

**Felsőtárkány Nonprofit Kft.
3324 Felsőtárkány, Fő út 101.**

Cégjegyzékszám: 10-09-028823

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. 01. 01 – 2015. 12. 31.
üzleti évről

Felsőtárkány, 2016. május 06.

Balogh László
a vállalkozás vezetője

A., Általános jellegű kiegészítések

1., A vállalkozás bemutatása

A Felsőtárkány Községüzemeltetési Közhasznú Társaságot (Felsőtárkány KHT) FELSŐTÁRKÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA alapította 2004. 10. 15-én 3 millió Ft jegyzett tőkével. A vállalkozás Cégbírósági bejegyzése 2005. 01. 05-én megtörtént.

A Társaság 2008 évben átalakult Korlátolt Felelősségű Társasággá.

A Társaság a Felsőtárkányi Községi Önkormányzat illetékességi területén belül ár- és belvízvédelmi, környezet- és természetvédelmi, közrend- és közlekedésbiztonsági védelmi feladatokat lát el. Feladata továbbá az Önkormányzat illetékességi területén belül utak és hidak üzemeltetése.

A Társaság Alapító Okirata alapján vállalkozási tevékenységet is folytathat. Az üzletszerű gazdasági tevékenység kiegészítő jellegű volt az előző években, melyet a közhasznú tevékenysége elősegítése érdekében végzett.

A 2014 -es évben a társaság neve megváltozott, melynek oka, hogy a közhasznúsági feltételeknek a törvény szerint nem felelt meg. A társaság új neve: **Felsőtárkány Nonprofit Kft.**

2., A számviteli politika általános előírásai

A Társaság „Egyszerűsített éves beszámoló”-t készít, a mérleg és az eredmény-kimutatás is az „A” változat szerinti. A mérleg fordulónapja december 31., a mérlegkészítés időpontja május 06.

A Társaság eszközeit és forrásait könyv szerinti értéken értékeli.

3., A beszámoló elkészítésénél alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök bekerülési értéke minden esetben a beszerzési ár.

Az amortizációs politika jellemzői:

- a terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának alapja a bruttó érték,
- a maradványérték az eszközök jellegéből adódóan nulla, mert ezek értéke valószínűsíthetően nem jelentős,
- az écs elszámolása lineáris módszerrel, negyedévente történik,
- a kis értékű tárgyi eszközök az egyedileg 100 e Ft-os el nem érő bekerülési értékű tárgyi eszközök,
- az amortizáció számítása a Társasági adó törvényben szereplő leírási kulcsokkal történik.

B., Specifikus jellegű kiegészítések

1., A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- Immateriális javak változása:
 - nyitó nettó érték 23 e Ft
 - növekedés 0 e Ft
 - csökkenés 0 e Ft
 - záró nettó érték 16 e Ft
 - halmozott écs nyitó 22 e Ft
 - növekedés 7 e Ft
 - csökkenés 0 e Ft
 - halmozott écs záró 29 e Ft

- A tárgyi eszközök változása:
 - nyitó nettó érték 23.109 e Ft
 - növekedés 1.131 e Ft
 - csökkenés 374 e Ft
 - záró nettó érték 20.010 e Ft
 - halmozott écs nyitó 13.096 e Ft
 - növekedés 4.230 e Ft
 - csökkenés 0 e Ft
 - halmozott écs záró 16.953 e Ft

- A saját tőke tárgyévi változása
 - A vállalkozási tevékenység eredménye 267 e Ft
 - Adófizetési kötelezettség - 151 e Ft
 - Vállalkozási tev. mérleg szerinti eredménye 116 e Ft

- Mérleg szerinti eredmény összesen 116 e Ft

2., Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- a vállalkozási tevékenység nettó árbevétele 31.799 e Ft, mely teljes egészében belföldi értékesítés
- az egyéb bevételek összegéből 35.634 e Ft a nonprofit tevékenység végzéséhez kapott támogatás.

C., Tájékoztató jellegű kiegészítések

A foglalkoztatott munkavállalók létszáma 2015. évben az alábbiak szerint alakult:

2015. 01. 01.	18 fő
2015. 12. 31.	17 fő

Az állománycsoportonkénti részletezés a következő:

- szellemi dolgozó	2 fő	
bérkölsége		5.257 e Ft
személyi jellegű egyéb kifizetések		0 e Ft
- fizikai dolgozó	15 fő	
bérkölsége		21.803 e Ft
személyi jellegű egyéb kifizetés		0 e Ft

Egyéb kiegészítés:

A beszámoló könyvvizsgálatát a Pelazol Kft. végezte Szabó Józsefné hiteles könyvvizsgáló által.

Szabó Józsefné kamarai tagsági száma MKVK 000091

Az egyszerűsített éves beszámolót az Agria Berotax Kft. képviselőjében Juhász János Szabolcsné mérlegképes könyvelő készítette el.

Juhász János Szabolcsné mérlegképes könyvelő PM regisztrációs száma: 141084