

**Kiegészítő melléklet**  
**a Savaria Turizmus Nonprofit Kft 2011.december 31-i**  
**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 2012. december 31-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.

A társaság kapcsolst vállalkozása:

-SZMJV Önkormányzata

székhely: 9700 Szombathely, Kossuth u. 1-3.

adószám: 15421137-2-18

## 2.Számviteli politika fő vonásai:

2.1.A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, könyvvizelési 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. 12.31.</i>	<i>%-os megoszlás</i>
Befektetett eszközök	408	5,8
Immateriális javak	221	3,1
Tárgyi eszközök	187	2,7
Forgóeszközök	6593	93,7
Készletek	42	0,6
Követelések	295	4,2
Értékpapírok	0	0,0
Pénzeszközök	6256	88,9
Aktív időbeli elhatárolás	32	0,5
<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>7033</b>	<b>100,0</b>

## Készletek

A 2011. december 31-i áru készlet értéke 42 eFt.

## Követelések

Társaságunknál 2011. december 31-én

<b>a követelések összege</b>	<b>295 eFt</b>
-vevőkkel szembeni követelés állománya	56 eFt
-ktgvetéssel szembeni követelés állománya	224 eFt
-egyéb követelés	15 eFt

## Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya 2011.12.31-én	<b>6.256 eFt</b>
ebből a -pénztárban szereplő összeg	43 eFt
-bankszámlán lévő összeg	6.213 eFt

Aktív időbeli elhatárolás 2012-ben számlázott 2011 évet érintő áramdíj túlfizetés összegét tartalmazza.

## FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

<i>Megnevezés</i>	<i>2011. 12.31</i>	<i>%-os megoszlás</i>
Saját tőke	-3044	-43,3
Kötelezettségek	9787	139,2
Passzív időbeli elhatárolás	290	4,1
<b>FORRÁSOK</b>	<b>7033</b>	<b>100,0</b>

## Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2011.12.31-én	<b>-3.044 eFt</b>
-Jegyzett tőke összege	2.000 eFt
-Eredménytartalék	0 eFt
-Mérleg szerinti eredmény	-5.044 eFt.

## Kötelezettségek

A KFT-nek hosszú lejáratú kötelezettsége 2011. december 31-én nem volt.

A Hátrasorolt kötelezettség 2011. december 31-én nem volt.

Rövidlejáratú kötelezettségek összege 2011.12.31-én	<b>9.787 eFt</b>
amelyből -szállítókkal szembeni tartozás	162 eFt
-Tagi kölcsön	8.000 eFt
-Adóhivatallal szembeni kötelezettség	882 eFt
-munkavállalókkal szembeni köt.	743 eFt

A társaság kötelezettségeit határidőre teljesítette, vevői követelései befolytak.

### **Passzív időbeli elhatárolás**

A 290 e Ft passzív időbeli elhatárolás a tagi kölcsön után 2011. évre járó 273 eFt kamatot, valamint a 2012 évben számlázott 2011 évet terhelő 17 eFt közüzemi díjakat 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.évi nettó árbevétele

<b>Turinform iroda tevékenysége</b>	<b>11.420 eFt</b>
<b>bérleti díj</b>	<b>681 eFt</b>
Aktivált saját teljesítmények értéke:	0 eFt
<b>Önormányzattól kapott támogatás</b>	<b>10.000 eFt</b>
Egyéb bevétel összege:	3 eFt

<b>Anyag jellegű ráfordítások</b>	<b>14.045 eFt</b>
ebből -anyag ktg	191 eFt
-igénybe vett szolgáltatások	3.077 eFt
-eladott szolgáltatások	90 eFt
-eladott áruk beszerzési értéke	10.576 eFt
-egyéb szolgáltatások értéke	111 eFt
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>12.374 eFt</b>
ebből -bérköltség	9.559 eFt
-személyi jellegű egyéb kifizetések	75 eFt
-bérjárulékok	2.740 eFt
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>440 eFt</b>
ebből -terv szerinti écs leírás	27 eFt
-használatbavételkor egy összegű écs	413 eFt
<b>Egyéb ráfordítások összege</b>	<b>17 eFt</b>
<b>Üzemi tevékenység eredménye:</b>	<b>-4.773 eFt</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>2 eFt</b>
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>273 eFt</b>
<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>-5.044 eFt</b>

**IV.**A társaságnál felügyelő bizottság működik, részükre 2011.12.31-ig kifizetés nem történt.

A társaság átlagos állományi létszáma 3 fő.

Szombathely, 2012. március 26.

Vörös-Borsody Csilla  
ügyvezető

**Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása**

adatok ezer forintban

<b>Megnevezés</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>Ingatlanok</b>	<b>Műszaki berendezések</b>	<b>Egyéb berendezések</b>	<b>Összesen</b>
<b>Bruttó érték</b>					
Nyitó	0	0	0	0	0
növekedés	247	0	0	601	848
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	0	0	0
Záró	247	0	0	601	848
<b>amortizáció</b>					
Nyitó	0	0	0	0	0
növekedés	26	0	0	414	440
átsorolás	0	0	0	0	0
csökkenés	0	0	0	0	0
Záró	26	0	0	414	440
<b>Nettó érték</b>	<b>221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>187</b>	<b>408</b>

A társaságnál 2011.12.31-ig terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem vált szükségessé.