

24671426-4619-113-01
Statisztikai számjel

01-09-176555
Cégjegyzék száma

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
Kínai - Magyar Kereskedőház Kft.
"végelszámolás alatt"
2016.01.01 - 2016.09.30

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24671426-4619-113-01

Statisztikai számjel

01-09-176555

Cégjegyzék száma

Kínai-Magyar Kereskedőház Kft. "végelszámolás alatt"

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.09.30
A	B	C	D	E
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III. sor)	0	0	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV. sor)	1 036	0	772
30	I. KÉSZLETEK	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK	98	0	226
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	938	0	546
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	1 036	0	772

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24671426-4619-113-01

Statisztikai számjel

01-09-176555

Cégjegyzék száma

Kínai-Magyar Kereskedőház Kft. "végelszámolás alatt"

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.09.30
A	B	C	D	E
61	D. SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	616	0	-113
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 672	0	-2 384
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-712	0	-729
72	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III. sor)	0	0	305
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	305
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	420	0	580
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	1 036	0	772

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24671426-4619-113-01

Statisztikai számjel

01-09-176555

Cégjegyzék száma

Kínai-Magyar Kereskedőház Kft. "végelszámolás alatt"

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015.01.01 - 2015.12.31	Előző évek módosításai	2016.01.01 - 2016.09.30
A	B	C	D	E
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	0		0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
7	III. Egyéb bevételek	0		0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	712		729
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
19	VI. Értékcsökkenési leírás	0		0
20	VII. Egyéb ráfordítások	0		0
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-712		-729
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0		0
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-712		-729
44	XII. Adófizetési kötelezettség	0		0
45	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-XII.)	-712		-729

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24671426-4619-113-01
Statisztikai számjel

01-09-176555
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet
Kínai - Magyar Kereskedőház Kft.
"végelszámolás alatt"
2016.01.01 - 2016.09.30

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

Kiegészítő melléklet

A. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK**1 A Társaság azonosító adatai**

A Társaság teljes neve: Kínai - Magyar Kereskedőház Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság rövid neve: Kínai - Magyar Kereskedőház Kft.
a továbbiakban: "A gazdálkodó hivatkozása a beszámolóban"

Cégjegyzékszám: 01-09-176555
Statisztikai számjel: 24671426-4619-113-01

Alapítás időpontja: 2013. július 16.

2 Székhely

Székhely: 1095 Budapest, Ipar utca 5.

3 A Társaság tevékenysége

4619 Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem

4 A beszámoló összeállítása

A Szt. 151. § (2) bekezdésében biztosított mentesség alapján a beszámolót nem könyvviteli szolgáltató állította össze.

A beszámoló összeállításáért felelős könyvviteli szolgáltató
Név: MNKH Magyar Nemzeti Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Címe: 1095 Budapest, Ipar u. 5.
Cégjegyzékszám: 01-10-047651

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló elkészítésével megbízott személy
Neve: Harkányiné Kovács Olga
Regisztrációs szám: 144955

5 Könyvvizsgálat

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot végző szervezet és személy adatai:
Társaság neve: KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Címe: HU-1134 Budapest, Váci út 31.
Nyilvántartási szám: 000202
Természetes személy neve: Juhász Attila
Címe: 1101 Budapest, Kőbányai út 43. A. ép. 3. em. 14.
Regisztrációs száma: 006065

6 A vállalkozás folytatásának elve

A tulajdonos döntése alapján a Társaságnál 2016. október 1-jén végelszámolási eljárás indult.

B. A SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA**1 Jogszabályi megfelelés és számviteli elvek**

A Társaság által a beszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: "Szt."), illetve módosításaiban foglaltaknak.
A Társaság a számviteli politikáját a Szt. rendelkezéseinek megfelelően készítette el, amelyben az általános számviteli alapelvektől nincs eltérés.

2 Üzleti év, fordulónap, mérlegkészítés napja

A Társaság üzleti éve: 2016.01.01-től 2016.09.30.-ig terjedő
Mérlegkészítés napja: 2016.10.21

3 Könyvvezetés, mérleg és eredménykimutatás tagolása

A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el.
A Szt. lehetőséget biztosít a mellékletében lévő és különböző tagolású mérleg és eredménykimutatás sémák közötti választásra.
Választott mérlegséma típusa: "A"
Az eredménykimutatás összeállításának választott eljárása: összköltség eljárás
Választott eredménykimutatás séma típusa: "A"
A beszámoló és a könyvvezetés pénzneme: Forint

4 Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

5 Tartós és jelentős

Az értékvesztés és azok visszairása szempontjából tartósnak és jelentősnek minősül minden olyan eltérés, amely megfelel az alábbi feltételeknek:

Tartós

Szt. 45§(4): Az 53-56. §-ok alkalmazásában tartósnak minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbözet tartósnak minősül - fennállásának időtartamától függetlenül - akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Jelentős

A társaság jelentősnek tekinti, ha az összeg meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 % százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

6 Követelések értékelése

A Társaság a követelések értékvesztésének meghatározásához a vevőket, adóssokat egyedileg minősíti, és az értékvesztést a várhatóan megtérülő összeg alapján számolja

Kis értékű követelések értékvesztése

A vevőnként, az adósonként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adóssok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összege ezen követelések nyilvántartásba vételi Kisösszegű követelés értékhatára: 50.000,- Ft
Kis összegű követelésekre képzett értékvesztés mértéke:

Korosítás	Értékvesztés mértéke (%)
Le nem járt	0%
1-90 napja lejárt	15%
91-180 napja lejárt	30%
180-365 napja lejárt	60%
365 napon túl lejárt	100%

C. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2 Forgóeszközök

2.1 Követelések

2.1.1 Követelések részletezése

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Egyéb követelések	98	226	-131%
Követelések összesen	98	226	-131%

2.1.2 Egyéb követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	98	226	-131%
Egyéb követelések összesen	98	226	-131%

2.2 Pénzeszközök

2.2.1 Pénztár, csekk

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint pénztár	495	495	0%
Pénztár, csekk összesen	495	495	0%

2.2.2 Bankbetétek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint bankbetétek	443	51	88%
Bankbetétek összesen	443	51	88%
Pénzeszközök összesen	938	546	42%

3 Saját tőke

3.1 Saját tőke elemeinek tárgyévi változása

A saját tőke egyes elemeiben bekövetkezett változásokat jogcímenként bemutató mozgástáblát a 1. számú melléklet tartalmazza.

3.1.1 Jegyzett tőke tárgyévi változása tulajdonosok szerint

	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Záró egyenleg
Anyavállalat által jegyzett tőke	3 000	-	-	3 000
Jegyzett tőke	3 000	-	-	3 000

3.2 Tőke megfelelés

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Saját tőke mérlegértéke	616	- 113	118%

A Társaság saját tőkéjének összege az idei évben negatívra fordult, mindösszesen -113 E Ft. A saját tőke értéke nem tesz eleget a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben előírt minimális összegnek. A Társaság a tulajdonos döntésének értelmében 2016. október 1-től végelszámolás alatt áll.

4 Passzív időbeli elhatárolások

4.1 Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	420	580	-38%
Passzív időbeli elhatárolások összesen	420	580	-38%

4.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	420	580	-38%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	420	580	-38%

D. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Anyagjellegű ráfordítások

1.1 Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Igénybe vett szolgáltatások értéke	540	635	-18%
Egyéb szolgáltatások értéke	172	94	45%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	712	729	-2%

1.2 Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jogi költségek	-	30	0%
Számviteli szolgáltatások és könyvvizsgálat díja	540	605	-12%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	540	635	-18%

1.3 Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Egyéb pénzügyi és befektetési szolgáltatások	101	76	25%
Hatósági igazgatási és egyéb hatósági szolgáltatások	56	18	68%
Kamarai tagdíj	15	-	100%
Egyéb szolgáltatások összesen:	172	94	45%

2 Adófizetési kötelezettség

A társaságnak 2016. évre vonatkozó társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.

E. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1 A könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokért felszámított díjak

Megnevezés	Tárgyév
Könyvvizsgálat	100%
Könyvvizsgálati szolgáltatások összesen	100%

2 Vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok járandósága, előlegek és kölcsönök

2.1 Előlegek, kölcsönök és garanciák

A Társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok részére nem folyósított előleget.

A Társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok részére nem nyújtott kölcsönt.

A Társaság a vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok javára nem vállalt garanciát.

3 Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetre, tőkeszerkezetre vonatkozó mutatószámokat, a költségszerkezetet a 2. számú melléklet tartalmazza.

4 Egyéb információk

A Társaságnak függő követelése, kötelezettsége, peres ügyei, mérlegben nem szereplő kötelezettségei nincsenek.
A Társaság környezetkárosító eszközökkel nem rendelkezik és nem folytat környezetkárosító tevékenységet.

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P. H.

1. számú melléklet

Saját tőke mozgástábla

		Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	ÖSSZESEN
Nyitó egyenleg	2015.12.31	3 000	0	0	-1 672	0	0	-712	616
Tőkeemelés		0	0	0		-	-	-	0
Tőkeleszállítás			-				-	-	0
Átalakulás								-	0
Pótbefizetés		-	-	-	-	0	-	-	0
Veszteség fedezetére fizetett,		-	-	-			-	-	0
Veszteség pótlásához nem			-	-		-	-	-	0
Veszteség miatti negatív			-		0		-	-	0
Lekötött tartalék képzése		-	-	-		0	-	-	0
Lekötött tartalék feloldása		-	-	-		0	-	-	0
Jogszabály alapján kapott		-	-	-		-	-	-	0
Jogszabály alapján átadott		-	-	-		-	-	-	0
Eredménytartalék felhasználása		-	-	-					0
Érték helyesbítés		-	-	-					0
Adózott eredmény átvezetése		-	-	-	-712			712	0
Tárgyévi eredmény		-	-	-				-729	-729
Záró egyenleg	2016.09.30	3 000	0	0	-2 384	0	0	-729	-113

2. számú melléklet

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása**1 Jövedelmezőség alakulása**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	Er. A Er. I.	0,00%	0,00%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	Er. F D.	-115,58%	645,13%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	Er. F A+B+C	-68,73%	-94,43%

2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	B F.III.	0,00	0,00
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok + követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	B.IV.+B.III.+B.II. F.III.	-	-
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	B.IV.+B.III. F.III.	-	-
Nettó működő tőke	$\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú köt.}$	B - F.III.	1 036	772
Vevőkintlévőség (napokban)	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	B.II.1. Er.I./365	-	-
Készletállomány (áru) (napokban)	$\frac{\text{Zárókészlet (áru)}}{\text{Átlagos napi ELABÉ}}$	B.I.5. Er.IV.8/365	-	-

3 Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	D F	0,00	0,00
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	D D.I.	0,21	-0,04
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Saját tőke}}$	A D	0,00	0,00
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	A B	0,00	0,00
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	A A+B+C	0,00%	0,00%

4 **Költségszerkezet**

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	összeg	%	összeg	%
Értékesítés nettó árbevétele	0	-	0	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	0	-	0	-
Egyéb bevétel	0	-	0	-
Összes bevétel	0	-	0	-
Anyagköltség	0	-	0	-
Igénybevett szolgáltatások értéke	540	-	635	-
Egyéb szolgáltatások értéke	172	-	94	-
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	-	0	-
Anyagjellegű ráfordítások összesen	712	-	729	-
Béreköltség	0	-	0	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	-	0	-
Bérfelrakások	0	-	0	-
Személyi jellegű ráfordítások összesen	0	-	0	-
Értékcsökkenési leírás	0	-	0	-
Egyéb ráfordítások	0	-	0	-
Összes költség és ráfordítás	712	-	729	-
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-712	-	-729	-