

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A SZLOVÉN VIDÉK KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
2013. 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 2013. 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:

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 okiratában 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.)

Kft

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 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	2011		2012		2013	
Befektetett eszközök	47035	47,03%	96181	72,74%	218709	80,92%
Forgóeszközök	50327	50,33%	28874	21,84%	37466	13,86%
Aktív elhatárolások	2638	2,64%	7179	5,43%	14093	5,21%
Összesen	100000	100,00%	132234	100,00%	270268	100,00%

Kd

Források összetétele eFt

Megnevezés	2011		2012		2013	
Saját tőke	21033	21,03%	28222	21,34%	33680	12,46%
Kötelezettségek	2369	2,37%	2292	1,73%	387	0,14%
Passzív elhatárolások	76598	76,60%	101720	76,92%	236201	87,40%
Összesen	100000	100,00%	132234	100,00%	270268	100,00%

<u>saját tőke</u>	<u>28.222</u>	= 29,34%	<u>33.680</u>	= 15,40%
befektetett eszközök	96.181		218.709	

Pénzügyi helyzet mutatója

Likviditás I.

<u>forgóeszközök</u>	<u>28.874</u>	= 1259,77%	<u>37.466</u>	= 9681,14%
rövid lejáratú kötelezettségek	2.292		387	

Jövedelmezőségi mutató

Árbevételarányos mutató

<u>üzemi eredmény</u>	<u>-36.698</u>	= 1573,67%	<u>-38.576</u>	= 801,66%
nettó árbevétel	2.332		4.812	

Eszközarányos eredmény

<u>üzemi eredmény</u>	<u>-36.698</u>	= 27,75%	<u>-38.576</u>	= 14,27%
összes eszköz	132.234		270.268	

A társaság likviditása 2013. évben kedvezően alakult. Az elszámolási időszakban a társaság árbevételei jelentős része pályázat útján elnyert 76.582 e Ft rendkívüli árbevétel. A pályázati összegből 34.489 e Ft végsőjogosultja nem a Kft, így összeg továbbításra került a (SI-HU-1-1-005) Szomszéd a szomszédhoz projektben részt vevő többi partner felé..

A társaság egyéb bevétele 1.170 e Ft, pénzügyi műveletekből szerzett bevétele 4.339 e. Ft. A Kft ráfordításaihoz képest tevékenységből származó bevétele alacsony 4.812 e Ft.

4. Ellenőrzés eredményhatása

2013. 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

KA

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	36 166	1 813	10 184	12 490	43 716	0
Növekedés	124 187	437	1 647	0	0	3 150
Csökkenés	1 664	0	0	0	0	0
Záró	158 689	2 250	11 831	12 490	43 716	3 150
Értékcsökkenés						
Nyitó	0	1 813	3 160	1 400	1 815	0
Növekedés	0	49	2 303	3 478	1 111	79
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	1 862	5 463	4 878	2 926	79
Nettó érték	158 689	388	6 368	7 612	40 790	3 071

Társaságunk mérlege 2013. december 31-én a szokásos üzletmenetből adódó 387 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 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	5	21777 eFt	2028 eFt

A társasági adó alapját módosító tételek a tárgyévi elszámoláshoz kapcsolódóak.

Adóalap növelő tételek:

Értékcsökkenés: 7.020 eFt

Adóalap csökkentő tételek:

Értékcsökkenések: 7.020 eFt

Adómentesség: (Tao. tv. 20§(1.b)) 7.020 eFt

Kft

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, 2014. május 21.



/:Kovács Andrea/
ügyvezető igazgató

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