

# 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:	18227619-8211-572-01
Céggjegyzékszám:	01-09-189093
Alapítás ideje:	2008.06.02.
Főtevékenysége:	adminisztratív összetett szolgáltatás
Kiegészítő tevékenysége:	számviteli szolgáltatás
Címe:	1011 Budapest, Bem rakpart 28
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Infotéka 'Kontir.NET'; BérSzoft bérprogram

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%		
(...-19%)				Egyéb
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1125 Budapest, Szarvas Gábor u. 58	10,00%		
<b>Összesen:</b>		<b>100,00%</b>		

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  
 Felügyelő Bizottság: Kozma Imre, Dr. Sója Szabolcs, Dr. Kürtiné Melik Anna

Könyvvitelért felelős személy:  
 - neve: Kurucz Tamás  
 - lakcíme: 1119 Budapest Rätz László u 54. 6/21  
 Számlavezető bankok: - Ft: OTP Bank Nyrt.

### Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.  
 A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Infotéka Kontir.net program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

### A számviteli rendszer

Könyvvizetés pénzneme: Forint  
 Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)  
 Üzleti év fordulónapja: 2016.12.31.  
 Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás  
 Eredménykimutatás változata: "A"  
 Mérleg változata: "A"  
 Mérlegkészítés cégi időpontja általában: január 31.  
 Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegképtelenként: egyes mérlegképteleneknél rögzített.  
 Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2017.04.18.  
 A hitelesítés tartalmi alapja: egyszerűsített éves beszámoló  
 A kötelező beszámolás formája: közhasznú egyszerűsített 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
= Valós értéken történő értékelés	nem alkalmazva.

## Az immateriális javak bemutatása

### Tartalma:

- software,

### Értékelése-elszámolása:

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

Állománya leltárral fedett.

### Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Szellemi termékek	50,00

### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>						
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	67		7	-60	-89,55%	100,00%
- egyéb szellemi termék	67		7	-60	-89,55%	100,00%
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
<b>Összesen:</b>	<b>67</b>		<b>7</b>	<b>-60</b>	<b>-89,55%</b>	<b>100,00%</b>

### Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>326</b>					<b>326</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	326					326
- egyéb szellemi termék	326					326
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>260</b>	<b>60</b>				<b>320</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	260	60				320
- egyéb szellemi termék	260	60				320
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>66</b>	<b>-60</b>				<b>6</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	66	-60				6
- egyéb szellemi termék	66	-60				6
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						

Immateriális javak - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2015.12.31	2016.12.31
Immateriális javak		
<b>NÖVEKEDÉS</b>	<b>326</b>	
- vétel	326	
<b>CSÖKKENÉS</b>	<b>260</b>	<b>60</b>
- értékcsökkenés	260	60

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>260</b>	<b>60</b>			<b>320</b>
TERV SZERINTI	260	60			320
- lineáris	260	60			320
TERVEN FELÜLI					

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény		adó törvény		
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Szellemi termékek	260	60			320
<b>Összesen:</b>	<b>260</b>	<b>60</b>			<b>320</b>

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.  
 Terven felüli értékcsökkenések, kivetések: nem merült fel.  
 Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem merült fel.  
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.  
 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

**A tárgyi eszközök bemutatása**

**Tartalma:**

- épület,
- gép,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű,

**Értékelése-elszámolása:**

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

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
Éves kulcsok szerint	
- épület	10,00
- építmény	10,00
- gép	14,50
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33; 50
- jármű	20,00

*R*

## Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>E Ft</b>						
<b>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok</b>	7 001		6 252	-749	-10,70%	59,79%
- épület, épületrész	7 001		6 251	-750	-10,71%	59,78%
- egyéb			1	1		0,01%
<b>Műszaki gép, berendezés, jármű</b>	2 559		2 167	-392	-15,32%	20,72%
- gép, berendezés	2 559		2 167	-392	-15,32%	20,72%
<b>Egyéb berendezés, jármű</b>	728		2 038	1 310	179,95%	19,49%
- gép, berendezés	63		823	760	1206,35%	7,87%
- jármű	665		1 215	550	82,71%	11,62%
<b>Összesen:</b>	<b>10 288</b>		<b>10 457</b>	<b>169</b>	<b>1,64%</b>	<b>100,00%</b>

## Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>11 980</b>	<b>5 636</b>	<b>3 518</b>			<b>14 098</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	7 495					7 495
Műszaki gép, berendezés, jármű	2 703					2 703
Egyéb berendezés, jármű	1 782	2 818	700			3 900
Befejezetlen beruházás		2 818	2 818			
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>	<b>1 693</b>	<b>1 949</b>				<b>3 642</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	495	749				1 244
Műszaki gép, berendezés, jármű	144	392				536
Egyéb berendezés, jármű	1 054	808				1 862
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>10 287</b>	<b>3 687</b>	<b>3 518</b>			<b>10 456</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	7 000	-749				6 251
Műszaki gép, berendezés, jármű	2 559	-392				2 167
Egyéb berendezés, jármű	728	2 010	700			2 038
Befejezetlen beruházás		2 818	2 818			

## Számvetési törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA</b>	<b>1 693</b>	<b>1 985</b>	<b>36</b>		<b>3 642</b>
TERV SZERINTI	1 693	1 985	36		3 642
- lineáris	737	1 669	36		2 370
- egyösszegű	956	316			1 272
TERVEN FELÜLI					

## Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény				adó törvény
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	495				495
Műszaki gép, berendezés, jármű	144				144
Egyéb berendezés, jármű	976				976
<b>Összesen:</b>	<b>1 615</b>				<b>1 615</b>

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, visszairása miatt: nem merült fel.

**A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása**

**Tartalma:**

- egyéb hosszú lejáratra kölcsönadott pénzeszközök,

**Értékelése - elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

**Szorkozete**

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft		hatása				%
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban						
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban						
Tartós jelentős tulajdoni részesedés						
Tartós kölcsön jelentős tul.rész.v. vállalk.						
Egyéb tartós részesedés						
T. adott kölcsön e.részes. v. álló váll.-ban						
Egyéb tartósan adott kölcsön	495		825	330	66,67%	100,00%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése						
Pénzügyi eszközök értékelési különbözete						
<b>Összesen:</b>	<b>495</b>		<b>825</b>	<b>330</b>	<b>66,67%</b>	<b>100,00%</b>

**Állomány mozgása**

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>525</b>	<b>330</b>				<b>855</b>
Egyéb tartós részesedés	30					30
Egyéb tartósan adott kölcsön	495	330				825
<b>ÉRTÉKVESZTÉS</b>	<b>30</b>					<b>30</b>
Egyéb tartós részesedés	30					30
<b>NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>495</b>	<b>330</b>				<b>825</b>
Egyéb tartósan adott kölcsön	495	330				825

**Befektetett pénzügyi eszközök - állománymozgása mozgásnemenként**

Megnevezés / E Ft		
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>		
<b>NÖVEKEDÉS</b>	<b>495</b>	<b>330</b>
- egyéb	495	330
<b>CSÖKKENÉS</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
- értékvesztés	30	30
= egyéb : ..... okok miatt	30	30

**Vételi- és névérték eltérései**

Megnevezés	Beszerzési	Beszerzési	Piaci értékelés alapja		2016.12.31	2016.12.31
			vételi érték	névérték		
(...-19%)- egyéb						
Miskolci Kórház	30	30		N/A		
<b>Összesen:</b>	<b>30</b>	<b>30</b>				

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

### Tartalma:

- késztermék,

### Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési.  
 - Az értékelés módja:  
 = egyedi,  
 - Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.  
 Állománya leltárral fedett.

### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Anyagok</b>	<b>604</b>		<b>2 030</b>	<b>1 426</b>	<b>236,09%</b>	<b>90,42%</b>
Befejezetlen termelés és félkész termék						
Növedék-, hízó-, és egyéb állatok						
<b>Késztermékek</b>			<b>215</b>	<b>215</b>		<b>9,58%</b>
Áruk						
Készletre adott előlegek						
<b>Összesen:</b>	<b>604</b>		<b>2 245</b>	<b>1 641</b>	<b>271,69%</b>	<b>100,00%</b>

Veszélyes hulladékok állományának alakulása: nem merült fel.  
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

## A követelések bemutatása

### Tartalma:

- vevő,  
 - ki nem emelt.

### Értékelése - elszámolása:

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

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

### Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számviteli %
Felszámolás alatt	99,00
Egyezség alatt	egyedi
Éven túli	61,20
Féléven túli	29,40
Háromhónapon túli	14,10

### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Vevők</b>	<b>1 118</b>		<b>12 545</b>	<b>11 427</b>	<b>1022,09%</b>	<b>63,91%</b>
- belföldi vevők	1 118		12 545	11 427	1022,09%	63,91%
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással sz.</b>	<b>3 610</b>		<b>6 000</b>	<b>2 390</b>	<b>66,20%</b>	<b>30,57%</b>
Vevő követelések:	3 610			-3 610	-100,00%	
- anyavállalat és kapcsoltjaival szem. köv.	3 610			-3 610	-100,00%	
Osztalék elszámolás			6 000	6 000		30,57%
- anyavállalat és kapcs.-val sz. osztalék			6 000	6 000		30,57%
<b>Egyéb követelések</b>	<b>2 037</b>		<b>1 085</b>	<b>-952</b>	<b>-46,74%</b>	<b>5,53%</b>
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	1 834			-1 834	-100,00%	
Dolgozói követelés	80		20	-60	-75,00%	0,10%
Átsorolt "T" szállítók	26		12	-14	-53,85%	0,06%
Egyéb követelés	97		1 053	956	985,57%	5,36%
<b>Összesen:</b>	<b>6 765</b>		<b>19 630</b>	<b>12 865</b>	<b>190,17%</b>	<b>100,00%</b>

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	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	336		925	589	175,30%	7,74%
Bankbetétek	2 220		11 021	8 801	396,44%	92,26%
<b>Összesen:</b>	<b>2 556</b>		<b>11 946</b>	<b>9 390</b>	<b>367,37%</b>	<b>100,00%</b>

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

#### Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett aktív időbeli elhatárolásokkal.

##### Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

##### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

##### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>11 414</b>		<b>3 449</b>	<b>-7 965</b>	<b>-69,78%</b>	<b>99,86%</b>
- egyéb	11 414		3 449	-7 965	-69,78%	99,86%
<b>Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.</b>			<b>5</b>	<b>5</b>		<b>0,14%</b>
- költség elhatárolás			5	5		0,14%
<b>Összesen:</b>	<b>11 414</b>		<b>3 454</b>	<b>-7 960</b>	<b>-69,74%</b>	<b>100,00%</b>

## 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 E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Jegyzett tőke	3 000		3 000			15,86%
Eredménytartalék	3 231		10 960	7 729	239,21%	57,94%
Adózott eredmény	7 729		4 956	-2 773	-35,88%	26,20%
Összesen:	13 960		18 916	4 956	35,50%	100,00%

### Jegyzett tőke - kapcsolt vállalkozások által jegyzett tételek

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Egyéb vállalkozások által jegyzett	3 000		3 000			100,00%
Összesen:	3 000		3 000			100,00%

### Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték	3 000		3 231				7 729
Növekedések			7 729				4 956
- előző évi adózott eredmény átvezetése			7 729				
- egyéb							4 956
Csökkenések							7 729
- előző évi adózott eredmény átvezetése							7 729
Záró érték	3 000		10 960				4 956

Kiemelt üzletrészek, részvénnyek:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Osztalék kifizetés:

nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei:

nem merült fel.

Évet követő változások:

nem merült fel.

### A céltartalékok bemutatása

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

### A kötelezettségek bemutatása

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

### 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.

R



**Rövid lejáratú kötelezettségek**

**Tartalma:**

- szállító,
- hitelek,
- 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	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Szállítók</b>	<b>670</b>		<b>161</b>	<b>-509</b>	<b>-75,97%</b>	<b>3,02%</b>
- belföldi	670		161	-509	-75,97%	3,02%
<b>Váltótartozások</b>						
<b>Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.</b>	<b>1 060</b>			<b>-1 060</b>	<b>-100,00%</b>	
Szállítói kötelezettségek	1 060			-1 060	-100,00%	
- anyavállalat és kapcsolataival sz. kötelez.	1 060			-1 060	-100,00%	
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>3 317</b>		<b>5 167</b>	<b>1 850</b>	<b>55,77%</b>	<b>96,98%</b>
- dolgozói kötelezettség	1 962		2 216	254	12,95%	41,59%
- adó/TB/vám kötelezettség	1 293		2 912	1 619	125,21%	54,65%
- egyéb kötelezettség	62		39	-23	-37,10%	0,73%
<b>Összesen:</b>	<b>5 047</b>		<b>5 328</b>	<b>281</b>	<b>5,57%</b>	<b>100,00%</b>

**Rövid lejáratú kötelezettségek - értékelése**

Megnevezés / E Ft	átért.előtt	évvégi átért.	átért.után
Szállítók	161		161
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	5 167		5 167
<b>Összesen:</b>	<b>5 328</b>		<b>5 328</b>

**Átsorolások egyéb követelésekbe:**

- tartozik egyenlegű szállító miatt: 12 E Ft
- Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Q

## A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

### Tartalma:

- költségek miatt,

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>						
<b>Költségek, ráford. passzív időbeli elh.</b>	<b>28</b>		<b>751</b>	<b>723</b>	<b>2582,14%</b>	<b>3,09%</b>
- költség elhatárolás	28		751	723	2582,14%	3,09%
<b>Halasztott bevételek</b>	<b>13 154</b>		<b>23 569</b>	<b>10 415</b>	<b>79,18%</b>	<b>96,91%</b>
- fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	13 154		23 569	10 415	79,18%	96,91%
<b>Összesen:</b>	<b>13 182</b>		<b>24 320</b>	<b>11 138</b>	<b>84,49%</b>	<b>100,00%</b>

## Az üzemi bevételek bemutatása

### Tartalma:

- belföldi,  
- egyéb bevétel.

### Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Belföldi árbevétel</b>	<b>24 324</b>		<b>18 469</b>	<b>-5 855</b>	<b>-24,07%</b>	<b>28,65%</b>
- egyéb árbevétel	24 324		18 469	-5 855	-24,07%	28,65%
<b>Export árbevétel</b>						
<b>Egyéb bevétel</b>	<b>46 866</b>		<b>45 984</b>	<b>-882</b>	<b>-1,88%</b>	<b>71,35%</b>
- egyéb	46 866		45 984	-882	-1,88%	71,35%
<b>Összesen:</b>	<b>71 190</b>		<b>64 453</b>	<b>-6 737</b>	<b>-9,46%</b>	<b>100,00%</b>

### Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>E Ft</b>		<b>hatása</b>		<b>E Ft</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Egyéb bevétel</b>						
- kapott támogatások, működési célú	46 771		43 692	-3 079	-6,58%	95,02%
- egyéb ki nem emelt	95		2 292	2 197	2312,63%	4,98%
<b>Mindösszesen:</b>	<b>46 866</b>		<b>45 984</b>	<b>-882</b>	<b>-1,88%</b>	<b>100,00%</b>

### Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
Véglegesen kapott támogatások:	20 517		41 874		9 772	
EMMI FRF-C/1173-1/2015	31129	2 016	31 129	2 016		
EMMI egyszeri támogatás	776	2 016			776	2 017
MMA 2.2.5-2015	19 741	2 016	10 745	2 016	8 996	2 017
Visszatérítendő (kötelez.ként elsz.) támogatások						
<b>Összesen:</b>	<b>20 517</b>		<b>41 874</b>		<b>9 772</b>	

### Állami támogatások elszámolása:

nem merült fel.

**Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása**

**Tartalma:**

- költségnemi költségek,
- költséghelyi költségek,
- egyéb ráfordítások.

**Értékelése - elszámolása:**

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valóság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
- Típusa összköltségi, bontásában a közvetlen és az általános költségek elkülönülnek.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

**Szerkezete**

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Egyéb ráfordítások</b>						
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Költségnemi költségek</b>	<b>63 275</b>		<b>58 790</b>	<b>-4 485</b>	<b>-7,09%</b>	<b>98,76%</b>
- anyag jellegű	22 941		12 099	-10 842	-47,26%	20,33%
- személyi jellegű	38 459		44 646	6 187	16,09%	75,00%
- értékcsökkenés	1 875		2 045	170	9,07%	3,44%
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>174</b>		<b>736</b>	<b>562</b>	<b>322,99%</b>	<b>1,24%</b>
<b>Összesen:</b>	<b>63 449</b>		<b>59 526</b>	<b>-3 923</b>	<b>-6,18%</b>	<b>100,00%</b>

**Szerkezete**

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>17 220</b>		<b>7 124</b>	<b>-10 096</b>	<b>-58,63%</b>	<b>100,00%</b>
- kölcsönzési-, bérleti díjak	1 501		2 075	574	38,24%	29,13%
- karbantartási költségek	481		211	-270	-56,13%	2,96%
- posta-, távközlési szolgáltatások	78		190	112	143,59%	2,67%
- oktatás és továbbképzés	10		11	1	10,00%	0,15%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	77		914	837	1087,01%	12,83%
- éves beszámoló könyvvizsgálatának díja			120	120		1,68%
- egyéb szakértői szolgáltatások	28		120	92	328,57%	1,68%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	120			-120	-100,00%	
örzés védés	555		180	-375	-67,57%	2,53%
- egyéb	14 370		3 264	-11 106	-77,29%	45,82%
<b>Összesen:</b>	<b>17 220</b>		<b>7 124</b>	<b>-10 096</b>	<b>-58,63%</b>	<b>100,00%</b>

**Szerkezete**

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>607</b>		<b>455</b>	<b>-152</b>	<b>-25,04%</b>	<b>100,00%</b>
- biztosítási díjak	29		165	136	468,97%	36,26%
- bankköltségek	428		278	-150	-35,05%	61,10%
- hatósági díjak	145		6	-139	-95,86%	1,32%
- egyéb	5		6	1	20,00%	1,32%
<b>Összesen:</b>	<b>607</b>		<b>455</b>	<b>-152</b>	<b>-25,04%</b>	<b>100,00%</b>

Q

## Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Egyéb ráfordítások:</b>	<b>174</b>		<b>736</b>	<b>562</b>	<b>322,99%</b>	<b>100,00%</b>
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül			19	19		2,58%
támogatás visszafizetés	151			-151	-100,00%	
- egyéb:	23		52	29	126,09%	7,07%
<b>Összesen:</b>	<b>174</b>		<b>736</b>	<b>562</b>	<b>322,99%</b>	<b>100,00%</b>

Kiemelt állományváltozások:

nem merült fel.

## Pénzügyi eredmények bemutatása

## Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

## Értékelése - elszámolása:

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

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

## Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>						
<b>Pénzügyi bevételek</b>						
<b>Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.</b>	<b>3</b>			<b>-3</b>	<b>-100,00%</b>	
- egyéb vállalkozástól származó kamat	3			-3	-100,00%	
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	3			-3	-100,00%	
<b>Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</b>	<b>15</b>		<b>29</b>	<b>14</b>	<b>93,33%</b>	<b>100,00%</b>
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	15		29	14	93,33%	100,00%
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>18</b>		<b>29</b>	<b>11</b>	<b>61,11%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Részesedések, ép, bankbet. értékvesztése</b>	<b>30</b>			<b>-30</b>	<b>-100,00%</b>	
- részesedések értékvesztése	30			-30	-100,00%	
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>30</b>			<b>-30</b>	<b>-100,00%</b>	
<b>Egyenlég</b>	<b>-12</b>		<b>29</b>	<b>41</b>	<b>341,67%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>-12</b>		<b>29</b>	<b>41</b>	<b>341,67%</b>	<b>100,00%</b>

R

Pénzügyi eredmények - követelések, kötelezettségek (év végi) átértékelése

Megnevezés	átértékelés		átértékelés
	E Ft	előtt	
<b>Tartósan adott kölcsön</b>		<b>825</b>	<b>825</b>
- egyéb tartósan adott kölcsön		825	825
<b>Követelések</b>		<b>19 630</b>	<b>19 630</b>
- vevők		12 545	12 545
- követelések kapcsolt vállalkozással sz.		6 000	6 000
- egyéb követelések		1 085	1 085
<b>Kötelezettségek</b>		<b>5 328</b>	<b>5 328</b>
<b>rövid lejáratú kötelezettségek</b>		<b>5 328</b>	<b>5 328</b>
- kötelezettségek áruszállításból és sz.-ból		161	161
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség		5 167	5 167
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>		<b>3 454</b>	<b>3 454</b>
- bevételek aktív időbeli elhatárolása		3 449	3 449
- költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.		5	5
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>		<b>24 320</b>	<b>24 320</b>
- bevételek passzív időbeli elhatárolása			
- költségek, ráfordítások passzív időbeli el.		751	751
- halasztott bevételek		23 569	23 569
<b>Pénzeszközök</b>		<b>11 946</b>	<b>11 946</b>
- pénztárak		925	925
- bankszámlák		11 021	11 021

**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	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Vállalkozási tevékenység</b>		<b>hatása</b>				
Üzemi eredmény						
Adózás előtti eredmény						
Adózott eredmény						

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
<b>Nonprofit / közhasznú tevékenység</b>		<b>hatása</b>				
Üzemi eredmény	7 741		4 927	-2 814	-36,35%	99,41%
Pénzügyi eredmény	-12		29	41	341,67%	0,59%
Adózás előtti eredmény	7 729		4 956	-2 773	-35,88%	100,00%
Adózott eredmény	7 729		4 956	-2 773	-35,88%	100,00%

*R*

Eredményeszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	Változás %
Adózás előtti eredmény:	7 729		4 956	-35,88%
+ Tao. adóalapnövelők:			2 710	
- Tao. adóalapcsökkentők:			60	
= Társasági adóalap:	7 729		7 606	-1,59%
- Számított társasági adó:			761	
- Adómentességek:			4 956	
- Társasági adókedvezmények:				
- Különadó:				
- Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó				
- Kisvállalati adó				
Adózott eredmény:	7 729		4 956	-35,88%

Eredményeszámolások - maximális osztalék

Megnevezés E Ft	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás %
+ jegyzett tőke	3 000	3 000	
- jegyzett, de be nem fiz. tőke			
+ tőketartalék			
+ eredménytartalék	3 231	10 960	239,21%
+ lekötött tartalék			
+ értékelési tartalék			
+ képződött adózott eredmény	7 729	4 956	-35,88%
<b>= Saját tőke osztalék fizetés előtt</b>	<b>13 960</b>	<b>18 916</b>	<b>35,50%</b>
- lekötött tartalék			
- értékelési tartalék			
- jegyzett tőke	-3 000	-3 000	
<b>= Osztalék fedezet</b>	<b>10 960</b>	<b>15 916</b>	<b>45,22%</b>
+ eredménytartalék	3 231	10 960	239,21%
+ képződött eredmény	7 729	4 956	-35,88%
<b>= Osztalék forrása</b>	<b>10 960</b>	<b>15 916</b>	<b>45,22%</b>
<b>= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék</b>	<b>10 960</b>	<b>15 916</b>	<b>45,22%</b>

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

nem merült fel.

- eredménytartalékba helyezés:

4 956 E Ft

Képződött negatív adóalapnál rendelkezés:

nem merült fel.

- következő években bevonható,

- következő években be nem vonható.

Lényegesebb adatok	2015.12.31.	2016.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény
Saját tőke	13 960	18 916
Értékesítés nettó árbevétele	24 324	18 469
Adózott eredmény	7 729	4 956
Árrésszint	96,57%	86,06%
Működő tőke	4 878	28 493
Kötelezettségek/saját tőke	36,15%	28,17%
Mérlegfőösszeg	32 189	48 564
Saját tőke/jegyzett tőke	465,33%	630,53%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	257,63%	165,20%

R

**Kiegészítő adatok**

## Létszám adatok

fő	2015.12.31.	2016.12.31.
fizikai létszám		27
nem fizikai létszám		8
<b>Összes létszám</b>		<b>35</b>

## Átlag bérek

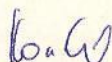
Ft / fő / hó	2015.12.31.	2016.12.31.
fizikai átlag bér		71 500
nem fizikai átlag bér		126 500
<b>Összes átlag bér</b>		<b>84 071</b>

## Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2015.12.31.	2016.12.31.
- ösztönzési	12	
- szociális	743	1 253
- költségtérítés	339	410
- egyéb	286	90
<b>Összes személyi jellegű</b>	<b>1 380</b>	<b>1 753</b>
Társadalombiztosítási kiadások	4 966	6 469

Budapest,

2017. április 18.



Kovács Gábor

1011 Budapest, Bem rakpart 28  
Máltai Gondoskodás Nonprofit Kft.