

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**A SZLOVÉN VIDÉK KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.**  
**2012. évi mérlegbeszámolójához**

**1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA**

A Szlovén Vidék Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú 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 2012. december 31-i mérleg fordulónapon:

**Magyarországi Szlovének Szövetsége 3.000.000 Ft**

Az alapító a tőzstőke 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 átlagos száma tárgyévben 4,5 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	2010		2011		2012	
Befektetett eszközök	16853	52,11%	47035	47,03%	96181	72,74%
Forgóeszközök	15489	47,89%	50327	50,33%	28874	21,84%
Aktív elhatárolások	0	0,00%	2638	2,64%	7179	5,43%
<b>Összesen</b>	<b>32341</b>	<b>100,00%</b>	<b>100000</b>	<b>100,00%</b>	<b>132234</b>	<b>100,00%</b>

KT

## Források összetétele eFt

Megnevezés	2010		2011		2012	
Saját tőke	16491	50,99%	21033	21,03%	28222	21,34%
Kötelezettségek	1500	4,64%	2369	2,37%	2292	1,73%
Passzív elhatárolások	14350	44,37%	76598	76,60%	101720	76,92%
<b>Összesen</b>	<b>32341</b>	<b>100,00%</b>	<b>100000</b>	<b>100,00%</b>	<b>132234</b>	<b>100,00%</b>

	2011		2012	
Befektetett eszközök fedezettsége				
<u>saját tőke</u>	<u>21 033</u>	= 44,72%	<u>28 222</u>	= 29,34%
befektetett eszközök	47 035		96 181	
Pénzügyi helyzet mutatója				
Likviditás I.				
<u>forgóeszközök</u>	<u>50 327</u>	= 2124,40%	<u>28 874</u>	= 1259,77%
rövid lejáratú kötelezettségek	2 369		2 292	
Jövedelmezőségi mutató				
Árbevételarányos mutató				
<u>üzemi eredmény</u>	<u>-26 933</u>	= -2560,17%	<u>-36 698</u>	= -1573,67%
nettó árbevétel	1 052		2 332	
Eszközarányos eredmény				
<u>üzemi eredmény</u>	<u>-26 933</u>	= -26,93%	<u>-36 698</u>	= -27,75%
összes eszköz	100 000		132 234	

A társaság likviditása 2012. évben kedvezően alakult. Az elszámolási időszakban a társaság árbevételei jelentős része pályázat útján elnyert 112.455 e Ft rendkívüli árbevétel. A pályázati összegből 71463 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 350 e Ft, pénzügyi műveletekből szerzett bevétele 2974 e Ft. A Kft ráfordításaihoz képest tevékenységből származó bevétele alacsony 2.332 e Ft.

#### 4. Ellenőrzés eredményhatása

2012. 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):

Megnevezés	Beruházás	Immateriális javak	Gép, berendezés	Jármű	Ingatlan
<b>Bruttó érték</b>					
Nyitó	4 124	1 803	2 980	0	42 721
Növekedés	52 742	10	7 204	12 490	995
Csökkenés	20 700	0	0	0	0
Záró	36 166	1 813	10 184	12 490	43 716
<b>Értéksökkenés</b>					
Nyitó	0	1 688	2 199	0	705
Növekedés	0	125	961	1 400	1 110
Csökkenés	0	0	0	0	0
Záró	0	1 813	3 160	1 400	1 815
<b>Nettó érték</b>	36 166	0	7 024	11 090	41 901

Társaságunk mérlege 2012. december 31-én a szokásos üzletmenetből adódó 2292 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	4,5	22710 eFt	1099 eFt

A társasági adó alapját módosító tételek a tárgyévi elszámoláshoz kapcsolódóak.

Adóalap növelő tételek:

**Értéksökkenés: 3.596 eFt**

Adóalap csökkentő tételek:

**Értéksökkenések: 3.596 eFt**

**Adómentesség: (Tao. tv. 20§(1.b)) 3.596 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, 2013. május 22.



/:Kovács Andrea:/  
ügyvezető igazgató

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