

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

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2019.ÉV

Dátum: 2020. június 15.

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 2022. június 30-ig szól.

Tagjai: Deák Lajosné, Birkés Artúr, Dr Kovács Zsolt

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

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően, a mérlegkészítés időszakában bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére.

Az előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

A Prosperis Alba Kutatóközpont létrejötte és létezése is egyedülálló nem csak Magyarországon, hanem a környező térségben is.

Ezért az indulásnál csak becsülni lehetett a mindent átfogó működési költségeinket. Nem ismertük 100 %-os pontossággal a piaci viszonyokat, aminek résztvevőjévé kívántunk válni, hogy Kutatóközpontunk hatékonyan tudja elősegíteni a Székesfehérvár MJV jövőjének meghatározó szereplőinek döntéshozatalát. Nem ismertük pontosan milyen személyi állományra lesz szükségünk alap- és egyéb tevékenységeink ellátására, és milyen jogviszonyban tudunk a különböző szakterületről érkező kutatókkal, tudósokkal együtt dolgozni.

A nagyobb kutatásaink végső bekerülési költsége, a szükséges beszerzési eljárásokat felelősen lefolytatva, vált csak teljes mértékben ismertté. A teljes kutatás lefolytatása elengedhetetlen volt, hogy minél szélesebb információhalmaz birtokába jutva figyelhessük meg Városunk társadalmi és gazdasági tendenciáinak alakulását, valamint az így levont konzekvenciák alapul szolgálhassanak későbbi tudományos tevékenységünknek.

A tulajdonos önkormányzat észlelve a Cég alulfinanszírozottságát, a 2020-as évre, már 20%-al magasabb támogatási összeget irányzott elő.

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
Béndek Balázs (regisztrációs száma: 178380)

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.Eszközök

A tárgyi eszközök alakulását mellékletben részletezzük.

A követelések

- adott előlegek 196 eFt
- egyéb követelés 9 eFt 205 e Ft

Pénzeszközök:

- bankszámla 1.599 eFt
- pénztár 158 eFt 1.757 eFt

Aktív időbeli elhatárolások: 2019.évi előfizetési díjak 589 eFt

2.3.Források

Saját tőke változása	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Eredménytartalék	0	1	0	1
Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	0	0	0
Adózott eredmény	1	0	11 656	-11 655
Saját tőke	3 001	1	11 656	-8 654

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A rövidlejáratú kötelezettségekből:

- adó,bér 3.432 eFt
- szállítók 7 752 eFt 11.184 eFt

Passzív időbeli elhatárolás (halasztott bevétel): 11.579 eFt

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Bevételek

Egyéb bevételek: **87.685 eFt**

ebből:

- tárgyévben felhasznált támogatás: **87.670 eFt**
 (folyósított alapítói támogatás: 80.000 eFt
 elhatárolt támogatás: - 4.962 eFt
 előző évi elhatárolásból visszaírt támogatás 12.632 eFt)

3.3. Eredmény

Az adózott eredmény /-11.655 eFt / a társaság eredménytartalékát csökkenti.

4. Tájékoztató adatok

4.1. Jövedelmi adatok

Béreköltség

Jövedelmi adatok	Átlagos állományi létszám(fő)	Béreköltség (eFt)
Szellemi	7	22 797
Fizikai	0	0
Feb tag	3	600
Összesen	10	23 397

4.2. Egyéb személyi jellegű kifizetések **3.458 eFt**

4.3. Bérjárulékok megoszlása:

- Szociális hozzájárulási adó 4 671 eFt
- Szakképzési hozzájárulás 350 eFt
- **Összesen 5.021 eFt**

Érték eFt

BEFECTETÉSI TÜKÖR

Megnevezés	Bruttó érték tárgyévi alakulása					Halmozott értékcsökkenés tárgyévi alakulása					Tárgyévi értékcsökkenés i leírás	Nettó érték	
	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás +-	Záró	Nyitó	Növ.	Csökk.	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	447			1 908	36	592			628	592	1 425	1 280
Szellemi termékek	533				533		89			89	89	533	444
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0	0
Immateriális javak összesen	1 994	447	0	0	2 441	36	681	0	0	717	681	1 958	1 724
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 326	1 767			4 093	225	956			1 181	956	2 101	2 912
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 156	5 808			11 964	889	4 132			5 021	4 132	5 267	6 943
Kisértékű eszközök	0				0	0				0	0	0	0
Beruházások, felújítások					0	0				0	0	0	0
Beruházásokra adott előleg	0				0	0				0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	8 482	7 575	0	0	16 057	1 114	5 088	0	0	6 202	5 088	7 368	9 855
Ö s s z e s e n	10 476	8 022	0	0	18 498	1 150	5 769	0	0	6 919	5 769	9 326	11 579

KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA

Anyagköltség	2 442
Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 964
Ebből: - ügyviteli díjak	4 518
- karbantartás	57
- üzemeltetési díj	2 108
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Közvetített szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások értéke	236
Ebből: - bankktg	218
- biztosítás	17
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	61 642
Béreköltség	23 397
Személyi jell. egyéb kifizetések	3 458
Bérfelrakások	5 021
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	31 876
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	5 769
- Ebből: 100 eFt alatti eszk.értéke	3 171
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	99 287

A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése

			BÁZIS		TÉNY			
Tőkeerősség:	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	=	<u>3 001</u> 24 509	=	12,2%	<u>-8 654</u> 14 130	=	-61,2%
Tőke hányad:	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszközök	=	<u>3 001</u> 9 326	=	32,2%	<u>-8 654</u> 11 579	=	-74,7%
Pénzeszk. változás:	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u> Előző évi pénzkészlet	=	<u>2 632</u> 0	=	–	<u>1 757</u> 2 632	=	66,8%
Adósság szolgálat:	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	=	<u>3 001</u> 2 260	=	132,8 %	<u>-8 654</u> 11 205	=	-77,2%
Likvid eszk.aránya:	<u>Forgóeszköz</u> Összes eszköz	=	<u>14 951</u> 24 509	=	61,0%	<u>1 962</u> 14 130	=	13,9%
Tőke jövedelmezőség:	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	=	<u>1</u> 3 001	=	0,0%	<u>-11 655</u> -8 654	=	134,7%
Árbev.arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	=	<u>1</u> 0	=	–	<u>-11 655</u> 1	=	- 1165500,0 %
Eszköz arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	=	<u>1</u> 24 509	=	0,0%	<u>-11 655</u> 14 130	=	-82,5%

2019.12.31