

Adószám: 25444373-2-16  
Cégjegyzék szám: 16-09-016591

ORGANIC HOLZ KFT  
5200 – Törökszentmiklós  
Arany János utca 32.

---

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

a 2016. 12.31-i egyszerűsített éves beszámolóhoz

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016.01.01.- 2016.12.31.

Törökszentmiklós, 2016.02.26.

**Szikszai Balázs**  
ügyvezető

## **1. A Társaság bemutatása**

### **1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja**

A Társaságot a cégbíróság 2015. 12.17-én jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások valamint a kapcsolati tőke optimális kihasználásával a társaság a székhely és régiójának meghatározó tüzelő anyag forgalmazó vállalkozása legyen.

### **1.2 Tevékenységi kör**

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 4799 – Egyéb nem bolti piaci kiskereskedelem

### **1.3 Cím**

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 5200 Törökszentmiklós, Arany János Út 32.

### **1.4 Tulajdonosok**

A Társaság tulajdonosa:  
Szikszai Balázs  
lakcíme: 5200 Törökszentmiklós  
Arany János utca 32.

### **1.5 Ügyvezető**

A Társaság tulajdonosa:  
Szikszai Balázs  
lakcíme: 5200 Törökszentmiklós  
Arany János utca 32.

### **1.6 A vállalkozás folytatásának elve**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1 Könyvvezetés módja**

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a gazdasági vezető feladata. A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

## **2.2 Könyvvezetés pénzneme**

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

## **2.3 Könyvvizsgálat**

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

## **2.4 Beszámoló formája és típusa**

A Társaság a tárgyidőszakra a várható gazdasági adatok miatt egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást szintén „A” változatban állította össze.

## **2.5 Üzleti év**

Jelen beszámoló a 2016.01.01.–2016.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. 12. 31.

## **2.6 Mérlegkészítés időpontja**

A mérlegkészítés választott időpontja 2016. február 28. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

## **2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## **2.10 Jelentős összhatás értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása**

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan lineáris leírási módszerrel történik.

### **Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása**

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

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100eFt-ot.

### **Értékcsökkenési leírás változásának hatása**

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével élni kíván, így a mérlegben értékhelyesbítés, és értékelési tartalék is szerepel.

### **2.13 Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegkételemek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

### **2.14 Számviteli politika más változásainak hatása**

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

### **2.15 Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

## 2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

## 2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

## 3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 3.1. A mérleg tagolása

#### Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

### 3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

### 3.3. Befektetett eszközök

Megnevezés	Bruttó érték			ÉCS		Záró nettó érték
	Nyitó	növekedés	Csökkenés	Halmazott	Tárgyévi	
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a hozzájuk kacs. vagyoni ért. jogok	0	0	0	0	0	0
Műszaki gépek, berend.	1531	0	0	177	177	1354
Egyéb gépek, berend. járművek	658	0	0	34	34	624

Befejezetlen beruházások	0	0	0	0	0	0
--------------------------	---	---	---	---	---	---

### **Befektetett pénzügyi eszközök:**

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

### **Forgóeszközök**

#### **3.4. Készletek**

A társaság készletállománya az értékesítésre megvásárolt tüzelő anyag  
Nettó beszerzési értéke: 2.017.202 ,- Ft

#### **3.5. Követelések alakulása**

A Társaságnak nincs követelés állománya

#### **3.6. Pénzeszközök**

<b>Összesen Ft</b>	<b>151.474,-</b>
Ebből: Bankszámla	143.193,-
Pénztár HUF	8.281,-

#### **3.7. Időbeli elhatárolások**

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására a GINOP 5.111 program keretében Fodor László nevű dolgozóra kapott még ki nem utalt összeg került 143.193,-Ftértékben.

#### **3.8. Saját tőke**

##### **A saját tőke változása**

<b>Összesen Ft</b>	<b>2 691 316</b>
Jegyzett tőke	3.000 000
Eredménytartalék	1.062.402
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Mérleg szerinti eredmény	1,157,696

### **3.9. Kötelezettségek**

#### **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyév végén nem volt.

## **4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. Előző évek módosítása**

Előző évekkel kapcsolatos módosítás tárgyévben nem volt.

### **4.2. Össze nem hasonlítható adatok**

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

### **4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása**

#### **Új tételek az eredmény-kimutatásban**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### **Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban**

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

### **4.4. Bevételek**

#### **Árbevétel tevékenységenként**

A Társaságnál az árbevétel a főtevékenységből 33.573.193,- Ft

#### **Egyéb bevétel:**

GINOP bértámogatás: 779.878,-FT

### **4.5. Ráfordítások**

#### **Költségek költség nemenkénti bontásban**

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

<b>Költségnem</b>	<b>Összeg (eFt)</b>	<b>Megoszlás (%- a)</b>
Anyagjellegű ráfordítások	29.490	89,1
Személyi jellegű ráfordítások	2.844	8,1
Értécsökkenési leírás	604	1,8
Egyéb ráfordítások	137	1,0
<b>Költségnem összesen</b>	<b>33.075</b>	<b>100,00</b>

## **5. Tájékoztató adatok**

### **5.1. Bér-és létszámadatok**

#### **Létszámadatok**

A tárgyévben a Társaság átlagos állományi statisztikai létszáma 3 fő volt.

#### **Béradatok:**

<b>Személyi jell. kifizetés összesen:</b>	<b>2844</b>
Ebből: Bérköltség	2376
Bérbírálatok	468
Egyéb szem jell kifizetések	0

### **5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása**

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított.

### **5.4 Kapott támogatások bemutatása**

A társaság 2016-os évben GINOP bértámogatást kapott 777.355,-

### **5.6 Környezetvédelem**

A Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos kiadásai tárgyévben nem voltak.

### **5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.