

**Kiegészítő melléklet**  
**a 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Budapest, 2018. március 7.**

## **I. Általános kiegészítések**

### **1. A társaság bemutatása, fontosabb események**

A társaságot 2017. március 14-én alapította a FŐTÁV Dolgozók Szakszervezete 3.000 e Ft törzstőkével.

A társaság vagyont az alapító teljes mértékben pénzeszköz formájában bocsátotta rendelkezésre.

A Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága 2017. március 27-én, 07-09-027786 cégjegyzékszámom bejegyezte.

A társaság székhelye: 2483 Gárdony, Fürj utca 17.  
Statisztikai számjele: 25906020-5520-113-07, adószáma: 25906020-2-07.

A társaság telephelyei:  
3200 Gyöngyös, Vaddisznó köz 1.  
5309 Berekfürdő, Gerle utca 1.

A társaság fő tevékenysége:  
5520'08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

A beszámoló aláírására jogosult:

Lázár Lászlóné ügyvezető (lakcíme: 1016 Budapest, Mélykút utca 14/B.)

### **2. A számviteli politika fő elvei**

- a) A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 15. Az éves beszámoló összeállítása a december 31-i leltár és főkönyvi kivonat alapján történik.
- b) Az eredménykimutatás választott formája az összköltséges eljárásra épülő eredménykimutatás. Mérleg fajtája: "A" változat. Társaságunk egyszerűsített éves beszámolót készít.
- c) A mérleg és az eredménykimutatás tételeire vonatkozó fő elvek és értékelési eljárások a következők:

A *szellemi termékek* (software) értékelése a terv szerinti lineáris értékcsökkenési leírással csökkentett beszerzési értéken történik. Elhasználódási idő 3 év.

A *tárgyi eszközök* értékelése a terv szerinti lineáris értékcsökkenési leírással csökkentett beszerzési értéken történik. A tárgyi eszközök elhasználódása - egyedi minősítés alapján - 3 ill. 5 év. A gépjárműveknél maradványérték kerül meghatározásra, melyet a társaság a bruttó érték 20%-ában rögzített.

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél egyaránt a bruttó érték alapján számolja el a társaság az amortizációt. A kis értékű (100 e Ft alatti egyedi beszerzési

értékű) eszközök értékcsökkenési leírását a társaság használatba vételkor egy összegben számolja el. Az értékcsökkenés az üzembehelyezés napjától kerül elszámolásra.

A *pénzeszközök* értékelése könyv szerinti értéken (névértéken) történik.

A követeléseket-kötelezettségeket a nyilvántartási értéken értékelte a társaság (kizárólag belföldi követelések és kötelezettségek voltak nyitva december 31-én). A vevőkintlévőségeknél egyedi minősítés alapján határozzuk meg az értékvesztést.

### **Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások**

Társaságunk a kivételes előfordulású tételek nagyságrendjét 5 000 e Ft összegben határozta meg. A kivételes előfordulású tételek közé az apportált eszközök értékét, az elengedett követeléseket és a térítés nélküli átadásokat soroltuk. A tárgyidőszakban kivételes nagyságú, illetve előfordulású tétel nem merült fel.

### **Ellenőrzés során feltárt hibák**

A Társaság az üzleti évben ellenőrzései során nem tárt fel jelentős összegű hibát.

## **II. Kiegészítések a mérleghez és az eredménykimutatáshoz**

### **A vezető tisztségviselőknek folyósított előlegek és kölcsönök**

Az üzleti évben nem történt kölcsönfolyósítás az ügyvezető felé.

### **Követelések kapcsolt vállalkozással szemben**

A Társaságnak nincsen követelése az anyavállalattal szemben (FŐTÁV Dolgozók Szakszervezete).

### **Kötelezettségek anyavállalattal szemben**

A Társaságnak nincsen kötelezettsége az anyavállalattal szemben (FŐTÁV Dolgozók Szakszervezete).

### **Adózott eredmény felhasználása**

A tulajdonos döntése szerint a társaság a 2017. évi adózott eredményt eredménytartalékba helyezi.

### **III. Tájékoztató adatok**

Az átlagos statisztikai állományi létszám az év folyamán 2 fő volt.

Az éves beszámolót Csatai Eszter mérlegképes könyvelő (regisztrációs szám: 189358) állította össze.

Budapest, 2018. március 7.

Lázár Lászlóné  
Ügyvezető