

VÁCI VÁROSIMÁZS KFT.

2600 Vác, Kossuth utca 21. • Telefon:
30/583-6767 • Fax: 27/510-900 •
estv@estv.hu • www.estv.hu •


Napirend:


ELŐTERJESZTÉS


Vác Város Önkormányzat Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2018. év május hónap 14. napi ülésére


Szám: gb5-4/2018.
Tárgy: Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2017. évi
mérlegbeszámolója és 2018. évi üzleti terve
Melléklet: -
Előterjesztő: Kegyes Zoltán Ügyvezető Igazgató
Készítette: Zala Henriett gazdasági vezető
Előadó: -
Előzmény/korábbi döntés: -
Terjedelem: 31 oldal
Bizottsági tárgyalások: -

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))
egyszerű többség (Mötv. 47. § (2))

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsido Szilvia Jogi Osztály osztályvezető 

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 2018. május 14. napján tartandó
Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság ülésére**

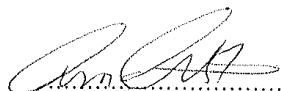
Felügyelő Bizottság megvizsgálta és elfogadja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. a 2017. üzleti év Egyszerűsített éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 40.266 eft, az adózott eredmény -2.002 eft 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.

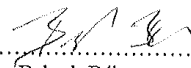
A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.

Felügyelő Bizottság felhívja a figyelmet, hogy a Társaság saját tőkéje 4.449 eft, a jegyzett tőkéje 10.000 eft, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre.

Vác, 2018. május 7.


.....
Gerengay Gusztáv
Felügyelő Bizottsági tag


.....
Bodzás Árpád
Felügyelő Bizottsági tag

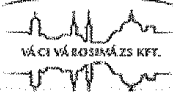

.....
Balogh Béla
Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Nonprofit Kft 2017. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 40.266 eft mérlegfőösszeggel és -2.002 eft veszteséggel és dönt a veszteség következő évekre történő elhatárolásáról. Társaság saját tőkéje 4.449 eft, a jegyzett tőkéje 10.000 eft, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Városimázs Kft. ügyv.ig.



VÁCI VÁROSIMÁZS KFT.

2600 Vác, Kossuth utca 21. • Telefon:
30/583-6767 • Fax: 27/510-900 •
estv@estv.hu • www.estv.hu •

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervét.

Határidő: 2018. május Kt. ülés

Felelős: Váci Városimázs Nonprofit Kft.
ügyvezető igazgató



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

Vélemény

Elvégeztük a Váci Városimázs Nonprofit Kft. (székhely: 2600 Vác, Kossuth utca 21., cégjegyzékszám:13-09-063279), („a Társaság”) 2017. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 40.266 E Ft, az adózott eredmény -2.002 E Ft (vesztés) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 6. oldalán A mérleg bemutatása cím alatti megjegyzésekre, amelyben bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt egyszerűsített éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális [törzstőke/alaptőke] összege, valamint leírják a tőkevesztés okait. Véleményünk nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2017. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az közhasznú egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóknak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése. A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség. Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közhasznú egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

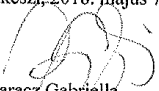
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:


- Azonosítjuk és felmérjük a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, közhasznú egyszerűsített éves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és útvezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dunakeszi, 2018. május 7.


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




Dr. Baraczi Gabriella
kamara tag könyvvizsgáló
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

2017.

üzleti évről

Keltezés:

Vác, 2018.03.18.


vállalkozás vezetője



Váci Városimázs Nonprofit Kft

Statistikai számjele: 1053894-7440-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-063279

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	34 316	0	33 074
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	596		508
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	33 720		32 566
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	6 238	0	7 075
10	I. KÉSZLETEK	1 100		1 129
11	II. KÖVETELÉSEK	4 472		4 298
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			
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	666		1 648
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	40 685	0	40 266

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	6 451	0	4 449
20	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BÉ NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	10 000		10 000
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-32 901		-34 940
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	21 391		21 391
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka	21 391		21 391
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 039		-2 002
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	34 136	0	35 677
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24 225		26 381
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9 911		9 296
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	98		140
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	40 685	0	40 266

Vác, 2018.03.18



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Városimázs Nonprofit Kft

Statisztikai számjеле: 1053894-7440-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-063279

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)


(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	46 178		45 432
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 509		165
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	42		20
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16 620		15 626
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	26 164		26 963
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 312		1 269
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 622		1 585
9	Ebből: értékvesztés	89		20
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	-31	0	154
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	2 008		2 156
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 008	0	-2 156
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2 039	0	-2 002
16	X. Adófizetési kötelezettség			
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-2 039	0	-2 002

Vác, 2018.03.18




a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Kiegészítő melléklet
A 2017. 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.

Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Kft.

A 22/2017. (II.23) sz Képviselő-testület határozata alapján az elismert vállalatcsoport 2017.03.01 napjával megszűnt.

A Váci Városimázs Kft. képviseletét 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 2017-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: 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.

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 kivezetéséig.

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 vállalászási 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 eszközknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi **analitikát** vezet a főkönyvvvel 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

2017 évben a követelésekre elszámolt értékvesztés 47 e Ft volt, a visszafrás pedig 20 e Ft.

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

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

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.

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	2017-ben elszámolt écs	2017. 12.31 záró nettó érték
Immateriális javak	2.074.940.-	88.500.-	507.966.-
Ingatlanok	33.512.751.-	201.433.-	30.121.956.-
Műszaki gépek, berendezések	42.758.518.-	758.677.-	1.844.370.-
Egyéb gépek, berendezések	7.013.864.-	219.837.-	599.062.-
Összesen:	85.360.073.-	1.268.447.-	33.073.354.-

Az ingatlanok értékhelyesbítéseként 21.391.132 Ft.- van nyilvántartva, mely 2017-ben nem változott.

Készletek:

2017. év december 31-én a készletek értéke 1.129.228 Forint, mely készletek vásárolt adathordozókból (műsoros és üres VHS és DVD-k) áll.

Követelések:

vevők:	3.845 e Ft
óvadékok:	325 e Ft
egyéb követelések:	128 e Ft
Összesen:	4 298e Ft

Aktív időbeli elhatárolások:

2017. üzleti évre 117.233 Ft aktív időbeli elhatárolás került elszámolásra, mely a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásából áll.

Saját tőke változás (eFt):

Megnevezés	2012.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31
D. Saját tőke	7 801	-6 016	15 510	8 490	6 451	4 449
I. Jegyzett tőke	26 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
III. Tőketartalék	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
IV. Eredménytartalék	-4 448	-12 199	-26 015	-25 881	-32 901	-34 940
V. Lekötött tartalék	0					
VI. Értékelési tartalék	0		21 391	21 391	21 391	21 391
VII. Adózott eredmény	-13 751	-13 817	134	-7 020	-2 039	-2 002

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

Kötelezettségek: (e ft)

kapott kölcsön:	26.381
szállítói tartozások:	7.247
bér és járulékai, adók:	2.049
Összesen:	35.677

A társaság kapott kölcsöne a Váci Városfejlesztő Kft által nyújtott kölcsönből áll. Jelzálog bejegyzés a cégekkel kapcsolatban nem volt 2017. évben.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások összege 2017. évben: 139.994 Ft volt, mely a 2017-re visszahatárolt közüzemi és egyéb költségek összegéből állt.

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

Hirdetések árbevétele:	4.119
Műsorkészítés árbevétele:	27.900
Folyóirat kiadása	11.524
Egyéb bevételek:	20
Váci Hírnök hirdetés bevételei	1.869
összesen:	45.432

Egyéb bevételek: (e ft)

Káreseményekkel kapcs. Bevétel	112
Fellelt készlettöbblet	29
Visszaírt értékvesztés:	20
Egyéb bevételek:	4
Összesen:	165

Anyagjellegű ráfordítások: (e ft)

Anyagköltség:	1 347
Igénybe vett szolg. Költsége:	11.049
egyéb szolgáltatások költségei:	3.230
Összes anyagjellegű ráfordítás:	15.626

Személyi jellegű ráfordítás (e ft)

Béreköltség:	21.144
Egyéb személyi jellegű ráf.:	1.314
Bérfelárak:	4.505
Összesen:	26.963

Értékcsökkenési leírás: (e ft)**1.269****Ráfordítások:**

egyéb ráfordítások	1.585
ebből:	
Cégauto adó, gépjárműadó:	132
Arányosított áfa le nem vonható része:	1.355
Egyéb:	29
Kerekítések:	2
penzügyi műveletek ráfordításai:	2.156
Összesen:	3.741

Bevételek: (e ft)

belföldi értékesítés árbevétele:	45.432
----------------------------------	--------

egyéb bevételek:	165
pénzügyi műveletek bevételei:	0
Összesen:	45.597

A társaság -2.002 eft adózás előtti eredménnyel zárta a 2017-es üzleti évet, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

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	6	21.144	1.314
Egyéb foglalkoztatott	0	0	0
Összesen:	6	21.144	1.314

Átlag létszám

vezető:	1 fő
adminisztratívák:	1 fő
egyéb (szakmai) dolgozók:	4 fő
Összesen:	6 fő

A felügyelő bizottsági feladatokat Felügyelő Bizottsága látja el, javadalmazásukat a Váci Városfejlesztő Kft biztosítja.

Gazdálkodás és likviditás:

A KFT. 2017. évi működése során 2.002 eft adózott veszteséget realizált.

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	2013.	2014	2015	2016	2017
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	-20,08	47,6	26,4	18,9	12,47
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	-497,97	210,09	378,6	529,2	801,9
	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	-490,63	209,22	378,6	529,2	801,9
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	-25,12	31,86	20,2	15,9	11,05
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	65,3	72	84,6	84,3	82,14
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	34,32	26,62	15,3	15,3	17,6

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	2013	2014	2015	2016	2017
1	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	27,84	39,94	20,1	62,9	76,1
2	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	24,16	36,57	16,7	51,8	63,96

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	2013	2014	2015	2016	2017
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	-19,54	0,16	-15,1	-4,4	-4,4
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	-57,71	0,27	-16,7	-5	-5
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke	229,67	115,74	-82,7	-31,6	-45
4	Tőkearányos osztalék %	<u>Fizetendő osztalék</u> jegyzett tőke					

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

Eszközök összetételének:

Hív.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
A./	Befektetett eszközök	33.074	82,14%
B./	Forgóeszközök	7.075	17,57%
C./	Aktív időbeli elhatárolások	117	0,29%
Összesen:		40.266	100,00%

Források összetétele:

Hív.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
D./	Saját tőke	4.449	11,05%
E./	Céltartalék	0	0
F./	Kötelezettségek	35.677	88,60%
G./	Passzív időbeli elhatárolások	140	0,35%
Összesen:		40.266	100,00%

Tőkeerősségi mutató alakulása:

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014.év	2015. év	2016. év	2017.év
1.	Saját tőke	-6 016	15510	8490	6451	4449
2.	Mérleg főösszeg	23 942	48685	42075	40685	40266
$\frac{1}{2}$		-25,12%	31,85 %	20,2 %	15,90%	11,05%

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014.év	2015. év	2016.év	2017.év
1.	Adózás előtti eredmény	-13 817	148	-7020	-2039	-2002
2.	Befektetett eszközök+készletek	16 719	36150	36692	35416	34203
$\frac{1}{2}$		-82,64	0,40	-19,1	-5,75%	-5,85%

Pénzügyi és likviditási helyzet, fizetőképesség (eFt):

Pénzövedelem mutatója

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Adózott eredmény	-13 817	134	-7020	-2039	-2002
2.	Értékcsökkenési leírás	2 212	2040	2047	1312	1269
	1+2	-11 605	2174	-4973	-727	-733

Likviditási mutató I.

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Forgóeszközök (-) készletek	7 133	11867	5 355	5138	5946
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 516	32450	32144	9911	9296
	$\frac{1}{2}$	24,16%	36,70%	16,70%	51,80%	63,96%

Likviditási mutató II.

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Forgóeszközök	8 218	12962	6 451	6238	7075
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 516	32450	32 144	9911	9296
	$\frac{1}{2}$	27,84%	39,94	20,1	62,9	76,10%

Adósságszolgálati mutató

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Összes kötelezettség	29 516	32450	32 144	34136	35677
2.	Saját tőke	-6 016	15510	8 490	6451	4449
	$\frac{1}{2}$	-490,62 %	209,22%	378,60%	529,20%	801,91%

Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
F/1	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	24225	26381
F/2	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 516	32450	32144	9911	9296
	Összesen:	29516	32450	32144	34136	35677

A társaság 2017. 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 2017-ben már csak, 4,1 millió Forintot realizált reklám tevékenységből.

A vállalkozás legnagyobb bevételét a közszolgálati műsorkészítés adja, amely 2017-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 2017-ben 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. **Mérlegben 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 2016 évhez képest a vállalkozás éves nettó árbevétele 2017-ben kis mértékben csökkent. Az anyagjellegű ráfordítások 994e forinttal csökkentek, a személyi jellegű ráfordítások 799 e forinttal nőttek. A 2017. üzleti évet 2.002 eFt veszteséggel zárta a társaság, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Az előző évhez képest a bevételei nagyobb arányban csökkentek, mint a költségei.

Vác, 2018. március 18.



.....
ügyvezető igazgató

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója


2017.

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Kossuth utca 21.
címe

Keltezés: Vác, 2018. március 18.


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 (csekkszámlasszám)

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 7 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)	34 316	0	33 074
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	596		508
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	33 720		32 566
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)	6 238	0	7 075
6	I. KÉSZLETEK	1 100		1 129
7	II. KÖVETELÉSEK	4 472		4 298
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	666		1 648
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	131		117
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6.+ + 11. sor)	40 685	0	40 266
12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	6 451	0	4 449
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-22 901		-24 940
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	21 391		21 391
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-176		-331
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-1 863		-1 671
19	E. Céltartalékok	0		0
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	34 136	0	35 677
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24 225		26 381
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9 911		9 296
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	98		140
25	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	40 685	0	40 266

Keltezés: Vác, 2018. március 18.



[Signature]
Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

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

Szociális számla vagy adószám (székhely szerint)

Váci Városi Állami Nonprofit Kft.

2040 Vác, Kossuth utca 21.

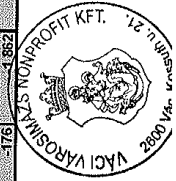
Az egyéb szervezet megnevezése:

Az egyéb szervezet címe:

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2017. ÉV

Sor. szám	A tételek 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	39 463	6 714	46 177	0	0	0	39 456	5 976	45 432
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	3. Egyéb bevételek	0	1 510	1 510	0	0	0	138	27	165
4	Ebből: - támogatások									
5	- tagdíj									
6	- alapítótól kapott befizetés									
7	- elkülönített pénzügyi alap									
8	- egyéb									
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei	1 510	1 510	1 510	0	0	0	138	27	165
10	5. Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Ebből: - alapítótól kapott befizetés									
12	- támogatások									
11	A. Összes bevétel (1.+ 2.+ 3.+ 4.+ 5.)	39 463	8 224	47 687	0	0	0	39 594	6 003	45 597
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	39 463		39 463				39 424		39 424
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	15 666	954	16 620				14 537	1 089	15 626
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	18 228	7 996	26 164				21 200	5 763	26 963
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	4 746	972	5 718				0	0	0
16	8. Értékesítési leírás	1 086	226	1 312				1 061	208	1 269
17	9. Egyéb ráfordítások	2 997	624	3 621				1 325	260	1 585
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 682	346	2 008				1 802	354	2 156
19	11. Rendkívüli ráfordítások									
20	B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9.+ 10.+ 11.)	39 639	10 086	55 443	0	0	0	39 925	7 674	47 599
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	39 639		39 639				39 639		39 639
22	C. Adózás előtti eredmény (A - B)	-176	-1 862	-2 038	0	0	0	-331	-1 671	-2 002
23	12. Adófizetési kötelezettség									
24	D. Adózott eredmény (C - 12.)	-176	-1 862	-2 038	0	0	0	-331	-1 671	-2 002
25	13. Jövőhatáryott osztalék									
26	E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)	-176	-1 862	-2 038	0	0	0	-331	-1 671	-2 002

Keltetés: Vác, 2018. március 18.



Az egyéb szervezet vezetője
(képviselet)

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

Számlatípus: Számlatípus (számlatípus)

Az egyéb szervezet megnevezése: Yáci Városi Nonprofit Kft.

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

KETTŐS KÖNYVVITTELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2017. 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 felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Közzolgáltatási bevétel	39463	39424	

Keltetés: Vác, 2018. március 18.



Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2017.	PK-142
---	--------


Szervezet neve:

Váci Városmázs Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók (Adatok ezer forintban.)		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	47 687	45 597
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	39463	39424
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	8 224	6 173
H. Összes ráfordítás	55 443	47 599
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	26 164	26 963
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	39 639	39 639
K. Adózott eredmény	-2 038	-2 002
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]</i>	X	
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>		X
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	X	
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02]</i>		X
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	X	
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(L1+L2)/2>=10 fő]</i>		

Keltezés: Vác, 2018. március 18.




 Az egyéb szervezet vezetője
 képviselője

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

**2017.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**

Vác, 2018. március 18.



.....
Kegyes Zoltán
Ügyvezető igazgató

Váci Városimázs Nonprofit Kft
2017. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2017. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2017. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 40 266 eft, a saját tőke 4 449 eft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A 2017-as üzleti évben költségvetési támogatásban nem részesült a társaság.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

megnevezetés	összeg eFt
értékesítés nettó árbevétele	45 432
egyéb bevételek	165
rendkívüli bevétel	0
összes bevétel	45 597
<i>ebből: közhasznú tevékenység bevétele</i>	<i>39 424</i>
anyagjellegű ráfordítás	15 626
személyi jellegű ráfordítás	26 963
értékcsökkenési leírás	1 269
egyéb ráfordítás	1 585
pénzügyi műveletek ráfordításai	2 156
összes ráfordítás	47 599
<i>ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai</i>	<i>39 639</i>
adózás előtti eredmény	-2 002
adófizetési kötelezettség	0
adózott eredmény/ tárgyévi eredmény	-2 002

4. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT TÁMOGATÁSOK

A vállalkozás a 2017-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

2017-ben 6.031 eft bruttó bér került kifizetésre, vezető tisztségviselő részére. Vezető tisztségviselőnek a társaság ügyvezetője minősül.

Bruttó bér és létszám adatok

Ügyvezető:	1 fő	6.031 eFt
Adminisztratív:	1 fő	2.981 eFt
Fizikai:	4 fő	17.146 eFt
Összesen:	7 fő	26 158 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.

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.

Észak-Pest Megyei Területfejlesztő Korlátolt Felelősségű Nonprofit Társaság

HU-2066 Vác, Köztársaság út 34.

A 22/2017. (II.23) sz Képviselő-testület határozata alapján az elismert vállalatcsoport 2017.03.01 napjával megszűnt.

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

A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 87%.

A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 13%

Adózás előtti eredmény:	-2 002eFt
Adófizetési kötelezettség:	0 eFt
Adózott eredmény:	-2 002 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény:	-331 eFt
Tárgyévi vállalkozási eredmény:	-1 671 eFt

2018.március 18.

