

2021. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Cégjegyzék száma: 11-09-014864

Adószám: 20531717-2-11

Beszámolási időszak: 2021. 01. 01. - 2021. 12.31

Alapítás időpontja: 1999. augusztus 5.

Főtevékenység: Rádió-és Televízió műsorszolgáltatás

Tulajdonos: Komárom Város Önkormányzata

Könyvvizsgáló cég	Moore Stephens Wagner Kft	regisztrációs száma: 000581
Könyvvizsgáló	Wagner Vilmos	regisztrációs száma: 007038
Címe (székhelye)	2900 Komárom Száva utca 14.	

Éves könyvvizsgálati díj	381 000 Ft
Adótanácsadói díj	
Nem könyvvizsgálói szolgáltatás díja	
Összes díj	381 000 Ft

Beszámoló összeállításáért felelős regisztrált személy: Szabó Attiláné
PM regisztrációs szám: 121968

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.03./ Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

A befektetett eszközök között kizárólag olyan eszközök szerepelnek, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan szolgálják.

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	VE Ft
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	869		863	76 %	- 206
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégének					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak értékhelyesbitése					
Immateriális javak	869	0	863	76%	-206

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	VE Ft
Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	242		163	67%	-78
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5978		5105	85%	-874
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1815		2129	117%	+314
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése					
Tárgyi eszközök	8035	0	7397		

Jelentősebb beruházások

Adatok Ft-ban

Beruházások	Mennyiség	Bruttó	Értékcsökkenés és	Nettó	Megjegyzés
Klíma	1	426500	28803	397697	
PRO Combo kamera stabilizátor	1	339903	32813	307090	
Asztali számítógép Intel	1	381590	88320	293270	

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

Megnevezés	Bruttó érték (adatok eFt-ban)				Értékcsökkenés (Adatok Ft-ban)					Záró nettó érték (eFt)
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Tarv szerinti	Terven felül**	Állományból kivétel	Összesen	
Alapítás-átszervezés	0				0					
Kísérleti fejlesztés	0				0					
Vagyoni értékű jogok	1690	34		1724	821	240			1061	663
Szellemi termékek	0									
Üzleti vagy cégérték	0									
Immateriális összes	1690	34	0	1724	821	240			1061	663
Ingatlanok + VÉJ*	542			542	300	79			379	163
Műszaki B; G; J	24503	1241	742	25002	18525	1974		602	19897	5105
Egyéb B; G; J	8710	2064	764	10010	6894	1639		652	7881	2129
Tenyészállatok	0									
Tárgyi eszköz összes	33755	3305	1506	35554	25719	3692		1254	28157	7397
Összesen	35445	3339	1506	37278	26540	3932		1254	29218	8060

1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Vásárolt készlet nem volt.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készlet a társaságnak nem volt.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

Vezető tisztségviselő neve	Lakhelye (címe)	Képviselési jogosultsága	Beosztása
Molnár Zoltán	2900 Komárom Arany János utca 16.	ügyvezető	

Csoport megnevezése	Juttatások a tevékenységért	Előleg, kölcsön	Garancia	Nyugdíj kötelezettség
Vezető tisztségviselők	11 922 746			
FB tagok	3 120 000			
Igazgatóság				

2.06./ Kapsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaságnak nincsenek kapsolt vállalkozásai.

2.07./ Kapsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben

A Társaságnak nincsenek kapsolt vállalkozásai.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartaték alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen
5 fő

Személyi jellegű kifizetések

E Ft

Munkavállalói csoport	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Alkalmazottak	5	40507	2729
Összesen	5	40507	2729

2.14./Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Érték (E Ft)
Adózás előtti eredmény	1233
Értéksökkenés	3931
Egyéb	157
Összes növelő	4088
Előző évi veszteség	0
Értéksökkenés	3931
Összes csökkentő	3931
Korrigált adóalap	1390
Fizetendő társasági adó	5

2.15./Követelések bemutatása

Megnevezés	Adatok E Ft-ban				
	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0		0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	30		32	107%	2
Követelések értékelési különbözete					
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
Követelések	30	0	32	107%	2

2.16./Kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú kötelezettségek	Rendezés	Záró érték	Megjegyzés
Szállítók, Vevők	503	508	
Kifizetői Szja	162	162	
Magánszemélytől levont szja	162	162	
Alkalmi munka járuléka	0	0	
TB járulék	267	267	
ÁFA	140	140	
Kifizetőt terhelő EKHO	783	783	
Magánszemélyt terhelő EKHO	760	760	
Levont nyugdíjjárulék			
Szociális hozzájárulási adó	254	254	
Késedelemi pótlék	10	10	
Iparűzési adó	13	13	
Társasági adó	5	5	
Szakképzési hj	9	9	
Összesen	3066	3073	

Rendezés= A mérlegkészítésig kiegyenlített

2.17./Pénzeszközök bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Pénztár, csekkek	7		18	257%	+11
Bankbetétek	8622		8765	102%	+143
Pénzeszközök	8629	0	8783	102%	+154

2.18./Saját tőke bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Jegyzett tőke	3000		3000		0
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken					
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék	6946		9625	139%	2679
Lekötött tartalék	0				
Értékelési tartalék					
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
Valós értékelés értékelési tartaléka					
Adózott eredmény	2679		1228	46%	-1451
Saját tőke	12625	0	13853	110%	1228

2.19./Az eredménykimutatás taglalása

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1274		2993	235%	+1719
Exportértékesítés nettó árbevétele					
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1274	0	2993	235%	+1719

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Tevékenység	Előző év	Tárgyév	V %	V E Ft
	Képujság	549	198	36%	-351
	Reklámfilm készítés	60			-60
	Hirdetés újságban	368			-368
	Eszköz használatba adás, egyéb				
	Pályázathoz, sajtóközlemények, fotodokumentáció készítése	140	44	31%	-96
	Nyilvánosság	157	2751	1752%	+2594
Összesen		1274	2993	235%	+1719

2.20./Vagyoni helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkeerősség (Saját tőke / Források)	72%	73%	101%
Kötelezettségek aránya (kötelezettségek/források)	12%	16%	133%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke/befektetett eszközök)	142%	172%	121%

2.21./Pénzügyi helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditás (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	419%	287%	68%
Likviditási gyors ráta ((forgóeszközök - készletek)/rövid lejáratú kötelezettségek)	419%	287%	68%

2.22./Jövedelmezőségi mutatók

Jövedelmezőség	Előző év	Tárgyév	Változás
Jövedelemarányos (Üzleti tevékenység eredménye/ értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevételei)	4%	2%	50%
Tőke arányos (adózott eredmény/saját tőke)	21%	9%	43%
Élőmunka arányos (üzleti tevékenység eredménye/személyi jellegű ráfordítások)	6%	2%	33%
Eszköz arányos I. (üzleti tevékenység eredménye/immateriális javak+tárgyi eszközök)	31%	15%	48%
Eszköz arányos II. (üzleti tevékenység eredménye/készletek)	0%	0%	0%
Létszám arányos (adózott eredmény/átlagos statisztikai létszám)	536	246	46%

Komárom, 2022.május 29.

 **Komáromi Városi Televízió
Szolgáltató Nonprofit Kft.**
2900 Komárom, Szabadság tér 1.
Adószám: 20531517-2-11
Banksz.: 63200030-16307916

Molnár Zoltán
ügyvezető