

20368335949959908
Statisztikai számjel

08-09-017344
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	2925	0	2068
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2925		2068
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	4776	0	5867
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	1236		937
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3540		4930
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	Eszközök összesen	7701	0	7935

Keltezés: 2011. május 27.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2010. 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	4206	0	5194
13	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	226		1205
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	980		989
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	388	0	486
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	388		486
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	3107		2255
26	Források összesen	7701	0	7935

Keltezés: 2011. 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 számlatűkröt 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 eszközcsoportok aránymutatója

Forgóeszközök / Befektetett eszközök = $5867/2067 = 2,838$

Előző évi adat: 1,632

1.2.2 Tárgyi eszközök leírtsági mutatója

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $6676/9280 = 0,719$

Előző évi adat: 0,685

1.2.3 Tárgyi eszközök használhatósági mutatója

Tárgyi eszközök nettó értéke / Tárgyi eszközök bruttó értéke = $2068/9280 = 0,223$

Előző évi adat: 0,315

1.2.4 Tőkefeszültség mutató

Idegen tőke / Saját tőke = $486/5194 = 0,093$

Előző évi adat: 0,092

1.2.5 Eladósodási fok

Idegen tőke / Össztőke = $486/7935 = 0,061$

Előző évi adat: 0,050

1.2.6 Készpénz likviditás

Le nem kötött készpénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek = $4930/486 = 10,144$

Előző évi adat: 9,124

1.2.7 Működés biztonsági mutató

Saját tőke / Befektetett eszközök = $5194 / 2068 = 2,511$

Előző évi adat: 1,438

A jövedelmezőségi mutatók alapján megállapítható, hogy a tárgyévben a társaság likviditása az előző évhez viszonyítva enyhén 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 158 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 2068 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	937 eFt
- Pénztár	12 eFt
- Elszámolási betétszámla	4918 eFt

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

A saját tőke összege 5194 eFt, melynek összetevői:

- Jegyzett tőke:	3000 eFt
- Tőkeváltozás/előző évek/	1205 eFt
- Mérleg szerinti eredmény	989 eFt

Az adózottan képzett tőkeváltozás összege: 989 eFt

Az adózatlanul képzett tőkeváltozás összege: 0 eFt

A társaság céltartalékot nem képzett.

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele a következő:

- Szállítók:	165 eFt
- Kölcsönök(Vörös Endre)	6 eFt
- Áfa fizetési köt.	266 eFt
- Társasági adó	49 eFt

Passzív időbeli elhatárolások 2255 eFt értékben kerültek elszámolásra, melyből:

- Halasztott bevételek:	2097 eFt
- Költségek(igénybevett szolgáltatások)	158 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:	1499eFt
• Kapott kamatok	8 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 989 eFt.

A Tao.tv. 8.§ (1) bekezdésének és 13.§ (1) bekezdésének figyelembevételével a társasági adó fizetési kötelezettség 49 eFt.

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

Pannonhalma, 2011. május 27.

Harmath László
Ügyvezető

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK 2010.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 2.Üzleti vagy cégérték 3.Szellemi termékek 4.Kísérleti fejlesztés aktívált értéke 5.Alapítás-átszervezés aktívált értéke 6.Immateriális javak érték helyesbítése	29	29	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 érték helyesbítése	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	6355	857				7212
1.Ingatlanok 2.Műszaki ber.gépek, járm. 3.Egyéb berend. Felsz. Járm. 4.Beruházások	5819 536	857				6676 536
ÖSSZESEN	6384	857				7241

A megadott értékek/eFt/-ban kifejezve

KÖZHASZNÚ JELENTÉS

2010. év

A **Pannonhalmi Kultúráért és Sportért Nonprofit Kft.** 2010. 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, 2011. május 27.

Harmath László
ügyvezető

08-09-017344

Cégjegyzék száma

2010 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	2365		2364
14	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	2365	0	2364
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.)	1330	0	1330
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	465		469
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			

Keltetés: 2011. május 27.

a közhasznú társaság vezetője (képviselője)

08-09-017344

Cégjegyzék száma

2010 ÉV

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	1330	0	1326
31	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	1035	0	1038
32	H. Adófizetési kötelezettség	55		49
33	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	980	0	989
34	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	0	0	0

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35	A. Személyi jellegű ráfordítások			0
36	I. 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

2011. május 27.

a közhasznú társaság vezetője (képviselője)

P.H.

20368335949959908

Statisztikai számjel

08-09-017344

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2010. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	1499		1499
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III. Egyéb bevételek			
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	465		469
5	V. Személyi jellegű ráfordítások			
6	VI. Értécsökkenési leírás	857		857
7	VII. Egyéb ráfordítások	8		
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	169	0	173
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	9		8
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	9	0	8
12	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	178	0	181
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)	1035	0	1038
17	XII. Adófizetési kötelezettség	55		49
18	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	980	0	989
19	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	980		989

Keltetés: 2011. május 27.

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 2010. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **7 935 E Ft** a mérleg szerinti eredmény **989 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 beszámoló 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.** 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Győr, 2011. május 27.

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

Hajdu Károly Ernő
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 005271