
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2019. évi egyszerűsített beszámolóhoz

Általános jellegű kiegészítések

Társaság neve:	Rockenbauer Felsőoktatási Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhelye:	8000 Székesfehérvár, Koppány u. 2/A.
Statisztikai szám:	18486465-8531-572-07
Cégjegyzék száma:	07-09-016230
Adószáma:	18486465-2-07
Alapítás időpontja:	1997.02.28.
Jegyzett tőke:	6.000.000 Ft
Fő tevékenységi kör:	85.31 Általános középfokú oktatás

A Rockenbauer Felsőoktatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a Rockenbauer Felsőoktatási Közhasznú Társaság általános jogutódja.

A Rockenbauer Felsőoktatási Közhasznú Társaság 1997. február 28. napján történő átalakulás folytán a Rockenbauer Felsőoktatási Kft., valamint a 2005. december 31. napján történő átalakulás folytán a Tudás-Kincstár Kht. általános jogutódja volt.

2012.09.25-én a Rockenbauer Felsőoktatási Közhasznú Nonprofit Kft-ba beolvadt a Comenius Intézményfejlesztő és Ingatlanforgalmazó Nonprofit Kft (cégjegyzékszám: 07-09-007719, adószám: 12600377-2-07).

A társaság egy intézményt tart fenn:
-Comenius Angol-Magyar Két Tanítási Nyelvű Iskola

A társaság tevékenységét teljes egészében közhasznú tevékenységként folytatja.

A 2011. évi CLXXV. törvény - az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról – 2. § 20. pontjának megfelelően közhasznú tevékenységet végez az alapcélnak megfelelően a

- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- kulturális tevékenység
- kulturális örökség megóvása
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése

területén.

Képviselőre jogosult:

Rockenbauer né Honfi Piroska (8000 Székesfehérvár, Zólyomi u. 1.)
Képviselő módja: önálló

Tulajdonosok neve:

Rockenbauer Lajos Tamás (an.: Zsigmond Paula, 8000 Székesfehérvár, Zólyomi u. 1.) 60%
Rockenbauerne Honfi Piroska (an.: Magyar Piroska, 8000 Székesfehérvár, Zólyomi u. 1.) 30%
Szabó Vilmosné (an.: Lantai Julianna, 8041 Csór, Ady E. u. 34/A.) 10%

A könyvvizsgáló adatai:

A társaság könyvvizsgálatát a „SONYC” Számviteli és Közgazdasági Szolgáltató Kft végzi (8000 Székesfehérvár, Galántai u.64., cégjegyzékszám: 07-09-002782, adószám: 11106519-2-07, nyilvántartási szám: 000500). A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Vágvölgyi László, könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma: 000442. A 2019. évre vonatkozó könyvvizsgálati díj: 948.000 Ft + ÁFA / év

A könyvviteli szolgáltatást az ELIT 01 Bt, Székesfehérvár, Hajnal u. 38. látja el.
Könyvelő: Sente Gyuláné, regisztrációs szám: 120645.

A felügyelő bizottsági tagok adatai

Horváth Viktória (an.: Bidai Erzsébet, 7100 Szekszárd, Tolnai utca 28.)
Szönyi Viktória (an.: Magyar Márta, 8000 Székesfehérvár, Toronysor köz 11. 7. em 4.)
Halászné Forray Ágota (an.: Szegedi Erzsébet, 8000 Székesfehérvár, Neumann J. u. 48.)

A vállalkozás alkalmazott könyvvezetési módja a Számvitelről szóló 2000. évi C.tv. előírásainak megfelelően kettős könyvvitel.

Egyszerűsített éves beszámolót készít, és eredmény kimutatását összköltség eljárással készíti.

A társaság a tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris kulccsal, bruttó érték alapján számolja el. Elszámoláskor a társasági adótörvény mellékletében szereplő leírási kulcsokat alkalmazza. A 100 e Ft alatti egyedi beszerzési értékű immateriális javakat és tárgyi eszközöket a Kft. beszerzéskor egyösszegben, azonnal költségként elszámolja. A 100 e Ft és 200 e Ft közötti beszerzési értékű eszközök értékcsökkenését 50 %-os leírási kulccsal számolja el. A számviteli törvény, illetve az adótörvényben választható leírási kulcsok esetében a tulajdonosok egyedileg, eszközökre meghatározva döntenek. 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 1 000 ezer forintot.

A készletekről év közben mennyiségi nyilvántartást nem vezet, év közben a beszerzést az 5. számlaosztályban számolja el. Év végén a készletleltár alapján korigálja az év eleji nyitókészletet.

Az időbeli elhatárolásokat a társaság év végén számolja el.

A valódiság elvének érvényesülését az egyszerűsített beszámoló alátámasztását szolgáló eszközök és források teljeskörű leltára biztosítja.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

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

Mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök elszámolása e Ft

Megnevezés	Fk.	Bruttó érték			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
		2019.01.01	2019.	2019.	2019.12.31
Szoftver termékek	114	2 282	-	-	2 282
Immateriális javak összesen:		2 282	-	-	2 282
Földterület	121	64 750	-	-	64 750
Telek, telkesítés	122	16 538	-	-	16 538
Ingatlanok	123	272 995	-	-	272 995
Egyéb építmények	124	29 799	-	-	29 799
Inghoz kaps.vagyoni értékű jogok	126	1 254	-	-	1 254
Üzemi gépek, berend. 100E Ft felett	1411	614	-	-	614
Egyéb járművek	1421	20 409	14 861	-	35 270
Irodai gépek berend.100E Ft felett	1431	22 966	10 004	-	32 970
Irodai gépek berend.100E Ft alatt	1432	8 133	2 493	-	10 626
Tárgyi eszközök összesen:		437 458	27 358	-	464 816
Részesedés-Kalocsai Főiskola	1712	-	-	-	-
Részesedés-Balaton-Bp.Nonprofit Kft.	1713	200	-	200	-
Befektetett pénzügyi eszk.össz.:		200	-	200	-
Befektetett eszközök össz.:		439 940	27 358	200	467 098

2. Értékcsökkenés elszámolása e Ft

Megnevezés	Fk.	Értékcsökkenés			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
		2019.01.01	2019.	2019.	2019.12.31
Szoftver termékek	119	2 282	-	-	2 282
Immateriális javak összesen		2 282	-	-	2 282
Ingatlanok	129	75 514	8 974	-	84 488
Egyéb járművek	1493	10 409	5 954	-	16 363
Irodai gépek, berend. 100 E Ft felett	1491	9 418	3 359	-	12 777
Irodai gépek, berend. 100 E Ft alatt	1492	8 132	2 494	-	10 626
Tárgyi eszközök összesen:		103 473	20 781	-	124 254
Befektetett eszközök összesen:		105 755	20 781	-	126 536

3. Készletek leltár szerinti értéke 0 Ft.

4. Követelések értéke, e Ft

Követelések megnevezése	Érték: E Ft
Vevők	-
Egyéb(adók)	1
Adott előleg	16 515
Összesen	16 516

5. Aktív időbeli elhatárolások, e Ft

Elhatárolás megnevezése	Fk.	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3913	0
Költségek aktív időbeli elhatárolása	3923	205
Összesen		205

6. Kötelezettségek, e Ft

Kötelezettségek megnevezése	2019.12.31
Pénzügyi lízing Unicredit Zrt.	1 295
Ebből 2020. évi törlesztés	1 194
NHP-II101T232151256 hosszú lejáratú hitel	12 029
Ebből 2020. évi törlesztés	2 000
Pénzügyi Lízing Merkantil Bank Zrt.	7 552
Ebből 2020.évi törlesztés	3 084
Hosszúlejáratú kötelezettség összesen	20 876
Ebből 2020. évi törlesztés összesen	6 278

Kötelezettségek megnevezése	
Szállítók	1 420
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	1 054
Adófizetési kötelezettség	1 270
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	
Hosszúlejáratú kötelezettségek tárgyévi törl.	6 278
Rövidlejáratú köt.összesen	10 022

7. Passzív időbeli elhatárolások, e Ft

Elhatárolás megnevezése	Fk.	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4811	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	4821	1206
Összesen		1206

8. Bevételek, közhasznú tevékenységek bevételei, e Ft

Közhasznú tevékenység árbevétele (költségtérítés)	168
Árbevétel összesen	168
MÁK normatív támogatás összesen	213 150
<i>ebből</i>	
2019. évben kiutalt MÁK támogatás	217 763
Előző évet érintő támogatás (visszafizetési köt.)	4 613
Magánszemélyektől kapott adomány	187 715
Egyéb adomány	78 675
Értékesített immateriális eszköz bevétele	15 000
Egyéb bevétel	1 044
Egyéb bevételek összesen	495 584
Pénzügyi műveletek bevétele	81
Bevétel összesen	495 833

9. Anyagjellegű költségek, e Ft

Megnevezés	Érték
Anyagköltség	12 690
Igénybe vett szolgáltatások költségei	16 891
Egyéb szolgáltatások költségei	2 164
Összesen	31 745

10. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A vállalkozásnál az év során kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nem voltak.

11. Munkavállalókkal kapcsolatos költségek és információk

Létszám: 4 fő

12. A társaságnál a vezető tisztségviselőknek, felügyelő bizottsági tagoknak folyósított előlegek és kölcsönök nem kerültek kifizetésre.

Székesfehérvár, 2020. május 18.

ügyvezető