

1 8 4 5 7 7 8 2 9 4 9 9 5 7 2 0 6

0 6 - 0 9 - 0 1 4 1 8 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2012.12.31

Universitas-Szeged Nonprofit Kft.**6722 Szeged, Ady tér 10.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6.sor)	15 879	-	10 355
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	416		148
3.	2.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	15 463		10 207
5.	4. Sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	116 958	-	118 145
9.	I. KÉSZLETEK	31 158		30 630
10.	II. KÖVETELÉSEK	65 094		58 274
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	20 706		29 241
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 995		1 628
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13.sor)	134 832	-	130 128

Keltetés: Szeged, 2013. február 15.

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Universitas-Szeged Nonprofit Kft.
 6722 Szeged, Ady tér 10.
 Tel.: 62-544-131 • Fax: 62-546-766
 Adószám: 18457782-2-06
 Erste Bank Nyrt. 11998006-02618359
 (L.)

1 8 4 5 7 7 8 2 9 4 9 9 5 7 2 0 6

0 6 - 0 9 - 0 1 4 1 8 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2012.12.31

Universitas-Szeged Nonprofit Kft.**6722 Szeged, Ady tér 10.**

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)	15 698		37 307
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. TŐKEVÁLTOZÁS / EREMÉNY	36 968		21 692
20.	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
21.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
22.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	- 40 188		- 15 301
23.	VII. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEV.-BŐL	15 918	8 994	27 916
24.	E. Céltartalékok	-		-
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	79 210		81 947
26.	I. HÁTRASÓLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	79 210	18	81 947
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	39 924	-9 012	10 874
30.	FORRÁSOK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	134 832		130 128

Keltetés: Szeged, 2013. február 15.

P.H. _____ a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Universitas-Szeged Nonprofit Kft.
6722 Szeged, Ady tér 10.
Tel.: 62-544-131 - Fax: 62-546-766
Adószám: 18457782-2-06
Erste Bank Nyrt. 11998006-02618359
(1.)

KSH szám

18457782 9499 572 06

Cégjegyzékszám

06 09 014183

UNIVERSITAS-SZEGED NONPROFIT KFT.

6722 SZEGED, ADY TÉR 10.

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2012.12.31

"A" Eredménykimutatása (összköltség eljárással)

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	520 061	9 012	494 586
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 360		1 069
III.	Egyéb bevételek	26 342		14 831
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	459 681		406 489
V.	Személyi jellegű ráfordítások	82 438		70 373
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 956		7 909
VII.	Egyéb ráfordítások	18 678	18	11 817
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-23 710	8 994	13 898
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	49		18
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	86		3
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.+IX.)	-37	0	15
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	-23 747	8 994	13 913
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások	523		656
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-523		-656
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	-24 270	8 994	13 257
XII.	Adófizetési kötelezettség			642
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	-24 270	8 994	12 615
XIII.	Eredménytartalék igénybevétele			
XIV.	Osztalék			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-24 270	8 994	12 615

Keltezés

Szeged, 2013. február 15.

Universitas Szeged Nonprofit Kft.
 Tervező Szeged, Ady tér 10.
 Tel: 02-544-131 • Fax: 62-546-766
 Adószám: 18457782-2-06
 Erste Bank Nyrt. 11998006-02618350
 (1.)

1 8 4 5 7 7 8 2 9 4 9 9 5 7 2 0 6

0 6 - 0 9 - 0 1 4 1 8 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2012.12.31

Universitas-Szeged Nonprofit Kft.**6722 Szeged, Ady tér 10.**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	137 805		122 940
2.	1. Közhasznú célra kapott támogatás	300		1 550
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetésből			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb	300		1 550
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	21 650		300
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	115 567		119 590
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	288		1 500
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	408 648	9 012	387 564
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	546 453		510 504
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	177 993		138 241
14.	Anyagjellegű ráfordításai	130 746		106 672
15.	Személyi jellegű ráfordításai	35 548		21 782
16.	Értécsökkenési leírás	2 434		2 779
17.	Egyéb ráfordítások	8 739		6 352
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3		
19.	Rendkívüli ráfordítások	523		656
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	392 730		359 006
21.	Anyagjellegű ráfordításai	330 294		299 817
22.	Személyi jellegű ráfordításai	46 891		48 591
23.	Értécsökkenési leírás	5 522		5 130
24.	Egyéb ráfordítások	9 940	18	5 465
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	83		3
26.	Rendkívüli ráfordítások			
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	570 723		497 247
28.	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	15 918		28 558
29.	H. Adófizetési kötelezettség			642
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	15 918	8 994	27 916
31.	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	- 40 188		-15 301

Tájékoztató adatok

1 8 4 5 7 7 8 2 9 4 9 9 5 7 2 0 6

0 6 - 0 9 - 0 1 4 1 8 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2012.12.31

Universitas-Szeged Nonprofit Kft.

6722 Szeged, Ady tér 10.

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok E Ft-ban

32.	A. Személyi jellegű ráfordítások	82 439		70 373
33.	1. Bérkölttség ebből	57 294		52 193
34.	- megbízási díjak	2 781		1 532
35.	- tiszteletdíjak	1 142		1 484
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 457		5 981
37.	3. Bérjárulékok	15 688		12 199
38.	B. Szervezet által nyújtott támogatások	4 030		2 058

Keltezés: Szeged, 2013. február 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H. Universitas-Szeged Nonprofit Kft.
6722 Szeged, Ady tér 10.
Tel.: 62-544-131 - Fax: 62-546-766
Adószám: 18457782-2-06
Erste Bank Nyrt. 11998006-02618359
(1.)

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	35 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: tárgyévét 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.

Lefrési kulcsok:

Immateriális javak 6 év

Ingtalan 2%

Jármű 20%

Műszaki, egyéb berendezések 14,5%

Számítástechnikai eszközök 33%

Terven felüli értékcsökkentést 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 jövedelmi helyzete

1) Vagyoni helyzet (vagyon struktúrája)

Befektetett eszközök aránya	2011.12.31	2012.12.31
Befektetett eszközök	12%	8%
Összes eszköz		
Forgóeszközök aránya		
Forgóeszközök	87%	91%
Összes eszköz		

2) Pénzügyi helyzet

Likviditási mutató

Forgóeszközök állománya	148%	144%
Kötelezettségek		

Készpénzlikviditás	Pénzeszközök	26%	36%
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	82%	71%
	Rövid lejáratú kötelezettségek		
3) Eladósodottsági helyzet	Kötelezettségek	505%	220%
	Saját tőke		

D) A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1) Befektetett eszközök

Az értéksökkenési leírást év közben nem változtattuk meg.

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

Eszközök	Immat. javak	Ingatlan	Jármű	Műszaki berend.	Irodai berendezés	Kisértékű	Beruházás
Bruttó érték							
Nyitó	1 518	7 072	4 341	15 817	8 339	11 952	0
Növekedés				382	360	2 328	
Csökkenés				3 432	542	482	
Záró	1 518	7 072	4 341	12 767	8 157	13 798	0
Értéksökkenés							
Nyitó	1 102	430	4 310	10 188	5 178	11 952	
Növekedés	268	546	31	2 126	2 610	2 328	
Csökkenés				2 746	542	482	
Záró	1 370	976	4 341	9 568	7 246	13 798	0
Nettó érték	148	6 096	0	3 199	911	0	0

Leírási kulcsok megváltoztatásából adódó különbségek nem adódtak.

2) Időbeli elhatárolások

2.a) Aktív időbeli elhatárolás

Gazdasági szolgáltatás	298
Könyv és újság érték.	13
Továbbszámlázott rezi	
Irodai szolgáltatás	
Bérelti díj, előfizetés	1 220
Biztosítási díj	97
ÖSSZES	1 628

2.b) Passzív időbeli elhatárolás

Marketing támogatások	4 213
Bérelti díj, telefon	3 381
Megbízási díjak, járulékok	917
Könyvvizsgálat éves díja	582
Egyéb szolgáltatások	680
Árubeszerzés	704
Tiszteletdíj	397
ÖSSZES	10 874

3) Céltartalék

A 2013. évben nem képeztünk céltartalékot.

4) Követelések, kötelezettségek

4.a) Követelések részletezése

Vevő	50347
Áfa	2960
Kaució	2375
NÉBIH előleg túlfizetés	9
Iparüzési adó túlfizetés	2583
ÖSSZES	58274

4.b) Kötelezettségek részletezése

	Éven belül	Éven túl
Coca Cola elszámolás	4799	
Szállítók	68236	
SZJA, járulékok	2239	
ÁFA 12. hó	3362	
Munkabér 12. hó	2669	
Társasági adó	642	
ÖSSZES	81947	0

A munkabérhez kapcsolódó kötelezettségeket a társaság 2013. januárjában rendezte.

E) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések 2011.12.31 2012.12.31
 1) Költségek az árbevétel százalékában 109% 100%

	2012	2013
2) A nem anyagjellegű szolgáltatások értékének bemutatása:		
Bérleti díjak	48 705	55 373
Könyvviteli szolgáltatás	4 602	4 563
Telefonszámla	1 301	1 256
Művészeti tevékenység	23 610	24 654
Gazdasági szolgáltatás	66 800	61 161
Biztonsági szolgáltatások	15 578	18 074
Takarítás	3 593	3 337
Karbantartás	8 932	9 146
Hirdetés	3 035	2 305
Egyebek	11 880	15 753
ÖSSZESEN	188 036	196 217

3) Társasági adóalap meghatározása

Adózás előtti eredmény		13 257
Társasági adóalapot növelő tételek		
Szvt. szerinti értékcsökkenés	7 909	
Art. szerinti bírság	32	
Behajthatlan követelés	1 563	
Adott támogatás SZTE	1 362	
Adott támogatás egyéb	696	
ÖSSZES	11 562	

Társasági adóalapot csökkentő tételek

7 909	Tao terv. szerinti értékcsökkenés
7 909	ÖSSZES

Társasági adóalap	16 910
Előző évek eredmény negatív eredménye	8 450
Módosított adóalap	8 460
Kalkulált társasági adó	846

Közhasznú bevétel	122 941
Összes bevétel	510 505
Közhasznú arány	24,08%
Mentes társasági adó	204
Fizetendő társasági adó	642

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

A társaság 2011. évi beszámolóját korrigálni kellett, mert egy 9.012e árbevétel elhatárolását tévesen végeztük el. Az ehhez kapcsolódó 18e helyi adó kötelezettséget is előírtuk.

A változásokat a tárgyévi elszámolásain keresztül vezettük.

Szeged, 2013. február 15.


 Képviselet vezetője
 Univerzális-Szeged Nonprofit Kft.
 6722 Szeged, Ady tér 10.
 Tel.: 62-544-131 - Fax: 62-546-766
 Adószám: 18457782-2-06
 Erste Bank Nyrt. 11998006-02618359
 (1.)

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 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **130.128 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **12.615 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 áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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.** 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Szeged, 2013. április 3.



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