

FARKAS ÉS TSA KFT.
EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2009

Budapest, 2010, május 31.

.....
ügyvezető

1. Általános rész

A Farkas és Tsa KFT. 1999.09.22-én alakult, törzstőkéje 3.000.000 forint, melyet a társaság tulajdonosai az éves beszámoló fordulónapjáig az alábbi módon bocsátottak a társaság rendelkezésére:

Készpénz: 3.000.000

Apport: 0

Jegyzett, de be nem fizetett tőke: 0

A társaság székhelye: 1119 Budapest, Etele út 79.

A társaság telephelye: 1115 Budapest, Ildikó u. 33.

Tulajdonosok és tulajdoni hányaduk:

| Név | Cím | Tulajdoni hányad |
|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Farkas Istvánné | 1119 Budapest, Etele út 79. | 55% |
| Farkas István | 1119 Budapest, Etele út 79. | 45% |

A társaság ügyvezetője:

| Név | Cím |
|---------------|-----------------------------|
| Farkas István | 1119 Budapest, Etele út 79. |
| | |

A vállalkozás fő tevékenységi köre a következő:

- * 81.21'08 Általános Épülettakarítás

2.A vállalkozás számviteli politikája

A társaság könyveit és számviteli nyilvántartásait a 2000. évi C. Számviteli Törvényben rögzített elveknek és előírásoknak megfelelően vezeti.

A Kft december 31-i fordulónappal egyszerűsített éves beszámolót készít, mérlegét az „A” változat szerint, eredménykimutatását összköltség-eljárással szintén az „A” változat szerint állítja össze.

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év május 31-e.

A vállalkozás eszközeit tényleges beszerzési áron, illetve előállítási költségen értékeli.

A tárgyi eszközök és immateriális javak amortizációjának elszámolása lineáris módszer szerint a használati idő és a várható maradványérték figyelembevételével történik. A vállalkozás a kis értékű (100 ezer Ft alatti) tárgyi eszközök esetében az értékcsökkenés azonnali elszámolását alkalmazza.

Az 500 ezer Ft-ot meghaladó alapítás-átszervezés költségét a társaság a befektetett eszközök között számolja el.

A társaság a devizás eszközök és források bekerülési értékének meghatározásakor az MNB hivatalos devizaárfolyamát használja.

A követelések értékvesztésének meghatározásánál a határidőn túli követeléseket határidők szerint minősíti. Az egyedi minősítést a behajtás céljából megtett intézkedések alapján végzi.

3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet

A társaság 2009. évi vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetét az alábbi gazdasági mutatók értékei jellemzik:

| VAGYONI HELYZET ÉS TŐKESZERKEZET | 2008-12-31 | 2009-12-31 |
|---|------------|------------|
| Eszközmegoszlás (%) | | |
| Befektetett eszközök | 12,00 % | 5% |
| Forgóeszközök | 88,00 % | 95 % |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0% | 0% |
| Összesen | 100,00% | 100% |
| ... | | |
| Tőkeszerkezeti mutató I. | | |
| Kötelezettségek / Saját tőke | 62% | 107% |
| Tőkeszerkezeti mutató II. | | |
| Rövid lejáratú kötelezettségek / Saját tőke | 62% | 69% |
| Tőkeellátottság | | |
| Saját tőke / Összes forrás | 61% | 48% |

...

PÉNZÜGYI HELYZET

Likviditási mutató

Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek 0,29 2,82

Likviditási gyorsmutató

Forgóeszköz – Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek 0,29 2,82

...

JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET

Eszközmegtérítési mutató

Adózás utáni eredmény / Összes eszköz 0,03% 4%

Tőkearányos üzemi eredmény

Üzemi eredmény / Saját tőke 0,06% 9%

Nyereséghányad

Adózás utáni eredmény / Nettó árbevétel + Összes bevétel 0,25% 1%

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az aktív időbeli elhatárolások a következő tételekből tevődnek össze:

| Megnevezés | Teljes összeg | Időszak | Elhatárolt összeg |
|------------|---------------|---------|-------------------|
| | | | |
| Összesen | | | |

A passzív időbeli elhatárolások a következő tételekből tevődnek össze:

| Megnevezés | Teljes összeg | Időszak | Elhatárolt összeg |
|------------|---------------|---------|-------------------|
| | | | |
| Összesen | | | |

A társaság nem rendelkezik mérlegben nem szereplő egyéb kötelezettségekkel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság belföldi és exportárbevételének megoszlása tevékenységenként a következő:

| Tevékenység megnevezése | Megoszlás |
|-------------------------|-------------|
| Belföld | 100,00% |
| Külföld | 0,00% |
| Összesen | 100% |

A vállalkozás átlagos állományi létszáma 2009-ben 1 fő volt. A munkavállalók bérköltségét, a bérhez kapcsolódó egyéb költségeket és a reprezentációs költségeket az eredménykimutatás személyi jellegű ráfordítások sora tartalmazza.

| Személyi jellegű ráfordítás részletezése | Összeg |
|--|-------------------|
| Bérköltség | 13667 e Ft |
| Megbízási díjak | 0 e Ft |
| Költségtérítések | 0 e Ft |
| Üzleti célú vendéglátás | 0 e Ft |
| Egyéb személyi jellegű ráfordítás | 0 e Ft |
| Nyugdíj biztosítási járulék | 2921 e Ft |
| Egészség biztosítási járulék | 760 e Ft |
| Egészségügyi hozzájárulás | 327 e Ft |
| Munkaadói járulék | 196 e Ft |
| Szakképzési hozzájárulás | 182 e Ft |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 0 e Ft |
| Összesen | 18053 e Ft |

A vállalkozás 2009. évi adózás előtti eredménye 628 e Ft,

Adófizetési kötelezettség 125 e Ft,

így a mérleg szerinti eredmény 503 e Ft.

6. Kiegészítő adatok

A társaság ügyvezetését 1 fő látta el. A társaság az ügyvezetés, az igazgatóság, illetve a felügyelő bizottság részére egyéb járandóságot, hitelt nem folyósított.

A társaságnak nincsenek olyan követelései, kötelezettségei, melyek a 2009. évi éves beszámolóhoz kapcsolódnak, és a beszámolóban nem szerepelnek. A társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

A mérleg fordulónapja után 2009. évet érintő lényeges esemény nem történt.