

KSH szám

18457782 9499 572 06

Cégjegyzékszám

06 09 014183

Cégnév:

UNIVERSITAS-SZEGED NONPROFIT KFT.

Székhely:

6722 SZEGED, ADY TÉR 10.

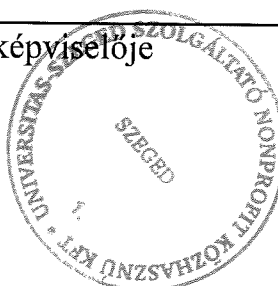
Egyszerűsített éves beszámoló
az üzleti év mérlegfordulónapja
2013-12-31

Az adatok könyvvizsgáló ellenőrizte.

Keltezés

Szeged, 2014. február 15.

A vállalkozás képviselője



KSH szám

Cégjegyzékszám

18457782 9499 572 06

06

09 014183

UNIVERSITAS-SZEGED NONPROFIT KFT.

6722 SZEGED, ADY TÉR 10.

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2013-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

adatok e Ft-ban

Sor-szám	ESZKÖZÖK megnevezése	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6.sor)	10 355		8 123
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	148		759
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	10 207		7 364
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	118 145		110 693
9.	I. KÉSZLETEK	30 630		29 712
10.	II. KÖVETELÉSEK	58 274		50 641
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	29 241		30 340
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 628		1 156
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	130 128		119 972

Sor-szám	FORRÁSOK megnevezése	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)	37 307	0	51 506
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16.sorból: a) visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	21 692		34 307
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 615		14 199
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	81 947	0	56 919
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 947		56 919
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	10 874		11 547
30.	FORRÁSOK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	130 128	0	119 972

Keltezés

Szeged, 2014. február 15.

A vállalkozás képviselője



KSH szám

18457782 9499 572 06

Cégjegyzékszám

06 09 014183

UNIVERSITAS-SZEGED NONPROFIT KFT.

6722 SZEGED, ADY TÉR 10.

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2013-12-31

"A" Eredménykimutatása (összköltség eljárással)

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	494 586		518 129
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 069		129
III.	Egyéb bevételek	14 831		20 264
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	406 489		426 624
V.	Személyi jellegű ráfordítások	70 373		73 447
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 909		6 744
VII.	Egyéb ráfordítások	11 817		17 323
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	13 898	0	14 384
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	18		29
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.+IX.)	15	0	29
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	13 913	0	14 413
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások	656		26
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-656		-26
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	13 257	0	14 387
XII.	Adófizetési kötelezettség	642		188
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	12 615	0	14 199
XIII.	Eredménytartalék igénybevétele			
XIV.	Osztalék			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	12 615	0	14 199

Keltetés

Szeged, 2014. február 15.

A vállalkozás képviselője



A) Általános rész

Alapítás:	1996
Székhelye:	6722 SZEGED, ADY TÉR 10.
Fő tevékenységi kör:	máshová nem sorolt közösségi, társadalmi tevékenység
Tulajdonosok:	49% H.M. Vagyonkezelő Kft. 51% Szegedi Tudományegyetem
Jegyzett tőke:	3.000.000,- vagyoni betét
Ügyvezető	Bolgár Zsolt
Felügyelő Bizottság	A társaságnál 3 fős felügyelő bizottság működik
Átlagos létszám	39 fő

B) Számviteli politika

A számviteli politikát úgy állítottuk össze, hogy a kialakított számviteli és könyvviteli rend szabályai szerint olyan mérlegbeszámolót készítsünk, amely megbízható és valós képet ad az éves gazdálkodásról.

1) Az éves beszámoló formája

Társaságunk forgalmi adatai alapján egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett, amely mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A mérlegsémák közül az „A” változatot használjuk. Az eredménykimutatást az összköltségeljárás módszerével állítottuk össze, és az A eredménykimutatás-sémát használtuk.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő január 31.

2) Értékelési módszerek és eljárások

A folytonosság és a következetesség elvének megfelelően az alakuláskor kialakított értékelési eljárásokat alkalmazzuk.

2.1. Az immateriális javakat és tárgyi eszközöket beszerzési áron (bruttó értéken), az elszámolt értékcsökkenést külön számlán való vezetéssel mutatjuk ki.

2.2. A gazdasági társaságban levő tulajdoni részesedést a társasági szerződésben megállapítottnál alacsonyabb értékre csak akkor értékeljük le, ha a társaság piaci megítélése tartósan, a mérlegkészítést megelőzően egy éven keresztül csökken.

3) Amortizációs politika

A terv szerinti amortizációt lineáris módszerrel számoljuk el. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés napját követő naptól vesszük figyelembe.

Leírási kulcsok:

Immateriális javak 6 év

Ingatlan 2%

Jármű 20%

Műszaki, egyéb berendezések 14,5%

Számítástechnikai eszközök 33%

Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan csökkent, feleslegessé vált, megsemmisült vagy úgy megrongálódott, hogy rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve ha a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb mint a piaci értéke.

A 100.000,-Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök és szellemi termékek értékcsökkenését használatbavételkor egyösszegű értékcsökkenési leírásként számoljuk el.

4) A beszerzett árut év végén tételes leltár alapján veszi készletre a társaság, év közben költségként számolja el a beszerzéseket.

5) A számviteli törvényben felsorolt alapelvektől társaságunk nem tér el.

C) A társaság vagyoni, pénzügyi és iövedelmi helyzete

1) Vagyoni helyzet (vagyon struktúrája)

Befektetett eszközök aránya	2012-12-31	2013-12-31
Befektetett eszközök	8%	7%
Összes eszköz		
Forgóeszközök aránya		
Forgóeszközök	91%	92%
Összes eszköz		

2) Pénzügyi helyzet

Likviditási mutató

Forgóeszközök állománya	144%	194%
Kötelezettségek		

Készpénzlikviditás

Pénzeszközök		
Rövid lejáratú kötelezettségek	36%	53%
Hitelfedezettségi mutató		
Követelések		
Rövid lejáratú kötelezettségek	71%	89%
3) Eladósodottsági helyzet		
Kötelezettségek		
Saját tőke	220%	111%

D) A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**1) Befektetett eszközök**

Az értékcsökkenési leírást év közben nem változtattuk meg.

A 100.000,- alatti tárgyi eszközöket és szellemi termékeket, érték nélkül tartjuk nyilván.

Eszközök

Bruttó érték	Immat. javak	Ingatlan	Jármű	Műszaki berend.	Irodai berendezés	Kisértékű	Beruházás
Nyitó	1 518	7 072	4 341	12 767	8 157	13 798	0
Növekedés	750				892	3 031	
Csökkenés				3 263	32	207	
Záró	2 268	7 072	4 341	9 504	9 017	16 622	0
Értékcsökkenés							
Nyitó	1 370	976	4 310	9 568	7 246	13 798	
Növekedés	139	894	31	1 661	1 019	3 031	
Csökkenés				3 103	32	207	
Záró	1 509	1 870	4 341	8 126	8 233	16 622	0
Nettó érték	759	5 202	0	1 378	784	0	0

Leírási kulcsok megváltoztatásából adódó különbségek nem adódtak.

2) Időbeli elhatárolások

2.a) Aktív időbeli elhatárolás

Gazdasági szolgáltatás	836
Könyv és újság érték.	0
Továbbszámlázott rezi	121
Irodai szolgáltatás	0
Bérelti díj, előfizetés	0
Biztosítási díj	199
ÖSSZES	1 156

2.b) Passzív időbeli elhatárolás

Marketing támogatások	1 132
NFÜ Pályázati támogatás	2 246
Bérelti díj	4 849
Megbízási díjak, járulékok	540
Könyvvizsgálat éves díja	582
Egyéb szolgáltatások	55
Árubeszerzés	2 058
Telefon	85
ÖSSZES	11 547

3) Céltartalék

A 2013. évben nem képeztünk céltartalékot.

4) Követelések, kötelezettségek

4.a) Követelések részletezése

Vevő	45 204
Áfa	2 623
Kaució, előleg	2 756
Társasági adó	58

4.b) Kötelezettségek részletezése

	Éven belül	Éven túl
Coca Cola elszámolás	1 946	
Szállítók	41 526	
SZJA, járulékok	2 338	
ÁFA 12. hó	2 655	
Munkabér 12. hó	2 727	
Iparűzési adó	5 652	
NÉBIH	75	
Társasági adó		

ÖSSZES | 50 641

ÖSSZES | 56 919 | 0

A munkabérhez kapcsolódó kötelezettségeket a társaság 2013. januárjában rendezte.

E) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
 1) Költségek az árbevétel százalékában
 2012-12-31 2013-12-31
 100% 101%

2) A nem anyagi jellegű szolgáltatások értékének bemutatása:

	Alaptevé.	Vállalkozói tev.	
Bérelti díjak	10 041	45 338	65.379.-
Könyvviteli szolgáltatás		4 569	4.569
Telefonszámla	331	925	1.256.-
Művészeti tevékenység	24 554	100	24.654.-
Gazdasági szolgáltatás	20 646	40 515	61.161.-
Biztonsági szolgáltatások	18 074	0	18.074.-
Takarítás	0	3 937	3.937.-
Karbantartás	2 446	6 699	5.145.-
Hirdetés	1 488	821	2.309.-
Egyebek	8 936	6 797	15.733.-
ÖSSZESEN	86 516	109 701	196.217.-

3) Társasági adóalap meghatározása

Adózás előtti eredmény		14 387	Társasági adóalapot csökkentő tételek	
Társasági adóalapot növelő tételek			6 744	Tao terv. szerinti értékcsökkenés
Szvt. szerinti értékcsökkenés	6 744			
Art. szerinti bírság	1			
Behajthatlan követelés	272			
Adott támogatás SZTE	1 854			
Adott támogatás Csapat sportág	43			
Adott támogatás egyéb	513			
ÖSSZES	9 427		6 744	ÖSSZES

Társasági adóalap	17 070
Előző évek eredmény negatív eredménye	8 535
Módosított adóalap	8 535
Kalkulált társasági adó	854
Közhasznú bevétel	144 612
Összes bevétel	538 442
Közhasznú arány	26,86%
Mentes társasági adó	229
Kalkulált társasági adó	625
Látványcsapat sport kedvezmény 70%	438
Fizetendő társasági adó	188

F) Egyéb tájékoztató adatok

A beszámolót összeállította Kubatovics István regisztrált mérlegképes könyvelő (6725 Szeged, Szél u. 6. nyilvántartási száma: 155262).

G) Előző éveket érintő módosítások

Előző éveket érintő módosításokat nem számoltunk el.

Szeged, 2014. február 15.

A vállalkozás képviselője



Független könyvvizsgálói jelentés

Az Universitas- Szeged Nonprofit Kft. Tulajdonosai részére

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem az **Universitas- Szeged Nonprofit Kft.** (6722 Szeged, Ady tér 10., cégjegyzékszám: 06-09-014183) mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből -

melyben az eszközök és források egyező végösszege **119.972 E Ft**,

a mérleg szerinti eredmény **14.199 E Ft** (nyereség) –,

és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből és közhasznúsági jelentésből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóinak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati 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 kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott

számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

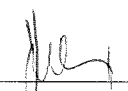
Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Universitas- Szeged Nonprofit Kft.** 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Szeged, 2014. április 18.



Bakó Anikó
ügyvezető

Reál Controll 2000 Kft.
6723 Szeged, Retek u. 16. II. 10.
MKVK nyt. szám: 001626



Bakó Anikó
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 000484