
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2020. 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:	85.32 Szakmai 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 2020. évre vonatkozó könyvvizsgálati díj: 984.000 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 200 e Ft alatti egyedi beszerzési értékű immateriális javakat és tárgyi eszközöket a Kft. beszerzéskor egyösszegben, azonnal költségként elszámolja. 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 korrigálja 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
		2020.01.01	2020.	2020.	2020.12.31
Vagyoni értékű jogok	113	0	2208	-	2 208
Szoftver termékek	114	2 282	-	-	2 282
Immateriális javak összesen:		2 282	2 208	-	4 490
Földterület	121	64 750	-	-	64 750
Telek, telkesítés	122	16 538	-	-	16 538
Ingatlanok	123	272 995	-	-	272 995
Egyéb építmények	124	29 799	23 071	-	52 870
Inghoz kapcs.vagyoni értékű jogok	126	1 254	-	-	1 254
Üzemi gépek, berend. 200E Ft felett	1411	614	46 678	-	47 292
Egyéb járművek	1421	35 270	-	-	35 270
Irodai gépek berend.200E Ft felett	1431	32 970	15 268	-	48 238
Irodai gépek berend.- kisértékű	1432	10 626	5 574	-	16 200
Tárgyi eszközök összesen:		464 816	90 591	-	555 407
Részesedés-Kalocsai Főiskola	1712	-	-	-	-
Részesedés-Balaton-Bp.Nonprofit Kft.	1713	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszk.össz.:		-	-	-	-
Befektetett eszközök össz.:		467 098	92 799	-	559 897

2. Értécsökkenés elszámolása e Ft

Megnevezés	Fk.	Értécsökkenés			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
		2020.01.01	2020.	2020.	2020.12.31
Szoftver termékek	119	2 282	127	-	2 409
Immateriális javak összesen		2 282	127	-	2 409
Ingatlanok	129	84 488	10 116	-	94 604
Egyéb járművek	1493	16 363	5 026	-	21 389
Irodai gépek, berend. 200 E Ft felett	1491	12 777	10 386	-	23 163
Irodai gépek, berend. -kisértékű	1492	10 626	5 574	-	16 200
Tárgyi eszközök összesen:		124 254	31 102	-	155 356
Befektetett eszközök összesen:		126 536	31 229	-	157 765

3. Készletek leltár szerinti értéke 0 Ft.

4. Követelések értéke, e Ft

Követelések megnevezése	Érték: E Ft
Vevők	-
Egyéb(szállítók)	1117
Adott előleg	
Összesen	1117

5. Aktív időbeli elhatárolások, e Ft

Elhatárolás megnevezése	Fk.	Záró egyenleg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3913	0
Költségek aktív időbeli elhatárolása	3923	191
Összesen		191

6. Kötelezettségek, e Ft

Kötelezettségek megnevezése	2020.12.31
Pénzügyi lízing Unicredit Zrt.	101
Ebből 2021. évi törlesztés	101
NHP-II101T232151256 hosszú lejáratú hitel	10 029
Ebből 2021. évi törlesztés	2 000
Pénzügyi Lízing Merkantil Bank Zrt.	4 467
Ebből 2021.évi törlesztés	3 311
NHPHAJRA290T23220201041 h.lejár.hitel	24 000
Ebből 2021. évi törlesztés	4 800
Hosszúlejáratú kötelezettség összesen	38 597
Ebből 2021. évi törlesztés összesen	10 212

Kötelezettségek megnevezése	
Szállítók	-
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	1 323
Adófizetési kötelezettség	1 117
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	
Hosszúlejáratú kötelezettségek tárgyévi törl.	10 212
Rövidlejáratú köt.összesen	12 652

7. Passzív időbeli elhatárolások, e Ft

Elhatárolás megnevezése	Fk.	Záró egyenleg
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4811	0
Költségek passzív időbeli elhatárolása	4821	1308
Összesen		1308

8. Bevételek, közhasznú tevékenységek bevételei, e Ft

Közhasznú tevékenység árbevétele (költségtérítés)	37
Árbevétel összesen	37
MÁK normatív támogatás összesen	231 683
<i>ebből</i>	
<i>2020. évben kiutalt MÁK támogatás</i>	231 989
<i>Előző évet érintő támogatás (visszafizetési köt.)</i>	306
Magánszemélyektől kapott adomány	194 952
Egyéb adomány	75 483
Értékesített immateriális eszköz bevétele	-
Egyéb bevétel	3
Egyéb bevételek összesen	502 121
Pénzügyi műveletek bevétele	356
Bevétel összesen	502 514

9. Anyagjellegű költségek, e Ft

Megnevezés	Érték
Anyagköltség	11 582
Igénybe vett szolgáltatások költségei	26 468
Egyéb szolgáltatások költségei	2 436
Összesen	40 486

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: 5 fő

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

Székesfehérvár, 2021. május 18.

ügyvezető