

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A SZLOVÉN VIDÉK KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2015. 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 2015. december 31-i mérleg fordulónapon:

Magyarországi Szlovének Szövetsége 3.000.000 Ft

Az alapító a törzstőke teljes összegét rendelkezésre bocsátotta 2006. évben. A cégbírószági 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:

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 5,2 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	2013		2014		2015	
Befektetett eszközök	218709	80,92%	291013	86,45%	298650	86,31%
Forgóeszközök	37466	13,86%	37161	11,04%	38953	11,26%
Aktív elhatárolások	14093	5,21%	8460	2,51%	8431	2,44%
Összesen	270268	100,00%	336634	100,00%	346034	100,00%

Források összetétele eFt

Megnevezés	2013		2014		2015	
Saját tőke	33680	12,46%	39637	11,77%	43036	12,44%
Kötelezettségek	387	0,14%	1065	0,32%	906	0,26%
Passzív elhatárolások	236201	87,40%	295932	87,91%	302092	87,30%
Összesen	270268	100,00%	336634	100,00%	346034	100,00%

	2014		2015	
Befektetett eszközök fedezettsége				
<u>saját tőke</u>	39 637		43 036	
befektetett eszközök	291 013	= 13,62%	298 650	= 14,41%

Pénzügyi helyzet mutatója

Likviditás I.

<u>forgóeszközök</u>	37 161		38 953	
rövid lejáratú kötelezettségek	1 065	= 3489,30%	906	= 4299,45%

Jövedelmezőségi mutató

Árbevételarányos mutató

<u>üzemi eredmény</u>	-52 506		-54 827	
nettó árbevétel	5 727	= 916,82%	8 134	= 674,05%

A társaság likviditása 2015. évben kedvezően alakult. Az elszámolási időszakban a társaság árbevételei jelentős része pályázat útján elnyert 54.826 e Ft rendkívüli árbevétel.

A társaság egyéb bevétele 2.063 e Ft, pénzügyi műveletekből szerzett bevétele 2.207 e. Ft, aktivált saját teljesítmények értéke 1.098,-eFt.

A Kft ráfordításaihoz képest tevékenységből származó bevétele alacsony 8.134 e Ft.

A társaság mérlegének aktív időbeli elhatárolása 7.360 eFt előre kiegyenlített költséget, illetve 1.071 eFt tárgyévvel vonatkozó bevételt foglal magában.

4. Ellenőrzés eredményhatása

2015. évben jelentős összegű hiba feltárására nem került sor.

5. Tisztviselői információ

A társaság a vezető tisztviselők 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):

Megnevezés	Beruházás	Immateriális javak	Gép, berendezés	Jármű	Ingatlan	Tenyész-állat
Bruttó érték						
Nyitó	143 812	2 267	30 426	12 490	122 380	3 150
Növekedés	24 859	95	21 545	0	142 465	0
Csökkenés	163 580	0	0	0	0	0
Záró	5 091	2 362	51 971	12 490	264 845	3 150
Értékcsökkenés						
Nyitó	0	1 963	9 135	4 134	5 417	394
Növekedés	0	179	12 290	3 414	4 325	315
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	2 142	21 425	7 548	9 742	709
Nettó érték	5 091	220	30 546	4 942	255 103	2 441

Társaságunk mérlege 2015. december 31-én a szokásos üzletmenetből adódó 906 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 279 eFt később fizetendő költséget, illetve 301.813 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
5,2	21653eFt	3817eFt

A társasági adó alapját módosító tételek a tárgyévi elszámoláshoz kapcsolódóak.

Adóalap növelő tételek:

Értékcsökkenés: 16.300 eFt

Adóalap csökkentő tételek:

Értékcsökkenések: 16.300 eFt

Adómentesség: (Tao. tv. 20§(1.b)) 16.300 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, 2016. május 25.



/:Kovács Andrea/
ügyvezető igazgató

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