

Adószám: 26511335-2 -07
Cégjegyzékszám: 07-09-029284

Prosperis Alba Kutatóközpont Nonprofit KFT
8000.Székesfehérvár, Oskola u. 2-4

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018.ÉV

Dátum: 2019. március 20.

a vállalkozás vezetője

P.H.

1.Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása

A vállalkozás 2018.09.01-én alakult.

Főtevékenysége: 7220.08' társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés

A vállalkozás tulajdonosa:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata

Székhely: 8000. Székesfehérvár, Városház tér 1.

Aláírássra jogosult 2018.11.01-től:

Csanády László ügyvezető

A Társaság székhelye:

8000. Székesfehérvár, Oskola utca 2-4.

A vállalkozásnál 3 tagú felügyelő bizottság működik, megbízatásuk 2019.december 31-ig szól. Tagjai: Molnár Tamás, Deák Lajosné, Halász Róbert.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn.

A vállalkozás számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámassza és kimutatásai a jövőbeni terveknek is alapul szolgáljanak.

A vállalkozás egyszerűsített éves beszámolót készít, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze.

A vállalkozás a kettős könyvvezetés rendszerét alkalmazza.

1.2. Számviteli politika

A vállalkozás a mérlegkészítés napját a **tárgyévet követő év január 31-ben** határozta meg. Ezáltal biztosított a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események figyelembe vétele.

A tárgyi eszközök és immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési ill. az előállítási költség. Terv szerinti lineáris módszerrel- a számviteli törvény előírásainak figyelembe vételével- a várható használati idő tervezésével kerülnek leírásra. Terven felüli értékcsökkenési leírásra csak akkor kerül sor, ha az adott jószág erkölcsileg, piaci értékét tekintve elavul, forgalmi értéke jelentősen csökken. Az értékcsökkenést a társaság évente számolja el. A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök leírása használatba vételkor egy összegben történik. Nyilvántartásuk selejtezésig az analitikus könyvelésben van.

A vállalkozás üzleti értéket, átszervezési költséget nem tart nyilván.

A vállalkozás kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 30.000 eFt-ot. A vállalkozás kivételes előfordulású bevételnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 10.000 eFt-ot, és az alábbi elszámolások közé sorolandóak:

- apportba adott és apportként kapott eszközök értéke
- tartozás átvállalás
- térítés nélkül adott-kapott eszközök és szolgáltatások
- véglegesen adott-kapott támogatások, elengedett követelések és kötelezettségek értéke

A Számviteli törvény 151 §-a szerint a vállalkozás könyvviteli szolgáltatásait Balogh Zsuzsanna (8000. Székesfehérvár, Simonyi u.12/A. adószám: 66064727-127) bejegyzett könyvvizsgáló végzi (MKVK 006103).

A Társaság könyvvizsgálatáért felelős:
DORLA '98 Könyvelő, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft, nyilvántartási szám: 001580,
székhelye: 1132 Budapest, Visegrádi utca 82. A ép. 7.em. 3.

2.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.Összehasonlíthatóság

A társaság 2018.évben alakult, ezért a mérleg és eredménykimutatás „előző év” adatai nem értelmezhetőek.

2.2.Eszközök

A tárgyi eszközök alakulását mellékletben részletezzük.

A követelések adott előlegek		12.319 eFt
Pénzeszközök:		
• bankszámla	2.595 eFt	
• pénztár	37 eFt	2.632 eFt
Aktív időbeli elhatárolások: 2019.évi előfizetési díjak		232 eFt

2.3.Források

Saját tőke változása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Eredménytartalék				0
Lekötött tartalék pótbefizetésből				0
Adózott eredmény		1		1
Saját tőke	3 000	1	0	3 001

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A rövidlejáratú kötelezettségekből:

- adó,bér 1.528 eFt
 - szállítók 732 eFt
- 2.260 eFt

Passzív időbeli elhatárolás (fejlesztési támogatás): 19.248 eFt

3.Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**3.1. Bevételek**

Egyéb bevételek: 16.634 eFt
ebből:

- tárgyévben felhasznált támogatás: 16.633 eFt
(folyósított alapítói támogatás: 35.881 eFt
elhatárolt támogatás: 19.248 eFt)

3.3.Eredmény

Az adózott eredményt / 1 eFt-ot / a társaság eredménytartalékba javasolja helyezni.

4. Tájékoztató adatok

4.1. Jövedelmi adatok

Jövedelmi adatok	Átlagos állományi létszám(fő)	Béreköltség (eFt)
Szellemi	3	7 721
Fizikai	0	0
Feb tag	1	200
Összesen	4	7 921

4.2. Bérjárulékok megoszlása:

- Szociális hozzájárulási adó 1.552 eFt
- Szakképzési hozzájárulás 119 eFt
- Egészségügyi hozzájárulás 45 eFt

Összesen 1.716 eFt

Érték eFt

BEFEKTETÉSI TÜKÖR

Megnevezés	Bruttó érték tárgyévi alakulása					Halmazott értékcsökkenés tárgyévi alakulása					Tárgyévi értékcsökkenési leírás	Nettó érték	
	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +/-	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +/-	Záró		Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. aktivált értéke					0					0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok		1 461			1 461		36			36	36	0	1 425
Szellemi termékek		533			533					0	0	0	533
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	1 994	0	0	1 994	0	36	0	0	36	36	0	1 958
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0		0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	2 326			2 326	0	225			225	225	0	2 101
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		6 156			6 156		889			889	889		5 267
Kisértékű eszközök	0				0	0				0	0	0	0
Beruházások, felújítások		8 482	8 482		0	0				0	0		0
Beruházásokra adott előleg	0				0	0				0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen		16 964	8 482	0	8 482		1 114	0	0	1 114	1 114		7 368
Összesen		18 958	8 482	0	10 476		1 150	0	0	1 150	1 150		9 326

KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA	
Anyagköltség	1 261
Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 153
Ebből: - üyviteli díjak	2 051
- karbantartás	121
- üzemeltetési díj	762
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Közvetített szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások értéke	145
Ebből: - bankktg	127
- biztosítás	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	
ÖSSZESEN	5 559
Béreköltség	7 921
Személyi jell.egyéb kifizetések	287
Bérfelrakások	1 716
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	
ÖSSZESEN	9 924
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 150
- Ebből: 100 eFt alatti eszk.értéke	789
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	16 633

A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése							
				BÁZIS		TÉNY	
Tőkeerősség:	<u>Saját tőke</u>	=				<u>3 001</u>	= 12,2%
	Összes forrás					24 509	
Tőke hányad:	<u>Saját tőke</u>	=				<u>3 001</u>	= 32,2%
	Befekt.eszközök					9 326	
Pénzeszk. változás:	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u>	=				<u>2 632</u>	= -
	Előző évi pénzkészlet					0	
Adósság szolgálat:	<u>Saját tőke</u>	=				<u>3 001</u>	= 132,8%
	Kötelezettségek					2 260	
Likvid eszk.aránya:	<u>Forgóeszköz</u>	=				<u>14 951</u>	= 61,0%
	Összes eszköz					24 509	
Tőke jövedelmezőség:	<u>Adózott eredmény</u>	=				<u>1</u>	= 0,0%
	Saját tőke					3 001	
Árbev.arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u>	=				<u>1</u>	= -
	Árbevétel					0	
Eszköz arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u>	=				<u>1</u>	= 0,0%
	Összes eszköz					24 509	
2018.12.31							