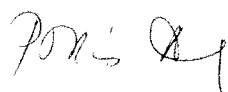


HÉVÍZI TELEVÍZIÓ  
Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság

**2012. december 31. fordulónapra készített éves beszámoló**

**Kiegészítő melléklete**

Hévíz, 2013. március 22.



Partics Andrea  
Ügyvezető igazgató

Hévízi TV Nonprofit K.  
3380 Hévíz, Széchenyi u. 29  
Adószám: 12785948-2-20  
Számlaszám: Hévíz és Vidéke  
Telefon: 06-71-2200000

## Előszó

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglaltak alapján az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A kiegészítő melléklet összeállítás során biztosítani kell, hogy a mérleg és az eredmény kimutatás adatain túlmenően olyan számszerű és szöveges ismereteket, információkat nyújtson, amelyek az éves beszámoló egészét a tulajdonosok és a piac szereplői számára egyértelművé és használhatóvá teszi.

## TARTALMA

### I. Általános rész

A Társaság bemutatása

Főbb tulajdonosok és tulajdoni hányaduk

A társaság fő tevékenységi köre

A számviteli politika rövid ismertetése

A valós vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Mutatószámok

Pénzügyi helyzet mutatói

### II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### IV. Tájékoztató kiegészítések

## I. Általános rész

### **A Társaság bemutatása**

A cég neve: Hévízi Televízió Nonprofit Kft.

Székhelye: 8380 Hévíz, Széchenyi u. 29.

Alapítás ideje: 2001. 12. 31.

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Adószám: 12785948-2-20

Cégjegyzék szám: 20-09-065266

### **Főbb tulajdonosok és tulajdoni hányaduk**

Hévíz Város Önkormányzat 500 e Ft, 100 %

### **A társaság fő tevékenységi köre**

60.20 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

A társaság egyéb tevékenysége:

18.20 Egyéb sokszorosítás

47.42 Telekommunikációs termék kiskereskedelme

58.11 Könyvkiadás

58.13 Napilapkiadás

58.19 Egyéb kiadói tevékenység

59.11 Film – és videó-, televízióműsor gyártás,

59.13 Film-, videó- és televízióprogram terjesztése

59.14 Filmvetítés

59.20 Hangfelvétel készítése, kiadása

60.10 Rádióműsor szolgáltatása

73.11 Reklámügynöki tevékenység

74.20 Fényképészet

77.33 Irodagép kölcsönzése (beleértve számítógép)

82.99 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

## A számviteli politika rövid ismertetése

- A Társaság beszámoló – készítési kötelezettségének az "Egyszerűsített éves beszámoló" készítésével tesz eleget, amely "A" változatú Mérleget, összköltség típusú "A" változatú Eredmény kimutatást és Kiegészítő mellékletet tartalmaz.
- A Társaság költségeit az 5. számlaosztályban könyveli, a 6-7 számlaosztály vezetését nem alkalmazza.
- Az üzleti év tartalma 2012. 01.01 - 2012.12.31.
- Mérlegkészítés időpontja: 2013. 03. 31.
- Értékelés tartalék elszámolását a társaság nem választotta.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök, a mérlegben a maradványértékkel és az értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken szerepelnek. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris, az elhasználódási idő függvényében. A kis értékű tárgyi eszközök, és immateriális javak beszerzésénél a Társaság a Számviteli Törvény adta lehetőség figyelembe vételével, az egyösszegű értékcsökkenés elszámolását választja.
- Készpénzállományát leltár-felvétellel állítja meg.
- A vevőkövetelések között csak elismert követelések szerepelnek.
- A belföldi követelések és kötelezettségek értéket egyeztetés alapján leltározza és könyvszerinti értéken értékeli.
- A Társaságnak devizás eszközei nincsenek.
- A Társaságnak devizás kötelezettségei nincsenek.
- A számviteli politika meghatározó elemei (pl. amortizációs elszámolás, értékelés, értékhelyesbítés) módosítására nem kerültek, így eredményre gyakorolt hatásuk nincs.

## A valós vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

MEGNEVEZÉS	Előző év e Ft	Tárgy év e Ft	Változás e Ft
<b>Befektetett eszközök</b>	1.285	718	-567
Immateriális javak	32	12	-20
Tárgyi eszközök	1.253	706	-547
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>Forgóeszközök</b>	3.298	4.520	1.222
Készletek	-	-	-
Követelések	403	474	71
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszközök	2.895	4.046	1.151
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	0	113	113
<b>Eszközök összesen</b>	4.583	5.351	768
<b>Saját tőke</b>	2.226	2.895	669
Jegyzett tőke	500	500	-
Jegyzett, be nem fiz. Tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	-5.324	-6.173	-221
Lekötött tartalék	7.898	7.898	
Mérlegszerinti eredmény	-220	670	890
<b>Céltartalékok</b>			0
<b>Kötelezettségek</b>	1.062	1.347	285
Hátrasorolt kötelezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezettségek			
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.062	1.347	285
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	1.295	1.109	-186
<b>Források összesen</b>	4.583	5.351	768

Nettó árbevétel	14.419	19.106	4.687
Adózott eredmény	-220	670	890
Üzemi tevékenység er.	-1.057	83	1.140

## **Pénzügyi helyzet mutatói**

### Likviditási mutatók

Likviditási mutató	311%	336%
Likviditási gyorsráta	311%	336%

### Jövedelmezőség alakulása

Tőkearányos jövedelem	-10%	23%
Árbevétel arányos üzleti eredmény	-2%	4%
Eladósodottsági mutató	48%	47%

## **II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

A mérleg nyitó és záró adatai tartalmukban megegyeznek, összehasonlíthatók

Nincs a mérlegben olyan tétel amely több soron is szerepelhetne.

A mérlegbe történő besorolások és minősítések nem kerülnek megváltoztatásra.

Értékelési elvek nem kerültek megváltoztatásra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása:

Az értékcsökkenés elszámolása terv szerinti és lineáris.

**Bruttó érték:**

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	413			413
Tárgyi eszközök	13.329	57		13.386
Beruházás				
Összesen	13.742	57		13.799

**Értékesökkenés:**

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	381	20		401
Tárgyi eszközök	12.076	613		12.689
Beruházás				
Összesen	12.457	633		13.090

Immateriális javak: e Ft

Tárgyi eszközök: 709 e Ft  
Csökkenése a számviteli törvény szerint tervezett értékcsökkenés.

Követelések 474 e Ft  
Vevők: 474 e Ft

Pénzeszközök: 4.046 e Ft  
A bankjegyegyenlegek és pénztár – leltár együttes összege.

Aktív időbeli elhatárolások: 113 e Ft  
Árbevétel elhatárolása 113 e Ft

Saját tőke: 2.895 e Ft  
Növekedését a tárgyévi nyereség okozza.

Rövid lejáratú kötelezettségek: 1.347 e Ft  
Szállítói tartozás 400 e Ft  
Adónemek, járulékok: 509 e Ft  
2012. januárjában fizetendő munkabér: 438 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 1.109 e Ft  
Közüzemi számlák: 97 e Ft  
TV-s szolg. Költségei 263 e Ft  
Saját gk. használat 58 e Ft  
Halasztott bevétel: 691 e Ft

Céltartalék képzésére nincs szükség, és jogszabály előírás miatt sem áll fenn ilyen kötelezettség.

Mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettsége nincs a Társaságnak

### **III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Az eredmény kimutatás előző évi záró adatai a tárgyévi nyitó adatoktól nem térnek el.

Kutatást, kísérleti fejlesztést a Társaság nem végzett.

<b>A társaság adó levezetése:</b>	<b>e Ft</b>
Adózás előtti eredmény:	670
Adóalap növelő tételek:	624
Szv.tv. szerinti értékcsökkenés:	624
Adóalap csökkentő tételek:	1.294
Tao tv. Szerinti értékcsökkenés:	667
Előző évek elhat. Vesztege	335
Fejlesztési tartalék	292
<b><u>Adóalap:</u></b>	<b>0</b>

### **IV. Tájékoztató kiegészítések**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának alakulása.

Átl. Állomány	Bérköltség	Egyéb személyi jellegű kifizetések	Kereset
Fő	e Ft	e Ft	e Ft
3	7.474	1.013	8.478

Egy fő létszám a közreműködő ügyvezető részére munkabéren kívül saját gépkocsi használat kifizetés történt. További bérköltség és juttatás kifizetés a további 2 fő, alkalmazotti állomány részére történt.

A Társaságnál felügyelő bizottság nem működik.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz a Társaságnál nincs.

Veszélyes hulladék a Társaságnál nem keletkezik.

Környezetvédelmi kötelezettsége a Társaságnak nincs.

A gazdálkodási év folyamán az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba nem volt.

Mérlegkészítésért felelős személy: Dr. Hegedűsné Kenéz Rózsa

Engedélyszám: PM 117288

A bevallást könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgáló Kiss Katalin (8380 Hévíz, Dr. Babócsay u. 29.), MKV ig. szám: 001019.

A könyvvizsgálói díj 100%-ban könyvvizsgálatból áll.