

Statisztikai számjele: 23110045-6020-572-13

Cégjegyzék száma: 13-09-143648

Cég adószáma: 23110045-2-13

Vállalkozás megnevezése: **Göd Városi Kommunikációs Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe: **2131 Göd Pesti út 81**

## **Kiegészítő melléklet**

**a 2012. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Keltezés: .....

.....

P.H.

### Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Göd Városi Kommunikációs Nonprofit Kft**  
Rövidített cégneve: **Göd Városi Kommunikációs Nonprofit Kft**  
Székhelye: **2132 Göd Pesti út 81**  
Belföldi telephelyek:  
                    beszámolási időszakban belföldi telephellyel nem rendelkezett  
Külföldi telephelyek:  
                    beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett  
Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2011.01.18**  
Adószáma: **23110045-2-13**  
Statisztikai számjele: **23110045-6020-572-13**  
Cégjegyzék száma: **13-09-143648**

A társaság jegyzett tőkéje: **500 eFt**

#### **TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:**

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Göd Város Önkormányzata	500	100 %

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjának kölcsönt nem nyújtott, és a tag nem nyújtott kölcsönt a társaság részére.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve illet nem vett igénybe.

#### **Vállalkozás bemutatása:**

A társaság alaptevékenysége: 6020 Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

Egyéb tevékenységek:

Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

Egyéb kiadói tevékenység

Reklámügynöki tevékenység

Tevékenységi körök változása:

Tárgyévi új tevékenység: Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

### **Számvitel politika:**

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Abonyi Katalin

Regisztráció száma: 125856

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló a Göd Városi Kommunikációs Nonprofit Kft 2012.01.01-től 2012.12.31 időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2012.12.31

Mérlegkészítés időpontja: 2013.03.31

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: 2131 Göd Pesti út 81.

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú összköltség eljárással

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

A kísérleti fejlesztés költségeinek aktiválásával a vállalkozás nem él, minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2012.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

Saját termelésű készletek megjelenítése közvetlen önköltségen történik. A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2012.12.31-i MNB közép árfolyamon.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben önellenőrzés nem jelentős összegű hibát tárt fel, hatása az eredménytartalék sorban jelenik meg. Az eredménytartalék 770 e Ft-tal növekedett ezáltal.

### Elemzések:

#### Mérleg

##### **Eszközök**

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulása.

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Műszaki berendezések, gépek, járművek	300	213	87
100 eFt. alatti eszközök	592	0	592
<b>Összesen</b>	<b>892</b>	<b>213</b>	<b>679</b>

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Áruk	0	16
Készletekre adott előlegek	0	853
<b>KÉSZLETEK</b>	<b>0</b>	<b>869</b>

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	954	879
Bankbetétek	813	5,490
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>1,767</b>	<b>6,369</b>

Az **egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Különféle egyéb követelés	0	781
<b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	<b>0</b>	<b>781</b>

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	1,979

Tárgyévi **aktív időbeli elhatárolások**: 210 eFt.

## Források

**Saját tőke alakulása 2012. évben** (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	500	500
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	0	1,998
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	1,228	2,243
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1,728</b>	<b>4,741</b>

Lekötött tartalék

A lekötött tartalék értéke bázisévben: 0 eFt, tárgyévben: 0 eFt.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Társasági adó	136	300
Személyi jövedelem adó	36	357
Egészségügyi hozzájárulások		19
Bírság, mulasztási bírság, önellenőrzési pótlék		1
Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség	2	34
Egyszerűsített foglalkoztatásból eredő közteher fiz.köt.		14
Áfa fizetési kötelezettség	267	455
Iparűzési adó fizetési kötelezettség	51	164
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	175	8
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	85	228
Szociális hozzájárulási adó		227
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	21	238

<b>EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>773</b>	<b>2,045</b>
---	------------	--------------

Vevő, Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevőtől kapott előleg	1,270
Szállítói kötelezettségek	1,695

A társaságnak 2012. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 670 eFt.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: 0 eFt.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése: 0 eFt.

### Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 41,924 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 41,924 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	1,362	2,491
Pénzügyi műveletek eredménye	2	1
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény	1,364	2,492

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	44
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	592
<b>A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés</b>	<b>636</b>

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.

### **Társasági adó:**

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értécsökkenés és nyilv.szer.érték	636
<b>Összesen</b>	<b>636</b>

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értécsökkenés és kiv.érték	636
<b>Összesen</b>	<b>636</b>

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	2,492
TAO alapot növelő tételek	636
TAO alapot csökkentő tételek	636
Adóalap	2,492
Társasági adó	249
Adózott eredmény	2,243

A 2013.04.15 - én tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2012 évi mérleg szerinti eredmény következők szerinti felosztását:

Mérleg szerinti eredmény: 2,243 eFt.

Eredményfelosztás:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	2,243
Igénybevett eredménytartalék osztalékra	0
Jóváhagyott osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	2,243

### Tájékoztató kiegészítések:

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatására sem.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 4 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	7,674
Bérbírálatok	1,730
Személyi jellegű egyéb kifizetések	563
<b>SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>9,967</b>

Támogatási program keretében kapott visszatérítendő, vagy vissza nem térítendő támogatásra vonatkozó adatok:

Tárgyévben a vállalkozás Göd Város Önkormányzatától 7 530 e Ft vissza nem térítendő támogatást kapott, támogatásonként a következő összegekkel:

Megnevezés	Összeg eFt
Működési költségekre	5,000
Hírdető berendezésekkel kapcsolatos feladatokra	730
Sportcsarnokok üzemeltetésére	1,800
<b>Támogatás összesen:</b>	<b>7,530</b>

Az összegek felhasználásának jogcímenkénti kimutatása

Működési költségek	Összeg eFt
Bérek és járulécai	4,081
Iroda energiaköltségei	679
Számviteli szolgáltatás	240
<b>Támogatás összesen:</b>	<b>5,000</b>

A hírdető berendezésekkel kapcsolatos támogatást és a csarnokok üzemeltetésére kapott támogatást a társaság munkabérekre és azok járulékaire fordította.

#### Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

#### A vállalkozás vagyoni és pénzügyi helyzetének alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya	4.78 %	2.04 %
Tárgyi eszközök aránya	4.78 %	2.04 %
Forgó eszközök aránya	95.22 %	95.94 %
Tőke ellátottsági mutató	32.26 %	45.50 %

#### A befektetett eszközök aránya

A befektetett eszközök összes eszközön belüli arányát mutatja. A mutató sem a bázis, sem pedig a tárgyévben nem jelentős.

A tárgyi eszközök aránya ezzel megegyezik, mivel a társaság befektetett eszközei kizárólag tárgyi eszközökből állnak.

#### A forgó eszközök aránya

A forgóeszközök összes eszközön belüli arányát jelzi. A bázis évhez képest szinte változatlan. A vállalkozásnak erős a forgóeszköz-igénye.

#### Tőke ellátottsági mutató

A saját tőke aránya az eszközökhöz, jelzi, hogy a vállalkozás eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

A bázisévi kedvező mutató tovább növekedett a tárgyévben.

#### Likviditás és fizetőképesség



Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Eladósodottsági mutató	14.9 %	48.07 %
Likviditási ráta	6,39	2.00

#### Eladósodottsági mutató

A kötelezettségek forráson belüli arányát fejezi ki.

A mutató értéke a bázisévhez képest ugyan növekedett, de a kötelezettségek a források felét sem érik el.

#### Likviditási ráta

A forgóeszközök és a kötelezettségek aránya, a társaság fizetőképességéről ad tájékoztatást.

A mutató értéke a társaság mind a rövid, mind a hosszú távú stabil fizetőképességét jelzi.

### Jövedelmezőség

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	49.28 %	5.94 %
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	71.06 %	47.31 %
Saját tőke növekedési mutató	3.46	9.48

#### Árbevételarányos üzemi eredmény

Az üzemi eredmény és az értékesítés nettó árbevételének aránya

#### Saját tőke jövedelmezőségének mutatója

Az adózott eredmény és a saját tőke hányadosa. Azt mutatja meg, hogy egységnyi lekötött saját tőke mekkora adózott eredményt hoz a vállalkozás számára.

#### Saját tőke növekedési mutatója

A saját tőke és a jegyzett tőke aránya.

A saját tőke a jegyzett tőke 9,48 –szerese, a növekedés mértéke az előző évhez képest is gyorsult.

Statisztikai számjel: 

2	3	1	1	0	0	4	5	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

  
Cégjegyzék száma: 

1	3	--	0	9	--	1	4	3	6	4	8
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat**  
**Eszközök (aktívák)**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	256		213
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	256		213
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	5 099		9 998
10.	<b>I. KÉSZLETEK</b>			869
11.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	3 332		2 760
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	1 767		6 369
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			210
18.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)</b>	5 355		10 421

Statistikai számjel:

2	3	1	1	0	0	4	5	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	3	--	0	9	--	1	4	3	6	4	8	1	2
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---	---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat**  
**Források (passzívák)**

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)</b>	1 728		4 741
20.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	500		500
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
23.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
24.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>			1 998
25.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
26.	<b>VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)</b>			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	1 228		2 243
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)</b>	798		5 010
32.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
33.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
34.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	798		5 010
35.	34.sorból:Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	2 829		670
38.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)</b>	5 355		10 421

Statisztikai számjel: 

2	3	1	1	0	0	4	5	6	0	2	0	5	7	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

1	3	--	0	9	--	1	4	3	6	4	8
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat**

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 764		41 924
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	19 839		7 545
	III. sorból: visszairt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	16 947		36 122
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 809		9 967
VI.	Értéksökkenési leírás	364		636
VII.	Egyéb ráfordítások	121		253
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	1 362		2 491
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6		1
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4		
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2		1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	1 364		2 492
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1 364		2 492
XII.	Adófizetési kötelezettség	136		249
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	1 228		2 243
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 228		2 243