

Veszprémi Programiroda Rendezvényszervező és Kulturális Szolgáltató Kft.
8200 Veszprém Óváros tér 9.
19-09-516501

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A társaság főbb adatai

Neve:

Veszprémi Programiroda Rendezvényszervező és Kulturális Szolgáltató Kft.

Székhely: 8200 Veszprém Óváros tér 9.

Adószáma: 24649362-2-19

Cgj.száma: 19-09-516501

Alapító tulajdonos: Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata

Veszprém Óváros tér 9.

Törzsszám: 430003000

Kéviselő: Polga Gyula polgármester

Társaság ügyvezetője: Muraközy Péter

A társaság alaptevékenysége: 9001

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:

Muraközy Péter

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: Jupiter-Delta Kft.

8200 Veszprém Budapest út 75.

Szabóné Barta Katalin Könyvvizsgáló/0007086/

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte:

Signator Audit Kft.

8200 Veszprém Radnóti tér 2

cgj.sz: 19-09-500315

Könyvvizsgálatért személyben is felelős személy adatai:

Olma Frigyes 8200 Veszprém Zápor utca 4.

Beszámolási időszak: 2013.05.30 – 2013.12.31.

A mérlegkészítés pénzneme: HUF.

A mérlegkészítés időpontja: 2014. 04.28.

Könyvviteli zárás 2014. február 28.

Jelen kiegészítő melléklet a SZT 16§(5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak.

SZÁMVITELI POLITIKA

Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló
Könyvvizelés módja:	Kettős könyvvitel
Eredménykimutatás formája:	Összköltség eljárással

Társaságunk számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a 2000. évi C. számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Számlarend:

A számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a szálatükör tartalmazza, a számviteli törvény előírásai, illetve ajánlásai szerint.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést, kell elszámolni. Minden más esetben a számviteli törvény szerint kell az amortizációt elszámolni.

A vállalkozás az immateriális javakról és a tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Nyilvántartások:

Az anyagkészletről és a vásárolt árukról a vállalkozás mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet.

A készletek leltározása december 31.-ei fordulónappal mennyiségi felvétellel, eszközök egyedi számbavételével valósul meg.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett. A vállalkozásnak mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettsége nincs. A társaságnak hátrасorolt kötelezettsége nincs céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

Vagyoni helyzet mutatói:

Forgóeszközarány:	78,74 %
Saját tőkearány:	-59,11 %
Tárgyi eszköz leírási mutató:	77.00 %

Pénzügy helyzet mutatói:

Likviditási ráta:	0.62
-------------------	------

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Devizában, valutában elszámolt belföldi vagy export értékesítés nem volt. A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

Tájékoztató rész:**Immateriális javak és tárgyi eszköz változásai**

Immateriális javak bruttó értéke:0 e Ft
 nettó értéke:0 e Ft

Tárgyi eszközök bruttó értéke:1.270 eFt ebből 100 eFt alatti:70 eFt
 nettó értéke:1.193 e Ft

Költségek, ráfordítások részletezése /e Ft/:

Anyagköltség:	109
Igénybevett szolgáltatások:	11.208
Eladott közvetített szolgáltatás:	3.476
Eladott áruk beszerzési értéke:	0
Egyéb szolgáltatások értéke:	56
Ebből bankköltség:	49
Biztosítás:	0
Személyi jellegű ráfordítások:	2281
Értékcsökkenési leírás:	76
Egyéb ráfordítás:	182

Adóalap növelő tételek: 76 e Ft.

Az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el. 76 e Ft.

Adóalap csökkentő tételek: 76 e Ft.

Az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el. 76 e Ft.

A tárgyévi Mérlegszerinti eredmény: -3.613 e Ft.

A tulajdonos a tőkehelyzet rendezésére, 2014 év folyamán megtett intézkedései a törvényesség helyreállítása érdekében

- jegyzett tőkét felemelte 3.000 e Ft-ra 2014.05.09 végzés dátuma
- tőketartalékba helyezett összeg 15.300 e Ft

A beszámolási időszakban munkavállalók bér és létszámadatai.

A társaság beszámolási időszakban munkavállalót nem foglalkoztatott.

Átlagos statisztikai létszám	4 fő
Bruttó bérköltség	1.768 e Ft

Veszprém, 2014.04.28.


.....
ügyvezető