

Kiegészítő melléklet
Tihany Fél-sziget Fejlesztési Programiroda Nonprofit Kft.
2016.

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

2016. 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 2017. évben számlázásra kerülő árbevétel szerepel.

II.8. Források értékelése

A Kft. saját tőkéje a számviteli törvény 40 §-a alapján könyvszerinti értéken került kimutatásra. Értéke 4290 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 214 e Ft, melyből 20 e Ft iparüzési adó tartozás, 194 e Ft NAV tartozás

Passzív időbeli elhatárolás értéke 16159 e Ft, mely 2014. évi könyvelési díjból, a mérlegkészítési díjból a könyvvizsgálati díjból áll, továbbá 15999 e Ft halasztott bevétel, mely önkormányzati támogatás.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A KFT 2016. ÉVI ADÓZOTT EREDMÉNYE 1548 e Ft.

A Kft. eredményének alakulásában szerepet játszó tényezők:

	2015. (e FT)	2016.
Értékesítés árbevétele	1.000	0
Egyéb bevételek	35	5.000
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Költségek, ráfordítások		
- anyagjellegű	757	3.038
- személyi jellegű	0	0
- értékcsökkenés	37	242
- egyéb ráfordítás	130	0
- pénzügyi műv. Ráfordításai	0	0
Adózás előtti eredmény	111	1.720
Adó kötelezettség	22	172
Adózott eredmény	89	1.548

A Kft. felügyelőbizottsága a beszámolót elfogadta.

Budapest, 2017. május 20.

Cégszerű aláírás