

Mocsoládi Cognitív Mentor Kft

7345 Alsómocsolád, Rákóczi utca 21.

Adószám: 14595729-1-02

Cégjegyzékszám: 02-09-073545

KSH: 14595729-7022-113-02

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2011.12.31

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

M É R L E G "A" 2011

Mocsoládi Cognitív Mentor Kft

Cégjegyzék: 02-09-073545

KSH - szám: 14595729702211302

Időszak: 2011.01.01 - 2011.12.31

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	0		0
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	0		0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	634		3.016
I. Készletek	0		0
II. Követelések	501		3
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	133		3.013
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	634		3.016

FORRÁSOK

D. Saját tőke	533		2.674
I. Jegyzett tőke	500		500
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-331		32
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	364		2.142
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	81		332
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	81		332
G. Passzív időbeli elhatárolások	20		10
FORRÁSOK ÖSSZESEN	634		3.016

Mocsoládi Cognitív Mentor
Közhasznú Nonprofit Kft.
7345 Alsómocsolád, Rákóczi u. 21
Adószám: 14595729-2-02

cégszerű aláírás

Alsómocsolád, 2012.05.30.

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2011

Összköltség "A"

Mocsoládi Cognitív Mentor Kft

Cégjegyzék: 02-09-073545

Időszak: 2011.01.01 - 2011.12.31

KSH - szám: 14595729702211302

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	750		4.610
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	0		2
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	234		2.002
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	75		176
VI. Értékcsökkenési leírás	0		0
VII. Egyéb ráfordítások	15		91
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	426		2.343
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	0		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	426		2.343
X. Rendkívüli bevételek	0		0
XI. Rendkívüli ráfordítások	0		0
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0		0
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	426		2.343
XII. Adófizetési kötelezettség	62		201
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	364		2.142
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	364		2.142

Mocsoládi Cognitív Mentor
Közhasznú Nonprofit Kft.
7345 Alsómocsolád, Rákóczi u. 21.
Adószám: 14595729-2-02

cégszerű aláírás

Alsómocsolád, 2012.05.30.

Mocsoládi Cognitív Mentor Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

7345 Alsómocsolád, Rákóczi utca 21.

Adószám: 14595729-2-02

2011. évi Közhasznú beszámolója

Tartalma: Számviteli beszámoló
Költségvetési
Vagyron-felhasználás
Cél szerinti juttatások
Önkormányzati támogatás
Tisztségviselők díjazása
Tartalmi beszámoló

A vagyon felhasználása az alábbiak szerint történt:

Igénybevett szolgáltatások:

Rendezvényhez étel-ital	38 548
Irodaszer,nyomtatvány	36 659
Kis értékű felsz.tárgyak	167 500
Hírdetés ,reklám	40 625
Oktatás és továbbképzés	280 000
Könyvelés, könyvvizsgálat	153 750
Ügyvédi díj	30 000
Érdek képpv. Kamarai tagdíj	32 000
Egyéb szolgáltatások	1 180 450

Összesen: 1 959 532

Egyéb szolgáltatás +bér+bérktg:

Illeték	8 000
Bankköltség	34 456
Béreköltség	60 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	101 033
Bérfelrakások	14 580

Összesen: 218 069

Egyéb ráfordítások:

Egyéb ráfordítások	91 435
Társasági adó	201 000

Összesen: 292 435

Mocsoládi Cognitív Mentor Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság az alsómocsoládi Községi Önkormányzatától semminemű támogatást nem kapott.

Az ügyvezető tevékenységéért 60.000 Ft megbízási díjat kapott.

Mocsoládi Cognitív Mentor Kft

7345 Alsómocsolád, Rákóczi utca 21.

Adószám: 14595729-1-02

Cégjegyzékszám: 02-09-073545

KSH: 14595729-7022-113-02

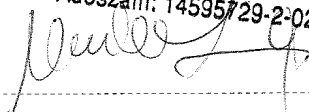
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2011. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Alsómocsolád, 2012.05.30.

Mocsoládi Cognitív Mentor
Közhasznú Nonprofit Kft.
7345 Alsómocsolád, Rákóczi u. 21.
Adószám: 14595729-2-02



Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A Mocsoládi Cognitív Mentor Kft tevékenységét 2008-ben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 500 ezer Ft.
Székhelye: 7345 Alsómocsolád Rákóczi utca 21.
A társaság tulajdonosai

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: SHS Kft MÁGOCS

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Szabóné Fülöp Dóra (7342 Mágocs Deák utca 27.)

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2012.02.28.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét "A" változatban készíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Az 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik (nő vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők.

Ismételt közzététel alkalmazása:

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

Saját tőke aránya az összes forrásban előző évben 84,07% volt, tárgyévben 88,66% .

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 534,80%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 8,82, az előző évben 6,28. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

K I V O N A T
a Mocsoládi Cognitív Mentor Kft taggyűlésének
2012.05.14. napján hozott határozataiból

2012/01. számú taggyűlési határozat:

A taggyűlés a Mocsoládi Cognitív Mentor Kft 2011. évi gazdálkodására vonatkozó beszámolót, és annak kiegészítő mellékleteit, az alábbi adatokkal fogadja el:

adózott eredmény:	2.142	ezer Ft
jóváhagyott osztalék:	0	ezer Ft
mérlegfőösszeg:	3.016	ezer Ft

A taggyűlés az ügyvezetőnek a felmentvényt megadta.

Z á r a d é k :

Alulírott Veréb Zoltánné ügyvezető a fenti taggyűlési határozatokat a Határozatok Könyvébe bevezettem.

Alsómocsolád, 2012.05.14

**Mocsoládi Cognitív Mentor
Közhasznú Nonprofit Kft.**
7345 Alsómocsolád, Rákóczi u. 21.
Adószám: 14595729-2-02

.....
ügyvezető