

USUS OPTIMUS KFT
KIEMELKEDŐEN KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2012. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Általános rész

Vállalkozás megnevezése: **USUS OPTIMUS Szakképzés-szervezési Kiemelten
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Címe: 9027 Győr, Puskás Tivadar u. 8.

Adószáma: 14207231-2-08

A beszámolási időszak 2012.01.01-től -2012.12.31-ig tart.

Tulajdonosi viszonyok:

A közoktatásról szóló 1993. évi LXXXIX Tv. 89/B & (13) bekezdése szerint a szakképzés szervezésére a nem állami, nem helyi önkormányzati intézményfenntartók non-profit gazdasági társaságot hoztak létre.

A társaság 2008. februárjában 21 taggal alakult, 2 100 000 Ft jegyzett tőkével.

2008. novemberében 9 üzletrész tulajdonos kilépett a társaságból.

2009. márciusában 1 tag kilépett, 6 tag 500.000Ft jegyzett tőke emelése mellet csatlakozott a társasághoz.

2009. októberében 2 tag kilépett és a jegyzett tőke megtartása mellett 1 új tag csatlakozott.

2010. áprilisában 1 tag csatlakozott a jegyzett tőke 100.000 Ft-tal történő emelése mellett

2010. novemberében 1 tag csatlakozott a jegyzett tőke 100.000 Ft-tal történő emelése mellett.

A 2012. évi változások:

A Kft jegyzett tőkéje 2.800.000 Ft. Ez megegyezik a társaság előző évi jegyzett tőkéjével.

2012. évben a tulajdonosi összetételben változás nem történt.

Az üzletrészek szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Üzletrész névértéke	Üzletrész aránya
MŰ-HELY Líceum Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
Diana Vadász - Felnőttképző Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
GNM Színitanoda Egyesület	100.000 Ft	3,57%
Bábolna Shagya Közhasznú Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
EURÓPA EDUCATIO Oktató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft	100.000 Ft	3,57%
Zánkai Gyermekek- és Ifjúsági Centrum Oktatási és Üdültetési Nonprofit Kft	100.000 Ft	3,57%
KARRINA – 2003 Munkaerő-fejlesztő Közhasznú Nonprofit Kft	100.000 Ft	3,57%
Szféra Vocational Academy Szabadszállás Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
Országos Budapesti Fodrász, Fogtechnikus, Kozmetikus, Kéz-lábápoló és Műkörömépítő, Szikvízkészítő, Kelmefestő-Vegy tisztító és Szolgáltató Ipartestület	100.000 Ft	3,57%
EPONA Spanyol Lovasiskola Nonprofit Kft	100.000 Ft	3,57%
A Szakma Tisztességéért Közhasznú Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
Németh Modell Ruházati Divatárukészítő Kft	1.200.000 Ft	42,86%
Tehetséges Más Fogyatékosokért Oktatási Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
Nebuló XXI. Alapítvány az Örömteli Tanulásért	100.000 Ft	3,57%
Keszthelyi Akadémia Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
KONTIKI-SZAKKÉPZŐ Szakképzés Szervezési Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Zrt.	100.000 Ft	3,57%
Képzett Polgárságért Alapítvány	100.000 Ft	3,57%
Összesen:	2.800.000 Ft	100 %

A társaság feladata és fő tevékenysége:

A szakképzés szervezése, iskolarendszerű és iskolarendszeren kívüli szakképzés, oktatás különösen a hátrányos helyzetű veszélyeztetett fiatalok képzésének biztosítása. A szakképzés szervezéséhez gyakorlati képzéshez kapcsolódó egyéb szakértői és tanácsadói tevékenységek elősegítése, valamint a társaság tevékenységével kapcsolatos tudományos kutatási tevékenységek támogatása.

A társaság cél szerinti tevékenysége.

1. tudományos tevékenység, kutatás
2. nevelés, oktatás
3. kulturális tevékenység, sport tevékenység
4. gyermek és ifjúságvédelem
5. a magyarországi nemzet és etnikai kisebbségekkel, valamint a határon túli magyarsággal kapcsolatos tevékenység.
6. munkaerő piacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése.

A társaság kiemelten közhasznú –a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló –tevékenységet végez.

A számviteli politika főbb vonásai

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. Könyvvizetésünk módja: Kettős könyvvitel.

A Kft évente egy alkalommal az egyéb szervezetekre vonatkozó közhasznú egyszerűsített beszámolót készít. A beszámoló „A” típusú egyszerűsített mérleget és „A” típusú eredménykimutatást, valamint az egyéb szervezetekre vonatkozó közhasznú eredménylevezetést tartalmaz.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év március 30.

Mérlegadatokkal kapcsolatos kiegészítések

Eszközök értékelése

A) Befektetett eszközök:

33.616 e Ft

- Tárgyi eszközök

7.726 e Ft

- Beruházásra adott előleg

25.890 e Ft

B) Forgóeszközök könyv szerinti értéke: 14.340 e Ft

Ebből:

Pénzeszközök: 8.639 e Ft.

Követelések: 5.701 e Ft.

- Vevők	982 e Ft
- Adó túlfizetés	85 e Ft
- Szállítói túlfizetés	974 e Ft
- Szakképzési hozzájárulásból túlfizetés	723 e Ft
- Adott előleg	2.937 e Ft

A mérlegben kimutatott pénzeszközök a december utolsó napjaiban befolyt szakképzési hozzájárulások összegéből adódik. Ezek az összegek 2012 év elején átadásra kerültek az alapítók által fenntartott iskoláknak.

C) Aktív időbeli elhatárolások: 80 e Ft

- Elhatárolt szolgáltatás	80 e Ft
---------------------------	---------

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: 48.036 e FT

Források értékelése

D) Saját tőke: 45.679 e Ft

Ebből:

- Jegyzett tőke:	2.800 e Ft
- Eredménytartalék	80.929 e Ft
- Mérleg szerinti eredmény:	-38.050 e Ft

F) Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek 2.342 e Ft

Ebből:

- Szállítói kötelezettség:	1.538 e Ft
- Költségvetési befizetési kötelezettség	211 e Ft
- Jövedelem kifizetési kötelezettség	185 e Ft
- Szakképzési hozzájárulási kötelezettség	149 e Ft
- Egyéb (Tévesen utalt visszafizetendő fejlesztési támogatás)	138 e Ft
- Vevőktől előleg	121 e Ft

F) Passzív időbeli elhatárolások

- Telefonköltség elhatárolás **15 e Ft**

FORRÁSOK ÖSSZESEN: 48.036 e Ft

A társaság, 2012 évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott, sem társasági adó, sem helyi adók fizetésére nem kötelezett.

Eredmény-levezetéssel kapcsolatos kiegészítések

Cél szerinti nettó árbevétel	450 e Ft
Egyéb bevételek	137 e Ft
Anyagjellegű ráfordítások	34.761 e Ft

Az összes közhasznú bevétel a működésre kapott költségtérítésből származott.

Tárgyévben a társaságnál a társaság ügyvezetője, valamint az adminisztratív teendők elvégzésére 1 fő részére megbízási díj került kifizetésre.

Megbízási díjak költsége	790 e Ft
Reprezentáció	85 e Ft
<u>Bérjáruléka</u>	<u>255 e Ft</u>
Összesen	1.130 e Ft

A társaság közhasznú eredménye	-38.187 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	-38.050 e Ft

A társaság ügyvezetője 2010.03.30. napjától határozatlan időre: Nagy Ottó László.

A társaság 3 tagú felügyelő bizottsággal rendelkezik Az FB elnöke Szabó István.

Győr, 2013. május 27.

Nagy Ottó László
Ügyvezető