

Adószám: 23749720-2-41
Cégbíróság: FŐVÁROSI BÍRÓSÁG CÉGBÍRÓSÁGA
Cégjegyzék szám: 01-09-976467

KÖVETKEZŐ OPCIO STATÉGIAI TANÁCSADÓ KFT

1028 Budapest, ÚJSOR UTCA 1

Kiegészítő melléklet

2011

Fordulónap: 2011. december 31.
Beszámolási időszak: 2011. december 19. - 2011. december 31.

BUDAPEST, 2012. április 08.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Tartalomjegyzék

- 1. A gazdálkodó bemutatása**
 - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
 - 1.2. Telephelyek, fióktelepek
 - 1.3. Beszámoló nyilvánossága
 - 1.4. Beszámoló szakmai háttere
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A számviteli politika bemutatása
 - 2.2. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.2. Vagyoni helyzet
 - 3.3. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.4. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
 - 4.2. Mérlegen kívüli tételek
 - Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
 - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
 - 4.3. Befektetett eszközök
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - 4.4. Forgóeszközök
 - Hátrasorolt eszközök
 - 4.5. Kötelezettségek
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Össze nem hasonlítható adatok
 - 5.2. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Kapott támogatások bemutatása
 - 5.3. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
 - 5.4. Eredmény
- 6. Tájékoztató adatok**
 - 6.1. Kiemelt juttatások
 - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
 - 6.2. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Személyi jellegű egyéb kifizetések
 - 6.3. Környezetvédelem
 - 6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT 2011. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

1.2. Telephelyek, fióktelepek

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT a beszámolási időszakban külföldi telephelyen bemutatást kívánó gazdasági aktivitással nem bírt.

1.3. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a KÖVETKEZŐ OPCIO KFT munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1028 Budapest, ÚJSOR UTCA 1

1.4. Beszámoló szakmai háttere

A számviteli feladatok ellátása, irányítása, az éves beszámoló összeállítása megfelelő szakmai háttérrel, jelentőségének megfelelő színvonalon történt.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A számviteli politika bemutatása

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

2.2. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	0.00
Immateriális javak	0.00
Tárgyi eszközök	0.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00

Eszköz	Tárgyidőszak (%)
Forgóeszközök	100.00
Készletek	0.00
Követelések	26.00
Értékpapírok	0.00
Pénzeszközök	74.00
Aktív időbeli elhatárolások	0.00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00

3.2. Vagyoni helyzet

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT saját tőkéjének aránya az összes forráson belül a tárgyévben 100.0%.

A kötelezettségek a tárgyévben a saját tőke 0.0 %-át tették ki.

3.3. Likviditás és fizetőképesség

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül a tárgyévben 100.0 % volt.

3.4. Jövedelmezőség

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT mérlegében a vonatkozó szabályozásnak megfelelően előző évi adatok nem jelennek meg.

Tétel átsorolások

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

Értékelési elvek változása

Az értékelési elvek alkalmazása - ideértve azok változásait is - a körülményekre tekintettel a valós és megbízható összképet érdemben nem befolyásolja.

4.2. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti bemutatást kívánó, jelentős függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

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

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban olyan mértékben nem került sor, hogy az a beszámolóra lényeges befolyással lett volna.

Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési leírás ismételt megállapítása a beszámoló adataira nem gyakorolt lényeges hatást.

4.4. Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan bemutatást kívánó, jelentős 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 jelentős, zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan bemutatást kívánó 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

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT eredménykimutatásában a vonatkozó szabályozásnak megfelelően előző évi adatok nem jelennek meg.

5.2. Bevételek

Bevételek alakulása

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT a tárgyidőszakban bevételt nem realizált.

Kapott támogatások bemutatása

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT támogatási program keretében (központi, önkormányzati, nemzetközi forrásból vagy más gazdálkodótól a tevékenység fenntartására, fejlesztésére) végleges jelleggel kapott, illetve visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások folyósítása, felhasználása, elhatárolása körében érdemi beszámolási kötelezettséggel nem bír.

5.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A KÖVETKEZŐ OPCIO KFT ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	-	50	100.0
Személyi jellegű ráfordítások	0	-	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	-	0	0.0
Egyéb ráfordítások	0	-	0	0.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	0	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	-	0	0.0
Ráfordítások összesen	0	-	50	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség elkülönítetten nem került kimutatásra, vagy annak bemutatása nem értelmezhető, érdemi információt nem hordoz.

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

A KÖVETKEZŐ OPCIO 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 1 fő. A létszám állománycsoportokra bontása nem értelmezhető, az további értékelhető információt nem nyújt.

Béradatok

A tárgyévben bérköltség nem került elszámolásra.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti megbontása nem értelmezhető, annak részletes bemutatása érdemi információt nem nyújt.

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. A KÖVETKEZŐ OPCIO 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.