

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az

Újbuda SMART 11 Üzemeltető és Fejlesztő Nonprofit Kft 2015. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1. A cég elnevezése: **Újbuda SMART 11 Üzemeltető és Fejlesztő Nonprofit Kft**
2. A cég rövidített elnevezése: **Újbuda SMART 11 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: **2004.**
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, képviseletére és cégjegyzésre:
Az ügyvezető önállóan jogosult
A Társaság ügyvezetője 2018.12.31-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:
Mindazon kérdésekben, amelyet törvény a taggyűlés (Alapító) kizárólagos hatáskörébe, jogkörébe utal. Így különösen:
 - az Alapító okirat módosítása,
 - pótbefizetés, saját üzletrész megszerzése, nyereség felosztása
 - a Társaság jogtúd nélküli megszűnésének, átalakulásának elhatározása,
 - az ügyvezető visszahívása, díjazásának megállapítása, valamint az ügyvezető felett a munkáltatói jogok gyakorlása,
 - az ügyvezető, felügyelő bizottság összeférhetlenségi szabályai
 - az éves beszámoló jóváhagyása, elfogadása,
 - a Felügyelő Bizottság tagjainak megválasztása, visszahívása, díjazásuk megállapítása,
 - a Társaság könyvvizsgálója megválasztása, díjazásának megállapítása,
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:** 2015. december 31.

· **A mérlegkészítés időpontja:** 2016. március 31.

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 összevetésének 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 előállítások 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 aktiválási értéke;
- aktiválás napjától egyévi, negyedévente, a várható hasznos élettartam alapján megállapított lineáris leírási kulcs alkalmazásával;
- 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 adósok

- 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 szóló 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 árfolyamveszteségeket, 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

0 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			-
Kereskedelmi áruk	21 513 eFt	4 388 eFt	-80%
Közvetített szolgáltatások			-

II/3 Pénzeszközök bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Pénzeszközök	180 900 eFt	161 587 eFt	-11%

II/4 Követelések és kötelezettségek bemutatása

Mérleg sor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Követelések	33 592 eFt	79 052 eFt	135%
Kötelezettségek	45 848 eFt	65 727 eFt	43%
Hátrasorolt kötelezettségek	eFt	eFt	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	eFt	eFt	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 848 eFt	65 727 eFt	43%

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

Mérleg sor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 076 eFt	8 909 eFt	-20%
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)	3 230 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	alapcél szerinti (szolgáltatásnyújtás)	324 069 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	vállalkozási tevékenység (termékértékesítés)	1 026 eFt
Belföldi főtevékenység árbevétele:	vállalkozási tevékenység (szolgáltatásnyújtás)	839 eFt
EU közösségi tagállamból származó árbevétel:		0 eFt
Harmadik országból származó árbevétel:		0 eFt
Összes értékesítés nettó árbevétele:		329 164 eFt
Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:		113 256 eFt
amelyből: Elszámolt anyagok költsége:		1 306 eFt
Igénybevett szolgáltatások költsége:		104 770 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei:		2 298 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke:		3 903 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke:		979 eFt
Az elszámolt személy jellegű ráfordítások értéke összesen:		145 512 eFt
amelyből: Bérköltségek:		102 195 eFt
Személyi jellegű kifizetések:		14 178 eFt
Bérráfordítók:		29 139 eFt
Az összes elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege:		35 630 eFt
amelyből: Több év alatt elhasználandó eszközök terv szerinti écs:		26 149 eFt
Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:		9 481 eFt
Saját termelésű készletek állományváltozása:		0 eFt
Egyéb bevételek:		3 585 eFt
Egyéb ráfordítások:		1 282 eFt

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	37 069 eFt	Nyereség
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:		12 eFt
amelyből: realizált árfolyamnyereség:		0 eFt
kapott kamat, kamatjellegű bevétel:		12 eFt
A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:		4 eFt
amelyből: realizált árfolyamvesztés:		0 eFt
fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:		4 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	8 eFt	Nyereség
<u>Szokásos vállalkozási eredmény:</u>	37 077 eFt	Nyereség
Rendkívüli bevételek:		0 eFt
Rendkívüli ráfordítások:		0 eFt
<u>Rendkívüli eredmény:</u>	0 eFt	Nyereség
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	37 077 eFt	Nyereség
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 eFt	
<u>Adózott eredmény</u>	37 077 eFt	Nyereség

IV. Tájékoztató rész

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

Az statisztikai állományi létszám:	20 fő	86 481 eFt
ebből: fizikai	0 fő	0 eFt
szellemi	20 fő	86 481 eFt
Állományba nem tartozók	8 fő	15 714 eFt

Eredménykimutatás sor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Személyi jellegű ráfordítások	139 375 eFt	145 512 eFt	4%

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:	2 600 eFt
Az ügyvezető a feladatát megbízási jogviszony keretében látja el, pénzbeni juttatása	7 080 eFt
Az ügyvezető nem pénzbeni juttatása, ill. a részére kifizetett költségtérítés (előző időszakra járó is)	1 007 eFt
Az ügyvezető kifizetett prémiuma	5 664 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, 2016. április 01.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Mellékletek:

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

Újbuda SMART 11 Üzemeltető és Fejlesztő Nonprofit Kft

Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók

	Bázis évre 2014.12.31	Tárgy évre 2015.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
$\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	17%	24%

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

Forgóeszközök aránya =		
$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhatárolás} \times 100}{\text{Összes eszköz}}$	83%	76%

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

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	78%	76%

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

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =

$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény} \times 100}{\text{Saját tőke}}$	-26%	14%
--	------	-----

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

Kötelezettségek aránya =		
$\frac{\text{Kötelezettségek} \times 100}{\text{Mérleg főösszeg}}$	16%	19%

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

Befektetett eszközök fedezete =		
$\frac{\text{Saját tőke} \times 100}{\text{Befektetett eszközök}}$	460%	319%

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

Forgótőke, saját tőke aránya =

$$\frac{\text{Forgótőke} \times 100}{\text{Saját tőke}} \quad 86\% \quad 69\%$$

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

Likviditási mutató =

$$\frac{\text{Forgóeszközök} \times 100}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \quad 515\% \quad 373\%$$

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

Árbevétel arányos üzleti eredmény =

$$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény} \times 100}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \quad -23\% \quad 11\%$$

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

Bevétel arányos adózás előtti eredmény =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Összes árbevétel} + \text{összes bevétel}} \quad -22\% \quad 11\%$$

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

Eszköz arányos jövedelmezőség =

$$\frac{\text{Adózás előtti eredmény} \times 100}{\text{Eszközök összesen}} \quad -20\% \quad 11\%$$

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

Újbuda SMART 11 Üzemeltető és Fejlesztő Nonprofit Kft

2015. évi beszámolójához

Dátum: 2015. december 31.

eFt

Tőkeelem	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	10 000	-	-		10 000
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	-	-	-		-
Eredménytartalék	269 560	-	-	- 57 873	211 687
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	- 57 873	37 077	-	57 873	37 077
Saját tőke	221 687	37 077	-	-	258 764

Követelések leltára

Készült a

Újbuda SMART 11 Üzemeltető és Fejlesztő Nonprofit Kft

2015. évi beszámolójához

Dátum: 2015. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	71 330 553 Ft
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszaírás	- 49 885 Ft
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	70 000 Ft
3639	Kedvezményes adózású béren kívüli juttatás elsz.	10 500 Ft
454	Előre fizetett szállítók / szállítói követelések	39 259 Ft
4695	Helyi iparüzési adó elsz Budapest	7 651 500 Ft
ÖSSZESEN:		79 051 927 Ft
Mérleg érték:		79 052 eFt

.....
ügyvezető

Kötelezettségek leltára

Készült a

Újbuda SMART 11 Üzemeltető és Fejlesztő Nonprofit Kft

2015. évi beszámolójához

Dátum: 2015. december 31.

Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	- Ft
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
ÖSSZESEN:		- Ft
Mérleg érték:		eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
368	Következő időszakban elszámolandó ÁFA	13 817 809 Ft
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	- Ft
454	Belföldi szállítók	24 722 156 Ft
4611	NAV Társasági adó elszámolása	- Ft
4625	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Kifizetői)	2 785 000 Ft
4624	NAV Személyi jövedelemadó elszámolása (Levont)	212 000 Ft
47371	NAV Szociális hozzájárulási adó	5 047 000 Ft
4742	NAV Szakképzési hozzájárulás elszámolása	88 000 Ft
4732	NAV Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok (Levont)	1 882 000 Ft
4731	NAV Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék (Levont)	1 553 000 Ft
4631	NAV Egészségügyi hozzájárulás (Kifizetői)	272 000 Ft
468	NAV Általános forgalmi adó elszámolása	11 403 000 Ft
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság, önell.pótlék	57 Ft
471	Jövedelemelszámolási számla	3 944 798 Ft
	Kerekítés	- Ft
ÖSSZESEN:		65 726 820 Ft
Mérleg érték:		65 727 eFt

KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	65 726 820 Ft
Mérleg érték:	65 727 eFt

.....
ügyvezető