

Kiegészítő melléklet
a Savaria Turizmus Nonprofit Kft 2011. június 30-i
Közbenső egyszerűsített éves beszámolójához

I.Általános kiegészítések

1.A vállalkozás bemutatása

A társaság 2011. április 1-én alakult 2.000 eFt jegyzett tőkével. A cég bejegyzése a cégjegyzékbe 2011. április 5-én történt meg.

A társaság 2011. június 30-i tulajdonosi összetétele:

<i>Tulajdonos</i>	<i>Tulajdon értéke eFt</i>	<i>Tulajdoni arány %</i>
Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata	1.700	85
Szombathely Kistérség Többcélú Társulás	100	5
Szombathely Testvérvárosi Egyesület	200	10
Összesen	2.000	100

A vállalkozás székhelye: 9700 Szombathely, Király u. 1-3.
telephelye: 9700 Szombathely, Fő tér 23/b. Fsz.4

Cégbírósági végzés száma:Cg:18-09-110266

Adószám:23304037-2-18

KSH szám: 23304037-7311-572-18

A társaság ügyvezetője: Vörös-Borsody Csilla

A társaság fő tevékenységi köre:

-7311 Reklámügynöki tevékenység

A társaság könyvvizsgálója: Könyvdoktor Kft, Szanyiné Kenedli Csilla.

A társaság könyvvezetését könyvviteli szolgáltatásként az Adó-Sokk Kft (Szombathely, Bartók Bála krt 40/b. Adószám:13424897-2-18) végzi.

A társaság tagja rendelkezik a számviteli törvény által előírt képesítéssel, illetve engedéllyel.

2.Számviteli politika fő vonásai:

2.1.A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, könyvvezetési kötelezettségének a kettős könyvvitel keretében tesz eleget. Az üzleti tevékenység eredményének megállapítása összköltség eljárás alapján. A beszámoló mérleg és eredménykimutatás a társaság által választott "A" változatban készül. Az eszközök értékelése a Számviteli törvény előírásának megfelelően a Számviteli politikában rögzítettek szerint történik.

Értékcsökkenés elszámolása:

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása a Számviteli törvény és a Társasági adó törvény előírásait figyelembe véve az alábbiak szerint történik:

- az 100.000 Ft alatti tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értéke használatba vételkor egy összegben kerül leírásra,
 - az 100.000 Ft feletti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak esetében, a bekerülési értéket azokra az évekre osztjuk fel, amelyekben az eszközöket várhatóan használni fogjuk.
- Az értékcsökkenés elszámolása havonta, lineáris módszerrel történik.

2.3. Készleteknél alkalmazott értékelési mód:

Anyag illetve árukészleteknél a legutolsó beszerzési áron történik az értékelés.

Céltartalék képzés, értékvesztés egyedi értékelés alapján történik.

3. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének mutatói

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetét, elemző mutatókat az alábbi táblák és mellékletek tartalmazzák.

Vagyoni helyzet alakulása

ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

<i>Megnevezés</i>	<i>2011. 06.30.</i>	<i>%-os megoszlás</i>
Befektetett eszközök	332	4,0
Immateriális javak	245	3,0
Tárgyi eszközök	87	1,0
Forgóeszközök	7877	94,9
Készletek	68	0,9
Követelések	351	4,2
Értékpapírok	0	0,0
Pénzeszközök	7458	89,8
Aktív időbeli elhatárolás	95	1,1
ESZKÖZÖK	8304	100,0

Készletek

A 2011.június 30-i áru készlet értéke 68 eFt.

Követelések

Társaságunknál 2011. június 30-án

a követelések összege	351 eFt
-vevőkkel szembeni követelés állománya	0 eFt
-ktgvetéssel szembeni követelés állománya	351 eFt

Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya 2011.06.30-án	7.458 eFt
ebből a -pénztárban szereplő összeg	34 eFt
-bankszámlán lévő összeg	7.424 eFt

Aktív időbeli elhatárolás a júniusra vonatkozó bérleti díj összegét tartalmazza.

FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

<i>Megnevezés</i>	<i>2011. 06.30</i>	<i>%-os megoszlás</i>
Saját tőke	-2348	-28,3
Kötelezettségek	10619	127,9
Passzív időbeli elhatárolás	33	0,4
FORRÁSOK	8304	100,0

Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2011.06.30.-án	-2.348 eFt
-Jegyzett tőke összege	2.000 eFt
-Eredménytartalék	0 eFt
-Mérleg szerinti eredmény	-4.348 eFt.

Kötelezettségek

A KFT-nek hosszú lejáratú kötelezettsége 2011. június 30-án nem volt.

A Hátrасorolt kötelezettség 2011. június 30-án nem volt.

Rövidlejáratú kötelezettségek összege 2011.06.30-án	10.619 eFt
amelyből	
-szállítókkal szembeni tartozás	1.067 eFt
-Tagi kölcsön	8.000 eFt
-Adóhivatallal szembeni kötelezettség	800 eFt
-munkavállalókkal szembeni köt.	752 eFt

Passzív időbeli elhatárolás

A 33 e Ft passzív időbeli elhatárolás a tagi kölcsön után fizetendő időarányos kamatot tartalmazza

II.Mérleghez kapcsolódó további kiegészítések

A mérleg összeállítása a Számviteli törvény előírásait figyelembe véve történt. A tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értékének, értékcsökkenésének, valamint az elszámolt értékvesztés alakulását, a mellékelt táblázat tartalmazza.

III.Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság 2011. I. félévi nettó árbevétele árueledásból **31 eFt**
bérleti díjból **95 eFt**
Aktivált saját teljesítmények értéke: **0 eFt**
Egyéb bevétel összege: **0 eFt**

Anyag jellegű ráfordítások **949 eFt**
ebből -anyag ktg 71 eFt
-igénybe vett szolgáltatások 810 eFt
-eladott szolgáltatások 0 eFt
-eladott áruk beszerzési értéke 24 eFt
-egyéb szolgáltatások értéke 44 eFt

Személyi jellegű ráfordítások **3197 eFt**
ebből -bérkölttség 2450 eFt
-személyi jellegű egyéb kifizetések 46 eFt
-bérjárulékok 701 eFt

Értékcsökkenési leírás **294 eFt**
ebből -terv szerinti écs leírás 1 eFt
-használatbavételkor egy összegű écs 293 eFt

Egyéb ráfordítások összege **1 eFt**

Üzemi tevékenység eredménye: **-4315 eFt**

Pénzügyi műveletek bevételei **0 eFt**

Pénzügyi műveletek ráfordításai **33 eFt**

Szokásos vállalkozási eredmény **-4348 eFt**

IV.A társaságnál felügyelő bizottság működik, részükre 2011.06.30-ig kifizetés nem történt.

A társaság átlagos állományi létszáma 2,3 fő.

Szombathely, 2011. augusztus 22

Vörös-Borsody Csilla
ügyvezető

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Összesen
Bruttó érték					
Nyitó	0	0	0	0	0
növekedés	246	0	0	380	626
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	0	0	0
Záró	246	0	0	380	626
amortizáció					
Nyitó	0	0	0	0	0
növekedés	1	0	0	293	294
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	0	0	0
Záró	1	0	0	293	294
Nettó érték	245	0	0	87	332

A társaságnál 2011.06.30-ig terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem vált szükségessé.