

Adószám: 11720379-1-05
Cégbíróság: B.A.Z.Megyei Bíróság
Cégjegyzék szám: 05-09-018952

Sajószentpéteri Közfogl. Nonprofit Kft. Végelszámolás alatt

3770 Sajószentpéter, Zalka M. út 1.

Kiegészítő melléklet
2011.

Végelszámolás záró beszámoló

Fordulónap: 2011. január 15.

Beszámolási időszak: 2010. augusztus 01. - 2011. január 15.

Sajószentpéter, 2011. január 20.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. A számviteli politika alkalmazása**
 - 1.1. Üzleti jelentés
- 2. Elemzések**
 - 2.1. Adatok változása
 - 2.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 2.3. Vagyoni helyzet
 - 2.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 2.5. Jövedelmezőség
- 3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 3.1. A mérleg tagolása
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - 3.2. Befektetett eszközök
Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
 - 3.3. Saját tőke
Jegyzett tőke alakulása
Jegyzett, de be nem fizetett tőke
Lekötött tartalék jogcímei
 - 3.4. Kötelezettségek
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
- 4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Az eredménykimutatás tagolása
Új tételek az eredménykimutatásban
Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - 4.2. Bevételek
Bevételek alakulása
Árbevétel tevékenységenként
Rendkívüli bevételek
 - 4.3. Ráfordítások
Ráfordítások alakulása
Költségek költségnemenként
 - 4.4. Adófizetési kötelezettség
Társasági adó megállapítása

1. A számviteli politika alkalmazása

1.1. Üzleti jelentés

A Sajószentpéteri Közfogl.Nonprofit Kft. Végelszámolás alatt üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2. Elemzések

2.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
01.	A. Befektetett eszközök	1 279	0	100.00
02.	I. Immateriális javak	0	0	0.00
03.	II. Tárgyi eszközök	1 279	0	100.00
04.	III.Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0.00
05.	B. Forgóeszközök	1 370	288	-78.98
06.	I. Készletek	0	0	0.00
07.	II. Követelések	0	21	0.00
08.	III.Értékpapírok	0	0	0.00
09.	IV. Pénzeszközök	1 370	267	-80.51
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0.00
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 649	288	-89.13
12.	D. Saját tőke	2 079	288	-86.15
13.	I. Jegyzett tőke	500	500	0.00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0.00
15.	III.Tőketartalék	0	0	0.00
16.	IV. Eredménytartalék	-5	742	0.00
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0.00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0.00
19.	VII.Mérleg szerinti eredmény	1 584	- 954	0.00
20.	E. Céltartalékok	0	0	0.00
21.	F. Kötelezettségek	570	0	100.00
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0.00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0.00
24.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	570	0	100.00
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0.00
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 649	288	-89.13

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	24 445	2 270	-90.71
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 783	1 755	-77.45
V.	Személyi jellegű ráfordítások	4 129	642	-84.45
VI.	Értécsökkenési leírás	852	163	-80.87
VII.	Egyéb ráfordítások	10 103	309	-96.94
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 578	- 599	0.00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6	3	-50.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	6	3	-50.00
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 584	- 596	0.00
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	358	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	- 358	0.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 584	- 954	0.00
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 584	- 954	0.00
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 584	- 954	0.00

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

2.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	48.28	0.00
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	48.28	0.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	51.72	100.00
Készletek	0.00	0.00
Követelések	0.00	7.29
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	51.72	92.71
Aktív időbeli elhatárolások	0.00	0.00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évről.

2.3. Vagyoni helyzet

Saját tőke változása

A saját tőke az előző évhez képest 1,791 Eft értékkel, 86.1 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.

Tőkeerősség

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 78.5 %, a tárgyévben 100.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla, vagy negatív.

Kötelezettségek dinamikája

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 570 Eft értékkel csökkentek.

A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla.

2.4. Likviditás és fizetőképesség

Pénzeszközök változása

A pénzeszközök állománya 1,103 Eft értékkel, 80.5 %-kal csökkent.

A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla, vagy negatív.

Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 51.7 %, a tárgyévben 100.0 % volt.

A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhöz képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla.

2.5. Jövedelmezőség

Bevétel alakulása

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 24,451 Eft, a tárgyévben 4,938 Eft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 19,513 Eft értékkel, 79.8 %-kal csökkent.

A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.

Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 67 Eft, a tárgyévben 14 Eft volt.

A mutató az időszak egy naptári napjára átlagosan jutó árbevételt mutatja be az előző évre és a tárgyévre.

A mérleg szerinti eredmény dinamikája

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 1,584 Eft, a tárgyévben -954 Eft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 2,538 Eft értékkel csökkent.

A mutató a mérleg szerinti eredmény előző évi és tárgyévi adatát, annak alakulását mutatja be.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA. a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Befektetett eszközök

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

3.3. Saját tőke

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

3.4. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.2. Bevételek

Bevételek alakulása

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	24 445	100.0	2 270	99.9
Pénzügyi műveletek bevételei	6	0.0	3	0.1
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	24 451	100.0	2 273	100.0

Árbevétel tevékenységenként

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA. a beszámolási időszakban árbevételt nem realizált.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

4.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Sajósz.Közfogl.Nonprofit Kft. VA. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	7 783	34.0	1 755	54.3
Személyi jellegű ráfordítások	4 129	18.1	642	19.9
Értécsökkenési leírás	852	3.7	163	5.1
Egyéb ráfordítások	10 103	44.2	309	9.6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	358	11.1
Ráfordítások összesen	22 867	100.0	3 227	100.0

Költségek költség-nemenként

A költségek költség-nemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	7 783	61.0	1 755	68.5
Személyi jellegű ráfordítások	4 129	32.3	642	25.1
Értécsökkenési leírás	852	6.7	163	6.4
Költségnemek összesen	12 764	100.0	2 560	100.0

4.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint nem került sor.