



Város Polgármestere

2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a. • Telefon: 06 23 310-174/142, 144

Fax: 06 23 310-135 • E-mail: polgarmester@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. beszámolója a 2017. évi működéséről

Biatorbágy Város Önkormányzata saját tulajdonú gazdasági társaságai beszámolási kötelezettséggel tartoznak a város Képviselő-testülete felé pénzügyi- és szakmai tevékenységük vonatkozásában.

Dr. Tóth Márton Ügyvezető Igazgató által megküldött Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi működéséről szóló beszámoló az előterjesztés mellékletében olvasható.

Az előterjesztést a Pénzügyi-, Ügyrendi és Stratégiai Bizottság április havi munkaterv szerinti ülésén tárgyalta, azt a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és hagyja jóvá a Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi működéséről szóló beszámolót.

Biatorbágy, 2018. május 25.

**Tarjáni István s.k.
polgármester**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete

.../2018. (VI. 01.) határozata

**A Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. beszámolója a 2017.
évi működéséről**

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és jóváhagyja a Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi működéséről szóló beszámolót.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős:

Határidő:

Végrehajtásért felelős:

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | 4 | 2 | 7 | 8 | 2 | 8 | 6 | 0 | 2 | 0 | 5 | 7 | 2 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 8 | 2 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

A vállalkozás megnevezése: **Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a.**

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2017.04.01-2017.12.31.

üzleti évről

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | 4 | 2 | 7 | 8 | 2 | 8 | 6 | 0 | 2 | 0 | 5 | 7 | 2 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

 Cégjegyzék száma:

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 8 | 2 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | |
|---|---|
| 1 | 1 |
|---|---|

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--|----------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor) | 16 033 | | 19 757 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | | | |
| 03. | 02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 04. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 16 033 | | 19 757 |
| 05. | 04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 06. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | | | |
| 07. | 06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 08. | 06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |
| 09. | B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor) | 3 457 | | 7 097 |
| 10. | I. KÉSZLETEK | 277 | | 277 |
| 11. | II. KÖVETELÉSEK | 875 | | 2 363 |
| 12. | 11. sorból: Követelések értékelési különbözete | | | |
| 13. | 11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 14. | III. ÉRTÉKPAPÍROK | | | |
| 15. | 14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 16. | IV. PÉNZESZKÖZÖK | 2 305 | | 4 457 |
| 17. | C. Aktív időbeli elhatárolások | | | 1 |
| 18. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor) | 19 490 | | 26 855 |

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:=

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | 4 | 2 | 7 | 8 | 2 | 8 | 6 | 0 | 2 | 0 | 5 | 7 | 2 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma:

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 8 | 2 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | |
|---|---|
| 1 | 2 |
|---|---|

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--|----------|--------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 19. | D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor) | 16 983 | | 22 185 |
| 20. | I. JEGYZETT TŐKE | 7 707 | | 7 707 |
| 21. | 20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 22. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 23. | III. TŐKETARTALÉK | | | |
| 24. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 15 422 | | 9 276 |
| 25. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 26. | VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK | | | |
| 27. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka | | | |
| 28. | Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 29. | VII. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY | -6 146 | | 5 202 |
| 30. | E. Céltartalékok | | | |
| 31. | F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor) | 2507 | | 4384 |
| 32. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 33. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 34. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 2 507 | | 4 384 |
| 35. | 34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 36. | III. 34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 37. | G. Passzív időbeli elhatárolások | | | 286 |
| 38. | FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor) | 19 490 | | 26 855 |

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P. H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | 4 | 2 | 7 | 8 | 2 | 8 | 6 | 0 | 2 | 0 | 5 | 7 | 2 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma:

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 8 | 2 | 0 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | |
|---|---|
| 3 | 1 |
|---|---|

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2017.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév | |
|----------|---|----------|--------------------------|---------|-----|
| a | b | c | d | e | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 492 | | 5 805 | 01. |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | | | | 02. |
| III. | Egyéb bevételek | 8 458 | | 53 480 | 03. |
| | III. sorból: visszaírt értékvesztés | | | | 04. |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 2 876 | | 12 125 | 05. |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 10 098 | | 32 699 | 06. |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 2 124 | | 4 654 | 07. |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 1 | | 1 091 | 08. |
| | VII. sorból: értékvesztés | | | | 09. |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | -6 149 | | 8 716 | 10. |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 3 | | 4 | 11. |
| | VIII. sorból: értékelési különbözet | | | | 12. |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | | | | 13. |
| | IX. sorból: értékelési különbözet | | | | 14. |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 3 | | 4 | 15. |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.) | -6 146 | | 8 720 | 16. |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.) | -6 146 | | 8 720 | 20. |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 0 | | 3 518 | 21. |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.) | -6 146 | | 5 202 | 22. |

Keltezés: Biatorbágy, 2018. április 24

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

2017.12.31.

Egyszerűsített éves beszámolójához

I.

1) A vállalkozás bemutatása

A Kft-t 2015. november 26-án Biatorbágy Város Önkormányzata alapította.

A Kft-t 13-09-178204 számon a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága 2015.12.16-án bejegyezte.

Székhelye: 2051 Biatorbágy, Baross G.u.2/a.

Fióktelephelye: 2051 Biatorbágy, Baross G.u.1.

Alapítói vagyona : 7.706.741.- Ft nem pénzbeli hozzájárulás

Tulajdonos: Biatorbágy Város Önkormányzata **100%**

Képviselőre jogosult: Dr. Tóth Márton László ügyvezető

A cég tevékenységi köre:

- **Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása**
- Napilapnyomás
- Könyvkiadás
- Napilapkiadás
- Folyóíra, időszaki kiadvány kiadása
- Egyéb kiadói tevékenység
- Film-,videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Film-, video-,televízióműsor- gyártás
- Film-, video-,televízióprogram terjesztése
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Hírügynökségi tevékenység
- Médiareklám
- Fényképészet
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Aláírássra jogosult:

Dr. Tóth Márton László 2051 Biatorbágy, Móricz Zs.utca 2.

A könyvviteli szolgáltatások vezetésével megbízott: Fair Play Bt. 2051 Biatorbágy,
Bajcsy Zs.u.11.

Felelős személy neve: Szakácsné Hetes Zsuzsanna

Könyvelő: Szabó Orsolya

Regisztrációs szám: 176280

A Kft. adóügyeiben a NAV Pest Megyei Adó-és Vámigazgatósága az illetékes.

Adószáma: 25427828-2-13

A beszámoló adónem váltás miatt 2017. április 1 – 2017. december 31. időszakot öleli fel.
2017. április 1-től a kisvállalati adó (KIVA) hatálya alatt adózik.

2) **A Kft.** számviteli politikája a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően került összeállításra, az eszközök és források értékelésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

Az értékcsökkenés elszámolása:

- Bruttó érték alapján lineáris módszerrel, a várható használati időtartam alapján történik, s elszámolására évvégén, vagy az eszköz kivezetésekor kerül sor.
- Az évközben bekövetkezett változások elszámolása a naptári napok számának meghatározásával történik. A cég él a 100.000 Ft alatti egyedi előállítási, vagy beszerzési értékű tárgyi eszköz azonnali – használatbavételi értékcsökkenési leírásának lehetőségével.
- A még használatba nem vett 14,5 és 33 %-os leírási kulcs alá tartozó tárgyi eszközöket 50 %-os értékcsökkenés alapulvételével is elszámolhatja.
- A vállalkozás 20%-nál magasabb piaci értékváltozás esetén számol el terven felüli értékcsökkenést, illetve írja azt vissza. Ilyen tételt a jelen beszámoló nem tartalmaz.

A vállalkozás az alábbi értékcsökkenési kulcsokat alkalmazza:

| | |
|--|--------|
| Szellemi termékek | 33 % |
| Szoftver termékek | 33 % |
| Telek | 0 % |
| Épületek, építmények: | 2 % |
| Bérbe adott épületek | 5 % |
| Idegen ingatlanok | 6 % |
| Egyéb járművek | 20 % |
| Üzemi gépek, berendezések: | 14,5 % |
| Számítástechnikai berendezések, felszerelések | 33 % |
| Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések | 14,5 % |
| Üzemkörön kívüli berendezések: | 14,5 % |
| Tenyészállatok | 12,5 % |

A vagyonkezelésre átvett eszközök értékcsökkenési leírását elhasználódási idejük alapján összeghatártól függetlenül egyenként értékeli.

Maradványértéket az ingatlanok eszközcsoportnál, a 10 millió Ft összeget meghaladó, de az 5 évet meg nem haladó használati idővel rendelkező meghatározó jelentőségű gépi eszközknél, valamint a gépjárműveknél alkalmaz a vállalat. A maradványérték az ingatlan bekerülési értékének 10 %-a jelentős gépeknél és gépjárműveknél az egy éves amortizáció összege. A tárgyi eszköz maradványértékének megállapítás a cégvezetés feladata, egyedi elbírálás szerint, melyet évenként újra értékeli.

A kötelezettségek és követelések értékelésére az óvatosság elvének betartásával került sor.

- A kötelezettségek a kifizetendő összegben szerepelnek a mérlegben.
- A pénzeszközök banki kivonattal egyező összegben kerülnek kimutatásra.

A Kft mérlegét az „A” változat, eredménykimutatását összköltség eljárással, az „A” változat szerint készíti.

Mérlegkészítés időpontja: 2018. április 12.

A vállalkozás nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével.

A vállalkozás a jelentős hibát az adott üzleti év mérleg főösszegének 2 %-ában vagy 1 millió Ft-ban határozta meg.

Értékvesztést a készletek piaci értékének 20 %-nál nagyobb változása esetén számolna el a vállalkozás. Ilyen tétel elszámolására beszámolóban nem került sor.

A vállalkozás adósait egyedileg minősíti, elhatározása szerint minden 100.000 Ft feletti összeg esetén. Adósokkal nem rendelkezik jelenleg.

Minden 500.000 Ft feletti behajthatatlannak minősülő követelést jogi úton próbál rendezni. Ezen összeg alatt a behajtási költség háromszorosát tekinti határnak. A beszámoló évében ilyen pert nem kényszerült indítani.

A céltartalék képzés a számviteli politika szerint:

- Céltartalék várható kötelezettségekre: olyan ráfordítások, melyek harmadik féllel kapcsolatban, várhatóan, vagy bizonyosan felmerülnek a jövőben, múltbeli vagy folyamatban lévő ügyletekből származik, és azokra a szükséges fedezetet a cég más módon nem biztosította. Képzése kötelező. A cég nem képzett végkielégítésre és elmaradt karbantartásra céltartalékot.
- Céltartalék jövőbeni költségekre: olyan költségek, melyek valószínűsíthetően, várhatóan időszakonként ismétlődően, jelentős összegben, a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján felmerülnek, de összegük, vagy felmerülésük időpontja bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.
- Egyéb céltartalék: az előzőeken kívül eső, más címen képzett céltartalék, amelynek létrehozásával a vállalat nem él.

II.

1) A Kft. pénzügyi helyzete a mérleg szerinti képnek megfelelően alakult.

2) A 2. 3. 4. és 5. sz. mellékletként bemutatásra kerülnek azok a mérleg – és eredményadatok, melyek összehasonlító elemzés alapját képezhetik.

3)

Saját tőke alakulása az üzleti évben

| Mérleg sor | 2017.03.31 | Változás | 2017.12.31 |
|--------------------------------|---------------|----------|---------------|
| Jegyzett tőke | 7 707 | | 7 707 |
| Jegyzett, be nem fizetett tőke | | | |
| Tőketartalék | | | |
| Eredménytartalék | 15 422 | -6 146 | 9 276 |
| Értékelési tartalék | | | |
| Adózott eredmény | -6 146 | 6 146 | 5 202 |
| Összesen: | 16 983 | 0 | 22 185 |

4)

Követelések

| | eFt |
|------------------|--------------|
| Vevők | 796 |
| ÁFA | 1 567 |
| Összesen: | 2 363 |

5)

Kötelezettségek

| | eFt |
|----------------------------|--------------|
| Rövid lej.köt. | |
| Szállítók | 890 |
| KIVA | 1 462 |
| Mv.-ból származó SZJA | 527 |
| Kifizetői SZJA | 1 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 1 |
| Iparüzési adó | 603 |
| Egészségbirt. Járulék | 270 |
| Nyugdíjjárulék | 353 |
| Magánszemélyt terhelő ekho | 109 |
| Kifizetőt terhelő ekho | 168 |
| Összesen: | 4 384 |

6)

Aktív időbeli elhatárolások

| | eFt |
|--------------------------|------------|
| Domain regisztáriós ktg. | 1 |

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

| | eFt |
|--------------------------------|------------|
| Mérlegforduló előtti ktg-ek: | |
| - Szerzői jogvédő díj | 93 |
| - Telefon,internet | 31 |
| - Informatikai tanácsadás dec. | 102 |
| - UPC vonal bérlet | 60 |
| Összesen: | 286 |

7)

Bevételek alakulása

| | előző év | tárgyév |
|------------------|-----------------|----------------|
| Hírdetések | 492 | 3 337 |
| Műsorgyártás | | 2 468 |
| Összesen: | 492 | 5 805 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Egyéb bevételek | | |
| Önkormányzati támogatás | 8 457 | 52 882 |
| Tárgyi eszköz értékesítés | 0 | 564 |
| Továbbszámlázott ktg. | | 32 |
| Kerekítések | 1 | 2 |
| Összesen: | 68 148 | 53 480 |

Pénzügyi műveletek bevételei

| | | |
|------------------|----------|----------|
| Bankkamat | 3 | 4 |
| Összesen: | 3 | 4 |

8) Hátrasorolt kötelezettségek

Kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek.

9) Foglalkoztatott munkavállalók

A beszámoló időszakában a vállalkozás átlagosan 11 főt foglalkoztatott.
Az ügyvezető munkaviszonyban látja el teendőit.

10)

KIVA és eredmény megállapítása:

| Megnevezés | Adatok ezer Ft-ban |
|---|--------------------|
| Adózás előtti eredmény | 8 720 |
| TBj. szerinti járulékalap | 26 756 |
| Kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesített kedvezmény | -1 617 |
| Pénztár értékének csökkenése | -13 |
| KIVA alap | 25 126 |
| Kisvállalati adó | 3 518 |
| Adózás utáni eredmény | 5 202 |

11) A társaság környezetre káros tevékenységet nem végez.

Biatorbágy, 2018-04-24

Vállalkozás képviselőjére jogosult aláírása

Mellékletek:

- 1.sz.: Befektetett eszköz tükör
- 2.sz.: Az eredmény és jövedelmezőség alakulása
- 3.sz.: A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói
- 4.sz.: A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói
- 5.sz.: A költség szerkezet alakulása („A”)

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 5 | 4 | 2 | 7 | 8 | 2 | 8 | 6 | 0 | 2 | 0 | 5 | 7 | 2 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztika számjel

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 7 | 8 | 2 | 0 | 4 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

1. számú melléklet

BEFEKTETT ESZKÖZ TÜKÖR

A vállalkozás megnevezése: Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Az üzleti év időszaka: 2017.04.01.-2017.12.31.

adatok ezer forintban

| Sor sz. | A tétel megnevezése | BRUTTÓ ÉRTÉK | | | | | HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS | | | | | NETTÓ ÉRTÉK | | ÉRTCSÖK. |
|---------|---|--------------|-----------|-----------|-----------|-------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|------------|----------|
| | | | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | | | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás | | KSZÉ | KSZÉ | |
| | | 2017.04.01 | | | | 2017.12.31 | 2017.04.01 | | | | 2017.12.31 | 2017.04.01 | 2017.12.31 | |
| a | b | c | d | e | f | g=c+d-e+/-f | h | i | j | k | l=h+i-j+/-k | m=c-h | n=g-l | o |
| 01 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 1 525 | 3 341 | 0 | 0 | 4 866 | 1 525 | 193 | 0 | 0 | 1 718 | 0 | 3 148 | 0 |
| 02 | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | | | | | | | | | | | |
| 03 | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | | | | | | | | | | | |
| 04 | 3. Vagyoni értékű jogok | | | | | | | | | | | | | |
| 05 | 4. Szellemi termékek | 1 525 | 3 341 | | | 4 866 | 1 525 | 193 | | | 1 718 | 0 | 3 148 | 1 718 |
| 06 | 5. Üzleti vagy cégérték | | | | | | | | | | | | | |
| 07 | 6. Immat.javakra adott előlegek | | | | | | | | | | | | | |
| 08 | 7. Immat.javak értékhelyesbítése | | | | | | | | | | | | | |
| 09 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 20 629 | 5 521 | 563 | 0 | 25 587 | 4 596 | 4 461 | 79 | 0 | 8 978 | 16 033 | 16 609 | 8 978 |
| 10 | 1. Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.j. | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 2. Műszaki berendezések, gépek, járm | 19 725 | 4 915 | 563 | | 24 077 | 4 008 | 4 264 | 79 | | 8 193 | 15 717 | 15 884 | 8 193 |
| 12 | 3. Egyéb berend., felszerelések, jármű | 904 | 606 | | | 1 510 | 588 | 197 | | | 785 | 316 | 725 | 785 |
| 13 | 4. Tenyészállatok | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | 5. Beruházások, felújítások | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | | | 0 | | 0 |
| 15 | 6. Beruházásokra adott előlegek | | | | | | | | | | | | | |
| 16 | 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | III. BEFEKTETT PÜ-I ESZKÖZ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 1. tartós rész.kapcs.vállalkozásban | | | | | | | | | | | | | |
| 19 | 2. Tartósan adott kölcsön kapcs.váll. | | | | | | | | | | | | | |
| 20 | 3. Egyéb tartós részesedés | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | 4. Tartósan adott kölcs. e.rész.visz.v. | | | | | | | | | | | | | |
| 22 | 5. Egyéb tartósan adott kölcsön | | | | | | | | | | | | | |
| 23 | 6. Tartós hitelv.megtes.értékpapír | | | | | | | | | | | | | |
| 24 | 7. Befektett pü-i eszköz.ért.hely. | | | | | | | | | | | | | |
| 25 | A. Befektett eszközök | 22 154 | 8 862 | 563 | 0 | 30 453 | 6 121 | 4 654 | 79 | 0 | 10 696 | 16 033 | 19 757 | 8 978 |

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

2017.12.31

adatok ezer forintban

| AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI | Előző év | Tárgyév |
|--|---------------|--------------|
| Üzemi tevékenység eredménye | -6 146 | 8 720 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | 3 | 4 |
| | | |
| Adózás előtti eredmény összesen | -6 143 | 8 724 |
| Adózott eredmény | -6 146 | 5 202 |

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Mérleg hivatkozás | Előző év | Tárgyév |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------|---------|
| Árbevétel arányos üzemi eredmény | Üzemi tev. eredménye | Er.A. | | |
| | Értékesítés nettó árbevétele | Er.I. | | |
| | | | -1249,80% | 150,15% |
| Tőkearányos adózott eredmény | Adózott eredmény | Er.F. | | |
| | Saját tőke | D. | | |
| | | | -36,19% | 23,45% |
| Eszközhatékonyság | Adózott eredmény | Er.F. | | |
| | Teljes eszközállomány | A+B+C | | |
| | | | -31,53% | 19,37% |

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

2017.12.31

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Mérleg hivatkozás | Előző év | Tárgy év |
|----------------------------|---|------------------------|----------|----------|
| Likviditási mutató | Forgóeszközök | B | | |
| | Rövid lejáratú kötelezettségek | F.III. | 137,89% | 161,88% |
| Likviditási gyorsráta | Pénzeszközök + ért.pap.+ követelések | B.IV. + B.III. + B.II. | | |
| | Rövid lejáratú kötelezettségek | F.III. | 126,84% | 155,57% |
| Készpénzlikviditás | Pénzeszközök + ért.pap. | B.IV. + B.III. | | |
| | Rövid lejáratú kötelezettségek | F.III. | 91,94% | 101,67% |
| Nettó működő tőke | Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek | B - F.III. | 950 | 2 713 |
| Vevőkintlévőség (napokban) | Záró vevőállomány | B.II.1. | | |
| | Átlagos napi árbevétel | Er.I./365 | 43,03 | 49,99 |

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

2017.12.31

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Mérleg hivatkozás | Előző év | Tárgy év |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------|----------|----------|
| Tőkeszerkezeti mutató | Saját tőke | D | 677,42% | 506,04% |
| | Kötelezettségek | F | | |
| Saját tőke - jegyzett tőke aránya | Saját tőke | D | 220,36% | 287,86% |
| | Jegyzett tőke | D.I. | | |
| Befektetett eszközök fedezettsége | Befektetett eszközök | A | 94,41% | 89,06% |
| | Saját tőke | D | | |
| Vagyonszerkezet | Befektetett eszközök | A | 463,78% | 278,39% |
| | Forgóeszközök | B | | |
| Befektetett eszközök aránya | Befektetett eszközök | A | 82,26% | 73,57% |
| | Teljes eszközállomány | A+B+C | | |

Biatorbágyi Községi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A költségszerkezet alakulása ("A")

2017.12.31

| A tétel megnevezése | Előző év ezer forintban | Tárgy év ezer forintban |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Nettó árbevétel | 492 | 5 805 |
| Saját termelésű készletek állományváltozása | 0 | 0 |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 0 | 0 |
| Bruttó átbevétel (termelési érték) | 492 | 5 805 |
| Egyéb bevétel | 8 458 | 53 480 |
| Összes bevétel | 8 950 | 59 285 |
| Anyagköltség | 19 | 239 |
| Igénybevett szolgáltatások értéke | 2 047 | 11 614 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 60 | 272 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | 0 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 750 | 0 |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen | 2 876 | 12 125 |
| Bérköltség | 8 339 | 31 826 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 17 | 31 |
| Bérráulékok | 1 742 | 842 |
| Személyi jellegű ráfordítások összesen | 10 098 | 32 699 |
| Értékcsökkenési leírás | 2 124 | 4 654 |
| Egyéb ráfordítások | 1 | 1 091 |
| Összes költség és ráfordítás | 15 099 | 50 569 |
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | -6 149 | 8 716 |

Főkönyvi kivonat

időszak után március 2017

PR13f

| Számla M E G N E V E Z É S | NYITÓ-EGYENLEG | HAVI FORGALOM | | FORGALOM ÖSSZESEN | | EGYENLEG | |
|---|----------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | TARTOZIK | KÖVETEL | TARTOZIK | KÖVETEL | TARTOZIK | KÖVETEL |
| 11400 Szellemi termékek | 1.057.671,00 | 320.000,00 | | 467.236,00 | | 1.524.907,00 | |
| 11940 Szellemi termékek terv.sz szerint | 1.057.671,00- | | 467.236,00- | | 467.236,00- | | 1.524.907,00- |
| 13100 Termelőgép,ber.,szersz.,gyártó | 19.091.379,00 | | | | | 19.091.379,00 | |
| 13600 Kis értékű műszaki ber.,felsze | 554.782,00 | 78.724,00 | | 78.724,00 | | 633.506,00 | |
| 13900 Műsz.ber.,gépek,járm.terv szer | 2.172.658,00- | | 1.202.074,00- | | 1.202.074,00- | | 3.374.732,00- |
| 13960 Kis értékű műsz.ber. terv sz.é | 554.782,00- | | 78.724,00- | | 78.724,00- | | 633.506,00- |
| 14100 Üzemi (üzleti) gépek,berend.,f | 200.000,00 | | | | | 200.000,00 | |
| 14300 Irodai, igazgatási ber.és fels | | | | 153.535,00 | | 153.535,00 | |
| 14600 Kis értékű eszközök | 189.195,00 | 66.945,00 | | 361.742,00 | | 550.937,00 | |
| 14900 Egy.ber.,felsz.,jármű terv sz. | 22.503,00- | | 7.151,00- | | 7.151,00- | | 29.654,00- |
| 14930 Irodai,igazg.ber.,felsz.tsz.éc | | | 7.357,00- | | 7.357,00- | | 7.357,00- |
| 14960 Kis értékű eszközök értékcso | 189.195,00- | | 66.945,00- | | 361.742,00- | | 550.937,00- |
| 16100 Befejezetlen beruházások | | 465.669,00 | 465.669,00- | 1.061.237,00 | 1.061.237,00- | | |
| Osztály össz. 1 | 17.096.218,00 | 931.338,00 | 2.295.156,00- | 2.122.474,00 | 3.185.521,00- | 16.033.171,00 | |
| 22600 Tárgyi eszk.közül átsorolt any | 277.290,00 | | | | | 277.290,00 | |
| Osztály össz. 2 | 277.290,00 | | | | | 277.290,00 | |
| 31100 Belföldi követelések (Ft-ban) | 126.111,00 | | 123.063,00- | 188.341,00 | 256.794,00- | 57.658,00 | |
| 38100 Pénztár | 359.250,00 | 124.207,00 | 4.098,00- | 436.880,00 | 256.685,00- | 539.445,00 | |
| 38400 UniCredit Bank elsz. betétszla | 6.748.961,43 | 2.676.457,35 | 6.701.197,09- | 11.266.988,35 | 16.250.403,99- | 1.765.545,79 | |
| Osztály össz. 3 | 7.234.322,43 | 2.800.664,35 | 6.828.358,09- | 11.892.209,35 | 16.763.882,99- | 2.362.648,79 | |
| 41100 Jegyzett tőke | 7.706.741,00- | | | | | | 7.706.741,00- |
| 41300 Eredménytartalék | | | | | 15.422.250,43- | | 15.422.250,43- |
| 45410 Belföldi szállítók | 413.432,00- | 1.690.465,00 | 2.285.365,00- | 4.393.156,00 | 4.676.224,00- | 696.500,00- | |
| 46100 Társasági adó elszámolása | 1.647.000,00- | | | | | 1.647.000,00- | |
| 46210 Munkaviszonyból származó SzJA | 278.000,00- | 750.000,00 | 374.632,00- | 1.369.000,00 | 1.102.000,00- | 11.000,00- | |
| 46220 Kifizetői SZJA | 30.000,00- | 7.120,00 | 3.774,00- | 8.120,00 | 4.120,00- | 26.000,00- | |
| 46310 Egészségügyi hozzájárulás | 55.000,00- | 13.043,00 | 5.536,00- | 13.043,00 | 6.043,00- | 48.000,00- | |
| 46410 Egészségügyi hozzájár.teljesít | | 10.000,00 | 13.000,00- | 13.000,00 | 13.000,00- | | |
| 46600 Előzetesen felszámított ÁFA | | 241.671,00 | 566.695,00- | 566.695,00 | 566.695,00- | | |
| 46700 Fizetendő ÁFA | | 132.921,00 | 26.406,00- | 132.921,00 | 132.921,00- | | |
| 46800 ÁFA elszámolási számla | 2.886.000,00 | 566.921,00 | 2.635.921,00- | 566.921,00 | 2.635.921,00- | 817.000,00 | |
| 47100 Jövedelemelszámolási számla | 315.553,00- | 2.919.597,00 | 2.976.862,00- | 8.856.032,00 | 8.597.746,00- | 57.267,00- | |
| 47311 Egészségbizt.és munkaerőpiaci | 112.000,00- | 351.000,00 | 176.823,00- | 612.000,00 | 500.000,00- | | |
| 47320 9,5% Nyugdíjbiztosítási járulé | 177.000,00- | 502.470,00 | 252.649,00- | 908.470,00 | 731.470,00- | | |
| 47330 Szociális hozzájárulási adó | 460.000,00- | 1.021.309,00 | 514.506,00- | 1.944.309,00 | 1.504.309,00- | 20.000,00- | |
| 47350 Egyszerűsített fogl.közterhe | 15.000,00- | | | 15.000,00 | | | |
| 47370 Magánszemélyt terhelő ekho | 44.000,00- | 87.000,00 | 43.536,00- | 174.000,00 | 130.000,00- | | |
| 47371 Kifizetőt terhelő ekho | 60.000,00- | 115.000,00 | 57.714,00- | 233.000,00 | 173.000,00- | | |
| 47420 Szakképzési hozzájárulás | 26.000,00- | 72.317,00 | 36.580,00- | 131.317,00 | 106.317,00- | 1.000,00- | |
| 48210 Mérlegford.előtti kts., ráford | 731.854,00- | | | 731.854,00 | | | |
| 49100 Nyitómérleg számla | 15.422.250,43- | | | 15.422.250,43 | | | |
| Osztály össz. 4 | 24.607.830,43- | 8.480.834,00 | 9.969.999,00- | 36.091.088,43 | 36.302.016,43- | 24.818.758,43- | |
| 51151 Irodaszerek | | | | 16.410,00 | | 16.410,00 | |
| 51200 1 éven belül elh.anyagi eszk.k | | | | 2.905,00 | | 2.905,00 | |
| 51300 Egyéb anyagköltségek | | | | 79,00 | | 79,00 | |

Főkönyvi kivonat
időszak után március 2017

| Számla M E G N E V E Z É S | NYITÓ-EGYENLEG | HAVI FORGALOM | | FORGALOM ÖSSZESEN | | EGYENLEG | |
|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| | | TARTOZIK | KÖVETEL | TARTOZIK | KÖVETEL | TARTOZIK | KÖVETEL |
| 52050 Telefon, internet díjak | | 15.025,00 | | 42.517,00 | 20.938,00- | 21.579,00 | |
| 52051 Postaköltség | | 900,00 | | 1.915,00 | | 1.915,00 | |
| 52700 Könyvviteli szolgáltatás költs | | 50.000,00 | | 150.000,00 | | 150.000,00 | |
| 52701 Könyvvizsgálat költsége | | | | | 450.000,00- | | 450.000,00- |
| 52801 Biatorbágyi Körkép kivít.ktg-e | | 646.000,00 | | 1.294.000,00 | | 1.294.000,00 | |
| 52900 Egyéb igénybevett szolg.költség | | 557.000,00 | | 903.000,00 | | 903.000,00 | |
| 52901 Egyéb szolgál. kisadózótól | | 60.000,00 | | 126.460,00 | | 126.460,00 | |
| 53100 Hatós.igazg.,szolg.díjak,illet | | | | 3.000,00 | | 3.000,00 | |
| 53210 Bankköltségek,forgalmi jutalék | | 23.107,09 | | 57.017,99 | | 57.017,99 | |
| 54100 Bérköltség | | 2.929.595,00 | | 8.550.479,00 | 211.268,00- | 8.339.211,00 | |
| 55900 Egyéb személyi jellegű kifizet | | 1.740,00 | | 2.086,00 | | 2.086,00 | |
| 55910 Reprezentációs költségek | | 3.198,00 | | 14.691,00 | | 14.691,00 | |
| 56120 Reprezentáció utáni SZJA | | 2.034,00 | | 2.034,00 | | 2.034,00 | |
| 56130 Szociális hozzájárulási adó | | 514.506,00 | | 1.504.309,00 | 46.479,00- | 1.457.830,00 | |
| 56200 Egészségügyi hozzájárulás | | 5.536,00 | | 6.043,00 | | 6.043,00 | |
| 56371 Munkáltató által fiz.EKHO | | 57.643,00 | | 172.929,00 | | 172.929,00 | |
| 56400 Szakképzési hozzájárulás | | 36.580,00 | | 106.317,00 | 3.169,00- | 103.148,00 | |
| 57100 Terv szerinti értéksökkenési | | 1.683.818,00 | | 1.683.818,00 | | 1.683.818,00 | |
| 57200 Haszn.vételkor egy össz.elsz.é | | 145.669,00 | | 440.466,00 | | 440.466,00 | |
| 59510 Anyagköltség átvezetési számla | | | 19.394,00- | | 19.394,00- | | 19.394,00- |
| 59520 Igénybevett szolg. költs.átv.s | | | 2.046.954,00- | | 2.046.954,00- | | 2.046.954,00- |
| 59530 Egyéb szolg.költs.átvezetési s | | | 60.017,99- | | 60.017,99- | | 60.017,99- |
| 59540 Bérköltség átvezetési számla | | | 8.339.211,00- | | 8.339.211,00- | | 8.339.211,00- |
| 59550 Személyi jell.egyéb kif.átv.sz | | | 16.777,00- | | 16.777,00- | | 16.777,00- |
| 59560 Bérjárulékok átvezetési számla | | | 1.741.984,00- | | 1.741.984,00- | | 1.741.984,00- |
| 59570 Értéksökkenési leírás átv.szám | | | 2.124.284,00- | | 2.124.284,00- | | 2.124.284,00- |
| Osztály össz. 5 | | 6.732.351,09 | 14.348.621,99- | 15.080.475,99 | 15.080.475,99- | | |
| 81000 Anyagjellegű ráfordítások | | 2.126.365,99 | | 2.126.365,99 | | 2.126.365,99 | |
| 81500 Eladott (közvetített) szolg.ér | | 250.000,00 | | 750.000,00 | | 750.000,00 | |
| 82000 Személyi jellegű ráfordítások | | 10.097.972,00 | | 10.097.972,00 | | 10.097.972,00 | |
| 84000 Értéksökkenés | | 2.124.284,00 | | 2.124.284,00 | | 2.124.284,00 | |
| 86990 Kerekítés | | 742,00 | | 742,00 | | 742,00 | |
| Osztály össz. 8 | | 14.599.363,99 | | 15.099.363,99 | | 15.099.363,99 | |
| 92101 Hirdetés árbevétele | | | 97.799,00- | | 492.298,00- | | 492.298,00- |
| 96101 Önkormányzati Támogatás | | | | | 8.456.800,00- | | 8.456.800,00- |
| 96990 Kerekítési különbözet | | | 1.490,00- | | 1.490,00- | | 1.490,00- |
| 97320 Kamatozó értékpapír kapott kam | | | 3.127,35- | | 3.127,35- | | 3.127,35- |
| Osztály össz. 9 | | | 102.416,35- | | 8.953.715,35- | | 8.953.715,35- |
| ESZKÖZ-FORRÁS ÖSSZESEN | | 12.212.836,35 | 19.093.513,09- | 50.105.771,78 | 56.251.420,42- | | 6.145.648,64- |
| RÁFORDÍTÁS-BEVÉTEL ÖSSZESEN | | 21.331.715,08 | 14.451.038,34- | 30.179.839,98 | 24.034.191,34- | 6.145.648,64 | |
| FŐKÖNYVI KIVONAT ÖSSZESEN | | 33.544.551,43 | 33.544.551,43- | 80.285.611,76 | 80.285.611,76- | | |
| Havi veszteség/ Éves veszteség | | | 6.880.676,74- | | 6.145.648,64- | | |