

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 9 | 3 | 9 | 9 | 8 | 4 | 5 | 6 | 1 | 0 | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 1 | - | 0 | 6 | - | 7 | 3 | 9 | 2 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék szám

A vállalkozás neve: **FANTINGO Kereskedelmi és Vendéglátóipari Betéti Társaság**

A vállalkozás címe: **1214 Budapest, Vénusz u. 2-6.**

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Beszámolási időszak: 2010. január 01. - 2010. december 31.

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

Beszámoló készítés oka: Üzleti évet záró beszámoló

Kiegészítő melléklet

A vállalkozás tulajdonosai belföldi magánszemélyek.

Az üzletvezetés előleget, kölcsönt nem kapott. Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettség nem terheli a társaságot. Zálogjoggal biztosított kötelezettségünk nincs. Független kötelezettségek, jövőbeni kötelezettségek és a mérlegben nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges kötelezettség nem terheli a társaságot.

Tevékenységünk folytán környezetre káros illetve veszélyes anyagok nem keletkeznek, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek.

A beszámoló mellékletét képező kimutatások a kiegészítő melléklet előírásainak megfelelnek. A vállalkozás vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzetét az előző évet a tárgyévvel összehasonlító mutatószámok teljeskörűen bemutatják.

A beszámolót összeállította: online.hu mérlegképes könyvelő.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Budapest, 2011. május 25.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Társas vállalkozások tevékenységeinek lekérdezése

Adószám

Név

20939984-2-43

FANTINGO KERESKEDELMI ÉS VENDÉGLÁTÓIPARI BETÉTI TÁRSASÁG

| TEÁOR'08: | |
|-----------|---|
| 1623 | Épületasztalos-ipari termék gyártása |
| 3101 | Irodabútor gyártása |
| 3102 | Konyhabútorgyártás |
| 3103 | Ágybetét gyártása |
| 3109 | Egyéb bútor gyártása |
| 4332 | Épületasztalos-szerkezet szerelése |
| 4711 | Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem |
| 4722 | Hús-, húсарu kiskereskedelme |
| 4723 | Hal kiskereskedelme |
| 4724 | Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem |
| 4725 | Ital-kiskereskedelem |
| 4726 | Dohányáru-kiskereskedelem |
| 4729 | Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem |
| 5610 | Éttermi, mozgó vendéglátás |
| 5630 | Italszolgáltatás |

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Pénzegység: "ezer Forint"

| AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI | | 2009.12.31. | | 2010.12.31. | | % |
|--|--------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------|
| A. | Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -408 | 100% | 437 | 99% | -107% |
| B. | Pénzügyi műveletek eredménye | 1 | -0% | 3 | 1% | -1% |
| D. | Rendkívüli eredmény | | | | | |
| E. | Adózás előtti eredmény | -407 | 100% | 440 | 100% | -108% |
| F. | Adózott eredmény | -407 | 100% | 377 | 86% | -93% |
| G. | Mérleg szerinti eredmény | -407 | 100% | 440 | 100% | -108% |
| Az eredményt meghatározó bevételek | | 58 360 | | 59 440 | | 102 % |
| | Értékesítés nettó árbevétele | 58353 | 100% | 59435 | 100% | 102% |
| | Egyéb bevételek | | | | | |
| | Pénzügyi műveletek bevételei | 7 | 0% | 5 | 0% | 0% |
| | Rendkívüli bevételek | | | | | |
| Költségek és ráfordítások | | 306 | | 392 | | 128 % |
| | Egyéb ráfordítások | 300 | 98% | 390 | 99% | 127% |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 6 | 2% | 2 | 1% | 1% |
| | Rendkívüli ráfordítások | | | | | |
| Bevételek és ráfordítások egyenlege | | 58 054 | | 59 048 | | 102 % |
| Egyenleg + Aktivált saját teljesítmények értéke | | 58 054 | | 59 048 | | 102 % |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 53875 | 93% | 54457 | 92% | 94% |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 4400 | 8% | 3931 | 7% | 7% |
| | Értécsökkenési leírás | 186 | 0% | 220 | 0% | 0% |
| | Adózás előtti eredmény | -407 | -1% | 440 | 1% | 1% |
| Eszközök (aktívák) összesen | | 6 445 | | 6 956 | | 108 % |
| A. | Befektetett eszközök | 1249 | 19% | 1029 | 15% | 16% |
| B. | Forgóeszközök | 5196 | 81% | 5927 | 85% | 92% |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | | | | | |
| Források (passzívák) összesen | | 6 445 | | 6 956 | | 108 % |
| D. | Saját tőke | -1491 | -23% | 2951 | 42% | 46% |
| E. | Céltartalékok | | | | | |
| F. | Kötelezettségek | 7936 | 123% | 4005 | 58% | 62% |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | | | | | |

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Pénzegység: "ezer Forint"

| Bevételek százalékos megoszlása | 2009.12.31. | | 2010.12.31. | | % |
|---|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 58353 | 100% | 59435 | 100% | 102% |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | | | | | |
| Bruttó árbevétel (termelési érték) | 58353 | 100% | 59435 | 100% | 102% |
| Egyéb bevételek | | | | | |

KÖLTSÉGSZERKEZET (Összköltség eljárással)

| Üzemi (üzleti) tevékenység összes árbevétele | 58 353 | | 59 435 | | 102 % |
|---|---------------|-------------|---------------|------------|--------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 53 875 | 92% | 54 457 | 92% | 93% |
| Személyi jellegű ráfordítások | 4 400 | 8% | 3 931 | 7% | 7% |
| Értékcsökkenési leírás | 186 | 0% | 220 | 0% | 0% |
| Egyéb ráfordítások | 300 | 1% | 390 | 1% | 1% |
| Összes költség és ráfordítás | 58 761 | 101% | 58 998 | 99% | 101% |

| Nettó árbevétel (aktivált saját teljesítmények nélkül) | 58 353 | | 59 435 | | 102 % |
|---|---------------|------------|---------------|-----------|--------------|
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -408 | -1% | 437 | 1% | 1% |

Egyszerűsített Éves Beszámoló

"A" változat

Pénzegység: "ezer Forint"

| Forgási időtartamok napokban | 2009.12.31. (365) | 2010.12.31. (365) |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Beszedés időtartama: követelések / átlagos napi árbevétel | 0 | 0 |
| Forgóeszközök / árbevétel 1 napra | 33 | 36 |
| Készletek / átlagos napi árbevétel | 32 | 36 |
| Készletek / anyagjellegű ráfordítás napi átlaga | 35 | 39 |

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

| Rövid lejáratú kötelezettségek | | 7 936 | | 4 005 | | 50 % |
|---------------------------------------|-----------------------------|--------------|-----|--------------|------|-------------|
| Likviditási mutató | Forgóeszközök | 5196 | 65% | 5927 | 148% | 75% |
| Likviditási gyorsráta | Forgóeszközök - Készletek | 68 | 1% | 59 | 1% | 1% |
| Pénzhányad | Pénzeszközök + Értékpapírok | 48 | 1% | 59 | 1% | 1% |
| Hitelfedezettségi mutató | Követelések | 20 | 0% | 0 | | |
| Dinamikus likviditás | Üzemi tevékenység eredménye | -408 | -5% | 437 | 11% | 6% |

Vagyoni helyzet és tőkeszerkezet

| Saját tőke | | - 1 491 | | 2 951 | | - 198 % |
|---|--|----------------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| Befektetett eszközök | | 1 249 | -84% | 1 029 | 35% | -69% |
| Tárgyi eszközök | | 1 249 | -84% | 1 029 | 35% | -69% |
| Kötelezettségek | | 7 936 | -532% | 4 005 | 136% | -269% |
| Jegyzett tőke | | 1 000 | -67% | 1 000 | 34% | -67% |
| Nyereség-visszaforgatás aránya (Mérleg szerinti eredmény) | | -407 | 27% | 440 | 15% | -30% |
| Sajátőke-arányos adózott eredmény (ROE) | | -407 | 27% | 377 | 13% | -25% |

Jövedelmezőségi mutatók

| Értékesítés nettó árbevétele | | 58 353 | | 59 435 | | 102 % |
|--|--|----------------|-----|---------------|-----|---------------|
| Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS) | | -407 | -1% | 377 | 1% | 1% |
| Mérlegfőösszeg (Összes eszköz) | | 6 445 | | 6 956 | | 108 % |
| Eszközhatékonyság: Eszköz-arányos adózott eredmény (ROA) | | -407 | -6% | 377 | 5% | 6% |
| Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek | | - 2 740 | | 1 922 | | - 70 % |
| Működőtőke-arányos adózott eredmény | | -407 | 15% | 377 | 20% | -14% |

Alaptőke jövedelmezősége

| Jegyzett tőke | | 1 000 | | 1 000 | | 100 % |
|----------------------|--|--------------|------|--------------|-----|--------------|
| Adózott eredmény | | -407 | -41% | 377 | 38% | 38% |

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A társaság adatai

| | |
|------------------------------|--|
| A társaság neve: | FANTINGO Kereskedelmi és Vendéglátóipari Betéti Társaság |
| Rövid cégnév: | FANTINGO BT |
| Székhelye: | 1214 Budapest Vénusz u. 2-6. |
| Telephelyek: | 1214 Budapest Vénusz u. 2-6. |
| Cégjegyzék-szám: | 01-06-739204 |
| Illetékes cégbíróság: | Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság |
| Cégbejegyzés:: | 2000.12.12. |
| KSH-szám: | 20939984-5610-212-01 |
| Gazdálkodási forma: | Betéti társaság |
| Főtevékenység: | Élelmiszer jellegű kiskereskedelem |
| Adószám: | 20939984-2-43 |
| Adózási információk: | A társaság az általános forgalmi adó alanya. Az eredménykimutatásban nettó összegek szerepelnek, a tevékenységhez köthető bevételek és ráfordítások általános forgalmi adót nem tartalmazhatnak. Az ÁFA elszámolása mérlegszámlákon történik. |
| Könyvvizsgálat: | A tárgyévi beszámoló adatai – mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs – könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. |
| Személyes adatok: | A beszámoló aláírására jogosult, és a beszámolót beküldő magánszemélyeknek a nevükön túli összes személyes adata a Cégszolgálat honlapján, jelen beszámoló online beküldésére felhasznált elektronikus űrlapon található. |

Általános kiegészítések

A Kiegészítő Melléklet a FANTINGO Kereskedelmi és Vendéglátóipari Betéti Társaság 2010 január 01-től 2010 december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült. Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

Tulajdonosi szerkezet

A vállalkozás tulajdonosai belföldi magánszemélyek. Tulajdoni hányad:

| Név | % |
|-------------|----|
| Frei Roland | 90 |
| Frei András | 10 |

A vállalkozás tevékenységének bemutatása

Ez a kiegészítő melléklet a társaság tevékenységeit TEÁOR'08 szerinti bontásban, az APEH felé történt bejelentés alapján, külön lapon tartalmazza. A társaság kiskereskedelmi tevékenységet folytat, élelmiszer jellegű vegyesboltot üzemeltet.

Számviteli politika

Számviteli politika célja, a számviteli alapelvek érvényesülése:

A társaság számviteli politikájának fő célja a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott előírásoknak a megbízható és valós kép kialakítása érdekében történő alkalmazása. A számviteli alapelvektől a cég eltérést nem tervez. A nyilvántartások vezetése és a beszámoló elkészítése a vállalkozás folytatása elvén alapul, az eszközök és a kötelezettségek értékelésénél az óvatosság elvének figyelembevételével jár el a társaság.

Könyvvezetés

A vállalkozás nem működtet elkülönült vezetői számvitelt: nem használja a 6-7. számlaosztályt, következésképpen „B” típusú, forgalmi költséges eredménykimutatást nem készít.

| | |
|---------------------|--|
| Könyvvezetés módja: | Kettős könyvvitel |
| Beszámoló formája: | Egyszerűsített éves beszámoló „A” változat |
| Eredménykimutatás: | Összköltség eljárással („A” típusú) |

Könyvvezetés pénzneme és nyelve: A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre. A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése estén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

Mérlegkészítés időpontja:

A beszámoló a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait tartalmazza. Az üzleti év azonos a naptári évvel. Mérlegfordulónap: december 31. A mérlegkészítés időpontja általában legkésőbb a tárgyévet követő év április 30, rendkívüli körülmények által indokolt esetben a közzétételre nyitva álló határidőt megelőző nap. A jelenlegi, 2010 gazdasági évre: 2011. május 25.

Eszközök és Források értékelése

Az eszközök és források értékelésének általános szabályai

A mérlegben szereplő tételek értékének kiindulási alapja a bekerülési érték, tartalmát a számviteli törvény határozza meg. A mérlegben az eszközök és források könyv szerinti értéken szerepelnek, azaz bekerülési értéket az alábbiak módosítják:

- értékcsökkenés (terv szerinti és terven felüli)
- értékvesztés
- hitelezési veszteségként való leírás
- az árfolyam-különbözetek elszámolása

A vállalkozás nem él a piaci értéken való értékelés lehetőségével, továbbá nem alkalmazza a terven felüli értékcsökkenés, illetve az értékvesztés visszaírását.

Készletek

A vásárolt készletek tényleges beszerzési áron szerepelnek a mérlegben, csökkentve a számviteli törvény szerint elszámolandó értékvesztés összegével. A saját termelésű készlet nincs.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Követelések

A követelések az adós által elismert összegben szerepelnek a könyvekben. Az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló pénzügyileg nem rendezett követelésnél az egyéb ráfordítások terhére értékvesztést nem számol el.

Amortizációs politika

Értécsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik. Az egyes eszközöknél alkalmazott leírási kulcsok megegyeznek a társasági adótörvény által elfogadott kulcsokkal, ha az összhangban van az adott eszköz tényleges elhasználódásával.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolása – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában – üzleti évenként egy alkalommal történik, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Esetükben értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Halmozott értékcsökkenés és nettó értékek

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nettó érték |
|--|-------|-----------|-----------|------|-------------|
| Immateriális javak és tárgyi eszközök | | | | | |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | | | | |
| 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | | | |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | | |
| 3. Vagyoni értékű jogok | | | | | |
| 4. Szellemi termékek | | | | | |
| 5. Üzleti vagy cégérték | | | | | |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | | | |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | | | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | | | | | |
| 1. Ingatlanok és a vagyoni értékű jogok | | | | | |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | | |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 1249 | | 220 | 1029 | 2019 |
| 4. Tenyészállatok | | | | | |
| 5. Beruházások, felújítások | | | | | |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | | | | | |
| 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | | | |
| III. KIS ÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK | | | | | |

Tárgyevi értékcsökkenés elszámolása

| Megnevezés | Lineáris | Degresszív | Teljesítmény arányában | Kis összegű | Terven felüli | Összesen |
|--|----------|------------|------------------------|-------------|---------------|----------|
| Immateriális javak és tárgyi eszközök | | | | | | |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | | | | | |
| 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | | | | |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | | | |
| 3. Vagyoni értékű jogok | | | | | | |
| 4. Szellemi termékek | | | | | | |
| 5. Üzleti vagy cégérték | | | | | | |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | | | | |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | | | | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | | | | | | |
| 1. Ingatlanok és a vagyoni értékű jogok | | | | | | |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | | | |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 220 | | | | | 220 |
| 4. Tenyészállatok | | | | | | |
| 5. Beruházások, felújítások | | | | | | |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | | | | | | |
| 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | | | | |
| III. KIS ÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK | | | | | | |

Bruttó értékek változása

| Megnevezés | Nyitó | Vásárlás | Előállítás | Apportálás | Egyéb növekedés | Záró |
|--|-------|----------|------------|---------------|-----------------|------|
| | | Eladás | Selejtezés | Apportba adás | Csökkenés | |
| Immateriális javak és tárgyi eszközök | | | | | | |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | | | | | |
| 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | | | | |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | | | |
| 3. Vagyoni értékű jogok | | | | | | |
| 4. Szellemi termékek | | | | | | |
| 5. Üzleti vagy cégérték | | | | | | |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | | | | |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | | | | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | | | | | | |
| 1. Ingatlanok és a vagyoni értékű jogok | | | | | | |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | | | | |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | | | | | | |
| 4. Tenyészállatok | | | | | | |
| 5. Beruházások, felújítások | | | | | | |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | | | | | | |
| 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | | | | |
| III. KIS ÉRTÉKŰ ESZKÖZÖK | | | | | | |

Az eredménykimutatás és a mérleg elemzése

Az 1-3 melléklet mutatószámai segítségével külön magyarázat nélkül könnyedén összehasonlítható a tárgyév és az előző év gazdálkodása. A táblázatokban összegszerű és százalékos adatok találhatóak. Mindegyik kiértékelő tábla rendelkezik egy fő sorral, amelyhez a többi sor értékeinek mind a tárgyév, mind az előző év oszlopában százalékos összehasonlítások tartoznak. A táblák utolsó oszlopa a tárgyév sorait az előző évi bázissal hasonlítja össze.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az 1. számú melléklet az eredmény főbb összetevőit emeli ki, majd keletkezésüket elemzi. Az eredményt meghatározó bevételek tartalmazzák az összes bevételi kategóriát. Ezek: az árbevétel, mint a főtevékenység bevétele, az egyéb bevétel, mely mögött állhat eszközértékesítés, késedelmi kamatbevétel, esetleg visszautalt illetékbevétel. A pénzügyi műveletek bevételei a vállalkozás pénzeszközeinek forgatásából képződött bevételt, míg a rendkívüli bevétel az eseti jellegű, csak ebben az egyetlen tárgyévben előforduló bevételeket tartalmazhatja. Egyéb ráfordítás általában az iparűzési adó, és a kerekítési különbözet elszámolásából keletkezik.

Költségszerkezet alakulása

A 2. számú melléklet az egyéb, a pénzügyi, és a rendkívüli tényezőktől megtisztítva, a szokásos üzletmenettel kapcsolatos bevételeket méri össze az üzemi (üzleti) tevékenység költségeivel, és az üzemi (üzleti) tevékenység eredményével.

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzete

A 3. számú melléklet tartalmazza a forgási időtartamokat napokban, továbbá a pénzügyi helyzet rövid távú mutatói mellett a vagyoni helyzet a tőkeszerkezet, és a jövedelmezőség mutatóit is.

Összefoglaló

| 2010.12.31. beszámoló fő sorai | Ezer Ft |
|-------------------------------------|----------|
| Jegyzett tőke | 1 000 |
| Saját tőke | 2 951 |
| Adózás előtti eredmény (nyereség) | 440 |
| Adófizetési kötelezettség | 63 |
| Adózott eredmény (nyereség) | 377 |
| Mérleg szerinti eredmény (nyereség) | 440 |
| Osztalékfizetési javaslat | 0 |

Eszközök, források összértékének alakulása

Az 1. számú melléklet lap alja tartalmazza.

Befektetett pénzügyi eszközzel a vállalkozás nem rendelkezik.

Forgóeszközök 2010. december 31. záró értéke

| Forgóeszközök részletezése | ezer Ft |
|--|----------------|
| B. Forgóeszközök összesen | 5927 |
| III. KÉSZLETEK | 5868 |
| 1. Anyagok | |
| 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | |
| 3. Növendék-, hízó és egyéb állatok | |
| 4. Késztermékek | |
| 5. Áruk | |
| 6. Készletekre adott előlegek | |
| III. KÖVETELÉSEK | |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | |
| 3. Követelések egyéb részesedési viszonyú vállalkozással szemben | |
| 4. Váltókövetelések | |
| 5. Egyéb követelések | |
| 6. Követelések értékelési különbözete | |
| 7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | |
| III. ÉRTÉKPAPÍROK | |
| 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban | |
| 2. Egyéb részesedés | |
| 3. Saját részvények, saját üzletrészek | |
| 4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | |
| 5. Értékpapírok értékelési különbözete | |
| IV. PÉNZESZKÖZÖK | 59 |
| 1. Pénztár, csekkek | 23 |
| 2. Bankbetétek | 36 |

Forgóeszközökre vonatkozó kiegészítések:

Az áruk és a forgóeszközök közötti készletekről a tételes leltárfelvételre december 31.-én került sor. A pénzeszközök könyv szerinti értéken szerepelnek a mérlegben. A beszámolóban lévő pénzeszközök a bankszámla 2010. év utolsó banki kivonatán szereplő összeggel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Aktív időbeli elhatárolások

A mérleg fordulónapja után esedékes olyan bevételek, amelyek a mérleggel lezárt időszakkal számolandók el, a lezárt időszakot illetik meg.

Passzív időbeli elhatárolások

A mérleg fordulónapja előtt elszámolt olyan költségek, ráfordítások, amelyekből csak a következő évben lesz tényleges pénzkidadás.

Céltartalékok képzése

A vállalkozás a számviteli törvény 41. §.1. bekezdésében meghatározott esetekben képez céltartalékot az adózás előtti eredmény terhére az egyéb ráfordítások között.

Követelések, kötelezettségek

Bekerülési értéken kerültek a mérlegbe. A határidőn túli követelések mérlegkészítésig kiegyenlítésre kerültek. Kétes kintlévőség nem volt.

| EGYÉB KÖVETELÉSEK | ezer Ft |
|--------------------------|----------------|
| Társasági adó túlfizetés | |

| EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | ezer Ft |
|--|----------------|
| Személyi jövedelem adó | |
| Kommunális adó fizetési kötelezettség | |
| Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás | |
| Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége | |
| Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége | |
| START kártyához kapcsolódó járulékok fizetési kötelezettsége | |
| Magánnyugdíjpénztári tagdíjak fizetési kötelezettsége | |
| Egyéb befizetési kötelezettségek | |
| Áfa fizetési kötelezettség | |
| Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség | |
| Innovációs járulék fizetési kötelezettség | |
| Környezetvédelmi termékdíj fizetési kötelezettség | |
| Munkaadói járulék fizetési kötelezettség | |
| Munkavállalói járulék fizetési kötelezettség | |
| Rehabilitációs járulék fizetési kötelezettség | |
| Szakképzési járulék fizetési kötelezettség | |
| Vállalkozói járulék fizetési kötelezettség | |
| Iparüzési adó fizetési kötelezettség | |

Általános előírások, kiegészítések

Alkalmazott értékelési eljárások:

- a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra
- a társaság bankbetétjének számlakivonattal történő egyeztetése megtörtént;
- időbeli elhatárolások nem voltak a társaságnál
- a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra;
- A számviteli eljárásban bekövetkezett változások: a társaságnak az év során valamennyi tétele az előző évvel összehasonlítható, össze nem hasonlítható adat, tételátrendezések nem voltak.

Tételes előírások, kiegészítések

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég. 2010 évben nincs olyan tétel ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél. Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A beszámolási időszakban elszámolt értékelési különbözet és értékvesztés elszámolása nem fordult elő.

Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 1 fő, melyből 1 fő fizikai állományú. Az ügyvezető tagi viszony alapján részesül jövedelem kifizetésben, mint szellemi foglalkozás.

A személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

| Megnevezés | Szellemi | Fizikai | Összes Ft |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| Béreköltség | 1740 | 1320 | 3060 |
| Bérf járulékok | 497 | 375 | 872 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK: | 2237 | 1695 | 3932 |

Társasági adóalapot módosító tételek

Adózás előtti eredményt növelő tételek

| | ezer Ft |
|--|----------------|
| Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kivezetett érték | 220 |
| Céltartalék elismerten felüli része | |
| Adóellenőrzés, önellenőrzés ráfordítása | |
| Értékvesztés elszámolt összege | |
| Adomány elszámolt teljes összege | |
| Egyéb | |
| Összesen | 220 |

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

| | ezer Ft |
|--|----------------|
| Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilvántartás szerinti érték | 220 |
| Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben felh. összeg | |
| Céltartalék (előző évi) | |
| Fejlesztési tartalék | |
| Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény | |
| Képzőművészeti alkotás beszerzése | |
| Adóévben visszaírt értékvesztés | |
| Kis- és középvállalkozások beruházási kedvezménye | |
| Adomány (igazolás alapján) | |
| Összesen | 220 |

Mérlegen kívüli tételek:

1. **Függő kötelezettségek** nem terhelik a társaságot.
2. **Jövőbeni kötelezettségek** sem terhelik a társaságot.
3. **Öt évnél hosszabb** futamidejű kötelezettség nem terheli a társaságot.
4. **Zálogjoggal biztosított** kötelezettsége a társaságnak nincsen.
5. A mérlegben még nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettség nem terheli a társaságot.

A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítésével megbízott személy az előírt mérlegképes könyvelői képesítéssel és a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Molditzné Juhász Aranka, regisztrációs száma:PM 132179