

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A
KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.
2012. 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: **Nines**
5. A cég fióktelepe: **Nines**
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: 100% |
| | 10 000 000 Ft | |

11. A társaság tevékenységi köre:

A vállalkozás a tulajdonos, Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata, általa fenntartott intézményei, valamint közhasznú jogállással bíró gazdálkodó szervezetei 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, képviseletére és cégjegyzésre:

Az ügyvezető önállóan jogosult
 1 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.

Képviseletje: meghatalmazás alapján a mindenkorai 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 feletti a munkáltatói jogok gyakorlása,
- olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelynek értéke a törzstőkét meghaladja, illetőleg, amelyet a Társaság ügyvezetőjével,

alkalmazottjával, vagy ezek közül hozzátartozójával köt, kivéve, ha a szerződések megkötése a Társaság szokásos tevékenységéhez tartozik,

- az ügyvezető és a Felügyelő Bizottsági tagok ellen kártérítést igény érvényesítése, további intézkedés ügyvezető ellen indított perekben a

- a Társaság jogutód nélküli megszűnésének, átalakulásának elhatározása,

- az alapító okirat módosítása,

- az olyan szerződés jóváhagyása, amelyet a Társaság a közfeladat, illetve szolgáltatás 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 vagyom, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információs szolgáltatást 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 tételre tartalmazza.

Az eredménykimutatása: Összköltségjelárral készült, formája: "A" változat.

Attérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határértékütlépés miatt lehetséges.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2013. április 25.

3. A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló összeállítására a magyar számviteli törvény szabályrendszerének alkalmazásával került sor.

A beszámoló nyelve: Magyar

Aláíró: Ugyvezető

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

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

5. A beszámoló közzététele:

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

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valóság 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 elve; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

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

Ellenőrzés: önellenőrzés NEM állapított meg az előző üzleti évek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibákkal.

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

Kamara: regisztrációs száma: 001448

Könyvvizsgáló társaság neve: Penner-Audit Könyvvizsgáló Kft

Kamara: 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 befektetési 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 forrásokot 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 vételárak 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 árvett, tobbletként felletti eszközök esetében a piaci érték;
 speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értéksokkenés leírás módszere:

a tervezett és leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke,
 aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
 aktiválás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;

a Társaság a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítású érték alatti tárgyi eszköz értékét használathavételkor egy összegben

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

akkor számolunk el, ha az eszközök könyvi szerinti értéke tartósan két mérlegfordulónapon fennállóan és jelentősen (kiszármazék 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, megromlott;

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

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegekben 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) miatt összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételét 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 járuléka.

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 értékeinek alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradvéként aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt tervi szerinti értéksokkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt

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

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

II/2 Készletek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0 eFt	5 400 eFt	-
Kereskedelmi árúk	7 574 eFt	1 260 eFt	-83%
Közvetített szolgáltatások	0 eFt	7 400 eFt	-

II/3 Pénzeszközök bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Pénzeszközök	92 754 eFt	70 481 eFt	-24%

II/4 Követelések és kötelezettségek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Követelések	2 657 eFt	156 711 eFt	5798%
Kötelezettségek	20 371 eFt	45 777 eFt	125%
Hátrasorolt kötelezettségek	eFt	eFt	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	eFt	eFt	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	20 371 eFt	45 777 eFt	125%

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	0 eFt	11 076 eFt	-
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

I pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az I. 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:	(terméktértékesítés)	12 998 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	(szolgáltatásnyújtás)	260 417 eFt
EU-közösségi tagállamból származó árbevétel		0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:		0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:		273 415 eFt
Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:		59 714 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:		3 677 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:		24 055 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:		1 280 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:		12 912 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:		17 790 eFt
Az elszámolt személy jellegű ráfordítások értéke összesen:		100 030 eFt
amelyből: Bérköltségek:		69 614 eFt
Személyi jellegű kifizetések:		10 448 eFt
Bérfelrakások:		19 968 eFt
Az összes elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege:		6 586 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználódó eszközök terv szerinti évi:		4 694 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt évi:		1 892 eFt
Saját termelésű készletek állománnyváltozása:		0 eFt
Egyéb bevételek:		362 eFt
Egyéb ráfordítások:		11 433 eFt
Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	96 014 eFt	Nyereség

A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:

amelyből: realizált árfolyamnyereség:	80 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel	0 eFt
	80 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:	0 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:	0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:	0 eFt

Pénzügyi műveletek eredménye:	80 eFt	Nyereség
Szokásos vállalkozási eredmény:	96 094 eFt	Nyereség
Rendkívüli bevételek:		400 eFt
Rendkívüli ráfordítások:		0 eFt
Rendkívüli eredmény:	400 eFt	Nyereség
Adózás előtti eredmény:	96 494 eFt	Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:	761 eFt	
Adózott eredmény	95 733 eFt	Nyereség

IV. Tájékoztató rész

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

Az statisztikai állományi létszám:	14 fő	69 614 eFt
ebből: fizikai:	0 fő	0 eFt
szellemi	14 fő	59 834 eFt
Állományba nem tartozók		9 780 eFt

Eredménykimutatás sor	Bázis év	Fárgy év	Változás
Személyi jellegű ráfordítások	156 369 eFt	100 030 eFt	-36%

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, pénzbeni jutatása

7 080 eFt

Az ügyvezető nem pénzbeni jutatása, ill. a részére kifizetett költségterítés

564 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 lekotott tartalék alakulását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották

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 kötelezettséget nincsenek.

Budapest, 2013. május 24



Képviselőre jogosult személy aláírása

Mellékletek:

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

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft
1113 Budapest, Bocskai ut 39-41
Adószám: 21967827-2-43
IRODA
4.

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

Bázis évre
2011.12.31

Tárgy évre
2012.12.31

Befektetett eszközök aránya =

$$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}} \quad \begin{array}{cc} 5\% & 2\% \end{array}$$

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

Forgóeszközök aránya =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}} \quad \begin{array}{cc} 95\% & 98\% \end{array}$$

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

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \quad \begin{array}{cc} 78\% & 73\% \end{array}$$

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

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =

$$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad \begin{array}{cc} 34\% & 53\% \end{array}$$

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

Kötelezettségek aránya =

$$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}} \quad \begin{array}{cc} 19\% & 19\% \end{array}$$

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

Befektetett eszközök fedezete =

$$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}} \quad \begin{array}{cc} 1726\% & 3047\% \end{array}$$

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

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 97\% \quad 108\%$$

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

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 506\% \quad 527\%$$

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad 11\% \quad 35\%$$

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

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} \quad 12\% \quad 35\%$$

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

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

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.

2012 . évi beszámolójához

Dátum: 2012. december 31.

eFt

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	10 000	-	-		10 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	46 500	-	-	28 592	75 092
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	28 592	95 733	-	- 28 592	95 733
Saját tőke	85 092	95 733	-	-	180 825

Befektetett eszközök - tükör

. évi beszámolójához KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft. 2012. évi beszámolójához

Dátum 2012 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 értékü jogok		3 786			3 786		2 664			2 664	1 122
	114 Szellemi termékek		148			148		23			23	125
	115 Üzleti vagy cégérték											-
	116 Értékhelyesbítés											-
	ÖSSZESEN:	-	3 934	-	-	3 934	-	2 687	-	-	2 687	1 247
INGATLANOK												
	121 Földterület					-					-	-
	122 Telek					-					-	-
	123 Épületek					-					-	-
	124 Egyéb építmények					-					-	-
	125 Beruházás bérelt ingatlanon					-					-	-
	126 Vagyoni értékü jogok ingatlanon					-					-	-
	127 Értékhelyesbítés					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TERMELŐ BERENDEZÉSEK												
	131 Termelő berendezések	243	1 650			1 893	194	517			711	1 182
	132 Termelő járművek					-					-	-
	136 Kísérletkü termelő gépek, berend					-					-	-
	ÖSSZESEN:	243	1 650	-	-	1 893	194	517	-	-	711	1 182
ÜZEMI BERENDEZÉSEK												
	141 Üzemi berendezések	3 313				3 313	2 544	254			2 798	515
	142 Üzemi járművek	6 039				6 039	3 237	799			4 036	2 003
	ÖSSZESEN:	9 352	-	-	-	9 352	6 781	1 053	-	-	6 834	2 518
EGYÉB BERENDEZÉSEK												
	1431 Irodai berendezések	3 428	114			3 542	2 117	436			2 553	989
	1432 Számítástechnikai ber					-					-	-
	1433 Hírközlő berendezések					-					-	-
	145 Kísérletkü egyéb gépek berend	1 957	1 892			3 849	1 957	1 892			3 849	-
	ÖSSZESEN:	5 385	2 006	-	-	7 391	4 074	2 328	-	-	6 402	989
ÜZEMKÖRÖN KÍVÜLI BEREND.												
	144 Üzemkörön kívüli berendezések					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BERUHÁZÁSOK												
	1611 Több év alatt elfhasználó eszköz		1 764	1 764		-					-	-
	1612 Egy év alatt elfhasználó eszköz		1 892	1 892		-					-	-
	1613 Építési beruházás					-					-	-
	1614 Befejezett, de nem aktivált beruh					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	3 656	3 656	-	-	-	-	-	-	-	-
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 kölcsön kapcs váll					-					-	-
	192 Tartós kölcsön egyéb rész váll					-					-	-
	193 Egyéb tartósan adott kölcsön					-					-	-
	ÖSSZESEN:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KISÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK												
KERÉKÍTÉSI KÜLÖNBÖZET												
	MIND ÖSSZESEN:	14 980	11 246	3 656	-	22 670	10 049	6 585	-	-	16 634	5 935

Követelések leltára

Készült a

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

2012. évi beszámolójához

Dátum: 2012. december 31.

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	4 284 970 Ft
312	Belföldi követelések (devizában)	
321	Követelések az anyavállalattal szemben	144 867 510 Ft
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám, rövid.lej.kölcsön)	119 865 Ft
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
454	Előre fizetett szállítók	
4634	NAV Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	723 376 Ft
	NAV Egyéb	2 810 Ft
	Következő időszak levonható ÁFA	311 357 Ft
468	NAV Általános forgalmi adó elszámolása	6 355 000 Ft
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása	46 200 Ft
479	Egyéb kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		156 711 088 Ft
Mérlegérték:		156 711 eFt



.....
ügyvezető

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.
1113 Budapest, Bocskai ut 39-41
Adószám: 21967827-2-43
IRODA
4.

Kötelezettségek leltára

Készült a

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.

2012. évi beszámolójához

Dátum: 2012. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <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 <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	- Ft
444	Beruházási és fejlesztési hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	- Ft
	Hosszú lejáratú lízingek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	- Ft
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek <i>Ebből 5 éven túli:</i> <i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérlegérték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
31	Vevői túlfizetés	
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	- Ft
454	Belföldi szállítók	- Ft
4611	NAV Társasági adó elszámolása	14 738 053 Ft
4622	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (290 Levont)	761 000 Ft
4637	NAV Késedelmi pótlék elszámolása	2 167 000 Ft
4638	NAV Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	5 000 Ft
4639	NAV Cégaadó	10 848 Ft
4641	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	220 524 Ft
4642	NAV Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék elszámolása	1 003 145 Ft
	NAV Szociális hozzájárulási adó elszámolása	973 000 Ft
4647	NAV Egészségügyi szolgáltatási járulék	3 201 000 Ft
	Következő időszaki fizetendő ÁFA	243 000 Ft
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	15 951 867 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	5 Ft
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	3 243 028 Ft
479	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 899 079 Ft
	Kerekítés	360 000 Ft
		- Ft
	ÖSSZESEN:	45 776 549 Ft
	Mérlegérték:	45 777 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	45 776 549 Ft
Mérlegérték:	45 777 eFt



.....
ügyvezető

KÖR 2004 Informatikai Nonprofit Kft.
1113 Budapest, Bocskai ut 3/a 41
Adószám: 21967827-2 43
IRODA
4.