

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Füzesgyógy Vidékfejlesztési Centrum Korlátolt Felelősségű Társaság

2013. december 31-i
egyszerűsített éves beszámolójához

Általános rész:

Név:	FÜZESGYÓGY KFT.
Képviselőre jogosult:	Muhari Márton
Társasági formája:	korlátolt felelősségű társaság
A társaság székhelye:	5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1.
Tevékenység kezdete:	2013.07.10.
Főtevékenysége:	szállodai szolgáltatás

I. Általános kiegészítések:

A Kft. tulajdonosi összetétele a 2013-as évben az alábbiak szerinti:

Alapítói tőke:	500 eFt
Füzesgyarmat Város Önkormányzata	50 %
Füzinwest Befektető és Consulting Kft.	50 %

II. Számviteli politika:

Társaságunk számviteli politikájában megfogalmazottak szerint az éves zárás, azaz a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év március 31. napja, ami azt jelenti, hogy az eddig a napig ismertté vált gazdasági eseményeket megvizsgáljuk abból a szempontból, hogy melyik év gazdálkodása érdekében merültek fel. Amennyiben a beszámolóval érintett év érdekében felmerülő gazdasági esemény ismertté vált, azt a Számviteli Törvény 15.§.(2). bekezdése értelmében az adott év eredményének terhére, vagy javára könyveljük.

III. Az eredmény kimutatás módszere:

Számviteli politikánk gyakorlati alkalmazásaként a költségeinket és ráfordításainkat az 5-ös és 8-as számlaosztályban rögzítjük. Ennek megfelelően eredményünk megállapítására az összköltség eljárással készített "A" változatú eredmény kimutatás szolgált. Az 5-ös számlaosztály egyenlegeit év végén vezetjük át az eredmény kimutatás tagolása szerinti 8-as számlacsoportokba.

IV. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott módszerek:

ESZKÖZÖK

A./ Befektetett eszközök értékelése

1./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése:

Az eszközcsoporthoz eszközeit a tényleges beszerzési ár, illetve előállítási érték amortizációjával csökkentett értékén állítottuk be a mérlegünkbe.

Mérleget alátámasztó alapokmányoknak tekintettük a főkönyvi könyveléssel egyeztetett analitikus nyilvántartást, és a mennyiségi felvétellel történt év végi leltározást.

2./ Értékcsökkenések elszámolási módszere:

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a SZTV. 52 paragrafusában foglaltak szerint számoltuk el. A 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket és immateriális javakat azonnali értékcsökkenésként számoljuk el.

100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenése: 630 eFt

Megnevezés	Bruttó érték		Értékcsökkenés		Nettó érték	
	nyitó	záró	nyitó	záró	nyitó	záró
Immateriális javak						
Ingatlanok						
Műszaki berendezések						
Egyéb berendezések	0	187	0	4	0	183
Beruházások	0	3100	0	0	0	3100
Összesen	0	3287	0	4	0	3283

B./ Forgóeszközök értékelése

1./ Készletek:

- Árukészlet: 634 eFt
- Anyagkészlet: 2 eFt

Összesen: 636 eFt

2./ Követelések:

- Vevőkövetelés:	0 eFt
- Bérlet - óvadék:	10000 eFt
- Költségvetéssel szembeni követelés:	2796 eFt

Összesen: 12796 eFt

3./ Pénzeszközök:

- Pénztár:	949 eFt
- Bank:	2187 eFt

Összesen 3136 eFt

C./ Aktív időbeli elhatárolás:

- Költségek időbeli elhatárolása:	23 eFt
-----------------------------------	--------

FORRÁSOK

A mérlegben szereplő forrásokat a SZTV. 67-68. paragrafusaiban előírtak szerint értékeltük.

D./ Saját tőke: könyv szerinti érték.

E./ Céltartalékot nem képeztünk.

F./ Kötelezettségek

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincsenek

II. Rövidlejáratú kötelezettségek:

- Szállítókkal szembeni kötelezettség:	1910 eFt
- Költségvetéssel szembeni kötelezettség:	252 eFt
- Tagi kölcsön:	25260 eFt
- Jövedelem elszámolási számla:	262 eFt

Összesen: 27684 eFt

G./ Passzív időbeli elhatárolás:

- Költségek elhatárolása:	1063 eFt
---------------------------	----------

V. Társasági adó alapjának számítása:

Adóalap növelő tételek:

Számviteli törvény szerinti écs	634 eFt
---------------------------------	---------

Összesen: 634 eFt

Adóalap csökkentő tételek:

Adótörvény szerinti écs	634 eFt
-------------------------	---------

Összesen: 634 eFt

Adózás előtti eredmény:	- 9373 eFt
Növelő tételek:	634 eFt
Csökkentő tételek:	634 eFt
Társasági adó alapja:	- 9373 eFt
Társasági adó:	0 eFt
Osztalék előírás:	0 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	- 9373 eFt

VI. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Anyagjellegű ráfordítás

Anyagköltség:	3219 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:	525 eFt
Eladott szolgáltatás értéke:	0 eFt
Igénybe vett szolgáltatás:	4837 eFt
Egyéb szolgáltatások:	299 eFt

Összesen: 8880 eFt

Személyi jellegű ráfordítás

Béreköltség:	2030 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	45 eFt
Bérfjárulékok:	579 eFt

Összesen: 2654 eFt

Értékcsökkenési leírás:

Terv szerinti értékcsökkenés:	4 eFt
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés:	630 eFt

Összesen: 634 eFt

Egyéb ráfordítások:

Késedelmi pótlék:	0 eFt
Helyi iparüzési adó:	0 eFt
Egyéb ráfordítás:	1 eFt

Összesen: 1 eFt

VII. Tájékoztató rész

A társaság az ügyvezetés tagjainak előleget, kölcsönt nem folyósított.

A társaság ügyvezetőjének a 2013. évi bruttó jövedelme: 1.517.133,-Ft.

A társaságnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma: 1 fő szellemi foglalkozású

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Számviteli szolgáltatást végzi: Lakrisz Duó Kft.

6723 Szeged, Bihari u. 25/B.

Lénárt Krisztina mérlegképes könyvelő

PM regisztrációs szám: 151270

Füzesgyarmat, 2014.05.31.

.....
Muhari Márton
ügyvezető