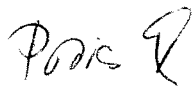


HÉVÍZI TELEVÍZIÓ
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

2014. december 31. fordulónapra készített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

Hévíz, 2015. március 31.


Partics Andrea
Ügyvezető igazgató

Hévízi TV Nonprofit Kft.
8380 Hévíz, Széchenyi u. 29.
Adószám: 12785948-2-20
Számiaszám: Hévíz és Vidéke Takszöv.
74500114-10109612

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 2014. 01.01 - 2014.12.31.
- Mérlegkészítés időpontja: 2015. 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
Befektetett eszközök	9.564	14.735	5.717
Immateriális javak	558	584	26
Tárgyi eszközök	9.006	14.151	5.145
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
Forgóeszközök	3.801	3.825	24
Készletek	-	-	-
Követelések	445	473	28
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszközök	3.356	3.352	- 4
Aktív időbeli elhatárolás	0	110	110
Eszközök összesen	13.365	18.670	5.305
Saját tőke	1.999	2.171	172
Jegyzett tőke	500	500	-
Jegyzett, be nem fiz. Tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	-5.503	-6.398	- 895
Lekötött tartalék	7.898	7.898	-
Mérlegszerinti eredmény	- 896	171	1.067
Céltartalékok			0
Kötelezettségek	1.590	1.757	167
Hátrasorolt kötelezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezettségek			
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.590	1.757	167
Passzív időbeli elhatárolás	9.776	14.742	4.966
Források összesen	13.365	18.670	5.305

Nettó árbevétel	25.923	29.361	3.438
Adózott eredmény	-896	171	1.067
Üzemi tevékenység er.	- 2.059	-5.587	- 3558

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutatók

Likviditási mutató	239%	218%
Likviditási gyorsráta	239%	218%

Jövedelmezőség alakulása

Tőkearányos jövedelem	-44%	8 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény	-8%	-19%
Eladósodottsági mutató	80%	81%

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	1.070	342	314	1.098
Tárgyi eszközök	22.836	10.119	6.499	26.456
Beruházás				
Összesen	23.906	10.430	6.836	27.554

Értékcsökkenés:

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	512	317	314	515
Tárgyi eszközök	13.860	4.943	6.499	12.304
Beruházás				
Összesen	14.372	5.260	6.813	12.819

Immateriális javak:

e Ft

Tárgyi eszközök:

14.735 e Ft

Csökkenése a számviteli törvény szerint tervezett értékcsökkenés.

Követelések

473 e Ft

Vevők:

455 e Ft

Pénzeszközök:

3.352 e Ft

A bankjegyegyenlegek és pénztár – leltár együttes összege.

Aktív időbeli elhatárolások:

110 e Ft

Árbevétel elhatárolása

110 e Ft

Saját tőke:

2.171 e Ft

Növekedését a tárgyévi nyereség okozza.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

1.757 e Ft

Szállítói tartozás

985 e Ft

Adónemek, járulékok:

431 e Ft

2015. januárjában fizetendő munkabér:

342 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások:

14.742 e Ft

Közüzemi számlák:

49 e Ft

Könyvelés, közzététel

56 e Ft

Saját gk. használat

28 e Ft

Halasztott bevétel:

14.609 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.

A társaság adó levezetése:	e Ft
Adózás előtti eredmény:	241
Adóalap növelő tételek:	5.260
Szv.tv. szerinti értékcsökkenés:	5.260
Adóalap csökkentő tételek:	5.261
Tao tv. Szerinti értékcsökkenés:	5.261
Előző évek elhat. Vesztege	
Fejlesztési tartalék	

Adóalap: 704 (jövedelem minimum)

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	7001	1244	8.245

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.