

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

**2011**

# Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

Időszaka: 2011. január 1. - 2011. december 31.

Kelt Budapest, 2012. május 21.

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

2011

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.	<b>A. Befektetett Eszközök / Invested Assets</b>	<b>50 133</b>		<b>48 468</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK / INTANGIBLE ASSETS	162		857
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK / TANGIBLE ASSETS	45 577		43 217
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK / FIN. INVESTMENTS	4 394		4 394
5.	<b>B. Forgóeszközök / Current Assets</b>	<b>49 155</b>		<b>68 001</b>
6.	I. KÉSZLETEK / INVENTORIES			
7.	II. KÖVETELÉSEK / RECEIVABLES	43 535		63 185
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK / SECURITIES			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK / LIQUID ASSETS	5 620		4 816
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások / Accrued and deferred assets</b>	<b>1 413</b>		<b>11 696</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN / Total Assets</b>	<b>100 701</b>		<b>128 165</b>

Kelt / Date

Budapest, 2012. május 21.

Budapest, 21. May 2012.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel / Statistical code

2011

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.	<b>D. Saját tőke / Shareholders' equity</b>	<b>29 823</b>		<b>10 468</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE / ISSUED CAPITAL	10 000		10 000
14.	II. JEGYZETT , MÉG BE NEM FIZ. TŐKE / REG. BUT UNPAID CAP.			
15.	III. TŐKETARTALÉK / CAPITAL RESERVE			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK / ACCUMULATED PROFIT RESERVE	11 856		468
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK / LIMITED RESERVE			
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK / EVALUATION RESERVE			
19.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / PROFIT OR LOSS	7 967		0
20.	<b>E. Céltartalékok / Provisions</b>			
21.	<b>F. Kötelezettségek / Liabilities</b>	<b>69 620</b>		<b>114 715</b>
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK / SUBORDINATED LIAB.-S			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK / LONG-TERM LIAB.-S	52 828		49 845
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK / SHORT-TERM LIAB.-S	16 792		64 870
25.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások / Accrued expenses and deferred income</b>	<b>1 258</b>		<b>2 982</b>
26.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN / TOTAL EQUITY AND LIABILITIES</b>	<b>100 701</b>		<b>128 165</b>

Kelt / Date

Budapest, 2012. május 21.

Budapest, 21. May 2012.

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

2011

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	151 643		213 970	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke / Capitalized own performances				02.
III.	Egyéb bevételek / Other revenues	383		1 283	03.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások / Material type expenditures	113 353		160 502	04.
V.	Személyi jellegű ráfordítások / Payments to personnel	25 141		29 744	05.
VI.	Értékcsökkenési leírás / Depreciation	3 832		5 004	06.
VII.	Egyéb ráfordítások / Other expenditures	1 859		3 266	07.
<b>A.</b>	<b>ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE / OPERATING PROFIT or LOSS</b>	<b>7 841</b>		<b>16 737</b>	<b>08.</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei / Income from financial transactions	2 191		680	09.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai / Expenditures of financial transactions	952		586	10.
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE / FINANCIAL PROFIT or LOSS</b>	<b>1 239</b>		<b>94</b>	<b>11.</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY / ORDINARY PROFIT or LOSS</b>	<b>9 080</b>		<b>16 831</b>	<b>12.</b>
X.	Rendkívüli bevételek / Extraordinary income				13.
XI.	Rendkívüli ráfordítások / Extraordinary expenditures				14.
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY / EXTRAORDINARY PROFIT or LOSS</b>				<b>15.</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY / PRE-TAX PROFIT or LOSS</b>	<b>9 080</b>		<b>16 831</b>	<b>16.</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség / Tax liability	1 113		1 187	17.
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY / AFTER TAX PROFIT or LOSS</b>	<b>7 967</b>		<b>15 644</b>	<b>18.</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / NET PROFIT or LOSS</b>	<b>7 967</b>		<b>0</b>	<b>19.</b>

Kelt / Date

Budapest, 2012. május 21.

Budapest, 21. May 2012.

PH / Stamp

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

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2011**

*A könyvvizsgálat a jogszabályok alapján kötelező!*

**I. Az 2008. október 1.-én alakult**

jogelődként 1995.01.15-től működő társaság könyvelést és tanácsadást végez.

Részvényesek: (Ft-ban)	Összeg	%
Ruszin Zsolt	5 000 000	50,00%
Ruszinné Antal Veronika	5 000 000	50,00%
<b>Összesen</b>	<b>10 000 000</b>	<b>100,00%</b>

Aláíró igazgatósági tagok:	lakóhelye
<b>Ruszin Zsolt és Ruszinné Antal Veronika</b>	8900 Zalaegerszeg, Kossuth u.63

**II. A számviteli politikája alapján**

A mérlegkészítés időpontja: 2012. március 31.  
 Az üzleti év időszaka: 2011. január 1. - 2011. 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 jelentősség összegszerű határértéke 500 eFt, amelynél a mérleg sorokra 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 Érték helyesbítés nem lett elszámolva.

Évközi változások a jegyzett tőkében	2010	változás	2011
Ruszin Zsolt	5 000 000		5 000 000
Ruszinné Antal Veronika	5 000 000		5 000 000
<b>Összesen</b>	<b>10 000 000</b>		<b>10 000 000</b>

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2011**

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	1 486	147			1 633
Szellemi termékek	1 587	652			2 239
<b>Immateriális Javak</b>	<b>3 073</b>	<b>799</b>			<b>3 872</b>
Ingatlanok	32 261	472			32 733
Üzemi ber. gép.	30 223	2 175		131	32 267
Irodai berendezés	4 849	170			5 019
Egyéb berendezés	3 187				3 187
Járművek	2 896			2 896	
Kisértékű eszközök	3 170	923			4 093
Beruházások					
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>76 586</b>	<b>3 740</b>		<b>3 027</b>	<b>77 299</b>

	Értékcsökkenés (eFt)				
	Nyitó	növekedés	átsorolás	csökkenés	Záró
Vagyoni ért. jogok	1 442	90			1 532
Szellemi termékek	1 469	15			1 484
<b>Immateriális Javak</b>	<b>2 911</b>	<b>105</b>			<b>3 016</b>
Ingatlanok	940	992			1 932
Üzemi ber. gép.	20 255	2 206		131	22 330
Irodai berendezés	3 459				3 459
Egyéb berendezés	1 608	659			2 267
Járművek	1 577	119		1 696	
Kisértékű eszközök	3 170	923			4 093
Beruházások					
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>31 009</b>	<b>4 899</b>		<b>1 827</b>	<b>34 081</b>

**IV. Eredményt érintő kiegészítések**

A foglalkoztatottak munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	12 fő
Béreköltségek összesen (irodai dolgozók állománycsoportja)	22 255 eFt
Vezető tisztségviselők díjazása (béreköltségből)	4 920 eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetések	1 047 eFt

**V. Tájékoztató kiegészítések**

A Társaság jelentős hibából eredő Önellenzést 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 indifferens. A Társaság Üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezik.

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2011***A könyvvizsgálat a jogszabályok alapján kötelező!*

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 élettartam 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.:	Forgóeszközök	68 001	=	1,05
	Rövid lejáratú kötelezettségek	64 870		
Tárgyi eszk.aránya:	Tárgyi eszközök	43 217	=	0,34
	Eszközök	128 165		
Forgóeszk. aránya	Forgóeszközök	68 001	=	0,53
	Összes eszköz	128 165		
Eladósodottság:	Idegen tőke (kötelezettségek)	114 715	=	0,90
	Összes forrás	128 165		
Árbev. ar.nyereség:	Adózott eredmény	15 644	=	0,07
	Értékesítés nettó árbevétele	213 970		

#### VII. Záró értékelés

A Társaság üzleti éve nyereséggel zárult.

Kelt: Budapest, 2012. május 21.

**P.H.**

a vállalkozás vezetője (képviselője) /  
Managing Director

# **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

és

## **ZÁRADÉK**

A

### **FairCentE Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosai részére**

Elvégeztem a **FairCentE Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (1134 Budapest, Róbert Károly krt. 61-65.) 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének - melyben az **eszközök és források egyező végösszege 128 165 e Ft, az adózott eredmény 15 644 e Ft nyereség, mérleg szerinti eredmény 0 e Ft**, valamint a 2011. évre vonatkozó eredménykimutatásának és kiegészítő mellékletének (továbbiakban a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) vizsgálatát -, melyeket a társaság 2011. évi közzétételre kerülő Egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz. Az Egyszerűsített éves beszámoló elkészítése az ügyvezetés feladata. A könyvvizsgáló feladata a pénzügyi kimutatások véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

*Tájékoztatás:* a Társaság 2010. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentésem korlátozás nélküli záradékot tartalmazott.

#### *A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

A vezetés felelős az Egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel 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 éves beszámoló elkészítése.

#### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése a könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az Egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.



Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az 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 vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az Egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során a **FairCEntE Ügyviteli SzElgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** Egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az Egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az Egyszerűsített éves beszámoló a **FairCEntE Ügyviteli SzElgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Győr, 2012. május 21.

**Mező Éva Könyvvizsgáló Kft.**  
**9024 Győr, BarEsz G. u. 41.**  
**Nyilv.sz.: 001374**  
**Mező Éva**  
**bejegyzett könyvvizsgáló**  
**MKVK 004406**