

**Statisztikai számjele: 22793166-  
8121-572-01  
Cégjegyzék száma: 01-09-974723**

**Rehab Force Nonprofit Kft  
Egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő melléklete  
2018**

**Beszámolási időszak kezdete: 2018.01.01**

**Beszámolási időszak vége: 2018.12.31**

Kelt: 2019.07.23

.....  
.....  
A vállalkozás vezetője

# I. Általános rész

## 1. A társaság jellemző adatai:

Neve:	Rehab Force Nonprofit Kft
Székhely címe:	1061.Budapest, Vasvári Pál utca 3.
Internetes honlapjának elérhetősége:	
Alapítás időpontja:	2010-08-03
Elszámolási betétszámlája:	10101487-35527300-01003003
Törvényességi felügyelete:	
Statisztikai jelzőszáma:	22793166-8121-572-01
Adószáma:	22793166-2-42
Működési időtartama:	Határozatlan
A vállalkozás fő tevékenysége:	Általános épülettakarítás
A vállalkozás főbb értékesítési területei:	

## 2. A társaság alapítása és jellemzői:

A társaság korlátolt felelősségű társaság/részvénytársaság formában működik. Jogelőd nélkül hozták létre határozatlan időre az alapítók. A cég jegyzett tőkéje 3000000 Ft, amelyet a tulajdonosok a társaság rendelkezésére bocsátottak.

### A vállalkozás működése


## 3. A társaság tulajdonosainak adatai:

Név	Cím
Szabó Péter Tamás	1061.Budapest, Vasvári Pál utca 3.
Szabó Ibolya Tünde	1052.Budapest, Deák Ferenc utca 17.

## 4. Képviselőre jogosultak

Név	Cím
Szabó Péter Tamás	1061.Budapest, Vasvári Pál utca 3.

--	--

### 5. Vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai

Megnevezés	Járandóság összege, csoportonként összevontan (Ft)	Jövedelem	Folyósított előlegek, adott kölcsönök:
<b>Vezető tisztségviselők</b>			
Szabó Péter Tamás		2.367.000.-	
<b>Igazgatósági tagok</b>			
<b>Felügyelő bizottság tagjai</b>			
<b>Összesen</b>			

Megnevezés	Adott kölcsönök		Vállalt garancia	Vállalt nyugdíjfizetési kötelezettség
	Kölcsön összege	Kamat		
<b>Vezető tisztségviselők</b>				
<b>Igazgatósági tagok</b>				
<b>Felügyelő bizottság tagjai</b>				
<b>Összesen</b>				

## 6. Részvények, kötvények, azok kibocsátása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	száma	névértéke	száma	névértéke

## 7. Kapcsolt vállalkozások

### a) Kapcsolt vállalkozások jellemzői

Kapcsolt vállalkozási forma	Neve	Székhelye	Befolyás mértéke	Lényeges ügyletek		Konzolidálással érintett / nem
				Jellemzői	Értéke (Ft)	
Vállalkozó leányvállalata						
Vállalkozó közös vezetésű társasága						
Vállalkozó társult vállalkozása						
Vállalkozóval egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás						

### b) Követelések és kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokban

Megnevezés	Előző év (Ft)	Tárgy év (Ft)
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben mérleg sorokból külön-külön mennyi az anya-, illetve a leányvállalattal (leányvállalatokkal) szembeni követelés, illetve kötelezettség		

### c) A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék

Jogcímek	Összege (Ft)
A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló garanciális kötelezettségekre képzett céltartalék	

Összesen	
----------	--

**d) Konszolidálást végzőkre vonatkozó információk**

Konszolidálási szerep	Vállalkozó neve	Vállalkozó címe
Amely összeállítja a vállalkozáscsoport azon legnagyobb egységének összevont (konszolidált) éves beszámolóját, amelybe a vállalkozót mint leányvállalatot bevonták		
Amely összeállítja a vállalkozáscsoport azon legkisebb egységének összevont (konszolidált) éves beszámolóját, amelybe a vállalkozót, mint leányvállalatot bevonták		
A hely, ahol az összevont (konszolidált) éves beszámolók megtekinthetők, feltéve, hogy azok nyilvánosak		

**e) Korlátolt felelősségű társaság és a részvénytársaság esetén**

<b>I. A vállalkozó befolyással rendelkező tagja (részvényes)</b>	Székhelye	Szavazatainak aránya %	Jegyzett tőkéje (Ft)
a) többségi befolyással,			
b) minősített többséget biztosító befolyással			
<b>II. Ahol a vállalkozó befolyással rendelkezik (részvényes)</b>			
a) többségi befolyással,			
b) minősített többséget biztosító befolyással			

## **II. A számviteli politika meghatározó elemei és azok változásai**

Üzleti év kezdete 2018.01.01

Üzleti év vége 2018.12.31

Mérlegfordulónap 2018.12.31

A mérlegkészítés időpontja 2019.07.23.

A beszámolóról kiadott könyvvizsgálói jelentés kelte

Letétbehelyezés, közzététel 2019.07.23.

### **1. Könyvvezetés**

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős magán/jogi személy

Saját kapacitás

Elérhetősége:

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Nagyné Szabó Ildikó

Regisztrációs száma: 200618

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel  
Könyvvezetés pénzneme: forint  
Könyvvezetés nyelve: magyar  
Mérleg típus: B változat  
Eredménykimutatás típusa: Összköltségeljárás  
A beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

## 2. Könyvvizsgálat

Könyvvizsgálat:  
Könyvvizsgáló neve:  
Kamarai azonosítója:  
A beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj:  
Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért felszámított díj:  
Adótanácsadói szolgáltatásokért felszámított díj:  
Egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díj:  
Összes könyvvizsgáló által felszámított szolgáltatások díja:

## 3. A számviteli politika érvényesülése

A vállalkozás a számviteli politikájának az összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvényben megfogalmazott számviteli alapelveket. Ezen alapelvek figyelembevétele garantálja azt, hogy a vállalkozás beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetét és biztosítja a vállalkozás folytatásának jövőbeni terveinek megvalósulását.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának elve érvényesült, ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható annak beszüntetése vagy jelentős csökkentése.

A vállalkozás a felmerült költségeket elsődlegesen az 5.számlaosztályban költségnek szerint tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja a külső és belső információk igények kielégítését.

Az eszközök és források leltározása az a leltározási szabályzatban foglaltaknak megfelelően történt.

A pénzkezelés a pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történt.

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

## 4. A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások:

a) Értékelési elvek megváltozása: A vállalkozás az előző évi beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárásokat nem változtatta meg, ezért a tárgy évi és az előző évi adatok összehasonlíthatóak.

b) Értékhelyesbítés: A vállalkozás befektetett eszközeinek könyv szerinti értéke alacsonyabb, mint a befektetett eszközök piaci értéke, akkor a vállalkozás dönthet úgy, hogy ezen eszközeit piaci értéken mutatja be az általa készített beszámoló mérlegében. Ebben az esetben a befektetett eszközök nettó értéke (a bekerülési érték korrigálva az immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél elszámolt terv szerinti értékcsökkenéssel) és a piaci érték különbségét az eszközök között értékhelyesbítésként, a források között értékelési tartalékként mutatja be.

c) Az értékcsökkenés elszámolásának módja, eredményre gyakorolt hatása

Az értékcsökkenés eredményre gyakorolt hatás : 6515000 ezer Ft.

A terv szerinti értékcsökkenés az egyedi eszköz várható hasznos élettartama, fizikai és erkölcsi avulása és a tervezett maradványérték figyelembevételével az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában kerül elszámolásra. A 100.000.- forint egyedi bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenést akkor kell elszámolni, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök, beleértve a beruházást is könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke. Az alább felsorolt eszközök értéke akkor csökken tartósan, ha a vállalkozási tevékenység változása miatt az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült vagy a leltározásnál hiányt állapítottak meg, ezért az eszköz a fenti okok miatt a rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan. Nem számolható el terv szerinti illetve terven felüli értékcsökkenés a már nullára leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért befektetett eszközök esetében.

d) Értékvesztések elszámolása: A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni a befektetés könyv szerinti értéke és a piaci értéke közötti – veszteség jellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

Mérlegtételek	nyitó érték (Ft)	tárgyévi csökkenés (Ft)	visszaírt értékvesztés (Ft)	záró érték (ft)
a) a befektetett pénzügyi eszközök	0			0
b) a készletek	0			524000
c) a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok	0			0

e) Jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt évenkénti megbontásban: Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.  
Értékhatár: .....

Megnevezés	2016	2017	2018
Hibaérték			
Mérlegfőösszeg		43242000	112268000
Mérlegfőösszeg %			
Jelentős vagy nem jelentős?			

### III. Eszközök részletezése

#### 1. Az eszközök szerkezete és változásai

Megnevezés	Előző év (Ft)	Tárgy év (Ft)	Eltérés (+ / -) (Ft)	Eltérés (%)
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	18667000	36765000	18098000	96.95

I. IMMATERIÁLIS JAVAK	265000	632000	367000	138.49
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	18402000	36133000	17731000	96.35
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
B. FORGÓESZKÖZÖK	24575000	75373000	50798000	206.71
I. KÉSZLETEK	0	524000	524000	0
II. KÖVETELÉSEK	4543000	10551000	6008000	132.25
III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	20032000	64298000	44266000	220.98
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	130000	130000	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	43242000	112268000	69026000	159.63

## IV. Források részletezése

### 1. A források szerkezete és változásai

Megnevezés	Előző év (Ft)	Tárgy év (Ft)	Eltérés (+ / -) (Ft)	Eltérés (%)
D. SAJÁT TŐKE	24331000	88693000	64362000	264.53
I. JEGYZETT TŐKE	3000000	3000000	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	7190000	21331000	14141000	196.68
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0
VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	14141000	64362000	50221000	355.14
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0
F. KÖTELEZETTSÉGEK	12211000	18829000	6618000	54.2
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	1404000	1404000	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	12211000	17425000	5214000	42.7
G. Passzív időbeli elhatárolások	6700000	4746000	-1954000	-29.16
Források összesen	43242000	112268000	69026000	159.63

### 2. Lekötött tartalék



a) Lekötött tartalék összetevői

A társaságnak lekötött tartaléka az alábbiakból tevődik össze

JOGCÍM	Összeg Ft
saját elhatározása alapján lekötött tartalék fejlesztési célra:	
a pénzmozgással, illetve az eszközmozgással egyidejűleg a jogszabály alapján tőketartalékba helyezett pénzeszközök, azon része, amelyet a jogszabályban, szerződésben, megállapodásban rögzített feltételek nem teljesítése esetén részben vagy egészen vissza kell fizetnie:	
a visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek, továbbá a visszaváltható részvények visszavásárlási (megszerzési) értéke:	
az alapítás-átstrukturálás aktivált értékéből még le nem írt összeg	
a kísérleti fejlesztés aktivált értékéből még le nem írt összeg	
beruházáshoz, vagyoni értékű joghoz, forgóeszközhöz kapcsolódó beruházáshoz, vagyoni értékű joghoz kapcsolódó tartozások nem realizált árfolyamvesztesége és az ennek kapcsán időarányosan képzett céltartalék különbözetének összeg:	
a veszteségek fedezetére kapott pótbefizetés összege	

b) A céltartalékok jogcímeik szerinti bemutatása:

JOGCÍM	Összeg Ft
Céltartalék a várható kötelezettségekre	
Céltartalék a jövőbeni költségekre	
Árfolyamveszteség időbeli elhatárolása alapján képzett céltartalék	
Egyéb céltartalék	

c) Kötelezettségek közül kötelezően bemutatandó tételek

Megnevezés	Előző év (Ft)	Tárgy év (Ft)	Megjegyzés
Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év			
Kötelezettségeknek, amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak, feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját			
Pénzügyi kötelezettségek, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg, különös tekintettel a jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek, valamint a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek összegére			

Mérlegen kívüli tételek és mérlegben nem szereplő megállapodások			
Mérlegen kívüli tételként a függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtankénti részletezésben			
Befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege			
A tárgyévben lezárt származékos ügyletek eredményét és cash-flowra gyakorolt hatását ügyletfajtanként, fedezeti és nem fedezeti ügylet, tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben			
Értékpapírtípusonként azok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán az egymással szemben (nettó módon) elszámolt ráfordítások, illetve bevételek bruttó összegére vonatkozó információk			

d) A kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Jogcím	Visszafizetésének időpontja	Fizetendő összeg (Ft)	Kapott összeg (Ft)
Kötvénykibocsátás miatti tartozások			
Váltótartozások			
Egyéb kötelezettségek			

## V. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 1. Eredménylevezetés főbb adatai

Megnevezés	Előző év (Ft)	Tárgy év (Ft)	Eltérés (+ / -) (Ft)	Eltérés (%)
I. Értékesítés nettó árbevétele	42622000	54924000	12302000	29
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	66330000	183145000	116815000	176
ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	32803000	39467000	6664000	20
V. Személyi jellegű ráfordítások	49765000	119459000	69694000	140
VI. Értékcsökkenési leírás	4407000	6515000	2108000	48
VII. Egyéb ráfordítások	7430000	8200000	770000	10
ebből: értékvesztés	0	0	0	0

A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	14547000	64428000	49881000	343
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	15000	20000	5000	33
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	86000	86000	0
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	15000	-66000	-81000	-540
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	14562000	64362000	49800000	342
X. Adófizetési kötelezettség	421000	0	-421000	-100
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	14141000	64362000	50221000	355

**a) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege**

Megnevezés	Ft	Indoklás
bevételek		
költségek		
ráfordítások		

**b) Értékesítés főbb bevételei tevékenységenként**

Értékesítés főbb bevételei tevékenységenként	Tárgy év Ft
Élelmiszer értékesítés	39681064
Takarítás árbevétele	13888188
Informatikusi bevétel	1215080
Leltározási bevétel	139400
Összesen:	54923732

**2. A bevételekkel, kiadásokkal kapcsolatos egyéb információk**

a) A társaságnak kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevétele:

Megnevezés	Bevétel (Ft)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	54924000
Értékesített termékek export árbevétele	
Értékesített szolgáltatások export árbevétele	
Egyéb bevételek	183145000
Pénzügyi műveletek bevétele	20000

**b) Költségek bemutatása költség nemenkénti bontásban:**

Költségnem	Összeg (Ft)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	39467000	23
Személyi jellegű ráfordítások	119459000	69
Értékcsökkenési leírás	6515000	4
Egyéb ráfordítások	8200000	5
Költségnem összesen	173641000	

### 3. Az eredmény bemutatása:

Megnevezés	Ft
Üzemi (üzleti tevékenység eredménye)	64428000
Pénzügyi műveletek eredménye	-66000
Adózás előtti eredmény	64362000
Adófizetési kötelezettség	0
Adózott eredmény	64362000

### 4. Társasági adó levezetése

Megnevezés	Növelő tételek (Ft)	Csökkentő tételek (Ft)
Sztv. szerinti ÉCS		
Adótörvény szerinti ÉCS		
KKV kedvezmény		
Támogatások, adományok		
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség		
Egyéb		
Összesen:		

### 5. Az adózott eredmény felhasználása

A taggyűlés egyhangúlag úgy határozott, hogy a társaság 2018 évi egyszerűsített/ éves beszámolója alapján 64.362.000.- forint összeget a társaság eredménytartalékába helyezi.

## VI. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

### 1. Eszközszerkezeti mutatók

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Befektetett eszközök aránya	43.17	32.75
Forgóeszközök aránya	56.83	67.14
Tárgyi eszközök használhatósági fok		

Tárgyi eszközök megújításának mértéke		
---------------------------------------	--	--

## 2. Tőkeszerkezeti mutatók

A mutatók megnevezése	Előző (%)	Tárgy év (%)
Tőkeellátottság	56.27	79
Jegyzett tőkearányos adózott eredmény	471.37	2145.4
Tőkenövekedési ráta	811.03	2956.43
Önfinanszírozási mutató	87.67	96.62
Tőkefeszültségi mutató	50.19	21.23
Esedékességi mutató	100	92.54
Céltartalékok aránya	0	0

## 3. Adósságállomány vizsgálata

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Adósságállomány aránya	0	1.56
Saját tőke aránya	100	98.44
Adósságállomány fedezettsége	0	6317.17
Eladósodottság foka	28.24	16.77

## 4. Likviditási helyzet

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Pénzügyi eredmény (Bruttó cash flow) eFt		
Likviditási mutató I.	201.25	432.56
Likviditási mutató II.	201.25	429.55
Likviditási mutató III.	164.05	369
Pénzhányad	164.05	369

## 5. Jövedelmezőségi mutatók

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Árbevétel arányos adózott eredmény	12.98	27.04
Bérearányos eredmény		
Saját tőkearányos adózott eredmény	58.12	72.57
Eszközarányos adózott eredmény	32.7	57.33

# VII. Munkavállalókkal kapcsolatos adatok

## 1. Munkavállalók létszám és béradatai

Megnevezés	Állománycsoport		Összesen
	Fizikai	Szellemi	
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)			108
Béreköltség (Ft)			90133740
Személyi jellegű egyéb kifizetés (Ft)			22412134
Bérfelrakások (Ft)			6913036
Összesen			119458910

## VIII. Környezetvédelmet érintő információk

A számviteli törvényben fogalmazott rendelkezések szerint jogcímenként elkülönítetten be kellene mutatni a környezetvédelmi kötelezettségeket, környezetvédelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetése a tárgyévben képzett céltartalék összegét és külön be kellene mutatni a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi helyreállítási várható összegét. A vállalkozásunk ilyen jellegű kötelezettségekkel nem rendelkezik, így tájékoztató adatot nem közlünk. A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Jelen kiegészítő mellékletben felsorolt, ismertetett adatok és az éves beszámoló a társaság adott üzleti évi gazdálkodásáról megbízható, átfogó, teljeskörű, valóságnak megfelelő helyzetet tükröző képet mutatnak.

Keltezés .....

cégszerű aláírás .....