

HÉVÍZI TELEVÍZIÓ
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

2015. december 31. fordulónapra készített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

Hévíz, 2016. március 31.

Bornemissza Tamás
Ügyvezető igazgató

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 2015. 01.01 - 2015.12.31.
- Mérlegkészítés időpontja: 2016. 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	14.735	11.669	- 3.066
Immateriális javak	584	254	-330
Tárgyi eszközök	14.151	11.415	- 2.736
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
Forgóeszközök	3.825	2.162	- 1.663
Készletek	-	-	-
Követelések	473	890	417
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszközök	3.352	1.272	- 2.080
Aktív időbeli elhatárolás	110	0	- 110
Eszközök összesen	18.670	13.831	- 4.839
Saját tőke	2.171	536	- 1.635
Jegyzett tőke	500	500	-
Jegyzett, be nem fiz. Tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	-6.398	-6.227	171
Lekötött tartalék	7.898	7.898	-
Mérlegszerinti eredmény	171	- 1.635	- 1.806
Céltartalékok			0
Kötelezettségek	1.757	1.080	- 677
Hátrasorolt kötelezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezettségek			
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.757	1.080	- 677
Passzív időbeli elhatárolás	14.742	12.215	-2.527
Források összesen	18.670	13.831	- 4.839

Nettó árbevétel	29.361	18.188	- 11.173
Adózott eredmény	171	- 1.635	- 1.806
Üzemi tevékenység er.	-5.587	- 4.603	984

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutatók

Likviditási mutató	218 %	200 %
Likviditási gyorsráta	218 %	200 %

Jövedelmezőség alakulása

Tőkearányos jövedelem	8 %	- %
Árbevétel arányos üzleti eredmény	-19 %	-25 %
Eladósodottsági mutató	81 %	201 %

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	1.098			1.098
Tárgyi eszközök	26.456			26.456
Beruházás				
Összesen	27.554	0	0	27.554

Értéksökkenés:

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	515	329		844
Tárgyi eszközök	12.304	2.737		15.041
Beruházás				
Összesen	12.819	3.066	0	15.885

Immateriális javak: 254 e Ft

Tárgyi eszközök: 11.415 e Ft
Csökkenése a számviteli törvény szerint tervezett értéksökkenés.

Követelések 890 e Ft
Vevők: 668 e Ft

Pénzeszközök: 1.272 e Ft
A bankjegyegyenlegek és pénztár – leltár együttes összege.

Aktív időbeli elhatárolások: 0 e Ft
Árbevétel elhatárolása 0 e Ft

Saját tőke: 536 e Ft
Növekedését a tárgyévi nyereség okozza.

Rövid lejáratú kötelezettségek: 1.080 e Ft
Szállítói tartozás 82 e Ft
Adónemek, járulékok: 605 e Ft
2016. januárjában fizetendő munkabér: 393 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások: 12.215 e Ft
Közüzemi számlák: 38 e Ft
Könyvelés, közzététel 54 e Ft
Saját gk. használat 25 e Ft
Halasztott bevétel: 12.098 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: 36 e Ft

Adózás előtti eredmény:	- 1599
Adóalap növelő tételek:	3.066
Szv.tv. szerinti értékcsökkenés:	3.065
Nem a váll. érdekében felm. ktg.	1

Adóalap csökkentő tételek:	3.061
Tao tv. Szerinti értékcsökkenés:	3.061
Előző évek elhat. Vesztege	
Fejlesztési tartalék	

Adóalap: 364 (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	7.798	985	8.783

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.