

Egyszerűsített éves beszámoló Kiegészítő Melléklet

2021. szeptember 20. – 2021. december 31.

Pro Filii Alapítvány

Szervezet neve	Pro Filii Alapítvány
Szervezet székhelye	1056 Budapest, Váci utca 38.
Adószám	19312983-1-41
Statisztikai számjel	19312983-9499-569-01

Mérleg (2021.09.20. – 2021.12.31.)

(adatok ezer forintban)

	Előző üzleti év	Üzleti év
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		
A. Befektetett eszközök	-	-
I. Immateriális javak		-
II. Tárgyi eszközök	-	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök		-
B. Forgóeszközök	-	8 808
I. Készletek	-	-
II. Követelések		-
III. Értékpapírok		-
IV. Pénzeszközök	-	8 808
C. Aktív időbeli elhatárolások	-	-
Eszközök összesen	-	8 808
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)		
D. Saját tőke	-	8 274
I. Induló tőke/jegyzett tőke		100 000
II. Tőkeváltozás/eredmény		-
III. Lekötött tartalék		-
IV. Értékelési tartalék		-
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-	91 726
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből		-
E. Céltartalékok	-	-
F. Kötelezettségek	-	534
I. Hátrasorolt kötelezettségek		-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek		534
G. Passzív időbeli elhatárolások		-
Források összesen	-	8 808

Budapest, 2022. május 25.

.....
Jóváhagyó aláírása

Pro Filii Alapítvány

Szervezet neve	Pro Filii Alapítvány
Szervezet székhelye	1056 Budapest, Váci utca 38.
Adószám	19312983-1-41
Statisztikai számjel	19312983-9499-569-01

Eredménykimutatás (2021.09.20. – 2021.12.31.)

ALAP- ALAP-
TEVÉKENYSÉG TEVÉKENYSÉG
(adatok ezer forintban)

		Előző üzleti év	Üzleti év
1.	Értékesítés nettó árbevétele	-	-
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-
3.	Egyéb bevételek		-
	<i>ebből:</i>		
	– tagdíj		-
	– az alapítótól kapott befizetés		-
	– támogatások		-
	<i>ebből adományok</i>		
4.	Pénzügyi műveletek bevételei		-
A.	Összes bevétel	-	-
	<i>ebből közhasznú tevékenység bevétele</i>		
5.	Anyagjellegű ráfordítások		726
6.	Személyi jellegű ráfordítások		-
	<i>ebből: vezető tisztségviselők juttatásai</i>		
7.	Értékcsökkenési leírás		-
8.	Egyéb ráfordítások		91 000
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
B.	Összes ráfordítás	-	91 726
	<i>ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai</i>		-
C.	Adózás előtti eredmény	-	91 726
10.	Adófizetési kötelezettség	-	-
D.	Tárgyévi eredmény	-	91 726

Budapest, 2022. május 25.

.....
Jóváhagyó aláírása

Pro Filii Alapítvány

Kiegészítő melléklet

I. Általános jellegű kiegészítések:

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Szervezet neve	Pro Filii Alapítvány
Szervezet székhelye	1056 Budapest, Váci utca 38.
Szervezet típusa	Alapítvány, közalapítvány
Szervezet alapításának időpontja	2021.09.20
Szervezet nyilvántartási száma	01-01-0013200
Induló tőke	100 000.- Eft
Adószám	19312983-1-41
Statisztikai számjel	19312983-9499-569-01
Közhasznúsági fokozat	Nem közhasznú

Az alapítvány alapítója: Talentis Group Beruházás-szervező Zrt.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve:

- Dr. Mészáros Beatrix kuratórium elnöke
- Homlok-Mészáros Ágnes kuratóriumi tagja
- Mészáros Lőrinc kuratóriumi tagja

A számviteli törvény szerint egyéb szervezetnek minősülő alapítványoknak az üzleti évük utolsó napjára vonatkozóan beszámolót kell készíteniük. A beszámoló formáját a civil szervezet által folytatott tevékenység, az éves összes bevétel (az alapcél szerinti tevékenység és a gazdasági – vállalkozási tevékenység összes bevételeinek) nagysága, valamint a könyvvezetés módja határozza meg.

Pro Filii Alapítvány a 2000. évi C. törvény a számvitelről és a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól rendelkezései szerint kettős könyvvezetéssel alátámasztott egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérlegkészítés napjáig az Alapítvány működésének ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az Alapítvány a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkentése.

A 2021-es üzleti évben a Covid-19 vírus nem volt hatással az Alapítvány működésére, beszámolójára.

2. Az Alapítvány számviteli politikájának főbb vonásai

- A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, valamint az adó elszámolási munkák megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Talentis Consulting Zrt.

Pro Filii Alapítvány

- A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel. A költségelszámolásra jellemző az elsődleges és kizárólagos költségem elszámolás. A könyvelés folyamatosan a CobraConto.NET ügyviteli rendszerben történik.
- Könyvvizetés pénzneme: Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.
- A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.
- A beszámoló készítés rendje: A mérlegbeszámoló készítés és az év végi zárás időpontja a tárgyévet követő év május 16. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.
- A mérleg formája: Egyszerűsített Éves Beszámolót készít mérlegének a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 3. sz. mellékletének tagolásban.
- Az eredmény kimutatás formája: Egyszerűsített Éves Beszámolót készít eredménykimutatásának a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 4. sz. mellékletének tagolásban.
- Az amortizációs politika: A 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor teljes összegükben értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra a költségek között. Az egyéb tartós eszközök értékcsökkenését az eszköz várható élettartama alapján meghatározott lineáris kulccsal számoljuk el. Az értékcsökkenés alapja az eredeti bruttó érték, az elszámolás pedig a használatba vétel napjától napra történik. A maximálisan elszámolható értékcsökkenés összege az eredeti bruttó érték és a maradványérték különbözete. Nem számolunk a maradványértékkel, ha az nem jelentős, vagyis a használati idő végén az eszköz várható forgalmi értéke nem éri el az egy évi értékcsökkenés értékét. Nem számolunk Szt. szerinti értékcsökkenést azon eszközöknél, ahol a hasznos időtartam végén a forgalmi érték várhatóan magasabb, mint az eredeti bekerülési érték.
Tárgyi eszköz beszerzése nem volt az Alapítványnak a 2021-es üzleti évben.
- Készletek és leltárfelvétel: A beszerzett készletekről az Alapítvány év közben nem vezet mennyiségi és értékbeni nyilvántartást. A készletek nyitó és záró értékét leltározással állapítja meg, amely az utolsó beszerzési ár alkalmazásával kerül értékelésre.
Készlet beszerzése nem volt az Alapítványnak a 2021-es üzleti évben.
Az egyéb eszközökről, követelésekről és a kötelezettségekről folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetünk.
- Értékvesztés elszámolása: A mérlegkészítésig nem rendezett követelésekre értékvesztést számolunk el, amelynek meghatározásához a vevőket (adósokat) egyedileg minősítjük, a várható teljesítés, a vevő fizetési készsége alapján számoljuk el az értékvesztést.
- Behajthatatlan követelés: Behajthatatlannak minősítjük és egyéb ráfordításként számoljuk el azokat a kisösszegű követeléseket, ahol a költség haszon elv alapján többé kerülne a bírósági útra terelés, mint a várható megtérülés. Behajthatatlan továbbá az a követelés, ahol felszámolás indult és a felszámoló nyilatkozata alapján nem várható megtérülés, valamint a végrehajtás eredménytelen volt.

Pro Filii Alapítvány

- Céltartalék képzés: A megváltozott törvényi szabályozás alapján a várható későbbi költségekre, kötelezettségekre történhet akkor, ha annak volumene jelentősnek minősül. Céltartalék a 2021.-es üzleti évben nem került megállapításra jövőbeni kötelezettségekre.
- Vevő állomány év végi értékelése: A leltár szerinti értéket a főkönyvi könyveléssel egyeztetve a vevő folyószámlák analitikus nyilvántartásából állapítjuk meg. Értékelése az év végi (dec.31.) fordulónappal kiküldött egyenlegközlőre érkezett nyilatkozatok, illetve a mérlegkészítésig befolyt tételek pénzügyi bizonylatai alapján történik.
- Devizás tételek értékelése: Vállalkozásunk a külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintértékét a teljesítéskori a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos deviza középárfolyamon határozza meg. Év végén a december 31.-i árfolyamra átértékeli. Az Alapítvány könyveiben nem volt devizás tétel nyilvántartva a 2021-es üzleti évben.
- Jelentős hiba meghatározása: Alapítvány az ellenőrzés, az önellenőrzés során megállapított az előző év ill. évek éves beszámolójában elkövetett "jelentősebb" összegű hibának tekinti azokat a hibákat, amelyek kihatása a saját tőkére összességében eléri a helyesbítésre szoruló év mérleg főösszegének 2 %-át, de minimum 1 millió forintot.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az adatok összehasonlíthatósága

Az az Alapítvány 2021. szeptember 20-án alakult, ezért nem rendelkezik összehasonlítható adatokkal.

2. Tulajdoni részesedés:

2021. december 31.-én tulajdoni részesedéssel nem rendelkezik.

3. Tárgyi eszközök és beruházások állományváltozása

2021-es évben nem történt tárgyi eszköz beszerzés.

A tárgyi eszközökre vonatkozó bruttó érték, nettó érték és az értékcsökkenési leírást tartalmazó táblázat nem kerül bemutatásra, mivel az Alapítvány nem rendelkezik immateriális jószággal, tárgyi eszközzel.

4. Készletek:

2021. 12. 31-én készletérték nem került kimutatásra.

Pro Filii Alapítvány

5. Követelések

2021. 12. 31-én az Alapítvány könyveiben nincs követelés kimutatva.

6. Pénzeszközök:

A mérleg sor a 2021. december 31.-i a bankszámla egyenlegéből áll. Házi pénztárral nem rendelkezik.

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Pénzeszközök	0	8 808
Pénztár, csekkek		0
Bankbetétek		8 808

7. Aktív időbeli elhatárolások:

2021. december 31.-én aktív időbeli elhatárolással nem rendelkezik.

8. A saját tőke alakulása

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Induló tőke/jegyzett tőke	-	100 000	0	100 000
Tőkeváltozás/eredmény	-	-	0	0
Lekötött tartalék	-	0	0	0
Értékelési tartalék	-	0	0	0
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-	- 91 726	-	-91 726
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-		0	0
Saját tőke összesen	-	8 274	0	8 274

9. Céltartalék:

Céltartalék a 2021-es üzleti évben nem került megképzésre a jövőbeni kötelezettségekre.

Pro Filii Alapítvány

10. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

2021. december 31.-én hosszú lejáratú kötelezettséget az Alapítvány nem mutatott ki.

11. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek között az Alapítvány áruszállításból és szolgáltatásból származó kötelezettséget tart nyilván:

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	534
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		534
Adók		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		0

12. Passzív időbeli elhatárolások

2021. december 31.-i fordulónappal passzív időbeli elhatárolást nem tart nyilván.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. *Bevétel alakulása*

Az Alapítvány nem végez vállalkozási tevékenységet, így értékesítés nettó árbevétele sem keletkezett. Az Alapítvány 2021-ben nem kapott támogatást.

2. *Költségek és ráfordítások alakulása*

2021. december 31.-i fordulónappal az anyagjellegű költségek az alábbi egyenlegekből áll:

Pro Filii Alapítvány

(adatok ezer forintban)

MEGNEVEZÉS	Előző üzleti év	Üzleti év
Anyagköltség:		-
Igénybe vett szolgáltatások értéke:		534
Egyéb szolgáltatások értéke:		192
Eladott áruk beszerzési értéke:		0
Eladott (közvetített) szolgáltatások:		0
Összesen:	-	726

Személyi jellegű költségei nincsenek az üzleti évben.

Civil és nonprofit szervezetek, valamint magánszemélyek számára, elsősorban elektronikus pályázati rendszeren keresztül, olyan közösségi célokat szolgáló, közérdekű, vagy humánus okokból megvalósítandó tevékenységek, civil kezdeményezések támogatása, amelyek - hozzájárulnak a Magyarországon és a határon túli magyar lakta településeken élők vagy azok egy csoportja – kiemelten a gyermekek –egészségügyi helyzetének, életmódjának, esélyegyenlőségének javításához, - segítik a szociálisan és egészségileg hátrányos helyzetűek életminőségénekjavítását, - emelik Magyarország szellemi-, művészeti-, kulturális- és sportéletének színvonalát.

Alapító Okiratban meghatározott céljainak megvalósítása érdekében az Alapítvány 91 000 ezer Ft támogatást nyújtott 2021-ben.

3. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:

2021. évben az Alapítvány kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások nem voltak.

IV. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET

A mérleg főösszege: 8 808 ezer Ft.

Az eszközök és források összetételét az alábbi tábla tartalmazza:

Az Alapítvány vagyoni helyzete stabil. A vagyoni, pénzügyi helyzetre, likviditásra vonatkozó mutatószámok az alábbiak:

Pro Filii Alapítvány

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Tárgyév E Ft	Tárgyév %
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>8 808</u> 8 808	100,00%
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>8 274</u> 8 808	93,94%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>534</u> 8 808	6,06%
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>534</u> 8 808	6,06%

PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Tárgyév E Ft	Tárgyév %
Adósságállomány aránya	<u>Adósságállomány</u> Adósságállomány + saját tőke	<u>534</u> 8 808	6,06%
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Adósságállomány + saját tőke	<u>8 274</u> 8 808	93,94%

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Tárgyév E Ft	Tárgyév %
Likviditási ráta	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 808</u> 534	1649,44%
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 808</u> 534	1649,44%

Az Alapítvány nem alkalmaz munkavállalókat.

A Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel az Alapítvány nem rendelkezik.

Az Alapítvány tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Pro Filii Alapítvány

Az Alapítvány képviselői munkabért, juttatást, jutalmat, kölcsönt nem vettek fel. Az Alapítvány nevében garanciát nem vállaltak.

Nincsenek olyan mérlegen kívüli tételek és megállapodások, melyekből származó kockázatok, vagy előnyök várhatók lennének.

Budapest, 2022. május 25.

.....
Jóváhagyó aláírása