-2 346**	**-100,00%**	**0,00%**
- árbevétel elhatárolás	2 346	0	0	-2 346	-100,00%	0,00%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	**127**	**0**	**170**	**43**	**33,86%**	**100,00%**
- költség elhatárolás	127	0	170	43	33,86%	100,00%
Halasztott bevételek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Összesen:	**2 473**	**0**	**170**	**-2 303**	**-93,13%**	**100,00%**

A saját tőke bemutatása

Tartalma:
- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	**3 000**	**0**	**3 000**	**0**	**0,00%**	**48,14%**
- ebből visszavásárolt tőke névértéken	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Jegyzett, be nem fizetett tőke	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Tőketartalék	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Eredménytartalék	**524**	**0**	**603**	**79**	**15,08%**	**9,68%**
Lekötött tartalék	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Értékelési tartalék	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
- értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	**79**	**0**	**2 629**	**2 550**	**3227,85%**	**42,19%**
Összesen:	**3 603**	**0**	**6 232**	**2 629**	**72,97%**	**100,00%**

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó érték	**3 000**	**0**	**524**	**0**	**0**	**0**	**79**
Növekedések	**0**	**0**	**79**	**0**	**0**	**0**	**2 629**
- előző évi MSZE átvezetése			79				0
- egyéb		0	0	0			2 629
Csökkenések	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**79**
- előző évi MSZE átvezetése			0				79
Záró érték	**3 000**	**0**	**603**	**0**	**0**	**0**	**2 629**

Kiemelt üzletrészek, részvények: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
Osztalék kifizetés: nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei: nem merült fel.
Az év rendkívüli eredményei: nem kiemelt.

Évet követő változások: nem merült fel.

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:
- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	**38**	**0**	**7 726**	**7 688**	**20231,58%**	**51,12%**
- egyéb árbevétel	38	0	7 726	7 688	20231,58%	51,12%
Export árbevétel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Egyéb bevétel	**1 000**	**0**	**7 388**	**6 388**	**638,80%**	**48,88%**
- egyéb	1 000	0	7 388	6 388	638,80%	48,88%
Összesen:	**1 038**	**0**	**15 114**	**14 076**	**1356,07%**	**100,00%**

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
- károk rendezései	0	0	2 346	2 346	0,00%	31,75%
- kapott támogatások, működési célú	1 000	0	5 038	4 038	403,80%	68,19%
- egyéb ki nem emelt	0	0	4	4	0,00%	0,05%
Összesen:	**1 000**	**0**	**7 388**	**6 388**	**638,80%**	**100,00%**

Támogatások elszámolása

Megnevezés / Jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
E Ft	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Véglegesen kapott támogatások:	5 038		5 038		0	
Fenntartói támogatás	4 716	2 014	4 716	2 014	0	0
Veszprémi Önkormányzat	322	2 014	322	2 014	0	0
Összesen:	**5 038**		**5 038**		**0**	

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek	Tevékenységek	Piacok	
szerint (belföld + export)	szerint	szerint	
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke
			E Ft
Alaptevékenységek	7 726	Belföld	7 726
Összesen:	**7 726**	**Összesen:**	**7 726**

Állami támogatások elszámolása:
- kapott: 5 038 E Ft
- felhasznált: 5 038 E Ft

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:
- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnemi költségek	**1 446**	**0**	**12 413**	**10 967**	**758,44%**	**98,83%**
- anyag jellegű	990	0	4 724	3 734	377,17%	37,61%
- személyi jellegű	401	0	7 611	7 210	1798,00%	60,60%
- értékcsökkenés	55	0	78	23	41,82%	0,62%
Egyéb ráfordítások	**0**	**0**	**147**	**147**	**0,00%**	**1,17%**
Összesen:	**1 446**	**0**	**12 560**	**11 114**	**768,60%**	**100,00%**

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	**908**	**0**	**4 018**	**3 110**	**342,51%**	**100,00%**
- egyéb szakértői szolgáltatások	367	0	664	297	80,93%	16,53%
- egyéb	541	0	3 349	2 808	519,04%	83,35%
Összesen:	**908**	**0**	**4 018**	**3 110**	**342,51%**	**100,00%**

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	**82**	**0**	**214**	**132**	**160,98%**	**100,00%**
- bankköltségek	61	0	107	46	75,41%	50,00%
- hatósági díjak	21	0	107	86	409,52%	50,00%
Összesen:	**82**	**0**	**214**	**132**	**160,98%**	**100,00%**

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	**0**	**0**	**147**	**147**	**0,00%**	**100,00%**
- helyi iparűzési adó	0	0	145	145	0,00%	98,64%
- innovációs járulék	0	0	0	0	0,00%	0,00%
- egyéb:	0	0	2	2	0,00%	1,36%
Összesen:	**0**	**0**	**147**	**147**	**0,00%**	**100,00%**

Kiemelt állományváltozások: nem merült fel.

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:
- pénzügyi bevételek.

Értékelése - elszámolása:
- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	**687**	**0**	**75**	**-612**	**-89,08%**	**100,00%**
- egyéb vállalkozástól származó kamat	687	0	75	-612	-89,08%	100,00%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	687	0	75	-612	-89,08%	100,00%
Bevételek összesen:	**687**	**0**	**75**	**-612**	**-89,08%**	**100,00%**
Pénzügyi ráfordítások						
Ráfordítások összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**
Egyenleg	**687**	**0**	**75**	**-612**	**-89,08%**	**100,00%**

Rendkívüli eredmények bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem számolt el rendkívüli eredményt.

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	-408	0	2 554	2 962	725,98%	0,00%
Pénzügyi eredmény	687	0	75	-612	-89,08%	0,00%
Szokásos eredmény	279	0	2 629	2 350	842,29%	0,00%
Rendkívüli eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adózás előtti eredmény	279	0	2 629	2 350	842,29%	0,00%
Társasági adó kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Különadó kötelezettség	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Kisvállalati adó	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	279	0	2 629	2 350	842,29%	0,00%
Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2013.12.31.	Ellenőrzés	2014.12.31.	Változás
		hatása		%
Adózás előtti eredmény:	79	0	2 629	3227,85%
+ Tao. adóalapnövelők:	55	0	78	41,82%
- Tao. adóalapcsökkentők:	55	0	78	41,82%
=Társasági adóalap:	79	0	2 629	3227,85%
-Számított társasági adó:	8	0	263	3187,50%
- Adómentességek:	0	0	263	0,00%
- Társasági adókedvezmények:	0	0	0	0,00%
- Különadó:	0	0	0	0,00%
- Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó	0	0	0	0,00%
- Kisvállalati adó	0	0	0	0,00%
=Adózott eredmény:	79	0	2 629	3227,85%
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0	0	0,00%
Osztalékelőírás:	0	0	0	0,00%
Mérleg szerinti eredmény:	79	0	2 629	3227,85%

Eredményelszámolások - maximális osztalék

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
E Ft			%
+ jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00%
- jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0,00%
+ tőketartalék	0	0	0,00%
+ eredménytartalék	524	602	14,89%
+ lekötött tartalék	0	0	0,00%
+ értékelési tartalék	0	0	0,00%
+ képződött adózott eredmény	79	2 629	3227,85%
= Saját tőke osztalék fizetés előtt	**3 603**	**6 231**	**72,94%**
- lekötött tartalék	0	0	0,00%
- értékelési tartalék	0	0	0,00%
- jegyzett tőke	-3 000	-3 000	0,00%
= Osztalék fedezet	**603**	**3 231**	**435,82%**
+ pozitív eredménytartalék	524	602	14,89%
+ képződött eredmény	79	2 629	3227,85%
= Osztalék forrása	**603**	**3 231**	**435,82%**
= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék	**603**	**3 231**	**435,82%**

Eredményelszámolások - veszteség elhatárolás

Megnevezés / E Ft	Korlátlanul	5 évre	Összesen
Nyitó elhatárolt veszteség adótv szerint	1 257	0	1 257
Növekedés tárgyévben	0	0	0
Csökkenés	0	0	0
- ebből felhasznált	0	0	0
- ebből elévült	0	0	0
- ebből egyéb ok miatt megszűnt	0	0	0
Záró elhatárolt veszteség adótv szerint	1 257	0	1 257

Mutatók

Megnevezés	2013.12.31.	2014.12.31.	Változás
			%
Eredmény aránya:	100,00%	100,00%	0,00%
Eredmény részaránya:	4,58%	17,31%	277,95%
Jövedelmezőség:	4,58%	17,31%	277,95%
Eszközforgási sebesség:	0,61%	60,53%	9822,95%
Tőkeáttételi ráta	174,10%	204,80%	17,63%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	2,19%	42,19%	1826,48%
Eszközarányos nyereség (ROA)	1,26%	20,60%	1535,63%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	79	2 629	3227,85%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	134	2 707	1920,15%

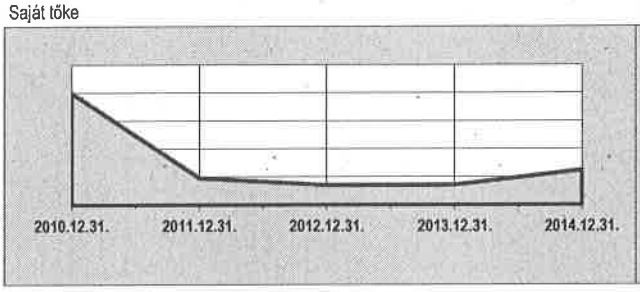
Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés: 2 629 E Ft
- osztalékfizetési döntés: 0 E Ft

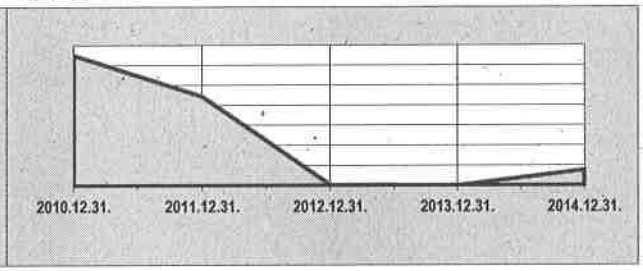
Képződött negatív adóalapnál rendelkezés: nem merült fel.

Lényegesebb adatok	2010.12.31.	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	20 013	4 781	3 524	3 603	6 232
Értékesítés nettó árbevétele	65 064	44 455	297	38	7 726
Mérleg szerinti eredmény	8 254	-15 232	-1 257	79	2 629
Árrésszint	100,00%	95,65%	100,00%	100,00%	100,00%
Működő tőke	7 692	4 490	5 903	6 043	6 050
Kötelezettségek/saját tőke	105,58%	9,81%	2,21%	5,47%	102,07%
Mérlegfőösszeg	42 044	5 250	6 075	6 273	12 763
Saját tőke/jegyzett tőke	667,10%	159,37%	117,47%	120,10%	207,73%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	275,13%	-507,73%	-41,90%	2,63%	87,63%

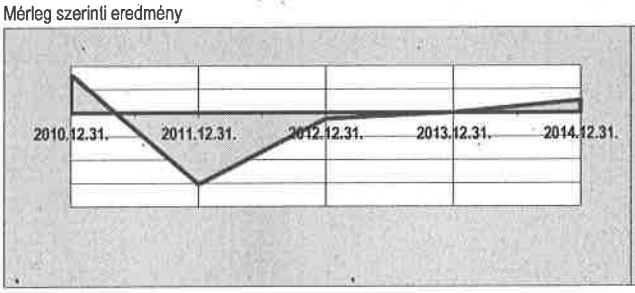
Saját tőke



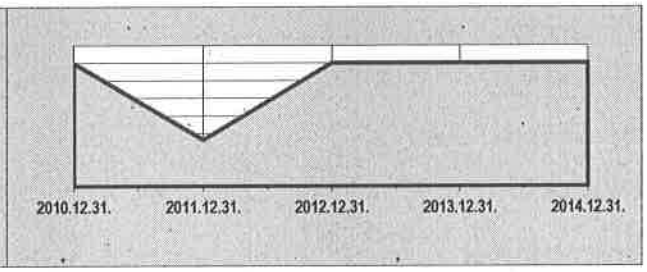
Értékesítés nettó árbevétele



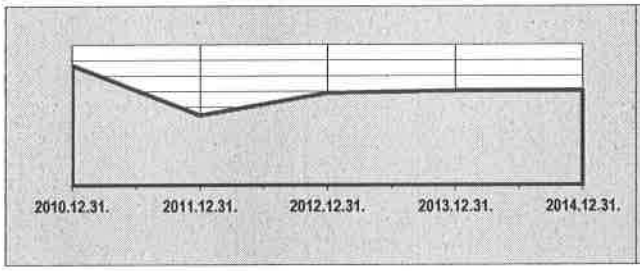
Mérleg szerinti eredmény



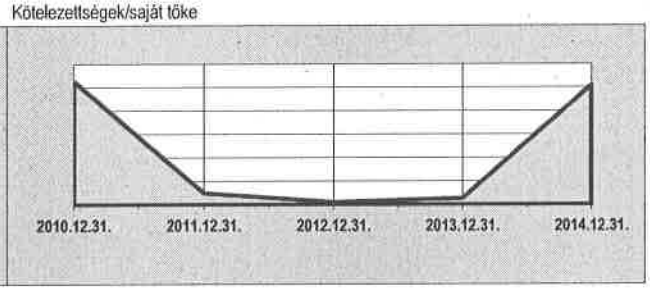
Árrésszint



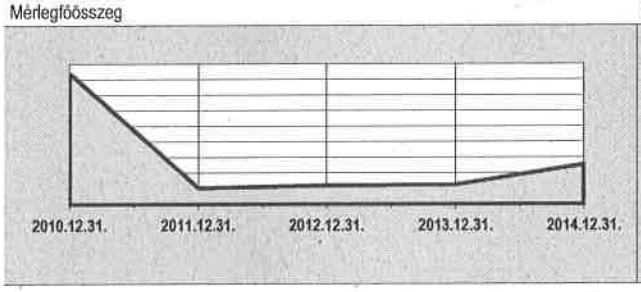
Működő tőke



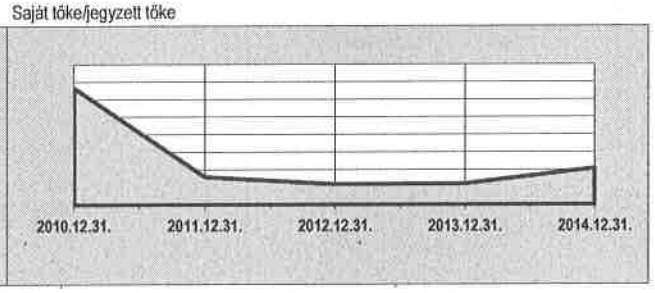
Kötelezettségek/saját tőke



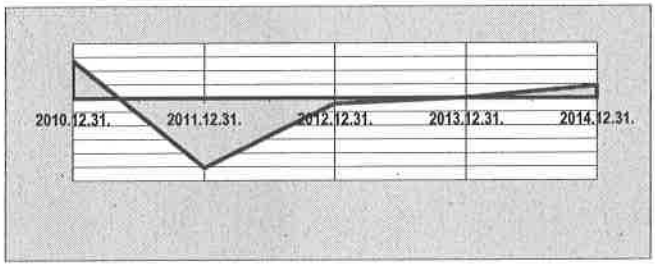
Mérlegfőösszeg



Saját tőke/jegyzett tőke



Adózott eredmény/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2013.12.31.	2014.12.31.
fizikai létszám	1	7
nem fizikai létszám		
Összes létszám	**1**	**7**

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2013.12.31.	2014.12.31.
fizikai átlag bér	n/a	74 576
nem fizikai átlag bér		
Összes átlag bér	**#ÉRTÉK!**	**74 576**

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2013.12.31.	2014.12.31.
- ösztönzési	0	12
- szociális	0	256
Összes személyi jellegű	**0**	**268**
Társadalombiztosítási kiadások	85	1 079
Béradók:		

Budapest,
2015. április 13.

Kovács Gábor
1011 Budapest, Bem rakpart 28
Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.