

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**az SOS-Gyermekfalu Dél-Alföldi Régió Kht.**  
beszámolójához.

**Az SOS-Gyermekfalu Dél-Alföldi Régió Kht.** 2008. évre a Számvitelről szóló 2000 évi C. törvény, illetve a 224/2000. (XII. 19.) Korm.rendelet vonatkozó szabályai szerint készítette egyszerűsített éves beszámolóját, melynek részét képezi jelen Kiegészítő Melléklet.

## **I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**

### ***1. A vállalkozás bemutatása***

Alapítás: 2006.09.29.

Cégbejegyzés száma: 03-14-000091

A cégbejegyzés kelte: 2006.11.27.

Statisztikai számjele: 22330336-8531-571-03

Adószáma:22330336-2-03

Tulajdonosok: SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványa

Ügyvezető: Bartha József Zoltán, Tóth Csaba, Vágvölgyi Tibor

A társaság székhelye: 6000 Kecskemét, Vízmű u. 22.

A Kht. főtevékenysége: Szociális ellátás elhelyezéssel

### ***2. Beszámolási időszak***

A beszámoló 2008. év gazdálkodási eredményeit mutatja be.

Mérlegkészítés időpontja: 2009. március 31.

### ***3. A beszámolót készítette:***

**Név:** Balázsné Juhász Orsolya

**PM regisztráció szám:** 152097

**Lakcím:** Budapest, XVIII, Margó Tivadar u. 114.

### ***4. A beszámoló megtekinthető:***1093 Budapest, Lónyay u. 17.

### ***5. A társaság könyvvizsgálója***

KPMG Hungária Kft. 1139 Budapest, Váci út 99, cégjegyzék sz:Cg.01-09-063183

Könyvvizsgáló személye: Henye István, könyvvizsgálói igazolvány sz.: 005674

## **II. A beszámolót érintő főbb számviteli rendelkezések**

- A vállalkozás üzleti éve a tárgyévben is és az előző évben is a naptári évvel azonos volt.
- A vállalkozás a 224/2000. (XII. 19.) Korm.rendelet 4. számú melléklete „Az egyszerűsített éves beszámoló, illetve a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérlegének előírt tagolása a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetnél, illetve közhasznú egyéb szervezetnél” szerinti mérlegsémának megfelelően készíti éves beszámolóját.
- A vállalkozás a 224/2000. (XII. 19.) Korm.rendelet 6. számú melléklete „A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatásának előírt tagolása a kettős könyvvitelt vezető közhasznú egyéb szervezetnél” szerinti eredménykimutatást készíti.
- Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden információ és adat, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása valótlan, torz képet mutatna be a társaságról (lényegesség elve).
- A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése (a vállalkozás folytatásának elve).
- A Kht-nál jelentős összegű 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 (előjeltől független) összege meghaladja a mérleg főösszeg 2%-át.
- Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét 20%-kal megváltoztatja, és ezért a már közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztőek. Minden esetben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik (növekszik vagy csökken).

## **III. Mérlegtételekhez kapcsolódó kiegészítések**

A Kht az időszak során az előző évben elszámolt halasztott bevételét, amelyet a térítés nélkül átvett tárgyi eszközök értékére képzett, az eszközök 2008 évre jutó értékcsökkenésének összegével feloldotta / megszüntette.

Az időszak során a Kht. nem tett szert tárgyi eszközökre, készletekre és értékpapírokra, követelése, kötelezettségei nem keletkeztek.

Elhatárolást a 2008. évi könyvvizsgálati munkára vonatkozóan képzett.

A társaság jegyzett tőkéje teljes egészében pénzbeli betétből áll, amelynek befizetése a korábbi időszakban megtörtént.

#### **IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

A Kht az időszak során az előző évben elszámolt halasztott bevételét, amelyet a térítés nélkül átvett tárgyi eszközök értékére képzett, az eszközök 2008 évre jutó értékcsökkenésének összegével feloldotta / megszüntette. Az elhatárolás megszüntetése az eszköz értékének csökkenésével párhuzamosan, azzal arányosan került sor a rendkívüli bevételekkel szemben.

Anyagjellegű ráfordításként az elhatárolt könyvvizsgálati munka díja (120,-ezer Forint), hatósági díjak és bankköltség összegei kerültek elszámolásra. Az előző év eredménykimutatásban az elszámolt bankköltség a pénzügyi műveletek ráfordításai, míg a hatósági díjak és könyvvizsgálati díj az egyéb ráfordítások között kerültek kimutatásra.

Pénzügyi műveletek bevétele az időszak során felmerült bankkamat összegét tartalmazza.

#### **V. Tájékoztató jellegű adatok**

A Kht vagyonában az időszak folyamán változás nem történt.

A Kht vezető tisztségviselői nem részesültek juttatásokban.

#### **IV. Vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése:**

A Kht vagyona a tárgyi eszközökben testesül meg, amely tárgyi eszközök az előző év során kerültek a Kht vagyonába.

A közhasznú társaságok a tevékenységüket 2009. június 30-áig végezhetik e szervezeti kerek között jogszabályi változások miatt. A Kht-t alapító SOS-Gyermekfalú Magyarországi Alapítványának kuratóriuma 2008. decemberében tartott kuratóriumi ülésén egyhangú döntést hozott arról, hogy a Kht-t nem kívánja megszüntetni, hanem a törvény adta lehetőségek szerint a Kht 2009 év folyamán más társasági formába átalakul, tevékenységét változatlan formában fenntartja.

Budapest, 2009. március 31.

Ügyvezető

Táblázatok a Kiegészítő Mellékleteh:

**Tárgyi eszköz mozgástábla 2008. év**

Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték		
nyitó	növ	csökk	záró	nyitó	növ	csökk	záró	nyitó	záró	
Föld, telek	3,400		3,400	12	0		12	3,388	3,388	
Ingtatlanok	215,393		215,393	43,430	4,754		48,184	171,963	167,209	
			0				0		0	
			0				0		0	
<b>Összesen:</b>	<b>218,793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218,793</b>	<b>43,441</b>	<b>4,754</b>	<b>0</b>	<b>48,196</b>	<b>175,352</b>	<b>170,597</b>

eFt-ban

**SOS-Gyermekfalu Dél-Alföldi Régió Kht.**

**Saját tőke változásai 2008**

<i>Megnevezés</i>	<i>2007.12.31</i>	<i>növekedés</i>	<i>csökkenés</i>	<i>2008.12.31</i>
I. Jegyzett tőke	3,000			3,000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				0
III. Tőketartalék				0
IV. Eredménytartalék	-6		-148	-154
V. Lekötött tartalék				0
VI. Értékelési tartalék				0
VII. Mérleg szerinti eredmény	-148		-44	-192

eFt