

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A SZLOVÉN VIDÉK KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2011. 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 2011. 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 – közhasznú tevékenység:

Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás.

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.

2011.02.14-én a Kft alapító okiratába módosult, a társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei további tevékenységi körökkel egészültek ki, illetve két fióktelep került bejegyzésre.

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:

Ropos Márton
Doncsecz András Bálint
Holecz László

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 száma 3 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

Eszközök összetétele eFt

Megnevezés	2009		2010		2011	
Befektetett eszközök	4875	42,53%	16853	52,11%	47035	47,03%
Forgóeszközök	6588	55,14%	15489	47,89%	50327	50,33%
Aktív elhatárolások	0	0,00%	0	0,00%	2638	2,64%
Összesen	11463	100,00%	32341	100,00%	100000	100,00%

HK

Források összetétele eFt

Megnevezés	2009		2009		2011	
Saját tőke	11457	99,95%	16491	50,99%	21033	21,03%
Kötelezettségek	0	0,00%	1500	4,64%	2369	2,37%
Passzív elhatárolások	6	0,05%	14350	44,37%	76598	76,60%
Összesen	11463	100,00%	32341	100,00%	100000	100,00%

	2010		2011	
Befektetett eszközök fedezettsége				
<u>saját tőke</u>	16 491	= 97,86%	<u>21 033</u>	= 44,72%
befektetett eszközök	16 852		47 035	
Pénzügyi helyzet mutatója				
Likviditás I.				
<u>forgóeszközök</u>	15 489	= 10,33%	<u>50 327</u>	= 2124,40%
rövid lejáratú kötelezettségek	1 500		2 369	
Jövedelmezőségi mutató				
Árbevételarányos mutató				
<u>üzemi eredmény</u>	-21 889	= -3612,05%	<u>-26 933</u>	= -2560,17%
nettó árbevétel	606		1 052	
Eszközarányos eredmény				
<u>üzemi eredmény</u>	-21 889	= -67,68%	<u>-26 933</u>	= -26,93%
összes eszköz	32 341		100 000	

A társaság likviditása 2011. évben kedvezően alakult.

Az elszámolási időszakban a társaság árbevételei jelentős része pályázat útján elnyert 58.630e Ft rendkívüli árbevétel.

A társaság pénzügyi műveletekből szerzett bevétele 849 e. Ft.

A Kft ráfordításaihoz képest tevékenységből származó bevétele alacsony 1.052 e Ft.

4. Ellenőrzés eredményhatása

2011. évben jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

5. Tisztségviselői információ

A társaság a vezető tisztségviselőt határozott időre szóló munkaviszony keretében foglalkoztatja.

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):

Megnevezés	Beruházás	Immateriális javak	Gép, berendezés	Jármű	Ingatlan
Bruttó érték					
Nyitó	13 280	1 788	640	0	2 855
Növekedés	35 982	15	2 340	0	39 866
Csökkenés	45 129	0	0	0	0
Záró	4 133	1 803	2 980	0	42 721
Értékcsökkenés					
Nyitó	0	1 099	485	0	125
Növekedés	10	589	1 714	0	580
Csökkenés	0	0	0	0	0
Záró	10	1 688	2 199	0	705
Nettó érték	4 123	115	781	0	42 016

Társaságunk mérlege 2011. december 31-én a szokásos üzletmenetből adódó 2352 e Ft rövid lejáratú kötelezettséget tartalmaz.

A mérleg a társaság valamennyi ismert követelését és kötelezettségét tartalmazza.

A társaság mérlegének passzív időbeli elhatárolása később fizetendő költségeket, illetve halasztott bevételeket 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

Megnevezés	Átlagos létszám	Bér	Személyi kifizetés
Alkalmazottak	3	10361 eFt	606 eFt

A Kft.-nél az átlagos állományi létszám 2011. évben 3 fő.

A társasági adó alapját módosító tételek a tárgyévi elszámoláshoz kapcsolódóak.

Adóalap növelő tételek:

Értékcsökkenés: 2.893 eFt

Adóalap csökkentő tételek:

Értékcsökkenések: 2.893 eFt

Adómentesség: (Tao. tv. 20§(1.b)) 2.893 eFt

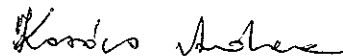
Egyéb információk

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, 2012. május 16.



/:Kovács Andrea:/
ügyvezető igazgató

Szlovén Vidék
Közhasznú Nonprofit Kft.
RA Slovenska Krajina
9970 Szentgotthárd,
Gárdonyi G. u. 1.
Közösségi adószám: HU 22350657