

**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. 2013. január 1-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: 2014. 03. 31.

A mérleg forduló napja: 2013. 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 könyvvezetés

A 2013-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 2013. 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, 2013. 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 2013. évben volt aktív időbeli elhatárolása, folyóirat előfizetés és biztosítási díjakból.

Passzív időbeli elhatárolások között a 2014. évben számlázott, könyvvizsgálati díj, energia és telefondíjak szerepelnek.

## **Mérleg**

A mérleg főösszeg 19.781 E Ft.

Eszközök

*A befektetett eszközök*

A tárgyi eszközök adatai: A tárgyi eszközök forduló napi nettó értéke: 3.009 E. Ft volt. A társaság az értékcsökkenési leírás elszámolásához egyedileg állapítja meg a leírási kulcsokat.

*Forgóeszközök*

A forgóeszközök állománya: 16.738 E. Ft. volt, ebből a Követelések értéke: 9.998 E. Ft.

### *Pénzeszközök*

A pénzeszközök összege: 6.561 E. Ft

### *Források*

#### *Saját tőke*

A társaság saját tőkéje 17.888 E. Ft

Jegyzett tőke: 3.000 E. Ft

Az eredménytartalék : 12.896 E. Ft

Tárgyévi eredmény 1.992 E. Ft, ebből az alaptevékenységre jutó 211 E. Ft. A társaság vállalkozói tevékenységéből származó eredmény 1.781 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 1.573 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: 320 E. Ft

### **Eredmény kimutatás**

Az értékesítés nettó árbevétele 8.186 E. Ft, amely megegyezik a vállalkozási tevékenység árbevételeivel.

Az egyéb bevételek között a közhasznú tevékenységre kapott önkormányzati támogatások szerepelnek 23.000 E. Ft értékben.

A Társaság legjelentősebb közhasznú tevékenysége újságkiadás, illetve televíziós műsorszolgáltatás.

A vállalkozói tevékenység árbevétele. 8.213 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 29.166 E. Ft volt, melyből a közhasznú tevékenység ráfordítása 21.219 E. Ft, a vállalkozási tevékenység ráfordítása 7.947 E. Ft.

Társasági adó fizetési kötelezettség: a Tao. Tv. 6. számú mellékletének C, fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységének az adóévi összes bevételéhez viszonyított aránya: 73.7 %. Ennek következtében a 210 E. Ft. társasági adóból 155 E. Ft.-ot adókedvezményként érvényesíthet. A Kft. Társasági adó fizetési kötelezettsége 55 E. Ft.


### **Létszám és bérigazgatás**



A 2013.évi átlagos állományi létszám 6 fő volt, a részükre kifizetett bruttó bér  
9539 E Ft. A béreket terhelő járulékok összege: 2041 E Ft.

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

Mezőkövesd, 2014. május 09.



Szabó Gergely  
ügyvezető igazgató

MEZŐKÖVESDI MEDIA NONPROFIT  
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG  
3400 Mezőkövesd, Szent L. tér 17.  
Adószám: 22269153-2-05  
Számlelőszám: 11734107-00117799