

A közhasznúsági tevékenységről szóló rövid beszámoló

2010.01.01. – 2010.12.31.

A Kft. a 2010. évben a Pasaréti Honvéd Lovarda stabil működése megtartására, a sportolás körülményeinek javítására, és a rövid- és középtávú stratégiai terv kidolgozására helyezte a hangsúlyt annak érdekében, hogy a kitűzött célok:

- rendszeres sportolási lehetőség biztosítása a lovaslás iránt érdeklődő fiatalok számára,
- a lovaslás iránt elkötelezett, illetve a sportolni vágyó lakosság részére a rendszeres sportolás, testedzés, versenyzés lehetőségének biztosítása,
- oktatási intézmények hallgatói szabadidejének egészséges és hasznos eltöltése feltételeinek biztosítása,
- fiatalok nevelése, szabadidejének egészségmegőrzést biztosító hasznos eltöltése
- a magyar honvéd lovasság és a lovassportklub-élet hagyományainak ápolása és továbbfejlesztése,
- ismeretterjesztés nyílt napok, iskola/óvodalátogatás szervezése

a jövőben magasabb színvonalon legyen megvalósítható.

Továbbra is együttműködünk a Mozgássérültek Pető András Nevelőképző és Nevelőintézetével, a Mozgássérült Emberek Rehabilitációs Központjával (korábban Mozgássérültek Állami Intézete) és a Civitan Klub Budapest-Help Egyesülettel annak érdekében, hogy a sérült gyermekek és fiatalok állapotuknak megfelelő lovas foglalkozáson, terápiás lovasláson vehessenek részt.

Az év során a gazdasági válság hatására a lovasiskola forgalma stagnál. A nyári napközis táborban 10 %-kal volt kevesebb gyermek, mint 2009-ban.

Ingyenes családi nyílt napot a Kft. 1 alkalommal tudott rendezni, amelyen 400 látogató volt jelen. Több fővárosi oktatási intézmény (Cseppkő utcai gyermekotthon, Áldás utcai iskola, és a Fenyves óvoda) tanulói számára tartottunk nyílt napot és ismeretterjesztő foglalkozást.

A Kft. – cégek, magánszemélyek támogatásából, mobil ideiglenes fedett lovardát épített, így lehetővé vált a lovasiskola képzési színvonalának jelentős emelése.

2010. évi Eredménylevezetés (e Ft)

| | |
|---|--------------|
| Adózás előtti eredmény | 341 |
| (eredménykimutatás E sora) | |
| Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek | 1 848 |
| - Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás | 1 499 |
| - Adomány igazolt összege | - |
| - előző évek veszteségéből leírt összeg | 349 |
| | |
| Adózás előtti eredményt növelő jogcímek | 1 507 |
| - A Szt. alapján költségként elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás | 1 499 |
| - Reprezentációs költség | 8 |
| | |
| Adóalap | - |
| | |
| Társasági adó | - |
| Adómentesség * | - |
| | |
| 2009. évi adókötelezettség | - |
| | |
| Mérleg szerinti eredmény | 341 |

*

Közhasznú tevékenység bevételi aránya 34,49%

Adómentesség aránya, mértéke

- x 34,49% x 19% = -

| Igénybevett szolgáltatások | | Összeg (Ft) |
|-----------------------------------|--|--------------------|
| 521 | Szállítási, raktározási költségek | 121 506 |
| 522 | Bérleti díjak | 72 466 |
| 523 | Karbantartási költségek | 1 118 368 |
| 524 | Hirdetés, reklám, propaganda költségei | 325 300 |
| 525 | Oktatás és továbbképzés költségei | 21 500 |
| 526 | Utazási és kiküldetési költségei | 365 051 |
| 527 | Posta, internet, telefon költségek | 595 920 |
| 5292 | Könyvelési díjak | 1 354 200 |
| 5294 | Egyéb igénybevett szolgáltatások | 301 752 |
| 5295 | Ügyvédi díjak | 80 000 |
| 5296 | Állategészségügyi szolgáltatás | 782 300 |
| Összesen | | 5 138 363 |

| Egyéb szolgáltatások | | Összeg (Ft) |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| 531 | Hatósági díjak, illetékek | 218 400 |
| 532 | Pénzügyi szolgáltatás díjai | 155 065 |
| 533 | Biztosítási díj | 700 760 |
| Összesen | | 1 074 225 |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.

2010. év

3. melléklet

Felügyelő Bizottság 2007. február -

elnök: Kondor Ferenc (1052 Budapest Városház utca 3-5.)

tagok: Dr. Jakab Annamária (2094 Nagykovácsi Pók utca 26.)

Dr. Bertók Lóránd (1022 Budapest Alvinci utca 60.)

Bevételek

| | |
|---|-------------------|
| Bevételek | 52 422 495 |
| Egyéb bevételek | 2 778 448 |
| Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele | 440 000 |
| Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevétel | 187 165 |
| Magánszemélyektől kapott támogatás | 950 000 |
| Cégektől kapott támogatás | 1 200 000 |
| Egyéb bevételek | 1 283 |
| Anyagjellegű ráfordítás összesen | 22 762 530 |
| Anyagköltség | 16 549 942 |
| Anyagköltség | 10 441 085 |
| Közüzemi költségek | 4 793 403 |
| Lovas felszerelések, nyári tábori étkeztetés költségei | 27 200 |
| Nyomatvány, irodaszer költségek | 102 286 |
| Folyóirat, szakkönyv | 4 152 |
| Egyéb anyag, tisztítószer költségek | 542 246 |
| Üzemanyag költségek | 639 570 |
| Anyagjellegű szolgáltatás összesen | 5 138 363 |
| Szállítási, raktározási költségek | 121 506 |
| Bérleti díjak | 72 466 |
| Karbantartási költségek | 1 118 368 |
| Hirdetés, reklám, propaganda költségei | 325 300 |
| Oktatás és továbbképzés költségei | 21 500 |
| Utazási és kiküldetési költségei | 365 051 |
| Posta, internet, telefon költségek | 595 920 |
| Könyvelési díjak | 1 354 200 |
| Egyéb igénybevett szolgáltatások | 301 752 |
| Ügyvédi díjak | 80 000 |
| Állategészségügyi szolgáltatás | 782 300 |
| Egyéb szolgáltatások | 1 074 225 |
| Hatósági díjak, illetékek | 218 400 |
| Pénzügyi szolgáltatás díjai | 155 065 |
| Biztosítási díj | 700 760 |

| | |
|---|-------------------|
| <i>Személyi jellegű ráfordítások összesen</i> | 26 418 040 |
| Béreköltség | 19 459 971 |
| Egyéb személyi jellegű költség | 1 441 329 |
| Munkába járás költsége | 32 193 |
| Alkalmi munka | 346 050 |
| Étkezési jegy | 540 420 |
| Reprezentáció | 8 200 |
| Egyéb személyi jellegű kifizetés | 514 466 |
| Járulékok | 5 516 740 |
| Társadalombiztosítási járulék | 5 215 625 |
| EHO (előző évek) | - 22 686 |
| Munkaadói járulék | 1 000 |
| Szakképzési hozzájárulás | 189 819 |
| Természetbeni juttatás 25% szja | 78 000 |
| Táppénz hozzájárulás | 36 897 |
| Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe | 1 000 |
| Startkártya (előző évek) | 17 085 |
| Értécsökkenési leírás | 1 499 338 |
| Terv szerinti értécsökkenési leírás | 1 403 950 |
| Kisértékű berendezés értécsökkenési leírása | 95 388 |
| Egyéb ráfordítások | 4 942 544 |
| Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök elsz. écs. | 382 241 |
| Bírságok, kötbérek | 108 752 |
| Költségvetéssel elszámolt adók | 4 392 608 |
| Egyéb ráfordítások | 58 943 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 1 716 |
| Pénzügyi műveletek bevétele | 1 716 |
| Rendkívüli eredmény | 760 774 |
| Rendkívüli bevételek | 760 774 |
| Rendkívüli ráfordítások | - |
| Eredmény | 340 981 |

2010.év

Vevőkkel szembeni követelések

| Megnevezés | Összeg (Ft) | Fizetési határidő | Pénzügyi rendezés |
|-----------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Balsai Andrea | 15 641 | 2010.11.05 | |
| Batthyány-Scmidt Margit | 3 500 | 2009.06.03 | |
| Betlen János | - 16 470 | 2010.11.05 | |
| Bodnár Emese | - 86 000 | 2010.06.11 | |
| Breznay Pál | 5 790 | 2007.11.15 | |
| Budai Kisállat Klinika Kft. | 94 208 | 2009.07.13 | |
| Budai Kisállat Kórház Kft. | 110 000 | 2010.12.05 | |
| Bujdosó Áron | 97 500 | 2010.09.05 | |
| Bíró Richárd | 98 000 | 2010.12.31 | |
| Calvaro V. Bt. | 400 | 2010.02.11 | |
| Deteki Tímea | 19 000 | 2010.06.22 | |
| Dr. Földváry-Oláh Csaba | - 15 970 | 2010.04.01 | |
| Dr. Jurida Noémi | 52 679 | 2010.04.13 | |
| Dr. Paár Béla | 20 500 | 2009.04.30 | |
| Dr. Jakab Annamária | 1 150 | 2009.11.12 | |
| Fazekas Nikolett | - 85 950 | 2010.12.05 | |
| Fekete István | 110 050 | 2010.12.05 | |
| Fetter Anna | 40 000 | 2010.06.22 | |
| Galambosi Gábor | 76 500 | 2010.01.13 | |
| Gaszó Kristóf | 25 000 | 2009.05.06 | |
| Golding Grácia | 25 000 | 2009.06.16 | |
| Hadusfalvy Krisztina | 5 760 | 2009.04.15 | |
| Holczer Benjámín | 25 000 | 2009.06.05 | |
| Hornyákné Lónyai Zsuzsanna | 110 050 | 2010.12.21 | |
| István Amália | 16 438 | 2007.10.30 | |
| Karig Gábor | 1 575 | 2010.06.11 | |
| Kelemen Barbara | 63 084 | 2010.04.13 | |
| Kerekes Ágnes | 85 400 | 2010.12.16 | |
| Kis Béla | 98 500 | 2008.08.14 | |
| Korondi Tamás | 15 900 | 2010.07.29 | |
| Kovács Attila | 28 650 | 2009.11.12 | |
| Kárpáti Zsuzsanna | 9 000 | 2008.04.23 | |
| Kósa Emőke | 7 800 | 2008.04.10 | |
| Körner Ábel | 10 500 | 2008.11.14 | |
| Kücsön Gyula | 21 734 | 2010.04.13 | |
| Küllői Katalin | - 7 600 | 2010.04.26 | |
| Lettovics Zsolt | 85 886 | 2010.04.13 | |
| Ló-Erő Autós Kft. | 73 400 | 2007.09.13 | |
| Magyar Jég Kft. | - 85 950 | 2010.05.19 | |

| | | | |
|-------------------------------------|----------------|------------|--|
| Mancs Patrícia | 8 400 | 2008.12.08 | |
| Mansfeld Edina | 5 600 | 2008.09.12 | |
| Maruyama Yumi | 17 000 | 2008.05.20 | |
| Maróty István | 8 318 | 2010.12.28 | |
| Mohácsi Csabáné | 7 000 | 2008.11.21 | |
| Molnár Gábor | - 3 800 | 2010.10.18 | |
| Pető András Mozgássérültek Intézete | 97 700 | 2010.06.10 | |
| Nyugtatömb | - 569 700 | 2008.10.20 | |
| Nyulassi Eszter | 6 200 | 2009.10.16 | |
| Pallagi Róza | 10 500 | 2009.02.18 | |
| Papp Edit | - 107 050 | 2010.12.05 | |
| Pasaréti Lovas Sport Egyesület | - 257 850 | 2010.03.15 | |
| Patyi Attila | 3 100 | 2008.12.19 | |
| Prostyák Zsuzsanna | 45 000 | 2008.07.10 | |
| Provet Kft | 210 000 | 2010.01.13 | |
| Pónilovas Kereskedelmi Kft | 900 | 2010.10.05 | |
| Salgó Tamás | 9 500 | 2009.03.27 | |
| Scharle Marta | 1 200 | 2008.10.31 | |
| Semmelweis Egyetem | 172 000 | 2009.03.30 | |
| Suba Bernadett | 50 000 | 2008.06.30 | |
| Szabó Eszter | 3 000 | 2008.12.15 | |
| Szabó Tamara | 70 950 | 2010.01.14 | |
| Szarvas Ferenc | - 98 000 | 2010.08.12 | |
| Szente József | 36 980 | 2008.11.26 | |
| Szilvás Erzsébet | - 71 500 | 2010.05.19 | |
| Sóváry Dalma | 2 400 | 2010.07.29 | |
| Takkeru Kikkawa | 1 500 | 2008.10.31 | |
| Tokodi Tícia | 7 200 | 2009.04.15 | |
| Tóth Adél | 40 000 | 2010.06.22 | |
| Vindics József | 1 050 | 2009.07.13 | |
| Voltige 2002 Bt | 29 000 | 2010.12.05 | |
| Vrabecz Kitty | 2 000 | 2008.11.12 | |
| Ágoston Zsófia | 5 600 | 2008.01.28 | |
| Összesen | 899 853 | | |

| Megnevezés | Összeg (Ft) | Fizetési határidő | Pénzügyi rendezés |
|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Kézdi Gábor | 40 000 | | |
| Holló Dóra | 4 000 | | |
| Tóth Péter | 40 000 | | |
| Kávematik Kft. | 46 600 | | |
| Hódi Boglárka | 40 000 | | |
| Taxner György | 15 200 | | |
| Összesen | 185 800 | | |

2010. év

Szállítókkal szembeni kötelezettségek

| Megnevezés | Összeg (Ft) | Fizetési határidő | Pénzügyi rendezés |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Almandin-Tax Kft. | 200000 | 2010.10.04 | |
| Bofami 2000 Kft. | 13860 | 2010.01.22 | |
| Csizmadia Ferenc | 145 000 | 2010.12.31 | |
| EnterNet 2001 Kft. | - 6 029 | 2010.02.12 | |
| Fővárosi Csatornázási Művek | 810 953 | 2010.12.29 | |
| Fővárosi Közterület-fenntartó Rt. | 30 | 2010.04.15 | |
| Fővárosi Bíróság | - 15 000 | 2009.06.16 | |
| Fővárosi Gázművek Zrt. | 269 892 | 2010.03.16 | |
| Fővárosi Vízművek Rt. | 506 408 | 2010.12.27 | |
| Generali Providencia Biztosító Zrt. | 104 152 | 2010.04.01 | |
| H1 Telekom Kft. | 1 777 | 2010.09.27 | |
| HM Logisztikai Ellátó Központ | 19 584 | 2010.01.01 | |
| Igazságügyi Minisztérium | 3 000 | 2010.04.01 | |
| Magyar Telekom Rt. | - 42 | 2010.04.26 | |
| Pegazus Kft | 100 000 | 2010.04.14 | |
| Regale Klímatechnika Kft. | 96 519 | 2010.12.17 | |
| Rendszám Bt | 23 200 | 2010.06.22 | |
| SCD Pasaréti Kft | 274 615 | 2010.11.30 | |
| Szakmai Céginfó Kft | 31 250 | 2010.05.07 | |
| Szirex Kft. | 2 399 038 | 2011.02.10 | |
| T-Home Kft | 5 167 | 2010.09.27 | |
| Összesen | 4 983 374 | | |

adatok e Ft-ban

| Állománycsoport | Béreköltség | Személyi jellegű egyéb | Természetbeni juttatás utáni SZJA | TB járulék | EHO (előző évek) | Munkaadói járulék | Táppénz hozzájárulás | Startkártya (előző évek) | Egyszerűsített fogl. közterhe | Szakképzési hozzájárulás |
|---------------------------------|---------------|------------------------|-----------------------------------|--------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Foglalkoztatottak | 19 460 | 1 441 | 78 | 5 216 | -23 | 1 | 37 | 17 | 1 | 190 |
| Állományon kívüli dolgozók | | | | | | | | | | |
| Választott tisztségviselők (FB) | | | | | | | | | | |
| Összesen | 19 460 | 1 441 | 78 | 5 216 | -23 | 1 | 37 | 17 | 1 | 190 |

KIMUTATÁS
a költségvetési támogatások felhasználásáról

2010. év

adatok e Ft-ban

| Támogatást nyújtó szervezet megnevezése | Szerződés | | Kapott támogatás | | | | Felhasználás összege | | Elszámolás határideje |
|--|-----------|----------------|------------------|-------|--------------|---------|----------------------|-----------|-----------------------|
| | kelte | bruttó összege | időpontja | célja | összege | áthozat | előző évi | tárgy évi | |
| Közhasznú célú működésre kapott támogatás | | 2 150 | | | 2 150 | | | | |
| Cégektől kapott támogatás | | 1 200 | | | 1 200 | | | | |
| Magánszemélyektől kapott támogatás | | 950 | | | 950 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Pályázati úton elnyert támogatás | | - | | | | - | | - | |
| | | | | | | | | | |
| Összesen | | 2 150 | | | 2 150 | - | | - | |

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról

2010. év

adatok e Ft-ban

| Támogató megnevezése | Támogatott cél | Támogatás összege | | Változás | |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | előző évi | tárgy évi | % | eFt |
| Központi költségvetési szerv | | | | | 0 |
| Elkülönített állami pénzalap | | | | | |
| Helyi önkormányzat és szervei | | 100 | 0 | -100,00 | -100 |
| Kisebbségi települési önkormányzat | | | | | |
| Települési önkormányzat társulása | | | | | |
| Magánszemély | | 330 | 950 | - | 620 |
| Egyéni vállalkozó | | | | | |
| Jogi személyiségű gazdasági társaság | | 0 | 1 200 | - | 1 200 |
| Jogi személyiség nélküli társaság | | | | | |
| Közhasznú szervezet | | | | | |
| Szja 1 %-a (APEH) | | | | | |
| Egyéb / EU 5. Keretprogram | | | | | 0 |
| Összesen: | | 430 | 2 150 | -100,0 | 1 720 |

KIMUTATÁS

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

2010. év

e Ft-ban

| Juttatás megnevezése | Juttatás összege | | Eltérés | |
|-----------------------------------|------------------|--------------|------------|------------|
| | előző év | tárgyév | %-ban | Ft-ban |
| Pénzbeli kifizetések | | | | |
| munkabérek | 3 600 | 4 267 | 18,5 | 667 |
| tiszteletdíjak | | | | |
| megbízási díjak, költségtérítések | | | | |
| egyéb pénzbeli kifizetések | | | | |
| Természetbeni juttatások | | | | |
| Értékpapír juttatások | | | | |
| Adott kölcsönök | | | | |
| kamatmentes kölcsön | | | | |
| Egyéb juttatások | | | | 0 |
| Összesen | 3 600 | 4 267 | 0,0 | 667 |

KIMUTATÁS
a vagyon felhasználásáról

2010. év

| Megnevezés | előző évi eFt | tárgy évi eFt | Változás | | | | Megjegyzés |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---|--------|--------|------------|
| | | | % | | eFt | | |
| | | | + | - | + | - | |
| Saját tőke | 5 619 | 5 960 | 6,1 | | 341 | | |
| Induló tőke | 4 000 | 4 000 | | | | | |
| Induló tőke | | | | | | | |
| növekedésére ható tényezők | | | | | | | |
| csökkenésére ható tényezők | | | | | | | |
| Tőkeváltozás | -609 | 1 619 | -365,8 | | 2 228 | | |
| növekedésére ható tényezők | 2 228 | 341 | | | | -1 887 | |
| csökkenésére ható tényezők | | | | | | | |
| Tárgy évi eredmény | 2 228 | 341 | -84,7 | | | -1 887 | |
| Tárgy évi eredmény | | | | | | | |
| növekedésére ható tényezők | 61 694 | 55 963 | -9,3 | | -5 731 | | |
| közhasznú tevékenység bevétele | 27 554 | 19 301 | -30,0 | | -8 253 | | |
| vállalkozási tevékenység bevétele | 34 140 | 36 662 | 7,4 | | 2 522 | | |
| csökkenésére ható tényezők | 59 466 | 55 622 | -6,5 | | -3 844 | | |
| közhasznú tevékenység költségei | 26 021 | 19 184 | -26,3 | | -6 837 | | |
| vállalkozási tevékenység költségei | 33 445 | 36 438 | 8,9 | | 2 993 | | |

KIMUTATÁS
a cél szerinti juttatásokról

2010. év

adatok e Ft-ban

| Megnevezés | Juttatás összege | | Változás | | | | Megjegyzés |
|---|------------------|-----------|----------|---|----|---|------------|
| | előző évi | tárgy évi | % | | Ft | | |
| | | | + | - | + | - | |
| I. Közhasznú tevékenység keretében nyújtott | 0 | 0 | | | | | |
| - pénzbeli juttatások | | | | | | | |
| - természetbeni juttatások | | | | | | | |
| - egyéb | | | | | | | |
| II. Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott juttatások | 0 | 0 | | | | | |
| - pénzbeli juttatások | | | | | | | |
| - természetbeni juttatások | | | | | | | |
| - egyéb | | | | | | | |
| Összesen I+II | 0 | 0 | | | | | |

KIMUTATÁS
a tőke változásáról

2010. év

Ft

| Megnevezés | | | Összesen |
|--------------------------|------------------|----------------|------------------|
| | adómentes | adóköteles | |
| Tőkeváltozás | 1 031 315 | 588 229 | 1 619 544 |
| 2005/2006. (előtársaság) | | - 157 445 | - 157 445 |
| 2006. | 2 345 224 | 2 000 198 | 4 345 422 |
| 2007. | - 1 497 766 | - 1 746 258 | - 3 244 024 |
| 2008. | - 811 363 | - 741 484 | - 1 552 847 |
| 2009. | 995 220 | 1 233 218 | 2 228 438 |
| 2010. | 116 556 | 224 425 | 340 981 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Pasaréti Lovas Hagyományörző Nonprofit Kft.

15. melléklet

Költségek felosztása 2010

| | | |
|-----------------------------------|-----|-------------------|
| Vállalkozási tevékenység bevétele | 911 | 11 483 655 |
| | 912 | 21 158 615 |
| Összesen | | 32 642 270 |

| | | |
|--------------------------------|------|-------------------|
| Közhasznú tevékenység bevétele | 913 | 15 034 050 |
| | 9673 | 1 200 000 |
| | 9674 | 950 000 |
| Összesen | | 17 184 050 |

| | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|
| Vállalkozási tevékenység aránya % | $\frac{32\,642\,270}{49\,826\,320}$ | = | 0,6551 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|

| | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|
| Közhasznú tevékenység aránya % | $\frac{17\,184\,050}{49\,826\,320}$ | = | 0,3449 |
|--------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|

| | | |
|-----------------|------|------------------|
| Egyéb bevételek | 914 | 1 765 800 |
| | 915 | 1 480 375 |
| | 916 | 1 500 000 |
| | 961 | 440 000 |
| | 9631 | 74 165 |
| | 968 | 113 000 |
| | 9699 | 1 283 |
| | 9741 | 1 716 |
| | 9894 | 760 774 |
| Összesen | | 6 137 113 |

Egyéb bevételek megoszlása

| | | | | | |
|---|-----------|---|--------|---|----------------|
| Vállalkozási tevékenységre jutó bevétel | 6 137 113 | x | 0,6551 | = | 4020423 |
| Közhasznú tevékenységre jutó bevétel | 6 137 113 | x | 0,3449 | = | 2116690 |

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Vállalkozási tevékenység bevétele | 36 662 693 |
|-----------------------------------|-------------------|

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| Közhasznú tevékenység bevétele | 19 300 740 |
|--------------------------------|-------------------|

| | |
|-----------------------|-------------------|
| Összes bevétel | 55 963 433 |
|-----------------------|-------------------|

| | | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|
| Vállalkozási tevékenység aránya % | $\frac{36\,662\,693}{55\,963\,433}$ | = | 0,6551 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|

| | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|
| Közhasznú tevékenység aránya % | $\frac{19\,300\,740}{55\,963\,433}$ | = | 0,3449 |
|--------------------------------|-------------------------------------|---|---------------|

Vállalkozási tevékenységre jutó közvetett költség

| | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|---|--------|---|-------------------|
| 51 Anyagköltség | 16 549 942 | x | 0,6551 | = | 10 841 867 |
| 52 Igénybe vett szolgáltatások | 5 138 363 | x | 0,6551 | = | 3 366 142 |
| 53 Egyéb szolgáltatások | 1 074 225 | x | 0,6551 | = | 703 725 |
| 54 Bérköltség | 19 459 971 | x | 0,6551 | = | 12 748 227 |
| 55 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1 441 329 | x | 0,6551 | = | 944 215 |
| 56 Bérjárulékok | 5 516 740 | x | 0,6551 | = | 3 614 016 |
| 57 Értécsökkenés | 1 499 338 | x | 0,6551 | = | 982 216 |
| 86 Egyéb ráfordítások | 4 942 544 | x | 0,6551 | = | 3 237 861 |
| 88 Rendkívüli ráfordítások | 0 | x | 0,6551 | = | 0 |
| Összesen | 55 622 452 | | | | 36 438 268 |

Közvetlen költségek

861 Értékesített tárgyi eszközök

Összes közvetlen költség

0

Összes költség 55 622 452

Vállalkozási tevékenységre jutó költség

$$55\,622\,452 \times 0,6551 = \begin{array}{r} 36\,438\,268 \\ 0 \\ \hline 36\,438\,268 \end{array}$$

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 2 | 2 | 4 | 1 | 2 | 7 | 4 | 8 | 5 | 5 | 1 | 5 | 7 | 2 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|--|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 1 | | 0 | 9 | | 9 | 2 | 1 | 6 | 3 | 5 |
|---|---|--|---|---|--|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

1025 Budapest Szalonka utca 5.

a vállalkozás címe, telefonszáma

Kiegészítő melléklet

A 2010. December 31. fordulónapi
Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Tartalom:

- a vállalkozás bemutatása
- a Számviteli Politika főbb vonásai
- vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása
- tájékoztató kiegészítések

Keltezés: Salgótarján, 2011. május 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

I. A vállalkozás bemutatása:

| | |
|-----------------------|--|
| Neve: | Pasaréti Lovas Hagyományőrző Közhasznú Nonprofit Kft. |
| Rövidített neve: | Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft. |
| Székhelye: | 1025 Budapest Szalonka utca 5. |
| Cégbiztosítási száma: | 01-09-921635 |
| Alapítás időpontja: | 2005. 12. 12 |
| Cégbejegyzés dátuma: | 2006. 03. 06 |
| Törzstőke: | 4 000 000,-Ft |
| Tulajdonosok: | Falus Vera (1026 Budapest Gyergyó utca 5.) Karig Gábor (1025 Budapest Szalonka utca 5.) Tessényi Rita (1025 Budapest Szalonka utca 5.) Szilvás Erzsébet (1028 Budapest Kövidinka utca 3/a.) Dr. Paár Béla (1112 Budapest Brassó út 39.) Dr. Paár Luca (1121 Budapest Rácz Aladár utca 146.) Kondor Ferenc (1052 Budapest Városház utca 3-5.) Dr. Pátkai Róbert (1026 Budapest Virágárok utca 2.) Pátkai Marcell (1022 Budapest Ruszti út 2-4.) Dr. Pakucs János (1122 Budapest Goldmark K. utca 30/a.) Veress Anna (1026 Budapest, Gábor Áron u. 9.) |
| Ügyvezető: | Somlai Tamás (1015 Budapest Hattyú utca 18.) |
| Fő tevékenység: | Sport, szabadidős képzés |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

A vállalkozás a számviteli törvény szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló:

Németh Csabáné (1136 Budapest Tátra utca 44.)

Tagsági igazolványszám: 000194

Könyvviteli szolgáltatást vállalkozási szerződés keretében a Valamint Kft. végzi, a tevékenységet végző személy:

Ledniczki Réka (3104 Salgótarján Frigyes krt. 51.)

PM regisztrációs szám: 176369

II. Kapcsolt vállalkozások: A társaságnak más vállalkozásban tulajdoni részesedése nincs.

III. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői:

A könyvvezetés formájának meghatározása

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

A beszámoló készítés időpontjának meghatározása

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

A beszámolási forma meghatározása

A Szvt. 9. § (2) bekezdése ismérvei alapján egyszerűsített éves beszámoló készítése került megválasztásra.

A mérleg formája

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege a Szvt. 1. sz. mellékletének „A” változatában készült el.

Az eredménykimutatás formája

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása a Szvt. 2. sz. melléklete szerinti 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 évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 MFT-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóknban 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 göngyöltett hatásukra a feltárt évet 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 ismételten közzéteszi. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Jelentős összhatás értelmezése

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

Devizás tételek értékelése

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettségeket 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 árfolyam.

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. A 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 könyvi 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 az 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 értékének több mint 10 százaléka. A terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözet akkor tekinthető 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.

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

Egyszerűsített éves beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségnek a vállalkozás úgy tesz eleget, hogy az egyszerűsített éve beszámoló eredeti példányát az IRM Cégnyelvántartási és Céginformációs Szolgálatnak (a befizetett közzétételi díj igazolásával) küldi meg.

Könyvviteli zárlat

A könyvviteli zárlat tevékenységeit a számlarend tartalmazza.

Egyéb rendelkezések

Az egyszerűsített éves beszámolót mérlegképes könyvelő készíti el, a közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköz beszerzésére a tárgyévben 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 mérlegsorok leltára – amely a főkönyvi kivonatban nem egy összegben szereplő mérlegsorokat tartalmazza a 6. számú táblázatban található.

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

A Helyi iparüzési adó megállapításának bemutatását a 8. számú táblázat tartalmazza.

Devizás értékeléseket az 9. számú táblázat tartalmazza.

Pasaréti Lovas Hagyományörző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

1. számú tábla

Befektetett eszközök állományának változása

IMMATERIÁLIS JAVAK

| A változás megnevezése | Vagyoni értékű jogok | | | Szellemi termékek | | |
|-------------------------|----------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|
| | Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % |
| BRUTTÓ ÉRTÉK | | | | | | |
| Nyitó érték | | | | | | |
| Növekedés | | | | | | |
| Csökkenés | | | | | | |
| Záróérték | | | | | | |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉS | | | | | | |
| Nyitó érték | | | | | | |
| Növekedés | | | | | | |
| Csökkenés | | | | | | |
| Záróérték | | | | | | |
| ÉRTÉKHELYESBITÉS | | | | | | |
| Nyitó érték | | | | | | |
| Növekedés | | | | | | |
| Csökkenés | | | | | | |
| Záróérték | | | | | | |
| NETTÓ ÉRTÉK | | | | | | |
| Nyitó érték | | | | | | |
| Növekedés | | | | | | |
| Csökkenés | | | | | | |
| Záróérték | | | | | | |

TÁRGYI ESZKÖZÖK

| Ingatlanok | | | Műszaki berendezések | | | Egyéb berendezések | | | Tenyészállatok | | |
|------------|----------|----------|----------------------|----------|----------|--------------------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % |
| 13716 | 13716 | 100,00 | 587 | 757 | 128,96 | 1458 | 2277 | 156,17 | 2080 | 2865 | 137,74 |
| 0 | 0 | - | 170 | 0 | - | 819 | 95 | 11,60 | 2079 | 0 | - |
| 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 1294 | 426 | 32,92 |
| 13716 | 13716 | 100,00 | 757 | 757 | 100,00 | 2277 | 2372 | 104,17 | 2865 | 2439 | 85,13 |
| | | | | | | | | | | | |
| 723 | 1573 | 217,57 | 162 | 285 | 175,93 | 1026 | 1582 | 154,19 | 291 | 460 | 158,08 |
| 850 | 823 | 96,82 | 123 | 150 | 121,95 | 556 | 267 | 48,02 | 261 | 259 | 99,23 |
| 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 92 | 44 | 47,83 |
| 1573 | 2396 | 152,32 | 285 | 435 | 152,63 | 1582 | 1849 | 116,88 | 460 | 665 | 144,57 |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 12993 | 12143 | 93,46 | 425 | 472 | 111,06 | 432 | 695 | 160,88 | 1789 | 2405 | 134,43 |
| 0 | 0 | - | 170 | 0 | - | 819 | 95 | 11,60 | 2171 | 44 | 2,03 |
| 850 | 823 | 96,82 | 123 | 150 | 121,95 | 556 | 267 | 48,02 | 1555 | 685 | 44,05 |
| 12143 | 11320 | 93,22 | 472 | 322 | 68,22 | 695 | 523 | 75,25 | 2405 | 1764 | 73,47 |

Befektetett eszközök értékcsökkenés változása

| TERV SZERINTI ELSZÁMOLÁS | Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Lineáris | | | | | | |
| Deg resszív | | | | | | |
| Teljesítményarányos | | | | | | |
| Kisértékű | | | | | | |
| ÖSSZESEN: | | | | | | |

| Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % | Előző év | Tárgy év | T/E év % |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 850 | 823 | 96,82 | 123 | 150 | 121,95 | 556 | 267 | 48,02 | 261 | 259 | 99,23 |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 850 | 823 | 96,82 | 123 | 150 | 121,95 | 556 | 267 | 48,02 | 261 | 259 | 99,23 |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

2. számú táblázat

Eszközök és tőkeösszetétel alakulása

| Megnevezés | Előző év | % | Tárgy év | % | TIE év % |
|------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| Befektetett eszközök | 15715 | 68,24 | 22 288 | 68,98 | 141,83 |
| Immateriális javak | | | | | |
| Vagyoni értékű jogok | | | | | |
| Szellemi termékek | | | | | |
| Tárgyi eszközök | 15715 | 68,24 | 22 288 | 68,98 | 141,83 |
| Ingatlanok | 12143 | 52,73 | 11320 | 35,04 | 93,22 |
| Műszaki berendezések | 472 | 2,05 | 322 | 1,00 | 68,22 |
| Egyéb berendezések | 695 | 3,02 | 523 | 1,62 | 75,25 |
| Tenyészállatok | 2405 | 10,44 | 1764 | 5,46 | 73,35 |
| Beruházások | 0 | 0,00 | 8359 | 25,87 | - |
| Befektetett pénzügyi eszközök | | | | | |
| Forgóeszközök | 6 882 | 29,88 | 10 021 | 31,02 | 145,61 |
| Készletek | 874 | 3,80 | 296 | 0,92 | 33,87 |
| Követelések | 3 569 | 15,50 | 4 167 | 12,90 | 116,76 |
| Értékpapírok | | | | | |
| Pénzeszközök | 2439 | 10,59 | 5558 | 17,20 | 227,88 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 432 | 1,88 | 0 | 0,00 | - |
| Eszközök összesen | 23 029 | 100,00 | 32 309 | 100,00 | 140,30 |

| | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|---------|
| Saját tőke | 5619 | 24,40 | 5960 | 18,45 | 106,07 |
| Jegyzett tőke | 4000 | 17,37 | 4000 | 12,38 | 100,00 |
| Tőketartalék | | | | | |
| Eredménytartalék | -609 | -2,64 | 1619 | 5,01 | -265,85 |
| Lekötött tartalék | | | | | |
| Értékelési tartalék | | | | | |
| Mérleg szerinti eredmény | 2228 | 9,67 | 341 | 1,06 | 15,31 |
| Céltartalékok | | | | | |
| Kötelezettségek | 5674 | 24,64 | 10359 | 32,06 | 182,57 |
| Hátrasorolt kötelezettségek | | | | | |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | | |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 5674 | 24,64 | 10359 | 32,06 | 182,57 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 11736 | 50,96 | 15990 | 49,49 | 136,25 |
| Források összesen | 23029 | 100,00 | 32309 | 100,00 | 140,30 |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

3. számú táblázat

Vagyoni és pénzügyi helyzet elemzése %

| Mutatók | Előző év | Tárgy év | T/E év % |
|--|----------|----------|----------|
| Vagyonstruktúra (Befektetett eszközök/Összes eszköz) | 68,24 | 68,98 | 101,09 |
| Tőkeerősség mutatója (Saját tőke/Mérleg főösszeg) | 24,40 | 18,45 | 75,60 |
| Sajáttőke növekedésének mértéke (Mérleg szerinti eredmény/Jegyzett tőke) | 55,70 | 8,53 | 15,31 |
| Kötelezettségek részaránya (Kötelezettségek/Mérleg főösszeg) | 24,64 | 32,06 | 130,13 |
| Befektetett eszközök fedezete (Saját tőke/Befektetett eszközök) | 35,76 | 26,74 | 74,79 |
| Likviditási mutató I. (Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt.) | 121,29 | 96,74 | 79,76 |
| Likviditási mutató II. (Forgóeszközök-Készletek/Rövid lej.köt.) | 105,89 | 93,88 | 88,66 |

4. számú táblázat

Jövedelmezőség alakulásának elemzése

| Mutatók | Előző év | Tárgy év | T/E év % |
|---|----------|----------|----------|
| Arbevétel-arányosüzemi eredmény (Üzemi tev.eredm./Ert.nettó árbev.+egy.be.v.) | 2,37 | -0,76 | -32,29 |
| Árbevétel-arányos szokásos eredmény (Szokásos er./Ert.nettó á.+egy.b.+pü.be.v.) | 2,37 | -0,76 | -32,09 |
| Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény (Adózás el.eredmény/ért. nettó árbev.) | 3,84 | 0,65 | 16,92 |
| Tőke-arányos jövedelmezőség (Szokásos eredmény/Saját tőke) | 25,70 | -7,05 | -27,42 |
| Tőke-arányos jövedelmezőség (Adózás előtti er./Saját tőke) | 39,65 | 5,72 | 14,43 |
| Tőke-arányosjövedelmezőség (Adózott eredmény/Saját tőke) | 39,65 | 5,72 | 14,43 |
| Tőke-arányosjövedelmezőség (Mérleg szerinti er./Saját tőke) | 39,65 | 5,72 | 14,43 |

5. számú táblázat

| | | | |
|------------------------------------|-------|-------|--------|
| Megnevezés | | | |
| Munkavállalók: | | | |
| Átlagos statisztikai létszáma | 10 | 13 | 130,00 |
| -ebből fizikai | 8 | 8 | 100,00 |
| -ebből szellemi | 2 | 5 | 250,00 |
| Béreköltsége | 20602 | 19460 | 94,46 |
| -ebből fizikai | 16482 | 14335 | 86,97 |
| -ebből szellemi | 4120 | 5125 | 124,39 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 925 | 1441 | 155,78 |
| -ebből fizikai | 740 | 1066 | 144,05 |
| -ebből szellemi | 185 | 375 | 202,70 |
| Járandóság: | | | |
| Vezető tisztségviselők | | | |
| Igazgatóság | | | |
| Felügyelő Bizottság | | | |
| Előleg, kölcsön: | | | |
| Vezető tisztségviselők | | | |
| Igazgatóság | | | |
| Felügyelő Bizottság | | | |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

6. számú táblázat

MÉRLEGSOROK LETÁRA

| Szla.szám | Neve | Összeg |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|
| 311 | Vevők | 2309843 |
| 4541 | Szállítók | 414538 |
| 4611 | Társasági adó | 512000 |
| 4612 | Különadó | 49000 |
| 4632 | Munkavállalói járulék | 1000 |
| 466 | Általános forgalmi adó | 129856 |
| 47331 | Aegon Mny | 272 |
| 47333 | Évgyűrűk Mny | 58399 |
| 47335 | ING Mny | 24000 |
| 47336 | OTP Mny | 3994 |
| 4742 | Szakképzési hozzájárulás | 664471 |
| Követelések összesen | | 4167373 |
| E Ft-ban | | 4167 |

| Szla.szám | Neve | Összeg |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 311 | Vevők | 1409990 |
| 4531 | Vevőktől kapott előlegek | 882000 |
| 4531 | Vevőktől kapott kaució | 185800 |
| 4541 | Szállítók | 5418152 |
| 459 | Letiltás | 7843 |
| 4621 | Személyi jövedelemadó | 245000 |
| 4639 | Késedelmi pótlék. | 1000 |
| 4681 | Általános forgalmi adó | 252000 |
| 4691 | Iparüzési adó | 30339 |
| 4711 | Keresetelszámlási számla | 1149171 |
| 4731 | Egészségbiztosítási járulék | 158000 |
| 4732 | Nyugdíjbiztosítási járulék | 551000 |
| 47341 | Aegon Mny késedelmi pótlék | 184 |
| 47342 | Hungária Mny kés. pótlék | 605 |
| 47345 | ING Mny késedelmi pótlék | 482 |
| 47346 | OTP Mny késedelmi pótlék | 292 |
| 476 | Munkavállalókkal sz. köt. | 66805 |
| Kötelezettségek összesen: | | 10358663 |
| E Ft-ban | | 10359 |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

7. számú melléklet

TÁRSASÁGI ADÓ: KORREKCIÓS TÉTELEK

| | |
|-------------------------------|-----|
| Adózás előtti eredmény | 341 |
|-------------------------------|-----|

| Adóalap csökkentő tételek | Összeg |
|---------------------------------------|---------------|
| Értékcsökkenés | 1499 |
| Előző évek veszteségéből leírt összeg | 349 |
| | |
| Összesen: | 1848 |

| Adóalap növelő tételek | Összeg |
|--|---------------|
| Értékcsökkenés | 1499 |
| APEH bírság, önellenőrzési pótlék, kés.kamat | 8 |
| | |
| | |
| Összesen: | 1507 |

| | |
|----------------------|----------|
| Adóalap | 0 |
| Adóalap 16%-a | 0 |

| Adócsökkentő tételek | Összeg |
|-----------------------------|---------------|
| Kamatkedvezmény | 0 |
| | |
| Összesen: | 0 |

| | |
|-----------------------|----------|
| Társasági adó: | 0 |
|-----------------------|----------|

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

8. számú táblázat

HELYI IPARÚZÉSI ADÓ MEGÁLLAPÍTÁSA

(Ft)

| Sorszám | Megnevezés | Adó számítás |
|----------|--|-----------------|
| 220. | Értékesítés nettó árbevétele | 36662693 |
| 23. | Nettó árbevétel (vállalkozási) | 36662693 |
| | | |
| | Költségek (vállalkozási) | 10841867 |
| 241. | Ebből Anyag költség (511) | 10841867 |
| 242. | Ebből Eladott áruk beszerzési értéke (814) | |
| 243. | Ebből Eladott (közvetített) szolg. Értéke (815) | |
| | | |
| 250-280. | Iparúzési adóalap | 0 |
| | | |
| 290-310. | Iparúzési adó fizetési köt. (2%) | 0 |
| Oka: | Tárgyévet megelőző évben nem volt társasági adófizetési kötelezettség. | |

Pasaréti Lovas Hagyományőrző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet

9. számú táblázat

Devizás tételek átértékelése

| | Deviza- összeg | Nyilván- tartási ár Ft | Év végi Ft/Euro | Árfolyam- különbség |
|------------------------------|-------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Külföldi szállító | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Külföldi vevő | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deviza folyószámla | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valutapénztár | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Devizában adott kölcsön | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Devizában kapott hitel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Értékpapírok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Befektetett eszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összevont árfolyamkülönbség: | | | | 0 |
| | | | Mfőösszeg | 32309000 |
| | | | 2% | 646180 |

Az összevont árfolyamkülönbség nem jelentős, így nem került könyvelésre.

**A csak devizavételi/csak devizaeladási árfolyamon történő értékelése és az átlagárfolyamon
történő értékelés különbözete**

| | Deviza- összeg | Könyv szerinti érték (Ft) | Év végi vételi árf. eladási árf. átlag árf. Ft/Euro | Árfolyam- különbség |
|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---|------------------------|
| Külföldi szállító | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Külföldi vevő | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Deviza folyószámla | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valutapénztár | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Devizában adott kölcsön | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Devizában kapott hitel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Értékpapírok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Befektetett eszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összevont árfolyamkülönbség: | | | | 0 |
| | | | Mfőösszeg | 32309000 |
| | | | 2% | 646180 |