

Statisztikai számjel: 25438134-7740-113-10
Cégjegyzék szám: 10-09-036464

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

ALDMS Kft. „v.a.”

2018.01.01.-11.30.

Budapest, 2019. március 21.



a vállalkozás vezetője

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A. A Társaság azonosítási adatai

A Társaság teljes neve:	ALDMS Élelmiszeripari Korlátolt Felelősségű Társaság "végelszámolás alatt"
A Társaság rövid neve:	ALDMS Kft. "v. a."
Székhely:	3300 Eger Jókai Mór u. 2.
Telephely:	1095 Budapest, Ipar utca 5.
Alapítás időpontja:	2015. november 16.
Cégjegyzékszám:	10-09-036454
Adószám:	25438134-2-10
Főtevékenység:	7740 Immateriális javak kölcsönzése
Jegyzett tőke:	8 000 E Ft

A tulajdonos döntése alapján a Társaságnál 2018.12.01-én végelszámolási eljárás indult.

A Társaság tevékenységét annak a célnak az érdekében fejtette ki, hogy az Áldomás névre keresztelt ernyőmárka alatt a legjobb hazai termelők által előállított kiváló minőségű, magas hozzáadott értékű, fogyasztóbarát élelmiszeripari termékek egységes arculattal juthassanak el a magyar és nemzetközi fogyasztókhoz.

A Társaság beszámolóját Harkányiné Kovács Olga állította össze, regisztrációs száma: 144955

II. SZÁMVITELI POLITIKA

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.

A. Üzleti év, fordulónap, mérlegkészítés napja

A Társaság üzleti éve:	2018.01.01-2018.11.30
Mérlegkészítés napja:	2019.01.31.

B. 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

C. 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 forint.

D. Tőke megfelelés

A Társaság saját tőkéjének összege negatív, mindösszesen (-) 33 317 E Ft. A saját tőke értéke nem tesz eleget a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben előírt minimális összegnek. A tulajdonos a jogutód nélküli megszűnésről döntött, 2018.12.01. nappal végelszámolási eljárást indított.

III. MÉRLEG

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A Társaság befektetett eszközei között immateriális javakat és tárgyi eszközöket tart nyilván. Az immateriális javak 97 %-át az arculati elemeket tartalmazó szellemi termékek illetve a web oldal nyilvántartási értéke teszi ki. Az immateriális javak közül kivezetésre kerültek a tulajdonjog fenntartással vásárolt arculati elemek 39 454 E Ft nettó értékben. Ezen felül a működéshez szükséges szoftverek felhasználási joga szerepel az immateriális javak, valamint eszközök, berendezések a tárgyi eszközök között. (1. sz. melléklet).

B. FORGÓESZKÖZÖK

1. Készletek

A Társaságnak nincs készlete.

2. Követelések

A Társaság követelésállománya 3 512 E Ft összesen, melynek legnagyobb tétele a szállítói számlákban felszámított ÁFA miatti követelés 3 390 E Ft összegben.

3. Pénzeszközök

A Társaság pénzeszköze 487 E Ft, ebből az elszámolási betétszámla egyenlege 381 E Ft.

4. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság az aktív időbeli elhatárolások között tartja nyilván a tulajdonjog fenntartással vásárolt immateriális javakkal kapcsolatban a mérlegfordulónap után kiállított szállítói jóváíró számla nettó értékét, 54 725 E Ft-ot. A következő évet érintő költségek miatti aktív időbeli elhatárolás 34 E Ft.

C. SAJÁT TŐKE

A Társaság mérleg fordulónapi Saját tőkéje (-) 33 317 E Ft, összetevői: a 8 000 E Ft összegű Jegyzett tőke, a 80 000 E Ft összegű Tőketartalék, a (-) 112 126 E Ft összegű Eredménytartalék és a tárgydőszaki Adózott eredmény összege, (-) 9 191 E Ft.

D. CÉLTARTALÉKOK

A Társaság céltartalékot nem képzett.

E. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

F. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaság rövid lejáratú kötelezettsége összesen 148 004 E Ft. Az Omega Bázis Kft.-től kapott kölcsön 55 728 E Ft, az anyavállalattal szembeni szállítói tartozás 77 374 E Ft, további szállítói tartozás 9 714 E Ft, egyéb kötelezettség 5 188 E Ft.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Társaságnak passzív időbeli elhatárolása nincs.

IV. EREDMÉNYKIMUTATÁS

A. BEVÉTELEK

A Társaság nettó árbevétele 25 046 E Ft, az anyavállalat részére nyújtott szolgáltatás értéke 23 622 E Ft, a védjegy hasznosításból és nevezési díjból származó árbevétel 1 424 E Ft volt. Az egyéb bevételek között a tulajdonjog fenntartással vásárolt immateriális javak kivezetésével kapcsolatos bevétel 15 271 E Ft, az értékesített számítógép bevétele 32 E Ft értékben szerepel.

B. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Az anyagjellegű ráfordítások összesen értéke 13 045 E Ft, ebből 957 E Ft anyagköltség, 11 498 E Ft igénybevett szolgáltatások költsége és 590 E Ft egyéb szolgáltatások költsége.

C. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A Társaságnak személyi jellegű ráfordítása összesen 20 075 E Ft, ebből a bérköltség 16 475 E Ft, a

személyi jellegű kifizetések 555 E Ft, a bérjárulékok 3 045 E Ft volt. A Társaság átlagos statisztikai állományi létszáma a beszámoló időszakában 2 fő.

D. Értékcsökkenési leírás

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés összege 14 989 E Ft.

E. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI, RÁFORDÍTÁSAI

1. Pénzügyi műveletek bevételei, ráfordításai

A Társaságnak pénzügyi műveletekből bevétele nem volt, a pénzügyi ráfordítása 3 E Ft volt.

F. TÁRSASÁGI ADÓ

A Társaság 73 E Ft társasági adó fizetési kötelezettséget mutat ki.

G. A valós vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzet bemutatása

a) Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	2017. december 31		2018. november 30	
	E Ft	%	E Ft	%
A. Befektetett eszközök	110 413	95,98%	55 929	48,77%
B. Forgóeszközök	4 527	3,94%	3 999	3,49%
C. Aktív időbeli elhatárolások	99	0,09%	54 759	47,75%
Összesen	115 039	100%	114 687	100%
Változás	- 61 945	65,00%	- 352	99,69%

b) Források összetételének alakulása

Megnevezés	2017. december 31		2018. november 30	
	E Ft	%	E Ft	%
D. Saját tőke	- 24 126	-20,97%	- 33 317	-29,05%
E. Céltartalékok	-	0,00%	-	0,00%
F. Kötelezettségek	138 975	120,81%	148 004	129,05%
G. Passzív időbeli elhatárolások	190	0,17%	-	0,00%
Összesen	115 039	100,00%	114 687	100,00%
Változás	- 61 945	65,00%	- 352	99,69%

c) A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

Mutatók	2017. december 31	2018. november 30
Bevétel arányos üzemi (üzleti) eredmény (%) = (üzemi (üzleti) tev. eredménye / összes bevétel) x 100	-21,54	-0,23
Saját tőke aránya (%) = (saját tőke / összes forrás) x 100	-0,21	-0,29
Saját tőke és befektetett eszközök aránya (%) = (saját tőke / befektetett eszközök) x 100	-0,22	-0,60
Likviditási mutató I. (likviditási gyorsráta) (%) = (pénzeszközök + követelések) / (rövid lej. kötelezettségek)	0,03	0,03
Eladósodottság foka (%) = (kötelezettségek / mérleg-főösszeg)	1,21	1,29
Tőkearányos jövedelmezőség (%) = (adózás előtti eredmény / saját tőke)	2,64	0,27

V. Tájékoztató kiegészítések

A. A vezető tisztségviselők díjazása

A vezető tisztségviselők részére fizetett bruttó bér összege 5 431 E Ft.

B. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A mérleg fordulónapja után lényeges esemény nem következett be.

C. A vállalkozás képviselőjére jogosult személy:

A Társaság 2018. évi éves beszámolóját Sótonyi Gábor, a Társaság végelszámolója írja alá.

D. Egyéb tájékoztató adatok:

A Társaságnak függő követelése, kötelezettségei, peres ügyei, mérlegben nem szereplő kötelezettségei nincsenek.

A Társaság környezetkárosító eszközökkel nem rendelkezik és nem folytat környezetkárosító tevékenységet.

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek és alap. átszerv.	Immat javak értékhely	Immat. összesen	Ingatlanok	Ingatlanok ért. helyesb.	Műszaki gép berend.	Egyéb berend. jármű	Tenyész-állatok	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen	Immat. és tárgyi eszközök összesen
Bruttó érték nyitó állomány	4 411	141 998	-	146 409				3 520			3 520	149 929
Növekedés	-	-	-	-				-			-	-
- Új beszerzés				-								-
- Ráaktiválás				-								
- Átsorolás				-								
Csökkenés	-	54 725	-	54 725				193			193	193
- Eladás, selejt				-				193			193	
- Egyéb		54 725		54 725								
- Aktiválás				-								
Záró állomány	4 411	87 273	-	91 684				3 327			3 327	95 011
				-								
Értékcsökkenés				-								
Nyitó állomány	1 478	36 510		37 988				1 528			1 528	39 516
- Értékcsökkenés	670	13 909		14 579				410			410	14 989
- 100eFt alatti écs.				-							-	
- Écs.növekedés		- 15 272		- 15 272				- 151			- 151	- 15 423
Záró állomány	2 148	35 147	-	37 295				1 787			1 787	39 082
				-							-	
Nettó érték				-							-	
Nyitó állomány	2 933	105 488	-	108 421				1 992			1 992	110 413
Záró állomány	2 263	52 126		54 389				1 540			1 540	55 929