

Kiegészítő melléklet
Tihany Fél-sziget Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.
2015.

1. Általános rész

A Tihany Fél-sziget Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft. 2014. évben alakult és kezdte meg működését.

A társaság alaptőkéje 3.000.000,- Ft.

A Kft. tevékenysége: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

2015. év folyamán a Kft. nevében és szervezeti felépítésében nem következett be változás.

A Kft. egyszemélyes nonprofit jellegű társaság, 100 %-os önkormányzati tulajdonnal.

Részesedés más társaságban 0 % .

A Kft. székhelye: 8327 Tihany, Kossuth Lajos u. 12.

A cég könyvvizsgálója: Szita László, kamarai nyilvántartási száma: 001504, lakcíme: 7400 Kaposvár, Kereszt utca 1.

II. ESZKÖZÖK FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

II.1. Az immateriális javak értékelése:

Az immateriális javakat a számviteli nyilvántartásokban a megszerzésért fizetett ellenértékben tartjuk nyilván.

II.2. A tárgyi eszközök értékelése

A tárgyi eszközök értékelésének alapja a beszerzési, illetve előállítási ár. Terv szerinti lineáris leírási módszerrel, az adótörvény előírásának figyelembevételével került sor az értékcsökkenés elszámolására. Az

évközi aktiválások esetében az értékcsökkenési leírás az üzemben töltött nappal arányosan került elszámolásra.

A Kft. a számviteli törvényben megfogalmazott azon eszközöket tekinti tárgyi eszköznek, amely egyedi beszerzési értéke 20.000,- Ft-ot meghaladja.

Az 100.000,- Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközök a használatba vételkor egy összegben kerültek leírásra. Nyilvántartásuk az eredeti beszerzési ár és mennyiség feltüntetésével történt.

A Kft-nek pénzügyi befektetése a mérleg forduló napján nem volt.

II.3. Készletek értékelése

A Kft-nek a mérleg forduló napján készlete nem volt.

II.4. Követelések értékelése

A Kft-nek követelésállománya a mérleg fordulónapján nem volt.

II.5. Értékpapírok értékelése

A Kft-nek a mérlegforduló napján nem volt értékpapír állománya.

II.6. Pénzeszközök értékelése

A pénzeszközök a készpénz és a bankbetét állományt foglalják magukban.

Év végi egyeztetésük megtörtént.

II.7. Aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolásként 1.000 e Ft 2016. évben számlázásra kerülő árbevétel szerepel.

II.8. Források értékelése

A Kft. saját tőkéje a számviteli törvény 40 §-a alapján könyvszerinti értéken került kimutatásra. Értéke 2742 e Ft.

Céltartalék képzésre sem a követelések, sem a kötelezettségek tekintetében a Kft.-nél nem került sor.

Garanciális kötelezettsége a Kft.-nek nem volt.

A kötelezettségeket nyilvántartásokkal alátámasztják.

A kötelezettségek nagysága 5052 e Ft, melyből 5000 e Ft tagi kölcsön, 20 e Ft iparűzési adó tartozás, 32 e Ft NAV tartozás

Passzív időbeli elhatárolás értéke 285 e Ft, mely a 2014. évi könyvelési díjból, a mérlegkészítési díjból és a könyvvizsgálati díjból áll.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A KFT 2015. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNYE 89 e Ft.

A Kft. eredményének alakulásában szerepet játszó tényezők:

	2014. (e FT)	2015.
Értékesítés árbevétele	0	1.000
Egyéb bevételek	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Rendkívüli bevételek	0	35
Költségek, ráfordítások		
- anyagjellegű	347	757
- személyi jellegű	0	0
- értékcsökkenés	0	37
- egyéb ráfordítás	0	130
- pénzügyi műv. Ráfordításai	0	0
- rendkívüli ráfordítások	0	0
Adózás előtti eredmény	- 347	111
Adó kötelezettség	0	22
Adózott eredmény	- 347	89

A Kft. felügyelőbizottsága a beszámolót elfogadta.

Budapest, 2016. május 20.

Cégszerű aláírás