

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ VÁLLALKOZÁSOK ÉVES BESZÁMOLÓJA

Vállalkozásra vonatkozó adatok

Név: "Pro-Team" Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám : 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Levelezési cím

Irányítószám: 4400

Helység: Nyíregyháza

Utca, házszám: Lujza u. 4.

Beszámolóra vonatkozó adatok

Beszámolókészítés oka: normal, fordulónapi elszámolás

Beszámolási időszak kezdete: 2024.01.01

Beszámolási időszak vége: 2024.12.31

Adatok pénzegysége: ezer HUF

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Beszámoló dokumentumok

Mérleg: csatolva.

Eredménykimutatás: csatolva.

Kiegészítő melléklet: csatolva.

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat: csatolva.

Független könyvvizsgálói jelentés: csatolva.

Közhasznúsági melléklet: csatolva.

Beszámolókészítés helye, kelte Nyíregyháza, 2025.04.25.

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Cégjegyzékszám: 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A Befektetett eszközök (02.+10.+18.+29. sor)	1 021 763		1 097 046
02.	<i>I. Immateriális javak (03.-09. sorok)</i>	176		
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	176		
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<i>II. Tárgyi eszközök (11.-17. sorok)</i>	1 021 587		1 097 046
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	838 837		830 385
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 343		23 886
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	154 495		163 603
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	12 869		78 015
16.	Beruházásokra adott előlegek	1 043		1 157
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19.-28. sorok)</i>			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29.	<i>IV. Halasztott adókövetelés</i>			

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhatalú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Cégjegyzékszám: 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
30.	B. Forgóeszközök (31.+38.+47.+54. sor)	2 024 165		2 840 041
31.	I. Készletek (32.-37. sorok)	524 546		728 989
32.	Anyagok	341 848		373 168
33.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 243		
34.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
35.	Késztermékek	72 564		198 658
36.	Áruk	92 177		145 399
37.	Készletekre adott előlegek	10 714		11 764
38.	II. Követelések (39.-46. sorok)	313 843		416 074
39.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	297 312		335 890
40.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
41.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
43.	Váltókövetelések			
44.	Egyéb követelések	16 531		80 184
45.	Követelések értékelési különbözete			
46.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47.	III. Értékpapírok (48.- 53. sorok)			
48.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49.	Jelentős tulajdoni részesedés			
50.	Egyéb részesedés			
51.	Saját részvények, saját üzletrészek			
52.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53.	Értékpapírok értékelési különbözete			
54.	IV. Pénzeszközök (55.- 56. sorok)	1 185 776		1 694 978
55.	Pénztár, csekkek	5 341		7 242
56.	Bankbetétek	1 180 435		1 687 736
57.	C. Aktív időbeli elhatárolások (58.- 60. sorok)	11 953		17 686
58.	Bevételek aktív időbeli elhatárolások	3 082		7 634
59.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 871		10 052
60.	Halasztott ráfordítások			
61.	Eszközök összesen (01.+30.+57. sor)	3 057 881		3 954 773

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Cégjegyzékszám: 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
62.	D. Saját tőke (63.+65.+66.+67.+68.+69.+72. sor)	1 684 193		2 040 378
63.	<i>I. Jegyzett tőke</i>	100 000		100 000
64.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (63. sorból)			
65.	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>			
66.	<i>III. Tőketartalék</i>			
67.	<i>IV. Eredménytartalék</i>	1 311 314		1 582 193
68.	<i>V. Lekötött tartalék</i>	2 000		2 000
69.	<i>VI. Értékelési tartalék (70.+71. sor)</i>			
70.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
71.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
72.	<i>VII. Adózott eredmény</i>	270 879		356 185
73.	E. Céltartalékok (74.-76. sorok)	783 217		925 569
74.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	783 217		925 569
75.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
76.	Egyéb céltartalék			
77.	F. Kötelezettségek (78.+83.+94. sor)	509 141		923 436
78.	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek (79.- 82. sorok)</i>			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
80.	Hátras. köt. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátras. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
82.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Cégjegyzékszám: 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
83.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (84.-93. sorok)	15 234		7 211
84.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
85.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
86.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
87.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
88.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
89.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
90.	Tartós kötel. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Tartós kötel. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
92.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	15 234		7 211
93.	Halaszott adókötelezettség			
94.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (95. és 97.-106. sorok)	493 907		916 225
95.	Rövid lejáratú kölcsönök			
96.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények (95. sorból)			
97.	Rövid lejáratú hitelek			
98.	Vevőktől kapott előlegek			115 443
99.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	96 625		295 470
100.	Váltótartozások			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
102.	R. lej. kötel. jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
103.	R. lej. kötel. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	397 282		505 312
105.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások (108.-110. sorok)	81 330		65 390
108.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	736		6 523
110.	Halaszott bevételek	80 594		58 867
111.	Források összesen (62.+73.+77.+107. sor)	3 057 881		3 954 773

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhaszú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

Cégjegyzékszám: 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 606 149		3 969 962
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	1 436		287 524
03.	I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02. sor)	2 607 585		4 257 486
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	- 41 225		118 851
05.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	- 34		
06.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04.+05. sor)	- 41 259		118 851
07.	III. Egyéb bevételek	3 794 448		3 708 879
08.	Ebből: visszaírt értékvesztés (07. sorból)			
09.	Anyagköltség	1 188 705		1 805 450
10.	Igénybevett szolgáltatások értéke	438 218		1 123 154
11.	Egyéb szolgáltatások értéke	33 199		39 826
12.	Eladott áruk beszerzési értéke	87 973		260 429
13.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	382		28
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09.+10.+11.+12.+13. sor)	1 748 477		3 228 887
15.	Béreköltség	3 447 438		3 888 612
16.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	175 693		178 858
17.	Bérfelárulások	116 772		125 560
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások (15.+16.+17. sor)	3 739 903		4 193 030
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	90 213		100 659
20.	VII. Egyéb ráfordítások	571 749		262 828
21.	Ebből: értékvesztés (20. sorból)			
22.	A. Üzemi/üzleti tev. eredménye (01.±02.+03.-05.-06.-07.-08. sor)	210 432		299 812
23.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott (23. sorból)			
25.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott (25. sorból)			

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

Cégjegyzékszám: 15-09-074426

Adószám: 22305004-2-15

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31.

Adatok pénzegységben: ezer HUF

	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
27.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			4 843
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott (27. sorból)			
29.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	77 980		65 030
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott (29. sorból)			
31.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 498		21 903
32.	Ebből: értékelési különbözet (31. sorból)			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23.+25.+27.+29.+31. sor)	81 478		91 776
34.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott (34. sorból)			
36.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott (36. sorból)			
38.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 804		2 036
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott (38. sorból)			
40.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 008		7 355
42.	Ebből: értékelési különbözet (41. sorból)			
43.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34.+36.+38.+40.+41. sor)	7 812		9 391
44.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (33.-43. sor)	73 666		82 385
45.	C. Adózás előtti eredmény (±22.±44. sor)	284 098		382 197
46.	X. Adófizetési kötelezettség	13 219		26 012
47.	X/1. Halasztott adókülönbözet (±)			
48.	D. Adózott eredmény (±45.-46.-47. sor)	270 879		356 185

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15

P.H. Kérjük, a pecsét ne érintse a fenti táblázatot

Adószám: 22305004-2-15
Cégbíróság: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 15-09-074426

„PRO-TEAM” NONPROFIT KFT.

4400 NYÍREGYHÁZA, LUJZA U. 4.

**Kiegészítő melléklet
2024.**

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 1. – 2024. december 31.
Készült: Nyíregyháza, 2025. április 25.

"PRO-TEAM"
Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.
Adószám: 22305004-2-15


A gazdálkodó
képviselője

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A „PRO-TEM” Rehabilitációs Közhasznú Nonprofit Kft. 2006. év közben a Rehab Park Kft. átalakulásával jött létre. 2007. június 29-én a társaságba beolvadt a Pro Rehabilitáció Kft..

Létrehozásának célja: megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása, egészségi állapotuknak, szakképzettségüknek megfelelő munkavégzés biztosítása. Ezt a feladatát a társaság megfelelő munkakör biztosításával, szükség esetén betanítás, vagy szakképzés segítségével látja el.

1.2. Főbb szervezeti változások

2024. év folyamán szervezeti változás nem történt.

1.3. Tulajdonosok

Varga Péter (a.n: Kópis Margit sz: Pásztó, 1967. november 5. 4400 Nyíregyháza, Ferencz krt. 7.) 4900 szavazattal (49 %) rendelkező tulajdonos 2021. december 2-án elhunyt. A hagyatéki eljárás folyamatban van.

A fordulónapi tulajdonosok adatai az alábbiak:

Varga Péter elhunyt tulajdonos örökösei	4900 szavazat (49%)	49.000.000,- Ft
„A teljes életért” Rehabilitációs Közhasznú Egyesület Nyilvántartási szám: 3114 4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4. Asz: 18003101-1-15	5100 szavazat (51 %)	51.000.000,- Ft

1.4. Telephelyek, fióktelepek

2400 Dunaújváros, Építők útja 5.
3258 Tarnalelesz, Szabadság utca 32.
3377 Szihalom, Hunyadi út 146.
3390 Füzesabony, Mátyás király út 27.
4025 Debrecen, Miklós utca 20.
4065 Újszentmargita, Rákóczi u. 122.
4066 Tiszacsege, Zátony V. utca 20/A
4080 Hajdúnánás, Kossuth utca 4.
4220 Hajdúböszörmény, Radnóti Miklós utca 1.
4264 Nyírábrány, Jókai utca 2/B
4320 Nagykálló, 0642/2.hrsz.
4361 Nyírbogát, Hunyadi utca 1.
4361 Nyírbogát, Hunyadi utca 3.
4374 Encsencs, Sport u. 6-8.
4374 Encsencs, Sport út 5.
4400 Nyíregyháza, Alvég utca 22.
4400 Nyíregyháza, Alvég utca 26.
4400 Nyíregyháza, Derkovits utca 132-136.
4400 Nyíregyháza, Rákóczi út 96.

„Pro-Team” Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

4400 Nyíregyháza, Rákóczi út 96/A
4450 Tiszaölk, Kossuth út 120.
4472 Gávavencsellő, Rákóczi utca 37.
4565 Pusztadobos, Kossuth utca 46.
4631 Pap, Kossuth utca 81.
4644 Mándok, hrsz. kültelek 049/12.
4644 Mándok, hrsz. kültelek 049/23.
4644 Mándok, hrsz. kültelek 049/24.
4644 Mándok, hrsz. kültelek 049/9.
4813 Gyüre, Árpád u. 63.
4931 Tarpa, Baksa tanya 1.
4935 Gelénes, Kossuth u. 24.
4972 Gacsály, Ady Endre utca 27. 081/2 hrsz.
5310 Kisújszállás, Béla Király út 42.
5340 Kunhegyes, Kálvin utca 1.
5520 Szeghalom, Kossuth utca 2.
5700 Gyula, Scherer Ferenc utca 6.
5900 Orosháza, Kiss Ernő u. 44.
6000 Kecskemét, Bem utca 14/B
6000 Kecskemét, Kiskőrösi út 18-20.
6065 Lakitelek, Széchenyi körút 48.
6085 Fülöpszállás, Kossuth Lajos utca 5.
6200 Kiskőrös, Kossuth Lajos utca 41.
6300 Kalocsa, Kossuth u. 41.
6343 Miske, Fő utca 43.
6346 Sükösd, Dózsa György u. 120.
6352 Fajsz, Szabadság u. 44.
6353 Dusnok, Köztársaság út 14.
6430 Bácsalmás, 270/1. hrsz.
6447 Felsőszentiván, Szent István király u. 9.
6448 Csávoly, Arany János út 55.
6449 Mélykút, Szent László u. 19.
6452 Mátételke, Kossuth u. 6.
6452 Mátételke, Kossuth utca 18.
6456 Madaras, Szent István u. 94.
6503 Baja, Dózsa György utca 195.
6521 Vaskút, Kossuth Lajos utca 83.
6521 Vaskút, Petőfi u. 109.
6523 Csátalja, Dózsa György u. 7.
6524 Dávod, Dózsa György u. 58.
6600 Szentes, Szent Anna u.2.sz. 5633/1.hrsz.
6622 Nagymágocs, Szentesi utca 42.
7003 Sárbogárd, Béke utca 8/A
7017 Mezőszilas, Mártírok útja 10.
7020 Dunaföldvár, Irinyi János utca 2/3.
7081 Simontornya, Gyár utca 135/4/E/3. hrsz.
7140 Bátaszék, Köves utca 8.
7174 Kéty, Rákóczi utca 83.
7349 Szászvár, Dózsa György utca 1.
8452 Halimba, Bányász utca 36.
8800 Nagykanizsa, Csengery utca 1-3.
9643 Jákfa, Kossuth u. 81.

1.5. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a „Pro-Team” Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4. Az internetes honlap címe: www.prorehab.hu

1.6. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. egyetlen olyan vállalkozásban sem bír mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Vállalkozások, amelyben többségi befolyással rendelkezik

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. az alábbi társaságban rendelkezik többségi befolyással:

Ambarella Kft.

4400 Nyíregyháza, Lujza u. 4.

Asz:14171530-2-15

Jegyzett tőke: 147.000.000,- Ft

Részesedés: 146.500.000,- Ft

1.7. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a „Pro-Team” Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.8. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát az Audit-Ratio Kft. (4400 Nyíregyháza, Búza tér 10. Asz: 23930881-2-15, CG: 15-09-079336, Ny.sz: 004029) képviselőjében Morgós János kamarai tag könyvvizsgáló (ny.sz.:002007) ellenőrizte. A könyvvizsgáló által felszámított díj: 300.000 Ft/hó + ÁFA.

2.3. Beszámoló formája és típusa

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja összköltség eljárás.

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást A változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

A beszámoló összeállítása Balogh Norbert mérlegképes könyvelő (4400 Nyíregyháza, Orgona u. 26/a. Nysz: 201121) közreműködésével készült.

2.4. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2025. február 28.

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 MFT-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.8. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.9. Számviteli politika más változásai

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.10. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.11. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

3.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

3.3. Befektetett eszközök

Bekerülési érték (bruttó érték) alakulása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	59 885			59 885
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	11 925			11 925
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	21 785			21 785
3. Vagyoni értékű jogok	8 846			8 846
5. Szellemi termékek	17 329			17 329
II. Tárgyi eszköz	2 015 032			2 099 512
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	1 032 327	21 947		1 054 274
2. Műszaki ber., gépek, járművek	102 914	13 340		116 254
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	879 791	75 435	26 242	928 984
Összesen	2 074 917	110 722	26 242	2 159 397

Halmazott értékcsökkenés alakulása

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. a terv szerinti értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel állapítja meg, mely az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	59 710	176		59 885
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	11 750	176		11 925
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	21 785			21 785
3. Vagyoni értékű jogok	8 846			8 846
5. Szellemi termékek	17 329			17 329
II. Tárgyi eszköz	1 007 357	100 483	26 203	1 081 637
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	193 490	30 399		223 889
2. Műszaki ber., gépek, járművek	88 571	3 796		92 367
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	725 296	66 288	26 203	765 381
Összesen	1 067 067	100 659	26 203	1 141 522

Nettó érték alakulása

Megnevezés	Nyitó	Záró
I. Immateriális javak	176	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	176	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok		
5. Szellemi termékek		
II. Tárgyi eszköz	1 007 675	1 017 875
1. Ingatlanok, kapcs. vagyoni ért. jogok	838 837	830 385
2. Műszaki ber., gépek, járművek	14 343	23 886
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	154 495	163 604
Összesen	1 007 851	1 017 875

„Pro-Team” Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

3.4. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

Jogcím (Eft)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmazott érték.
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	361 525	361 505	3 291	33 641	25 635
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	93 866	93 866			93 866
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	106 625	106 625			26 441
Követelések összesen	562 016	562 016	3 291	33 641	416 074

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni az alábbi követelések állnak fenn:

Ambarella Kft. Követelés áruszállításból, szolg. nyújtásból 93 866 eFt

3.5. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások eleme a következőképpen alakultak:

Megnevezés	Összeg (Eft)
Következő évre áthúzódó árbevételek	7 634
Költségek (biztosítási díj, dolgozói bérlet) aktív időbeli elhatárolása	10 052
Összesen	17 686

3.6. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem (EFt)	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	100.000	100.000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	1 311 314	1 582 193	+270 879
Lekötött tartalék	2 000	2 000	
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	270 879	356 185	+85 306
Saját tőke összesen	1 684 193	2 040 378	+356 185

Tőkemegfelelés

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék összege 2.000.000,- Ft, mely 2006. évben eszközölt pótbefizetést tartalmaz.

Céltartalék

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. 2024. évben a számvitelről szóló 2000 évi C. törvény 41§ alapján céltartalékot képzett.

3.7. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú átsorolása, azok átsorolása

A hosszú lejáratú kötelezettségek között nem szerepel olyan, melynek hátralévő futamideje több, mint öt év.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolásra került.

3.8. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások eleme a következőképpen alakultak:

Megnevezés	Összeg (EFt)
Támogatások elhatárolása	58 867
Kapott kölcsön kamatának elhatárolása	2 773
Költségek (energia, telefonköltség, stb...) passzív időbeli elhatárolása	3 750
Összesen	65 390

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A „Pro-Team” Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	EFt	%	EFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 748 477	28,39	3 228 887	41,42
Személyi jellegű ráfordítások	3 739 903	60,73	4 193 030	53,79
Értékesítési leírás	90 213	1,46	100 659	1,29
Egyéb ráfordítások	571 749	9,28	262 828	3,38
Pénzügyi műveletek ráfordításai	7 812	0,14	9 391	0,12
Ráfordítások összesen	6 158 154	100,00	7 794 795	100,00

4.4. Támogatások

A társaság a 2024 év folyamán az alábbi támogatásokat kapta:

Megnevezés	Összeg (EFt)
Rehabilitációs költségtámogatás	3 624 657
Ginop-Plus 4.1.1.-23 támogatás	1 749
Foglalkoztatás – 2024 program támogatása	2 391
Egyszeri támogatás rehabilitációhoz	21 727
Összesen	3 650 524

4.5. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (Eft)	Összeg
Adótörvény szerinti amortizáció	100 659
Visszaírt értékvesztés	33 641
Céltartalék felhasználás	7 383
Összesen	141 683

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (Eft)	Összeg
Számviteli törvény szerinti amortizáció	100 659
Követelések, részesedések értékvesztése	3 291
Leírt követelések	30 774
Céltartalék képzés	149 735
Jogerős határozatban megállapított bírság, késedelmi pótlék	333
Összesen	284 792

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

5. Cash flow-kimutatás

Megnevezés	Összeg (Eft)
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	+ 598 664
1. Adózás előtti eredmény ±	+ 382 197
2. Elszámolt amortizáció +	+ 100 659
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	+ 30 350
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	+ 142 352
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	- 9 410
6. Szállítói kötelezettség változása ±	+ 198 845
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	+ 108 030
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 15 940
9. Vevőkövetelés változása ±	- 38 578
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 268 096
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	- 5 733
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	- 26 012
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-80 285
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-89 734
15. Befektetett eszközök eladása +	+ 9 449
16. Kapott osztalék, részesedés +	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	- 9 177
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-
19. Hitel és kölcsön felvétele +	-
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése +	-
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	-
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-9 177
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-
27. Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) ±	+ 509 202

6. Tájékoztató adatok

5.1. Vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság tagjai

A vezető tisztségviselő:

Varga József (4400 Nyíregyháza, Kossuth u. 48.)

A vezető tisztségviselő 2024. évi járandósága: 35 777 280,- Ft.

A felügyelőbizottság tagjai:

Nagy József (4450 Tiszaölk Honvéd u. 29.)

Pető Andrea (4400 Nyíregyháza, Holló u. 53)

Pataky Csaba (4400 Nyíregyháza, Korányi u. 79.)

A felügyelőbizottság tagjainak 2024. évi járandósága: 1.800.000,- Ft.

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a „Pro-Team” Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Varga József ügyvezető

5.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma: 1.826 fő, melyből 1.627 fő megváltozott munkaképességű dolgozó.

Kereseti adatok

Megnevezés	Bérköltség (EFt)	Szem.jell.egy. kif. (EFt)
Fizikai foglalkozásúak	2 890 470	132 948
Szellemi foglalkozásúak	998 142	45 910
Összesen	3 888 612	178 858

Bérf járulékok

Megnevezés (EFt)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	125 127
Egyszerűsített foglalkoztatás költsége	362
Társadalombiztosítási járulék kiegészítés	71
Összesen	125 560

5.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan „Pro-Team” Nonprofit Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.