

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A
KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.
2013. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: **KÖR 2004 Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
2. A cég rövidített elnevezése: **KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.**
3. A cég székhelye: **1113 Budapest, Bocskai út 39-41.**
4. A cég telephelye: **Nincs**
5. A cég fióktelepe: **Nincs**
6. A cég alapításának éve: **2008.**
7. A cég főtevékenysége: **6203 Számítógép üzemeltetés**
8. A cég jegyzett tőkéje: **10 000 000 Ft**
9. A társaság tagja:
Cég név: **Budapest Főváros XI. ker. Újbuda Önkormányzata**
Székhely: **1113 Budapest, Bocskai út 39-41.**
10. A társaság tagjainak törzsbetétei: **Budapest Főváros XI. ker. Újbuda Önkormányzata** Pénzneme: **HUF** Szavazati arány: **10 000 000 Ft** **100%**
11. A társaság tevékenységi köre:
A vállalkozás a tulajdonos, Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata, általa fenntartott intézményei számára nyújt informatikai jellegű tevékenységet.
A társaság sajátos tevékenységével kapcsolatos információ:
A társaság nonprofit gazdasági társaság, alaptevékenységei közhasznú tevékenységek. A közhasznú célok megvalósítása érdekében alaptevékenységét nem veszélyeztetve - kizárólag nonprofit céljainak megvalósítása érdekében - kiegészítő, vállalkozási jellegű tevékenységeket is jogosult végezni.
A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.
12. A Társaság ügyvezetése, képviselétére és cégjegyzésre:
Az ügyvezető önállóan jogosult
A Társaság ügyvezetője 2014.12.31-ig:
Janurik Lajos
13. A társaság legfőbb szerve: **Az Alapító, melynek jogait a hatályos SZMSZ-ben meghatározott testületi szerv gyakorolja.**
Az Alapító a társaság minden ügyében jogosult dönteni.
Képviselője: **meghatalmazás alapján a mindenkori polgármester**
14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója:
Janurik Lajos
15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.
16. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:
 - a mérleg megállapítása, az éves költségvetés meghatározása, az éves beszámoló jóváhagyása, elfogadása,
 - az ügyvezető visszahívása, díjazásának megállapítása, valamint az ügyvezető felett a munkáltatói jogok gyakorlása,
 - olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelynek értéke a törzstőkét meghaladja, illetőleg, amelyet a Társaság ügyvezetőjével, alkalmazottjával, vagy ezek közeli hozzátartozójával köt, kivéve, ha a szerződések megkötése a Társaság szokásos tevékenységéhez tartozik,
 - az ügyvezető és a Felügyelő Bizottsági tagok ellen kártérítési igény érvényesítése, további intézkedés ügyvezető ellen indított perekben
 - a Társaság jogutód nélküli megszűnésének, átalakulásának elhatározása,
 - az alapító okirat módosítása,
 - az olyan szerződés jóváhagyása, amelyet a Társaság a közfeladat, illetve közszolgáltatás ellátásáért felelős szervvel köt,
 - a Felügyelő Bizottság tagjainak megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása,
 - a Társaság könyvvizsgálója díjazásának megállapítása,
 - Szervezeti és Működési, a számviteli tv. alapján elkészítendő, a Javadalmazási (Áht. 95/A §. (5) bekezdés) és más Szabályzat megalkotása, elfogadása, jóváhagyása,
 - minden egyéb, amelyet törvény az Alapító kizárólagos hatáskörébe, jogkörébe utal.
17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.
A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

- **Egyszerűsített éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A **mérleg "A" változatban készült**, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredménykimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: "A" változat.
- Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépése miatt lehetséges.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
- A **mérleg fordulónapja:** **2013. december 31.**
- A **mérlegkészítés időpontja:** **2014. április 30.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámoló összeállítására a magyar számviteli törvény szabályrendszerének alkalmazásával került sor.
- A beszámoló nyelve: **Magyar**
- Aláíró: **Ügyvezető**

4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összetetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

Ellenőrzés / önellenőrzés NEM állapított meg az előző üzleti év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t.

8. A számviteli rendért felelős személy

A beszámoló összeállításáért felelős személy neve: **Visokai Zsuzsanna**
nyilvántartási száma: **143523**

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A vállalkozás a hatályos számviteli törvény előírásai alapján könyvvizsgálatra kötelezett, így a beszámolóra vonatkozóan bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

Könyvvizsgáló neve **Jónásné Penner Ágnes**
Kamarai regisztrációs száma: **001448**
Könyvvizsgáló társaság neve: **Penner-Audit Könyvvizsgáló Kft**
Kamarai regisztrációs száma: **000645**
Címe: **2049 Diósd, Rákóczi utca 28.**

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:

A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.

2. A források besorolásának szempontjai:

A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

3. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételkor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktíválási értéke;
- aktíválás napjától egyedileg, negyedévente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
- a Társaság a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;

100 %-os mértékű értékvesztést számolunk el, ha az adós felszámolás, végelszámolás, csődeljárás alatt áll, valamint azon adósok követeléseire is, amelyekkel szemben éven túl lejárt követelést tartunk nyilván és az adóst egyébként nem minősítjük megbízható adósoknak

- kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
- a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;
- a külföldi pénzürtékre szülő követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik;
- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérleg fordulónapjára meghirdetett árfolyamon történik. A mérlegfordulónapi árfolyamvesztéseket, illetve árfolyamnyereségeket minden esetben el kell számolni. (függetlenül attól, hogy annak mértéke jelentős vagy nem jelentős)

4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
- A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás-átvállalás összege.
- Többletkötelezettségek (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

Az év végén be nem fejezett beruházások értéke

7 773 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Készletek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Befejezetlen termelés és félkész termékek	5 400 eFt		-
Kereskedelmi áruk	1 260 eFt	693 eFt	-45%
Közvetített szolgáltatások	7 400 eFt	7 400 eFt	100%

II/3 Pénzeszközök bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Pénzeszközök	70 481 eFt	331 489 eFt	370%

II/4 Követelések és kötelezettségek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Követelések	156 711 eFt	29 478 eFt	-81%
Kötelezettségek	45 777 eFt	78 786 eFt	72%
Hátrasorolt kötelezettségek	eFt	eFt	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	eFt	eFt	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 777 eFt	78 786 eFt	72%

A hosszú lejáratú kötelezettségekből egy éven belül esedékes: 0 eFt

A társaság tevékenységéből származó nyereség nem osztható fel. A működés során keletkezett mérleg szerinti eredmény a társaság felhalmozott vagyonát képezi.

II/5 Céltartalék képzés

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 076 eFt	11 076 eFt	100%
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0 eFt	0 eFt	-
Árfolyamvesztés elhatárolása alapján	0 eFt	0 eFt	-
Egyéb céltartalék	0 eFt	0 eFt	-

II/6 A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi, vagyoni helyzet mutatóit az 1. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi főtevékenység árbevétele:	alapcél szerinti	(termékértékesítés)	5 455 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	alapcél szerinti	(szolgáltatásnyújtás)	371 340 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	vállalkozási tevékenység	(termékértékesítés)	2 238 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	vállalkozási tevékenység	(szolgáltatásnyújtás)	12 470 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:			0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:			0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:			391 503 eFt
Az <u>anyagjellegű ráfordítások értéke</u> összesen:			153 855 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:			2 368 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:			140 923 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:			3 371 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:			7 020 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:			173 eFt
Az elszámolt <u>személy jellegű ráfordítások értéke</u> összesen:			127 001 eFt
amelyből: Bérköltségek:			91 002 eFt
Személyi jellegű kifizetések:			10 270 eFt
Bérfelrakások:			25 729 eFt
Az összes elszámolt terv szerinti <u>értéksökkenés</u> összege:			4 203 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti écs:			4 028 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:			175 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>			0 eFt
<u>Egyéb bevételek:</u>			288 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>			8 085 eFt
Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	98 647 eFt		Nyereség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:			78 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:			0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:			78 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:			0 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:			0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:			0 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	78 eFt		Nyereség
<u>Szokásos vállalkozási eredmény:</u>	98 725 eFt		Nyereség
Rendkívüli bevételek:			400 eFt
Rendkívüli ráfordítások:			0 eFt
<u>Rendkívüli eredmény:</u>	400 eFt		Nyereség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	99 125 eFt		Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:			390 eFt
<u>Adózott eredmény</u>	98 735 eFt		Nyereség

IV. Tájékoztató rész

IV/1. A tárgyévi munkavállói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám:	17 fő	91 002 eFt
ebből: fizikai	0 fő	0 eFt
szellemi	17 fő	74 521 eFt
Állományba nem tartozók	4 fő	16 481 eFt

Eredménykimutató sor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Személyi jellegű ráfordítások	100 030 eFt	127 001 eFt	27%

IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A Társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság működik. Tagjait az Alapító választja meg.

A felügyelő bizottság tagjainak kifizetett összeg:	1 200 eFt
Az ügyvezető a feladatát megbízási jogviszony keretében látja el, pénzbenei juttatása	7 080 eFt
Az ügyvezető nem pénzbenei juttatása, ill. a részére kifizetett költségtérítés	432 eFt
Az ügyvezető prémiuma	8 160 eFt
A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege	0 eFt

IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A saját tőkén belül a lekötött tartalék alakulását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A tulajdonos a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátotta.

A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.

IV/5. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezéseknek megfelelően jár el.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok készletével kapcsolatos információk:

A vállalkozásnak ilyen készlete, valamint a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségei nincsenek.

Budapest, 2014. május 8.

.....
Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

1. A pénzügyi, vagyoni helyzet mutatói
2. Saját tőke alakulása
3. Lekötött tartalék elemzése (Nincs mellékelve, mert nem tartalmaz adatot.)
4. Befektetési tükör
5. Követelések részletezése
6. Kötelezettségek részletezése

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

Bázis évre
2012.12.31

Tárgy évre
2013.12.31

Befektetett eszközök aránya =

$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$

2%

5%

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság összes eszközéből milyen hányadot tesznek ki a befektetett eszközök.

Forgóeszközök aránya =

$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$

98%

95%

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök.

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$

73%

72%

A mutató értéke kifejezi, hogy a társaság eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =

$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$

53%

35%

A mutató értéke kifejezi, hogy a tárgyévben a saját tőke növekedésében/csökkenésében milyen a hatása a mérleg szerinti eredménynek.

Kötelezettségek aránya =

$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$

19%

20%

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a hosszú- és rövidlejáratú tartozások aránya.

Befektetett eszközök fedezete =

$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$

3047%

1576%

A mutató értéke kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 108\% \quad 104\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy a rövid lejáratú kötelezettséggel csökkentett forgóeszközök (vagyis a nettó forgótőke), a saját tőke hány százalékára nyújt fedezetet.

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 527\% \quad 468\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy a forgóeszközök összege milyen százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségeknek.

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 35\% \quad 25\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy milyen a társaság alaptevékenységének jövedelmezősége.

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} \quad 35\% \quad 25\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy mekkora a társaság adózás előtti eredményének az összes bevételhez viszonyított hányada.

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad 39\% \quad 26\%$$

A mutató értéke kifejezi, hogy egységnyi lekötött eszköz mekkora adózás előtti eredményt hoz létre, vagyis az eszköz jövedelemtermelő képességéről ad tájékoztatást.

Saját tőke alakulása

Készült a

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	10 000	-	-		10 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	75 092	-	-	95 733	170 825
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	95 733	98 735	-	- 95 733	98 735
Saját tőke	180 825	98 735	-	-	279 560

Befektetett eszközök - tükör

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft. 2013. évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

eFt

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
IMMATERIÁLIS JAVAK												
111	Alapítás, átszervezés akt.ért.					-					-	-
112	Kísérleti fejlesztés akt.ért.					-					-	-
113	Vagyoni értékű jogok	3 786	1 118			4 904	2 664	550			3 214	1 690
114	Szellemi termékek	148				148	23	49			72	76
115	Üzleti vagy cégérték					-					-	-
116	Értékhelyesbítés					-					-	-
	ÖSSZESEN:	3 934	1 118	-	-	5 052	2 687	599	-	-	3 286	1 766
INGATLANOK												
121	Földterület					-					-	-
122	Telek					-					-	-
123	Épületek					-					-	-
124	Egyéb építmények					-					-	-
125	Beruházás bérelt ingatlanon					-					-	-
126	Vagyoni értékű jogok ingatlanon					-					-	-
127	Értékhelyesbítés					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
131	Termelő berendezések	1 893	6 994			8 887	711	2 413			3 124	5 763
132	Termelő járművek					-					-	-
135	Kisértékű termelő gépek, berend.		158			158		158			158	-
	ÖSSZESEN:	1 893	7 152	-	-	9 045	711	2 571	-	-	3 282	5 763
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
141	Üzemi berendezések	3 313				3 313	2 798	254			3 052	261
142	Üzemi járművek	6 039				6 039	4 036	400			4 436	1 603
	ÖSSZESEN:	9 352	-	-	-	9 352	6 834	654	-	-	7 488	1 864
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
1431	Irodai berendezések	3 542		114		3 428	2 553	369	73		2 849	579
1432	Számítástechnikai ber					-					-	-
1433	Hírközlő berendezések					-					-	-
145	Kisértékű egyéb gépek, berend.	3 849	11	41		3 819	3 849	11	41		3 819	-
	ÖSSZESEN:	7 391	11	155	-	7 247	6 402	380	114	-	6 668	579
ÜZEMKÖRÖN KÍVÜLI BEREND.												
144	Üzemkörön kívüli berendezések					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BERUHÁZÁSOK												
1611	Több év alatt elhasználódó eszk.					-					-	-
1612	Egy év alatt elhasználódó eszk.					-					-	-
1613	Építési beruházás					-					-	-
1614	Befejezett, de nem aktívált beruh.		7 773			7 773					-	7 773
	ÖSSZESEN:	-	7 773	-	-	7 773	-	-	-	-	-	7 773
TARTÓS BEFEKTETÉSEK												
171	Tartós részesedések kapcs.váll.					-					-	-
172	Egyéb tartós részesedés					-					-	-
179	Értékhelyesbítés					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TARTÓS HITELVISZONYT MT. ÉRT.P.												
181	Államkötvény					-					-	-
182	Egyéb hitelviszonyt megtest. ép.					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TARTÓS KÖLCSÖNÖK												
191	Tartósan adott kölcs.kapcs.váll.					-					-	-
192	Tartós kölcs.egyéb rész.váll.					-					-	-
193	Egyéb tartósan adott kölcsön					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KISÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK												
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KEREKÍTÉSI KÜLÖNBÖZET												
		-	-	-	-	-	-	1	-	-	1	1
MIND ÖSSZESEN:		22 570	16 054	155	-	38 469	16 634	4 203	114	-	20 723	17 744

Követelések

Készült a

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

2013. évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	27 263 618 Ft
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	- 51 040 Ft
367	Következő időszak ÁFA	2 263 875 Ft
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	1 248 Ft
468	NAV Általános forgalmi adó elszámolása	
ÖSSZESEN:		29 477 701 Ft
Mérlegérték:		29 478 eFt

.....
ügyvezető

Kötelezettségek

Készült a

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

2013. évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
444	Beruházási és fejlesztési hitelek	- Ft
	<i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	Hosszú lejáratú lízingek	- Ft
	<i>Ebből 5 éven túli:</i>	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérlegérték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
454	Belföldi szállítók	17 105 460 Ft
4611	NAV Társasági adó elszámolása	390 000 Ft
4621	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (103 Kifizetői)	21 000 Ft
4622	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (290 Levont)	2 288 000 Ft
4633	NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	53 000 Ft
4639	NAV Cégaadó	56 796 Ft
4641	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	1 605 000 Ft
4642	NAV Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék elszámolása	1 348 000 Ft
	NAV Szociális hozzájárulási adó elszámolása	4 301 000 Ft
4643	NAV Egészségügyi hozzájárulás (152)	24 000 Ft
	Következő időszak fizetendő ÁFA	40 645 959 Ft
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása	7 592 600 Ft
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pólék, mulasztási bírság	14 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	3 354 025 Ft
	Kerekítés	1 000 Ft
ÖSSZESEN:		78 785 854 Ft
Mérlegérték:		78 786 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	78 785 854 Ft
Mérlegérték:	78 786 eFt

.....
ügyvezető