

11604213-4939-113-07

Statisztikai számjel

07-09-006293

Cégjegyzék száma


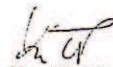
VT-Transman Kft

MÉRLEG Források (passzívák)

2011. december 31.

Sor szám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	1 218 502		1 420 177
58.	I. JEGYZETT TŐKE	110 000		110 000
59.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
60.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
61.	III. TŐKÉTARTALÉK	0		0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	285 544		661 829
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	464 708		446 673
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	358 250		201 675
68.	E. Céltartalékok (69.-71.sorok)	324 327		468 172
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék	324 327		468 172
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	2 223 078		2 035 701
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.- 76.sorok)	0		0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz.lévő váll. szel	0		0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)	1 186 288		113 878
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
79.	Átváltoztatható kötvények	0		0
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. álló váll.szemben	0		0
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 186 288		113 878
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89-97. so	1 036 790		1 921 823
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
88.	87.sorból: átváltoztatható kötvények	0		0
89.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
90.	Vevőtől kapott előlegek	0		0
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	190 337		241 545
92.	Váltótartozások	0		0
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	107 217		97 977
94.	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési visz.lévő váll.szem	0		0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	739 236		1 582 301
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	1 241		3 306
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 241		3 306
101.	Halasztott bevételek	0		0
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	3 767 148		3 927 356

Keltetés Székesfehérvár, 2012.április 18.


  
Dósa Máttyás Horváth Péter  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

  
000059



## VT-Transman Kft

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2011. december 31.

adatok: eFI-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 481 261		4 832 962
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	1 798		340
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	4 483 059	0	4 833 302
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)			
III.	Egyéb bevételek	76 262		55 397
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	1 152 385		1 382 690
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 081 360		1 203 846
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	64 850		62 265
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2		9
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	102 210		101 736
IV.	Anyagi jellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	2 400 807	0	2 750 546
10.	Bérek	496 970		612 595
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	389 338		415 344
12.	Bérjárulékok	180 939		230 238
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 067 247	0	1 258 177
VI.	Értékesítési leírás	342 385		342 140
VII.	Egyéb ráfordítások	356 064		251 540
	VII.sorból: értékvesztés	0		1 563
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	392 818	0	286 296
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés	50 000		0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	50 000		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	29 497		52 286
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	3 773		2 210
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	18 272		54 175
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17)	97 769	0	106 461
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	36 302		31 087
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	19
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	92 246		159 153
	21.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordítása (18.+19.+20.+21)	128 548	0	190 240
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-30 779	0	-83 779
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	362 039	0	202 517
X.	Renkívüli bevételek	0	0	0
XI.	Renkívüli ráfordítások	1 800		200
D.	RENKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-1 800	0	-200
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	360 239	0	202 317
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 989		642
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	358 250	0	201 675
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	358 250	0	201 675

Keltetés: Székesfehérvár, 2012. április 18.

Dósa Mátyás Horváth Péter  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**a 2011. évi éves beszámolóhoz****I. Általános rész****1. Tevékenységi kör, tulajdonosi szerkezet:**

Társaságunk 1998. június 01. napján kezdte meg tevékenységét.

Tevékenységi köre – **TEÁOR** szám szerint:

- 49.39 Egyéb szárazföldi személyszállítás (főtevékenység)
- 77.11 Személygépjárművek kölcsönzése
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 77.33 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
- 77.39 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 46.20 Gépjárműjavítás, -karbantartás
- 77.12 Gépjárműkölcsönzés
- 49.31 Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás
- 52.21 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

A társaság tagjai:

- VIDEOTON HOLDING Zrt. Törzsbetétje a tőzrstőke 50,09 %-a, amely teljes egészében pénzbeli betétből áll;
- EUROBUS-INVEST Zrt. törzsbetétje a tőzrstőke 49,91 %-a, amely teljes egészében pénzbeli betétből áll.

Társaságunknál 2011. évben tevékenységi változás nem történt. A gazdasági tevékenység folyamatos, a számviteli beszámoló adatai a folyamatosságot biztosítják.

**2. A beszámoló fajtája, a mérleg és eredmény-kimutatás formája, tagolása**

A mérlegbeszámoló adatai teljes gazdasági évet tükröznek, az éves beszámoló adatai az összehasonlíthatóságot biztosítják.

Társaságunk a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerinti „A” változatú – éves beszámolót készít december 31-  
ie fordulónappal. *A mérlegkészítés határideje: 2012. január 31. napja.*

*A beszámoló készítés napja: 2012. április 18.*


A Törvény 1. számú mellékletében előírt Mérleget állítja össze, továbbtagolás nélkül. A Számviteli Törvény előírásait figyelembe véve társaságunk eredményét összköltség-eljárással állapítja meg, azon belül az „A” változat szerinti sémát választva. A költségeket az 5. számlaosztályban könyveljük, a közvetett és közvetlen költségeket a 6-7-es számlaosztályban gyűjtjük.

**3. Az eszközök és források értékelése**

A Számviteli Törvény szerint értékeljük:

A) a Befektetett eszközöket

- Immateriális javakat
- Tárgyi eszközöket
- Befektetett pénzügyi eszközöket

  
000061



A befektetett eszközöket egyedileg értékeljük.

- a) Beszerzés esetén az aktiválási érték megegyezik a befektetett eszköz megszerzéséért fizetett ellenértékkel (beszerzési költség, beszerzési ár)
- b) Saját előállítás esetén az aktiválási érték megegyezik az előállítás közvetlen költségével.
- c) Apportként történő behozatal esetén, az aktiválási érték megegyezik a társasági szerződésben elfogadott elismert értékkel.
- d) A térítés nélkül visszaadási kötelezettség nélkül átvett eszközök beszerzési ára az átadónál kimutatott nyilvántartás szerinti (legfeljebb forgalmi piaci) érték, illetve az ajándékként, hagyatékként kapott eszközök, továbbá a többletként fellelt eszköz esetében az eszköznek az állományba vétel időpontjában meglévő piaci értéke.

B) a Forgóeszközöket a Törvény szerint értékeljük

A vásárolt készleteket (anyag, áru) az utolsó tényleges beszerzési áron (FIFO elv)

C) Források értékelése a Számviteli Törvény előírásai szerint történik.

Társaságunk a kiegészítő mellékletben (3. számú melléklet) részletesen ismerteti a számviteli politikában rögzített eljárásokat.

#### 4. Az értékcsökkenés elszámolásának módja

A hatályos Számviteli Törvény szerint megváltoztak az amortizáció elszámolásának szabályai. A korábbi évek gyakorlatától és a társasági adótörvénytől eltérően az amortizáció elszámolásának alapja nem a bruttó érték, hanem a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték. Társaságunk a 2003.01.01. előtt beszerzett és aktivált immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának elszámolását nem változtatta, a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték után számított értékcsökkenési leírást társaságunk a 2003.01.01. után beszerzett és aktivált eszközök esetében alkalmazza.

A) Terv szerinti értékcsökkenési leírás

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzésekor megtervezett és meghatározott elhasználódási idő arányában osztjuk el az amortizációs költségeket. Időarányos leírást alkalmazunk, lineáris értékcsökkenési kulccsal.

B) Alkalmazott leírási kulcsok

- Szoftverek: tervezett elhasználódási idő: 3 év, leírási kulcs: 33 %
- Vagyoni értékű jogok: tervezett elhasználódási idő: 6 év, leírási kulcs: 16,67 %
- Műszaki gépek, berendezések, felszerelések: leírási kulcs: 14,5 %
- Egyéb berendezések, felszerelések:
  - Számítástechnikai gépek, berendezések és ügyviteli technikai eszközök: leírási kulcs: 33 %
  - Járművek esetén: leírási kulcs: 20 %
  - Egyéb tárgyi eszközök esetén: leírási kulcs: 14,5 %.

Terven felüli értékcsökkenés kerül elszámolásra akkor, ha a befektetett eszköz értéke tartósan lecsökken, mert feleslegessé vált, megrongálódott, selejtezésre került, vagy megsemmisült. Terven felüli értékcsökkenés elszámolása egyedi elbírálás alapján, jegyzőkönyv szerint történik.

C) 100 ezer Ft egyedi beszerzési (előállítási) érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök: a 100 ezer Ft egyedi, beszerzési (előállítási) érték alatti immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési (előállítási) költségét a használatbavételkor egy-összegben értékcsökkenési leírásként elszámoljuk.

#### 5. A céltartalék képzésének szabályai

A céltartalék képzés szabályait a számviteli politikában rögzítettük.

A 2011. évben Társaságunk 143 845 ezer Ft céltartalékot képzett árfolyam veszteség címén keletkezett kötelezettségre.

## 6. Az értékvesztés elszámolásának szabályai

Az értékvesztés elszámolásának szabályait szintén a számviteli politikában rögzítettük.

2011-ben Társaságunk vevőkövetelések jogcímen értékvesztésként 563 eFt összegben képzett.

## 7. A rendkívüli tételek minősítési szempontjai

Társaságunk a számviteli törvény 86.§-ának megfelelően szabályozta számviteli politikájában a bevételek és a Ráfordítások, rendkívülinek történő minősítését. Ennek megfelelően a rendkívüli bevételek és ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozás rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

A 2011. évi mérlegben szereplő tételek:

- Rendkívüli bevételek: 0
- Rendkívüli ráfordítások: 200 eFt

## II. A speciális és tájékoztató jellegű kiegészítéseket

Az 1-41. számú melléklet tartalmazza.

*Egyéb kiegészítő jellegű információ:*

A tárgyi eszközök között nyilvántartott pénzügyi lízinggel beszerzett autóbuszok nettó értéke fordulónappal: 833 562 ezer forint.

A CIB Lízing csoport él az elidegenítés tilalmának jogával a teljes lízingdíj megfizetéséig.

Székesfehérvár, 2012.április 18

Dósa Máttyás  
ügyvezető

Horváth Péter  
ügyvezető



Érték: eFt

## VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETET JELLEMZŐ MUTATÓSZÁMOK ÉS AZOK SZÁMÍTÁSAI

Mutató szám megnevezése	Számításának módja	Mutató értéke		Tárgy Előző év (%)
		Előző év	Tárgy év	
Eszközcsoportok aránya	<u>Forgóeszközök</u> Befektetett eszközök	1,23	1,96	1,59
Befektetett eszközök leírtsági mutatója	<u>Befektetett eszk. Halm.écs.</u> Befektetett eszk. bruttó	0,49	0,61	1,24
Tárgyi eszközök megújítási mutatója	<u>Tárgyi eszköz id. beruh.</u> Tárgyi eszk.id. écs. leir.	0,34	0,041	0,120
Készletek forgási mutatója	<u>Készletek kron. átlag</u> 1 napi értékesítés	1,69		0,00
Követelések futamideje	<u>Követelés kron. átlag</u> 1 napi étekesítés	87,61	0,00	0,00
Tőkeáttétel mutatója	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	1,82	1,76	0,97
Hosszú- és rövidlejáratú kötelezettség aránymutatója	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Rövid lejáratú köt.	1,14	0,06	0,05
Készpénz likviditás mutatója	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú köt	0,54	0,57	1,07
Likviditási gyorsráta	<u>Pénze. + Köv. + É.p.</u> Rövid lejáratú köt.	1,71	1,15	0,67
Likviditási ráta	<u>Pénze. + Köv. + É.p. + Kész.</u> Rövid lejáratú köt.	1,73	1,16	0,67

Székesfehérvár, 2012.április 18.

X

*R.*

000064

Kiegészítő melléklet