

Érdi Városi Televízió és Kulturális Nonprofit Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

*2019 évre vonatkozó
Egyszerűsített Éves beszámolójához*

A Kft. rövid bemutatása :

A társaságot, mint egyszemélyes Kft.- t Érd Város Önkormányzata alapította a 2005 06.23-án kelt alapító okirattal.

A Kft. székhelye Érden a Budai út 16-18-ban található.

A társaságot a Cégbíróság 2005 07.27-én jegyezte be.

A társaság jegyzett tőkéje 2019 december 31-én 3.000 E Ft.

A Kft. főtevékenysége televíziós műsorszolgáltatás és rendezvényszervezés. 2019-ben a társaság tevékenysége rádiós műsorszolgáltatással bővült. A Kft. 2010-től nonprofit társaságként működik.

A Kft. könyvelését a Nézőpont PLUS. Bt. (könyvelést végzi: Batta Andrea, reg.szám:152727), könyvvizsgálatát a Moneta Kft. végezi regisztrációs szám: 000233.

Számviteli Politika :

A Kft. kettős könyvvezetéssel alátámasztott egyszerűsített éves beszámolót készít .

A mérleget a számviteli törvény 1. Sz. melléklet A változata szerint készítjük el . Az eredmény kimutatás a számviteli törvény 2. Sz. melléklet A változata szerint készül . A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év április 30.

A beszámolónál alkalmazott értékelési eljárások :

A vásárolt immateriális javakat , tárgyi eszközöket tényleges beszerzési áron tartja nyilván a Kft..

Az immateriális javak és tárgyi eszközök amortizációja :

- vagyoni értékű jogok / 6 év /
- szellemi termékek / várható használati idő /
- tárgyi eszközök / várható élettartam szerint /
- 100 E Ft. alatti tárgyi eszközök / egy összegben /
- az értékcsökkenés elszámolása évente egyszer történik, az üzleti év zárásakor.

Maradványértéket – az egyedi értékelés alapján – a hasznos élettartam végén várható piaci érték alapján határozzuk meg .

Készletek :

A készleteket a Kft. tényleges beszerzési áron szerepelteti a mérlegben .

Év közben a 2-es számlaosztályban nem történik könyvelés. Év végén a meglevő készletekről leltár készül. E leltár határozza meg a mérlegben szereplő készletértéket .

Mérlegfordulónapon készlettel nem rendelkezett a társaság.

Követelések :

Csak az adós által elismert követelés szerepelhet a mérlegben .

Az adósokat mérlegkészítéskor minősíteni kell / lejárat , fizetési készség és képesség /

A behajthatatlan követeléseket az adózás előtti eredmény terhére el kell számolni , a mérlegben nem szerepelhet .

A követelésekről- az év végi záráshoz – leltár készül , amelyet egyeztetni kell a főkönyvi

könyveléssel .

A külföldi vevők értékelése a számviteli törvény szerint történik .

Egyéb követelések között kell kimutatni az adó túlfizetést és az elszámolási számlákon szereplő követeléseket .

A Kft. mérlegben kimutatott követelései:

- Vevők:	12.604 E Ft
- Vevő követelés értékvesztése	-299 E Ft
- Szállító túlfizetés	89 E Ft
- Óvadék, előleg	1.092 E Ft
- Adó túlfizetés:	916 E Ft
- Iparüzési adó túlfizetés	73 E Ft
- Egyéb követelés	38 E Ft

Pénzeszközök :

Készpénz , csekk és a bankbetétek értéke .

A számlacsoportban kimutatott számlákat a banki értesítés alapján , a pénztárszámla egyenlegét leltározással kell egyeztetni és értékelni .

Aktív időbeli elhatárolások :

A Kft. aktív időbeli elhatárolásként számolja el :

- a mérleg fordulónapja előtti kiadásokat , melyek a következő évet terhelik
- a mérleg fordulónapja utáni bevételeket , melyek a tárgyévet terhelik .

Saját tőke , jegyzett tőke :

A társaság jegyzett tőkéje 3.000 E Ft.

Cégjegyzékszám :Cg.13-09-104357

Céltartalék képzés :

- a várható kötelezettségekre
- a nem realizált , de elhatárolt árfolyamveszteségekre (ha elhatárolás történt)

Kötelezettségek :

A kötelezettségeket lejáratuk szerint kell csoportosítani hosszú és rövid lejáratú kötelezettségekre .

A kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik .

Passzív időbeli elhatárolások :

Értékelése egyedi minősítés alapján könyv szerinti értéken történik a számviteli törvény előírásainak megfelelően .

2019. évi passzív időbeli elhatárolások között azok mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek és ráfordítások kerültek kimutatásra, melyek csak a fordulónap után váltak esedékessé. Ezek jogdíjak, telefon és internet díjak, és igénybe vett szolgáltatások.

A társaság vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzése :

A Kft. bevételei 2019-ben a következők voltak: önkormányzat megrendelése alapján kiszámlázott 137.324 E Ft műsorszolgáltatás és egyéb szolgáltatás, 13.292 E Ft reklám és műsorgyártási bevétel, 11.752 E Ft különféle támogatás, és egyéb bevétel 792 e Ft. A Kft. a 2019-es évet -14.294 E Ft adózás utáni veszteséggel zárta.

1. Tőkeerősség :	2018	2019
Saját tőke	37.158	22.864
----- =	----- =75,6 %	----- = 61,08 %
Mérleg főösszeg	49.150	34.735

2. Befektetett eszközök fedezete :

Saját tőke	37.158	22.864
----- =	----- = 305,37 %	----- = 294,1 %
Befektetett eszk.	12.168	7.775

3. Likviditási mutató :

Forgóeszközök	32.695	22.504
----- =	----- = 484,1 %	----- = 354,17 %
Rövid lejáratú köt.	6.810	6.354

A Kft. vagyoni és pénzügyi helyzetét vizsgáló mutatószámok alapján megállapítható , hogy a társaság saját tőkéje háromszorosa a cég befektetett eszközeinek . A kft. likviditási mutatója jó , pénzügyi nehézségei nincsenek .

Személyi jellegű adatok :

2019 december 31-én 16 fő alkalmazott munkaviszonyban végezte a Kft-nél rábízott feladatokat

A dolgozók részére kifizetett bér 62.001 E Ft volt.

A befektetett eszközök értékének alakulása :

	Bruttó	Écs.	Nettó
Immateriális javak :			
Nyitó :	7.807	469	7.338
Növekedés :	1.085	2.751	
Csökkenés :			
Záró :	8.892	3.220	5.672
Ingtatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű og:			
Nyitó :	162	162	0
Növekedés :			
Csökkenés :			
Záró :	162	162	0
Stúdió és egyéb berendezés :			
Nyitó :	33.332	29.909	3.423
Növekedés :	443	2.841	
Csökkenés :			
Záró :	33.775	32.750	1.025
Irodai és egyéb berendezések :			
Nyitó :	6.345	5.437	908
Növekedés :	1.270	1.541	
Csökkenés :	499	440	
Záró :	7.116	6.538	578
Gépjármű :			
Nyitó :	2.135	1.635	500
Növekedés :			
Csökkenés :	-	-	
Záró :	2.135	1.635	500

A Kft. az értékcsökkenést 2019-ben terv szerint lineárisan számolta el .

Egyéb információk:

Veszélyes hulladék :

A társaság tevékenysége során nem keletkezett veszélyes hulladékot és így veszélyes hulladék készlettel nem rendelkezik .

Eredménytartalék:

Lekötött eredménytartaléka nincs a Kft-nek .

A társaságnak 2019-ben nem merült fel környezetvédelmi költsége , nem kapott export támogatást és nem részesedett az elkülönített állami pénzalapokból .

A 2019-os üzleti évben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, illetve ráfordítás nem merült fel.

Az üzleti évben a gazdasági társaság az ügyvezető igazgatónak és a felügyelő bizottság tagjának nem folyósított kölcsönt, előleget, nevükben nem vállalt garanciát.

A Kft. kapcsoló felekkel nem bonyolított a szokásos piaci ártól eltérő ügyleteket.

Az üzleti évben nem nyújtott kölcsönt kapcsoló vállalkozásnak és nem vett fel kölcsönt kapcsoló vállalkozástól.

A társaságnak nincs olyan kötelezettsége, melynek a hátralévő futamideje hosszabb, mint 5 év, valamint olyan sem, mely zálogjogokkal vagy hasonló jogokkal biztosított.

A társaság a 2019. évben nem vásárolt vissza üzletrészt.

A társaságnak nincs pénzügyi instrumentuma, melyet valós értéken értékelt volna.

Az Érdi Városi Televízió Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: a cég) működését a 2019-20-as pénzügyi évben, elsősorban a 2020. márciusa után berobbant járványhelyzet érdemben nem befolyásolta. A cég működése végig üzemszerű volt, leállások nem voltak. Azokat a munkatársakat, akik munkájukat otthonról is végezheték (jellemzően a rádió, az online és az újság szerkesztői) az ügyvezető engedélyével és javaslatára home office-ba engedték.

A cég bevételei kis mértékben csökkentek. Ez elsősorban a vírushelyzet miatt elmaradó reklámbevételeknek köszönhető. Az elmaradó bevételek a cég működését érdemben nem befolyásolták.

A cég az önkormányzattal és az egyéb partnereivel (hirdetők, barteres partnerek) szemben fennálló szerződéses kötelezettségeit (a médiaelemek elkészítése, kiadása) a jelen körülmények között is teljesítette és teljesíteni fogja.

Az elmúlt pénzügyi évben nem tapasztaltunk fizetési nehézségeket jelentős vevőknél, a határidőn túli kinnlevőségeink nem növekedtek szignifikánsan.

A cégnek jelenleg nincsenek likviditási problémái. Az elsősorban az önkormányzattól érkező rendszeres bevételek fedezik a kiadásokat.

A cég 2020-21-es évre vonatkozó üzleti tervei megalapozottak, mindössze az opcionálisan végrehajtandó fejlesztések (stúdiók felújítása, nem létfontosságú eszközök beszerzése) szenvedhet késedelmet.

A mérleg fordulónapját követően sem állt elő csődhelyzet, és a jelenlegi információk alapján nem is várható ennek bekövetkezése.

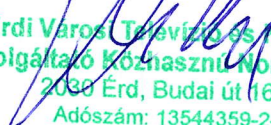
A cég a járványhelyzetben is megtartotta a tárgy év évben vele szerződésben álló munkatársait.

Mindezeket figyelembe véve a cég működése a következő pénzügyi évben az eddigiek szerint változatlan formában és kötelezettségekkel teljesíthető.

Egyéb szolgáltatások értéke :

Bankköltség :	916 E Ft
Illetékek, hatósági díjak :	115 E Ft
Biztosítás :	872 E Ft
Összesen :	1.903 E Ft

ÉRD 2020. szeptember 16.


Érdi Városi Televízió és Kulturális
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
2030 Érd, Budai út 16-18.
Adószám: 13544359-2-13
Cégl.sz.: 13-09-104357
Bankszámlaszám: 11742111-20053725