

ELŐTERJESZTÉS

a Fonyód Média Nonprofit Kft. 2016. évi beszámolójáról

A Fonyód Média Nonprofit Kft. 2016. évi működésének főbb jellemzői a következők:

- **Összes bevétel 27.201 eFt**
 - ebből az önkormányzattól kapott támogatás 22.670 eFt

- **Összes kiadás 28.348 eFt**

- **Adózott eredmény -1.147 eFt**

- **Az eszközök jelentősebb tételei**

✓ Tárgyi eszközök	5.345 eFt
✓ Vevő követelés	1.821 eFt
✓ Pénzeszközök	1.031 eFt

- **A források jelentősebb tételei**

✓ Jegyzett tőke	3.000 eFt
✓ Eredménytartalék	3.377 eFt
✓ Adózott eredmény	-1.147 eFt
✓ Szállító kötelezettség	1.188 eFt

Fonyód Média Nonprofit Kft.
8640 Fonyód, Fő u. 19.
Cégj. szám: 14-09-308838
... Adószám: 14615951/2-14
Bank: 10403930-50505755-54551006
Kajetan Jácint
ügyvezető



Fonyód Média Nonprofit Kft., 8640 Fonyód, Fő út 19.
E-mail: media@fonyod.hu, +3620/5232203
Cégl.szám: 14-09-308830 , Adószám: 14615951-2-14
Bank: 10403930-50505755-54531006

Szakmai tevékenység rövid bemutatása

A Fonyód Média Nonprofit Kft. 2016. évi szakmai tevékenysége alapvetően három részre bontható. Az Önkormányzattól átvállalt kommunikációs és marketing feladatok mellett Társaságunk számos az önkormányzati társulásokhoz és cégekhez kapcsolódó pályázati nyilvánossági feladatot is ellát.

A televíziós és hírkészítési tevékenységünk színvonalának javítása érdekében eszközállományunk az előző naptári évben is jelentős átalakításokon ment keresztül. Minden munkatársunk tükörreflexes, videó felvétel készítésére is alkalmas fényképezőgépéhez vásároltunk kiegészítőket, hogy szélesebb feladatkörben alkalmazhatóak legyenek az eszközök. A fő tevékenységünkhöz tartozó televíziós műsorkészítés kiszolgáltatását immáron a kor színvonalát teljesítő eszközökkel látjuk el.

A feladatátvállalási szerződésben meghatározott és a pályázati nyilvánosságokkal kapcsolatos feladatok elvégzése mellett a Fonyód Média Nonprofit Kft. nagy hangsúlyt fektetett az elmúlt évben is a társadalmi szerepvállalásunk erősítésére is.

Ennek érdekében igyekszünk minden önkormányzati és civil kezdeményezésben- lehetőségeinkhez mértén- szerepet vállalni.

Cégünk az országos és regionális médiumok közül – a teljesség igénye nélkül – együttműködik az MTV, a TV2, az RTL Klub, HÍR TV, Kapos TV, Somogy TV, Balaton TV televíziókkal és sok más nyomtatott és digitális sajtótermék kiadójával.

A 2016-ös év második felében – immár – kilencedik alkalommal rendeztük meg a Greenlife nemzetközi jótékonyági Labdarúgó tornát, ami az elmúlt időszakban országos hírnévre tett szert és a 2015-ös évben először határainkon túlról is érkezett csapat. A torna teljes bevételét a minden évben is a Fonyódi Óvodáért Alapítvány kapta meg.

Fonyód, 2017. április 20.

Fonyód Média Nonprofit Kft.
8640 Fonyód, Fő út 19.
Cégl. szám: 14-09-308830
Adószám: 14615951-2-14
Bank: 10403930-50505755-54531006
Ügyvezető SK.

1	4	6	1	5	9	5	1	6	0	2	0	5	7	2	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	0	8	8	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **Fonyód Média Nonprofit Kft.**

Címe: 8640 Fonyód, Fő utca 19.

Telefonszáma: _____

2016.01.01. - 2016.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2017.04.05.

P. H.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 6 1 5 9 5 1 6 0 2 0 5 7 2 1 4

Statisztikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 0 8 8 3 8

Cégjegyzék száma

1 1

Fonyód Média Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2016.01.01. - 2016.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	4347	0	5345
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4347	0	5345
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	3373	0	2877
09.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10.	II. KÖVETELÉSEK	236	0	1846
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3137	0	1031
13.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	1000	0	0
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	8720	0	8222

Keltezés: 2017.04.05.

P. H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 6 1 5 9 5 1 6 0 2 0 5 7 2 1 4

Statisztikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 0 8 8 3 8

Cégjegyzék száma

1 2

Fonyód Média Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2016.01.01. - 2016.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	6376	0	5230
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3000	0	3000
17.	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2589	0	3377
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	787	0	-1147
24.	E. Céltartalékok	0	0	0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	2344	0	2992
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2344	0	2992
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	8720	0	8222

Keltezés: 2017.04.05.

P. H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	4	6	1	5	9	5	1	6	0	2	0	5	7	2	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	0	8	8	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **Fonyód Média Nonprofit Kft.**

Címe: **8640 Fonyód, Fő utca 19.**

Telefonszáma: _____

2016.01.01. - 2016.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2017.04.05.

P. H.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 6 1 5 9 5 1 6 0 2 0 5 7 2 1 4

Statisztikai számjele

1 4 - 0 9 - 3 0 8 8 3 8

Cégjegyzék száma

3 1

Fonyód Média Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
Összköltség eljárással

2016.01.01. - 2016.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/ld.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	16679	0	4530
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	12501	0	22671
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	12419	0	12256
V.	Személyi jellegű ráfordítások	12900	0	11654
VI.	Értécsökkenési leírás	2558	0	3676
VII.	Egyéb ráfordítások	516	0	762
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	787	0	-1147
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	787	0	-1147
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	787	0	-1147

Keltezés: 2017.04.05.

P. H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

14615951 6020 572 14
Statisztikai számjel

Fonyód Média Nonprofit Közhasznú Kft.
8640 Fonyód Fő u. 19.
a vállalkozás
megnevezése és címe

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2016. december 31-i

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Siófok, 2017. április 5.


Kajetán Jácint
ügyvezető
a vállalkozás képviselőjében

A. Általános rész

I. Társaság bemutatása

Fonyód Média Nonprofit Közhasznú Kft.

8640 Fonyód Fő u. 19.

A társaság 2008. 12. 18-án alakult.

Induló törzstőkéje: 500 ezer forint

Jelenlegi törzstőkéje: 3.000 ezer forint

Alapvető tevékenysége: Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

<u>Tulajdonosok:</u>	Törzstőke %-os megoszlása
- magánszemély	0
- társaság	0
- önkormányzat	100 %

<u>Jegyzett tőke összetétele:</u>	%-os megoszlás
- készpénz	100 %
- apport	0

II. Számviteli politika főbb vonásai

A vállalkozás a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint kettős könyvvitelt köteles vezetni, működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről egyszerűsített éves beszámolót köteles készíteni.

A vállalkozás számviteli, pénzügyi, ügyviteli rendszerét, nyilvántartásait számviteli politikájában határozta meg. **Számviteli politikáját az Szt. alapelveinek és a mérleg-tételek értékelésére vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével állította össze.**

A fő tevékenység jellegéből adódóan üzleti eredményét a vállalkozás az elszámolt értékesítés nettó árbevételének, illetve az elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként, **összköltség eljárással** állapította meg, és az Szt. 2. számú melléklet „A” változatát alkalmazza az eredménykimutatás tagolására. A mérleg tagolására az Szt. 1. sz. melléklet A” változatát alkalmazza.

Az általános számviteli politika szabályzat mellett elkészítette:

- leltározási szabályzatot,
- pénzkezelési szabályzatot,
- számlázási és bizonylatolási szabályzatot.

A leltározást, pénzkezelést, számlák és bizonylatok kezelését a szabályzatnak megfelelően végezte.

A számviteli politikában meghatározott értékelési előírásoknak megfelelően értékelt.

A vállalkozás a mérlegben szereplő befektetett eszközöket és forgóeszközöket beszerzési költségen értékelt.

A vállalkozás a vásárolt készletét év közben beszerzési áron, követeléseit könyv szerinti értéken értékelte.

A vállalkozás az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre vonatkozó értékcsökkenés elszámolására a 200 ezer forint egyedi értéket elérő eszköz esetében a bruttó érték és a vállalkozás fő tevékenységére jellemző körülmények mérlegelésével megállapított várható használati idő alapján lineáris, százalékban kifejezett leírási kulcsokat alkalmaz.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök, vagyoni és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a vállalkozás a használatba vételiükkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

A mérlegben szereplő saját tőkét és kötelezettséget a vállalkozás könyv szerinti értéken mutatja ki.

A vállalkozás a beszámolóban a tárgyév adatait alakulásától ugyanazon könyvviteli és értékelési elvek alapján szerepelteti.

III. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

III/1. Vagyoni helyzet alakulása

A vállalkozás megítélésében leggyakrabban hasznát mutatók a következők:

A mutatók megnevezése	Tárgyév (%)
Befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)x100	65,0
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)x100	35,0
Tőkeerősség (saját tőke/mérleg főösszege)x100	63,6
Idegen és saját tőke aránya (kötelezettségek/összes forrás)x100	36,4
Források aránya (kötelezettségek/saját tőke)x100	57,2
Tőkenövekedés (saját tőke/jegyzett tőke)x100	174,3

III/2. Pénzügyi helyzet értékelése

A mutatók megnevezése	Tárgyév (%)
Likviditás (forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek)x100	96,2
Befektetett eszközök finanszírozása (saját tőke/befektetett eszközök)x100	97,8

III/3. Jövedelem alakulása

A mutatók megnevezése	Tárgyév (%)
Árbevétel arányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/összes bevétel)x100	-4,2
Eszközmegtérülési mutató (nettó árbevétel/összes eszköz)x100	55,1
Eszközarányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/összes eszköz)x100	-14,0
Vagyonarányos jövedelmezőség (adózás előtti eredmény/saját tőke)x100	-21,9
Tőkearányos nyereség (adózott eredmény/jegyzett tőke)x100	-38,2

A vállalkozás 2016. évben nem a tulajdonos által körvonalazottnak megfelelően működött.

A vállalkozás által elért 1.146.664,- Ft adózott veszteség az eredménytartalékba kerül.

B. Mérleghez és eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás a mérlegtételek esetében az előző év és a tárgyév adatai ugyanazon könyvviteli, értékelési és számbavételi elvek alapján, ugyanazon tartalommal szerepelteti.

Alapítás-átszervezési, illetve kísérleti fejlesztési költségeket, valamint üzleti vagy cégértéket a vállalkozás nem vett fel könyvébe.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásait a vállalkozás nem változtatta meg, kizárólag lineáris leírási kulcsokat alkalmaz. Terven felüli értékcsökkenési leírás a használhatatlanná vált, selejtezett tárgyi eszközök esetében fordult elő.

A vállalkozásnak jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettsége nincs, mérlegen kívüli jövőbeni kötelezettség vállalása nincs, ilyen címen költséget nem számolt el, ezen a jogcímen nem képzett céltartalékot. Vezető tisztségviselőknek kölcsönöket nem nyújtott. Hátrasorolt eszközök nem szerepelnek a könyvekben.

A vállalkozás olyan kötelezettséget, amely zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított nem mutat ki a mérlegben.
A vállalkozás nem rendelkezik olyan kötelezettséggel, amely hátralévő futamideje több, mint öt év.

A vállalkozásnak kutatás, kísérleti fejlesztés jogcímen nem merült fel költsége.

Értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.

Nem fordult elő olyan gazdasági esemény, amely időbeli elhatárolást tett volna szükségessé.

Környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségek a társaságnál nem merültek fel, környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszközökkel nem rendelkezik, mivel ilyen irányú hatása tevékenységének nincs.

Az eredménykimutatás árbevétel sorában a cél szerinti tevékenység bevétele került feltüntetésre, az egyéb bevételek sor pedig a közhasznú tevékenység végzéséhez szükséges támogatást tartalmazza.

C. Tájékoztató adatok

A vállalkozás által foglalkoztatott munkavállalókra vonatkozó fontosabb adatok a következők (adatok ezer forintban):

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Alkalmazottak	3	6.137	-
Megbízási díjak	1	-	3.000

Az egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, ennek alakulásáról, a 2016. évi működés eredményéről a tényleges körülményeknek megfelelő, valós képet mutat.

A könyvviteli szolgáltatást végző cég az Adómester Könyvelő és Adótanácsadó Kft., melynek ügyvezetője Perjési Lili regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztrációs száma: 193081).

A könyvvizsgálatot Hajdu Gyula könyvvizsgáló (MKVK engedély száma: 001441) látja el.