

2013. Évi beszámoló

Ügyfél neve: Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

Ügyfél címe, telefonszáma: 9024. Győr, Szérúskert u.36.

Statisztikai számjele:

2	3	1	7	5	7	6	9	0	3	2	2	5	7	2	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	8	-	0	9	-	0	2	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A társaság adószáma:

2	3	1	7	5	7	6	9	-	2	-	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dátum (készítés ideje): 2014. február 28.

Ügyfél (aláíró): Tóth Ferenc

A társaság rövidített neve: Holt-Marcál Kft.

A társaság telephelye(i): 9024. Győr, Szérúskert u.36.

Bevallás időszaka: 2013.január 01. - 2013. december 31.

Mérlegforduló napja: 2013. december 31.

2	3	1	7	5	7	6	9	0	3	2	2	5	7	2	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	2	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

a vállalkozás megnevezése

9024. Győr, Szerűskert u.36.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2013.

Egyszerűsített éves beszámoló

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény

Bevallás időszaka:

2013.január 01. - 2013. december 31.

Mérleg fordulónap:

2013. december 31.

Keltezés: 2014. február 28.

Tóth Ferenc
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	1	7	5	7	6	9	0	3	2	2	5	7	2	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	2	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

0	1
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	1 150	0	928
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 150		928
05.	Tárgyi eszköz érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	642	0	819
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	494		625
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			115
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	148		79
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14.	ESZKÖZÖK (Aktívák) ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	1 792	0	1 747

2	3	1	7	5	7	6	9	0	3	2	2	5	7	2	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	2	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

0	1
---	---

Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. SAJÁT TŐKE (16.+ 18.+ 19. +20. +21. +22. +23. sor)	-384	0	-2 342
16.	I. JEGYZETT TŐKE	7 500		7 500
17.	ebből: Visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-6 690		-8 007
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 194		-1 835
24.	E. CÉLTARTALÉKOK			
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (26.+27.+28. sor)	2 176	0	4 089
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 176		4 089
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
30.	FORRÁSOK (Passzívák) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	1 792	0	1 747

Keltezés: 2014. február 28.

Tóth Ferenc
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	3	1	7	5	7	6	9	0	3	2	2	5	7	2	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	2	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

0	2
---	---

Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I Értékesítés nettó árbevétele	11 879		13 180
02.	II Aktivált saját teljesítmények értéke			
03.	III Egyéb bevételek	3		12
04.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	IV Anyagjellegű ráfordítások	7 725		11 098
06.	V Személyi jellegű ráfordítások (-)	5 251		3 622
07.	VI Értécsökkenési leírás (-)	177		222
08.	VII Egyéb ráfordítások (-)	43		86
09.	Ebből: értékvesztés			
10.	A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	-1 314	0	-1 836
11.	VIII Pénzügyi műveletek bevételei	120		1
12.	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
13.	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	120	0	1
14.	C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-1 194	0	-1 835
15.	X Rendkívüli bevételek			
16.	XI Rendkívüli ráfordítások			
17.	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)	0	0	0
18.	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-1 194	0	-1 835
19.	XII Adófizetési kötelezettség	0		0
20.	F ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XIII.)	-1 194	0	-1 835
21.	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 194	0	-1 835

Keltezés: 2014. február 28.

Tóth Ferenc
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

2013.évi Éves Beszámoló

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Amely tartalmazza:

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

II. MÉRLEGGEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

1.) A vállalkozás bemutatása:

A társaság neve: Holt-Marcál Nonprofit Ker.és Szolg.Kft.

A társaság rövidített neve: Holt-Marcál Kft.

A társaság székhelye: 9024. Győr, Szérűskert u.36.

A társaság telephelye: 9024. Győr, Szérűskert u.36.

A társaság fő tevékenységi köre: 0322 Édesvizihal-gazdálkodás

Cégbejegyzés dátuma: 2012. március 04.

Cégbejegyzés száma:

0	8	-	0	9	-	0	2	1	4	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A társaság adószáma:

2	3	1	7	5	7	6	9	-	2	-	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A társaság statisztikai számjele:

2	3	1	7	5	7	6	9	0	3	2	2	5	7	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A társaság tőzrőstőkéje: 7.500.000,- Ft

A társaság tulajdonosai: Nádorvárosi Sporthorgászok Egyesülete

A társaság képviselője: Tóth Ferenc ügyvezető

2.) A számviteli politika főbb vonásai:

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

A beszámoló tartalma: - "A" típusú mérleg
- összköltség eljárásra épülő "A" típusú eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet

A mérleg készítésének időpontja: - a tárgyévet követő év május 20.

A beszámolóban alkalmazott értékelési módok megfelelnek a számviteli törvényben megfogalmazott előírásoknak.

A tárgyi eszközök nyilvántartása a számviteli törvénynek és a társasági adótörvénynek megfelelően történt. A tárgyi eszközöknél a társasági adótörvény 2. Számú mellékletében előírt amortizációs kulcsokat alkalmaztuk, az elszámolásra kerülő értékcsökkenési leírást nem változtattuk, az 100 eFt alatti eszközök értékét a használatba vételkor egyösszegben elszámoltuk terv szerinti értékcsökkenésként.

A tárgyévi értékcsökkenési leírás meghatározásához lineáris leírást alkalmaztunk.

A tárgyi eszközök esetében a maradványérték akkor minősül jelentősnek, ha összege az eszköz beszerzési árának 20%-át, de minimum 1.500 eFt-ot meghaladja.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát.

3.) Mutatószámok a társaság vagyoni-pénzügyi és jövedelmi helyzetéről:

SAJÁT TŐKE ARÁNY	$\frac{\text{SAJÁT TŐKE}}{\text{MÉRLEG FŐÖSSZEG}}$	-134,06 %
KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZARÁNYA	$\frac{\text{KÖTELEZETTSÉGEK}}{\text{MÉRLEG FŐÖSSZEG}}$	234,06 %
SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSÁNAK MÉRTEKE	$\frac{\text{MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY}}{\text{JEGYZETT TŐKE}}$	-24,47 %
LIKVIDITÁSI MUTATÓ I.	$\frac{\text{FORGÓESZKÖZÖK}}{\text{RÖVID LEJ. KÖTELEZETTSÉGEK}}$	20,03 %
LIKVIDITÁSI MUTATÓ II.	$\frac{\text{FORGÓESZKÖZÖK - KÉSZLETEK}}{\text{RÖVID LEJ. KÖTELEZETTSÉGEK}}$	20,03 %

II. MÉRLEGGEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

1.) Az eszközök és források a számviteli törvény előírásának megfelelő mérlegsoron kerültek kimutatásra. A mérleg "előző év" és "tárgy időszak" oszlopában azonos tartalmú adatok szerepelnek, így azok az elemzés során összehasonlíthatók.

2.) A tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása eFt-ban:

megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb gépjármű	428	0	0	428
Egyéb ber, felszerelés	783	0	0	783
Órkutya	158	0	0	158
összesen:	1 369	0	0	1 369

3.) A tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása eFt-ban:

megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb gépjármű	58	85	0	143
Egyéb ber, felszerelés	140	114	0	254
Órkutya	21	23	0	44
összesen:	219	222	0	441

4.) Tárgyidőszaki értékcsökkenési leírás meghatározása lineáris leírási kulcs alkalmazásával történt.

5.) Tárgyidőszakban értékvesztés elszámolására, illetve értékvesztés visszaírására nem került sor.

6.) A saját tőke az üzleti évben a mérleg szerinti eredmény (-1835eFt) összegével csökkent.

7.) Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: az üzleti évben nem történt.

8.) Halasztott ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: az üzleti évben nem történt.

9.) Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: az üzleti évben nem történt.

10.) Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: az üzleti évben nem történt.

11.) Bevételek passzív időbeli elhatárolása: az üzleti évben nem történt.

12.) Bevételek aktív időbeli elhatárolása: az üzleti évben nem történt.

13.) Tárgyidőszakban a társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett

1.) A Társasági adóalapot érintő korrekciók az alábbiak:		
Adóalap növelő: Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés:		222 eFt
Egyéb növelő jogcímek:		0 eFt
összesen:		222 eFt
Adóalap csökkentő: Adótörvény szerinti értékcsökkenés:		222 eFt
Iparűzési adó		0 eFt
összesen:		222 eFt
Beruházási kedvezmény:	nincs	

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK:

- 1.) Az üzleti év során az átlagos állományi létszám 1 fő.
 béreköltség: 2748 eFt
 személyi jellegű kifizetés: 167 eFt.
 bérjárulékok: 707 e Ft
- 2.) Társaságnál fenti kifizetéseken kívül semminemű egyéb kifizetés nem történt.
- 3.) A társaság képviselőjére, a beszámoló aláírására az ügyvezető jogosult.
- 4.) Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésével megbízott személy vagy társaság:
Sys & Co Kft. (Adószám: 11460491-2-08)
9021 Győr Czuczor Gergely u. 15.

2014. február 28.

Tóth Ferenc
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

8

