

Ceglédi TV Egyszemélyes Közhasznú Nonprofit Kft.

2700 CEGLÉD, Teleki utca 12.

Adószám: 18674815-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-129862

KSH-szám: 18674815-6020-572-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2018. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

CEGLÉD, 2019.05.09.

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával



A Ceglédi TV Egyszemélyes Közhasznú Nonprofit Kft. tevékenységét 1996. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Rádiós, televíziós műsorszolgáltatás.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 2700 CEGLÉD, Teleki utca 12.

Internetes honlapja: ctv@ctv.hu

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

Képviselőre jogosult:

Pap Zsolt, 1027 Budapest, Szász Károly utca 5.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: CONTO Könyvvizsgáló, Könyvelő, Adótanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság, elérhetősége: 2700 Cegléd, Teleki utca 38.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Riznerné Sajerman Éva. Regisztrációs száma: 001318.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Gulyás Csaba (5100 Jászberény, Bimbó utca 12.), nyilvántartási száma 007120.

Könyvvizsgáló cég: GMB Holding Pénzügyi Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1097 Budapest, Vaskapu utca 1. A. épület 2. emelet 1.), nyilvántartási száma .

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 518.160 Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a 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 (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cég jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióját javítani. Mindamelllett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések

L e k ö t ö t t t a r t a l é k :

Lekötött tartalék	Összeg (e Ft)
=====	=====
Leköt.tart.pótbefizetésb.	690.427
=====	=====
Ö s s z e s e n :	690.427

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
=====	=====
Munkaügyi közp. tám.	4.692
=====	=====

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Europa cinemas támogatás	2.735
3932-3/2014 art mozi támogatás	5.660
Tv médiaszolg.támogatás	5.373
Art mozi 3d vetítőrendszer támogatás	1.587
Mozi felújítás támogatás	55
56748-43/2015/muvesz emmi támogatás	145
Szerkesztő program écs. arányos támogatás	557
2017.évi écs.arányos támogatás	84
Ö s s z e s e n :	20.888

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Aramdíj teleki u.12.	481
Aramdíj jászberényi út 7.	116
Aramdíj batthyány u.	637
Vízdíj teleki u.12.	31
Vízdíj batthyány u. mozi	83
Gázdíj teleki u.12.	686
Gázdíj mozi	1.192
Segédanyag le nem vonható áfa	13
Segédanyag	631
Híradóhoz kapcsolódó segédanyag	6
Benzin	11
Gázolaj	384
Számlanyomtatvány	7
Irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv, szaklap	67
Art mozi irodaszer	88
Munkaruha, védőruha	122

Megnevezés	Költség (e Ft)
Ö s s z e s e n :	
	4.555

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak	853
Bérleti díjak	59
Karbantart.javítási ktg	1.815
Hirdetés, reklám ktg	19.818
2013.évi kamarai díj	-18
2017. évi szolg.	29
Utazási és kiküld.	8
Utazási és kik. ktg.18% áfás	13
Bérmunka szolgáltatáshoz kapcsolódó	2.797
Postaktg	152
Postaktg mozi	385
Internetktg cvtv	409
Mozi internetktg.	105
Telefonktg cvtv	241
Telefonktg. mozi	71
Fénymásolás,nyomdaktg	100
Ügyvédi és közjegyzői díj	14
Könyvelés, könyvvizsgálat	2.387
Érd.képv.és kamara díjak	236
Egyéb szolg. le nem vonható áfa	2.063
Egyéb igénybevett szolg.	7.942
Apáti bt./apáti print kft nyomtatási ktg.	21.989
It copy/firststep nyomt.ktg.	82
Filmfesztivál-mozi	9
Hull.száll.teleki u.12.	24

Költségnem	Költségek (e Ft)
Hull.száll.batthyány u.	49
Híradóhoz kapcs.hull.száll.,szennyvíz száll.	14
Batthyány utca szennyvízdíj	35
Videóterjesztés	4.396
Fürdő-város-országos kampány ktg.	359
Rendezvényekhez kapcs.ktg.	2.321
Tourinformhoz kapcsolódó ktg.	162
Ö s s z e s e n :	68.919

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatós.ig.szolg.díj,illet.	16
Frekvencia h. díj	199
Jogdíj	534
Filmkölcsönzés díja	13.783
Médiaszolgáltatási díj	600
Biztosítási díj	30
Bankköltség	1.262
Ö s s z e s e n :	16.424

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	4	14

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Bírság, késedelmi pótlék	30
Kártérít.kötbér,késed.kam	16
Lejárt utalványok miatti ráfordítás	41
Épitmény adó,gépj.adó	15
Cégautóadó	116
Kerekítési különbözet	1

Költségnem	Költség (e Ft)
=====	=====
=====	=====
Ö s s z e s e n :	219

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

M u t a t ó s z á m o k

Ceglédi TV Egyszemélyes Közhasznú Nonprofit Kft.

2700 CEGLÉD, Teleki utca 12.

Adószám: 18674815-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-129862

KSH-szám: 18674815-6020-572-13

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2018.12.31

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

