

20368335949959908
Statisztikai számjel

08-09-017344
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2068	0	1211
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2068		1211
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	5867	0	6376
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	937		1569
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4930		4807
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	7935	0	7587

Keltezés: 2012. május 26.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	5194	0	5964
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1205		2195
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	989		769
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	486	0	216
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	486		216
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	2255		1407
26	Források összesen	7935	0	7587

Keltezés: 2012. május 26.

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. tárgyevi 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 = $6376/1211 = 5,265$

Előző évi adat: 2,838

1.2.2 Tárgyi eszközök leírtsági mutatója

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $8069/9280 = 0,869$

Előző évi adat: 0,719

1.2.3 Tárgyi eszközök használhatósági mutatója

Tárgyi eszközök nettó értéke / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $1211/9280 = 0,130$

Előző évi adat: 0,223

1.2.4 Tőkefeszültség mutató

Idegen tőke / Saját tőke = $216/5964 = 0,036$

Előző évi adat: 0,093

1.2.5 Eladósodási fok

Idegen tőke / Össztőke = $216/7587 = 0,028$

Előző évi adat: 0,061

1.2.6 Készpénz likviditás

Le nem kötött készpénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek = $4807/216 = 22,254$

Előző évi adat: 10,144

1.2.7 Működés biztonsági mutató

Saját tőke / Befektetett eszközök = $5964 / 1244 = 4,794$

Előző évi adat: 2,511

A jövedelmezőségi mutatók alapján megállapítható, hogy a tárgyévben a társaság likviditása az előző évhez viszonyítva jelentősen javult, a gazdálkodása és működése továbbra is jónak mondható.

A tárgyévi eredményes gazdálkodás, valamint a saját tőke értékének növekedése révén a működés biztonságát kifejező 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 167 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 1211 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	1569 eFt
- Pénztár	12 eFt
- Elszámolási betétszámla	4795eFt

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

A saját tőke összege 5964 eFt, melynek összetevői:

- Jegyzett tőke:	3000 eFt
- Tőkeváltozás/előző évek/	2195 eFt
- Mérleg szerinti eredmény	769 eFt

Az adózottan képzett tőkeváltozás összege: 769 eFt

Az adózatlanul képzett tőkeváltozás összege: 0 eFt

A társaság céltartalékot nem képzett.

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele a következő:

- Szállítók:	0eFt
- Kölcsönök(Vörös Endre)	6 eFt
- Áfa fizetési köt.	203 eFt
- Társasági adó	8 eFt

Passzív időbeli elhatárolások 1407 eFt értékben kerültek elszámolásra, melyből:

- Halasztott bevételek:	1240 eFt
- Költségek(igénybevett szolgáltatások)	167 eFt

A társasági adóalapot módosító tételek:

Adóalapot növelő tételek:

- Számviteli törvény szerint elszámolt écs. 857 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- Adó törvény szerint elszámolt écs. 700 eFt

- Kapott támogatásból bevételként elsz. rész 857 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: | 1211 eFt |
| • Kapott kamatok | 5 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 - célszerű tevékenység eredménye 0 eFt, a vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye 777 eFt.

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

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

Pannonhalma, 2012. május 26.

Harmath László
Ügyvezető

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK 2011.év 1.sz.melléklet
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA**

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

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

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

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					
	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
I.Immateriális javak	29					29
1.Vagyoni értékű jogok						
2.Üzleti vagy cégérték						
3.Szellemi termékek	29					29
4.Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
5.Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
II.Tárgyi eszközök	7212	857				8069
1.Ingatlanok	6676	857				7533
2.Műszaki ber.gépek, járm.						
3.Egyéb berend. Felsz. Járm.	536					536
4.Beruházások						
ÖSSZESEN	7241	857				8098

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

KÖZHASZNÚ JELENTÉS

2011. év

A **Pannonhalmi Kultúráért és Sportért Nonprofit Kft.** 2011. évben nem részesült fejlesztési célú, illetve működés költségeinek fedezetét szolgáló támogatásokban.

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

Ezen szolgáltatásokból származó árbevétel összege: 1255 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, 2012. május 26.

Harmath László
ügyvezető

20368335949959908

1. oldal

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

08-09-017344

Céggjegyzék száma

2011 ÉV

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	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	2364		2117
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	2364	0	2117
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.)	1326	0	1340
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	469		483
25	2. Személyi jellegű ráfordítások			
26	3. Értékcsökkenési leírás	857		857
27	4. Egyéb ráfordítások			
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29	6. Rendkívüli ráfordítások			

Keltetés: 2012. május 26.

a közhasznú társaság vezetője (képviselője)

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.)	1326	0	1340
31	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	1038	0	777
32	H. Adófizetési kötelezettség	49		8
33	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	989	0	769
34	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	0	0	0

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35	A. Személyi jellegű ráfordítások			0
36	1. Bérköltség			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

Keltetés: 2012. május 26.

a közhasznú társaság vezetője
(képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2011. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	1499		1255
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	469		483
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értécsökkenési leírás	857		857
7	VII. Egyéb ráfordítások			
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	173	0	-85
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	8		5
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	8	0	5
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	181	0	-80
13	X. Rendkívüli bevételek	857		857
14	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	857	0	857
16	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1038	0	777
17	XII. Adófizetési kötelezettség	49		8
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	989	0	769
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	989		769

Keltezés: 2012. május 26.

a vállalkozás vezetője (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 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **7 587 E Ft** a mérleg szerinti eredmény **769 E Ft** (nyereség) –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az egyszerűsített 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 becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk 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 könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A 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 is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelésének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft.** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar 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 az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft.** 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Győr, 2012. május 26.

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

Hajdu Károly Ernő
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 005271