

1	2	7	8	5	8	3	8	2	6	1	1	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	6	-	0	9	-	0	0	6	7	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT K a vállalkozás megnevezése

5322 TISZASZENTIMRE, KOSSUTH ÚT 1 8. a vállalkozás címe, telefonszáma

2014

Kiegészítő melléklet

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: TISZASZENTIMRE 2015. május 19.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A
HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZHASZNÚ KFT
2014 évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: **HUMÁNPROFIL-SZENTIMRE NONPROFIT KÖSZHASZNÚ
Korlátolt Felelősségű Társaság**
2. A cég rövidített elnevezése: **HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZHASZNÚ KFT**
3. A cég székhelye: **5322 TISZASZENTIMRE, KOSSUTH U. 18.**
4. A cég telephelye: **2119 Pécel, Határ utca 3.**
5. A cég fióktelepe:
6. A cég alapításának éve: **2002**
7. A cég főtevékenysége: **26.11 ELEKTRONIKAI ALKATRÉSZ GYÁRTÁSA**
8. A cég jegyzett tőkéje: **3 000 000 Ft**
9. A társaság tagja:

Név: **NAGY RÓBERT**
Cím: **1171 Budapest Ecseri dűlő 1.2 fsz. 2**

Név: **NAGYNÉ CSERNA CSILLA**
Cím: **1171 Budapest, Ecseri dűlő 12. fszt.2**

Név: **Nagy Andrásné**
Cím: **3013 Ecséd , Akácfa utca 125/4.**

10. A társaság tagjainak törzsbetétei:
- NAGY RÓBERT** **1 050 000 Ft**
NAGYNÉ CSERNA CSILLA **1 050 000 Ft**
NAGY ANDRÁS NÉ **- Ft**

11. A társaság tevékenységi köre: (TEAOR)
- 17.21 PAPIR COMAGOLÓESZKÖZ GYÁRTÁSA**
17.23 IRODAI PAPIRÁRU GYÁRTÁSA
26.60 ELEKTRONIKUS ORVOSI BERENDEZÉS GYÁRTÁSA

12. A Társaság ügyvezetése, képviselése és cégjegyzésre:
- Az ügyvezető jogosult**
A Társaság ügyvezetője határozatlan időtartamra:
SZÓKE TIBOR
13. A társaság legfőbb szerve: **Taggyűlés .**
A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.
14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
SZÓKE TIBOR
15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
16. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:
A társaság szervezete
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.
17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.
A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- **Egyszerűsített éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
 - A **mérleg "A" változatban készült**, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
 - Az **eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült**, formája: "A" változat.
 - Attérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határértéktúllépés miatt lehetséges.
2. **A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:**
- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
 - a mérleg fordulónapja: **2014. december 31.**
 - a mérlegkészítés napja: **2015. május 19.**
3. **A beszámoló készítése, aláírása:**
- A beszámolót nyelve: **Magyar**
 - Aláíró: **Ügyvezető igazgató**
4. **A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:**
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.
5. **A beszámoló közzététele:**
A közzétételi kötelezettségét a Társaság azzal teljesíti, ha az éves beszámoló egy eredeti példányát az IM Cégnyilvántartási és Céginformációs Szolgálatának megküldi.
6. **A számviteli alapelvek érvényesítése:**
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összetételének elve.
7. **Összehasonlíthatóság biztosítása**
A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
8. **A számviteli rendért felelős személy**
A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: **dr. Vinczúrné Papp Katalin**
nyilvántartási száma: **158084**
9. **Könyvvizsgálati kötelezettség**
A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. **Az eszközök besorolásának szempontjai:**
A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.
2. **A források besorolásának szempontjai:**
A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.
3. **Az eszközök értékelése:**
- a) A bekerülési érték:
- az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
 - nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
 - saját előállítások a közvetlen költségek;
 - térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;
 - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
 - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
- b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
 - aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 - a Társaság a kisértékű egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
- c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz
- piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
 - kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
 - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;

- a külföldi pénzürtékre szőló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik; a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik; és ha az összesített árfolyam eltérések (veszteségek és nyereségek) összege meghaladja a számviteli politikában jelentősnek ítélt határt, akkor az árfolyamveszteségeket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni.

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
- A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás- átvállalás összege.
- Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeként képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulás

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérleg soronkénti alakulása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint rőtént. A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint rőtént.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna. A fejlesztési tartalék felhasználását érvényesítettük a társasági adó szerinti értékcsökkenés elszámolásban.

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Pénzeszközök bemutatása

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értékét a 1. sz. melléklet szemlélteti.

II/3 Követelések és kötelezettségek bemutatása

A követelések és a kötelezettségek összetételét az azokról felvett leltár tartalmazza, amelyet a Társaság jelen kiegészítő melléklet 2. és 3. sz. mellékletében közlé tesz.

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes:

0 eFt

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

II/4 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 4. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi főtevékenység árbevétele:

11 597 eFt

Belföldi melléktevékenység árbevétele:

0 eFt

EU közösségi tagállamból származó árbevétel:

0 eFt

Harmadik országból származó árbevétel:

0 eFt

Összes értékesítés nettó árbevétele:

11 597 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:

5 287 eFt

amelyből: Elszámolt anyagok költsége:

2 214 eFt

Igénybevett szolgáltatások költsége:

2 233 eFt

Egyéb szolgáltatások költségei:

840 eFt

Eladott árúk beszerzési értéke:

0 eFt

Közvetített szolgáltatások értéke:

0 eFt

Az elszámolt személy jellegű ráfordítások értéke összesen:

59 080 eFt

amelyből: Bérköltségek:

50 465 eFt

Személyi jellegű kifizetések:

2 510 eFt

Bérfelrakatok:

6 105 eFt

Az összes elszámolt tervszertei értékcsökkenés összege:

928 eFt

amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écső:		903 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:		25 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>		0 eFt
<u>Egyéb bevételek:</u>		54 125 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>		20 eFt
<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>	407 eFt	Nyereség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:		41 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:		0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:		41 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:		33 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:		0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:		33 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	8 eFt	Nyereség
<u>Szokásos vállalkozási eredmény:</u>	415 eFt	Nyereség
Rendkívüli bevételek:		0 eFt
Rendkívüli ráfordítások:		0 eFt
<u>Rendkívüli eredmény:</u>	0 eFt	Nyereség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	415 eFt	Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:		0 eFt
<u>Adózott eredmény</u>	415 eFt	Nyereség

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	35 fő	50465 eFt
ebből: fizikai	35 fő	50465 eFt
szellemi	0 fő	0 eFt

A személyi jellegű egyéb kifizetések összetételét a 5. számú melléklet tartalmazza.

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők felvett járandósága a bérköltésekből az ügyvezetői munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.		
A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege		0 eFt

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza.
A saját tőkén belül a lekötött tartalék alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.
A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.
A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.
A Társaság a következő gazdasági évet nyereséggel tervezi zárni.

IV/5. Vesztélyes hulladékkal való gazdalkodás.

Vesztélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

2015. május 19.

.....
Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

1. Pénzeszközök leltára
2. Követelések leltára
3. Kötelezettségek leltára
4. Mutatók
5. Egyéb személyi jellegű kifizetések (Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)
6. Saját tőke alakulása
7. Lekötött tartalék elemzése (Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)

Pénzeszközök leltára

Készült a

HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZHASZNÚ KFT

2014 évi beszámolójához

Dátum: 2014. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
3811	Pénztár	58 190 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem:	
3822	Valutapénztár - valutanem:	
3823	Valutapénztár - valutanem:	
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	8 052 474 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	
3843	Elszámolási betétszámla	
3844	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	
3849	Tisztázandó bankanyag	3 713 658 Ft
3851	Elkülönített betétszámlák	1 010 805 Ft
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3892	Devizás átvezetés	
ÖSSZESEN:		12 835 127 Ft
Mérleg érték:		12 835 eFt

.....
 ügyvezető

Követelések leltára

Készült a

HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZHASZNÚ KFT

2014 évi beszámolójához

Dátum: 2014. december 31.

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
311	Belföldi követelések (forintban)	1 285 873 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	- 367 020 Ft
316	Külföldi követelések	
319	Külföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairása	
321	Követelések az anyavállalattal szemben	
322	Követelések a leányvállalattal szemben	
323	Követelések a közös vezetésű vállalkozással szemben	
324	Követelések a társult vállalkozással szemben	
329	Kapcsolt váll szembeni köv. értékvesztés elszámolása és visszairása	
331	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
339	Egyéb rész.vi-ban lévő váll szemben.köv. értékvesztés elszámolása és visszairás	
354	Egyéb adott előlegek	
359	Adott előlegek értékvesztés elszámolása és visszairása	
3611	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	
3629	Dotáció-MÜK	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
365	Óvadék	
366	Letét	
367	Étkezési utalvány	
368	Bánatpénz	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	45 311 Ft
454	Előre fizetett szállítók	
461	Társasági adó elszámolása	228 000 Ft
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	
4630	Vállalkozói járulék	
4631	MunkaADÓi járulék	
4632	MunkaVÁLL-i járulék	
4633	Szakképzési hozzájárulás	464 Ft
4634	Különadó	
4635	Nemzeti kulturális járulék	
4636	Turisztikai hozzájárulás	
4637	APEH Késedelmi pótlék	
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság	

4639	APEH Önellenzési pótlék	
4640	Innovációs járulék	
4641	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	
4642	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	
4643	EHO	
4644	Bányajáradék (Nem APEH)	
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás	
4646	Kifizetőhely ktg-térítés	
4647	TB kifizetőhely - ellátások	
4648	APEH végrehajtói letéti számla	
4649	APEH Letéti számla	
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	
4691	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	347 500 Ft
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4695	Telekadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelemelszámolási számla	
474	Elszámolás magánnyugdíjpénztárakkal	
473	TP hozzájárulás 1/3	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	
479	Egyéb kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		1 540 128 Ft
Mérleg érték:		1 540 eFt

Kötelezettségek leltára

Készült a

HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZHASZNÚ KFT

2014 évi beszámolójához

Dátum: 2014. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	19 715 000 Ft
444	Beruházási és fejlesztési hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
	Hosszú lejáratú lízingek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
446	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
447	Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
ÖSSZESEN:		19 715 000 Ft
Mérleg érték:		19 715 eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
	<i>Követelések túlfizetése:</i>	
31	Vevői túlfizetés	
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
33	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
35	Adott előlegek túlfizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	
450	Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
	Hosszú lejáratú kölcsönökből egy éven belül esedékes rész	
452	Rövid lejáratú hitelek	
	Hosszú lejáratú hitelekből egy éven belül esedékes rész	
	Rövid lejáratú lízingek	
	Hosszú lejáratú lízingekből egy éven belül esedékes rész	
453	Vevőktől kapott előlegek	
4541	Belföldi szállítók	898 644 Ft
4542	Belföldi szállítók devizában	
455	Külföldi szállítók	
456	Elkülönítetten kezelt szállítók	
457	Elkülönítetten kezelt szállítók	
458	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
459	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.vi-ban lévő vállalkozással szemben	
461	Társasági adó elszámolása	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	554 000 Ft
4742	Szakképzési hozzájárulás	
4634	Rehabilitációs hozzájárulás	
46311	Innovációs járulék	
4636	Különadó	
4743	APEH Késedelmi pótlék	
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság	
4639	APEH Önellenőrzési pótlék	
4732	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok	457 000 Ft
4731	Egészségbiztosítási Alapot megillető jár.	385 000 Ft
4643	EHO	4 000 Ft
46411	Cégautóadó	
4733	Munkáltatói táppénzhozzájárulás	
4736	Szociális hozzájárulási adó	392 000 Ft
4646	Kifizetőhely ktg-térítés	
4647	TB kifizetőhely - ellátások	
4648	APEH végrehajtói letéti számla	
4649	APEH Letéti számla	

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
465	Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla	
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	93 000 Ft
4691	Helyi iparűzési adó elszámolási számla	
4692	Kommunális adó elszámolási számla	
4693	Idegenforgalmi adó elszámolási számla	
4694	Építményadó elszámolási számla	
4695	Telekadó elszámolási számla	
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pólék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	
471	Jövedelemelszámolási számla	3 000 310 Ft
4747	ING Önkéntes	10 000 Ft
476	Tp 1/3	
477	Osztalék elszámolása	
4799		26 026 Ft
4792	Alapítókkal szembeni kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		5 819 980 Ft
Mérleg érték:		5 820 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	25 534 980 Ft
Mérleg érték:	25 535 eFt

.....
 ügyvezető

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

IFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZH	Bázis évre 2013.12.31	Tárgy évre 2014.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	62%	52%
Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	38%	48%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	15%	15%
Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	45%	9%
Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	85%	85%
Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	25%	29%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	184%	192%
Likviditási mutató =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	416%	247%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	11%	4%
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}}$	3%	1%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}}$	8%	1%

Saját tőke alakulása

Készült a

HUMÁNPROFIL-SZENTIMRENONPROFIT KÖSZHASZNÚ KFT

2014 évi beszámolójához

Dátum: 2014. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	3 000	-	-		3 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	- 796	-	-	1 839	1 043
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	1 839	-	- 415	- 1 839	415
Saját tőke	4 043	-	- 415	-	4 458