

22677536 - 9319 - 572 - 01

Statisztikai számjel

01 - 09 - 938607

Cégjegyzékszám

HEGYEM NONPROFIT
Korlátolt Felelősségű Társaság

1025 Budapest, Törökvész út 87-91.

EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓ

2013.01.01 - 2013.12.31.

„Könyvvizsgáló által nem ellenjegyzett”

Budapest, 2014. május 16.

s.k.
Vállalkozás képviselője

22677536 - 9319 - 572 - 01

Statisztikai számjel

01 - 09 - 938607

Cégjegyzékszám

HEGYEM NONPROFIT

Korlátolt Felelősségű Társaság

2013.01.01 - 2013.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Adatok ezer forintban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b.	c.	d.	e.
01.	A. Befektetett eszközök	3 894	0	3 171
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 894		3 171
04.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
05.	B. Forgóeszközök	27 169	0	14 582
06.	I. KÉSZLETEK	0		0
07.	II. KÖVETELÉSEK	1 665		13 171
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	25 504	0	1 411
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	152		64
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	31 215	0	17 817

Adatok ezer forintban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b.	c.	d.	e.
12.	D. Saját tőke	29 561	0	16 410
13.	I. JEGYZETT TŐKE	500		500
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0		0
15.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	39 096		29 061
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
18.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-10 035		-13 151
20.	E. Céltartalékok	0		0
21.	F. Kötelezettségek	1 566	0	1 325
22.	I. HÁTRA SOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
24.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 566		1 325
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	88		82
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	31 215	0	17 817

Budapest, 2014. május 16.

s.k.
Vállalkozás képviselője

22677536 - 9319 - 572 - 01

Statisztikai számjel

01-09-938607

Cégjegyzékszám

HEGYEM NONPROFIT

Korlátolt Felelősségű Társaság

2013.01.01 - 2013.12.31.

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Adatok ezer forintban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a.	b.	c.	d.	e.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	29 659		12 823
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 609		6 237
V.	Személyi jellegű ráfordítások	7 210		8 005
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 267		1 235
VII.	Egyéb ráfordítások	3 626		2 193
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 947	0	-4 847
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 144		438
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII- IX)	2 144	0	438
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+- A+-B)	12 091	0	-4 409
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	22 126		8 787
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-22 126	0	-8 787
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D)	-10 035	0	-13 196
XII.	Adófizetési kötelezettség - Társasági adó	0		0
	Adófizetési kötelezettség - Különadó	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII)	-10 035	0	-13 196
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+18-19)	-10 035	0	-13 196

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2013. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

A HEGYEM NONPROFIT Korlátolt Felelősségű Társaság 2010. április 28-án kelt Társasági szerződéssel jött létre. A Társaságot a területileg illetékes Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2010. május 11-én a 01-09-938607-es cégjegyzékszámon jegyezte be. A létesítő okirat legutóbbi módosítására 2013. január 23-án került sor, amelyet az illetékes Cégbíróság 2013. április 05-én jegyzett be.

Tagok:

- Dr. Gubacsi Attila – tulajdonosi részesedés 50%,
- Dr. Zsuga János – tulajdonosi részesedés 50%.

A Társaság törzstőkéje 500 ezer forint, azaz ötszázezer forint, melyet az Alapítók a megalakuláskor véglegesen a Társaság rendelkezésére bocsátottak.

A Társaság székhelye: 1025 Budapest, Törökvész út 87-91.

A Társaság telephellyel, ill. fiókteleppel nem rendelkezik.

A Társaság fő tevékenysége: Egyéb sporttevékenység (TEÁOR 9319'08), amely tevékenység bejegyzett közhasznúsági fokozata szerint közhasznú minősítéssel bír.

A Társaság könyvvizsgálata a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti kettős könyvvizsgáló keretében történik.

A Társaság Egyszerűsített éves beszámolót készít a számviteli törvény 9.§-a alapján. Mérlegét a számviteli törvény 1. számú mellékletében meghatározott „A” változat szerint – figyelembe véve a 4. számú mellékletet –, valamint az eredmény-kimutatását a 2. számú melléklet alapján összköltség-eljárással „A” változat szerint készíti.

A 2013. évi egyszerűsített éves beszámoló a 2013.01.01 és a 2013.12.31-e közötti gazdálkodási időszak adatait öleli fel, az üzleti év hossza megegyezik a naptári évvel.

Költségeit az 5-ös számlaosztályban vezeti.

A mérlegkészítés napja a vállalkozó döntése alapján az üzleti év mérlegforduló napját (december 31.) követő május 16. Az előző évben a mérlegkészítés napja április 26-a volt, azonban ezen időszakig nem állt rendelkezésre minden adat, a beszámoló elkészítéséhez, ezért indokoltá vált a mérlegkészítés napjának megváltoztatása.

A Társaság a könyvvizsgálataiban minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki. A Társaság a 2013. üzleti év tekintetében könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A mérlegkéteket **a számviteli törvény alapján értékeli**, attól eltérő értékelést nem alkalmaz.

A beszámolót készítette:

Kelemen Gabriella mérlegképes könyvelő, mint a Hegyem Nonprofit Kft gazdasági vezetője, alkalmazottja
Cím: 1185 Budapest, Tapolcsányi u. 5.

A Társaság képviselőjében az Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: Dr. Gubacsi Attila vezető tisztségviselő (ügyvezető) (önálló képviselő), lakcíme: 1028 Budapest, Patakegyi út 17.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

A Társaság a tárgyévi beszámoló fordulónapján nem rendelkezik immateriális, valamint befektetett pénzügyi eszközökkel, így ezek értéke nulla forint, ugyanakkor a tárgyi eszközök között egyéb berendezésként,

felszerelésként nullára leírt, kisértékű eszközöket, továbbá egyéb járműként két személygépkocsit szerepeltet.

Befektetett eszközök

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre osztja fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

Nem számol el a vállalkozás terv szerinti értékcsökkenést a telek bekerülése után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál, valamint a számviteli törvény szerint tiltott egyéb eszköz után.

Az amortizációt a cég negyedévente számolja el. A Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően főkönyvi elszámolásában csak lineáris leírási módszert alkalmaz.

Az 100 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak egy összegben, azonnal leírásra kerülnek, a 200 ezer Ft alatti eszközök két év alatt.

A Társaság befektetett eszközeinek értéke a 2013. üzleti évben **3 171 ezer** forint, amely teljes egészében a tárgyi eszközök értékéből adódik.

Immateriális javak

A Társaság a tárgyévben immateriális javakkal nem rendelkezik.

Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök értéke: **3 171 ezer forint**.

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt értékcsökkenés				Nettó érték	
	2013. nyitó	2013. csök- kenés	2013. növe- kedés	2013. záró	2013. nyitó	2013. csök- kenés	2013. növe- kedés	2013. záró	2012	2013
Egyéb járművek	4 643	0	0	4 643	986	0	928	1 914	3 657	2 729
Irodai, igazgatási berendezések	271	0	127	398	34	0	49	83	237	315
Üzemkörön kívüli berendezések	0	0	147	147	0	0	20	20	0	127
Kis értékű tárgyi eszközök	1 217	5	242	1 454	1 217	5	242	1 454	0	0
Összesen	6 131	5	516	6 642	2 237	5	1 239	3 471	3 894	3 171

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

A forgóeszközök mérlegfordulónapi értéke 14 582 ezer Ft, amely a követelések (13 171 eFt) és a pénzeszközök (1 411 eFt) értékéből adódik.

Készletek

A Társaság a mérlegfordulónapon készletekkel nem rendelkezett.

Követelések

A Társaság a mérlegben a követelést (ide értve a vállalkozás áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból származó követeléseit, valamint egyéb követeléseket) – az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatja ki.

A követelések beszámolóban szerepeltetett mérlegértéke 13 171 ezer Ft. A 2013. évi beszámoló mérlegfordulónapján a társaság devizás követeléssel nem rendelkezett..

A vevői követelések értéke 0 ezer Ft.

Az egyéb követelések összege a következő tételekből tevődik össze:

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
Munkavállalóknak folyósított kölcsön	6 000
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz	7 140
Egyszerűsített foglalkoztatott (nem magánnyugdíjpénztári tag) közteher túlfizetés	6
Különféle egyéb követelések	25
Összesen:	13 171

Sem vevői követelésekre, sem az egyéb követelések értékére értékvesztés elszámolása nem vált indokolttá a 2013. évi beszámolóban. A követelések nyilvántartott értéke közül tárgyévben követelés kivezetésére, illetve egyéb jogcímen történő követelés leírásra nem került sor.

Értékpapírok

A Társaság forgatási célú értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközök

A pénzeszközök mérlegfordulónapi értéke 1 411 ezer Ft, amely a forintos házipénztár (972 eFt) és az OTP forintalapú elszámolási betétszámla (439 eFt) fordulónapi értékeiből tevődik össze.

A Társaság a 2013. évben devizás pénzeszközökkel nem rendelkezik.

Aktív időbeli elhatárolások

A Társaságnak aktív időbeli elhatárolása a tárgyévben 64 eFt összegben keletkezett, amelyből a kamatbevételek aktív időbeli elhatárolása 45 eFt, és a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 19 eFt, amely bérszámfejtéssel kapcsolatos költség elszámolásából ered.

Saját tőke

A saját tőke összege 16 410 ezer Ft, amely a jegyzett tőkéből (500 ezer Ft), az eredménytartalékból (29 061 eFt) és a tárgyévi mérleg szerinti eredményből (mínusz 13 151 eFt) áll. A Társaság a 2013. üzleti évben nem rendelkezik tőketartalékkal, lekötött tartalékot nem képzett, és értékelési tartaléka nem keletkezett.

Céltartalékok

A Társaság a tárgyévben céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A kötelezettségek összege 1 325 ezer Ft, amely teljes egészében rövid lejáratú kötelezettség.

A rövid lejáratú kötelezettségek 1 325 ezer Ft-os forintos összegéből 153 ezer Ft szállítói tartozás, 400 ezer Ft más vállalkozástól, rövid lejáratra kapott kölcsön *(lejárat: 2014.12.31)* és 772 ezer Ft az egyéb rövid lejáratú kötelezettség, mely a következő tételekből áll:

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg (eFt)
Személyi jövedelemadó	86
Szakképzési hozzájárulás	8
Egészségügyi hozzájárulás	5
Gépjárműadó elszámolási számla	29
Cégautóadó	66
Jövedelem elszámolási számla	337
Nyugdíjbiztosítási alap járulékai	173
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	44
Egyéb befizetési kötelezettségek	24
Összesen	772

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolás a tárgyévben 82 ezer Ft értékben került elszámolásra, amely teljes összegében a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásából, azon belül telefon-, internetköltségek elszámolásából ered.

A mérleg főösszeg egyezően **17 817 ezer** forint.

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés

Értékesítés nettó árbevétele

A HEGYEM Nonprofit Kft. tárgyévi vállalkozási tevékenységből származó belföldi, ill. export értékesítési árbevétel nem keletkezett. A Társaság a tárgyévben csak és kizárólag közhasznú tevékenységből származó bevételt realizált.

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek 12 823 ezer Ft-os összege, amely a következő tételekből tevődik össze:

Egyéb bevételek	Összeg (eFt)
Magánszemélyektől visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzügyi támogatások	210
Gazdálkodó szervezetektől visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzügyi támogatások	11 910
Nonprofit szervezetektől visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzügyi támogatások	667
Különféle egyéb bevételek	35
Kerekítések elszámolása	1
Összesen	12 823

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege 6 237 ezer Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

Anyagjellegű ráfordítások	Összeg (eFt)	Összesen (eFt)
Közüzemi költségek	22	
Üzemanyag költség	1 058	
Éven belül elhasználódó anyagi eszközök	1	
Nyomtatvány, irodaszer beszerzési költség	33	
Tisztítószeres költségei	3	
Reklám, szóróanyag költség	83	
Személygépkocsi karbantartási, javítási anyag-költség	301	
Iroda karbantartási költség	28	
Egyéb anyagköltség	77	
Anyagköltségek összesen		1 606
Irodahelyiség bérleti díja	1 051	
Iroda üzemeltetési költsége	127	
Parkoló bérleti díja	16	
Javítási, karbantartási költség	538	
Oktatási költség	129	
Postai költség	25	
Távközlési, internet költség	709	
Szakkönyv, folyóirat, napilap beszerzés	70	
Fénymásolási, nyomtatási, sokszorosítási költség	104	
Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás díja	791	
Takarítás, szemétszállítás díja	17	
Szakértői, pályázati díj	41	
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költség	552	
Igénybevett szolgáltatások összesen		4 170
Hatósági igazgatási díjak (illeték)	40	
Bankköltségek	299	
Biztosítási díj	122	
Egyéb szolgáltatások összesen		461
Összesen:		6 237

Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások összege 8 005 ezer Ft. A tárgyévben a Társaság által szellemi állományban foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 4 fő.

Személyi jellegű ráfordítások	Összeg (eFt)	Összesen (eFt)
Alapbérek, törzsbérek	5 030	
Kiegészítő fizetések	1 044	
Egyszerűsített fogl. bérköltsége	100	
Bérköltség összesen		6 174
Egyéb természetbeni juttatások	166	
Kifizetőt terhelő juttatások utáni SZJA	34	
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen		200
Szociális hozzájárulási adó	1 469	
Egészségügyi hozzájárulás	57	
Szakképzési hozzájárulás	91	
Egyszerűsített fogl. közterhe	14	
Bérjárulékok összesen		1 631
Összesen:		8 005

Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás elszámolt összege 1 235 ezer Ft, amely a terv szerinti értékcsökkenési leírásból (997 eFt) és a kisértékű tárgyi eszközök egy összegben (238 eFt) történő elszámolásából adódik.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összege 2 193 ezer Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

Egyéb ráfordítások	Összeg (eFt)
Késedelmi pótlék	9
Gépjárműadó	65
Cégautóadó	264
Nonprofit szervezetnek adott pénzbeli támogatás	1 739
Kerekítési különbözet és különféle egyéb ráfordítás	116
Összesen:	2 193

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye a fentiek által **mínusz 4 847 eFt** (veszteség).

Pénzügyi műveletek

A pénzügyi műveletek bevételei 483 ezer Ft, amely a következőkből áll:

Pénzügyi műveletek bevételei	Összeg (eFt)
Magánszemélyektől kapott kamatok	247
Munkavállalóktól kapott kamatok	10
Kamatbevétel pénzügyintézetektől	226
Összesen:	483

A tárgyévben pénzügyi műveletek ráfordításai nem kerültek elszámolásra.

A pénzügyi műveletek eredménye a fentiek alapján **483 ezer Ft** (nyereség), ezáltal a szokásos vállalkozási eredmény **mínusz 4 364 ezer Ft** (veszteség).

Rendkívüli műveletek

A Társaságnak a tárgyévben rendkívüli bevétele nem keletkezett.

A rendkívüli ráfordítások értéke 8 787 ezer Ft, amely térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értékéből (4 600 eFt), ill. térítés nélkül átadott szolgáltatások bekerülési értékéből (4 187 eFt) tevődik össze:

Rendkívüli ráfordítások	Összeg (eFt)
Térítés nélkül átadott élelmiszer, vitamin, táplálék-kiegészítők értéke	4 465
Térítés nélkül átadott utcai ruházat értéke	5
Térítés nélkül átadott sportruházat értéke	83
Térítés nélkül átadott egyéb eszköz értéke	47
Térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke	4 600
Térítés nélkül nyújtott vendéglátás, étkeztetés értéke	1 483
Térítés nélkül nyújtott táboroztatás, szállásbiztosítás értéke	2 410
Térítés nélkül nyújtott személyszállítás értéke	294
Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értéke	4 187
Összesen:	8 787

Így a rendkívüli eredmény **mínusz 8 787 ezer Ft** (veszteség).

Az adózás előtti eredmény a fentiek alapján **mínusz 13 151 ezer Ft** (veszteség).

Társasági adó

A Társaság a tárgyévben nem végzett vállalkozási tevékenységet. Tárgyévi adózás előtti eredménye **mínusz 13 151 ezer Ft** (veszteség), amely teljes egészében a Társaság közhasznú tevékenységeiből származik.

A Társaság vállalkozási tevékenységének eredménye után számított adóalap 0 ezer Ft, ezáltal a Társaságnak a normál társasági adózás szabályai alapján, a vállalkozási tevékenysége után számított társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A fentiek alapján **HEGYEM Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** a 2013. üzleti évet **mínusz 13 151 ezer Ft** (veszteség) adózott eredménnyel zárta.

A fentiekre tekintettel a Társaság 2013. évi mérleg szerinti eredménye **mínusz 13 151 ezer** forint volt (veszteség). A teljes mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatói

- 1) Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek / Saját tőke) X 100
(1 325 / 16 410) X 100 = 8,07%
- 2) Tőkeerősség = (Saját tőke / Mérlegfőösszeg) X 100
(16 410 / 17 817) X 100 = 92,10 %
- 3) Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek) X 100
(14 582 / 1 325) X 100 = 11,01
- 4) Likviditási gyorsráta = (Forgóeszközök – Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek) X 100
(14 582 / 1 325) X 100 = 11,01

Budapest, 2014. május 16.

s.k.

Vállalkozás képviselője