

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zrt.

A vállalkozás megnevezése

1134 Budapest, Róbert Károly krt. 61-65.

A vállalkozás címe, telefonszáma

2012

Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

Időszaka: 2012. január 1. - 2012. december 31.

Kelt Budapest, 2013. augusztus 31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

A vállalkozás beszámolóját készítette és a könyvelést vezette:
FairConto Zrt. (1134 Budapest, Róbert Károly krt. 61-65.)
Tel / Fax: (1) 2388023

1 4 4 4 8 0 4 3 6 9 2 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel / Statistical code

2012

0 1 - 1 0 - 0 4 6 1 5 7

Cégjegyzék szám / Court registration number

FairConto Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE / Balance Sheet

Eszközök (aktívák) / Assets

adatok E Ft-ban / Data in Th HUF

Sorsz #	A tétel megnevezése / Denomination	Előző év Previous Year	Módosítások Modifications	Tárgyév Actual Year
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett Eszközök / Invested Assets	48 468		26 297
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK / INTANGIBLE ASSETS	857		594
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK / TANGIBLE ASSETS	43 217		21 309
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK / FIN. INVESTMENTS	4 394		4 394
5.	B. Forgóeszközök / Current Assets	68 001		64 596
6.	I. KÉSZLETEK / INVENTORIES			
7.	II. KÖVETELÉSEK / RECEIVABLES	63 185		63 324
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK / SECURITIES			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK / LIQUID ASSETS	4 816		1 272
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások / Accrued and deferred assets	11 696		4 696
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN / Total Assets	128 165		95 589

Kelt / Date

Budapest, 2013. augusztus 31.

Budapest, 31. August 2013.

PH / Stamp

a vállalkozás vezetője (képviseelője) /
Managing Director (CEO, representative)

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel / Statistical code

2012

0	1	-	1	0	-	0	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám / Court registration number

FairConto Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE / Balance Sheet
Források (passzívák) / Equity and Liabilities

adatok E Ft-ban / Data in Th HUF

Sorsz #	A tétel megnevezése / Denomination	Előző év Previous Year	Módosítások Modifications	Tárgyév Actual Year
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke / Shareholders' equity	10 468		35 000
13.	I. JEGYZETT TŐKE / ISSUED CAPITAL	10 000		10 000
14.	II. JEGYZETT , MÉG BE NEM FIZ. TŐKE / REG. BUT UNPAID CAP.			2 000
15.	III. TŐKETARTALÉK / CAPITAL RESERVE			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK / ACCUMULATED PROFIT RESERVE	468		23 000
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK / LIMITED RESERVE			
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK / EVALUATION RESERVE			
19.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / PROFIT OR LOSS			
20.	E. Céltartalékok / Provisions			
21.	F. Kötelezettségek / Liabilities	114 715		58 754
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK / SUBORDINATED LIAB.-S			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK / LONG-TERM LIAB.-S	49 845		48 534
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK / SHORT-TERM LIAB.-S	64 870		10 220
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások / Accrued expenses and deferred income	2 982		1 835
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN / TOTAL EQUITY AND LIABILITIES	128 165		95 589

Kelt / Date

Budapest, 2013. augusztus 31.

Budapest, 31. August 2013.

PH / Stamp

a vállalkozás vezetője (képviselője) /
Managing Director (CEO, representative)

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel / Statistical code

2012

0	1	-	1	0	-	0	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám / Court registration number

FairConto Zrt.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA / Profit & Loss Statement

Összköltség eljárással / By method of kind of costs

adatok E Ft-ban / Data in Th HUF

Sorsz #	A tétel megnevezése / Denomination	Előző év Previous Year	Módosítások Modifications	Tárgyév Actual Year	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele / Net sales revenues	213 970		146 301	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke / Capitalized own performances				02.
III.	Egyéb bevételek / Other revenues	1 283		22 861	03.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások / Material type expenditures	160 502		94 862	04.
V.	Személyi jellegű ráfordítások / Payments to personnel	29 744		31 946	05.
VI.	Értékcsökkenési leírás / Depreciation	5 004		4 904	06.
VII.	Egyéb ráfordítások / Other expenditures	3 266		23 573	07.
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE / OPERATING PROFIT or LOSS	16 737		13 877	08.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei / Income from financial transactions	680		262	09.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai / Expenditures of financial transactions	586		1 171	10.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE / FINANCIAL PROFIT or LOSS	94		-909	11.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY / ORDINARY PROFIT or LOSS	16 831		12 968	12.
X.	Rendkívüli bevételek / Extraordinary income				13.
XI.	Rendkívüli ráfordítások / Extraordinary expenditures				14.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY / EXTRAORDINARY PROFIT or LOSS				15.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY / PRE-TAX PROFIT or LOSS	16 831		12 968	16.
XII.	Adófizetési kötelezettség / Tax liability	1 187		1 052	17.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY / AFTER TAX PROFIT or LOSS	15 644		11 916	18.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / NET PROFIT or LOSS				19.

Kelt / Date

Budapest, 2013. augusztus 31.

Budapest, 31. August 2013.

PH / Stamp

a vállalkozás vezetője (képviselője) /
Managing Director (CEO, representative)

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2012***A könyvvizsgálat a jogszabályok alapján kötelező!***I. Az 2008. október 1.-én alakult**

jogelődként 1995.01.15-től működő társaság könyvelést és tanácsadást végez.

Aláíró igazgatósági tagok:

lakóhelye

Ruszin Zsolt, Ruszinné Antal Veronika 8900 Zalaegerszeg, Gógánhegyi út 128.**II. A számviteli politikája alapján**

A mérlegkészítés időpontja: 2013. március 31.

Az üzleti év időszaka: 2012. január 1. - 2012. december 31.

A Számviteli politika rendelkezéseiben a tárgyév során nem változott.

A választott értékelési módok és eljárások a számviteli törvényen alapulnak, amelyekben a számviteli politika tartalmában nem változtatott.

A Számviteli alapelvektől való eltérés nem került alkalmazásra.

A mérleg típusa "A" változat, további alábontást nem lett alkalmazva.

Az eredménykimutatás formája "A" típusú, összköltség eljárású.

A lényegesség és a jelentőség összegszerű határértéke 500 eFt, amelynél a mérlegsorokra 5%-nál magasabb összegű eltérést mutat, vagy meghaladja a tárgyévi adózás előtti eredmény 2%-át.

A választott forintérték meghatározási módszer: MNB árfolyam.

A Társaság az értékcsökkenést kizárólag lineárisan, a bruttó érték alapján számítja, és az annak meghatározása a tényleges avuláson alapul.

Maradványérték számítási módszere egyszerűsített, vagy számításos.

Egyszerűsített: bruttó érték 10%-kinti lépésben 100 eFt-ra kerekítve

Számításos: a növekvő tagú örökjáradék, illetve a jelenérték-számítással.

III. A mérleget érintő kiegészítések

A befektetett eszközök, készletek és követelések között átminősítés nem volt.

Terven felüli értékcsökkenés, illetve Értékhelyesbítés nem lett elszámolva.

A saját tőkében beállít változásokat az RMC Könyvvizsgáló és Ügyviteli Szolgáltató Kft. 2012.09.30-i beolvadása okozta. A tőketartalék növekménye

az átalakulásban résztvevő két tag üzletrészének névértéke: 2 000 eFt

A beolvadó RMC Kft. eredménytartaléka, tárgyévi eredménye a Társaság

eredménytartalékát javította. A növekmény összege: 27 238 eFt

A beolvadásban részt nem vevő tagok üzletrészeinek névértékét a Társaság ezen tagok számára megtérítette.

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2012**

A könyvvizsgálat a jogszabályok alapján kötelező!

Az Immateriális javak és a Tárgyi Eszközök alakulása

	Bruttó érték (eFt)				
	Nyitó	növekedés	átsorolás	csökkenés	Záró
Vagyoni ért. jogok	1 633	169			1 802
Szellemi termékek	2 239				2 239
Immateriális Javak	3 872	169			4 041
Ingatlanok	32 733	3 300		22 016	14 017
Üzemi ber. gép.	32 267	468			32 735
Irodai berendezés	5 019				5 019
Egyéb berendezés	3 187				3 187
Járművek					
Kisértékű eszközök	4 093	592			4 685
Beruházások		100			100
Tárgyi eszközök	77 299	4 460		22 016	59 743

	Értékcsökkenés (eFt)				
	Nyitó	növekedés	átsorolás	csökkenés	Záró
Vagyoni ért. jogok	1 532	106			1 638
Szellemi termékek	1 484	325			1 809
Immateriális Javak	3 016	431			3 447
Ingatlanok	1 932	1 050		118	2 864
Üzemi ber. gép.	22 330	2 229			24 559
Irodai berendezés	3 459	215			3 674
Egyéb berendezés	2 267	385			2 652
Járművek					
Kisértékű eszközök	4 093	592			4 685
Beruházások					
Tárgyi eszközök	34 081	4 471		118	38 434

IV. Eredményt érintő kiegészítések

A foglalkoztatottak munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	11 fő
Béreköltségek összesen (irodai dolgozók állománycsoportja)	23 819 eFt
Vezető tisztségviselők díjazása (béreköltségből)	4 200 eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 553 eFt

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2012**

A könyvvizsgálat a jogszabályok alapján kötelező!

V. Tájékoztató kiegészítések

A Társaság jelentős hibából eredő Önellenőrzést nem hajtott végre. Nem voltak az előző időszakok mérlegtételei közötti olyan hibás besorolások, amelyek az eredmény, és a saját tőke soraira tekintettel jelentős hibahatást okoztak volna. A mérleg egyéb tételeinek módosítása nem bemutatandó. A Társaság Üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezik. A fordulónapot követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztés nincs. Külföldi fizetőeszközben nyilvántartott követelések és kötelezettségek az üzleti év fordulónapjára számított forintértékéből adódó különbözet nem érte el a jelentős szintet, átértékelést alkalmazni nem kellett. Az egyes tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenésében változás nem következett be. Maradványérték megállapítására olyan módon került sor, amely tárgyi eszköz esetében (pl. felújítások) a hasznos élet-tartam végén várhatóan realizálható értékre, más eszközöknél pedig - ha annak jelentős összege valószínűsíthető - az avult értéket vette figyelembe. Olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje, több mint 5 év, vagy olyan amelyet zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosítottak, nincs. Kapott támogatás a tárgyidőszakban nem volt. Kutatási és a kísérleti fejlesztésre elszámolt tárgyévi költség nem volt. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök nincsenek. Veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt és nem keletkezett. A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben céltartalék nem volt képezve, továbbá az előző üzleti évben környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek nem voltak. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatóak.

Nem volt a gazdasági társaságnál a vezető tisztségviselőknek és tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök, vagy a nevükben vállalt garanciák.

A könyvvizsgálói díj aránya az éves beszámoló felülvizsgálatára 100%

A könyvelésért felelős személy: Ruszin Zsolt

lakóhelye: 8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos u. 63., MKVK: 004958

VI. Mutatók kalkulációja:

Likviditás I.:	<u>Forgóeszközök</u>	64 596	=	6,32
	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 220		
Tárgyi eszk.aránya:	<u>Tárgyi eszközök</u>	21 309	=	0,22
	Eszközök	95 589		
Forgóeszk. aránya	<u>Forgóeszközök</u>	64 596	=	0,68
	Összes eszköz	95 589		
Eladósodottság:	<u>Idegen tőke (kötelezettségek)</u>	58 754	=	0,61
	Összes forrás	95 589		
Árbev. ar.nyereség:	<u>Adózott eredmény</u>	11 916	=	0,08
	Értékesítés nettó árbevétele	146 301		

VII. Záró értékelés

A Társaság üzleti éve nyereséggel zárult.

Kelt: Budapest, 2013. augusztus 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője) /

Managing Director

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

és

ZÁRADÉK

A

FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosai részére

Elvégeztem a FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1134 Budapest, Róbert Károly krt. 61-65.) 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének - melyben az eszközök és források egyező végösszege 95 589 e Ft, az adózott eredmény 11 916 e Ft nyereség, mérleg szerinti eredmény 0 e Ft, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletének vizsgálatát.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az Egyszerűsített éves beszámolóknak 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 a könyvvizsgálatom alapján. A könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottam végre. A standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az Egyszerűsített éves beszámoló mentes lényeges hibás állításoktól.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az Egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit 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 könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás 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 bemutatásának értékelését is.

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

Vélemény

Véleményem szerint az Egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2012. december 31-én fennálló vagyoni, és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Győr, 2013. augusztus 31.

Mező Éva Könyvvizsgáló Kft.
9024 Győr, Baross G. u. 41.
nyilv.sz.: 001374

Mező Éva
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK 004406