

## Kiegészítő melléklet az Erdőhatár Kft 2010. évi mérlegéhez.

Az Erdőhatár Erdészeti és Faipari Korlátolt Felelősségű Társaság 2008.11.24.-én alakult 500.000.- Ft jegyzett tőkével, tulajdonosai belföldi magánszemélyek.

A társaság fő tevékenysége: szolgáltatás.

A mérleg fordulónapja december 31.-e, a mérlegkészítés időpontja május 30.

Az eszközök és források teljes körű leltározása alapján készül a mérleg.

A tárgyévi eredmény meghatározása a költségek és bevételek számbavétele alapján történik, az időbeli elhatárolások figyelembevételével.

Az eredménykimutatás és a mérleg választott formája összköltség típusú.

A Kft amortizációs politikája szerint a 100 e Ft egyedi bekerülési érték alatt beszerzett eszközöket egyösszegben, az egyéb tárgyi eszközök esetében a lineáris értékcsökkenés számítást alkalmazza.

Az üzleti év során a gazdasági események rögzítése a számviteli politikában rögzítettek szerint történt.

Társaságunk könyvvizsgálatra nem kötelezett, a mérleget Lutring Ferencné készítette, Pénzügyminisztériumi nyilvántartási száma: 138896.

### **A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

#### **1. Befektetett eszközök:**

Befektetett eszközök változása 2010. évben. (e Ft)

Megnevezés Nyitó nettó érték Áll.növ. Áll.csökk. Écs Nettó é.

Egyösszegben elszámolható 0 20 20 0

Tárgyévben vásároltuk egy hordozható DVD lejátszót, melyet egyösszegben elszámoltunk, mint kis értékű beszerzést.

**2. Követelések:**

A gazdasági év végén 540 eFt vevői követelést tartunk nyilván.

**3. Pénzeszközök:**

Pénztár 644 e Ft

Bank 503 e Ft

1.147 e Ft

**4. Aktív időbeli elhatárolás:**

Folyóirat előfizetés miatt 3 e Ft időbeli elhatárolás könyvelése történt meg.

**5. Saját tőke:**

Jegyzett tőke 500 e Ft

eredménytartalék 130 e Ft

mérleg szerinti eredmény 803 e Ft

1.433 e Ft

**6. Céltartalékok:**

Céltartalék képzésére nem volt szükség az év során.

**7. Kötelezettségek:**

Rövid lejáratú kötelezettsége társaságunknak a mérleg fordulónapján 257 eFt volt.

**8. Passzív időbeli elhatárolások:**

Passzív időbeli elhatárolás könyvelésére nem került sor.

Az eszközök és a források egyezők, a mérleg főösszege 1.690 e Ft.

## Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 9. Értékesítés nettó árbevétele:

7.883 e Ft fűrészáru és faanyag értékesítés

### 10. Egyéb bevételek:

2.225 e Ft erdészeti szakirányítás támogatása

208 e Ft jövedéki adó visszatérítése

2.433 e Ft

### 11. Költségnemek:

17 e Ft anyagköltség

(nyomtatvány, irodaszer beszerzés)

2.541 e Ft igénybevett szolgáltatások

(nehéztárcsázás, csemete ültetés, ápolás)

107 e Ft egyéb szolgáltatások

(posta ktg.)

5.661 e Ft eladott áruk beszerzési értéke

(fűrészáru, faanyag)

978 e Ft személyi jellegű ráfordítások

(bérköltség, járulékok)

20 e Ft értékcsökkenési leírás

(100 e Ft alatti beszerzés)

54 e Ft Egyéb ráfordítások

(Költségvetési, helyi adók)

Üzemi tevékenység eredménye: 938 e Ft.

Pénzügyi műveletek eredménye: 0 e Ft.

## 12. Tájékoztató jellegű kiegészítések:

Társaságunk adózás előtti eredménye: 938 e Ft.

Adóalapot növelő tételek:

20 e Ft értékcsökkenési leírás

Adóalapot csökkentő tételek:

20 e Ft értékcsökkenési leírás.

Ezek figyelembevételével társasági adó fizetési kötelezettségünk 135.- e Ft  
osztalék kifizetésére nem került sor,

Mérleg szerinti adózott eredmény: 803.- e Ft

Pilis, 2011. 05. 30.

Mihályfalvy István  
ügyvezető