

## 2010. évi végi zárás dokumentumai

Statisztikai számjel:14598643-8130-113-03

03-09-117366 Cégjegyzék száma

### **Bátmonostori Körny.véd.és Sport Nonprofit Kft**

6528 Bátmonostor, Hunyadi u.3.

Egyszerűsített éves beszámoló 2010. december 31.

Keltezés: 2011. május 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

### **Bátmonostori Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft**

6528 Bátmonostor, Hunyadi u. 3.

Cgj.03-09-117366

Adószám: 14598643-2-03

### **ÉVES BESZÁMOLÓ A BÁTMONOSTORI Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft 2010.évi tevékenységéről (Kiegészítő melléklet)**

A.Általános rész

I. A vállalkozás bemutatása

A társaság kiemelkedően közhasznú - a társadalom szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló - tevékenységet végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében folytat.

A társaság célja: falumegújítás és -fejlesztés, gyermekek napközbeni ellátása, középületek, sportlétesítmények fenntartása és üzemeltetése. Rendezvények lebonyolítása és közreműködés, szabadidősport feltételeinek megteremtése, területek, építmények hasznosítása, helyi piac, vásárok, kiállítások rendezése, szervezése, környezetvédelmi és környezetgazdálkodási feladatok ellátása és zöldterület kezelése, temető fenntartása és építmény üzemeltetése.

A társaság székhelye: 6528 Bátmonostor, Hunyadi utca 3.

A társaság telephelye: Bátmonostor, Hunyadi utca 3.

A társaság főtevékenysége: 8130 zöldfelület kezelés

A társaság törzstőkéje. 4.600.000 Ft apport 200.000 Ftkészpénz

II .A társaság számviteli politikájának fő vonásai.

#### 1.) Általános elvek

A Kft a befektetett pénzeszközök és forgóeszközök értékelése során a számviteli törvény 15.§.(1) bekezdésében foglalt - a Kft folytatásának - elvét figyelembe véve eszközeit folyamatosan minősíti a tekintetben, hogy azok megfelelően alkalmasak a Kft jövőbeni működéséhez

#### 2.) Az amortizáció elszámolásának módja

Az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírásának alapja ezen eszközök bruttó értéke. A leírás időarányosan, állandó százalékos kulcsok alkalmazásával kerül elszámolásra.

### 3.) Terven felüli értékcsökkenés

Tárgyi eszközök feleslegessé válása esetén a társaság a konvertálási, valamint a piaci értékesítési lehetőségek vizsgálatával állapítja meg a terven felüli értékcsökkenés elszámolásának szükségességét.

Az első esetben az új beszerzési ár, más esetben a realizálható ár az értékelés alapja.

### 4.) Kis értékű eszközök elszámolási módja

A Kft a számviteli törvény 46.§(4). Bekezdésében foglalt lehetőséggel élve a kis értékű tárgyi eszközök beszerzési költségét használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja.

### 5.) Vásárolt készletek

A Kft évvégén tényleges leltározással állapítja meg készletét. A készlet a tényleges beszerzési áron forintositva nyilvántartásba a könyvelésbe.

### 6.) Az eredmény kimutatás formája

A társaság a közhasznú szervezetekre előírt eredmény kimutatást választotta, mivel ezt kötelező elkészíteni a közhasznú társaságoknak.

### 7.) A rendkívüli ráfordítások és bevételek értékelése

A Kft bírságokat, kötbéreket, késedelmi kamatokat és pótlékokat a káreseménnyel kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat azok felmerülésekor egyidejűleg minősíti.

A szokásos és rendkívüli minősítést a hasonló esemény jövőbeni előfordulásának valószínűsítésével állapítja meg. Bázis adatként a vállalkozás elmúlt időszakai működési mutatóit, valamint hasonló feltételek közötti működő társaságok mutatóit veszi figyelembe. Egyéb körülményként az emberi mulasztás minősítésével valószínűsíti jövőbeni előfordulását.

### 8.) A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja. 2011. május 31.

## II. A társaság pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

(Az eredmény összetevőinek alakulása: a mellékelt eredmény kimutatás szerint)

A Kft tevékenységét 2010. évben -2.515eFt veszteséggel zárta.

### B. Specifikus adatok

#### I. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság a számviteli törvényben leírtakkal eltérő módokat nem alkalmazott.

#### 1.) A befektetett eszközök

	Előző év	Tárgyév
Immat.javak	7eFt	7eFt
Tárgyi eszközök	3.757eFt	2.817eFt
Összesen	3.764eFt	2.824eFt

#### 2.) A forgóeszközök állományának alakulása

Készletek	0eFt	1.545eFt
-----------	------	----------

Követelések	10eFt	242eFt
Pénzeszközök	3.729eFt	82eFt
Összesen	3.739eFt	1.869eFt

### 3.) Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időb.elh.	15eFt	3.553eFt
Eszközök összesen	7.518eFt	8.248eFt

### 1) Saját tőke összetevőinek ismertetése

Jegyzett tőke	4.800eFt	4.800eFt
Eredménytart.	0eFt	280eFt
Mérlegszer.erd.	280eFt	-2.515eFt
összesen	5.280eFt	- 2.565eFt

### 2.) Kötelezettségek

Hosszulej.köt.	2eFt	2eFt
Röv.lej.köt.	2.092eFt	5.368eFt
Összesen	2.094eFt	5.370eFt

Mérlegben ki nem mutatott kötelezettségünk nincs.

### 3.) Passzív időbeli elhatárolás

Passz.id.elh.	344eFt	311 eFt
Források összesen	7.518eFt	8.246 eFt

## C. Tájékoztató adatok

### I. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának alakulása

Főfoglalkozású fizikai dolgozók	5 fő	82.000Ft/hó
Közcéltű fizikai dolgozók	33 fő	átl. 89.500Ft/hó
Szellemi	1 fő	125.000Ft/hó

175.000Ft/hó megbízási díj

### 2. Az árbevétel alakulása

( a mellékelt eredmény kimutatás részletesen tartalmazza az összesített elszámolást)

## Független Könyvvizsgálói Jelentés

### A Bátmonostori Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft. alapítóinak

Elvégeztem a Bátmonostori Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft. székhely: 6528 Bátmonostor Hunyadi J. 3, cgsz: 0309117366 mellékelt 2010. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát. Az egyszerűsített éves beszámoló a 2010.12.31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszeg 8.246 EFt, a mérleg szerinti eredmény a közhasznú tevékenységhez kapcsolódóan 0 EFt, a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódóan 2.515 EFt veszteség- és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint közhasznú jelentésből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem 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 alapján hajtottam 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 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 kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített 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 megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. A közhasznúsági jelentéssel és az üzleti tervvel kapcsolatos munkám a jelentés és terv, az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb a Nonprofit Társaság nem auditált nyilvántartásaiból levezetett információk értékelését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Bátmonostori Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft. közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam. Ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítésére vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a Bátmonostori Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft. 2010.12.31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Bátmonostor, 2011. május 31.

Feigl József ügyvezető Feigl-Audit Könyvvizsgáló Kft.

6500 Baja Deák Ferenc 19/B.

Nyilvántartásba-vételi szám:001218

Feigl József

bejegyzett, kamarai tag könyvvizsgáló Kamarai tagsági szám:002139

14598643-8130-113-03

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)

**A számviteli törvény szerinti éves, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredménykimutatása**

**2010.év**

**Bátmonostori Környezetvédelmi és Sport Nonprofit Kft**

egyéb szervezet megnevezése

6528 Bátmonostor,Hunyadi utca 3.

Keltezés:2011.05.31

az egyéb szervezet vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)| 4598643-8130-113-07

Az egyéb szervezet megnevezése: Bátmonostori Körny.véd. és Sport Nonprofit Kft

Az egyéb szervezet címe:6528 Bátmonostor, Hunyadi u, 3.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI. ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES , BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ**

**SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

**2010. ÉV**

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)| 4598643-8130-113-07

Az egyéb szervezet megnevezése: Bátmonostori Környvéd.és Nonprofit Kft

Az egyéb szervezet címe:6528 Bátmonostor, Hunyadi u. 3.

Az egyéb szervezet vezetője  
(képviselője)

Sorszám

A tétel megnevezése Előző év

Előző év(ek) , helyesbítései  
Iar9yev

a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	21583		42104
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	8939		378
3.	a) alapítótól	8939		8977
4.	b) központi költségvetéstől			378
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítástól			
7.	e) egyéb, ebből 17°			
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	12634		41715
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevétel	10		111
12.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)			
13.	a) saját termelésű készletek állományváltozása			
14.	b) saját eszközök aktivált értéke			
15.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	973		1084
16.	C. Összes bevétel (A.+B.)	22556		43043
17.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	21313		44474
18.	1. Anyagjellegű ráfordítások	8442		2628
19.	2. Személyi jellegű ráfordítások	11839		39917
20.	3. Értékcsökkenési leírás	876		667
21.	4. Egyéb ráfordítások	132		1240
22.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	24		22
23.	6. Rendkívüli ráfordítások			

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) helyesbítései d	Tárgyév e
24	F. Vállalkozásitevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.*5.+6.)	963		1084
25.	1. Anyagjellegű ráfordítások	703		939
26.	2. Személyi jellegű ráfordítások	260		145
27.	3. Értékcsökkenési leírás			
28.	4. Egyéb ráfordítások			
29.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
30.	6. Rendkívüli ráfordítások			
31	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	22276		45558
32.	G. Adózás előtti eredménye (B.-E.)*	10		-2515
33.	H. Adófizetési kötelezettség	1		
34.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G: H.)	10		
35.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	70		-2515
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások			
37.	1. Bérköltség			33509
38.	ebből: - megbízási díjak			350
39.	- tiszteletdíjak			
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			824
41.	3. Bérjárulékok			5730
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			

- 43. C. Továbbutalási célból kapott támogatás
- 44. D. Továbbutalt támogatás