

Adószám: 12246632-2-42
Cégbíróság: FŐVÁROSI BÍRÓSÁG CÉGBÍRÓSÁGA
Cégjegyzék szám: 01-09-568583

**ANDERER KERESKEDELMI, IPARI ÉS SZOLGÁLTATÓ KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

1163 Budapest, GORDONKA utca 7.

Kiegészítő melléklet

2011

Fordulónap: 2011. december 31.
Beszámolási időszak: 2011. január 01. - 2011. december 31.

BUDAPEST, 2012. április 27.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

Az ANDERER KFT 1997. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

1.2. Telephelyek, fióktelepek

Az ANDERER KFT a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.3. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az ANDERER KFT munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1163 Budapest, GORDONKA utca 7.

1.4. Beszámoló szakmai háttere

A beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítésért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma: Áts András 1163 Budapest Gordonka u. 7. Regisztrálási száma: 139372

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A számviteli politika bemutatása

A számviteli politika meghatározó elemei az általános szabályok szerint kerülnek alkalmazásra, azok sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak hatást.

2.2. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az ANDERER KFT tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
01. A. Befektetett eszközök		238	150	-88

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
02.	I. Immateriális javak	38	17	-21
03.	II. Tárgyi eszközök	200	133	-67
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
05.	B. Forgóeszközök	2 953	3 491	538
06.	I. Készletek	0	0	0
07.	II. Követelések	2 295	2 796	501
08.	III. Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	658	695	37
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	211	110	- 101
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	3 402	3 751	349
12.	D. Saját tőke	3 161	3 187	26
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
15.	III. Tőketartalék	0	0	0
16.	IV. Eredménytartalék	0	161	161
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	161	26	- 135
20.	E. Céltartalékok	0	0	0
21.	F. Kötelezettségek	241	564	323
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	241	564	323
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	3 402	3 751	349

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	8 849	10 438	17.96
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	0	0	0.00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 967	5 681	14.37
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 238	3 465	7.01
VI.	Értékcsökkenési leírás	314	554	76.43
VII.	Egyéb ráfordítások	142	692	387.32
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	188	46	-75.53
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	0	- 100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1	0	- 100.00
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	189	46	-75.66
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	189	46	-75.66
XII.	Adófizetési kötelezettség	28	20	-28.57
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	161	26	-83.85
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	161	26	-83.85

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	7.00	4.00
Immateriális javak	1.12	0.45
Tárgyi eszközök	5.88	3.55
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	86.80	93.07
Készletek	0.00	0.00
Követelések	67.46	74.54
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	19.34	18.53
Aktív időbeli elhatárolások	6.20	2.93
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	92.91	84.96
Jegyzett tőke	88.18	79.98
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	0.00	4.29
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	4.73	0.69
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	7.08	15.04
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	7.08	15.04
Passzív időbeli elhatárolások	0.00	0.00
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 1,328.2 %-ban, a tárgyévben 2,124.7 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 26 E Ft értékkel, 0.8 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Az ANDERER KFT saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 92.9 %, a tárgyévben 85.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 7.6 %-át, a tárgyévben 17.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Az ANDERER KFT kötelezettségei az előző évhez képest 323 EFt értékkel, 134.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 37 EFt értékkel, 5.6 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 12.25, a tárgyévben 6.19 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 86.8 %, a tárgyévben 93.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 12.25, a tárgyévben 6.19 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 495.7 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 20 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 8,850 EFt, a tárgyévben 10,438 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1,588 EFt értékkel, 17.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 8,849 EFt, a tárgyévben 10,438 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 1,589 EFt értékkel, 18.0 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 4.7 %-át, a tárgyévben a 0.7 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 5.4 %, a tárgyévben 0.9 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 5.1 %, a tárgyévben 0.8 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 18 Ft, a tárgyévben 2 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 18 Ft, a tárgyévben 2 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 676 Ft, a tárgyévben 173 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 50 Ft, a tárgyévben 8 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 24 EFt, a tárgyévben 29 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 161 EFt, a tárgyévben 26 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 135 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Az ANDERER KFT mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.2. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.3. Befektetett eszközök

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

4.4. Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.5. Kötelezettségek

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Össze nem hasonlítható adatok

Az ANDERER KFT eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.2. Bevételek

Bevételek alakulása

Az ANDERER KFT bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	8 849	100.0	10 438	100.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	0	0.0	0	0.0
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0.0	0	0.0
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	8 850	100.0	10 438	100.0

Kapott támogatások bemutatása

Az ANDERER KFT támogatási program keretében a beszámolási időszakban tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem végleges jelleggel, sem visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.

5.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

Az ANDERER KFT ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	4 967	57.4	5 681	54.7
Személyi jellegű ráfordítások	3 238	37.4	3 465	33.3

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Értécsökkenési leírás	314	3.6	554	5.3
Egyéb ráfordítások	142	1.6	692	6.7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	8 661	100.0	10 392	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.4. Eredmény

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

Az ANDERER KFT könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 2 fő. A létszám állománycsoportokra bontása nem értelmezhető, az további értékelhető információt nem nyújt.

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége a tárgyévben 2 697 EFt . A bérköltség állománycsoportonkénti bemutatása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben munkavállalóknak egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

6.3. Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. Az ANDERER KFT veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.