

Ügyfél neve	Pro Szentendre Kft.
Mérlegkészítés helye	Szentendre
Mérlegzárás éve	2011.
Mérlegzárás dátuma	2011. december 31
Mérleg aláírásának kelte	2012. március 30

1	4	1	2	1	5	5	9	7	0	2	2	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	o	9	-	1	1	6	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzékszám



**Pro Szentendre Kft**  
 2000 Szentendre, Városház tér 3.  
 Adószám: 14121559-2-13

1 4 1 2 1 5 5 9 7 0 2 2 1 1 3 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 1 6 4 7 3

Cégjegyzék szám

Pro Szentendre Kft. 2011. december 31. évi mérlege

## MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	873		757
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	567		272
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyon értékű jogok			
06.	4. Szellemi termékek	567		272
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	306		485
11.	1. Ingatlanok, és kapcsolódó vagyoni jogok			
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	306		485
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások felújítások			
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	6. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-23. sorok)			
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés			
22.	4. Hosszú lejáratú bankbetétek			
23.	5. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
24.	B. Forgóeszközök (25.+32.+37.+43. sor)	57 083	3 129	39 633
25.	I. KÉSZLETEK (26.-31. sorok)	51 528	2 105	33 765
26.	1. Anyagok			
27.	2. Árú			
28.	3. Készletekre adott előlegek			
29.	4. Állatok			
30.	5. Befejezetlen termelés és félkész termékek	51 528	2 105	33 765
31.	6. Késztermékek			
32.	II. KÖVETELÉSEK (33.-36. sorok)	5 555	1 024	5 618
33.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			166
34.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 362		4 541
35.	4. Váltókövetelések			
36.	5. Egyéb követelések	1 193	1 024	911
37.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (38.-42. sorok)			
38.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
39.	2. Egyéb részesedés			
40.	3. Saját részvények, üzletrészek			
41.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
42.	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
43.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (44.-45. sorok)			250
44.	1. Pénztár, csekkek			250
45.	2. Bankbetétek			
46.	C. Aktív időbeli elhatárolások (47.+48.+49. sor)	27		
47.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	27		
48.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
49.	3. Halasztott ráfordítások			
50.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+24.+46. sor)	57 983	3 129	40 390

Keltetés:

Szentendre, 2012. március 30

PH

Pro Szentendre Kft  
2000 Szentendre, Városház tér 3.  
Adószám: 14121559-2-13

1 4 1 2 1 5 5 9 7 0 2 2 1 1 3 1 3

Statistikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 1 6 4 7 3

Cégjegyzék szám

## Pro Szentendre Kft. 2011. december 31. évi mérlege

## MÉRLEG Források (passzívák)

		adatok ezer Ft-ban		adatok ezer Ft-ban
	A tétel megnevezése	Tárgyév	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
44.	D. Saját tőke (45.+47.+48.+49.+50.+51.+52.sor)	-18 155	-1 989	-29 073
45.	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
46.	<i>+5.sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>			
47.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
48.	III. TŐKETARTALÉK			
49.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 536		-30 145
50.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			19 500
51.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
52.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-23 619	-1 989	-28 428
53.	E. Céltartalékok (54.-56. sorok)			
54.	1. Céltartalék a várható veszteségekre			
55.	2. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
56.	3. Egyéb céltartalék			
57.	F. Kötelezettségek (58.+62.+71. sor)	72 707	5 118	68 709
58.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
59.	1.Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt v. szemben			
60.	2.Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részes.visz.lévő váll.szemben			
61.	3.Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
62.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
63.	1.Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
64.	2.Átváltoztatható kötvények			
65.	3.Tartozások kötvénykibocsátásból			
66.	4.Beruházási és fejlesztési hitelek			
67.	5.Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
68.	6.Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	7.Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. Szemben			
70.	8.Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
71.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-81. sorok)	72 707	5 118	68 709
72.	1.Rövid lejáratú kölcsönök	3		
73.	2.Rövid lejáratú hitelek	51 466		59 922
74.	3.Vevőktől kapott előlegek	568		
75.	4.Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 598	5 118	5 740
76.	5.Váltótartozások			
77.	6.Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben			1 779
78.	7.Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállk. Szemben			
79.	8.Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 072		1 268
80.	9.Kötelezettségek értékelési különbözete			
81.	10.Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
82.	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 431		754
83.	1.Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
84.	2.Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 431		754
85.	3. Halasztott bevételek			
87.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (44.+53.+57.+82. sor)	57 983	3 129	40 390

Keltetés:

Szentendre, 2012. március 30

PH.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Pro Szentendre Kft  
2000 Szentendre, Városház tér 3.  
Adószám: 14121559-2-13

1 4 1 2 1 5 5 9 7 0 2 2 1 1 3 1 3

Statisztikai számjel

1 3 - 0 9 - 1 1 6 4 7 3

Cégjegyzék szám

Pro Szentendre Kft. 2011. december 31. évi eredménykimutatása

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS  
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	68 610		56 077
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	68 610		56 077
11.	Egyéb bevételek			255
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása	23 572	2 105	-19 868
III.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	23 572	2 105	-19 868
05.	Anyagköltség	233		117
06.	Igénybe vett anyagi jellegű szolgáltatások értéke	48 778	4 094	27 918
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 276		1 109
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 309		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	158		85
IV.	Anyagi jellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.)	51 754	4 094	29 229
10.	Béreköltség	46 260		21 807
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	70		280
12.	Bérbírlékok	12 595		5 716
V.	Személyi jellegű ráfordítások (09.+10.+11.)	58 925		27 803
VI.	Értékesítési leírás	675		565
VII.	Egyéb ráfordítások	1 624		1 680
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-)	-20 796	-1 989	-22 813
13.	Kapott osztalék és részesedés			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	10		
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
19.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	2 639		5 503
20.	Részesedések értékpapírok bankbetétek értékesítése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.)	2 639		5 503
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (IX.-X.)	-2 629		-5 503
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-23 425	-1 989	-28 316
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (XI.-XII.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+±D.)	-23 425	-1 989	-28 316
XII.	Adófizetési kötelezettség	194		112
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XIII.)	-23 619	-1 989	-28 428
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-23 619	-1 989	-28 428

Keltezés:

Szentendre, 2012. március 30

PH.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Pro Szentendre Kft  
2000 Szentendre, Városház tér 3.  
Adószám: 14121559-2-13

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a**

### **Pro Szentendre Városfejlesztési Kft. 2011. december 31-i éves beszámolójához**

---

*A Pro Szentendre Városfejlesztési Kft. (továbbiakban: Társaság) a Magyar Köztársaság törvényei alapján 2007. november 20-án alakult, 2007. december 10-én bejegyzett vállalkozás.*

*A Társaság székhelye: 2000 Szentendre Városház tér 3.*

*A Társaság telephelye: 2000 Szentendre Duna-korzó 18. II.7.*

*A Társaság jegyzett tőkéje: 10.000.000,- Ft*

*A Társaság cégjegyzék száma: 13-09-116473*

*A Társaság adószáma: 14121559-2-13*

*A Társaság törzstőkéje 2011. 12. 31-én: 10.000.000,- Ft*

*A Tulajdonosi struktúra: Szentendre Város Önkormányzata 100 %*

*A Társaság tevékenységét 2007-ben kezdte meg.*

*Fő tevékenységi köre: Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás*

*A Társaság a Szentendre Város Önkormányzata által létrehozott városfejlesztési szervezet, melyet a célból hozott létre az alapító, hogy az Önkormányzatot segítse projektszervezési, koncepciók megvalósításai feladatok ellátásában. Feladata üzleti együttműködés keretében részt venni különböző, a város fejlődését előremozdító projektek megvalósításában, pályázatok elkészítésében.*

*Megbízásait az Önkormányzattól kapja, a Társaság ügyvezetője legalább negyedévente írásban köteles beszámolni a végzett munkájáról Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének, mint a Társaság alapítójának.*

## **1. A SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE**

*A Társaság számviteli politikájának alapvető célkitűzése a reális eredmény minél megbízhatóbb kimutatása, illetve ennek számviteli alátámasztása.*

*A Társaság könyvvezetésének módja **kettős** könyvelés az általános szabályok szerint. A könyvelés alapján a Társaság éves beszámolót készít. A beszámolóhoz kapcsolódó eredmény-kimutatás **összköltség** eljárással készült, „A” típusú eredmény-kimutatás. A mérleg előírt tagolása az „A” változat szerint készült.*

*A mérleg fordulónapja december 31., az éves beszámoló elkészítésének időpontja tárgyévét követő év február 28. A számviteli nyilvántartások a számviteli szabályok alapján készülnek.*

### **Időbeli elhatárolások**

*A teljesség elvének megfelelően azok a tételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek, valamint amelyek a beszámolási időszakot érintik, és a beszámoló készítésének időpontja előtt ismertté váltak aktív, illetve passzív időbeli elhatárolásként kerülnek könyvelésre.*

### **Eszközök értékelése**

*A Társaság a befektetett eszközöket és a forgóeszközöket beszerzési költségen értékeli és tartja nyilván.*

### **Eszközök értékcsökkenése**

*A Társaság a befektetett eszközök értékcsökkenését egyedi értékelés alapján számolja el.*

- A 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök esetében azok használatba vételekor egy összegben számolja el a terv szerinti értékcsökkenést.*
- Terven felüli értékcsökkenési leírásként kerül elszámolásra a befektetett eszközök értékének lecsökkenése azok megrongálódása, megsemmisülése esetén, illetve, ha használati értékük a Társaság tevékenységének megváltozása miatt megszűnik.*

## ***Eszközök érték helyesbítése***

*Érték helyesbítést a Társaság nem számol el.*

## ***Felújítás, karbantartás***

*A Társaság az eszközök karbantartásával, felújításával kapcsolatos költségeket, amennyiben azok nem eredményezik az eszköz értékének növekedését, költségként számolja el.*

## ***Leltározás***

*A Társaság a leltározást a leltározási szabályzatában és a tárgy év december 30. napjára elkészített leltározási utasításban leírtak alapján hajtja végre. 2011. december 31-én a Társaság tárgyi eszközeit leltározta. Egyéb eszközeit egyeztetéssel leltározta.*

## ***Jelentős összegű hiba***

*Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.*

*A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.*

***A 2011. évi beszámoló elkészítésekor három oszlopos mérleg és eredménykimutatás összeállítására van szükség, az alábbi ok miatt:***

*Nyolc darab projektekkel kapcsolatban felmerült költség számla -, amelyek ténylegesen a 2010. évet érintik- az éves beszámoló összeállítása után érkeztek meg, így a 2010. évi beszámolóba már nem kerültek be. Mivel a számlák összevont egyenlege meghaladja a 2010. évi mérlegfőösszeg két százalékát, így szükséges az előző évek módosítása oszlop használata.*

## 2. ESZKÖZÖK

### 2.1. Befektetett eszközök

#### 2.1.1. Tárgyi eszközök alakulásának elemzése

##### ADATOK FT-BAN

Megnevezés	Bruttó érték				Értékesökkenés				Nettó érték
	Nyitó	Növekedés	Csökk.	Záró érték	Nyitó	Növekedés	Csökk.	Záró érték	
Vagyoni értékű jogok	6.663		6.663	0	6.663	0	6.663	0	0
Szellemi termékek	1.270.392	87.800	355.392	1.002.800	703.387	341.925	314.266	731.046	271.754
Irodai berendezések	677.051	596.410	516.134	757.327	371.062	198.038	296.626	272.474	484.853
kísértékű tárgyi eszközök	467.526	25.140	350.300	142.366	467.526	25.140	350.300	142.366	0
<b>Összesen</b>	<b>2.421.632</b>	<b>709.350</b>	<b>1.228.489</b>	<b>1.902.493</b>	<b>1.548.638</b>	<b>542.503</b>	<b>967.855</b>	<b>1.145.886</b>	<b>756.607</b>

#### 2.1.2. Beruházások

A Társaság 2011 évben minden beruházását december 31-éig aktiválta, a beruházás záró állománya nulla Ft.

#### 2.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

## 2.2. Forgóeszközök

### 2.2.1. Készletek

A Társaság a készletek között a befejezetlen projektekhez 2011. december 31-ig felmerült közvetlen költségeinek értékét mutatja ki.

MEGNEVEZÉS	Előző év (eFt)	Előző évek módosítása (eFt)	Tárgyév (eFt)
Befejezetlen termelés	51.528	2.105	33.765
<b>Készletek összesen</b>	<b>51.528</b>	<b>2.105</b>	<b>33.765</b>

A futó projektekkel kapcsolatosan felmerülő költségek arányos része befejezetlen termelésként került elszámolásra.



## 2.2.2. Követelések

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Előző év (eFt)</b>	<b>Előző év(ek) módosítása</b>	<b>Tárgyév (eFt)</b>
Belföldi vevő követelés	0 eFt	0 eFt	166 eFt
Kapcsolt vállalkozással szembeni vevőkövetelések	4.362 eFt	0 eFt	4.541 eFt
Bérbeadónak adott előleg	726 eFt	0 eFt	120 eFt
Elszámolásra kiadott előleg	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Különféle egyéb követelés	114 eFt	0 eFt	190 eFt
Évgyűrűk MNP túlfizetés	17 eFt	0 eFt	0 eFt
Társági adó túlfizetés	0 eFt	0 eFt	25 eFt
Általános forgalmi adó követelés	0 eFt	1.024 eFt	19 eFt
Helyi iparűzési adó követelés	0 eFt	0 eFt	221 eFt
Egyéb adott előleg	336 eFt	0 eFt	336 eFt
<b>Követelés összesen</b>	<b>5.555 eFt</b>	<b>1.024 eFt</b>	<b>5.618 eFt</b>

## 2.2.3. Értékpapírok

A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

## 2.2.4. Pénzeszközök

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>A pénzeszközök záró állománya</b>	<b>0 eFt</b>	<b>250 eFt</b>
Ebből: - pénztár	0 eFt	250 eFt
- elszámolási betétszámla	0 eFt	0 eFt

A pénzeszközök záró állománya a pénztárleltárral és a záró bankkivonattal egyező.

## 2.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások között kerültek kimutatásra a mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan kiadások, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakot érintik.

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások záró állománya</b>	<b>27 eFt</b>	<b>0 eFt</b>

### 3. FORRÁSOK

#### 3.1. Saját tőke

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

	<i>Előző év</i>	<i>Előző év(ek) módosítása</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Saját tőke záró állománya</b>	<b>- 18.155 eFt</b>	<b>-1.989 eFt</b>	<b>-29.073 eFt</b>
Jegyzett tőke	10.000 eFt	0 eFt	10.000 eFt
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Tőketartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Eredménytartalék	-4.536 eFt	0 eFt	-30.145 eFt
Lekötött tartalék	0 eFt	0 eFt	19.500 eFt
Értékelési tartalék	0 eFt	0 eFt	0 eFt
Mérleg szerinti eredmény	-23.619 eFt	-1.989 eFt	-28.428 eFt

A 2010. év módosítása a 2010. évi eredményt 1.989 e Forinttal rontotta.

A lekötött tartalékban a tulajdonos által 2011. évben teljesített pótbefizetés került kimutatásra.

**A saját tőke helyzetének rendezési módjáról a tulajdonos a reorganizáció során dönt.**

**A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatóit az 1. számú melléklet, a pénzügyi helyzet rövidtávú mutatóit a 2. számú melléklet tartalmazza.**

2011. évben két projekt zárult le. Sajnálatos módon mindkét projekt veszteséggel fejeződött be. A veszteség elsődleges oka, hogy az előzetes számításokhoz képest több költség, ráfordítás merült fel. A Társaság által menedzselt projektek esetében a projektmenedzsmenti díj mértékét a pályázati útmutatókban megszabott maximális díj mérték határozta meg, azonban ennek a díjnak mértéke nem fedezte a projekttel kapcsolatos projektmenedzsmenti kiadásokat. A pályázati útmutatókban meghatározottaknak megfelelően, a támogatási összegek körülbelül 4 százalékának megfelelő összeg fordítható projektmenedzsmentre, azonban mint ahogy az éves beszámolóban is látszik ezek az összegek nem fedezték a projektmenedzsmenti feladatok ellátását, valamint a folyamatosan érkező megrendelések teljesítése is gyakran plusz költségek vállalására kényszerítette a Társaságot.

### 3.2. Céltartalékok

A Társaság 2011. évben nem képzett céltartalékot.

### 3.3. Kötelezettségek

	<i>Előző év</i>	<i>Előző év(ek) módosítása</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Hátrasorolt kötelezettségek záró állománya</b>	<b>0 eFt</b>		<b>0 eFt</b>
Kapcsolt vállalkozással szemben	0 eFt		0 eFt
Egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0 eFt		0 eFt
	<i>Előző év</i>	<i>Előző év(ek) módosítása</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek záró állománya</b>	<b>0 eFt</b>		<b>0 eFt</b>
	<i>Előző év</i>	<i>Előző év(ek) módosítása</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya</b>	<b>72.707 eFt</b>	<b>5.118 eFt</b>	<b>68.709 eFt</b>
Belföldi szállítók	7.598 eFt	5.118 eFt	5.740 eFt
Rövid lejáratú hitelek	51.466 eFt	0 eFt	59.922 eFt
Rövid lejáratú kölcsön	3 eFt	0 eFt	0 eFt
Vevőktől kapott előleg	568 eFt	0 eFt	0 eFt
SZJA befizetési kötelezettség	499 eFt	0 eFt	181 eFt
Nyugdíjbiztosítási járulék befiz. köt.	651 eFt	0 eFt	384 eFt
Szakképzési hozzájárulás befizetési köt.	235 eFt	0 eFt	149 eFt
EHO befiz. köt.	0 eFt	0 eFt	1 eFt
Startkártya fizetési kötelezettség	132 eFt	0 eFt	0 eFt
Jövedelem elszámolási számla	6.706 eFt	0 eFt	182 eFt
Általános forgalmi adó fiz. köt.	4.143 eFt	0 eFt	0 eFt
Apeh bírósági letiltás	20 eFt	0 eFt	0 eFt
Helyi iparüzési adó befiz. kötelezettség	254 eFt	0 eFt	0 eFt
Innovációs járulék fizetési kötelezettség	123 eFt	0 eFt	37 eFt
Társasági adó fizetési kötelezettség	66 eFt	0 eFt	0 eFt
T-Mobile telefon részletfizetés	34 eFt	0 eFt	6 eFt
EBJ+munkaerőpiaci járulék fiz. köt.	209 eFt	0 eFt	100 eFt
Kapcsolt váll. szembeni rövid lejáratú köt. (tagi kölcsön utáni kamat kötelezettség)	0 eFt	0 eFt	1.779 eFt
Átmenő vevői számlák áfája	0 eFt	0 eFt	228 eFt

### 3.4. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként vettük figyelembe a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi, valamint a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban jelentkezik kiadásként, kerül számlázásra.

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Passzív időbeli elhatárolás záró állománya</b>	<b>3.431 eFt</b>	<b>754 eFt</b>
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>0 eFt</i>	<i>0 eFt</i>
<i>Költségek passzív időbeli elhatárolása</i>	<i>3.431 eFt</i>	<i>754 eFt</i>
<i>Ebből: - Banki hitelkamat</i>		<i>504 eFt</i>
<i>-2011. évi könyvvizsgálati díj</i>		<i>250 eFt</i>

## 4. EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 4.1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Értékesítés árbevétele záró állománya</b>	<b>68.610 eFt</b>	<b>56.077 eFt</b>
Ebből: - Projekt tevékenység árbevétel	68.127 eFt	55.992 eFt
-Telefondíj továbbszámlázás árbevétele	483 eFt	85 eFt

A projekt tevékenység árbevétele teljes egészében kapcsolt vállalkozással szembeni tevékenység árbevétele.

### 4.2. EGYÉB BEVÉTELEK

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Az egyéb bevételek záró állománya</b>	<b>0 eFt</b>	<b>255 eFt</b>

### 4.3. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE

	<i>Előző év</i>	<i>Előző év(ek) módosítása</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Aktivált saját teljesítmények állománya</b>	<b>23.572 eFt</b>	<b>2.105 eFt</b>	<b>- 19.868 eFt</b>

Az előző évek módosítása érinti, növeli az aktivált saját teljesítmények értékét a projekt költségek arányos készletre vétele miatt.

### 4.4. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁS

	<i>Előző év</i>	<i>Előző év(ek) módosítása</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Anyagjellegű ráfordítás záró állománya</b>	<b>51.754 eFt</b>	<b>4.094 eFt</b>	<b>29.229 eFt</b>
Anyag költség	233 eFt	0 eFt	117 eFt
Anyagjellegű szolgáltatások	48.778 eFt	4.094 eFt	27.918 eFt
Egyéb szolgáltatás	1.276 eFt	0 eFt	1.109 eFt
Eladott áruk beszerzési értékes	1.309 eFt	0 eFt	0 eFt
Közvetített szolgáltatások értéke	158 eFt	0 eFt	85 eFt

Az előző évek módosítása a projekt tevékenységekkel kapcsolatban 2010. évben felmerült projekt tanácsadási, tervezési díjak számlái.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 2011. évben az előző évhez viszonyítva jelentősen csökkent, melynek magyarázata a következő: a Társaság kevesebb külsős projekt céget bízott meg az egyes projekt feladatok megvalósításához. Valamint 2011. év közben két projekt is lezárult.

#### 4.5. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Személyi jellegű ráfordítás záró állománya</b>	<b>58.925 eFt</b>	<b>27.803 eFt</b>
Ebből: - Bérköltség	46.260 eFt	21.807 eFt
- Bérjárulékok	12.595 eFt	5.716 eFt
- Személyi jellegű egyéb kifizetések	70 eFt	280 eFt

A személyi jellegű ráfordítások értéke 2011. évben az előző évhez képest szintén jelentősen csökkent. A magyarázat: 2011. évben a Városrehab. projekthez kapcsolódóan a Társaság a tervezőket csökkentett létszámban, és csak 2011. I. félévben foglalkoztatta.

#### 4.6. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

<i>Értékcsökkenés típusa</i>	<i>Előző évi értékcsökkenés</i>	<i>Tárgy évi értékcsökkenés</i>
Terv szerinti értékcsökkenés /lineáris/	675 eFt	565 eFt
Terven felüli értékcsökkenés	0 eFt	0 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>675 eFt</b>	<b>565 eFt</b>

#### 4.7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Egyéb ráfordítások záró állománya</b>	<b>1.624 eFt</b>	<b>1.680 eFt</b>
Iparűzési adó	1.338 eFt	1.118 eFt
Innovációs járulék	201 eFt	168 eFt
Késedelmi kamat	85 eFt	117 eFt
Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0 eFt	130 eFt
Költségvetéssel szemben elszámolt adók	0 eFt	16 eFt
Selejtezett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0 eFt	130 eFt
Önellenőrzési pótlék	0 eFt	1 eFt

A költségszerkezet alakulását a 3. számú melléklet tartalmazza.

**4.8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**

A pénzügyi műveletek eredményének bemutatása jogcímek szerinti bontásban.

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>- 2.629 eFt</b>	<b>- 5.503 eFt</b>
- Pénzügyi műveletek bevételei	10 eFt	0 eFt
- Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.639 eFt	5.503 eFt

A pénzügyi műveletek ráfordítása a folyószámla-hitel után fizetendő kamatot foglalja magába.

**4.9. RENDKÍVÜLI MŰVELETEK EREDMÉNYE**

	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>
<b>Rendkívüli műveletek eredménye:</b>	<b>0 eFt</b>	<b>0 eFt</b>
- Rendkívüli műveletek bevételei	0 eFt	0 eFt
- Rendkívüli műveletek ráfordításai	0 eFt	0 eFt

**4.10. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**

A fentiek hatására a Társaság adózás előtti eredménye 2011 évben: -28.316 eFt.

**4.11. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY LEVEZETÉSE**

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-28.316 eFt</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>112 eFt</b>
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>- 28.428 eFt</b>

A Társaság adózás előtti eredménye 2011-ben negatív volt, a társasági adót a jövedelem (nyereség) minimum alapján számította ki.

Társasági adó kiszámítása I.:

Összes bevétel	56.332 eFt
-Eladott áruk beszerzési értéke	0 eFt
-Közvetített szolgáltatások értéke	- 85 eFt
Elvárt adó 2 % alapja	56.247 eFt
Adóalap- 2%	1.125 eFt
<b>Társasági adó 10%</b>	<b>112 eFt</b>

Társasági adó kiszámítása II.:

Adózás előtti eredmény	-28.316 eFt
Adóalap növelő tételek összesen	746 eFt
= Ráfordításként elszámolt jogerős bírságok	118 eFt
= Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés	565 eFt
= Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg.	63 eFt
Adóalap csökkentő tételek összesen	565 eFt
= Társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés	565 eFt
Társasági adóalap	-28.135 eFt

**A Cash Flow kimutatást a 4. számú melléklet tartalmazza.**



## 5. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

### Munkavállalók:

A munkavállalók szellemi foglalkozásúak.

<i>Állománycsoport</i>	<i>Átlagos statisztikai létszám</i>
Megbízási díjas	4,7 fő
Munkaviszonyal foglalkoztatott	1,6 fő

<i>Személyi jellegű ráfordítás</i>	<i>Állománycsoport</i>	
	<i>Megbízási díjas</i>	<i>Munkaviszonyos</i>
Béreköltség	15.124 eFt	6.683 eFt
Személyi jellegű kifizetés	217 eFt	0 eFt
Bérfeladások	3.180 eFt	2.536 eFt
<b>Összesen</b>	<b>18.521 eFt</b>	<b>9.219 eFt</b>

Az összes személyi jellegű ráfordításból a vezető tisztségviselő juttatásai:

<i>Megnevezés</i>	<i>Tárgyév</i>
Béreköltség	2.450 eFt
Bérfeladások	698 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések	217 eFt
<b>Összesen</b>	<b>3.365 eFt</b>

### Könyvvizsgáló:

- A könyvvizsgálói feladatok ellátására választott **könyvvizsgáló adatai:**
- VERKO-FULL Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. (1038 Budapest, Ráby Mátyás u. 42.; Cégjegyzékszám: 01-09-564344)
- Könyvvizsgálatra kijelölt személy: Veres Olga bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai nyilvántartási száma: 004227
- A könyvvizsgálat éves díja 600.000 Forint +ÁFA, azaz hatszázezer forint + általános forgalmi adó.

### Könyvelési szolgáltatás:

- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért **felelős személy adatai:**
- ABS Controll Kft. Könyvelőiroda. (2000 Szentendre, Kovács László utca 18/B)
- Kapornai Ibolya mérlegképes könyvelő (2027 Dömös, Kossuth Lajos út 97.)  
PM regisztrációs száma: 172500

*A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság tagjainak 2011. évben nem történt előleg, kölcsön, járandóság kifizetés.*

*Az éves beszámoló aláírására az Alapító Okirat szerint kötelezett ügyvezető:*

*Szabó Zsófia 2000 Szentendre, Fogoly utca 10.*

*Szentendre, 2012. március 30.*



.....  
*Szabó Zsófia  
Ügyvezető*

*Pro Szentendre Kft  
2000 Szentendre, Városház tér 3.  
Adószám: 14121559-2-13*

## 1. számú melléklet

Pro Szentendre Kft.

## A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2011. december 31. év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>D</u> A	-2079,61%	-3840,55%
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>D</u> AII	-5933,01%	-5994,43%
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszköz</u> Összes eszköz	<u>A</u> A+B+C	1,51%	1,87%
Saját tőke aránya I.	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	<u>D</u> D+E+F+G	-31,31%	-71,98%
Tőkeszerkezeti mutató I.	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	<u>F</u> D	-400,48%	-236,33%
Tőkeszerkezeti mutató II.	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Saját tőke	<u>FII</u> D	-400,48%	-236,33%

  
 Pro Szentendre Kft  
 2000 Szentendre, Városház tér 3.  
 Adószám: 14121559-2-13

## 2. számú melléklet

Pro Szentendre Kft.

## A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2011. december 31. év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F}}$	78,51%	57,68%
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B}}{\text{FII}}$	78,51%	57,68%
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B-BII.}}{\text{FII.}}$	70,87%	49,51%
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{BIV.+BIII.}}{\text{FII.}}$		0,36%



Pro Szentendre Kft  
2000 Szentendre, Városház tér 3.  
Adószám: 14121559-2-13

## 3. számú melléklet

Pro Szentendre Kft.

## A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

2011. december 31. év

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	68 610	-	56 077	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-		-
Saját termelésű készletek állományváltozása	23 572	-	-19 868	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	92 182	-	36 209	-
Egyéb bevétel		-	255	-
<b>Összes árbevétel</b>	<b>92 182</b>	<b>100%</b>	<b>36 464</b>	<b>100%</b>
Anyagköltség	233	0,25%	117	0,32%
Anyagjellegű szolgáltatások	48 778	52,91%	27 918	76,56%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 309	1,42%		
Alvállalkozói teljesítmények	158	0,17%	85	0,23%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>51 754</b>	<b>56,14%</b>	<b>29 229</b>	<b>80,16%</b>
Béreköltség	46 260	50,18%	21 807	59,80%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	70	0,08%	280	0,77%
Társadalombiztosítási járulék	12 595	13,66%	5 716	15,68%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>58 925</b>	<b>63,92%</b>	<b>27 803</b>	<b>76,25%</b>
Értékcsökkenési leírás	675	0,73%	565	1,55%
Egyéb költségek	1 276	1,38%	1 109	
Egyéb ráfordítások	1 624	1,76%	1 680	4,61%
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>114 254</b>	<b>123,94%</b>	<b>80 792</b>	<b>128,05%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-20 796</b>	<b>-22,56%</b>	<b>-22 813</b>	<b>-28,05%</b>

## 4. számú melléklet

Pro Szentendre Kft.

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

Tényező	Bázis év	Tárgyév
	2010.12.31	2011.12.31
<b>I. szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow (1-13. sorok))</b>	<b>-51 334</b>	<b>-28 983</b>
1. Adózás előtti eredmény ±	-26310	-28 316
2. Elszámolt amortizáció ±	675	565
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	-80
6. Szállítói kötelezettség változása +	-3 667	-6 976
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	177	-12 260
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-1 060	-2 677
9. Vevőkövetelés változása +	0	4 196
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-20 928	16 650
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	-27	27
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-194	-112
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-184</b>	<b>-499</b>
(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-184	-709
15. Befektetett eszközök eladása +	0	210
16. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>51 399</b>	<b>29 732</b>
(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	99 302	8 456
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	19 500
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-47 903	-3
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	1 779
<b>IV. Pénzeszközök változása (I±II±III. sorok) ±</b>	<b>-119</b>	<b>250</b>