

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A SZLOVÉN VIDÉK KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2016. évi mérlegbeszámolójához

1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Szlovén Vidék Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2009. június 29. átalakulás útján jött létre.

Jogelődje a Szlovén Vidék Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Társaság 2006. december 20. napján alakult, jogelőd nélkül a Magyarországi Szlovének Szövetsége részvételével. Az alapító a társaságot 2008.08.06.-án határozattal módosította.

A tulajdonosi összetétel 2016. december 31-i mérleg fordulónapon:

Magyarországi Szlovének Szövetsége 3.000.000 Ft

Az alapító a törzstőke teljes összegét rendelkezésre bocsátotta 2006. évben. A cégbírósági bejegyzés kelte: 2007. január 4., a módosítás kelte: 2009.08.06., átalakulás kelte 2009.06.29.

A cég formája: közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság.

A társaság fő tevékenysége:

0150'08 Vegyes gazdálkodás.

A Szlovén Vidék Közhasznú Nonprofit Kft közhasznú tevékenysége keretében támogatni kívánja a térségben élő szlovén nemzeti lakosság vállalkozásalapításait, valamint a már működő vállalkozások által megvalósítandó természet- és környezetvédelmi, valamint gazdaságfejlesztési beruházásokat, a szlovéniai, magyarországi, és unios pályázati források felkutatásával, a pályázatok elkészítéséhez szakmai segítségnyújtás elősegítésével.

2015.12.07-én a Kft alapító okirata a társaság főtevékenységének változtatása miatt módosult.

A társaság szlovén nyelvű elnevezése: Razvojna agencija Slovenska krajina

A társaság székhelye 9970 Szentgotthárd, Gárdonyi u.1.

A társaság fióktelepei: 9982 Orfalu, Fő utca 43.

9985 Felsőszölnök, Hármashatár út 21.

9985 Felsőszölnök, Fő út 65.

A társaság képviselőjére Kovács Andrea ügyvezető jogosult (9970 Szentgotthárd, Zöldmező u. 10.)

A társaság felügyelőbizottságának tagjai:

Kovács Andrea *Abel*

Ropos Márton
Doncsecz András Bálint
Szukics Marianna

A Társaság könyvvizsgálója:

Kertész Dezső

2. A Számviteli Politika főbb vonásai

A Szlovén Vidék Közhasznú Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett. A könyvvezetési kötelezettségének a kettős könyvvitel keretében tesz eleget. Az üzleti tevékenység eredményességének megállapítása az összköltségeljárásra alapozva történik. Az eszközöket a számviteli törvény előírásainak megfelelően, tényleges beszerzési értéken tartjuk nyilván.

A főkönyvi könyvelés, a folyószámla és az ÁFA könyvelés –ÁFA analitikát is beleértve integrált könyvelési program segítségével PC-történik. A főkönyvi könyvelésbe nem integrált analitikus nyilvántartások vezetése kézi úton történik.

A Társaság alkalmazottainak átlagos száma tárgyévben 5,66 fő. A Kft. költségvetési kötelezettségeinek bevallása havi szinten történik. A társaság az ÁFA bevallását negyedévente nyújtja be.

A főkönyvi könyvelésben havi részleges zárást hajtottunk végre, teljes körű zárlatot év végén, a mérleg alátámasztásául végeztünk.

Az értékcsökkenés elszámolása:

A Kft. a társasági adótörvényben meghatározott elszámolási lehetőséggel élve a számviteli törvény előírásai szerint, a tervezett elhasználódásnak megfelelően számolja el az eszközök értékcsökkenését.

- A 100.000,- Ft egyedi érték alatti eszközöket beszerzésükkor egyösszegben elszámoltuk.
- A 100.000,- Ft érték feletti eszközök elszámolása a bruttó értékre vetítetten, lineárisan, a társasági adótörvény mellékletében meghatározott amortizációs kulccsal történik, figyelemmel a számviteli politika maradványértékre vonatkozó előírásaira.

3. A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete

Megnevezés	2014		2015		2016	
Befektetett eszközök	291013	86,45%	298650	86,31%	291503	86,38%
Forgóeszközök	37161	11,04%	38953	11,26%	38573	11,43%
Aktív elhatárolások	8460	2,51%	8431	2,44%	7401	2,19%
Összesen	336634	100,00%	346034	100,00%	337477	100,00%

Források összetétele eFt

Megnevezés	2014		2015		2016	
Saját tőke	39637	11,77%	43036	12,44%	51550	15,28%
Kötelezettségek	1065	0,32%	906	0,26%	282	0,08%
Passzív elhatárolások	295932	87,91%	302092	87,30%	285645	84,64%
Összesen	336634	100,00%	346034	100,00%	337477	100,00%

Kertész Dezső

	2015		2016
Befektetett eszközök fedezettsége			
<u>saját tőke</u>	43 036	= 14,41%	<u>51 550</u>
befektetett eszközök	298 650		291 503 = 17,68%
Pénzügyi helyzet mutatója			
Likviditás I.			
<u>forgóeszközök</u>	38 953	= 4299,45%	<u>38 573</u>
rövid lejáratú kötelezettségek	906		282 = 13678,37%
Jövedelmezőségi mutató			
Árbevételarányos mutató			
<u>üzemi eredmény</u>	-54 827	= -674,05%	<u>8 573</u>
nettó árbevétel	8 134		11 827 = 674,05%

A társaság likviditása 2016. évben kedvezően alakult. Az elszámolási időszakban a társaság bevételei jelentős része pályázat útján elnyert 56.006e Ft, központi költségvetésből származó bevétele 2.047e Ft, egyéb bevételeinek összege 43e Ft, pénzügyi műveletekből szerzett bevétele 307e Ft, vállalkozási tevékenységből származó árbevétele 11.827e Ft aktivált saját teljesítmények értéke 1.116e Ft.

A társaság mérlegének aktív időbeli elhatárolása 6.935e Ft előre kiegyenlített költséget, illetve 466e Ft tárgyévvel kapcsolatos bevételt foglal magában.

4. Ellenőrzés eredményhatása

2016. évben jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

5. Tisztségviselői információ

A társaság a vezető tisztségviselők részére a tárgyévben nem folyósított előleget, kölcsönt, nevükben nem vállalt garanciákat.

6. Mérlegbeszámolóhoz kapcsolódó kiegészítések

A mérlegbeszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt. A beszámolóval szemben megfogalmazott követelmények tartalmi és formai vonatkozásban is érvényesülnek.

A tárgyi eszközök és immateriális javak éves forgalmi és elszámolási adatait az alábbi táblázat mutatja be (eFt):

Kemén István

Megnevezés	Beruházás	Immateriális javak	Gép, berendezés	Jármű	Ingatlan	Tenyész-állat
Bruttó érték						
Nyitó	5 091	2 362	51 971	12 490	264 845	3 150
Növekedés	7 495	56	4 950	0	5 414	0
Csökkenés	10 419	0	0	0	0	0
Záró	2 167	2 418	56 921	12 490	270 259	3 150
Értékcsökkenés						
Nyitó	0	2 142	17 202	11 770	9 742	709
Növekedés	0	140	7 079	538	6 265	315
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	2 282	24 281	12 308	16 007	1 024
Nettó érték	2 167	136	32 640	182	254 252	2 126

Társaságunk mérlege 2016. december 31-én a szokásos üzletmenetből adódó 282 e Ft rövid lejáratú kötelezettséget tartalmaz.

A mérleg a társaság valamennyi ismert követelését és kötelezettségét tartalmazza.

A társaság mérlegének aktív időbeli elhatárolása tárgyévben kifizetett de következő éveket terhelő költségeket és tárgyévet illető, következő évben esedékes bevételeket tartalmaz.

A társaság mérlegének passzív időbeli elhatárolása 286 eFt később fizetendő költséget, illetve 285.359 eFt halasztott bevételt, foglal magában.

A 2000. évi C. törvény 59/A-59/F §-ok szerinti valós értéken történő értékelést nem alkalmazza a Kft.

A Kft. bér és létszámhelyzete elszámolási időszak utolsó napján

Átlagos létszám	Bér	Személyi kifizetés
5,66	23015eFt	1937eFt

A társasági adó alapját módosító tételek a tárgyévi elszámoláshoz kapcsolódóak.

Adóalap növelő tételek:

Értékcsökkenés: 14.338 eFt

Adóalap csökkentő tételek:

Értékcsökkenések: 14.338 eFt

Adómentesség: (Tao. tv. 20§(1.b)) 14.338 eFt

Egyéb információk

A Kft. nem kapott támogatási program keretében juttatást, kutatási és kísérleti fejlesztést nem végzett, környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségek nem terhelik a vállalkozást.

Az egyszerűsített éves beszámolót Windisch Ildikó készítette el (regisztrációs szám: 176565).

A társaság könyvvizsgálatát Kertész Dezső látja el (kamari tagsági szám: 002306).

Szentgotthárd, 2017. május 29.

Szlovén Vidék
Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezető igazgató
RA Slovenska Krajina
9970 Szentgotthárd,
Gárdonyi 4 u. l.
Közhasznú adószám: HU 22350657



/:Kovács Andrea:/