

20368335949959908
Statistikai számjel

08-09-017344
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. 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	1211	0	354
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1211		354
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	6376	0	6877
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	1569		980
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4807		5897
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	7587	0	7231

Keltezés: 2013. május 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. 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	D. Saját tőke	5964	0	6580
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2195		2964
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	769		616
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	216	0	91
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	216		91
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	1407		560
26	Források összesen	7587	0	7231

Keltezés: 2013. május 23.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2012. 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	1255		1085
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	483		475
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értécsökkenési leírás	857		857
7	VII. Egyéb ráfordítások			
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	-85	0	-247
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5		6
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5	0	6
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-80	0	-241
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)	777	0	616
17	XII. Adófizetési kötelezettség	8		0
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	769	0	616
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	769		616

Keltetés: 2013. május 23.

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.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítése során a társaság figyelembe vette az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (Ectv.) 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 = $6877/354 = 19,426$

Előző évi adat: 5,265

1.2.2 Tárgyi eszközök leírtság mutatója

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $8926/9280 = 0,962$

Előző évi adat: 0,869

1.2.3 Tárgyi eszközök használhatósági mutatója

Tárgyi eszközök nettó értéke / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $354/9280 = 0,038$

Előző évi adat: 0,130

1.2.4 Tőkefeszültség mutató

Idegen tőke / Saját tőke = $91/6580 = 0,014$

Előző évi adat: 0,036

1.2.5 Eladósodási fok

Idegen tőke / Össztőke = $91/7231 = 0,013$

Előző évi adat: 0,028

1.2.6 Készpénz likviditás

Le nem kötött készpénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek = $5897/91 = 64,802$

Előző évi adat: 22,254

1.2.7 Működés biztonsági mutató

Saját tőke / Befektetett eszközök = $6580 / 354 = 18,587$

Előző évi adat: 4,794

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 177 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 354 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	980 eFt
- Pénztár	12 eFt
- Elszámolási betétszámla	5885 eFt

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

A saját tőke összege 6580 eFt, melynek összetevői:

- Jegyzett tőke:	3000 eFt
- Tőkeváltozás/előző évek/	2964 eFt
- Mérleg szerinti eredmény	616 eFt

Az adózottan képzett tőkeváltozás összege: 616 eFt

Az adózatlanul képzett tőkeváltozás összege: 0 eFt

A társaság céltartalékot nem képzett.

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele a következő:

- Szállítók:	84 eFt
- Kölcsönök(Vörös Endre)	5 eFt
- Áfa fizetési köt.	2 eFt
- Társasági adó	0 eFt

Passzív időbeli elhatárolások 560 eFt értékben kerültek elszámolásra, melyből:

- Halasztott bevételek:	383 eFt
- Költségek, ráfordítások (igénybevett szolgáltatások)	177 eFt

A társasági adóalapot módosító tételek:

Adóalapot növelő tételek:

- Számviteli törvény szerint elszámolt écs. 857 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- Adó törvény szerint elszámolt écs. 694 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:	1085eFt
• Kapott kamatok	6 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 616 eFt.

A Tao.tv. 13/A.§ figyelembevételével a társasági adó fizetési kötelezettség 0 eFt.

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

Pannonhalma, 2013. május 23.

Harmath László
Ügyvezető

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK 2012.év 1.sz.melléklet
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA**

BEFEKTETETT ESZKÖZ MEGNEVEZÉSE	NYITÓ	NÖVEKEDÉS	CSÖKKENÉS	ÁTSOROLÁSBÓL		ZÁRÓ
				NÖVEK.	CSÖKK.	
I.Immateriális javak	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 értékheylesbítése	29					29
II.Tárgyi eszközök	9280					9280
1.Ingatlanok 2.Műszaki ber.gépek, járm. 3.Egyéb berend. Felsz. Járm. 4.Beruházások 5.Beruházásra adott előlegek 6.Tárgyi eszközök értékheylesbítése	8744 536					8744 536
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 4.Kísérleti fejlesztés aktívált értéke 5.Alapítás-átszervezés aktívált értéke	29					29
II.Tárgyi eszközök	8069	857				8926
1.Ingatlanok 2.Műszaki ber.gépek, járm. 3.Egyéb berend. Felsz. Járm. 4.Beruházások	7533 536	857				8390 536
ÖSSZESEN	8098	857				8955

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

KÖZHASZNÚ JELENTÉS

2012. év

A **Pannonhalmi Kultúráért és Sportért Nonprofit Kft.** 2012. 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: 1085 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, 2013. május 23.

Harmath László
ügyvezető

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 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **7 231 E Ft** a mérleg szerinti eredmény **616 E Ft** (nyereség) –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat során figyelemmel voltunk az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (Ectv.) rendelkezéseire is.

A könyvvizsgálat magában foglalja 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 kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Záradék (vélemény)

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **PANNONHALMA KULTÚRÁÉRT ÉS SPORTÉRT Nonprofit Kft. 2012. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Győr, 2013. május 23.

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

Hajdu Károly Ernő
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 005271