

MIDMAR NONPROFIT KFT.

3530 MISKOLC, SZÉCHENYI U. 16.

Cégjegyzékszám: 05-09-024717

Adószám: 24113917-2-05

2013. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓ KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Miskolc, 2014.03.31.

**MIDMAR Miskolci Idegenforgalmi
Marketing Nonprofit Közhasznú Kft.**
3530 Miskolc, Széchenyi út 16.
Adószám: 24113917-2-05
Cégjegyzék: 05-09-024717
Bankszámlaszám: 10700086-67560855-51100005

A tagok befolyásának mértéke:

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata	400.000.- pénzbeti betét
Miskolc és Térsége Turisztikai Egyesület	100.000.- pénzbeti betét
Miskolc Holding Zrt.	100.000.- pénzbeti betét

A társaság tagjai törzsbetétük szolgáltatásának ellenértékeképpen üzletrésszel bírnak, mely üzletrészeik a törzstőkéből való részesedésük arányának felel meg.

A társaság tevékenységéből származó nyereség a tagok között nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

A társaság legfőbb szerve 3 fős felügyelő bizottságot választott.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Név: Kállai Barnáné

Lakcím: 3519 Miskolc, Gerle u.12.

Regisztr.száma: 131164

A társaságnál könyvvizsgáló választása kötelező. A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Timárné Csépanyi Judit. Kamarai nyilv.tart.száma: 005337.

A társaság KSH száma: 24113917-7990-572-05.

A társaság számlavezető pénzintézetének neve: CIB BANK

A társaság pénzügyi számlaszáma: 10700086-67560855-51100005

A mérlegkészítés időpontja: 2014.03.31.

**MIDMAR Miskolci Idegenforgalmi
Marketing Nonprofit Közhasznú Kft.**
3530 Miskolc, Széchenyi út 16.
Adószám: 24113917-2-05
Cégjegyzék: 05-09-024717
Bankszámlaszám: 10700086-67560855-51100005

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A számviteli politikának a mérlegre vonatkozó előírásai:

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A 2000.évi C.törv.9.§./2/bekezdése alapján – 2013.december 31.-i fordulónappal – egyszerűsített éves beszámolót készítünk, melynek eredménykimutatását összköltség eljárással, „A” változatban állítjuk össze. A 6-7. számlaosztályt a társaság nem vezeti, a költségeket elsődlegesen az 5-ös számlaosztályon tartjuk nyilván.

A tárgyi eszközöket a beszerzési árból kiindulva nettó értéken értékeltük. Az amortizáció az üzembehelyezéstől az évvégén egyösszegben kerül elszámolásra.

Az értékcsökkenés elszámolásánál a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvényben meghatározott lineáris leírási kulcsot alkalmaztuk.

A 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök - amennyiben használatbavétele megtörtént - egyösszegben leírásra kerülnek.

A társaság céltartalékot nem képzett és nem használt fel.

A mérleghez kapcsolódó egyéb kiegészítések:

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként tartjuk nyilván az önkormányzat által nyújtott támogatás még fel nem használt részét, valamint az ÉMOP pályázaton elnyert, beruházási támogatás /kiutalt/ azon részét, mely nem kezelhető bevételként teljes egészében. Mivel beruházási támogatásról van szó,

bevételeként csak az adott időszakban elszámolt értékcsökkenési leírás %-os mértéke kerülhet a bevételi nyilvántartásba, a fennmaradó rész elhatárolandó. Ezek között van szellemi termék, melynek leírási ideje 5 év, ill. műszaki, ill. berendezési eszközök, melyeknek leírási kulcsa 33, ill. 14,5%-os kulccsal amortizálандók. Ezen eszközök teljes kifutási idejével kerülnek át az elhatárolt összegek teljes egészében a bevételbe.

Az önkormányzati bér- és járulék, valamint működési költség támogatás, mivel költségként felhasználhatók, bekerültek a bevételbe elhatárolás nélkül, mivel ellentételei a költség-számlákon jelennek meg. A támogatás azon összege, melyet meghatározott célra még nem használtunk fel teljes egészében /ÉMOP támogatás, pályázati önrész, stb.../, azt is passzív időbeli elhatárolásként tartjuk nyilván könyveinkben, nem árbevételeként, hiszen még nem számolhatók el költségként sem.

A Kft. működése során veszélyes hulladék nem keletkezik.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Összköltség eljárással megállapított „A” változatú eredménykimutatást készítettünk.

Költségek, ráfordítások részletezése:

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség	275.000.-
Igénybevett szolgáltatás	12.560.000.-
Egyéb szolgáltatás	1.836.000.-
ELÁBÉ	115.000.-

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A 2013.évi átlagos statisztikai létszám: 7 fő.

A mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján a társaság áttekintette a működését érintő bizonytalansági tényezőket. Ezek alapján tervezi folytatni tevékenységét.

**MIDMAR Miskolci Idegenforgalmi
Marketing Nonprofit Közhasznú Kft.**

3530 Miskolc, Széchenyi út 16.

Adószám: 24113917-2-05

Cégjegyzék: 05-09-024717

Bankszámlaszám: 10700088-67560855-51100005

Miskolc, 2014.03.31.

ügyvezető