

1	2	0	7	9	1	5	7	4	7	1	9	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	4	6	3	7	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

A vállalkozás neve: **"FAKTOR VÁLLALKOZÁSI IRODA" Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**

A vállalkozás címe: **1173 Budapest, Pesti u. 9.**

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Beszámolási időszak: 2010. január 1. - 2010. december 31.

Előző időszak: 2009. január 1. - 2009. december 31.

Beszámoló készítés oka: Üzleti évet záró beszámoló

Az egyszerűsített éves beszámolót és eredménykimutatást könyvvizsgáló ellenőrizte.

Keltezés: Budapest, 2011. május 18.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Társas vállalkozások tevékenységeinek lekérdezése

Adószám

Név

12079157-2-42

"FAKTOR VÁLLALKOZÁSI IRODA" KERESKEDELMI ÉS SZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁ

TEÁOR'08:	
9522	Háztartási gép, háztartási, kerti eszköz javítása
9511	Számítógép, -periféria javítása
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
7711	Személygépjármű kölcsönzése
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7112	Mémöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7111	Építésmémöki tevékenység
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6399	M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
6311	Adatfeldolgozás, web-hosztिंग szolgáltatás
6203	Számítógép-üzemeltetés
5210	Raktározás, tárolás
4799	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
4791	Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
4754	Villamos háztartási készülék kiskereskedelme
4752	Vasáru-, festék-, üveg-kiskereskedelem
4719	Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
4674	Fémáru, szerelvény, fűtési berendezés nagykereskedelme
4652	Elektronikus, híradás-technikai berendezés, és alkatrészei nagykereskedelme
4649	Egyéb háztartási cikk nagykereskedelme m.n.s.
4643	Elektronikus háztartási cikk nagykereskedelme
4399	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4334	Festés, üvegezés
4333	Padló-, falburkolás
4332	Épületasztalos-szerkezet szerelése
4331	Vakolás
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4321	Villanszerelés
4312	Építési terület előkészítése

TEÁOR'08:

4311	Bontás
4299	Egyéb m.n.s. építés
4120	Lakó- és nem lakó épület építése
3312	Ipari gép, berendezés javítása

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Pénzegység: "ezer Forint"

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI		2009.12.31.		2010.12.31.		%
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5971	68%	4384	124%	50%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	2760	32%	-839	-24%	-10%
D.	Rendkívüli eredmény					
E.	Adózás előtti eredmény	8731	100%	3545	100%	41%
F.	Adózott eredmény	7648	88%	3163	89%	36%
G.	Mérleg szerinti eredmény	6148	70%	3163	89%	36%

Az eredményt meghatározó bevételek		165 353		146 738		89%
	Értékesítés nettó árbevétele	162036	98%	144542	99%	87%
	Egyéb bevételek	54	0%	76	0%	0%
	Pénzügyi műveletek bevételei	3263	2%	2120	1%	1%
	Rendkívüli bevételek					

Költségek és ráfordítások		1 286		7 678		597%
	Egyéb ráfordítások	783	61%	4719	61%	367%
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	503	39%	2959	39%	230%
	Rendkívüli ráfordítások					

Bevételek és ráfordítások egyenlege		164 067		139 060		85%

Egyenleg + Aktivált saját teljesítmények értéke		164 067		139 060		85%
	Anyagjellegű ráfordítások	141113	86%	121564	87%	74%
	Személyi jellegű ráfordítások	10936	7%	10445	8%	6%
	Értékesítési leírás	3287	2%	3506	3%	2%
	Adózás előtti eredmény	8731	5%	3545	3%	2%

Eszközök (aktívák) összesen		77 245		140 882		182%
A.	Befektetett eszközök	9960	13%	79393	56%	103%
B.	Forgóeszközök	67190	87%	61454	44%	80%
C.	Aktív időbeli elhatárolások	95	0%	35	0%	0%

Források (passzívák) összesen		77 245		140 882		182%
D.	Saját tőke	55370	72%	58533	42%	76%
E.	Céltartalékok					
F.	Kötelezettségek	21275	28%	81783	58%	106%
G.	Passzív időbeli elhatárolások	600	1%	566	0%	1%

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Pénzegység: "ezer Forint"

Bevételek százalékos megoszlása	2009.12.31.		2010.12.31.		%
Értékesítés nettó árbevétele	162036	100%	144542	100%	89%
Aktivált saját teljesítmények értéke					
Bruttó árbevétel (termelési érték)	162036	100%	144542	100%	89%
Egyéb bevételek	54	0%	76	0%	0%

KÖLTSÉGSZERKEZET (Összköltség eljárással)

Üzemi (üzleti) tevékenység összes árbevétele	162 090		144 618		89%
Anyagjellegű ráfordítások	141 113	87%	121 564	84%	75%
Személyi jellegű ráfordítások	10 936	7%	10 445	7%	6%
Értékcsökkenési leírás	3287	2%	3506	2%	2%
Egyéb ráfordítások	783	0%	4719	3%	3%
Összes költség és ráfordítás	156 119	96%	140 234	97%	87%

Nettó árbevétel (aktivált saját teljesítmények nélkül)	162 090		144 618		89%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5971	4%	4384	3%	3%

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Pénzegység: "ezer Forint"

Forgási időtartamok napokban	2009.12.31. (365)	2010.12.31. (365)
Beszédés időtartama: követelések / átlagos napi árbevétel	87	77
Forgóeszközök / árbevétel 1 napra	151	155
Készletek / átlagos napi árbevétel	45	66
Készletek / anyagjellegű ráfordítás napi átlaga	52	79

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

Rövid lejáratú kötelezettségek		19 469		46 545		239 %
Likviditási mutató	Forgóeszközök	67 190	345%	61 454	132%	316%
Likviditási gyorsráta	Forgóeszközök - Készletek	47 051	242%	35 285	76%	181%
Pénzhányad	Pénzeszközök + Értékpapírok	8 212	42%	4 717	10%	24%
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	38 839	199%	30 568	66%	157%
Dinamikus likviditás	Üzemi tevékenység eredménye	5 971	31%	4 384	9%	23%

Vagyoni helyzet és tőkeszerkezet

Saját tőke		55 370		58 533		106 %
Befektetett eszközök		9 960	18%	79 393	136%	143%
Tárgyi eszközök		9 655	17%	79 314	136%	143%
Kötelezettségek		21 275	38%	81 783	140%	148%
Jegyzett tőke		3 000	5%	3 000	5%	5%
Nyereség-visszaforgatás aránya (Mérleg szerinti eredmény)		6 148	11%	3 163	5%	6%
Sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE)		7 648	14%	3 163	5%	6%

Jövedelmezőségi mutatók

Értékesítés nettó árbevétele		1 62 036		1 44 542		89 %
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)		7 648	5%	3 163	2%	2%
Mérlegfőösszeg (Összes eszköz)		77 245		140 882		182 %
Eszközhatékonyosság: Eszköz-arányos adózott eredmény (ROA)		7 648	10%	3 163	2%	4%
Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek		47 721		14 909		31 %
Működőtőke-arányos adózott eredmény		7 648	16%	3 163	21%	7%

Alaptőke jövedelmezősége

Jegyzett tőke		3 000		3 000		100 %
Adózott eredmény		7 648	255%	3 163	105%	105%

„FAKTOR VÁLLALKOZÁSI IRODA” Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2010. ÉV

„Faktor Vállalkozási Iroda” Kft

1173.Budapest, Pesti út 9.

Cégjegyzékszám: 01 09 463 757

A társaság bemutatása

Cég neve: „Faktor Vállalkozási Iroda” Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Társaság székhelye

1173 Budapest, Pesti út 9.

A társaság 1995.november 1-én alakult.

A vállalkozás eszközeiben nagymértékű változás történt. Az eddig bérelt székhelyünket megvásároltuk.

A társaság könyvvizsgálója:

Dr. Domján Beatrix, 1094 Budapest,
Mihákovics utca 12.III.em. 28.(MKVK kamarai tagszám: 005345)

A társaság ügyvezetői

Peredi József és Peredi Józsefné

Társaság tagjai Peredi József

Peredi Józsefné (Szabó Erika)

A céget a Fővárosi Bíróság Cégbírósága 1997.01.03-án 01 09 463757 számon jegyezte be.

A társaság műszaki cikk és alkatrészeinek nagy-, és kiskereskedelmével, megújuló energia felhasználását szolgáló berendezések értékesítésével és telepítésével foglalkozik.

A vevők felé a számlázás számítógépen folyik, a számla kiegyenlítése készpénzzel vagy átutalással történik. A készpénzes forgalmat pénztárgép rögzíti. Üzletünkben lehetőség van bankkártyás fizetésre is.

A számviteli törvény 88.§ előírja, hogy kiegészítő mellékletben számszerű adatokkal, szöveges magyarázatokkal kell bemutatni a vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének, működésének eredményét.

E törvény értelmében a Faktor Kft vállalkozás az alábbiakban mutatja be pénzügyi helyzetét, működését, alkalmazott értékelési eljárásait, a mérleg és eredmény kimutatáson túlmenően.

Alkalmazott értékelési eljárások

Az értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből indultunk ki. A Kft évközben

készleteiről mennyiségi nyilvántartást nem vezet, év végén tételes mennyiségi

leltározással állapítja meg a zárókészletet, amely átlag beszerzési áron kerül be a mérlegbe.

A vállalkozás kereskedelmi áruit változatlan formában értékesíti tovább.

Saját termelésű készletünk nincs, a vásárolt készleteknél értékvesztést nem számolunk el.

Az eszközök , kötelezettségek mérlegtételeit, egyeztetéssel, leltárral támasztottuk alá.

Eszközök

Értékcsökkenés elszámolásának módszere:

Értékcsökkenést évente egyszer számolunk el, az üzembe helyezés napjától, a selejtezés, eladás napjáig.

2010-ben tárgyi eszköz selejtezés nem történt.

Az alábbi táblázatban mutatjuk be a 2010.évi tárgyi eszköz forgalmat:

Megnevezés	Nyitó nettó e Ft	Vásárlás 2010.	Elszámolt 2010-ben	ÉCS Terven felüli ÉCS	Nettó érték 2010.12.31
Immateriális javak	305 e	46 e	272 e	0	79 e
Bérelt ing.vég.beruh	4104 e	0	141 e	3963 e	0
Telek	0	36108 e	0	0	36108 e
Épületek	0	40371 e	391 e	0	39980 e
Termelőgépek	300 e	0	300 e	0	0
Termelő járművek	2872 e	0	1144 e	0	1728 e
Üzleti berendezések	243 e	0	107 e	0	136 e
Számítástech.berend.	919 e	57 e	466 e		510 e
Igazg.irodai berend.	1217 e	147 e	512 e	0	852 e
Összesen	9960 e	76730 e	3333 e	3963 e	79393 e
Kis értékű TE		173 e	173 e	0	0
Mindösszesen	9960 e	76903 e	3506 e	3963 e	79393 e

Terv szerinti értékcsökkenést 3.506 ezer Ft-ot, terven felüli értékcsökkenést 3.963 e Ft-ot egyéb ráfordítások terhére számoltunk el.

2010.12.31. követelések részletezése.

Belföldi vevők	10.068 ezer Ft
Rövid lejáratú kölcsönök	20.500 ezer Ft
Összesen:	30.568 ezer Ft

Készletek	26.053 ezer Ft
Csomagoló anyag	116 ezer Ft
Készletek összesen:	26.169 ezer Ft

Pénzeszközök:

Házi pénztár (forint)	3.915 ezer Ft
MKB Bank Zrt	542 ezer Ft
CIB Bank Zrt	260 ezer Ft
Pénzeszközök összesen:	4.717 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolás

35 ezer Ft

Tárgyi eszközök	79.393 ezer Ft
Forgó eszközök	61.454 ezer Ft
Aktív időbeli elhatárolás	35 ezer Ft
Eszközök Összesen:	140.882ezer Ft

Források

Saját tőke:

Jegyzett tőke		3.000 ezer Ft
Eredmény tartalék		51.966 ezer Ft
Lekötött fejlesztési tartalék	TAO 9 %	404 ezer Ft
Mérleg szerinti eredmény		3.163 ezer Ft
Saját tőke összesen:		58.533 ezer Ft

Hosszú lejáratú kötelezettség:

CIB Bank

35.238 ezer Ft

Rövid lejáratú kötelezettség:

Belföldi szállítók	11.764 ezer Ft
MKB Bank Széchenyi kártya	19.384 ezer Ft
SZJA	95 ezer Ft
Rövid lejáratú hitel Merkantil Bank	929 ezer Ft
Rövid lejáratú hitel CIB Bank	6.408 ezer Ft
Rövid lejáratú hitel kapcsoló vállalkozástól	6.500 ezer Ft
Szakképzési hozzájárulás	57 ezer Ft
Fizetendő ÁFA	140 ezer Ft
Iparüzési adó	-253 ezer Ft
Fel nem vett jövedelem 12.hó	446 ezer Ft
TB kötelezettség	275 ezer Ft
Fel nem vett osztalék	1.500 ezer Ft
Társasági adó	-700 ezer Ft
Összesen:	46.545 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolás:

Bank költség MKB 2010.	15 ezer Ft
Hitel kamat MKB	252 ezer Ft
Mikroorgan Kft.	25 ezer Ft
Telenor telefon	33 ezer Ft
Villamos energia 2010.	91 ezer Ft
Gáz energia 2010.	96 ezer Ft
Könyvvizsgálat Dr. Demján Beatrix 2010.	130 ezer Ft
Graphax Kft fénymásoló bérlet	2 ezer Ft
Újság előfizetés	-78 ezer Ft
Összesen:	566 ezer Ft

Források összesen:

140.882 ezer Ft

A Faktor Vállalkozási Iroda Kft 2010.évi eredmény kimutatás részletezése, amely összköltség eljárással készült.

A gazdasági válság nagyban érintette cégünket is, árbevételünk csökkent.

Értékesítés nettó árbevétele		144.542 ezer Ft
Egyéb bevétel		76 ezer Ft
Anyag költség	1.943 ezer Ft	
Egyéb szolgáltatás	1.582 ezer Ft	
Igénybe vett szolgáltatás	6.545 ezer Ft	
ELÁBÉ	110.207 ezer Ft	
Közvetített szolgáltatás	1.287 ezer Ft	
Anyagjellegű ráfordítás		121.564 ezer Ft
Béreköltség	7.488 ezer Ft	
Személyi jellegű kifizetés	777 ezer Ft	
Bérbírlék	2.180 ezer Ft	
Személyi jellegű ráfordítása		10.445 ezer Ft
ÉCS terv szerinti	3.333 ezer Ft	
Kis értékű T.E. ÉCS	173 ezer Ft	
ÉCS összesen:		3.506 ezer Ft
Egyéb ráfordítás		
Késedelmi kamat	22 ezer Ft	
Terven felüli ÉCS	3.963 ezer Ft	
Követelések értékvesztése	57 ezer Ft	
Iparüzési adó	624 ezer Ft	
Gépjármű adó	53 ezer Ft	
Egyéb ráfordítás összesen		4.719 ezer Ft
Pénzügyi műveletek bevétele		2.120 ezer Ft
Pénzügyi műveletek ráfordítása		-2.959 ezer Ft
Pénzügyi művelet eredménye		- 839 ezer Ft
Szokásos vállalkozói eredmény		3.545 ezer Ft

Társasági adó számfejtése 2010.12.31.

Adózás előtti eredmény	3.545.336 Ft
Terven felüli ÉCS	3.963.175 Ft
Fejl.tartalékból vás. Tárgyi eszköz ÉCS	1.200.506 Ft
Nem a vállalk. Érdekében felm. ktg	322.159 Ft
Követelések értékvesztése	57.062 Ft
Hatóságnak fizetett kamat	22.209 Ft
	9.110.447 Ft
Csökkentő tétel követelés értékvesztése	-51.862 Ft
Társasági adóalap	9.058.585 Ft

Adóalap megbontása

181 nap 4.492.067 Ft

184 nap 4.566.518 Ft

365 nap 9.058.585 Ft

I. félévi adóalap 4.492.067 Ft*19% 853.493 Ft

4.492.067 Ft*10% 449.207 Ft

II. félévi adóalap 4.566.518 Ft*10% 456.652 Ft

1.,	19%	853.493 Ft	2.,	10%	449.207 Ft
	10%	449.207 Ft		10%	456.652 Ft
		<u>1.302.700 Ft</u>			<u>905.859 Ft</u>

Kis és középvállalkozások adókedvezménye a TAO 22/A § szerint a pénzügyi intézménytől igénybe vett beruházási hitel kamatkedvezménye a 2010. II. félévben megfizetett hitel kamata.

1.309.378 Ft x 40%	523.752 Ft
TAO	905.859 Ft
Kamatkedvezmény	<u>- 523.752 Ft</u>
2010.évi TAO	382.107 Ft

2010. I. félévi TAO 19% és 10% közötti különbözetet lekötött fejlesztési tartalékba helyeztük.

19%	853.493 Ft
<u>10%</u>	<u>-449.207 Ft</u>
	404.286 Ft

2010. december 31-én lekönyveltük a TAO 9 %-át.

Foglalkoztatottak átlagos létszáma 4 fő.

A 2010. évre vállalkozásunk osztalékot nem képzett.

A 2009.évi jóváhagyott 1.500 ezer Ft osztalék nem került kifizetésre.

Tájékoztató a csekély összegű (de minimis) támogatásról

2010.évi társasági adó kedvezmény 9 % TAO tv. 19pf (4) bek.

1.450 EUR (278,75 Ft/EUR)

404.286 Ft

Adórendszeren kívüli támogatás : Garantiqa Hitelgarancia Zrt

2010.05.31.

1.258 EUR

350.680 Ft

2010.05.31.

173 EUR

48.220 Ft

Adórendszeren kívüli támogatás MFB támogatásról

2010.05.31.

1.878 EUR

523.313 Ft

Adórendszeren kívüli támogatás összesen:

3.309 EUR

922.213 Ft

Budapest, 2011. május 18.

.....

Peredi József

.....

Peredi Józsefné