

Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit KFT

8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi u. 10.

Adószám: 22253323-2-20

Kiegészítő melléklet

2014. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

1./ A KFT bemutatása:

A Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség KFT-t a Zala Megyei Területfejlesztési alapította, a cégbíróság 2006. január 31-én jegyezte be, mint Közhasznú Társaság.

A törvényi szabályozásnak megfelelően a KFT. 2009. augusztus 17-én kelt alapító okirata alapján átalakult Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá, melyet a Cégbíróság augusztus 17-én bejegyzett.

Cégjegyzék száma: 20-09-069704

A 2011. évi CXCVIII. törvénnyel módosított területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. tv. (Tftv.) 28.§ (1) bekezdése alapján a Zala Megyei Önkormányzat jogutódja a Kft-ben az alapító Zala Megyei Területfejlesztési Tanácsnak. A vagyon átadás-átvételére vonatkozó eljárás befejeződött, a 2012. január 1. napjával megszűnt Zala Megyei Területfejlesztési Tanács vagyonának (jogainak és kötelezettségeinek) átadás-átvétele a Zala Megyei Önkormányzat részéről megtörtént, melynek része a Kft-ben lévő 100%-os üzletrész is. A jogutódlásra tekintettel a Kft. módosított alapító okiratát a Zala Megyei Közgyűlés a 15/2012. (II.7.) KH sz. határozatával elfogadta. A módosítás átvezetése a cégbíróságnál megtörtént.

A KFT fő célja és tevékenysége: 84.13 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése.

A társaság képviselőjére jogosult: Bali József 8900. Zalaegerszeg Gyár u. 1.

A társaság könyvvizsgálója: Szijártóné Gorza Klára 8900. Zalaegerszeg Batthyány 3-7.

A társaság könyvelését a Zala Megyei Önkormányzati Hivatal látja el.

2./ A KFT számviteli politikájának főbb jellemzői:

A KFT könyvvezetése kettős könyvvitel, a 6., 7. számlaosztályt nem vezeti, egyszerűsített éves beszámolót készít. Eredmény-kimutatása összköltség eljárással készül.

Mérlege és eredmény-kimutatása „A” változat szerint került összeállításra.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

A számviteli nyilvántartásokat Ft-ban vezeti, az éves mérlegbeszámoló ezer Ft-ban tartalmazza a nyilvántartásokkal megegyező adatokat.

2014. évben a KFT befektetett-, illetve forgóeszközökben kimutatott értékpapírral év végén nem rendelkezett.

A KFT a számviteli politikában megfogalmazottak szerint befektetett eszközeit könyvszerinti nettó értéken tartja nyilván. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris. A számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés nem nagyobb a társasági adótörvény által elismert mértéknél.

A 100 e Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközök jellemzően egy összegben kerülnek leírásra.

A befektetett eszközöknél maradványérték nem kerül megállapításra, mert az eszközeit az elhasználódásukig kívánja használni a KFT.

Az ellenőrzés és az önellenőrzés által feltárt hibák, hiányosságok közül jelentősnek minősül az, amelynek hatása meghaladja a mérleg főösszegének 1%-át.

A saját tőke lényeges változásának minősül, ha a saját tőke 25%-ot meghaladóan módosul, az ellenőrzés, önellenőrzés hatásaként.

3./ A mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk:

A mérleg szerinti eszközök és források alakulása:

eFt				
	MEGNEVEZÉS	NYITÓ	TÁRGYÉVI VÁLTOZÁS	ZÁRÓ
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	121	157	278
I.	Immateriális javak	0	0	0
	Immateriális javak bruttó értéke			
	Immateriális javak elszámolt értékcsökkenése			
	Immateriális javak nettó értéke			
II.	Tárgyi eszközök	121	157	278
	Tárgyi eszközök bruttó értéke	604	337	941
	Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése	483	180	663
	Tárgyi eszközök nettó értéke	121	157	278
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B	FORGÓESZKÖZÖK	36.325	-21.140	15.185
I.	Készletek	0		0
	Ebből: vásárolt készletek			
II.	Követelések	1.829	-562	1.267
	Ebből: vevőkövetelések	248	-248	0
	<i>egyéb követelések</i>			
	adó visszaigénylés	1.581	-314	1.267
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	34.496	-20.578	13.918
	Ebből: pénztár	0		0
	elszámolási betétszámla	34.496	-20.578	13.918
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2.907	669	3.576
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	39.353	-20.314	19.039

	MEGNEVEZÉS	NYITÓ	TÁRGYÉVI VÁLTOZÁS	ZÁRÓ
D.	SAJÁT TŐKE	7.470	1.110	8.580
I.	Jegyzett tőke (alapító okirat szerint)	3.000	0	3.000
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	8.950	-4.480	4.470
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-4.480	5.590	1.110
E.	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	31.768	-31.206	562
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	31.768	-31.206	562
	Belföldi szállítók	0	102	102
	Költségvetési kapcsolatok	76	0	76
	Ki nem fizetett megbízási díj	98	0	98
	ZMÖ támogatás visszafizetése	30.886	-30.886	0
	Lamaprom pályázat el nem számolt előleg	708	-497	211
	Joint Planning Code pályázat el nem számolt előlege	0	75	75
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	115	9.782	9.897
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	39.353	-20.314	19.039

A 2014. évben a tárgyi eszközök növekedése egy notebook beszerzésből származik.

A mérlegben követelésként kimutatott 1.267 eFt az általános forgalmi adó bevallásban következő időszakra átvihető követelés értékéből adódik. A Kft.-nek 2014. december 31-én vevői kintlévősége nem volt.

Aktív időbeli elhatárolásként került kimutatásra a LAMAPROM SI-HU-2-2-020 (1.878 eFt), valamint a Magyarország-Horvátország IPA Határon Átnyúló Együttműködési Program 2007-2013 „Joint planning CODE” című, HU-HR-1101/2.1.4/0013 azonosító számú pályázatokkal (1.698 eFt) kapcsolatosan benyújtott, és 2014. évben elfogadott elszámolások támogatási összege, amelyek folyósítása tárgyévben nem történt meg.

Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek az alábbi tételek:

- A Kft. ki nem fizetett szállítói tartozása 2014. december 31-én 102 eFt összegben. A számla kiegyenlítése 2015. évben a mérlegkészítésig megtörtént.
- A december hónapra számfejtett, 2015. januárjában kifizetett nettó megbízási díj, valamint a hozzá tartozó közterhek. (174 eFt)
- A LAMAPROM pályázat (211 eFt) és a Joint Planning Code projekt (75 eFt) korábbi évben megkapott előlegének el nem számolt összege.

A Passzív időbeli elhatárolás soron a Zala Megyei Önkormányzat támogatásának 2014. évben fel nem használt része szerepel.

A költségek és a bevételek alakulása:

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagköltség	63	166
Igénybevett szolgáltatás	5.990	4.913
Egyéb szolgáltatás	76	168
<i>ebből: bankköltség</i>	<i>60</i>	<i>157</i>
Megbízási díjak	1.680	1.680
Személyi jellegű egyéb kifizetések	41	0
Bérjárulékok	421	408
Értécsökkenési leírás	198	180
Egyéb ráfordítások	32.278	711
Pénzügyi műveletek ráfordításai	6	7
	0	0
Rendkívüli ráfordítások		
Költségek összesen:	40.753	8.233
Alap tevékenység bevétele	186	799
Vállalkozási tevékenység bevétele	646	365
Egyéb bevételek	34.217	7.885
Pénzügyi műveletek bevételei	1.099	179
<i>ebből: kamat</i>	<i>1.064</i>	<i>132</i>
	125	115
Rendkívüli bevételek		
Bevételek összesen:	36.273	9.343

A 2014. évben kimutatott anyagköltség teljes összege a LAMAPROM pályázattal kapcsolatos kiadás. Az igénybe vett szolgáltatások összegéből 1.903 eFt a LAMAPROM pályázat, 2.613 eFt a „Joint planning CODE” pályázat megvalósítása során felmerült kiadás a projektek ütemezésének megfelelően.

Megbízási díjként a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője részére a 4/2014. (I.30.) KH 4. pontja. pontja alapján megállapított összeg került kifizetésre.

A Nonprofit Kft. 2010. évtől ellátja az „M9” Térségi Fejlesztési Tanács munkaszervezeti feladatait a Szervezeti és Működési Szabályzatban elfogadott külön megállapodás alapján. A feladatok ellátására az „M9” Térségi Fejlesztési Tanács” támogatást biztosított a Kft. részére, a Kft az előző évi támogatással elszámolt és a fel nem használt összeg (711 eFt) az egyéb ráfordítások között került kimutatásra.

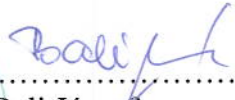
Alaptevékenység keretében végzett tevékenység ellenértékeként került elszámolásra a 2014. évben készített tanulmány számlázott értéke. Vállalkozási tevékenység bevételeként a Zalai Civil Életért Közhasznú Egyesület részére Forrásteremtés és Társadalmi Felelősségvállalás témakörben végzett tanácsadói tevékenység értéke szerepel.

Az egyéb bevételek között a támogatások szerepelnek. Az „M9” Térségi Fejlesztési Tanács” 700 eFt támogatást biztosított a munkaszervezeti feladatok ellátására. A LAMAPROM SI-HU-2-2-020 projekttel kapcsolatosan 4.629 eFt, a Joint Planning CODE pályázattal kapcsolatban pedig 2.453 eFt került kimutatásra. A Zala Megyei Önkormányzat támogatásából a LAMAPROM pályázat önrésze 103 e Ft került elszámolásra.

Eredmény kategóriák (eFt):

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg (eFt)</i>
Üzleti tevékenység eredménye	823
Pénzügyi műveletek eredménye	172
Szokásos vállalkozási eredmény	995
Rendkívüli eredmény	115
Adózás előtti eredmény	1.110
Adófizetési kötelezettség	0
Adózott eredmény	1.110
Mérleg szerinti eredmény	1.110

Kelt: Zalaegerszeg, 2014.04.01


.....
Bali József
szervezet vezetője
(képviselője)



1. számú melléklet a Kiegészítő melléklethez

Kimutatás az alap és vállalkozási tevékenység eredményéről

eFt

	Közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1. Értékesítés nettó árbevétele	799	365	1164
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3. Egyéb bevételek	7885	0	7885
ebből:			
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés			
- támogatások		0	0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	147	32	179
5. Rendkívüli bevételek	115	0	115
ebből:			
- alapítótól kapott befizetés			
- támogatások			
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	8946	397	9343
ebből: közhasznú tevékenység bevételei			0
6. Anyagjellegű ráfordítások	1893	3354	5247
7. Személyi jellegű ráfordítások	1044	1044	2088
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	1044	1044	2088
8. Értékcsökkenési leírás	81	99	180
9. Egyéb ráfordítások	711	0	711
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4	3	7
11. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	3733	4500	8233
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	3733	4500	8233
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	5213	-4103	1110
12. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D. Adózott eredmény (C-12)	5213	-4103	1110
13. Jóváhagyott osztalék	0	0	0
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	5213	-4103	1110
Tájékoztató adatok			
A. Központi költségvetési támogatás	0	0	0
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	103	0	103
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	7082	0	7082
D. Normatív támogatás	0	0	0
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg	0	0	0
F. Közszolgáltatási bevétel	0	0	0