



KIÚTPROGRAM KÖZHASZNÚ NONPROFIT ZRT.

2011.01.01-2011.12.31. IDŐSZAK

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1.1. A társaság rövid bemutatása

A Kiútprogram Mikrohitel Közvetítő Közhasznú Nonprofit Zrt. 2009.09.23-án alakult határozatlan időre, zártkörűen működő társaságként, közhasznú szervezetként.

A társaság alaptőkéje az alapításkor 10.820.000 Ft volt.

A társaság közgyűlése 2010.04.06-án 213 db, 10 eFt névértékű, másfélszeres szavazati jogot biztosító elsőbbségi részvény kibocsátásával a cég alaptőkéjét 12.950 eFt-ra emelte. Ezzel együtt módosította az alapszabályt.

A társaság alaptőkéje a fordulónapon: 12.950.000 Ft.

A társaság alapító tulajdonosai:

Polgár Alapítvány az Esélyekért

Törzstőke: 8.600.000,-Ft (nem pénzbeli hozzájárulás)

dr.Polgár András László

Törzstőke: 1.010.000,-Ft

dr. Felcsuti Péter Sándor

Törzstőke: 500.000,-Ft

Nagygyörgy Tibor János

Törzstőke: 500.000,-Ft

Sárvári Marianna

Törzstőke: 100.000,-Ft

Ujlaky András

Törzstőke: 100.000,-Ft

Molnár György

Törzstőke: 10.000,-Ft

A társaság főtevékenysége egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység, melyet nem üzletszerűen végez.

A társaság székhelye: 1056 Budapest, Fővám tér 2-3.

A társaságnál alkalmazott könyvvezetés: kettős könyvvitel.

A Számviteli törvény 17-20. §-a alapján a beszámoló formája: éves beszámoló.

1.2. Tulajdonosi szerkezet, tisztségviselők

Az igazgatóság tagjai:

Ujlaky András (2011.02.09-én lemondott tisztségéről)

Sárvári Marianna

dr. Polgár András László

Molnár György

dr. Szőke Judit

dr. Felcsuti Péter Sándor (2011.09.27-től)

Könyvvizsgáló adatai:

B&E Könyvszakértő Kft.

Kamarai nyilvántartási szám: 002506

Bárdos Erika

(an: Gyenis Rózsa)

2151 Fót, Mézeskalács u. 17.

Kamarai ig. szám: 05671

Könyvviteli szolgáltatást végző társaság:

Brite Könyvelő, Tanácsadó Kft

1056 Budapest, Fővám tér 2-3.

Felelős vezető: Gergely Beáta

Mérlegképes könyvelői regisztrációs szám: 143940

Névre szóló részvények: 1295 db 10.000 Ft névértékű részvény

A részvények részvényesek közötti megoszlása:

Polgár Alapítvány az Esélyekért	860 db
dr. Polgár András László	101 db
dr. Felcsuti Péter Sándor	50 db
Nagygyörgy Tibor János	50 db
Sárvári Marianna	10 db
Ujlaky András	10 db
Molnár György	1 db
Ascher Tamás	20 db
Batiz-Debre Krisztina	1 db
Bíró András	10 db
Borbás Krisztina	1 db
Daróczi Ágnes	1 db
Daróczi János	1 db
Debre Istvánné	1 db
Derdák Tibor	1 db
Dési János	1 db

Dr. Barczy Mihály	10 db
Dr. Batta András	1 db
Dr. Budai Zoltán	1 db
Dr. Chikán Attila	5 db
Dr. Éles Tamás	10 db
Dr. Gyulánszki Edit	20 db
Dr. Horn Péter	10 db
Dr. Költő Dénes	1 db
Dr. Schütt Margit	2 db
Dr. Tóth Judit	25 db
Erdélyi Zsuzsanna	1 db
Farkas M. Csilla	5 db
Fátyol Tivadar	2 db
Fleck Gábor	1 db
Gáspár Máté	1 db
Hajós András	1 db
Hegedűs D. Géza	10 db
Hernádi Judit	3 db
Horváth Krisztina	1 db
Kóczé Angéla	1 db
Korniss Péter	2 db
Köszegi Edit	1 db
Küllői Péter	10 db
Máté Gábor	1 db
Mészáros Zsuzsanna	2 db
Mohácsi Erzsébet	2 db
Novák Ferenc	1 db
Orsós Éva	2 db
Orsós János	1 db
Polgárné Májér Ildikó	5 db
Rácz Mátyás Tibor	5 db
Réti András	10 db
Réti Olga	10 db
Szegheő Miklós	5 db
Székely Gábor	1 db
Szőke Zsuzsa	1 db
Sztojka Katalin	1 db
Szuhay Péter	1 db
Török András	2 db
Vojnitsné Kereszty Zsuzsa	1 db
Zsámbéki Gábor	1 db

1.3. A Számviteli politika főbb vonásai

A ZRt. a Számviteli törvény 17.-20. §-ban meghatározott éves beszámoló készítésére kötelezett.

A ZRt. az üzemi tevékenység eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének és az egyéb bevételeknek, valamint anyagjellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb költségek, illetve az egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként, tehát összköltség eljárással állapítja meg (2000. évi C. tv. 2.sz. melléklet, „A” változat)

A mérleg a 2000. C. tv. 2. sz. melléklet „A” változat szerinti tagolásnak megfelelően készült, összköltség eljárással.

A mérlegkészítés ideje: 2012. március 26.

A számviteli politika célja

- a ZRt vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valós képet mutasson,
- meghatározza azokat az adatokat, amelyek a ZRt valós vagyoni, pénzügyi helyzetének, működési eredményének bemutatásához szükségesek,
- bemutassa a társaság adottságainak, körülményeinek leginkább megfelelő értékelési módok és eljárások, az eredmény kimutatása formájának megválasztását.

Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

A követelések nyilvántartása az adósok által elismert összegben történt. A követeléseket a mérlegkészítés időpontjában minősítettük.

A bankbetéteket a banki számlakivonatokkal egyező összegben, a házi pénztárban lévő készpénz összegét a pénztárkönyvvel egyező összegben értékeltük.

A források értékelése könyvszerinti értéken történt.

A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A ZRt számviteli rendszerének és politikájának kialakításakor nem tért el a Számviteli törvény 14. §-ban meghatározott alapelvektől.

1.4. A mérleghez és az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az **immateriális javak** állománya 2011.12.31.-én 5.728 e Ft, mely egyrészt az alapításkor a társaságba bevitt apport értéke, mely a „Grameen mikrohitelzési modell bevezetésének lehetőségeiről a mélyszegénységben élő közösségekben Magyarországon” című kutatás know-how-ja, másrészt vásárolt vagyoni értékű jog.

Megnevezés	Vagyoni értékű jog	Szellemi termék	Összesen
Nyitó bruttó érték		8.600	8.600
Vásárlás	0	0	0
Záró bruttó érték	0	8.600	8.600
Nyitó értékcsökkenés	0	1.436	1.436
Terv szerinti értékcsökkenés	0	1.436	1.436

Záró értékcsökkenés	0	2.872	2.872
Záró nettó érték	0	5.728	5.728

Tárgyi eszközök állománya 2011. 12.31-én: 1.661 e Ft

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Műszaki berendezés		Egyéb berendezés		Összesen
	100 e Ft alatt	100 e Ft felett	100 e Ft alatt	100 e Ft felett	
Nyitó bruttó érték	37		31	3.782	3.850
Növekedés	47		319	0	366
Csökkenés				188	188
Záró bruttó érték	84		350	3.594	4.028
Nyitó terv szerinti écs	37		31	252	320
Terv szerinti écs	47		319	1.772	2.138
Écs csökkenés				91	91
Záró értékcsökkenés	84		350	1.933	2.367
Záró nettó érték	0		0	1.661	1.661

A Zrt-nél 2011.12.31-én befejezetlen beruházás nem volt.

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett a társaság 2011.12.31-én.

A **Forgóeszközök állománya** 12.269 e Ft.

Vevőállomány

A Zrt-nek 2011.12.31-én vevőkövetelése nem állt fenn.

Az egyéb követelések:

- Munkavállalókkal szembeni követelés 432 e Ft
- Letét, kaució 36 e Ft

A Zrt 2011. december 31-én az alábbi **pénzeszközökkel** rendelkezett:

Pénztár	91 eFt
Bankbetét	11.710 eFt
Összesen	11.801 eFt

Aktív időbeli elhatárolások

Értéke a mérlegben 2.069 e Ft, amely teljes egészében **bevételek aktív időbeli elhatárolása**. 2.053 e Ft a Polgár Alapítványon keresztül kapott EU támogatás összege, 16 e Ft a lekötött betét kamatának összege.

A **saját tőke** állománya 2011.12.31-én 5.173 e Ft, mely az alábbiak szerint:

Jegyzett tőke	12.950 e Ft
Eredménytartalék	- 3.833 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	-3.944 e Ft

KÖTELEZETTSÉGEK

A rövid lejáratú kötelezettségek könyvi értéke a fordulónapon **12.707 eFt** volt.

Rövid lejáratú kölcsönök összege 2.500 e Ft.

A szállítói kötelezettségek záró állománya 3.052 e Ft.

Egyéb kötelezettségek kimutatása

Adóhatósággal szembeni kötelezettség	4.326 e Ft
Jövedelemmel kapcsolatos kötelezettség	2.577 e Ft
Bérleti díj elszámolási számla	123 e Ft
Jövedelmekből levont kötelezettségek	129 e Ft
Összesen:	7.155 e Ft

Passzív időbeli elhatárolás

- bevételek passzív időbeli elhatárolása	136 e Ft
- költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.227 e Ft
- halasztott bevételek	1.484 e Ft
- Összesen	3.847 e Ft

A **bevételek passzív időbeli elhatárolása** tételben a Nemzeti Erőforrás Minisztériumától kapott, fel nem használt támogatás (136 e Ft) összege szerepel.

A **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** a 2011.évre vonatkozó működési költségek (2.227 e Ft) összegét tartalmazza.

A **halasztott bevételek** között mutatjuk ki a Polgár Alapítványtól térítés nélkül kapott, de még amortizációs költséggel nem ellentételezett támogatás összegét. (1.484 e Ft).

A Kiútprogram Közhasznú Nonprofit Zrt.-nek a 2011.01.01 – 2011.12.31-ig tartó időszakban árbevétele nem volt, **egyéb bevételként 202.845 e Ft** került kimutatásra.

Egyéb bevételek:

Egyéb kapott támogatások (EU)	159.206 e Ft
Központi költségvetéstől kapott támogatások (VB, NGM)	42.872 e Ft
Kártérítés	767 e Ft

A **költségek költségnemenkénti alakulását** az alábbiakban mutatjuk be:

Anyagköltség	18.335 eFt
Igénybe vett szolgáltatások	50.585 eFt
Egyéb szolgáltatások értéke.	179 eFt
Anyagjellegű szolgáltatások:	69.099 eFt

Az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbi tételekből áll:

Közhasznú utazási és szállás költség	5.438 e Ft
Közhasznú szállítási és rakodási költség	155 e Ft
Bérleti díjak	16.682 e Ft
Javítási, karbantartási költség	297 e Ft
Posta, telefon költség	4.329 e Ft
Hirdetési, reklám költség	75 e Ft
Oktatási költség	1.363 e Ft
Újságok, szakkönyvek előfizetési díja	4 e Ft
Számviteli, munkaügyi szolgáltatás költsége	3.095 e Ft
Számviteli szolgáltatás ügyfeleknek	5.330 e Ft
Könyvvizsgálói szolgáltatás költsége	635 e Ft
Ügyvédi munkadíj	900 e Ft
Szakértői díjak	4.500 e Ft
Közös költség	188 e Ft
Kommunikációs tevékenység	2.160 e Ft
Számítástechnikai szolgáltatás	2.634 e Ft
Nyomtatás, fénymásolás	98 e Ft
Egyéb ki nem emelt szolgáltatások	<u>2.702 e Ft</u>
Összesen:	50.585 e Ft

Bérek költség összege	91.104 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9.673 e Ft
Bérráfordítások összege	<u>25.694 e Ft</u>
Személyi jellegű ráfordítások:	126.471 e Ft

Értékcsökkenés összege 3.574 e Ft.

Egyéb ráfordítás 9.313 e Ft

Kapott kamat összege 83 e Ft, árfolyam különbözet 1 e Ft, **a pénzügyi műveletek eredménye** 82 e Ft.

A Zrt.-nek a fenti üzleti időszak alatt 1.586 e Ft **rendkívüli bevétele** keletkezett, mely megegyezik a Polgár Alapítványtól térítés nélkül kapott eszközökre 2011. évben elszámolt értékcsökkenés összegével.

A társaság adózás előtti eredménye **-3.944 e Ft**, adóalap módosító tételek nem merültek fel, a 2011. december 31-i adóalap **-3944 e Ft**. A társaság az adóévben vállalkozási tevékenységet nem végzett, adófizetési kötelezettsége 2011. évben nem keletkezett.

A Zrt. mérleg szerinti eredménye 2011.12.31-én -3.944 e Ft.

1. 5. Tájékoztató kiegészítések

A munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 30,7 fő.

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy:

dr. Schütt Margit cégvezető (1222 Budapest, Háros u. 143.)

A társaság tevékenységével összefüggésben környezetvédelemmel kapcsolatos tételek nem keletkeztek.

