

24714233-4619-113-01
Statisztikai számjel

01-09-178636
Cégjegyzék száma

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

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24714233-4619-113-01
Statistikai számjel

01-09-178636
Cégjegyzék száma

Orosz - Magyar Kereskedőház Kft. "végelszámolás alatt"
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLO
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)	1 071	0	807
30	I. KÉSZLETEK	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK	97	0	225
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	974	0	582
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	1 071	0	807

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24714233-4619-113-01
Statistikai számjel

01-09-178636
Cégjegyzék száma

Orosz - 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)	651	0	-78
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	-1 666	0	-2 349
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-683	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	305
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	420		580
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	1 071	0	807

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24714233-4619-113-01

Statistikai számjel

01-09-178636

Cégjegyzék száma

Orosz - 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	0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek	0	0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	683	0	729
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
19	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0
20	VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-683	0	-729
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-683	0	-729
44	XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
45	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-XII.)	-683	0	-729

Kelt: Budapest, 2016. november 10.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

24714233-4619-113-01
Statisztikai számjel

01-09-178636
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet
Orosz - 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: Orosz - Magyar Kereskedőház Korlátolt Felelősségű Társaság
A Társaság rövid neve: Orosz - Magyar Kereskedőház Kft.
a továbbiakban: "A gazdálkodó hivatkozása a beszámolóban"

Cégjegyzékszám: 01-09-178636
Statisztikai számjel: 24714233-4619-113-01

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 el.

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 értékhátára: 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	97	226	133%
Követelések összesen	97	226	133%

2.1.2 Egyéb követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Általános forgalmi adó	97	226	133%
Egyéb követelések összesen	97	226	133%

2.2 Pénzeszközök

2.2.1 Pénztár, csekk

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Pénztár, csekk összesen	-	-	0%

2.2.2 Bankbetétek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint bankbetétek	974	582	-40%
Bankbetétek összesen	974	582	-40%
Pénzeszközök összesen	974	582	-40%

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	3000	-	-	3000

3.2 Tőkemegfelelés

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Saját tőke mérlegértéke	651	- 78	-112%

A Társaság saját tőkéjének összege az idei évben negatívra fordult, mindösszesen -78 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 %
Számviteli szolgáltatások és könyvvizsgálat díja	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	143	94	-34%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	683	729	7%

1.2 Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jogi költségek	-	30	100%
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	100	79	-21%
Hatósági igazgatási és egyéb hatósági szolgáltatások	38	15	-61%
Kamarai tagdíj	5	-	-100%
Egyéb szolgáltatások összesen:	143	94	-34%

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	1

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	-1 666	0	0	-683	651
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
Értékhelyesbítés									0
Adózott eredmény átvezetése								683	0
Tárgyévi eredmény								-729	-729
Záró egyenleg	2016.12.31	3 000	0	0	-2 349	0	0	-729	-78

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	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	$\frac{\text{Er. A}}{\text{Er. I.}}$	-	-
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{D.}}$	-104,92%	934,62%
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{A+B+C}}$	-68,77%	-90,33%

2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F.III.}}$	-	-
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok + követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV.+B.III.+B.II.}}{\text{F.III.}}$	-	-
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B.IV.+B.III.}}{\text{F.III.}}$	-	-
Nettó működő tőke	Forgóeszközök – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	1 071	502
Vevőkintlévőség (napokban)	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B.II.1.}}{\text{Er.I./365}}$	-	-
Készletállomány (áru) (napokban)	$\frac{\text{Zárókészlet (áru)}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{\text{B.I.5.}}{\text{Er.IV.8/365}}$	-	-

3 Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{\text{D}}{\text{F}}$	-	-
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{\text{D}}{\text{D.I.}}$	0,22	-0,03
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{A}}{\text{D}}$	0,00	0,00
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{\text{A}}{\text{B}}$	0,00	0,00
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{A}}{\text{A+B+C}}$	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	143	-	94	-
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	-	0	-
Anyagjellegű ráfordítások összesen	683	-	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	683	-	729	-
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-683	-	-729	-