

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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

2010

Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

Időszaka: 2010. január 1. - 2010. december 31.

Kelt Budapest, 2011. szeptember 19.

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

2010

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 | 50 544 | | 50 133 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK / INTANGIBLE ASSETS | 118 | | 162 |
| 3. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK / TANGIBLE ASSETS | 46 032 | | 45 577 |
| 4. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK / FIN. INVESTMENTS | 4 394 | | 4 394 |
| 5. | B. Forgóeszközök / Current Assets | 62 045 | | 49 155 |
| 6. | I. KÉSZLETEK / INVENTORIES | | | |
| 7. | II. KÖVETELÉSEK / RECEIVABLES | 60 505 | | 43 535 |
| 8. | III. ÉRTÉKPAPÍROK / SECURITIES | | | |
| 9. | IV. PÉNZESZKÖZÖK / LIQUID ASSETS | 1 540 | | 5 620 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások / Accrued and deferred assets | 2 643 | | 1 413 |
| 11. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN / Total Assets | 115 232 | | 100 701 |

Kelt / Date

Budapest, 2011. szeptember 19.

Budapest, 19. September 2011.

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

2010

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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

8

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 | 22 009 | | 29 823 |
| 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 | 6 998 | | 11 856 |
| 17. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK / LIMITED RESERVE | | | |
| 18. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK / EVALUATION RESERVE | | | |
| 19. | VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / PROFIT OR LOSS | 5 011 | | 7 967 |
| 20. | E. Céltartalékok / Provisions | | | |
| 21. | F. Kötelezettségek / Liabilities | 90 885 | | 69 620 |
| 22. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK / SUBORDINATED LIAB.-S | | | |
| 23. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK / LONG-TERM LIAB.-S | 6 800 | | 52 828 |
| 24. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK / SHORT-TERM LIAB.-S | 84 085 | | 16 792 |
| 25. | G. Passzív időbeli elhatárolások / Accrued expenses and deferred income | 2 338 | | 1 258 |
| 26. | FORRÁSOK ÖSSZESEN / TOTAL EQUITY AND LIABILITIES | 115 232 | | 100 701 |

Kelt / Date

Budapest, 2011. szeptember 19.

Budapest, 19. September 2011.

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

2010

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 168 803 | | 151 643 | 01. |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke / Capitalized own performances | | | | 02. |
| III. | Egyéb bevételek / Other revenues | 79 | | 383 | 03. |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások / Material type expenditures | 126 162 | | 113 353 | 04. |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások / Payments to personnel | 29 614 | | 25 141 | 05. |
| VI. | Értékcsökkenési leírás / Depreciation | 2 288 | | 3 832 | 06. |
| VII. | Egyéb ráfordítások / Other expenditures | 1 518 | | 1 859 | 07. |
| A. | ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE / OPERATING PROFIT or LOSS | 9 300 | | 7 841 | 08. |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei / Income from financial transactions | 13 761 | | 2 191 | 09. |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai / Expenditures of financial transactions | 7 094 | | 952 | 10. |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE / FINANCIAL PROFIT or LOSS | 6 667 | | 1 239 | 11. |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY / ORDINARY PROFIT or LOSS | 15 967 | | 9 080 | 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 | 15 967 | | 9 080 | 16. |
| XII. | Adófizetési kötelezettség / Tax liability | 956 | | 1 113 | 17. |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY / AFTER TAX PROFIT or LOSS | 15 011 | | 7 967 | 18. |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY / NET PROFIT or LOSS | 5 011 | | 7 967 | 19. |

Kelt / Date

Budapest, 2011. szeptember 19.

Budapest, 19. September 2011.

PH / Stamp

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

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság)

Időszak: **2010**

I. Az 2008. október 1.-én alakult

jogelődként 1995.01.15-től működő társaság könyvelést és tanácsadást végez.

| Részvényesek a beszámoló aláírásakor (Ft-ban) | Összeg | % |
|---|-------------------|----------------|
| Ruszinné Antal Veronika | 5 000 000 | 50,00% |
| Ruszin Zsolt | 5 000 000 | 50,00% |
| Osszesen | 10 000 000 | 100,00% |

| Együttes cégjegyzésre jogosultak, mint igazgatósági tagok: | lakóhelye |
|--|---|
| Ruszin Zsolt | 8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos u. 63. |
| Ruszinné Antal Veronika | 8900 Zalaegerszeg, Gógánhegyi út 128. |

II. A számviteli politikája alapján

A mérlegkészítés időpontja: 2011. március 31.
 Az üzleti év időszaka: 2010. január 1. - 2010. 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 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.

| A jegyzett tőke cégjegyzék általi változásai | 2009 | változás | 2010 |
|--|-------------------|----------|-------------------|
| Ruszinné Antal Veronika | 5 000 000 | | 5 000 000 |
| Ruszin Zsolt | 5 000 000 | | 5 000 000 |
| Osszesen | 10 000 000 | | 10 000 000 |

Cég neve: **FairConto Zrt.**
 Időszak: **2010**

(továbbiakban: Társaság)

Az Immateriális javak és a Tárgyi Eszközök alakulása

| | Bruttó érték (eFt) | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| | Nyitó | növekedés | átsorolás | csökkenés | Záró |
| Alapítás átszervez. | 1 424 | 62 | | | 1 486 |
| Vagyoni ért. jogok | 1 587 | | | | 1 587 |
| Immateriális Javak | 3 011 | 62 | | | 3 073 |
| Ingatlanok | 26 143 | 6 118 | | | 32 261 |
| Üzemi ber. gép. | 28 585 | 1 638 | | | 30 223 |
| Irodai berendezés | 4 849 | | | | 4 849 |
| Egyéb berendezés | 2 106 | 1 081 | | | 3 187 |
| Járművek | 2 896 | | | | 2 896 |
| Kisértékű eszközök | 3 128 | 42 | | | 3 170 |
| Beruházások | 5 859 | | 5 859 | | |
| Tárgyi eszközök | 73 566 | 8 879 | 5 859 | | 76 586 |

| | Értékcsökkenés (eFt) | | | | |
|---------------------------|----------------------|--------------|-----------|-----------|---------------|
| | Nyitó | növekedés | átsorolás | csökkenés | Záró |
| Alapítás átszervez. | 1 424 | 18 | | | 1 442 |
| Vagyoni ért. jogok | 1 469 | | | | 1 469 |
| Immateriális Javak | 2 893 | 18 | | | 2 911 |
| Ingatlanok | 473 | 467 | | | 940 |
| Üzemi ber. gép. | 18 314 | 1 941 | | | 20 255 |
| Irodai berendezés | 2 810 | 649 | | | 3 459 |
| Egyéb berendezés | 1 571 | 37 | | | 1 608 |
| Járművek | 1 238 | 339 | | | 1 577 |
| Kisértékű eszközök | 3 128 | 42 | | | 3 170 |
| Beruházások | | | | | |
| Tárgyi eszközök | 27 534 | 3 475 | | | 31 009 |

IV. Eredményt érintő kiegészítések

| | |
|---|------------|
| A foglalkoztatottak munkavállalók átlagos statisztikai létszáma | 10 fő |
| Béreköltségek összesen (irodai dolgozók állománycsoportja) | 18 221 eFt |
| Vezető tisztségviselők díjazása (béreköltségből) | 4 680 eFt |
| Egyéb személyi jellegű kifizetések | 1 715 eFt |

V. Tájékoztató kiegészítések

A Társaság jelentős hibából eredő Önellenzést nem hajtott végre.
 A Társaság előző üzleti évében tévesen árbevételnek minősítette a vevőitől kapott előleget és ezzel szemben a még el nem készült beruházásra eladott áruk beszerzési értékét számolt el, becsült értékben.
 A Társaság Üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezik.

Cég neve: **FairConto Zrt.**
 Időszak: **2010**

(továbbiakban: Társaság)

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 tag: 004958

VI. Mutatók kalkulációja:

| | | | | |
|---------------------|--------------------------------------|---------|---|------|
| Likviditás I.: | <u>Forgóeszközök</u> | 49 155 | = | 2,93 |
| | Rövid lejáratú kötelezettségek | 16 792 | | |
| Tárgyi eszk.aránya: | <u>Tárgyi eszközök</u> | 45 577 | = | 0,45 |
| | Eszközök | 100 701 | | |
| Forgóeszk. aránya | <u>Forgóeszközök</u> | 49 155 | = | 0,49 |
| | Összes eszköz | 100 701 | | |
| Eladósodottság: | <u>Idegen tőke (kötelezettségek)</u> | 69 620 | = | 0,69 |
| | Összes forrás | 100 701 | | |
| Árbev. ar.nyereség: | <u>Adózott eredmény</u> | 7 967 | = | 0,05 |
| | Értékesítés nettó árbevétele | 151 643 | | |

VII. Záró értékelés

A Társaság üzleti éve nyereséggel zárult.

Kelt: Budapest, 2011. szeptember 19.

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.) 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének - melyben az **eszközök és források egyező végösszege 100 701 e Ft, az adózott eredmény 7 967 e Ft nyereség, mérleg szerinti eredmény 7 967 e Ft**, valamint a 2010. évre vonatkozó eredménykimutatásának és kiegészítő mellékletének (továbbiakban a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) vizsgálatát -, melyeket a társaság 2010. 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, valamint az üzleti jelentés és az Egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése.

Tájékoztató: a Társaság 2009. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentésem korlátozás nélküli záradékot tartalmazott.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk 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 Egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az Egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az Egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatelemzésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta 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 **FairConto Ügyviteli Szolgáltató 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 **FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság** 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Győr, 2011. szeptember 19.

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