

14337187841359903

-----  
Statisztikai számjel

03-09-116225

-----  
Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése: Felső-Bácska V.fejl.Nonpr.Kft

a vállalkozás címe: 6430 Bácsalmás Gr.Teleki utca 4-8

telefonszáma: 06 70 429 3154

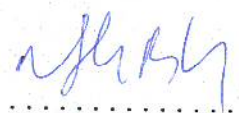
## ÉVES BESZÁMOLO

2011

-----  
üzleti évről

Kelt: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.

  
.....  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégjz. 03-09-116225 (2)

# ÉVES BESZÁMÓLO

2011. üzleti évről

Dátum: 2012.05.18

Lapszám: 1

Statisztikai számjel: 14337187841359903

Cégjegyzék száma: 03-09-116225

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

|3|1|

Felső-Bácska V. fejl. Nonpr. Kft


Összköltség eljárással készített eredménykimutatás  
"A" változat

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	(Előző év(ek)) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	288	0	119	01.
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	02.
1.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	288	0	119	03.
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	04.
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	05.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03.+04.)	0	0	0	06.
III.	Egyéb bevételek	71,551	0	57,170	07.
III.s	orból: visszaírt értékvesztés	0	0	0	08.
05.	Anyagköltség	1,391	0	1,202	09.
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	7,795	0	10,225	10.
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	308	0	231	11.
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	12.
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	288	0	119	13.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	9,782	0	11,777	14.
10.	Béreköltség	41,415	0	33,095	15.
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2,537	0	2,211	16.
12.	Bérfelvittek	11,568	0	9,387	17.
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	55,520	0	44,693	18.
VI.	Értékcsökkenési leírás	1,579	0	1,231	19.
VII.	Egyéb ráfordítások	23	0	32	20.
VII.	orból: értékvesztés	0	0	0	21.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	4,935	0	-444	22.

Keltezés: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.

  
a vállalkozás vezetője (képv.)

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégjegyz. 03-09-116225

## ÉVES BESZÁMOLÓ

2011. üzleti évről

Dátum: 2012.05.18

Lapszám: 2

Statisztikai szánjel: 14337187841359903

Cégjegyzék száma: 03-09-116225

-----  
13|21  
-----

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

Felső-Bácska V. fejl. Nonpr. Kft

### Összköltség eljárással készített eredménykimutatás "A" változat

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0 23.
13. s	orból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0 24.
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0 25.
14. s	orból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0 26.
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0 27.
15. s	orból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0 28.
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7	0	7 29.
16. s	orból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0 30.
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	9 31.
17. s	orból: értékelési különbözet	0	0	0 32.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	7	0	16 33.
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0 34.
18. s	orból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0 35.
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1,921	0	62 36.
19. s	orból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0 37.
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0 38.
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0 39.
21. s	orból: értékelési különbözet	0	0	0 40.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	1,921	0	62 41.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1,914	0	-46 42.
C.	SZORÁSZOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	3,021	0	-490 43.
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0 44.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0 45.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0 46.
E.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	3,021	0	-490 47.
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	115 48.
F.	ADOZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	3,021	0	-605 49.
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0 50.
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0 51.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	3,021	0	-605 52.

Keltezés: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.  
Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégjz. 03-09-116225 (2)

a vállalkozás vezetője(képv.)

# ÉVES BESZÁMOLO

2011. üzleti évről

Dátum: 2012.05.18

Lapszám: 1

Statisztikai számjel: 14337187841359903

Cégjegyzék száma: 03-09-116225

|111|

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

Felső-Bácska V.fejl.Nonpr.Kft

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	2,341	0	1,124
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	283	0	74
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
06.	Szellemi termékek	283	0	74
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	2,058	0	1,050
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2,058	0	1,050
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26.sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Keltetés: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.

*[Handwritten signature]*

a vállalkozás vezetője(képv.)

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**

6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.

Adószám: 14337187-2-03

Cégjz. 03-09-116225

②

## ÉVES BESZÁMOLO

2011. üzleti évről

Dátum: 2012.05.18

Lapszám: 2

Statisztikai számjel: 14337187841359903

Cégjegyzék száma: 03-09-116225

-----  
|1|2|  
-----

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

Felső-Bácska V.fejl.Nonpr.Kft

MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

( Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B.Forgóeszközök (28.+35.+43.+49.sor)	18,687	0	9,866
28.	I.KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	0	0	0
29.	Anyagok	0	0	0
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
31.	Növendék-,hízó- és egyéb állatok	0	0	0
32.	Késztermékek	0	0	0
33.	Áruk	0	0	0
34.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
35.	II.KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	789	0	577
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	197	0	49
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
39.	Váltókövetelések	0	0	0
40.	Egyéb követelések	592	0	528
41.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
43.	III.ÉRTÉKPAPIROK (44.-48.sorok)	0	0	9,109
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
45.	Egyéb részesedés	0	0	9,109
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
49.	IV.PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)	17,898	0	180
50.	Pénztár,csekk	5	0	78
51.	Bankbetétek	17,893	0	102
52.	C.Aktív időbeli elhatárolások (53.-55.sorok)	26,157	0	15,969
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	26,154	0	15,969
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3	0	0
55.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	47,185	0	26,959

Keltezés: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.



a vállalkozás vezetője(képv.)

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégjz. 03-09-116225 (2)

**ÉVES BESZÁMOLO**  
2011. üzleti évről

Dátum: 2012.05.18  
Lapszám: 3

Statisztikai számjel: 14337187841359903  
Cégjegyzék száma: 03-09-116225

-----  
[13]  
-----

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

Felső-Bácska V.fejl.Nonpr.Kft

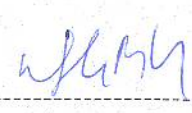
MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év   Előző év(ek)		
		Előző év	módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D.Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	-804	0	1,592
58.	I.JEGYZETT TŐKE	1,370	0	1,370
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
60.	II.JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
61.	III.TŐKETARTALÉK	0	0	0
62.	IV.EREDMÉNYTARTALÉK	-5,195	0	-2,173
63.	V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	3,000
64.	VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0	0	0
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
67.	VII.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3,021	0	-605
68.	E.Céltartalékok (69.-71.sorok)	0	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
71.	Egyéb céltartalék	0	0	0
72.	F.Kötelezettségek (73.+77.+86.sor)	47,586	0	25,274
73.	I.HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.sorok)	0	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Keltezés: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.

  
-----  
a vállalkozás vezetője(képv.)

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégsz.: 03-09-116225 (2)

## ÉVES BESZÁMOLO

2011. üzleti évről

Dátum: 2012.05.18

Lapszám: 4

Statisztikai számjel: 14337187841359903

Cégjegyzék száma: 03-09-116225

-----  
[14]  
-----

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31 (év/hó/nap)

Felső-Bácska V.fejl.Nonpr.Kft

### MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II.HOSSZU LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	0	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
79.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86.	III.RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97.sorok)	47,586	0	25,274
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	27,224	0	22,186
88.	87.sorból; az átváltoztatható kötvények	0	0	0
89.	Rövid lejáratú hitelek	12,784	0	0
90.	Vevőktől kapott előlegek	2,730	0	0
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	180	0	326
92.	Váltótartozások	0	0	0
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4,668	0	2,762
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
98.	G.Passzív időbeli elhatárolások (99.-101.sorok)	403	0	93
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	403	0	93
101.	Halasztott bevételek	0	0	0
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	47,185	0	26,959

Keltezés: Jánoshalma, 2012.05.18

P.H.

a vállalkozás vezetője (képv.)

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégj.sz.: 03-09-116225 (2)

Felső Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft.  
6430 Bácsalmás gr.Teleki utca 4-8.

Cégjegyzék száma: 03-09-116225/5

KSH száma: 14337187-8413-113-03

-

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2011. december 31.**



## **1. Általános rész**

### **1. A vállalkozás bemutatása:**

A Felső Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft 2008. június 24-én jött létre.

Bejegyzve: 2008.június 24-én, a 03-09-116225/5 számú cégjegyzék számon.

A cég székhelye 6430. Bácsalmás gr.Teleki utca 4-8.

A társaság jegyzett tőkéje:

1,370.000.- Ft azaz Egymillió háromszázhetvenezer Ft.

### **A társaság tulajdonosai:**

- Az üzletrészek tulajdonosai tulajdonközösségek, akiket 15 közös képviselő képvisel. /civil és üzleti szférát jelenítenek meg/

### **A társaság fő tevékenységi köre**

Fő tevékenység: Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése..

Egyéb tevékenységek: oktatás,érdekképviselés,közösségi,társadalmi tevékenység segítése.

A fenti tevékenységeket nem kifejezetten nyereség elérése érdekében végzi.

### **2. A számviteli politika fő vonásai:**

A Felső- Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft. kettős könyvvitelt vezet és egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

A teljesebb áttekinthetőség miatt azonban éves beszámolót készít.

A számviteli szabályzatok alapvető feladata, hogy segítsék az ügyvezetés eredményes gazdálkodását, így mindezek alapján a számviteli politikájában, számlarendjében, leltározási, értékelési és pénztársabályzataiban a törvényi előírások szerinti speciális választási lehetőségek és az egyes eszközök és források értékelésének módjai rögzítésre kerültek.

A beszámoló elkészítésének napja 2011.április 30.

A mérleg és az összköltség típusú eredmény-kimutatás összeállítása a számviteli törvény 1.sz. melléklet „A” változata szerinti mérlegének, és a 2. sz. melléklet „A” változatú összköltség típusú eredmény-kimutatása szerint történik.

### Értékelési eljárások:

Értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni. Az eszközöket és forrásokat leltározással egyeztetéssel ellenőrizni és egyedenként értékelni kell.

### Befektetett eszközök értékelése:

Az eszközöket beszerzési költségen kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel.

### Amortizáció elszámolása:

Az értékcsökkenés évente egyszer kerül elszámolásra a bruttó érték alapján. Az 1 millió Ft bruttó érték feletti immateriális javak és tárgyi eszközöknél meg kell állapítani az eszköz hasznos élettartama végén várható maradványértéket. A tervezett értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték és a hasznos élettartam alapján kell kiszámítani.

1 millió Ft bekerülési érték alatti beszerzések esetén a lineáris kulccsal egyedileg megállapított használati idő alapján kell az értékcsökkenést megállapítani.

A Kft. az 50 ezer alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor azonnali értékcsökkenési leírásként számolja el. Az 50-200 ezer Ft értéket képviselő tárgy eszközök használati idejét 3 évben állapítja meg.

### Forgóeszközök értékelése:

A Felső- Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft-nek 2011. évben 10.108 ezer Ft értékben vásárolt értékpapírt, melyből az év során 1.000 Ft értékűt értékesített.

Az ügylet árfolyamnyeresége 9 ezer Ft. volt.

Ellenőrzés: 2011. évben Nav ellenőrzés nem volt.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:I. Eszközök összetételének alakulása (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	2010.	2011.	Index
Befektetett eszközök	2,341	1,124	48,01
Forgóeszközök	18,687	9,866	52,79
Aktív időbeli elhat.	26,157	15,969	61,05
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>47,185</b>	<b>26,959</b>	<b>57,13</b>

Befektetett eszközök részletezése:

*Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, értékcsökkenések változása 2011.ben*

## A) A bruttó érték változása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitóérték	Évközi növ.	Évközi csökk.	Átsorolás (+)	Átsorolás (-)	Záró érték
Immateriális javak	1,414	0				1,414
Tárgyi eszközök -ingatlanok -műszaki berend. -egyéb berend. -kisértékű	4,419	15				4,434
Befejezettlen beruházások	0		0			
Mindösszesen	5,833	15	0			5,848

## B) Az értékcsökkenés változása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitóérték	Évközi növ.	Kisértékű. (+)	Terven - felüli écs (+)	Écs kivezetés (-)	Záró érték
Immateriális javak	1,131	209				1,340
Tárgyi eszközök - ingatlanok - műszaki ber. - egyéb ber.	2,361	1008	15			3,384
Mindösszesen	3,492	1217	15			4,724

**Befektetett eszközök****Összesen:**

2,341

1,124

***Forgóeszközök részletezése:(ezer Ft-ban)***

Megnevezés	2010	2011	Index %
Készletek	0	0	
- ebben elsz.értékvesztés			
Követelések	789	577	73,13
- ebben elsz. értékvesztés			
Pénzcszközök	17,898	180	1,00
<b>Mindösszesen:</b>	<b>18,687</b>	<b>757</b>	<b>4,05</b>

***Aktív időbeli elhatárolás:(ezer Ft-ban):***

Megnevezés	2010	2011
Aktív időbeli elhatárolás	26,157	15,969

Aktív időbeli elhatárolásként került elszámolásra 2011. évre járó, de pénzügyileg nem teljesített támogatás 15,968,951 Ft,

**Források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)**

Megnevezés	2010.	2011	Index %
Saját tőke	-804	1,592	-198,00
Hátrasorolt kötelezettség			
Hosszúlej. kötelezettség			
Rövidlej. kötelezettség	47,586	25,274	53,11
Passzív időbeli elhat.	403	93	23,07
Összesen:	47,185	26,959	57,13

**Források részletezése:(ezer Ft-ban)**

**Saját tőke** keretén belül a jegyzett tőke nem változott.

A 2010-es év működésének következtében a saját tőke mínusz 804 e Ft lett, emiatt a Felső Bácska Vidékfejl.Nonprofit Kft 2011.julius 19-én hozott határozata értelmében a korábban nyújtott tagi kölcsönt a társaság működésének biztosítása érdekében lekötött tartalékba helyezte.

**Hosszúlejáratú kötelezettség: nincs**

**Rövidlejáratú kötelezettség**

Rövidlejáratú kötelezettségként a 040/K/2008. sz. hitelből év elején 12,781,933 Ft tartozása volt a Kft-nek.

Ebből januárban törlesztésre kerül 10,281,933 Ft. majd februárban 2,000,000 Ft.

Ezt követően a hitelt nyújtó Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt értesítette a Kft-t. hogy a fennmaradó 500,000Ft tartozást elengedi.

Az elengedett kötelezettség egyéb bevételként elszámolásra került.

Az év végén fennmaradó rövidlejáratú kötelezettség összetétele:

Rövidlejáratú hitel - kölcsön		22,186
Ebből:		
tagi kölcsön	19,186	
egyéb rövidlej.kölcsön	3,000	
APEH		1,249
Bér		1,513
Szállítók		326
Összesen:		25,274

<b><u>Passzív időbeli elhatárolás:</u></b>	<b><u>2010</u></b>	<b><u>2011</u></b>
	403	93

Passzív időbeli elhatárolásként került könyvelésre a 2012 ben könyvelt, és 2010.évet érintő postaköltség, takarítási díj, telefondíj, gázdíj, áramdíj, könyvvizsgálói díj, könyvelési díj.

**Jövedelmi helyzet alakulása: (ezer Ft-ban)**

Megnevezés	2010.	2011	Eltérés
Üzemi, üzleti tev. eredménye	4,935	-444	-4,491
Pénzügyi műveletek eredménye	-1,914	-46	-1,868
Szokásos vállalkozási eredmény	3,021	-490	-3,511
Rcndkívüli eredmény			
Adózás előtti eredmény	3,021	-490	-3,511
Adó fizetési kötelezettség	0	115	115
Mérleg szerinti eredmény	3,021	-605	-3,626

A KFT a 2011-es gazdasági évet -490 e Ft eredménnyel zárta, a nyereségminimum adó miatt 115 e Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett. így az adózott eredménye -605 e Ft.

**A gazdálkodást jellemző mutatók az alábbiak:**

	2010	2011
Sajáttőke növekedési aránya		
<u>Saját tőke</u>		
Törzstőke	-58,68%	116,20%

**Pénzügyi helyzet****A pénzügyi helyzet alakulásának mutatószámai**

	2010.	2011
Likviditási gyorsráta (%) <u>Pénzeszközök + Követelés</u>	38,84%	2,99%
Rövid lej. Kötelezettség		
Likviditási ráta (%) <u>Pénzeszközök + Követelés + Készlet</u>	38,84%	2,99%
Rövid lej. Kötelezettség		

**A társasági adót módosító tételek /adatok m Ft-ban****Adózás előtti eredményt növelő tétel:**

A számviteli tv. alapján költségként elszámolt écs.és a nyilvántartási értéken számolt écs kivezetett értéke

1,231 e Ft

Nem a vállak.tev.érdekében elszámolt ktg-reprezentáció

944 e Ft

Fizetett birság

32 e Ft

**Összesen:****2,207 e Ft****Adózás előtti eredményt csökkentő tétel:**

Az adótörvény szerint figyelembe vett écs.: és a nyilvántartási értéken számolt écs kivezetett értéke

1,306 e Ft

**Összesen:****1,306 e Ft**

Az eredménykimutásban össze nem hasonlítható adat nem szerepel.

**IV. Tájékoztató adatok**

**Létszámmal, bérrel, személyi jellegű kifizetésekkel kapcsolatos kiegészítések**

2011.évben kifizetett személyi jellegű kifizetések az alábbiak:

- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| • Bér:                               | 33,095 e Ft |
| • Bér járulék:                       | 9,387 e Ft  |
| • Személyi jellegű egyéb kifizetések | 2,211 e Ft  |
| •                                    |             |

Tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszám 12 fő

Jánoshalma 2012.május 16.



Németh Balázs  
ügyvezető

**Felső-Bácska Vidékfejlesztési  
Nonprofit Kft.**  
6430 Bácsalmás, Gr. Teleki u. 4-8.  
Adószám: 14337187-2-03  
Cégjisz.. 03-09-116225 (2)





# "Rége"

## Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó KFT

---

### FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS A Felső-Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft tulajdonosai részére

Elvégeztük a Felső-Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből –melyben az eszközök és források egyező végösszege 26.959.e Ft, a mérlegszerinti eredmény -605 e Ft, veszteség - az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának a megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó –Magyarországon érvényes- törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

### **Könyvvizsgálói vélemény:**

A könyvvizsgálat során a Felső-Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Felső-Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Bácsalmás, 2012. május 17.

*Régel*  
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft  
MKVK 001670

**Nercz Ferenc**  
ügyvezető  
Régel Könyvvizsgáló Kft  
6500 Baja Deák F. u. 9.  
MKVK 001670

*Nercz Ferenc*  
bácsalmási tagkönyvvizsgáló  
002204

**Nercz Ferenc**  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK 002204