

**Kiegészítő melléklet**  
**a Savaria Turizmus Nonprofit Kft 2012.junius 30-i**  
**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. 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.

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, 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>2011-12-31</i>	<i>%-os megoszlás</i>	<i>2012-06-30</i>	<i>%-os megoszlás</i>
Befektetett eszközök	408	5,8	369	6,3
Immateriális javak	221	3,1	196	3,3
Tárgyi eszközök	187	2,7	173	3,0
Forgóeszközök	6593	93,7	5505	93,7
Készletek	42	0,6	861	14,6
Követelések	295	4,2	980	16,7
Értékpapírok	0	0,0	0	0,0
Pénzeszközök	6256	88,9	3664	62,4
Aktív időbeli elhat.	32	0,5	0	0,0
<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>7033</b>	<b>100,0</b>	<b>5874</b>	<b>100,0</b>

## Készletek

A 2012.junius 30-i áru készlet értéke 861 eFt.

## Követelések

### Társaságunknál 2012. június 30-án

<b>a követelések összege</b>	<b>980 eFt</b>
-vevőkkel szembeni követelés állománya	445 eFt
-ktgvetéssel szembeni követelés állománya	507 eFt
-egyéb követelés	28 eFt

### Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya 2012.06.30-án	<b>3.664 eFt</b>
ebből a -pénztárakban szereplő összeg	124 eFt
-bankszámlán lévő összeg	3.540 eFt

## FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

<b>Megnevezés</b>	<b>2011.</b>	<b>%-os</b>	<b>2012.</b>	<b>%-os</b>
	<b>12.31</b>	<b>megoszlás</b>	<b>06.30</b>	<b>megoszlás</b>
Saját tőke	-3044	-43,3	-4535	-77,2
Kötelezettségek	9787	139,2	9851	167,7
Passzív időbeli elhatárolás	290	4,1	558	9,5
<b>FORRÁSOK</b>	<b>7033</b>	<b>100,0</b>	<b>5874</b>	<b>100,0</b>

### Saját tőke

A társaság saját tőkéje 2012.06.30-án	<b>-4.535 eFt</b>
-Jegyzett tőke összege	2.000 eFt
-Eredménytartalék	-5.044 eFt
-Mérleg szerinti eredmény	-1.491 eFt.

### Kötelezettségek

A KFT-nek hosszú lejáratú kötelezettsége 2012. június 30-án nem volt.

A Hátrасorolt kötelezettség 2012. június 30-án nem volt.

Rövidlejáratú kötelezettségek összege 2012.06.30-án	<b>9.851 eFt</b>
amelyből	
-szállítókkal szembeni tartozás	682 eFt
-Tagi kölcsön	8.000 eFt
-Adóhivatallal szembeni kötelezettség	600 eFt
-munkavállalókkal szembeni köt.	569 eFt

A társaság kötelezettségeit határidőre teljesíti.

### **Passzív időbeli elhatárolás**

A 558 e Ft passzív időbeli elhatárolás a tagi kölcsön után 2011, 2012. évre járó 549 eFt kamatot, valamint az I. félévet terhelő II. félévben számlázott 8 eFt költséget 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.

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

A társaság átlagos állományi létszáma 3 fő.

Szombathely, 2012. augusztus 24.

Vörös-Borsody Csilla  
ügyvezető