

GERONTO-MED NONPROFIT KFT
2700 CEGLÉD, TÖRTELI út 14.

Adószám: 21837177-1-13
Cégjegyzékszám: 13-09-129315
KSH-szám: 21837177-8730-571-13

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2015.12.31

Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

MÉRLEG "A"

GERONTO-MED NONPROFIT KFT

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

Cégjegyzékszám: 13-09-129315

KSH-szám: 21837177-8730-571-13

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	93.508		87.731
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	93.508		87.731
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	22.059		22.623
I. Készletek	0		0
II. Követelések	113		1.187
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	21.946		21.436
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	115.567		110.354
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	106.654		104.386
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	90.625		103.654
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	13.029		-2.268
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	8.913		5.968
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	8.913		5.968
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	115.567		110.354

CEGLÉD, 2016.05.27.

Cégszerű aláírás

GERONTO-MED
NONPROFIT KFT.
2700 Cegléd, Törteli út 12.
Adószám: 21837177-1-13
Bsz.: 11742025-20054874

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2015

Összköltség "A"

GERONTO-MED NONPROFIT KFT

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

Cégjegyzékszám: 13-09-129315

KSH-szám: 21837177-8730-571-13

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	108.465		107.569
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	68.149		66.067
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	97.109		97.064
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	60.221		67.262
VI. Értékcsökkenési leírás	8.782		11.241
VII. Egyéb ráfordítások	489		347
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	10.013		-2.278
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	20		10
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	20		10
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	10.033		-2.268
X. Rendkívüli bevételek	3.000		0
XI. Rendkívüli ráfordítások	0		0
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	3.000		0
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	13.033		-2.268
XII. Adófizetési kötelezettség	4		0
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	13.029		-2.268
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	13.029		-2.268

CEGLÉD, 2016.05.27.

Cégszerű aláírás


 GERONTO-MED
 NONPROFIT KFT.
 2700 Cegléd, Törtellút 12.
 Adószám: 21837177-1-13
 BsZ.: 11742025-20054874

GERONTO-MED NONPROFIT KFT
2700 CEGLÉD, TÖRTELI út 14.

Adószám: 21837177-1-13
Cégjegyzékszám: 13-09-129315
KSH-szám: 21837177-8730-571-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

CEGLÉD, 2016.05.27.

Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával



GERONTO-MED
NONPROFIT KFT.
2700 Cegléd, Törteli út 12.
Adószám: 21837177-1-13
Bsz.: 11742025-20054874

Általános rész

A GERONTO-MED NONPROFIT KFT tevékenységét 2009. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása.

A vállalkozás közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 2700 CEGLÉD TÖRTELI út 14.

A társaság tulajdonosai belföldi magánszemélyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Lakhely
DR JOÓ JUDIT	2700 CEGLÉD, ADY ENDRE U. 13.

Aláírásra jogosultak:

Név	Lakhely
DR JOÓ JUDIT	2700 CEGLÉD, ADY ENDRE U. 13.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
DR JOÓ JUDIT	2700 CEGLÉD, ADY ENDRE U. 13.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve, elérhetősége: KERÉKES-TAX KFT 2700 CEGLÉD, NÉPKÖR U.6

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: KERÉKES LAJOS. Regisztrációs száma: 176758

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: KOVÁCS JÓZSEF (2700 CEGLÉD, BÉKE UTCA 23.)

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2016.02.28.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell

elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellet a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Tájékoztató rész

A társaság az ügyvezetés tagjainak az alábbi kifizetéseket teljesítette:

Megnevezés	Előleg		Kölcsön		Ezek kamata	
	Folyósított	Visszafizetett	Folyósított	Visszafizetett	Teljes összeg	Megfizetett
Ügyvezetés	0	0	2600	2600	10	10

Munkavállalók bér és létszámadatai

Megnevezés	Átlagos stat. létszám	Béreköltség	Személy jell. egyéb kiadás
Fizikai	24	49567	1286
Szellemi	1	3000	0
Összesen	25	52567	1286

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak	3353
Karbantartási ktg	5123
Oktatás és továbbképzés ktg	825
Utazási és kiküldetési költségek	317
Könyvelési díj, könyvvizsgálat	1350
Szakkönyv, folyóirat	19
Telefon ktg, internet	1469
Kamarai tagdíj	28
Posta ktg	52
Igénybevett szolgáltatás	12086
Összesen	24622

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Mutatószámok

Független könyvvizsgálói jelentés

A Geronto-Med Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztük a Geronto-Med Nonprofit Kft. mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **110 354 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **2 268 E Ft** veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Geronto-Med Nonprofit Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Cegléd, 2016. május 23.

Kovács Józsefné
ügyvezető
CENSOR 2000 Bt.
2700 Cegléd, Béke u. 23.
nyilvántartásba-vételi szám: 001676

Kovács József
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 005197

1. A szervezet azonosító adatai		
név:	GERONTO-MED NONPROFIT KFT	
székhely:	2700 CEGLÉD TÖRTELI ÚT.12	
bejegyző határozat száma:	13-14-000159/13	
nyilvántartási szám:	13-09-129315	
képviselő neve:	DR JOÓ JUDIT	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
<p>A Kft által fenntartott idősek otthona teljes körű ellátást nyújt szociálisan rászorult idős emberek részére. Ez tartalmazza a szállást, napi 5x étkezést, szükség esetén diétát, gyógyszer, -ruházat, -tisztasági szerekkel történő ellátást, valamint 24 órás állandó orvosi és szakápolói felügyeletet. Részükre mentális és fizikai foglalkoztatást, kulturális programokat is szervezünk. Korszerű saját főzőkonyhával rendelkezik az intézmény.</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)		
közhasznú tevékenység megnevezése:	Idősek, fogyatékosok bentlakásos ellátása	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1993.évi III.tv.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Szociálisan rászoruló idős emberek	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	84 fő	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: A társaság minden évben lehetőségeihez mérten igyekszik növelni az ellátás színvonalát.		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (adatok ezer forintban)		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
Normatív állami támogatás	60.877	62.393
6. A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
Ügyvezető	1.800	3.000
A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	1.800	3.000

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	179.635	173.646
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		
E. normatív támogatás	60.877	62.393
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	118.758	111.253
H. Összes ráfordítás (kiadás)	166.603	175.914
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	60.221	67.262
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	166.603	175.914
K. Adózott eredmény	13.029	-2.268
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 ≥ 0]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) ≥ 0,25]	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) ≥ 0,02]	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) ≥ 0,5]	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 ≥ 10 fő]	Igen	<u>Nem</u>

A szervezet a törvény szerinti mutatóknak megfelel: IGEN