

1	2	7	2	9	6	2	5	9	3	1	9	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csömöri Sport Kft. a vállalkozás megnevezése

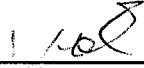
2141 Csömör, Major utca 7-9. a vállalkozás címe, telefonszáma

2012. december 31.

fordulónap

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Keltezés: Budapest, 2013. május 27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Csömöri Sport Kft.
2141 Csömör, Major u. 7-9. 2
Adószám: 12345625-2-13
Számiaszám: 65608144-11033042

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1	2	7	2	9	6	2	5	9	3	1	9	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

1	1
---	---

Csömöri Sport Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE


adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1 .	A. Befektetett eszközök (2+4+6)	6 000	6 000
2 .	I. IMMATERIÁLIS JAVAK		
3 .	Immateriális javak érték helyesbítése		
4 .	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK		
5 .	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
6 .	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	6 000	6 000
7 .	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
8 .	B. Forgóeszközök (9+10+11+12)	394	109
9 .	I. KÉSZLETEK		
10 .	II. KÖVETELÉSEK	34	45
11 .	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
12 .	IV. PÉNZESZKÖZÖK	360	64
13 .	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
14 .	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+8+13)	6 394	6 109

15 .	D. Saját tőke (16-20+21+22+23+24+25)	6 394	6 045
16 .	I. JEGYZETT TŐKE	15 400	15 400
17 .	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
18 .	III. TŐKETARTALÉK		
19 .	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 196	-9 006
20 .	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
21 .	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
22 .	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	190	-349
23 .	E. Céltartalékok	0	0
24 .	F. Kötelezettségek	0	0
25 .	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
26 .	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
27 .	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
28 .	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	64
32 .	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15+26+27+31)	6 394	6 109

Keltezés: Budapest, 2013. május 27.

Csömöri Sport Kft.
2141 Csömör, Major u. 7-9.
Adószám: 12720625-2-13
Számjegyzék: 6560144-11033047


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1	2	7	2	9	6	2	5	9	3	1	9	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csömöri Sport Kft. a vállalkozás megnevezése


2141 Csömör, Major utca 7-9. a vállalkozás címe, telefonszáma

2012. december 31.

fordulónap

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Keltezés: Budapest, 2013. május 27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CSÖMÖRI SPORT Kft.
2141 Csömör, Major u. 7-9.
Adószám: 2729625-2-11
**CSÖMÖRI SPORT ÉS
SZABADIDŐ-SZERVEZŐ
NONPROFIT KFT.**
2141 Csömör, Major u. 7-9.
Adószám: 23372052-2-13

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1	2	7	2	9	6	2	5	9	3	1	9	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjele

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

2	1
---	---

Csömöri Sport Kft.


Egyszerűsített éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	
a	b	c	d	
I .	Értékesítés nettó árbevétele			01.
II .	Aktivált saját teljesítmények értéke			02.
III .	Egyéb bevételek	4 036		03.
IV .	Anyagjellegű ráfordítások	787	347	04.
V .	Személyi jellegű ráfordítások	3 058		05.
VI .	Értékcsökkenési leírás			06.
VII .	Egyéb ráfordítások	1	2	07.
A .	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II±III-IV-V-VI-VII)	190	-349	08.
VIII .	Pénzügyi műveletek bevételei			09.
IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai			10.
B .	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	11.
C .	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	190	-349	12.
X .	Rendkívüli bevételek			13.
XI .	Rendkívüli ráfordítások			14.
D .	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	15.
E .	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	190	-349	16.
XII .	Adófizetési kötelezettség			17.
F .	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	190	-349	18.
G .	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	190	-349	19.

Keltezés: Budapest, 2013. május 27.

Csömöri Sport Kft.
2141 Csömör, Pf. H. u. 7-9.
Adószám: 12729625-2-13
Számjegyzék: 65600144-11033042


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

1	2	7	2	9	6	2	5	9	3	1	9	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	8	9	2	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csömöri Sport Kft. a vállalkozás megnevezése

2141 Csömör, Major utca 7-9. a vállalkozás címe, telefonszáma

2012. december 31.
fordulónap

Egyszerűsített éves beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Keltezés: Budapest, 2013. május 27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.
CSÖMÖRI SPORT Kft.
2141 Csömör, Major u. 7-9. 2
Cégjegyzék száma: 12729625-2-13
Adószám: 65600144-11033042

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

I. A vállalkozás bemutatása:

Neve: Csömöri Sport Kft.
Rövidített neve: Csömöri Sport Kft.
Székhelye: 2141 Csömör, Major utca 7-9.
Telephelye: nincs
Fióktelepe: nincs
Céggjegyzék száma: 13-09-089298
Alapítás időpontja: 2001.10.10
Cégbejegyzés dátuma: 2001.11.22
Törzstőke: 15 400 000 Ft
Tulajdonosok:
Csömör Nagyközség Önkormányzata 97%
2141 Csömör, Szabadság u. 5.
Csömöri Sport és Szabadidő-szervező Nonprofit Kft. 3%
HU 2141 Csömör, Major u. 7-9-
Ügyvezető: Válé Flórián
2141 Csömör, Vízműsor utca 81.
Fő tevékenység: 9262 Egyéb sporttevékenység
A vállalkozás a számviteli törvény szerint könyvvizsgálatra nem kötelezett.
Könyvviteli szolgáltatásért felelős személy:
Joó Róbert (2120 Dunakeszi, Rákóczi u. 66.)
PM regisztrációs szám: 132093

II. Kapcsolt vállalkozások:

III. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A könyvvezetés formájának meghatározása

A számviteli törvény (Sztv.) 8. § (3) bekezdése alapján a vállalkozás kettős könyvvitelt vezet.

A beszámoló elkészítés időpontjának meghatározása

Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja az üzleti év dec. 31-e. A mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év: január 31.

A beszámolósi forma meghatározása

A Sztv. 9. § (2) bekezdése ismerve alapján egyszerűsített éves beszámoló készítése került megválasztásra.

A mérleg formája

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege a Sztv. 1. sz. mellékletének "A" változatában készül el.

Az eredménykimutatás formája

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a Sztv. 2. sz. melléklete szerint összköltség eljárással, "A" változatban készül.

Eszközök, értékpapírok besorolása

A számviteli törvény 23. § (4) bekezdése szerint az eszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

Az értékpapírok beszerzésének célját az ügyvezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak az ügyvezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévet érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évről vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évről készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 MFT-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételt közzéteszi. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Jelentős összhatás értelmezése

A tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe véve, ha a különbségek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 10 MFT-ot meghaladó értékben változik, jelentős összhatásnak minősül.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

Devizás tételek értékelése

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó, a társaság által választott devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, amelyet a fizetett összegben kell felvenni, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján kell a nyilvántartásba vételi árfolyamot meghatározni.

A társaság által választott árfolyam: a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyam.

Az értékcsökkenési leírás módszere

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan, a társasági adótörvény előírásaival összhangban évente, a mérleg fordulónapján kerül elszámolásra, mivel a befektetett eszközök tervezett élettartama összhangban van a társasági adóról szóló törvény előírásaival. A vállalkozás eszközeinél nulla maradványértéket határozott meg, mert azok értéke valószínűsíthetően nem lesz jelentős az értékcsökkenési periódus végén. Az 100 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Az egyeztetés során az egyezőséget a számítógépes nyilvántartás és a főkönyvi nyilvántartás alapján ellenőrzi a vállalkozás.

A készletek értékelésének módja

A leltár értékelése a legutolsó beszerzési áron (FIFO módszer) történik.

A részletes szabályozást az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.

Az értékvesztések és visszairások elszámolása

Az értékvesztések, a terven felüli értékcsökkenések elszámolását, számítási módját és információ bázisát az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.

Az értékvesztés elszámolása szempontjából jelentősnek és tartósnak tekinthető:

- a befektetett- és forgóeszközök között nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteség jellegű különbözet,
- a vevők és adósok minősítése a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke, a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözet,
- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérlegkészítéskor a piaci érték különbözete, ha a könyv szerinti érték a magasabb.

A felsorolt esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek kell tekinteni az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több, mint 10 százaléka. A terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözet akkor tekintendő jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege.

Tartósnak kell tekinteni minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.

Fajlagosan kis értékűek azok a készletek, amelyek könyv szerinti értéke - a vállalkozás által kialakított készletcsoportokon belül (főkönyvi számlánként) - nem haladja meg az adott készletcsoporthoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 százalékát.

Egyszerűsített éves beszámoló közzététele, letétbe helyezése:

A közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségnek a vállalkozás úgy tesz eleget, hogy az egyszerűsített éves beszámolót (a költségtérítés befizetési igazolással és az elektronikus úrlappal) elektronikus úton beküldi az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium Céginformációs Szolgálatának.

Könyvviteli zárlat

A könyvviteli zárlat tevékenységeit a számlarend tartalmazza.

Egyéb rendelkezések

Az egyszerűsített éves beszámolót mérlegképes könyvelő készíti el, a közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Környezetvédelmet szolgáló tárgyeszköz beszerzésére atárgyévben nem került sor, veszélyes hulladékot a vállalkozás nem tárol.

A Befektetett eszközök állományának változását az 1. számú táblázat tartalmazza.

Az eszközök és a tőkeösszetétel alakulását a 2. számú táblázat tartalmazza.

A vagyoni helyzet bemutatására a 3. számú táblázat, a jövedelmezőség alakulásának elemzésére a 4. számú táblázat szolgál.

Tájékoztató adatokat az 5. számú táblázat mutatja be.

A mérleg sorok leltára - amely a főkönyvi kivonatban nem egy összegben szereplő mérleg sorokat tartalmazza a 6. számú táblázatban található.

A Társasági adó megállapításánál módosító tételeket a 7. számú táblázat tartalmazza.

A Jövedelem-(nyereség) minimum alapján számított társasági adó megállapításának bemutatását a 8. számú táblázat tartalmazza.

A Helyi iparüzési adó megállapításának bemutatását a 9. számú táblázat tartalmazza.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

1. számú tábla: Befektetett eszközök állományának változása

IMMATERIÁLIS JAVAK

A változás megnevezése	Alapítás, átszervezés		Kísérleti fejlesztés		Vagyoni értékű jogok		Szellemi termékek		Üzleti vagy cégerterek		Imm. Jav.-ra adott előleg		
	Előző év	Tárgy év	T/E %	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	T/E %	Előző év	Tárgy év	T/E %	Előző év	Tárgy év	T/E %
BRUTTÓ ÉRTÉK													
Nyitó érték	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
Csökkenés	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
Záró érték	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS													
Nyitó érték	0	0		0	0	0		0	0				
Növekedés	0	0		0	0	0		0	0				
Csökkenés	0	0		0	0	0		0	0				
Záró érték	0	0		0	0	0		0	0				
ÉRTÉKHELYESBÍTÉS													
Nyitó érték					0	0		0	0				
Növekedés					0	0		0	0				
Csökkenés					0	0		0	0				
Záró érték					0	0		0	0				
NETTÓ ÉRTÉK													
Nyitó érték	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
Növekedés	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
Csökkenés	0	0		0	0	0		0	0		0	0	
Záró érték	0	0		0	0	0		0	0		0	0	

Befektetett eszközök értékcsökkenésének változása

TERV SZERINTI ELSZÁMOLÁS	Előző év		Tárgy év		T/E %		Előző év		Tárgy év		T/E %	
	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
Lineáris	0	0	0	0			0	0			0	0
Degresszív												
Tejjesítményarányos												
Kísértékű												
ÖSSZESEN:	0	0	0	0			0	0			0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

1. számú tábla: Befektetett eszközök állományának változása

TÁRGYI ESZKÖZÖK

A változás megnevezése	Ing. és vagyoni é. Jogok		Műszaki berendezések		Egyéb berendezések		Tenyészállatok		Beruházások, felújítások		Ber. adott előlegek	
	Eiőző év	Tárgy év	T/E év %	Eiőző év	Tárgy év	T/E év %	Eiőző év	Tárgy év	T/E év %	Eiőző év	Tárgy év	T/E év %
BRUTTÓ ÉRTÉK												
Nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÉRTÉKSÖKKENÉS												
Nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÉRTÉKHELYESBITÉS												
Nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NETTÓ ÉRTÉK												
Nyitó érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró érték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Befektetett eszközök értékcsökkenésének változása

TÉRY SZERINTI ELSZÁMOLÁS	Eiőző év		Tárgy év		T/E év %	
	Eiőző év	Tárgy év	Eiőző év	Tárgy év	T/E év %	Tárgy év %
Lineáris	0	0	0	0	0	0
Degresszív						
Teljesítményarányos						
Kisértékű						
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

2. számú táblázat

Eszközök és tőkeösszetétel alakulása

Megnevezés	Előző év	%	Tárgy év	%	T/E év %
Befektetett eszközök	6 000	93,84	6 000	98,22	100,00
<i>Immateriális javak</i>	0	0	0	0	
Alapítás, átszervezés	0		0		
Kísérleti fejlesztés	0		0		
Vagyon értékű jogok	0		0		
Szellemi termékek	0		0		
Üzleti vagy cégérték	0		0		
Immat. Javakra adott előleg	0		0		
<i>Tárgyi eszközök</i>	0	0	0	0	
Ingatlanok	0		0		
Műszaki berendezések	0		0		
Egyéb berendezések	0		0		
Tenyészállatok	0		0		
Beruházások	0		0		
Beruházásra adott előleg	0		0		
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	6 000	93,84	6 000	98,22	100,00
Forgóeszközök	394	6,16	109	1,78	27,66
<i>Készletek</i>	0		0		
<i>Követelések</i>	34	0,53	45	0,74	132,35
<i>Értékpapírok</i>	0		0		
<i>Pénzeszközök</i>	360	5,63	64	1,05	17,78
Aktív időbeli elhatárolások	0	0,00	0	0,00	
Eszközök összesen	6 394	100,00	6 109	100,00	95,54

Saját tőke	6 394	100,00	6 045	98,95	94,54
<i>Jegyzett tőke</i>	15 400	240,85	15 400	252,09	100,00
<i>Tőketartalék</i>	0		0		
<i>Eredménytartalék</i>	-9 196	-143,82	-9 006	-147,42	97,93
<i>Lekötött tartalék</i>	0		0		
<i>Értékelési tartalék</i>	0		0		
<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	190	2,97	-349	-5,71	-183,68
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0		0		
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0		0		
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0		0		
Passzív időbeli elhatárolások	0	0,00	64	1,05	
Források összesen	6 394	100,00	6 109	100,00	95,54

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

3. számú táblázat

Vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése %

Mutatók	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Vagyonstruktúra (Befektetett eszközök/Összes eszköz)	93,84	98,22	104,67
Tőkeerősség mutatója (Saját tőke/Mérleg főösszeg)	100,00	98,95	98,95
Saját tőke növekedésének mértéke (Mérleg szerinti eredmény/Jegyzett tőke)	1,23	-2,27	-183,68
Kötelezettségek részaránya (Kötelezettségek/Mérleg főösszeg)	0,00	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
Befektetett eszközök fedezete (Saját tőke/Befektetett eszközök)	106,57	100,75	94,54
Likviditási mutató I. (Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt.)			
Likviditási mutató II. (Forgóeszközök-Készletek/Rövid lej.köt.)			

4. számú táblázat

Jövedelmezőség alakulásának elemzése

Mutatók	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Árbevétel-arányos üzemi eredmény (Üzemi tev.eredm./Ért.nettó árbev.+egy.bev.)	4,71		#ÉRTÉK!
Árbevétel-arányos szokásos eredmény (Szokásos er./Ért.nettó á.+egy.b.+pü.bev.)	4,71		#ÉRTÉK!
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény (Adózás el.eredmény/Összes árbev.+bev.)	4,71		#ÉRTÉK!
Tőke-arányos jövedelmezőség (Szokásos eredmény/Saját tőke)	2,97	-5,77	-194,29
Tőke-arányos jövedelmezőség (Adózás előtti er./Saját tőke)	2,97	-5,77	-194,29
Tőke-arányos jövedelmezőség (Adózott eredmény/Saját tőke)	2,97	-5,77	-194,29
Tőke-arányos jövedelmezőség (Mérleg szerinti er./Saját tőke)	2,97	-5,77	-194,29

5. számú táblázat

Tájékoztató adatok

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	T/E év %
Munkavállalók :			
Átlagos statisztikai létszáma	0,00	0	
Béreköltsége (eFt)	2 223,00	0,00	
Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)	182,00	0,00	
Járandóság (eFt):	0,00	0,00	
Előleg, kölcsön (eFt):	0,00	0,00	

0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

6. Számú táblázat

MÉRLEGSOROK LETÁRA

	Megnevezés	Összeg
B II.	KÖVETELÉSEK (e Ft-ban)	45
	KÖVETELÉSEK (Ft-ban)	44 846
	B II/1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0
	B II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0
	B II/3. Követelések egyéb rész. visz. lévő váll.-sal szemben	0
	B II/4. Váltókövetelések	0
	B II/5. Egyéb követelések	44 846
454	Belföldi szállítók	33 846
4611	Társasági adó elszámolása	11 000

	Megnevezés	Összeg
F.	KÖTELEZETTSÉGEK (e Ft-ban)	0
	KÖTELEZETTSÉGEK (Ft-ban)	0
	F I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
	F II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
	F III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
	F III/1. Rövidlejáratú kölcsönök	0
	F III/2. Rövid lejáratú hitelek	0
	F III/3. Vevőktől kapott előlegek	0
	F III/4. Köt. áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0
	F III/5. Váltótartozások	0
	F III/6. Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0
	F III/7. Rövid lej. köt. egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0
	F III/8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

7. számú táblázat

TÁRSASÁGI ADÓ: KORREKCIÓS TÉTELEK

Adózás előtti eredmény:	-349
-------------------------	------

Adóalapcsökkentő tételek	Összeg
Elhatárolt veszteség	
Értékcsökkenés	
Egyéb	
Összesen:	0

Adóalaprövelő tételek	Összeg
Értékcsökkenés	
Kamat korrekció alultökésítés miatt	
NAV bírság, önellenőrzési pótlék, kés.kamat	
Elengedett követelés	
Egyéb	
Összesen:	0

Adóalap:	-349
Éves adó:	-35

Adócsökkentő tételek	Összeg
Kamatkedvezmény	
Összesen:	0

Társasági adó:	0
----------------	---

8. számú táblázat

JÖVEDELEM- (NYERESÉG-)MINIMUM ALAPJÁN SZÁMÍTOTT TÁRSASÁGI ADÓ

Összes bevétel:	0
ELÁBÉ, Közvetített szolg.:	0
Jövedelem-(nyereség-)minimum:	0
Az adózás e.e. és az adóalap közül a nagyobb	-349
A fenti összeg nem éri el a jöv.-(nyereség-)minimum összegét, ezért:	

A vállalkozás a TAO bevallásban nyilatkozatot tesz, hogy nem választja adóalapként a jövedelem-(nyereség-)minimumot.

Minimum társasági adó alapja:	0
Éves adó:	0
Adókedvezmények	
Jövedelem-(nyereség-)minimum alapján fizetendő társasági adó:	0

Csömöri Sport Kft.

Kiegészítő melléklet

9. számú táblázat

HELYI IPARÚZÉSI ADÓ MEGÁLLAPÍTÁSA

Sorszám	Megnevezés	(Ft) Adó számítás
	Értékesítés nettó árbevétele	0
220.		
230.	Nettó árbevétel	0
	Költségek	2 750
241.	Ebből Anyag költség (811)	2 750
242.	Ebből Eladott áruk beszerzési értéke (814)	0
243.	Ebből Eladott (közvetített) szolg. értéke (815)	0
250-280.	Iparüzési adóalap	-2 750
290-310.	Iparüzési adó fizetési köt. (2 %)	0

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Főkönyvi kivonat
2012. január - december
Csömöri Sport Kft (2141 Csömör Major u. 7-9.) (Adószám: 12729625-2-13)
Készült: 2013/05/23 13:10:06
Pénzügyi-Számviteli Rendszer © 1998-2013 ComboSoft Informatikai Kft.

Fkvi. szála	Megnevezés	Forgalom tartozik	Forgalom követel	Egyenleg tartozik	Egyenleg követel
193	Egyéb tartósan adott kölcsönök	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00
19	TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00
1	Számlaosztály	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00
381	Pénztár	50 475,00	25 520,00	24 955,00	0,00
3841	Pécel és Vidéke TKSZ (65100242-11070698)	359 539,00	320 747,00	38 792,00	0,00
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetés	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
38	PÉNZESZKÖZÖK	460 014,00	396 267,00	63 747,00	0,00
3	Számlaosztály	460 014,00	396 267,00	63 747,00	0,00
411	Jegyzett tőke	0,00	15 100 000,00	0,00	15 100 000,00
412	Tőketartalék	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00
413	Eredménytartalék	9 196 704,00	190 347,00	9 006 357,00	0,00
419	Mérleg szerinti eredmény	190 347,00	190 347,00	0,00	0,00
41	SAJÁT TŐKE	9 387 051,00	15 780 694,00	0,00	6 393 643,00
454	Belföldi szállítók	268 796,00	234 950,00	33 846,00	0,00
45	SZÁLLÍTÓK, HITELEK, KÖLCSÖNÖK	268 796,00	234 950,00	33 846,00	0,00
4611	Társasági adó elszámolása	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00
4633	Szakképzési hozzájárulás	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
4639	Egyéb költségvetési kötelezettség	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
46	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ADÓK MIATT	24 000,00	13 000,00	11 000,00	0,00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli	0,00	63 500,00	0,00	63 500,00
48	PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,00	63 500,00	0,00	63 500,00
491	Nyitómérleg számla	15 590 347,00	15 590 347,00	0,00	0,00
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	15 590 347,00	15 590 347,00	0,00	0,00
4	Számlaosztály	25 270 194,00	31 682 491,00	0,00	6 412 297,00
511	Anyagköltség	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00
51	ANYAGKÖLTSÉG	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00
527	Szakmai szolgáltatás költségei	190 500,00	0,00	190 500,00	0,00
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költs.	130 720,00	0,00	130 720,00	0,00
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	321 220,00	0,00	321 220,00	0,00
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjakilletékek	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díja	17 797,00	0,00	17 797,00	0,00
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	22 797,00	0,00	22 797,00	0,00
5	Számlaosztály	346 767,00	0,00	346 767,00	0,00
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
8	Számlaosztály	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
9746	Bank kamat bevétele	0,00	217,00	0,00	217,00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	217,00	0,00	217,00
9	Számlaosztály	0,00	217,00	0,00	217,00
1	Számlaosztály	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00
3	Számlaosztály	460 014,00	396 267,00	63 747,00	0,00
4	Számlaosztály	25 270 194,00	31 682 491,00	0,00	6 412 297,00
5	Számlaosztály	346 767,00	0,00	346 767,00	0,00
8	Számlaosztály	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
9	Számlaosztály	0,00	217,00	0,00	217,00
Összesen:		32 078 975,00	32 078 975,00	0,00	0,00
1-4 Számlaosztály összesen		31 730 208,00	32 078 758,00	0,00	348 550,00
5-7 Számlaosztály összesen		346 767,00	0,00	346 767,00	0,00
8-9 Számlaosztály összesen		2 000,00	217,00	1 783,00	0,00
5-9 Számlaosztály összesen		348 767,00	217,00	348 550,00	0,00