

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

2600 Vác, Köztársaság út 34. • Telefon: 27/510-103 •
30/606-8550 • Fax: 27/510-108 •
info@vacholding.hu • www.vacholding.hu •

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2016. május 19. napi ülésére

Szám:

kr5/2016

Tárgy:

Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegbeszámolója és
2016. évi üzleti terve

Melléklet:

6db

Előterjesztő:

Kegyes Zoltán ügyvezető igazgató

Készítette:

Mojzesné Zala Henriett főkönyvelő

Előzmény/korábbi
döntés:

Terjedelm:

42oldal

Bizottsági tárgyalások:

Gazd – Városüz. és Vagyongazd. Biz. 2016.
máj. 9-én tárgyalta

Döntéshozatal módja:

nyílt ülés (Mötv. 46. § /1/)

egyszerű többség (Mötv. 47.§ /2/)

Törvényességi

véleményezésre bemutatva Jogi Osztály

Törvényességi észrevétel:

Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta:

Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre
megkapta:

Fördös Attila polgármester

Váci Városimázs Nonprofit Kft.
2600 Vác, Kossuth u.21.

**Felügyelő Bizottság jelentése a 2016. május 19. napján tartandó
Képviselő-testület ülésére**

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és elfogadja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervét a 2015. üzleti év Egyszerűsített éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 42.075.000.-forint, a mérleg szerinti adózott eredmény -7.020.000.-forint veszteség. Meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

A Felügyelő-bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg. A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.

Vác, 2016. május 3.

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervét a 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 42.075.000 Ft mérlegfőösszeggel és -7.020.000 Ft veszteséggel és dönt a veszteség következő évekre történő elhatárolásáról.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Városimázs Kft. ügyv.ig.



Vác Város Önkormányzat

Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT

a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság 2016. május 09-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi mérlegbeszámolója és 2016. évi üzleti terve

41/2016.(V.09.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját 42.075.000,- Ft mérlegfőösszeggel és

-7.020.000,- Ft veszteséggel és dönt a veszteség következő évekre történő elhatárolásáról.

Egyben megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervét.

Határidő: 2016. máj. KT ülés

Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f.

**Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke**

A kivonat hitelélül:

Kovács Tímea



PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6. • Telefon: (27) 347-656

• e-mail: pkikft@invitel.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. tulajdonosának

A közhasznú egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Váci Városimázs Nonprofit Kft. (2600 Vác, Kossuth utca 21., cégjegyzékszám: 13 09 063279) mellékelt 2015. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 42.075 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -7.020 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékkunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a vállalkozó közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozó 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a közhasznúsági jelentésről

Elvégeztem a Váci Városimázs Nonprofit Kft. mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát. A vezetés felelős a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért. Az én felelősségem a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkám ezen jelentések és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményem szerint a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi közhasznúsági melléklete a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Dunakeszi, 2016. április 10.

Dr. Baracz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6.
MKVK 000622



Dr. Baracz Gabriella
kamarai tag könyvvizsgáló
2120 Dunakeszi, Hóvirág u. 15.
MKVK 006145

10538984744011313

Statisztikai számjel

13-09-063279

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT.

A vállalkozás címe

2600 VÁC, KOSSUTH L. U. 21.

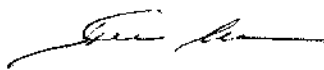
Egyszerűsített éves beszámoló

2015.

üzleti évről

Keltezés:

Vác, 2016.04.10.



vállalkozás vezetője



Cég neve:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel:

1 0 5 3 8 9 8 4 7 4 4 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 6 3 2 7 9

1 1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	adatok E Ft-ban Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	35 055		35 596
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			685
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	35 055		34 911
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	12 962		6 451
10.	I. KÉSZLETEK	1 095		1 096
11.	II. KÖVETELÉSEK	1 525		4 769
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 342		586
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	668		28
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	48 685		42 075



Keltetés: Vác, 2016. április 10.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel:

1 0 5 3 8 9 8 4 7 4 4 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 6 3 2 7 9 1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	15 510		8 490
20.	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	10 000		10 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-26 015		-25 881
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)	21 391		21 391
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	21 391		21 391
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	134		-7 020
30.	E. Céltartalékok	590		1 400
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	32 450		32 144
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32 450		32 144
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	135		41
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	48 685		42 075

Keltetés: Vác, 2016. április 10.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel:

1 0 5 3 8 9 8 4 7 4 4 0 1 1 3 1 3

Cégjegyzék száma:

1 3 - 0 9 - 0 6 3 2 7 9

3 1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

EREDMÉNYKIMUTATÁSA 'A' változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015.December 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (évek) módosításai	adatok E Ft-ban Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	84 343		46 378
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	61		340
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	21		48
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	39 626		20 246
V.	Személyi jellegű ráfordítások	35 815		26 036
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 040		2 047
VII.	Egyéb ráfordítások	5 344		3 415
	VII. sorból: értékvesztés	130		448
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 579		-5 026
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 432		1 994
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 432		-1 994
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	147		-7 020
X.	Rendkívüli bevételek	1		
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	1		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	148		-7 020
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség	14		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	134		-7 020
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	134		-7 020

Keltetés: Vác, 2016. április 10.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

A társaság 2015. évi Gazdálkodásának összefoglalója

A társaság gazdálkodása során évek óta a műsorkészítés és a reklám bevétel jelentette a legfőbb forrást. A műsorkészítés legnagyobb megrendelője Vác Város Önkormányzata, aki közszolgálati műsorok készítésével bízta meg a társaságot.

A reklám bevételek - az elmúlt évek során – folyamatosan csökkenő tendenciát mutatnak, melynek oka az internetes hirdetési piac egyre növekvő mérete. Míg 2005-ben 22 millió Forintot ért el a társaság reklámok szolgáltatásból, addig 2015-ben már csak, 4 millió Forintot realizált reklám tevékenységből.

A vállalkozás legnagyobb bevételét a közszolgálati műsorkészítés adja, amely 2015-ben 27 900e Ft volt.

A társaság 2010 évben megkapta a non-profit besorolást, mely kedvezőbb adózási feltételeket teremtett a társaság számára és további bevételforrást jelent az Önkormányzat által megrendelt, helyi lap kiadása, mely tevékenységből 2015-ban 11 524 eFt bevétel realizálódott.

A kft. ráfordításai között a személy jellegű ráfordítások és a különböző alvállalkozók igénybevétele a legjelentősebb, illetve a működéshez elengedhetetlen technikai háttér amortizációja.

Tárgyévben **kutatási, kísérleti fejlesztési költség** nem volt, a vállalkozás támogatási program keretében **dotációt** nem kapott. **Mérlegen kívüli** egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozásnak mérlegben nem megjelenő **pénzügyi kötelezettsége** nincs és **környezetvédelmi károk, kötelezettségek** nem várhatók. A vállalkozás tevékenységből **veszélyes hulladék** nem keletkezett.

A 2014 évhez képest a vállalkozás éves nettó árbevétele 2015-ben 37.965 e forinttal csökkent. Ennek oka, hogy a Vác Világi Vigalom és a Karácsonyi Vásár rendezése elkerült a vállalkozástól. Ennek következtében az anyagjellegű ráfordítások is jelentős mértékben, 19.380e forinttal csökkentek és a személy jellegű ráfordítások is 9.779 e forinttal. A 2015. üzleti évet 7.020 eFt veszteséggel zárta a társaság, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az előző évhez képest a bevételei nagyobb arányban csökkentek, mint a költségei.

Vác, 2016. április 10.



ügyvezető igazgató

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2 0 1 5.

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

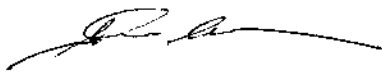
egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Kossuth utca 21.

címe

Keltezés: Vác, 2016. április 10.




az egyéb szervezet vezetője
képviselője

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (cekkaszámiaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Városimázs Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Kossuth utca 21.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 5 ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2-4. sorok)	35 055	0	35 596
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			685
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	35 055		34 911
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7-10. sorok)	12 962	0	6 451
6	I. KÉSZLETEK	1 095		1 096
7	II. KÖVETELÉSEK	1 525		4 769
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 342		586
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	668		28
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1-10. sorok)	48 685	0	42 075
12	D. Saját tőke (14-19. sorok)	15 510	0	8 490
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-16 015		-15 881
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	21 391		21 391
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-2 907		-6 425
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	3 041		-595
19	E. Céltartalékok	590		1 400
20	F. Kötelezettségek (21-23. sorok)	32 450	0	32 144
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32 450		32 144
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	135		41
25	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	48 685	0	42 075

Keltezés: Vác, 2016. április 10.



Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 0 5 3 8 9 8 4 7 4 4 0 1 1 3 1 3

Számai azonosító vagy adószám (célszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Városi Általános Iskola Nonprofit Kft.**

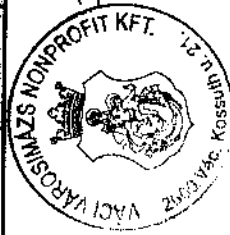
Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Kossuth utca 21.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. ÉV

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	73 793	10 550	84 343			0	39 424	6 954	46 378
2	2. Aktivált salát teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek	0	61	61			0		340	340
4	Ebből: - támogatások			0			0			0
5	- tagdíj			0			0			0
6	- alapítótól kapott befizetés			0			0			0
7	- elkülönített pénzügyi alap			0			0			0
8	- egyéb		61	61			0			0
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei			0			0		340	340
10	5. Rendkívüli bevételek		1	1			0		0	0
11	Ebből: - alapítótól kapott befizetés			0			0			0
12	- támogatások			0			0			0
11	A. Összes bevétel (1. + 2. + 3. + 4. + 5.)	73 793	10 612	84 405	0	0	0	39 424	7 294	46 718
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	73 793		73 793			0	39 424		39 424
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	37 873	1 952	39 825			0	18 176	2 070	20 246
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	31 322	4 494	35 816			0	21 978	4 058	26 036
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	5 239	755	5 994			0	4 300	795	5 095
16	8. Értéksökkenési leírás	1 783	257	2 040			0	1 729	318	2 047
17	9. Egyéb ráfordítások	4 670	674	5 344			0	2 571	844	3 415
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 252	180	1 432			0	1 683	311	1 994
19	11. Rendkívüli ráfordítások			0			0			0
20	B. Összes ráfordítás (6. + 7. + 8. + 9. + 10. + 11.)	76 700	7 557	84 257	0	0	0	46 137	7 601	53 738
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	70 778		70 778			0	46 136		46 136
22	C. Adózás előtti eredmény (A - B)	-2 907	3 055	148	0	0	0	-6 713	-307	-7 020
23	12. Adófizetési kötelezettség		14	14			0			0
24	D. Adózott eredmény (C - 12.)	-2 907	3 041	134	0	0	0	-6 713	-307	-7 020
25	13. Jóváhagyott osztalék			0			0			0
26	E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)	-2 907	3 041	134	0	0	0	-6 713	-307	-7 020

adatok E Ft-ban

Keltetés: Vác, 2016. április 10.



Az egyéb szervezet vezetője

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csofkszámokszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Városi Művelődési Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Kossuth utca 21.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYESZÉRŐSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2015. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1896. évi CXCVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Közfoglalkoztatási bevételei	73793	39424	

Keltetés: 2016.04.10.



Az egyéb szervezet vezetője
(képviseletje)

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

2600 Vác, Kossuth u. 21

Kiegészítő melléklet

A 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

A./ Általános rész.

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. (régi nevén: Elektro-Szignál Kft.) 1991. évben alakult, egyszemélyes tulajdonú társaságként, 26.000 eFt törzstőkével.

Az Elektro-Szignál Elektrotechnikai- Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Vác Város tulajdonába került, miután 2005. márciusában az Önkormányzat megvásárolta az előző tulajdonostól a törzsbetétek 100%-át, megszerezve így a közvetlen irányítást biztosító befolyást. A társaság 2010 év július 17-én közszolgálati feladataira való tekintettel Non-profit társasággá alakult.

2011. február 24-én a létesítő okirat módosítására került sor, melynek több pontjában történt változtatás.

A társaság tulajdonosa a Váci Városfejlesztő Kft. lett, miután megvásárolta a társaságot előző tulajdonosától.

2011. február 24-étől a társaság új neve: Váci Városimázs Nonprofit Kft lett.

2011. március 28-án létrejött az elismert vállalatcsoport, melynek uralkodó tagja a Váci Városfejlesztő Kft. lett, tagvállalatai a következők:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

Váci Távhő Kft.

Sport Közhasznú Nonprofit Kft. (régi nevén: Vác Város Településszolgáltató Kft.)

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

A Váci Városimázs Kft. képviselőjét 2015-től Kegyes Zoltán látja el.

A kft. fő tevékenységi körei: a televízió műsorszolgáltatás, a képűjság szerkesztés, a bérbeadás, a hirdetés és a reklám tevékenység.

További tevékenységei a következők:

Film-, videó, televízió-műsor gyártása

Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

Hangfelvétel készítése, kiadása
Televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása
Vezetékes távközlés
Vezeték nélküli távközlés
Műholdas távközlés
Reklámügynöki tevékenység
Médiareklám
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Egyéb sokszorosítás
Folyóirat kiadás
Rendezvényszervezés

A társaság könyvvizsgálatát a 2015-es üzleti évre vonatkozóan a PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft. (2120 Dunakeszi, Kosztolányi utca 6., MKVK 000622) végzi. A könyvvizsgálatért felelős személy Dr. Baracz Gabriella (MKVK 006145).

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

A beszámolót készítette: Mojzesné Zala Henriett (regisztrációs szám.155713)

A társaság mérlege, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaz.

B./ Specifikus rész.

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

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.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	évente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

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 **rendkívüli** bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

1.) Számviteli politika:

A KFT. a kettős könyvvitel alapján Egyszerűsített éves beszámolót készített. A számviteli politikában a mérleg elkészítésének határideje: a mérleg fordulónapját követő év február 28-ik napja. A vállalkozás a mérlegét „A” változatban, az eredmény-kimutatást az előző évekhez hasonlóan összköltség eljárással, szintén „A” változatban készítette el.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A vállalkozás rendelkezik leltározási és pénzkezelési szabályzattal, az értékelési eljárások módszerét a számviteli politika tartalmazza.

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.

2.) Amortizációs politika:

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartamvégén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján lineárisan történik.

Nulla a maradványérték:

- ha nem éri el a beszerzési érték 20 %-át, vagy az 100-eFt-ot.
- a számítástechnikai eszközöknél.

Az 100-eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk.

Az értékcsökkenés elszámolására évente egyszer kerül sor, az üzembe helyezés napjától kezdődően az eszköz kivételéig.

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.

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, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

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

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz 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 befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

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

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

3.) Értékelési eljárás:

A vásárolt áruk és anyagok a számvitelben elsődlegesen költségként kerülnek elszámolásra. Év végén december 31.-i fordulónappal a tételes leltár felvétel alapján kerül meghatározásra a tényleges költség. A leltári felvétel a tényleges beszerzési áron történik.

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs

Értékvesztés: a vevők értékelése során 448.476.- Ft értékvesztés került elszámolásra, melyből 2015-ben 174.511Ft.-

Az **értékelési eljárások** az előző évihez képest nem változtak

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott **értékelési elvek** nem változtak

Rendkívüli tételek:

Rendkívüli ráfordításnak minősülő esemény nem került elszámolásra 2015-as üzleti évben.

A számviteli elszámolás és a közzététel szempontjából lényegesnek tekintett tételek meghatározása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál:

100-eFt feletti összegűt tekintünk jelentősnek.

Eszközök és követelések elszámolásánál:

100-eFt feletti a jelentősnek tekintett.

Ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hibahatás jelentős, ha meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, ill. az 1.000 eFt-ot.

Követelések leírásánál jelentős:

100-eFt feletti elszámolás.

A rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás jelentős amennyiben az eredményre gyakorolt hatása a 500-eFt-ot meghaladja.

4.) A mérleg bemutatása:

Tárgyi Eszközök:

A műszaki célú tárgyi eszközök közé az alaptevékenységgel közvetlen kapcsolatban lévő eszközöket soroltuk: kamerák, videotechnikai berendezések, számítógépek és ezek tartozékai.

Az egyéb tárgyi eszközök között az irodai berendezések, bútorok és felszerelések szerepelnek.

A mérleg bemutatása

	Eszközök bruttó beszerzési értéke	2015-ben elszámolt écs	2015. 12.31 záró nettó érték
Immateriális javak	1.366.940.-	23.034.-	684.966.-
Ingatlanok	33.512.751.-	201.433.-	30.524.822.-
Műszaki gépek, berendezések	54.222.114.-	1.421.160.-	3.399.759.-
Egyéb gépek, berendezések	6.923.394.-	401.441.-	986.684.-
Összesen:	96.025.199.-	2.047.068.-	35.596.231.-

Az ingatlanok értékhelyesbítéseként 21.391.132 Ft.- van nyilvántartva, mely 2015-ben nem változott.

Készletek:

2015 év december 31-én a készletek értéke 1.096.157 Forint, mely készletek vásárolt adathordozókból (műsoros és üres VHS és DVD-k) áll.

Követelések:

vevők:	4.658 e Ft
óvadékok:	324 e Ft
adók:	235e Ft
értékvesztés:	-448 e Ft
Összesen:	4 769e Ft

Aktív időbeli elhatárolások:

2015 üzleti évre 27 883 Ft aktív időbeli elhatárolás került elszámolásra, mely a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásából áll.

Saját tőke változás (eFt):

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2015.12.31
D. Saját tőke	21 553	7 801	-6 016	15 510	8 490
I. Jegyzett tőke	26 000	26 000	10 000	10 000	10 000
III. Tőketartalék	0	0	10 000	10 000	10 000
IV. Eredménytartalék	-1 493	-4 448	-12 199	-26 015	-25 881
V. Lekötött tartalék	0	0			
VI. Értékelési tartalék	0	0		21 391	21 391
VII. Mérleg szerinti eredmény	-2 954	-13 751	-13 817	134	-7 020

A tulajdonos 2012 év végén döntött az ázsziós tőkeemelésről, mely a saját tőke elemeinek átrendezésével megoldást jelentett a társaság Gazdasági Törvényben előírt saját tőke mértékének rendezésére.

Kötelezettségek: (e Ft)

kapott kölcsön:	22.217
szállítói tartozások:	7.942
bér és járulékai, adók:	1.985
Összesen:	32.144

A társaság kapott kölcsöne a Váci Városfejlesztő Kft által nyújtott kölcsönből áll. Jelzálog bejegyzés a cégekkel kapcsolatban nem volt 2015 évben.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások összege 2015. évben: 40.879 Ft volt, mely a 2015-ra visszahatárolt közüzemi és egyéb költségek összegéből állt.

Eredménykimutatás.**Nettó árbevétel: (e Ft)**

Hirdetések árbevétele:	4.057
Műsorkészítés árbevétele:	27.900
Folyóirat kiadása	11.524
Faház, eszközök bérbeadása:	44
Egyéb, pályázattal kapcs. bevét	1.902
Egyéb bevételek:	78
Váci Hírnök hirdetés bevételei	873
összesen:	46.378

Egyéb bevételek: (e Ft)

egyéb értékesítés	40
Céltartalék felhasználása	90
Visszaírt értékvesztés:	48
Egyéb bevételek:	162
Összesen:	340

Anyagjellegű ráfordítások: (e ft)

Anyagköltség:	1 467
Igénybe vett szolg. költsége:	13 963
egyéb szolgáltatások költségei:	4.816
Összes anyagjellegű ráfordítás:	20.246

Személyi jellegű ráfordítás (e ft)

Béreköltség:	20.141
Egyéb személyi jellegű ráf.:	602
Bérfárulékok:	5.293
Összesen:	26.036

Értécsökkenési leírás: (e ft)	2.047
--------------------------------------	--------------

Ráfordítások:

egyéb ráfordítások	3415
ebből:	
Késedelmi kamatok	14
Vevők értékvesztésének elszámolása:	175
Céltartalék képzés:	900
Cégautó adó, gépjárműadó:	152
Arányosított áfa le nem vonható része:	1.757
Értékesített tárgyi eszközök:	125
Egyéb:	292
Kerekítések:	4
pénzügyi műveletek ráfordításai:	1.994
Összesen:	5.409

Bevételek: (e ft)

belföldi értékesítés árbevétele:	46.378
egyéb bevételek:	340
pénzügyi műveletek bevételei:	0
rendkívüli bevételek:	0
Összesen:	46.718

A társaság -7.020 eft adózás előtti eredménnyel zárta a 2015-es üzleti évet, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Mérleg szerinti eredménye: -7.020 e forint lett.

Létszám és jövedelem adatok:

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltségek és személyi jellegű kifizetések:

Állománycsoport	Létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetések (eFt)
Fizikai	0	0	0
Szellemi	8	20.142	602
Egyéb foglalkoztatott	0	0	0
Összesen:	8	20.142	602

Átlag létszám

vezető:	1 fő
adminisztratívok:	1 fő
egyéb (szakmai) dolgozók:	6 fő
Összesen:	8 fő

A felügyelő bizottsági feladatokat Felügyelő Bizottsága látja el, látta el, javadalmazásukat is az uralkodó cég biztosította.

Gazdálkodás és likviditás:

A KFT. 2015. évi működése során 7.020 eft adózott veszteséget realizált.

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	2011	2012	2013	2014	2015
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	135,08	41,58	-20,08	47,60	26,4
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	74,03	240,49	-497,97	210,09	378,6
	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	72,96	239,69	-490,625	209,22	378,6
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	57,46	29,37	-25,12	31,86	20,2
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	56,16	73,99	65,30	72,00	84,6
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	43,79	25,67	34,32	26,62	15,3

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	2011	2012	2013	2014	2015
1	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	113,17	37,39	27,84	39,94	20,1
2	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	68,69	31,41	24,16	36,57	16,7

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	2011	2012	2013	2014	2015
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	-3,66	-15,29	-19,54	0,16	-15,1
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	-7,88	-51,77	-57,71	0,27	-16,7
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke	-13,71	-176,27	229,67	115,74	-82,7
4	Tőkearányos osztalék %	<u>Fizetendő osztalék</u> jegyzett tőke					

Vagyoni helyzet-, eszköz- és tőke összetétel alakulása (eFt):

Eszközök összetételének alakulása:

Hiv.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Résarány
A./	Befektetett eszközök	35.596	84,6%
B./	Forgóeszközök	6.451	15,3%
C./	Aktív időbeli elhatárolások	28	0,1%
Összesen:		42.075	100,00%

Források összetétele:

Hiv.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Résarány
D./	Saját tőke	8.490	20,2%
E./	Céltartalék	1.400	3,3%
F./	Kötelezettségek	32.144	76,4%
G./	Passzív időbeli elhatárolások	41	0,1%
Összesen:		42.075	100,00%

Tőkeerősségi mutató alakulása:

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013.év	2014. év	2015. év
1.	Saját tőke	24 507	7801	-6 016	15510	8490
2.	Mérleg főösszeg	37 509	26 562	23 942	48685	42075
$\frac{1}{2}$		65,33%	29,37%	-25,12%	31,85 %	20,2 %

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013.év	2014. év	2015. év
1.	Adózás előtti eredmény	-2 790	-13 751	-13 817	148	-7020
2.	Befektetett eszközök+készletek	27 521	20 743	16 719	36150	36692
$\frac{1}{2}$		-10,14%	-66,29%	-82,64	0,40	-19,1

Pénzügyi és likviditási helyzet, fizetőképesség (eFt):

Pénzjövedelem mutatója

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013.év	2014. év	2015. év
1.	Mérleg szerinti eredmény	-2 954	-13 751	-13 817	134	-7020
2.	Értékcsokkenési leírás	2 446	2 510	2 212	2040	2047
1+2		-508	-11 241	-11 605	2174	-4973

Likviditási mutató I.

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013.év	2014. év	2015. év
1.	Forgóeszközök (-) készletek	9 969	5 728	7 133	11867	5 355
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 514	18 237	29 516	32450	32144
$\frac{1}{2}$		68,69%	31,41%	24, 166%	36,70	16,7

Likviditási mutató II.

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013.év	2014. év	2015. év
1.	Forgóeszközök	16 425	6 819	8 218	12962	6 451
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 514	18 237	29 516	32450	32 144
$\frac{1}{2}$		113,17%	37,39%	27,84%	39,94	20,1

Adósságszolgálati mutató

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013.év	2014. év	2015. év
1.	Összes kötelezettség	15 724	18 698	29 516	32450	32 144
2.	Saját tőke	24 507	7 801	-6 016	15510	8 490
$\frac{1}{2}$		64,16%	239,68%	-490,62 %	209,22%	378,6%

Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

Sorszám	Megnevezés	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év
F/1	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 210	461	0	0	0
F/2	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 514	18 237	29 516	32450	32 1440
Összesen:		15 724	18 698	0	00	

Váci Városimázs Nonprofit Kft.
2600 Vác, Kossuth Lajos utca 21.

**2015.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**



Vác, 2016. április 10.

.....
Kegyes Zoltán
Ügyvezető igazgató

Váci Városimázs Nonprofit Kft
2015. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2015. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2015. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 42 075 eft, a saját tőke 8 490 eft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A 2015-as üzleti évben költségvetési támogatásban nem részesült a társaság.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

megnevezetés	összeg eFt
értékesítés nettó árbevétele	46 378
egyéb bevételek	0
rendkívüli bevétel	0
összes bevétel	46 378
<i>ebből: közhasznú tevékenység bevétele</i>	<i>39 424</i>
anyagjellegű ráfordítás	20 246
személyi jellegű ráfordítás	26 036
értékcsökkenési leírás	2 047
egyéb ráfordítás	3 415
pénzügyi műveletek ráfordításai	1 994
összes ráfordítás	58 833
<i>ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai</i>	<i>46 136</i>
adózás előtti eredmény	-7 020
adófizetési kötelezettség	0
adózott eredmény/ tárgyévi eredmény	-7 020

4. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT TÁMOGATÁSOK

A vállalkozás a 2015-s évben központi költségvetési támogatásban és helyi önkormányzati támogatásban nem részesült. Közhasznú feladatai ellátását, közszolgáltatási szerződés keretében, Vác Város Önkormányzata felé havonta számla ellenében teljesíti.

5. TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

2015-ben eft bruttó bér került kifizetésre, vezető tisztségviselő részére. Vezető tisztségviselőnek a társaság ügyvezetője minősül.

Bruttó bér és létszámadatok

Ügyvezető:	1 fő	3.965 eFt
Adminisztratív:	1 fő	5 048 eFt
Fizikai:	6 fő	17 023eFt
Összesen:	8 fő	26 036 eFt

6. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

A vállalkozást létesítő okirata kelte: 1991. április 02.

Az alapító okiratban meghatározott tevékenységek:

8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Főtevékenység.

5911 '08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

5912 '08 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

5920 '08 Hangfelvétel készítése, kiadása

6020 '08 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

6110 '08 Vezetékes távközlés

6120 '08 Vezeték nélküli távközlés

6130 '08 Műholdas távközlés

7311 '08 Reklámügynöki tevékenység

7312 '08 Médiareklám

7739 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

1820 '08 Egyéb sokszorosítás

5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A Váci Városimázs Kft egy elismert vállalatcsoport tag.

tagok:

Váci Városfejlesztő Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-2600 Vác, Köztársaság út 34. (uralkodó tag)

Váci Távhőszolgáltatási Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-2600 Vác, Zrínyi utca 9.

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-2600 Vác, Bán Márton utca 3.

Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-2600 Vác, Deákvári fasor 2.

A közhasznúsági fokozat, illetve jogállás megszerzésének időpontja: 2014. május 19.

A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 84%.

A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 16%

Adózás előtti eredmény: -7 020 eFt

Adófizetési kötelezettség: 0 eFt

Mérleg szerinti eredmény: -7 020 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény: -5 897 eFt

Tárgyévi vállalkozási eredmény: -1 123 eFt



2016. április 10.

Kegyes Zoltán
Ügyvezető igazgató

Váci Városimázs Nonprofit Kft

Üzleti Terv

2016

A Váci Városimázs Nonprofit Kft alapadatai

A vállalkozás neve:	Váci Városimázs Nonprofit Kor. Fel. Társ.
Rövid neve:	Váci Városimázs Nonprofit Kft
Címe:	2600. Vác Kossuth utca 21.
Adószám:	10538984-2-13
Cégjegyzékszám:	13-09-063279
KSH szám:	10538984-8230-572-13
Bankszámlaszám:	11742094-25389865-00000000 OTP Bank Nyrt.
Működési forma:	Önálló jogi személyként működő Kft
Alapítás éve:	1991. 04. 02.
Tulajdonos:	Váci Városfejlesztő Kft

Könyvvizsgáló cég neve:	Váci Városfejlesztő Kft
Jogi képviseletet ellátó személy neve:	Dr. Nyitrai Judit
Könyvvizsgáló személy neve:	PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft

2011. március 28-án létrejött az elismert vállalatcsoport, melynek uralkodó tagja a Váci Városfejlesztő Kft. lett, tagvállalatai a következők:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

Váci Táv hő Kft.

Sport Közhasznú Nonprofit Kft. (régi nevén: Vác Város Településszolgáltató Kft.)

2012. novemberétől az elismert vállalatcsoport új tagja a Váci Hulladékgazdálkodási Kft.

A kft. fő tevékenységi körei: a televízió műsorszolgáltatás, a képűjság szerkesztés, a bérbeadás, a hirdetés és a reklám tevékenység.

További tevékenységei a következők:

Film-, videó, televízió-műsor gyártása

Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

Hangfelvétel készítése, kiadása

Televízió-műsor összeállítása, szolgáltatása

Vezetékes távközlés

Vezeték nélküli távközlés

Műholdas távközlés

Reklámügynöki tevékenység

Médiareklám

Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

Egyéb sokszorosítás

Folyóirat kiadás

Rendezvényszervezés

2015.01.01.-től az ügyvezetői tisztséget Kegyes Zoltán látja el.

2016 évtől a Váci VárosimázsKft-nél felügyelő bizottsági tagok:

Balogh Béla

Dr. Bodzás Árpád

Gerengay Gusztáv

2016. év bevételek tervezése

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. főbevételei 2016-ban is a televíziós műsorok értékesítéséből, illetve a lapkiadásból várhatóak. A legnagyobb megrendelője ezen a területen Vác Város Önkormányzata. Nagyságrendben a következő bevétel - bár nem jelentős mértékben- a reklámtevékenységből származik. A 2016-os üzleti évben is elsődlegesnek tekinti társaságunk a pályázati források megtalálását és a reklám tevékenység bevételeinek növelését.

A 2015-s üzleti év tényadataihoz hasonlóan került megtervezésre a pályázati források realizálása.

Bevételek:	Nettó ezer forint
televíziós műsor megrendelése	28 000
lapkiadás	11 500
reklámbevételek	6 000
pályázati forrás	2 300
Bevételek összesen	47 800

2016. kiadások tervezése

A Váci VárosimázsKft kiadások legmarkánsabb tétele 2016-ban is a személyi jellegű kifizetések lesznek. 2015-től racionalizált létszámmal végzi tovább a Váci Városimázs Kft a munkát, így a bérek és járulékok várhatóan 2016-ban sem nőnek.

A televízió rezsi –illetve jogdíj-és frekvencia kiadásai nem növekednek jelentősen, vannak azonban a technikai elavultságból adódó olyan komponensek, amelyek ad hoc jellegük miatt nehezen tervezhetők a kiadási oldalon. Feltételezhető, hogy a műsorgyártáshoz szükséges egyes eszközök meghibásodása azonnali, akár többmillió összegű bevonását kényszerítheti ki

a tulajdonostól a működés megtartása érdekében. A cég 2005- óta nem kapott fejlesztés címen külön hozzájárulást a tulajdonostól, ezért a működésre szánt összegekből és a bevételekből a technikai formátum-átállítás nem valósulhat meg.

A korábbi években tapasztalt, az elvárt feladatokhoz képest jelentkező finanszírozás-alultervezés is olyan pénzügyi terhet rakott a Váci VárosimázsKftre, amelyet igyekevése ellenére sem tudott ledolgozni.

A 2016-os mérleg a jelenlegi finanszírozás mellett nehezen tervezhető az uralkodó cég kölcsöne nélkül, amely idén is várhatóan mínuszos eredményt produkál.

Kiadások	Nettó ezer forint
személyi jellegű kifizetések	24 200
lapkiadás	8 190
frekvencia	3 400
jogdíjak	660
rezsi	2 800
anyagköltség	150
menedzserdij:	1600
biztosítás	500
fejlesztés	2000
Kiadások összesen:	43 500

Eredménykalkuláció

sorszám	megnevezés	2015 tényadat	2016 tervadat
I.	értékesítés nettó árbevétele	46378	47800
III.	egyéb bevételek	340	300
IV:	anyagjellegű ráfordítás	20246	19300
V:	személyi jellegű ráfordítás	26036	24200
VI.	értékcsökkenési leírás	2047	2050
VII.	egyéb ráfordítás	3415	2100
A.	Üzleti tevékenység eredménye	-5026	450
VIII.	pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX:	pénzügyi műveletek ráfordításai	1994	1994
B.	Pénzügyi műveletek eredményei	-1994	-1994
C.	Szokásos vállalkozási Eredmény	-7020	-1544
E	adózás előtti eredmény	-7020	-1544
F	adózott eredmény	-7020	-1544
G	mérleg szerinti eredmény	-7020	-1544



Kegyes Zoltán

ügyvezető igazgató

Vác, 2016. április 10.