

MEZŐKÖVESDI MÉDIA NONPROFIT KFT

KSH: 22269153-5814-113-05

CÉGJEGYZÉKSZÁM.: 05-09-017756

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Általános összefoglalás

A Kiegészítő melléklet a Mezőkövesdi Média Nonprofit Kft. 2012. január1-től december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről készült.

A jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. számú törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A társaság jogelődje a Mezőkövesdi Média Kht. 2006. február 1-én alakult. A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvénynek megfelelően a Kht. 2009. április 29. napján a létesítő okirat módosításával átalakult Nonprofit Kft.-vé, közhasznúsági fokozatának megtartásával. A Társaság Mezőkövesd Város Önkormányzatával, mint a társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervvel, írásbeli megállapodást kötött a kedvezményezett tevékenységek tekintetében.

Cégjegyzékszám: 05-09-017756

Közhasznúság kezdete: 2006. február 1.

A Társaság székhelye: 3400 Mezőkövesd Szent L. tér 17.

A Társaság telephelye 3400 Mezőkövesd Szent L. tér 17.

Adószáma: 22269153-2-05

A Társaság Alapítója: Mezőkövesd Város Önkormányzata.

A Társaság közhasznú tevékenységei közül a lapkiadás és a televíziós műsorszolgáltatás a legjelentősebb, vállalkozói tevékenységei közül kiemelkedő az európai uniós projektek kommunikációs tevékenységének ellátása.

A mérlegzárás időpontja: 2013. 03. 31.

A mérleg forduló napja: 2012. 12. 31.

A beszámoló aláírására kötelezett személy adatai: Szabó Gergely

Címe: 3555. Harsány Kossuth u. 20.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Végh Dudás Mária PM reg.sz. 150392

Címe: 3529. Miskolc Szilvás u. 22.

A Társaság választott könyvvizsgálója: B és Társa Könyvvizsgáló Iroda Kft.

Címe: 3300 Eger Nagy-Eged u. 13.

A Könyvvizsgáló személye: Beszedá István MKVK szám: 000010

A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

A 2012-es év gazdálkodásának adatait a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója tartalmazza. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból áll, melyek együttesen részét képezik a kiegészítő mellékletnek. A Társaság kettős könyvvitelt vezet.

Az eszközök és források értékelése

Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe. Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba, az értékcsökkenési halmozott összegével csökkentve épültek be a mérlegbe. A Társaság nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti értéken épülnek az eszközök közé, a Társaságnak jelenleg nincsenek ilyen eszközei.

Készletek: tényleges beszerzési áron vannak nyilvántartva. A Társaság a kereskedelmi árukészletről nem vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként könyvelik le. A tételes leltárfelvételre 2012. december 31-én került sor. A leltár kiértékeléskor a tényleges készletérték a tényleges beszerzési áron került a mérlegbe. Készlet kizárólag könyv beszerzésből áll.

A követelések bekerülési értéken kerültek a mérlegbe, 2012. évben az éven túli vevőkövetelésekre értékvesztés került elszámolásra. A kötelezettségeket szintén bekerülési értéken tartja nyilván.

A pénzeszközök: könyv szerinti értéken szerepelnek a mérlegben. A bankszámlán levő pénzeszköz egyenlege megegyezik az utolsó bankkivonat záró egyenlegével, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékekkel került a mérlegbe.

A Társaságnak 2012. évben volt aktív időbeli elhatárolása, folyóirat előfizetés és biztosítási díjakból. Passzív időbeli elhatárolások között a 2013. évben számlázott könyvelési, könyvvizsgálati díj, energia és telefondíjak szerepelnek.

Mérleg

A mérleg főösszeg 20.588 E .Ft.

Eszközök

A befektetett eszközök

A tárgyi eszközök adatai: A tárgyi eszközök forduló napi nettó értéke: 2.744 E. Ft volt. A társaság az értékcsökkenési leírás elszámolásához egyedileg állapítja meg a leírási kulcsokat.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya: 17.806 E. Ft. volt, ebből a Követelések értéke: 10.834 E. Ft.

7

Pénzeszközök

A pénzeszközök összege: 6.808 E. Ft

Források

Saját tőke

A társaság saját tőkéje 15.897 E. Ft

Jegyzett tőke: 3.000 E. Ft

Az eredménytartalék : 5.925 E. Ft

Tárgyévi eredmény 6972 E. Ft, ebből az alaptevékenységre jutó 4.594 E. Ft. A társaság vállalkozói tevékenységéből származó eredmény 2.378 E. Ft.

Céltartalék

A társaság a tárgyidőszak végén céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettsége, valamint hátrasorolt kötelezettsége nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek: Az év végi záró állomány: 4.257 E. Ft, mely a szállítói kötelezettségekből, a december havi bér-és járulék kötelezettségekből, és társasági adóból áll.

Passzív időbeli elhatárolások:

A társaság passzív időbeli elhatárolásának értéke: 434 E. Ft

Eredmény kimutatás

Az értékesítés nettó árbevétele 13.459 E. Ft, amely megegyezik a vállalkozási tevékenység árbevételével.

Az egyéb bevételek között a közhasznú tevékenységre kapott önkormányzati és költségvetési támogatások szerepelnek 23.396 E. Ft értékben.

A Társaság legjelentősebb közhasznú tevékenysége újságkiadás, illetve televíziós műsorszolgáltatás.

A vállalkozói tevékenység árbevétele. 13.461 E. Ft.

Vállalkozási tevékenység keretében a társaság rádiós műsorgyártással, könyvértékesítéssel, újság-és képújság hirdetéssel, nyomdai előkészítéssel, videó felvétel sokszorosítással és európai uniós projektek kommunikációs tevékenységének ellátásával foglalkozik.

A Közhasznú tevékenység költségei:

A költségek tételes elkülönítésének hiányában, a felmerült kiadások a közhasznú és a vállalkozási árbevétel arányában kerülnek felosztásra. Az összes ráfordítás 29.610 E. Ft volt, melyből a közhasznú tevékenység ráfordítása 18.802 E. Ft, a vállalkozási tevékenység ráfordítása 10.808 E. Ft.

Társasági adó fizetési kötelezettség: a Tao. Tv. 6. számú mellékletének C, fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységének az adóévi összes bevételéhez viszonyított aránya: 62,4 %. Ennek következtében a 731 E. Ft. társasági adóból 456 E. Ft.-ot adókedvezményként érvényesíthet. A Kft. Társasági adó fizetési kötelezettsége 275 E. Ft.

Létszám és bérgazdálkodás

A 2012.évi átlagos állományi létszám 7 fő volt, a részükre kifizetett bruttó bér 8683 E.
Ft. A béreket terhelő járulékok összege: 2055 E. Ft.

A Nonprofit Kft. besorolása közhasznú, ezért a 350/2011. évi Kormányrendelet szerinti közhasznúsági mellékletet csatoljuk.

Mezőkövesd, 2013. április 25.

MEZŐKÖVESDI MÉDIA NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
3400 Mezőkövesd, Szent L. tér 17.
Adószám: 22269153-2-05
Számjelszám: 11734107-20117799

.....
Szabó Gergely
ügyvezető igazgató