

Centomilla Szociális Gondozó és Ellátó Nonprofit Kft  
7775 Magyarbóly, Damjanich u 9.  
Adószám: 22281232-2-02  
Cégjegyzékszám: 02-09-074056

Kiegészítő melléklet  
A 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Várta  
Kovács  
CENTOMILLA NONPROFIT KFT.  
7775 Magyarbóly, Damjanich u. 9.  
Adószám: 22281232-2-02  
Cégl.sz.: 02-09-074056

## **1. Gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok**

Társaságunkat 2006. év április 13-án alapítottuk 3.000.000,- Ft alaptőkével, melyet a tagok a társaság rendelkezésére bocsátottak. A Társaság megalakulásának célja, idősek bentlakásos ellátása. A Társaság 2009. június 1. napjától a törvényi előírásoknak megfelelően Közhasznú Társaság formából, Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá alakult.

### **1.2. Szervezeti változások**

Tagok: Varga Letícia (7741 Nagykozár, Sport u 26.) ügyvezető  
Varga Lászlóné (7741 Nagykozár, Ifjúság u 36. )

Képviselő: Varga Letícia (7741 Nagykozár, Sport u 26.)

2012. január 11-ével a tulajdonosi körben változás történt, Takács Antal tag a tulajdonrészét névértéken átruházta Varga Lászlónéra. Az ügyvezetést a jövőben is Varga Letícia végzi.

### **1.3. Tevékenységi kör**

A Közhasznú Nonprofit Kft a 2012. január 1-től átvette a Harkány-i Szociális Gyógyotthon üzemeltetését, ellátási szerződés alapján, ezzel bővítve az ellátotti létszámot 34 fővel. Így a két telephelyen összesen az ellátottak létszáma 76 főre emelkedett. A tevékenységünket szigorú törvényi és alacsonyabb szintű szakmai jogszabályok betartásának igényével, évenként többszöri hatósági ellenőrzések mellett végezzük.

A Társaság 2011. december 15-én nyilvános licit eljárás keretében megvásárolta Harkány Város Önkormányzati tulajdonában álló Szociális Gyógyotthon épületét, melyet részben tagi kölcsön felvételéből illetve MFB által nyújtott fejlesztési hitelből finanszírozott.

### **1.4. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Centomilla Nonprofit Kft munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen és a telephelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.

A székhely pontos címe: 7775 Magyarbóly, Damjanich u 9.

A telephely pontos címe: 7815 Harkány, Ady E u 32.

### **1.5. A vállalkozás folytatása**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Centomilla Nonprofit Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. Beszámoló elkészítéséért felelős személy**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által kibocsátott, a tevékenység ellátására jogosító igazolvánnyal rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, tagsági igazolványának száma:  
Varga Letícia, (7741 Nagykozár, Sport u 26.) Igazolványszáma: 174522

### **2.2. A könyvvezetés módja, beszámoló típusa, formája**

A Centomilla Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti. A számviteli törvény, illetve számviteli politikánk értelmében társaságunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett, a beszámolási időszakot követő év április 30-ával. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegének „A” változatát a számviteli törvény előírásainak megfelelően készítjük el, az eredmény-kimutatásunkat pedig összköltség eljárással állítjuk össze, az „A” változat szerint.

A vállalkozás számviteli politikájának célja a számviteli törvénnyel összhangban lévő egyszerűsített éves beszámoló elkészítésének elősegítése.

### **2.4. Értékcsökkenés elszámolása**

A társaság az eszközeit és forrásait a számviteli törvénynek megfelelően értékeli. A befektetett eszközeinket beszerzési értéken tartjuk nyilván. Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

A vállalkozás a 100.000,- Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközeit és immateriális javait egy összegben, a többi ilyen eszközt a várható használati idő és a tervezett jelentős maradványérték figyelembevételével, lineárisan amortizálja.

### **2.5. Érték helyesbítések alkalmazása**

A Centomilla Nonprofit Kft az érték helyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem érték helyesbítés, sem érték helyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

## **3. Vagyoni helyzet bemutatása**

### **A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)**

A társaság 2015. évi mérleg szerinti eredménye: 9.365 eFt. A 2015-es üzleti év eredményét rontotta a devizában fennálló kötelezettségekre elszámolt árfolyamveszteség. Az árfolyamveszteség a 2008. augusztus 1-én felvett, CHF alapú hitel mérleg fordulónapi értékeléséből adódott. A devizaalapú hitel nem beruházáshoz kapcsolódott, így az

árfolyamvesztés teljes mértékben elszámolásra került. A deviza alapú hitel futamideje 2015. július 15-én lejárt, a hitel visszafizetésre került. Az elszámolt árfolyamvesztés 230.535,- Ft volt. A pénzeszközök fordulónapi állománya: 4977eFt. A bankszámla záró egyenlege egyeztetésre került. A 2015-es üzleti év mérleg főösszege: 100.767 eFt.

### 3.1. Az eszközök és források összetételének alakulása: (ezerFt-ban, %)

<b>Eszközök</b>	<b>100.767</b>	
Befektetett eszközök	78900	78%
Immateriális javak		
Tárgyi eszközök	78900	
Befektetett pü eszközök		
Forgóeszközök	20437	20 %
Készletek		
Követelések	15460	
Értékpapírok		
Pénzeszközök	4977	4,9%
Aktív időbeli elhatárolások	1430	1,4%

<b>Források</b>	<b>100767</b>	
Saját tőke	29352	30 %
Jegyzett tőke	3.000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
Tőketartalék		
Eredménytartalék	17389	
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Mérleg szerinti eredmény	8963	
Céltartalékok		
Kötelezettségek	70650	70 %
Hátrasorolt kötelezettségek		
Hosszú lejáratú kötelezettségek	28782	
Rövid lejáratú kötelezettségek	41868	
Passzív időbeli elhatárolások	765	

## 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Bruttó érték alakulása eFt

<b>Mérlegtétel</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Vált.átsor.</b>	<b>Záró</b>
Vagyoni értékű jogok	0		0	0	0
Immat. javak összesen	0		0	0	0
Ingtatlanok	57.483,-	22856,-	3.628,-		76.710,-
Műszaki berendezések	3097	465	2040	0	1522,-
Üzemi gépek felszerelések	4178,-	334,-	3845,-	0	667,-
Tárgyi eszköz összesen	64.758,-	23655,-	9513,-	0	<b>78.899,-</b>

#### 4.2. Halmozott értékcsökkenés alakulása eFt

Mérlegtétel	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Vált.átsor.	Záró
Vagyoni értékű jogok	207,-	0	0	0	207,-
Immat. javak összesen	207,-	0	0	0	207,-
Ingyetlenek	2249	1379,-			3628,-
Műszaki berendezések	1523,-	517,-			2040,-
Üzemi gépek felszerelések	3282,-	479,-	0	0	3282,-
Tárgyi eszköz összesen	5593,-	563,-	0	0	6156,-

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására került sor, mivel a Társaság értesítést kapott, hogy a Harkány- Szociális Gyógyotthon felújítása céljából beadott pályázat elutasításra került. A pályázat beadására fordított költségek a Befeztetlen beruházások között szerepeltek, 1939e Ft összegben.

#### 4.3. Forgóeszközök

##### Követelések alakulása:

	Előző év	Tárgyév
Egyéb követelés	17.180,-	15.460,-
Összesen	17.180,-	15.460,-

#### 4.4. Elhatárolt költségek ráfordítások:

Költségek aktív időbeli elhatárolása között az épületekre, illetve a dolgozói felelősségbiztosítás 2016. évi első félévi díja szerepel, melyet a Társaság az Union Biztosítóval kötött, illetve az „Ezer-Év” Kft-nek nyújtott kölcsön kamata, és a dolgozók részére kifizetett ágazati pótlék költségvetési támogatás különbözete szerepel.

	Előző év	Tárgyév
Union Biztosító	73049,-	61661,-
„Ezer-Év” Kft kölcsön kamat	0	1.338.944,-
Ágazati pótlék költségvetési igény	0	29.847,-
Összesen	73.049,-	1.430.452,-

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

	Előző év	Tárgy év
Fizetendő kamat	0	37.437,-
Szemétdíj	0	57.329,-
Vízdíj	0	138.935,-
Internet előfiz	0	16.510,-
Áramdíj	0	47.009,-
Mobil előfiz.	0	65.832,-
Munkaügyi Kp tám. visszafiz	0	402.146,-
Összesen	0	765.198,-

#### 4.5. Saját tőke alakulása

A saját tőke december 31.-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye: (ezer Ft)

A saját tőke fordulónapi állománya: 29.352eFt

Ebből jegyzett tőke: 3.000eFt

Eredménytartalék: 17.389eFt

Mérleg szerinti eredmény: 8.963eFt

Rövid lejáratú kötelezettségeink, határidőn belüli adó, járulék, szállítói, és munkabértartozások.

Egyéb bevételeink között a kapott normatív támogatásokat, egyéb ráfordításaink között pedig a le nem vonható adókat számoltuk el. A normatív támogatások elszámolásának ellenőrzését a Magyar Államkincstár a mérlegkészítés időszakában leellenőrizte, és azt szabályszerűnek ítélte. A normatíva elszámolási különbözet, mely- 30,-eFt, a mérlegkészítés időszakában visszafizetésre került, ennek összege elhatárolásra került.

#### 5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

##### 5.1. Bevételek alakulása (eFt)

Bevétel kategória	Előző év	Tárgy év
Állami normatíva	60.251,-	61.838,-
<b>Tértési díj</b>	<b>71.350,-</b>	<b>73.434,-</b>
Munkaügyi Központ tám	548,-	758,-
Adomány	500	752
Pénzügyi műveletek bev	1469,-	1.345,-
Egyéb bevételek	22	1304,-
Rendkívüli bevételek	0	0
Összesen	134.118,-	139.431,-

## 5.2.Ráfordítások alakulása eFt:

Ráfordítás kategória	Előző év	Tárgy év
Anyagjellegű ráfordítás	54527,-	54174,-
Személyi jellegű ráford	68018,-	71284,-
Értécsökkenési leírás	1.667-	2460,-
Egyéb ráfordítás	33	1989,-
Pénzügyi műveletek ráford	2198,-	2245,-
<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>	
Összesen	126443,-	132.152,-

## 5.3.Adófizetési kötelezettség

A közhasznú társaság a beszámolási időszakban csak közhasznú tevékenységet folytatott, így vállalkozási tevékenységből származó árbevétele nem volt, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Bér és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai létszám:

Állománycsoport (fő)	Teljes munkaidőben	Részmunkaidőben
Fizikai	4,5	3
Személyi	29	0
Összesen	33,5	3

### 6.2. Tiszteletdíjak, díjazások

A Társaság 2015. üzleti évben fenntartók, ill. egyéb személyek részére tiszteletdíjat, jutalmat nem fizetett.

Magyarbóly, 2016. április 30.

CENTOMILLA NONPROFIT KFT.  
7773 Magyarbóly, Damjanich u. 9.  
Adószám: 22281232-2-02  
Cégj.sz.: 02-09-074058