

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	3782	0	2925
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3782		2925
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	3758	0	4776
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	300		1236
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3458		3540
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			
11	<b>Eszközök összesen</b>	<b>7540</b>	<b>0</b>	<b>7701</b>

Keltezés: 2010. május 27.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	3225	0	4206
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-782		226
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1007		980
20	<b>E. Céltartalékok</b>			
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	361	0	388
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	361		388
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	3954		3107
26	<b>Források összesen</b>	7540	0	7701

Keltezés: 2010. május 27.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

21

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

2009. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	1499		1499
2	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>			
3	<b>III. Egyéb bevételek</b>			
4	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	439		465
5	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>			
6	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	857		857
7	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>			8
8	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	203	0	169
9	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	6		9
10	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>			
11	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	6	0	9
12	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	209	0	178
13	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>	857		857
14	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>			
15	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	857	0	857
16	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	1066	0	1035
17	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	59		55
18	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	1007	0	980
19	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	1007		980

Keltetés: 2010. május 27.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

## 1. Általános rész

### 1.1 A számviteli politika ismertetése

A társaság főbb jellemzői:

Cégnév: **Pannonhalmi Kultúráért és Sportért Nonprofit Kft.**

Társaság székhelye: 9090 Pannonhalma, Petőfi u. 25.

Alakulási időpont: 1999. 06. 17.

Cégjegyzék szám: **Cg. 08-09-017344**

A közhasznú társaság egyszemélyes tulajdonosa Pannonhalma Város Önkormányzata.

A társaság fő tevékenységei:

- Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- Sportpályák, stadionok működtetése
- Egyéb sport tevékenység

Üzleti tevékenységei:

- Távközlési (kábeltelevízió) szolgáltatás
- Máshova nem sorolt egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás

A társaságot a cégbíróság közhasznú szervezetnek minősítette és 1999.08.09-én közhasznú szervezetként nyilvántartásba vette.

A társaság – a kettős könyvvitel rendszerében - rögzíti mindazokat a gazdasági eseményeket, amelyek eszközeire, forrásaira, ill. tárgyévi eredményeire hatást gyakorolnak.

Az egyszerűsített éves beszámolót december 31-i fordulónappal készíti figyelembe véve a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló-készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet rendelkezéseit.

A társaság elkészítette számviteli politikáját és az annak keretében készítendő szabályzatokat, a számlatükröt és számlarendet, amelynek összeállításáért és folyamatos karbantartásáért a társaság ügyvezetője a felelős.

A társaság könyvvezetését Mátay Péter, regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztrációs szám: 140560) végezte.

## **1.2 Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség bemutatása**

### *1.2.1 legfontosabb eszközcsoporthok aránymutatója*

Forgóeszközök / Befektetett eszközök =  $4776/2925 = 1,632$

Előző évi adat: 0,994

### *1.2.2 Tárgyi eszközök leírtsági mutatója*

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése / Tárgyi eszközök bruttó értéke =  $6355/9280 = 0,685$

Előző évi adat: 0,592

### *1.2.3 Tárgyi eszközök használhatósági mutatója*

Tárgyi eszközök nettó értéke / Tárgyi eszközök bruttó értéke =  $2925/9280 = 0,315$

Előző évi adat: 0,408

### *1.2.4 Tőkefeszültség mutató*

Idegen tőke / Saját tőke =  $388/4206 = 0,092$

Előző évi adat: 0,112

### *1.2.5 Eladósodási fok*

Idegen tőke / Össztőke =  $388/7701 = 0,050$

Előző évi adat: 0,101

### *1.2.6 Készpénz likviditás*

Le nem kötött készpénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek =  $3540/388 = 9,124$

Előző évi adat: 9,579

### *1.2.7 Működés biztonsági mutató*

Saját tőke / Befektetett eszközök =  $4206 / 2925 = 1,438$

Előző évi adat: 0,853

A jövedelmezőségi mutatók alapján megállapítható, hogy a tárgyévben a társaság likviditása az előző évhez viszonyítva jelentősen nem változott, továbbra is jónak mondható.

A tárgyévi eredményes gazdálkodás, valamint a saját tőke értékének növekedése révén a működés biztonságát kifejező mutató emelkedett és a tőkefeszültségi mutató javult.

## **2. Tájékoztató rész**

A társaság ügyvezetését Harmath László ügyvezető, a gazdálkodási tevékenység ellenőrzését háromtagú felügyelő-bizottság látja el, akik részére a tárgyévben tiszteletdíj kifizetés nem történt.

A társaság alkalmazottat nem foglalkoztatott, személyi jellegű ráfordítások elszámolására nem került sor.

A könyvvizsgáló társaság részére fizetendő összeg 150 eFt+áfa, a társaság egyéb kiegészítő szolgáltatást nem nyújtott.

### 3. Specifikus rész

#### 3.1 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A közhasznú társaság befektetett nettó eszközeinek tárgyévi állományváltozása /csökkenés/ 857 eFt.

A befektetett eszközök teljes állományát 2925 eFt értékben kábelhálózat nettó értéke képviseli.

Az elmúlt években fejlesztési céllal átvett pénzeszközöket a társaság rendkívüli bevételként szerepeltette, majd év végén a számviteli törvény szerint halasztott bevételként került elszámolásra.

Ezen halasztott bevételek az évente elszámolt értékcsökkenési leírással azonos összegben kerülnek elszámolásra rendkívüli bevételként.

A forgóeszközök között a következő tételek szerepelnek:

- Vevők rendezetlen számlái	1236 eFt
- Pénztár	12 eFt
- Elszámolási betétszámla	3528 eFt

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

A saját tőke összege 4206 eFt, melynek összetevői:

- Jegyzett tőke:	3000 eFt
- Tőkeváltozás/előző évek/	226 eFt
- Mérleg szerinti eredmény	980 eFt

Az adózottan képzett tőkeváltozás összege: 980 eFt

A társaság céltartalékot nem képzett.

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele a következő:

- Szállítók:	83 eFt
- Kölcsönök(Vörös Endre)	6 eFt
- Áfa fizetési köt.	245 eFt
- Társasági adó	55 eFt

Passzív időbeli elhatárolások 3107 eFt értékben kerültek elszámolásra, melyből:

- Halasztott bevételek:	2954 eFt
- Költségek(igénybevett szolgáltatások)	154 eFt

A társasági adóalapot módosító tételek:

Adóalapot növelő tételek:

- Számviteli törvény szerint elszámolt écs.	857 eFt
- Kapott támogatásból bevételként elsz. rész	857 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- Adó törvény szerint elszámolt écs.	700 eFt
- Késedelmi kamat:	8 eFt

A következő időszakra továbbvitt adóalap csökkentő összeg: 0 eFt

### 3.2 *Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések*

A közhasznú társaság éves bevétele a következők szerint tagolódik:

• Egyéb bevétel	0 eFt
• Helyi önkorm. támogatás	0 eFt
• Vállalkozói tevékenység bevétele:	1499eFt
• Kapott kamatok	9 eFt
• Rendkívüli bevételek	857 eFt

A társaság bevételeinek és költségeinek bemutatására elkészítette a közhasznú eredmény-kimutatást, mely a beszámoló részét képezi.

A tárgyévi – közhasznú eredmény-kimutatás szerint számított - célszerinti tevékenység eredménye 0 eFt, a vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye 980 eFt.

A Tao.tv. 8.§ (1) bekezdésének és 13.§ (1) bekezdésének figyelembevételével a társasági adó fizetési kötelezettség 55 eFt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nem kerültek beszerzésre. A társaságnál nem keletkeztek veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok.

Pannonhalma, 2010. május 27.

Harmath László  
ügyvezető

## KÖZHASZNÚ JELENTÉS

2009. év

A **Pannonhalmi Kultúráért és Sportért Nonprofit Kft.** 2009. évben nem részesült fejlesztési célú, illetve működés költségeinek fedezetét szolgáló támogatásokban.

A társaság tárgyévben közhasznú tevékenységét elősegítő támogatási formában nem részesült, bevétele a kábeltelevízió hálózati rendszer üzemeltetéséből, mint adóköteles bevételből származik.

Ezen szolgáltatásokból származó árbevétel összege: 1499 eFt.

A tárgyévi bevételeiből a közhasznú társaság más szervezetnek nem nyújtott támogatást.

A társaság célja a közhasznú tevékenységek jövőbeni részarányának növelése, a szolgáltatások bővítése.

A közhasznú társaság ügyvezetője és a felügyelő bizottság tagjai végzett tevékenységükért ellenszolgáltatásban az év folyamán nem részesültek.

Pannonhalma, 2010. május 27.

Harmath László  
ügyvezető



**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK 2009.év 1.sz.melléklet  
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA**

BEFEKTETETT ESZKÖZ MEGNEVEZÉSE	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
<b>I.Immateriális javak</b>	29					29
1.Vagyoni értékű jogok 2.Üzleti vagy cégérték 3.Szellemi termékek 4.Kísérleti fejlesztés aktívált értéke 5.Alapítás-átszervezés aktívált értéke 6.Immateriális javak értékhe-lyesbítése	29					29
<b>II.Tárgyi eszközök</b>	9280					9280
1.Ingatlanok 2.Műszaki ber.gépek,járm. 3.Egyéb berend. Felsz. Járm. 4.Beruházások 5.Beruházásra adott előlegek 6.Tárgyi eszközök értékhe-lyesbítése	8744  536					8744  536
<b>ÖSSZESEN</b>	9309					9309

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYIESZKÖZÖK HALMOZOTT ÉRTÉK-  
-CSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA**

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					
	NYITÓ	NÖVEKE- DÉS	CSÖKKE- NÉS	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
<b>I.Immateriális javak</b>	29					29
1.Vagyoni értékű jogok 2.Üzleti vagy cégérték 3.Szellemi termékek 4.Kísérleti fejlesztés aktívált értéke 5.Alapítás-átszervezés aktívált értéke	29					29
<b>II.Tárgyi eszközök</b>	5498	857				6355
1.Ingatlanok 2.Műszaki ber.gépek,járm. 3.Egyéb berend. Felsz. Járm. 4.Beruházások	4962  536	857				5819  536
<b>ÖSSZESEN</b>	5527	857				6384

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

20368335949959908  
 Statisztikai számjel vagy adószám  
 (csekk számlaszám)

1. oldal

08-09-017344  
 Cégjegyzék száma

2009 ÉV

**KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbí-tései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.+5.)	0	0	0
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0	0
3	a) alapítótól			
4	b) központi költségvetéstől			
5	c) helyi önkormányzattól	0		
6	d) társadalombiztosítási			
7	e) továbbutalási céllal kapott			
8	f) egyéb támogatás			
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
10	3. Tagdíjból származó bevétel			
11	4. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
12	5. Egyéb bevétel			
13	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2362		2365
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	2362	0	2365
15	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.)	0	0	0
16	1. Anyagjellegű ráfordítások			
17	2. Személyi jellegű ráfordítások			
18	3. Értékcsökkenési leírás			
19	4. Egyéb ráfordítások			
20	ebből: továbbutalt támogatás			
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22	6. Rendkívüli ráfordítások			
23	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	1296	0	1330
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	439		465
25	2. Személyi jellegű ráfordítások			
26	3. Értékcsökkenési leírás	857		857
27	4. Egyéb ráfordítások			8
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29	6. Rendkívüli ráfordítások			

Keltezés: 2010/ Május 27.

a közhasznú  
társaság vezetője  
(képviselője)

P.H.

20368335949959908  
Statisztikai számjel vagy adószám  
(csekkszám/aszám)

2. oldal

08-09-017344

Cégjegyzék száma

2009 ÉV

### KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbí-tései	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	1296	0	1330
31	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	1066	0	1035
32	H. Adófizetési kötelezettség	59		55
33	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI ERED- MÉNY (G.-H.)	1007	0	980
34	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	0	0	0

### TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35	A. Személyi jellegű ráfordítások		0
36	1. Bérkölttség		0
37	ebből: megbízási díjak		0
38	tiszteletdíjak		0
39	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések		0
40	3. Bérjárulékok		0
41	B. A szervezet által nyújtott támogatások		0
42	C. Tárgyévben az APEH által kiutalt 1% összege		0

Keltezés: 2010/ Május 27.

a közhasznú társaság veze-  
tője (képviselője)

P.H.

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft.** tulajdonosainak

Elvégeztük a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft. Cégjegyzékszám:08-09-017344** (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2009. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2009. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **7.701 E Ft** a mérleg szerinti eredmény **980 E Ft** (nyereség) –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok, valamint a számviteli törvény szerint egyéb szervezetek éves beszámoló - készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. /XII.19./ Korm. rendelet figyelembevételével hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft.** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft.** 2009. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Győr, 2010. május 27.

LEXCON KFT.  
9021 Győr, Szent István út 10/A  
Nyilvántartásba-vételi szám: 002487

Hajdu Károly Ernő  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 005271