

Borsodi Tranzit Kht.
Ózd, Jászi Oszkár út 3.
Cégjegyzékszám:05-09-017581

**2008.éves
Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete**

Ózd, 2009.04.30.

Dr. Török Béla
Ügyvezető

I. Általános rész

A vállalkozás alapításának időpontja 1997. december 19.

A cég működési formája. Közhasznú társaság

A cég 1900 e Ft induló tőkével alakult. 2000. Október 16.-án jegyezte be a Cégbíróság a tulajdonosok tőkeemelését így a cég induló tőkéje 3100 e Ft-ra változott.

A társaság székhelye: Ózd, Jászi O. út 3

Fióktelepe: Kurityán belterület 491/1 hrsz

A tulajdonosok részaránya.

-Kurittyán Község Önkormányzata	650 e Ft.
-Ózdi Vállalkozói Központ és Ink. Alapítvány	650 e Ft.
-Arló Község Önkormányzata	650 e Ft
-Dövény-Felsőnyárad-Alsószuha Önkormányzatok	200 e Ft
-Ózd Térségi önkormányzatok Egyesülete	850 e Ft
-Farkaslyuk Önkormányzata	100 e Ft
Összesen:	3.100 e Ft

Az üzletrész átruházása korlátozva, kizárva nincs, a tagok az elővásárlási és elsőbbségi jogukat az 1997. évi CXLIV. Törvény rendelkezései szerint gyakorolják.

Tevékenységi kör:

- Olyan foglalkoztatási projektek kidolgozása, amely harmonizál a regionális fejlesztési programokkal, bevonva a munkaügyi központ által is delegált, elsősorban tartós munkanélkülieket, hosszú távon foglalkoztatva, minél nagyobb arányban a projekt futamidejének végén tartós munkahelyteremtéssel.
- A projekt magyar és uniós forrásból történő finanszírozásának pályázatokkal történő elnyerése, a pályázatok elkészítésében való aktív közreműködés külföldi és magyar szakértők aktív részvételével.
- Együttműködési megállapodás keretében szoros együttműködés a Megyei Munkaügyi Központtal, a Regionális képzős és Továbbképző Központtal és a Területfejlesztési Tanáccsal.
- Szociális programok kidolgozása és megvalósítása
- Marketing és Propaganda munka.
- A régió számára hasznos, projektorientált befektetői találkozó szervezése.
- A foglalkoztatáshoz szükséges létszám kiválasztása, a projekteken tervezett, tartós munkahelyet biztosító vállalkozás szakmai képzési, átképzési tervének megfelelő képzés beindítása.

- A tartós munkahelyet biztosító vállalkozás beindítása, a tranzit foglalkoztatási társaságból a szükséges létszám biztosítása, munkaviszony létesítése a vállalkozóval, majd a társaság kilépése a projektből.

Működési terület: észak-magyarországi régió

Piaci helyzet elemzése:

- Széles körben pályázatok készítése.
- Kényszerhelyzetben lévő önkormányzatok és vállalkozások saját erő biztosítására képtelenek.
- A Kht számára versenyelőnyt jelent a menedzsmentköltségek részbeni megfinanszírozása.

A számviteli politika kiemelt pontjai:

Értékelési módok:

- tárgyi eszköz: bekerülési értéken
- saját előállítású: szűkített önköltségen
- készletek: utolsó beszerzési áron
- követelések: számlázott, vagy szerződés szerinti összegben
- pénzeszközök: forintnál bankszámla kivonat, vagy pénztárjelentésben kimutatott összegben, devizában lévő pénzeszközöket az év utolsó napján érvényes deviza középárfolyamon
- saját tőke: a főkönyvben kimutatott összegben
- kötelezettségek: számlázott és elismert összegben kerülnek értékelésre

I. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

1. A társaság bevételei a közhasznú jellegű tevékenységből és szabad pénzeszközök lekötésére bank által fizetett kamatbevételekből, és különféle támogatásokból tevődik össze az alábbiak szerint.

Közhasznú tevékenységből:	36.729 e Ft
Pénzügyi műv. bevételeiből	594 e Ft
Támogatásból	40.742 e Ft
Ebből: Munkaügyi Központ támogatás	1.064 e Ft
HEFOP-OFA tám.	37.416 e Ft
Mg és Vidf. Min.	1.928 e Ft
VPOP	334 e Ft
<u>Egyéb bevétel</u>	<u>131 e Ft</u>
Összesen:	78.196 e Ft

<i>Fontosabb mutatók</i>	<i>2006.</i>	<i>2007.</i>	<i>2008.</i>
Eszköz fedezettség (saját tőke/befekt. Eszközök)	181%	90,05%	109,5%
Pénzügyi-likviditási helyzet Gyorsráta (pénzeszköz/ rövid lejáratú kötelezettség)	48,78%	73,5%	47,29 %
Eladósodottság Eladósodottság mértéke (kötelezettség/saját tőke)	26,14%	119,2%	92,9 %
Jövedelmezőség			
Bevétel arányos eredmény (adózás előtti eredmény/bevétel)	0,7%	-----	-----
Tőkearányos eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	-----	-----	-----
Eszközhatékonyság (üzleti eredmény/eszközök összesen)	-----	-----	-----

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítése

A számviteli politikánk mérlegre való kihatása

A vállalkozás kidolgozta a könyvviteli elszámolás alapját képező számviteli politikát.

Ebben meghatározta mindazon eljárásokat, melyek szükségesek a megbízható valós kép kialakításához. A tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják. A 100.000 Ft. alatti eszközök egy összegben számolhatók el.

A vállalkozás rendelkezik.

- számlarenddel, mely szabályozza az analitikus nyilvántartás rendszerét
- pénzkezelési szabályzattal
- leltározási szabályzattal

A könyvviteli feladatok végzése során ezen szabályzatok előírásait betartotta.

2. Az immateriális javak, és tárgyi eszközök értékének alakulása 2008 évben

Bruttó érték változása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záróérték
Műszaki berendezés	19245			19245
Ingatlan, ültetvények	6259			6259
Beruházások	2172			2172

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása 2008. Évben
Az értékcsökkenés változása

Adatok e Ft.-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
Műszaki, irodai felszerelések	14488	1971		16459
Ingatlan, ültetvények	976	199		1175
Összesen:	15464	2170		17634

--	--	--	--	--

3. A tevékenységhez jelentős mennyiségű anyag kerül felhasználásra, anyagkészlet került felvételre, mivel a folyamatos munkához szükséges

4. Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

Rövid lej. Kölcsön	5000 eFt
Jövedelem kifizetés	1128 eFt
Költségvet, adók	588 eFt
Támogatás visszaf	250 eFt
<u>Szállítók</u>	<u>3247 eFt</u>
Összesen	10213 e Ft

5. Passzív időbeli elhatárolások részletezése:

Közüzem, telef.	258 eFt
<u>Fejl. Célú támogatások</u>	<u>5534 eFt</u>
Összesen	5792 eFt

6. Aktív időbeli elhatárolások részletezése:

előfiz.2009-re	18 eFt
<u>2008-ra von. támogatás</u>	<u>6460 eFt</u>
<u>Összesen:</u>	<u>6478 eFt</u>

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Anyagjellegű ráfordítások részletezése:

Anyagköltség:	5005 e Ft
Egyéb szolg:	17325 e Ft
<u>Igénybe vett szolgált.</u>	<u>666 e Ft</u>
Összesen:	22996 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások:

Béreköltség:	34595 e Ft
Bérbírálatok	11022 eFt
<u>Szem. Jell. egyéb</u>	<u>5847 e Ft</u>
Összesen:	51464e Ft

A társaságot társasági és külön adófizetési kötelezettség nem terheli.

Adózás előtti eredményt csökkentő tétel:

-értékcsökkenés	2224 eFt
-előző év veszt.elhat.	94 eFt

Adózás előtti eredményt növelő tételek:

-értékcsökkenés	2224 eFt
- art.tb jogköv.	94 eFt

A társaság saját tőkéjének bemutatása

Saját tőke	2008. 12. 31.-én	10.998 e.Ft
Ebből:	Jegyzett tőke	3.100 e.Ft
	Eredménytart	7.898 e.Ft
	2008.évi MSZ. Eredmény	0 e.Ft

A társaságnál az átlagos statisztikai állományi létszám 2008-ban: 19 fő

A társaság számviteli szolgáltatással kapcsolatos feladatait végzi:

Gáspárné Pataki Marianna

Regisztrálási szám: 128341

A társaság könyvvizsgálója a GAHM Consulting Kft, cégen belül Horváthné Vámos Mária.

Könyv .eng. sz. 001744