

Komáromi Városi Tv Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
2016. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Cégjegyzék száma: 11-09-014864

Adószám: 20531717-2-11

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 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	406 400 Ft
Adótanácsadói díj	
Nem könyvvizsgálói szolgáltatás díja	
Összes díj	406 400 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 beszámoló sor 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 beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

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

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok			403	403%	403
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak érték helyesbítése					
Immateriális javak	0	0	403	-	403

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 791		6 521	136%	1 730
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	622		306	49%	-592
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
Tárgyi eszközök	5 413	0	6 827	26%	1 138

Jelentősebb beruházások

Adatok Ft-ban

Beruházások	Mennyiség	Bruttó	Értékcsökkenés	Nettó	Megjegyzés
Sony Kamera	1	1 725 418	168 805	1 556 613	

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 Ft-ban)				Értékcsökkenés (Adatok Ft-ban)					Záró nettó érték (Ft)
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Terv szerinti	Terven felüli**	Állományból kivétel	Összesen	
Alapítás-átszervezés				0					0	0
Kísérleti fejlesztés				0					0	0
Vagyoni értékű jogok	1 935	422	0	2 357	1 935	19			1 954	403
Szellemi termékek				0					0	0
Üzleti vagy cégérték				0					0	0
Immateriális összes	1 935	422	0	2 357	1 935	19	0	0	1 954	403
Ingtatlanok + VÉJ*				0					0	0
Műszaki B; G; J	20 389	4 416	3 721	21 084	15 599	2 391		3 427	14 563	6 521
Egyéb B; G; J	3 673	293	163	3 803	3 050	610		163	3 497	306
Tenyészállatok				0					0	0
Tárgyi eszköz összes	24 062	4 709	3 884	24 887	18 649	3 001	0	3 590	18 060	6 827
Összesen	25 997	5 131	3 884	27 244	20 584	3 020	0	3 590	20 014	7 230

1.07./ 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként 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	9 180 000 Ft			
FB tagok	3 120 000 Ft			
Igazgatóság				

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg
A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben
A Társaságnak nincsenek kapcsolt 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 tartalék 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	21 531	1 051
Összesen	5	21 531	1 051

2.14./Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Érték (E Ft)
Adózás előtti eredmény	-429
Értéksökkenés	3 314
Egyéb	6
Összes növelő	3 320
Értéksökkenés	3 020
Összes csökkentő	3 020
Korrigált adóalap	-129
Fizetendő társasági adó	

2.15./Követelések bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	60		0	-100%	-60
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				-	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				-	0
Váltókövetelések				-	0
Egyéb követelések	105		148	41%	43
Követelések értékelési különbözete				-	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				-	0
Követelések	165	0	148	-10%	-17

2.16./Kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú kötelezettségek	Rendezés	Záró érték	Megjegyzés	Megjegyzés
Szállítók	406	406		
Téves utalás		50		
Kifizetői Szja	45	45		
Magánszemélytől levont szja	80	80		
Alkalmi munka járuléka	5	5		
Egészségügyi hozzájárulás	57	57		
ÁFA	45	45		
Kifizetőt terhelő EKHO	249	249		
Magánszemélyt terhelő EKHO	185	185		
Levont nyugdíjjárulék	48	48		
Szociális hozzájárulási adó	248	248		
Levont eb. És munkaerőpiacsi járulék	46	46		
Letiltás		1		
Összesen	1 414	1 465		

Rendezés= A mérlegkészítésig kiegyenlített

2.17./Pénzeszközök bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Pénztár, csekkek	24		32	33%	8
Bankbetétek	9 071		4 397	-52%	-4 674
Pénzeszközök	9 095	0	4 429	-51%	-4 666

2.18./Saját tőke bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Jegyzett tőke	3 000		3 000	0%	0
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				-	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				-	0
Tőketartalék				-	0
Eredménytartalék	929		2 765	198%	1 836
Lekötött tartalék	4 941		4 941	0%	0
Értékelési tartalék				-	0
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				-	0
Valós értékelés értékelési tartaléka				-	0
Adózott eredmény	1 836		-429	-123%	-2 265
Saját tőke	10 706	0	10 277	-4%	-429

2.19./Az eredménykimutatás taglalása

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 178		2 796	-33%	-1 382
Exportértékesítés nettó árbevétele				-	0
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 178	0	2 796	-33%	-1 382

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Tevékenység	Előző év	Tárgyév	V %	V E Ft
	Képűjság	572	660	115%	88
	Reklámfilm készítés	1 151	728	63%	-423
	Hirdetés újságban	586	611	104%	25
	Másolás	13	10	77%	-3
	Újság kiadása, bemutató film, készítése		787	-	787
	Nyilvánosság	1 857		-	-1 857
Összesen		4 179	2 796	-	-1 383

2.20./Vagyoni helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkeerősség (Saját tőke / Források)	72%	86%	14%
Kötelezettségek aránya (kötelezettségek/források)	11%	12%	1%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke/befektetett eszközök)	190%	142%	-48%

2.21./Pénzügyi helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditás (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	5,7	3,1	-2,6
Likviditási gyors ráta ((forgóeszközök - készletek)/rövid lejáratú kötelezettségek)	5,7	3,1	-2,6

2.22./Jövedelmezőségi mutatók

Jövedelmezőség	Előző év	Tárgyév	Változás
Jövedelemarányos (Üzleti tevékenység eredménye/ (értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevétel))	4%	-1%	-5%
Tőke arányos (adózott eredmény/saját tőke)	17,0	-4,0	-21,0
Élőmunka arányos (üzleti tevékenység eredménye/személyi jellegű ráfordítások)	8%	2%	-6%
Eszköz arányos I. (üzleti tevékenység eredménye/(immateriális javak+tárgyi eszközök)	33%	-6%	-39%
Eszköz arányos II. (üzleti tevékenység eredménye/készletek)	0%	0%	0%
Létszám arányos (adózott eredmény/átlagos statisztikai létszám)	367,0	-86,0	-453,0

Komárom, 2017. március 20.

Molnár Zoltán
ügyvezető