

Komáromi Városi Tv Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
2022. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete

Cégjegyzék száma: 11-09-014864

Adószám: 20531717-2-11

Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022. 12.31

Alapítás időpontja: 1999. augusztus 5.

Főtevékenység: Rádió-és Televízió műsorszolgáltatás

Tulajdonos: Komárom Város Önkormányzata

Könyvvizsgáló cég	Moore Stephens Wagner Kft	regisztrációs száma: 000581
Könyvvizsgáló	Wágner Vilmos	regisztrációs száma: 007038
Címe (székhelye)	2900 Komárom Száva utca 14.	

Éves könyvvizsgálati díj	440 000 Ft
Adótanácsadói díj	
Nem könyvvizsgálói szolgáltatás díja	
Összes díj	440 000 Ft

Beszámoló összeállításáért felelős regisztrált személy: Szabó Attiláné
PM regisztrációs szám: 121968

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.03./ Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámoló sor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

A befektetett eszközök között kizárólag olyan eszközök szerepelnek, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan szolgálják.

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	663		458	69 %	- 205
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak értékhelyesbitése					
Immateriális javak	663	0	458	69%	-205

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	163		85	52%	-78
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5105		3378	66%	-1727
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2129		1751	82%	-378
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése					
Tárgyi eszközök	7397	0	5214	70%	-2183

Jelentősebb beruházások

Adatok Ft-ban

Beruházások	Mennyiség	Bruttó	Értékcsökkenés	Nettó	Megjegyzés
Tablet iPad Air M1 64GB	1	351860	16861	334999	
Samsung Galaxy S22 ultra Black	1	178080	178080	0	
Samsung Galaxy A53 5G mobiltelefon	1	140470	140470	0	

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

Megnevezés	Bruttó érték (adatok eFt-ban)				Értékcsökkenés (Adatok eFt-ban)					Záró nettó érték (eFt)
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Terv szerinti	Terven felüli**	Állományból kivezetés	Összesen	
Alapítás-átszervezés	0				0					
Kísérleti fejlesztés	0				0					
Vagyoni értékű jogok	1724		360	1364	1060	206		360	906	458
Szellemi termékek	0									
Üzleti vagy cégérték	0									
Immateriális összes	1724		360	1364	1060	206		360	906	458
Ingatlanok + VÉJ*	542			542	379	79			458	84
Műszaki B; G; J	25002	53	493	24562	19897	1779		493	21183	3379
Egyéb B; G; J	10010	1069	915	10164	7881	1447		915	8413	1751
Tenyészállatok	0									
Tárgyi eszköz összes	35554	1122	1408	35268	28157	3305		1408	30054	5214
Összesen	37278	1122	1768	36632	29217	3511		1768	30960	5672

1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Vásárolt készlet nem volt.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készlet a társaságnak nem volt.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredmény befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

Vezető tisztségviselő neve	Lakhelye (címe)	Képviselési jogosultsága	Beosztása
Molnár Zoltán	2900 Komárom Torma köz 4.	ügyvezető	

Csoport megnevezése	Juttatások a tevékenységért	Előleg, kölcsön	Garancia	Nyugdíj kötelezettség
Vezető tisztségviselők	10 520 000			
FB tagok	3 120 000			
Igazgatóság				

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen

5 fő

Személyi jellegű kifizetések

E Ft

Munkavállalói csoport	Átlagos statisztikai létszám	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Alkalmazottak	5	36896	2910
Összesen	5	36896	2910

2.14./Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Érték (E Ft)
Adózás előtti eredmény	89
Értékcsökkenés	3510
Egyéb	46
Összes növelő	3556
Előző évi veszteség	0
Értékcsökkenés	3510
Összes csökkentő	3510
Korrigált adóalap	135
Fizetendő társasági adó	0

2.15./Követelések bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0		0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	32		24	75%	-8
Követelések értékelési különbözete					
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
Követelések	32	0	24	75%	-8

2.16./Kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú kötelezettségek	Rendezés	Záró érték	Megjegyzés
Szállítók, Vevők	396	396	
Kifizetői Szja	23	23	
Magánszemélytől levont szja	145	145	
Alkalmi munka járuléka	0	0	
TB járulék	246	246	
ÁFA	255	255	
Kifizetőt terhelő EKHO	18	18	
Magánszemélyt terhelő EKHO	443	443	
Levont nyugdíjjárulék			
Szociális hozzájárulási adó	276	276	
Késedelmi pótlék			
Iparüzési adó	13	13	
Társasági adó	0	0	
Egyéb kifizetések	52	52	
Összesen	1867	1867	

Rendezés= A mérlegkészítésig kiegyenlített

2.17./Pénzeszközök bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Pénztár, csekkek	18		49	272%	+31
Bankbetétek	8765		955	11%	-7810
Pénzeszközök	8783	0	1004	11%	-7779

2.18./Saját tőke bemutatása

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Jegyzett tőke	3000		3000		0
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken					
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék	9625		10853	113%	1228
Lekötött tartalék	0				
Értékelési tartalék					
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
Valós értékelés értékelési tartaléka					
Adózott eredmény	1228		89	7%	-1139
Saját tőke	13853	0	13942	100,6%	89

2.19./Az eredménykimutatás taglalása

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	V %	V E Ft
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2993		551	18%	-2442
Exportértékesítés nettó árbevétele					
Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2993	0	551	18%	-2442

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Tevékenység	Előző év	Tárgyév	V %	V E Ft
	Képűjság	198	363	183%	+165
	Reklámfilm készítés	0	0		
	Hírdetés újságban	0	0		
	Eszköz használatba adás, egyéb				
	Pályázathoz, sajtóközlemények, fotodokumentáció készítése	44	0	0	--44
	Nyilvánosság	2751	188	7%	-2563
Összesen		2993	551	18,4%	-2442

2.20./Vagyoni helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkeerősség (Saját tőke / Források)	73%	81%	111%
Kötelezettségek aránya (kötelezettségek/források)	16%	11%	68%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke/befektetett eszközök)	172%	246%	143%

2.21./Pénzügyi helyzet mutatói

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditás (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	287%	55%	19%
Likviditási gyors ráta ((forgóeszközök - készletek)/rövid lejáratú kötelezettségek)	287%	55%	19%

2.22./Jövedelmezőségi mutatók

Jövedelmezőség	Előző év	Tárgyév	Változás
Jövedelemarányos (Üzleti tevékenység eredménye/ (értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevétel))	2%	0,1%	5%
Tőke arányos (adózott eredmény/saját tőke)	9%	0,6%	7%
Élőmunka arányos (üzleti tevékenység eredménye/személyi jellegű ráfordítások)	2%	0,2%	10%
Eszköz arányos I. (üzleti tevékenység eredménye/(immateriális javak+tárgyi eszközök)	15%	2%	13%
Eszköz arányos II. (üzleti tevékenység eredménye/készletek)	0%	0%	0%
Létszám arányos (adózott eredmény/átlagos statisztikai létszám)	246	18	46%

Komárom, 2023.április 26.



Molnár Zoltán
ügyvezető