

Statistikai számjel: 18111703-9133-529-01
Bírósági végzés száma: 10559
Cég megnevezés: Baross Gábor Nemzeti Gazdaságpártoló Társaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I./

Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a Társaság 2011. január 01-től december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről készült.

Jogszábeli háttérként az egyszerűsített éves beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000.évi C. számú törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A társaság 2003. július 18-án kezdte meg a tevékenységét.

Székhelye: 1036 Budapest, Lajos u.103

Adószáma: 18111703-1-41

Az éves számviteli szolgáltatást végezte valamint a beszámolót készítette a Kert-Ész Kft. (sz.h.: 1115 Budapest Etele út 42/A. adószám: 12216116-1-43) nevében eljáró Kertész Béla mérlegképes könyvelő (PM Igazolvány száma: 115069).

A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A 2011-es év gazdálkodásáról az egyéb szervezetekre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A társaság kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások az előző évekhez képest nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értéken kerülnek a mérlegbe.
- Eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A társaság nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.
- Befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti (bekerülési értéken) épülnek az eszközök közé. A kamatozó értékpapírok értéke nem tartalmazza a vételárban elismert kamatot.
- Készletek tényleges beszerzési áron épülnek a mérlegbe. A társaság kereskedelmi árukészletről nem vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (elábéként) könyveli el. A tételes leltárfelvételre december 31-én került sor. A leltár kiértékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.
- Követelések, kötelezettségek bekerülési értéken kerültek a mérlegbe. A társaságnak nem volt határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége. A devizáról szóló követelések, kötelezettségek, pénzeszközök könyv szerinti értéken kerültek a mérlegbe.

- Értékpapírok, pénzeszközök könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben. A beszámolóban levő pénzeszközök, bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe. Forgatási célú értékpapírral év végén a társaság nem rendelkezett.
- Aktív időbeli elhatárolás: a jármű következő évi kifizetett díjait, valamint a hírlap és szakfolyóiratok előfizetési díjait a társaság a törvényi előírásoknak megfelelően elhatárolta.

II./

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 673 ezer Ft.

ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök:

A társaság befektetett eszközökkel nem rendelkezett.

Értékpapírral, adott kölcsönrel, hosszú lejáratú bankbetétrel a szervezet a mérlegfordulónapon nem rendelkezett.

A forgóeszközök:

A forgóeszközök állománya 673 ezer forint, amely a pénzeszközöket tartalmazza csak.

Készletek:

Készletekkel a mérleg fordulónapján 0 ezer Ft értékben rendelkezett.

Pénzeszközök:

A pénzeszközök záró egyenlege:

- Pénztár: 2 ezer Ft
- Bankszámla: 671 ezer Ft.

Összesen: 673 ezer Ft.

Aktív időbeli elhatárolás:

Aktív időbeli elhatárolás mérlegértéke 0.

FORRÁSOK

Saját tőke:

A társaság saját tőkéje 486 ezer Ft.

Induló tőkéje valamint jegyzett, de még be nem fizetett tőkéje nincs a szervezetnek.

Tőkeváltozás:

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 633 ezer Ft.

Tárgy évi eredmény alaptevékenységből:

A tárgyévben a mérleg szerinti eredménye: -147 ezer Ft, veszteség.

Céltartalékok:

2011-ben a szervezet céltartalékot nem képzett, nem minősítette kétesnek a kintlévőségeit.

Nincsenek garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek összesen 162 ezer Ft összegben terhelik a szervezetet.

Ezek megoszlása:

-belföldi szállítóval szembeni: 104 ezer Ft

-kötségvetéssel szembeni: 58 ezer Ft. Hosszú lejáratú kötelezettsége nincs a szervezetnek.

Passzív időbeli elhatárolások:

A társaság tárgyévi eredményt módosító, csökkentő könyvelési tételként könyvvizsgálati díjat számolt el, 25 ezer Ft összegben.

III./

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit ráfordításként számolja el.

A költségek, szolgáltatások részletezése:

Anyagjellegű ráfordítások:

-Anyagköltség: nem volt.

-Igénybe vett szolg.értéke: 413 ezer Ft.

-Egyéb szolgáltatások: 40 ezer Ft, mely teljes egészében bankköltségből áll.

Személyi jellegű egyéb kifizetések: összesen 218 ezer Ft.

Itt jelenik meg az adóköteles reprezentáció költsége és az azt terhelő személyi jövedelemadó összege. Ezek év végi záró értéke: 181 ezer Ft.

Béreköltség címén a könyvekben 37 ezer Ft kötelezettség jelenik meg. (egészségügyi hozzájárulás)

Egyéb ráfordítások: 1 ezer Ft. (kerekítés adja)

A társaság bevételeinek 2011 évi összege 525 ezer Ft, mely tagdíjból (224 ezer Ft) és kapott támogatásból (300 ezer Ft jogi személytől) és egyéb bevétel (1 ezer Ft kerekítésből) adódott.

A létszám és bérigazgatás főbb adatai:

A társaságnak 2011-ben nem voltak alkalmazottai.

A társasági adó alapját növelő, csökkentő tételek:

A szervezet alaptervékenysége mellett vállalkozási tevékenységet nem folytatott, ezért társasági adó bevallási kötelezettsége sem keletkezett.

Kelt: Budapest, 2012. május 8.

.....
Egyéb szervezet vezetője (képviselője)