

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. 2014. 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: 2015. 03. 31.

A mérleg forduló napja: 2014. 12. 31.

A beszámoló aláírására kötelezett személy adatai: Szabó Bodnár Ágota

Címe: 3555 Harsány Kossuth u. 20.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Véghe 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.

Személyesen eljáró könyvvizsgáló: Beszedes István MKVK szám: 000010

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A 2014-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 2014. december 31-én került sor. A leltár kiértékeléskor a tényleges készletérték a tényleges beszerzési áron került a mérlegbe. Készlet kizárólag könyv és naptár beszerzésből áll.

A követelések bekerülési értéken kerültek a mérlegbe, 2014. 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 2014. évben aktív időbeli elhatárolása folyóirat előfizetés és biztosítási díjakból keletkezett.

Passzív időbeli elhatárolások között a 2015. évben számlázott energia és telefondíjak szerepelnek.

Mérleg

A mérleg főösszeg 21.263 E Ft.

Eszközök

A befektetett eszközök

A tárgyi eszközök adatai: A tárgyi eszközök forduló napi nettó értéke: 2.141 E. Ft volt. A társaság az értékcsökkenési leírás elszámolásához egyedileg állapítja meg a leírási kulcsokat.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya: 19.071 E. Ft. volt, ebből a Követelések értéke: 16.201 E. Ft.

Pénzeszközök

A pénzeszközök összege: 2.666. E. Ft

Források

Saját tőke

A társaság saját tőkéje 17.940 E. Ft

Jegyzett tőke: 3.000 E. Ft

Az eredménytartalék : 14.888 E. Ft

Tárgyévi mérleg szerinti eredmény 52 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 3.264 E. Ft, mely a szállítói kötelezettségekből, a december havi bér-és járulékok kötelezettségekből áll.

Passzív időbeli elhatárolások:

A társaság passzív időbeli elhatárolásának értéke: 59 E. Ft

Eredmény kimutatás

Az értékesítés nettó árbevétele 5.562 E. Ft, amely megegyezik a vállalkozási tevékenység árbevételeivel.

Az egyéb bevételek között a közhasznú tevékenységre kapott önkormányzati támogatások szerepelnek 23.001 E. Ft értékben.

A rendkívüli bevételek között a behajtási költségátalány elengedett összege szerepel. Ennek értéke arányosan került megosztásra a közhasznú és a vállalkozási tevékenység között.

A Társaság legjelentősebb közhasznú tevékenysége újságkiadás, illetve televíziós műsorszolgáltatás.

Vállalkozási tevékenység keretében a társaság rádiós műsorgyártással, könyvértékesítéssel, újság-és képiújság 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 29495, E. Ft volt,

melyből a közhasznú tevékenység ráfordítása 29.551 E. Ft, a vállalászási tevékenység ráfordítása 5.751 E. Ft.

Létszám és bérgazdálkodás

A 2014.évi átlagos állományi létszám 6 fő volt, a részükre kifizetett bruttó bér

7.880 E Ft. A béreket terhelő járulékok összege: 2.805 E Ft.

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

Mezőkövesd, 2015. május 14.



Szabó-Bodnár Ágota

ügyvezető igazgató

MEZŐKÖVESDI MÉDIA NONPROFIT
KÖRLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
3400 Mezőkövesd, Szent L. tér 17.
Adószám: 22269153-2-05
Szám.laszám: 1173407-20117799