

A HÉVÍZI TELEVÍZIÓ NONPROFIT KFT. 2013. ÉVI ÜZLETI JELENTÉSE

Összefoglalás:

A Hévízi Televízió Nonprofit Kft. működését 2013-ban a kiegyensúlyozott gazdálkodás jellemezte. Év közben likviditási nehézségek nem merültek fel, a társaság az államháztartással és szállítóival szembeni kötelezettségeit minden esetben határidőre teljesítette. Hitelt nem vett fel, lízing ügyletet nem indított.

A gazdálkodás legjellemzőbb vonása a takarékoság volt. Az anyagi keretek a feladatok ellátását, a társaság működtetéséhez szorosan kapcsolódó kiadások finanszírozását szolgálták.

Mind a televíziós tevékenység, mind az újság kiadása kapcsán változatlanul magas az élömunka aránya. A stábok méretei ugyanakkor a lehető legszűkebbre szabottak, egy személy több feladatot is ellát, párhuzamosságok a munkavégzésben nincsenek.

A társaság 2013. évre elfogadott üzleti tervében mínusz 2.438 e Ft-os veszteségű mérleg szerinti eredmény szerepelt. A realizált érték az üzleti beszámoló fordulónapjára lényegesen kevesebb lett, mínusz 896 e Ft-on állt meg.

A tervben a mérlegfőösszegnél 17.194 eFt-os kalkuláció szerepelt, ezzel szemben a valóságban az eszközök és a források oldalán 13.365 eFt-ot sikerült realizálni.

A két eltérés ugyanarra az okra vezethető vissza. Az alapító előtt is ismert, hogy a városi költségvetésben a műszaki fejlesztésre elkülönített összeget - a közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt - 2013-ban csak részlegesen tudtuk felhasználni. A közbeszerzési szakértő egyetértő jóváhagyásával - áthidaló megoldásként - a nettó 8 millió Ft-os értékhatárig vásároltunk eszközöket. Ezen eljárás során a közbeszerzéssel azonos módon, több helyről kértünk árajánlatot és minden esetben a legkedvezőbbet választottuk. Így egy rangsort felállítva a műsorkészítésben fontos szerepet játszó már-már üzemképtelen eszközeinket sikerült újakra cserélni. A rendelkezésre bocsátott keretösszeg terhére a hivatal közigazdasági osztályától folyamatosan le tudtuk hívni a finanszírozáshoz szükséges összegeket. Jogalapja - szerződés szerint - a beérkező számlák hiteles másolata volt. Ezek közül a stúdió átépítésével kapcsolatos költségelem nem felelt meg az eszközbeszerzésre vonatkozó szerződés tartalmával, így ennek finanszírozása a kft. saját költsége lett. A fejlesztés folytatását jelentő közbeszerzési kiírást a kijelölt szakértő végül decemberben készítette el két témakörben, televíziós és számítástechnikai eszközök beszerzési csoportjában. Mindkét eljárás eredményes volt, melyekre az év utolsó munkanapján meg is kötöttük a szállítói szerződéseket. A pénzügyi teljesítés azonban már áthúzódott a 2014-es üzleti évre. A „félmegoldásos” beszerzés hatása miatt maradt érték alatt az eszközök és források oldala és mérséklődött az üzleti tervben kalkulált veszteség.

Szolgáltatások:

A Hévízi TV szolgáltatásainak zöme változatlanul közszolgáltatás, azaz közszolgálati információk közvetítése elektronikus és nyomtatott formában.

A társaság alapító okiratában is szereplő fő tevékenysége a televíziós műsorok készítése és közvetítése a városi kábelhálózaton. A képűség és az adások 24 órás időkeretben váltják egymást. Az idősebb korosztály jellemzően itt kíséri figyelemmel a tartalmat, míg a fiatalabbak vegyesen a TV-ben és az interneten is tájékozódnak. A legfiatalabb generáció azonban elsősorban már az online verzióra állt rá. Az adásba kerülő műsorelemek jelentős részét tesszük közzé az interneten, az önkormányzati honlap TV-s aloldalán valamint a

Facebook-on. A facebook-nál több esetben azt tapasztaljuk, hogy mások nem megosztják, hanem a saját oldalukra átemelve teszik közzé akár a meghívókat, akár az anyagokat. A látszat lájkolásokat nem erőltetjük. Gyakori példa, hogy az oldalak kezelői nyereményjátékot hirdetnek a kedvelők között, s ezzel látszatra megdobják a számokat. Tudjuk, hogy ez az eredmény köszönő viszonyban sincs a valós érdeklődéssel, hiszen a nyerni vágyók közül sokan meg sem nézik a tartalmat.

Az önkormányzattal kötött szerződésben foglaltak szerint készültek a híradók, a rendezvényekről szóló beszámolók, megvalósult az önkormányzati ülések és a városi ünnepek, nagyrendezvények közvetítése. A Hévízi Szabadegyetem, a Közéleti Kávéház programjai is nagyközönség számára elérhetőek lettek a televízióban. Az internetre csak külön engedély alapján kerültek fel azok a rendezvények, melyekhez hozzájárultak az előadók. Kísérletként tavaly a Borünnep öt napján a Művelődési Központnak megfeszített munkával külön felvételeket és promóciós anyagokat is készítettünk, anyagi hozzájárulás igénylése nélkül. Ennek tapasztalatait 2014-ben nem szabad figyelmen kívül hagyni.

A televízió természetesen vállalkozási tevékenységeket is folytat, így megrendelésre is készültek műsorok, reklámok, hirdetések és eseményrögzítések. Az Hévízió videopályázat lebonyolításában is mint üzleti partner vettünk részt.

A tevékenység másik fontos ága a Forrás című városi újság kiadása. A lap az eredeti programozásnak megfelelő ütemezésben, példány és lapszámban jelent meg az év során.

Költségelemzés:

A kiadásoknál fordulat következett be 2013-ban. A korábbi években rendre a bérköltség képviselte a legmagasabb értéket, tavaly azonban már az anyagjellegű ráfordítások vették át a vezető szerepet. Ennek oka a Forrás újság megjelenésével kapcsolatos megbízás. A helyi lap 2013 márciusától már kéthetente jutott el a város lakóihoz, s a gyakoribb megjelenés értelemszerűen növelte a kiadásokat a vállalkozói kifizetéshez kapcsolódó rovaton.

A költséghatékonyság elvét tükrözi, hogy az anyagjellegű ráfordításokat tartalmazó számlaosztályban húszas nagyságrend alatt marad az összesítő rovatok száma és csak a legszükségesebb kiadásokra fordítottunk pénzt.

Az anyagjellegű ráfordítások közt - főkönyvi kivonat szerinti bontásban - 2013-ban az alábbi kiadások szerepeltek:

Kiadás jogcíme	eFt
Vásárolt kazetták, DVD-k költsége	47
Egy éven belül elhasznált anyagi eszközök	4
Egyéb anyagköltség	28
Nyomtatvány, irodaszer	46
Energia, áram, víz, gáz költsége	302
Karbantartás anyagköltsége	82
Vállalkozók által végzett szolgáltatás	4.109
Karbantartási költségek	59
Egyesületi tagdíj, kamarai regisztráció	5
Posta, telefon	427
Könyvviteli szolgáltatások	836
Idegének által végzett szolgáltatás	270
Lapkiadás, nyomda	7.728
Egészségügyi szolgáltatás	21
Műsorszolgáltatási díj	49
Hatósági igazgatási, szolgáltatás díjai	23
Pénzügyi befektetési szolgáltatás díjai	246
Összesen:	14.282

Nagyságrendileg két kiugró tétel jelenik meg a költségelemek között: a lapkiadás és a vállalkozók által végzett szolgáltatások. A Lapkiadás, nyomda az újság előállításához kapcsolódó tétel. A lap megjelenésével kapcsolatos költségelemek valójában két rovaton oszlanak meg. Az év elején még egy-egy lapszám teljes előállítási költségét átutaltunk a Maraton Lapcsoportnak, ahonnan a Hévizi TV-nél is foglalkoztatott újságírónak járó honoráriumot visszautalták. Ennek a lefuttatása azonban nemcsak időigényes, hanem veszteséges is volt, hiszen halmozott tranzakciós adó fizetésével járt együtt. Ennek kiküszöbölésére az év közepétől kompenzációs számlákat állítottunk ki a lap előállításáról, a munkatársnak járó honoráriumrészt nem utaltuk át, hanem helyben fizettük ki, vállalkozói számla alapján. Így a lap előállításával kapcsolatos kiadások egy része a vállalkozók által végzett szolgáltatások között szerepel. A vállalkozók által végzett szolgáltatás a második legmagasabb összegű kiadási rovat. A televíziós számlás műsorkészítéstől a közbeszerzési szakértő díjazásáig terjedő tételeket tartalmazza.

Az energiateljesítmény terén a rezsicsökkentés valóban megtakarítással járt, ugyanakkor a korábbi évekhez képest nagyságrendekkel megugrott a banki szolgáltatások költsége, alapvetően a tranzakciós adó fizetése miatt.

A többi rovatban nagyjából az előző évihez hasonlóan alakultak a kiadások, az alacsony infláció miatt az egyes tételek növekedése alig észrevehető.

További költség tényezők:

Értékcsökkenési leírás: 1.245 eFt

Az újonnan beszerezett eszközök arányosan érvényesülő amortizációs értéke.

Egyéb ráfordítások: 1.298 eFt

A bevételek növekedésével évről évre emelkedik az egyéb ráfordítások nagyságrendje. A 2012-es 371 eFt-os helyi iparüzési adófizetési kötelezettséggel szemben 2013-ban 508 eFt-ra nőtt az adó mértéke, az arányosítás miatt le nem vonható ÁFA pedig 798 eFt-ot tett ki.

Személyi jellegű ráfordítások:

Kiadás jogcíme:	e Ft
Bérköltség, munkába járással kapcs. költségterítés	8.108
Betegszabadság	25
Saját gépkocsi használat	702
Reprezentáció	7
Jutalom átadás	214
Eü-i hozzájárulás, kifizetést terhelő szja	4
Szociális hozzájárulási adó	1.981
Szakképzési hozzájárulás	118
Összesen	11.159

A személyi jellegű ráfordítások közt alapvetően a három főállású dolgozó bére jelenik meg valamint a járulékok. Ösztől heti egy órában megbízási szerződéssel egy takarítót foglalkoztatunk. Új elem a személyi jellegű ráfordítások közt a jutalom átadása, mely Hévizió című videopályázat nyertes alkotóinak biztosított pénzdíjat takarja. A feladat ellátására a TDM Egyesülettel szerződünk, mely finanszírozta a kiadásokat.

Bevétel-elemzés

Tétel megnevezése	e Ft
Filmgyártás, hírügynökségi tevékenység, videofelvétel készítése	2.113
Hirdetések árbevétele	1.787
Közzszolgálati rádió és TV szolgáltatás	14.200
Egyéb kiadói szolgáltatás	7.429
Szervezés	394
Összesen:	25.923

A bevételek jelentős része az önkormányzati megrendelés teljesítéséhez, a közzszolgálati tartalmak előállításához kapcsolódott. A szerkesztőség elsődleges feladata volt, hogy az önkormányzattal kötött szerződésben vállaltakat teljesítse, mely maradéktalanul megvalósult az üzleti év során.

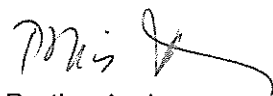
Ezen felül - személyi és technikai lehetőségei függvényében - vállalt a társaság olyan további feladatokat, melyek a bevételt növelték. Elsősorban a filmgyártás és a képűság hirdetések révén jutott pluszforráshoz a kft. Arra törekedtűnk, hogy a megrendelések a műsorkészítéshez is kapcsolódjanak, így azok a programban is megjelenjenek.

Tervezett eredmény teljesítése:

Nyereséges és veszteséges működés váltakozva jellemzi a társaság működését, ami az alapvetően közzszolgálati funkciót betöltő cégek életének tipikus kísérőjelensége. Összességében pozitívan értékelhető, hogy a társaság zavartalanul működött, teljesítette bevételi tervét és betöltötte azokat a feladatokat, melyeket az alapító elvart tőle. A beruházási tervezettől történő eltérés hozadéka, hogy a veszteség mértéke kedvezőbb lett 2013-as üzleti tervben prognosztizálnál.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy a Hévízi Televízió Nonprofit Kft. mérlegét, eredménykimutatását, a kiegészítő mellékletet valamint az üzleti jelentést elfogadni szíveskedjen.

Hévíz, 2014. május 9.


Partics Andrea
űgyvezető igazgató

Hévízi TV Nonprofit Kft.
8300 Hévíz, Széchenyi u. 29
Adószám: 12785948-2-20
Székhely: Hévíz és Vidéke
Igazgató: Dr. Tóth László

Készített: 2014. MAJ 13. 2014/2015

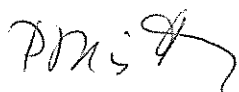
Hévízi TV Nonprofit Kft.	8380 Hévíz, Széchenyi u. 29.
Mintva:	2014. MAJ 13.
Szám:	260/135-8/2014
Üi:	Bele: A. A. 4

HÉVÍZI TELEVÍZIÓ
Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

2013. december 31. fordulónapra készített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

Hévíz, 2014. március 31.



Partics Andrea
Ügyvezető igazgató

Hévízi TV Nonprofit Kft.
8380 Hévíz, Széchenyi u. 29.
Adószám: 12785948-2-20
Központ: Hévíz és Vidéke
Telefon: 06-82-500000

Előszó

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglaltak alapján az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredmény kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

A kiegészítő melléklet összeállítás során biztosítani kell, hogy a mérleg és az eredmény kimutatás adatain túlmenően olyan számszerű és szöveges ismereteket, információkat nyújtson, amelyek az éves beszámoló egészét a tulajdonosok és a piac szereplői számára egyértelművé és használhatóvá teszi.

TARTALMA

I. Általános rész

A Társaság bemutatása

Főbb tulajdonosok és tulajdoni hányaduk

A társaság fő tevékenységi köre

A számviteli politika rövid ismertetése

A valós vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Mutatószámok

Pénzügyi helyzet mutatói

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

IV. Tájékoztató kiegészítések

I. Általános rész

A Társaság bemutatása

A cég neve: Hévízi Televízió Nonprofit Kft.

Székhelye: 8380 Hévíz, Széchenyi u. 29.

Alapítás ideje: 2001. 12. 31.

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Adószám: 12785948-2-20

Cégjegyzék szám: 20-09-065266

Főbb tulajdonosok és tulajdoni hányaduk

Hévíz Város Önkormányzat 500 e Ft, 100 %

A társaság fő tevékenységi köre

60.20 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

A társaság egyéb tevékenysége:

18.20 Egyéb sokszorosítás

47.42 Telekommunikációs termék kiskereskedelme

58.11 Könyvkiadás

58.13 Napilapkiadás

58.19 Egyéb kiadói tevékenység

59.11 Film – és videó-, televízióműsor gyártás,

59.13 Film-, videó- és televízióprogram terjesztése

59.14 Filmvetítés

59.20 Hangfelvétel készítése, kiadása

60.10 Rádióműsor szolgáltatása

73.11 Reklámügynöki tevékenység

74.20 Fényképészet

77.33 Irodagép kölcsönzése (beleértve számítógép)

82.99 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

93.29 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A számviteli politika rövid ismertetése

- A Társaság beszámoló – készítési kötelezettségének az "Egyszerűsített éves beszámoló" készítésével tesz eleget, amely "A" változatú Mérleget, összköltség típusú "A" változatú Eredmény kimutatást és Kiegészítő mellékletet tartalmaz.
- A Társaság költségeit az 5. számlaosztályban könyveli, a 6-7 számlaosztály vezetését nem alkalmazza.
- Az üzleti év tartalma 2013. 01.01 - 2013.12.31.
- Mérlegkészítés időpontja: 2014. 03. 31.
- Értékelés tartalék elszámolását a társaság nem választotta.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök, a mérlegben a maradványértékkel és az értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken szerepelnek. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris, az elhasználódási idő függvényében. A kis értékű tárgyi eszközök, és immateriális javak beszerzésénél a Társaság a Számviteli Törvény adta lehetőség figyelembe vételével, az egyösszegű értékcsökkenés elszámolását választja.
- Készpénzállományát leltár-felvétellel állítja meg.
- A vevőkövetelések között csak elismert követelések szerepelnek.
- A belföldi követelések és kötelezettségek értéket egyeztetés alapján leltározza és könyvszerinti értéken értékeli.
- A Társaságnak devizás eszközei nincsenek.
- A Társaságnak devizás kötelezettségei nincsenek.
- A számviteli politika meghatározó elemei (pl. amortizációs elszámolás, értékelés, értékhelyesbítés) módosítására nem kerültek, így eredményre gyakorolt hatásuk nincs.

A valós vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

MEGNEVEZÉS	Előző év e Ft	Tárgy év e Ft	Változás e Ft
Befektetett eszközök	718	9.564	8.846
Immateriális javak	12	558	546
Tárgyi eszközök	706	9.006	8.300
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
Forgóeszközök	4.520	3.801	- 719
Készletek	-	-	-
Követelések	474	445	- 29
Értékpapír	-	-	-
Pénzeszközök	4.046	3.356	- 690
Aktív időbeli elhatárolás	113	0	-113
Eszközök összesen	5.351	13.365	8014
Saját tőke	2.895	1.999	- 896
Jegyzett tőke	500	500	-
Jegyzett, be nem fiz. Tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	-6.173	-5.503	670
Lekötött tartalék	7.898	7.898	-
Mérlegszerinti eredmény	670	-896	- 1.566
Céltartalékok			0
Kötelezettségek	1.347	1.590	243
Hátrasorolt kötelezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezettségek			
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.347	1.590	243
Passzív időbeli elhatárolás	1.109	9.776	8.667
Források összesen	5.351	13.365	8.014

Nettó árbevétel	19.106	25.923	6.817
Adózott eredmény	670	-896	- 1.566
Üzemi tevékenység er.	83	-2059	- 2.142

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutatók

Likviditási mutató	336%	239%
Likviditási gyorsráta	336%	239%

Jövedelmezőség alakulása

Tőkearányos jövedelem	23%	-44%
Árbevétel arányos üzleti eredmény	4%	-8%
Eladósodottsági mutató	47%	80%

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleg nyitó és záró adatai tartalmukban megegyeznek, összehasonlíthatók

Nincs a mérlegben olyan tétel amely több soron is szerepelhetne.

A mérlegbe történő besorolások és minősítések nem kerülnek megváltoztatásra.

Értékelési elvek nem kerültek megváltoztatásra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulása:

Az értékcsökkenés elszámolása terv szerinti és lineáris.

Bruttó érték:

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	413	657		1.070
Tárgyi eszközök	13.403	9.433		22.836
Beruházás				
Összesen	13.816	10.090		23.906

Értécsökkenés:

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	401	111		512
Tárgyi eszközök	12.697	1.133		13.830
Beruházás				
Összesen	13.098	1.244		14.342

Immateriális javak:

e Ft

Tárgyi eszközök:

9.564 e Ft

Csökkenése a számviteli törvény szerint tervezett értécsökkenés.

Követelések

445 e Ft

Vevők:

445 e Ft

Pénzeszközök:

3.356 e Ft

A bankjegyenlegek és pénztár – leltár együttes összege.

Aktív időbeli elhatárolások:

0 e Ft

Árbevétel elhatárolása

0 e Ft

Saját tőke:

1.999 e Ft

Növekedését a tárgyévi nyereség okozza.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

1.590 e Ft

Szállítói tartozás

81 e Ft

Adónemek, járulékok:

1.059 e Ft

2013. januárjában fizetendő munkabér:

450 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások:

9.776 e Ft

Közüzemi számlák:

48 e Ft

Könyvelés, közzététel

56 e Ft

Saját gk. használat

39 e Ft

Halasztott bevétel:

9.237 e Ft

Céltartalék képzésére nincs szükség, és jogszabály előírás miatt sem áll fenn ilyen kötelezettség.

Mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi kötelezettsége nincs a Társaságnak

III. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredmény kimutatás előző évi záró adatai a tárgyévi nyitó adatoktól nem térnek el.

Kutatást, kísérleti fejlesztést a Társaság nem végzett.

A társaság adó levezetése: **e Ft**

Adózás előtti eredmény: - 842
Adóalap növelő tételek: 1.244
Szv.tv. szerinti értékcsökkenés: 1.244

Adóalap csökkentő tételek: 1.240
Tao tv. Szerinti értékcsökkenés: 1.240
Előző évek elhat. Vesztege
Fejlesztési tartalék

Adóalap: 543 (jövedelem minimum)

IV. Tájékoztató kiegészítések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának alakulása.

Átl. Állomány	Bérköltség	Egyéb személyi jellegű kifizetések	Kereset
Fő	e Ft	e Ft	e Ft
3	7.625	1.424	9.049

Egy fő létszám a közreműködő ügyvezető részére munkabéren kívül saját gépkocsi használat kifizetés történt. További bérköltség és juttatás kifizetés a további 2 fő, alkalmazotti állomány részére történt.

A Társaságnál felügyelő bizottság nem működik.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz a Társaságnál nincs.

Veszélyes hulladék a Társaságnál nem keletkezik.

Környezetvédelmi kötelezettsége a Társaságnak nincs.

A gazdálkodási év folyamán az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba nem volt.

Mérlegkészítésért felelős személy: Dr. Hegedűsné Kenéz Rózsa

Engedélyszám: PM 117288

A bevallást könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgáló Kiss Katalin (8380 Hévíz, Dr. Babócsay u. 29.), MKV ig. szám: 001019.

A könyvvizsgálói díj 100%-ban könyvvizsgálatból áll.

Cégnév: Hévízi TV Nonprofit KFT
Cégjegyzékszám: 20-09-065266
KSH szám: 12785948602059920
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2013.01.01 - 2013.12.31

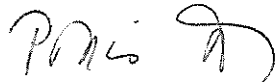
Normál egyszerűsített éves beszámoló

Hévízi TV Nonprofit Kft.
3380 Hévíz, Széchenyi u. 29.
Adószám: 12785948-2-20
Számjegyzékszám: Hévíz 65 Vidéke
Tárgy: Hévízi TV Nonprofit Kft.

P.H.

Kelt:

Hévíz, 2014.03.31


Vállalkozás vezetője (képviselője)

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

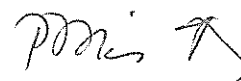
MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Hévizi TV Nonprofit KFT
 Cégjegyzékszám: 20-09-065266
 KSH szám: 12785948602059920
 Pénzegység: EZER HUF
 Beszámolási időszak: 2013.01.01 - 2013.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	718	0	9 564
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	12	0	558
3	02. sorból:Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	706	0	9 006
5	04. sorból:Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6	III. BEFEKTETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	06. sorból:Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
8	06. sorból:Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16.sor)	4 520	0	3 801
10	I. KÉSZLETEK	0	0	0
11	II. KÖVETELÉSEK	474	0	445
12	11. sorból:Követelések értékelési különbözete	0	0	0
13	11. sorból:Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
15	14. sorból:Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 046	0	3 356
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	113	0	0
18	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	5 351	0	13 365

Hévizi TV Nonprofit Kft.
 3380 Hévíz, Széchenyi u. 25.
 Adószám: 12785948-2-20
 Számlaszám: Hévíz és Vidéke
 Előirányzat: 12785948-2-20

P.H.



Kelt:

Hévíz, 2014.03.31

Vállalkozás vezetője (képviselője)

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Hévízi TV Nonprofit KFT
 Cégjegyzékszám: 20-09-065266
 KSH szám: 12785948602059920
 Pénzegység: EZER HUF
 Beszámolási időszak: 2013.01.01 - 2013.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29.sor)	2 895	0	1 999
20	I. JEGYZETT TŐKE	500	0	500
21	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
23	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-6 173	0	-5 503
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	7 898	0	7 898
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)	0	0	0
27	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
28	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
29	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	670	0	- 896
30	E. Céltartalékok	0	0	0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34.sor)	1 347	0	1 590
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 347	0	1 590
35	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
36	34.sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
37	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 109	0	9 776
38	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	5 351	0	13 365

Hévízi TV Nonprofit Kft.
 3380 Hévíz, Széchenyi u. 26
 Adószám: 12785948-2-20
 Számlaszám: Hévíz és Vidéke
 Bankkód: 11700001

P.H.

P.H. 07

Kelt:

Hévíz, 2014.03.31

Vállalkozás vezetője (képviselője)

NORMÁL EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus
(összköltség eljárással)

Cégnév: Hévízi TV Nonprofit KFT

Cégjegyzékszám: 20-09-065266

KSH szám: 12785948602059920

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2013.01.01 - 2013.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	19 106	0	25 923
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III. Egyéb bevételek	1	0	2
4	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	6 816	0	14 282
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	10 596	0	11 159
7	VI. Értékcsökkenési leírás	624	0	1 245
8	VII. Egyéb ráfordítások	988	0	1 298
9	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
10	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	83	0	-2 059
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	74	0	63
12	VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
14	IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
15	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	74	0	63
16	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	157	0	-1 996
17	X. Rendkívüli bevételek	513	0	1 154
18	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
19	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	513	0	1 154
20	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	670	0	- 842
21	XII. Adófizetési kötelezettség	0	0	54
22	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	670	0	- 896
23	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	670	0	- 896

Hévízi TV Nonprofit Kft.
3380 Hévíz, Széchenyi u. 29.
Adószám: 12785948-2-20
Székhely: Hévíz és Vidéke
P.H.

[Handwritten signature]

Kelt:

Hévíz, 2014.03.31

Vállalkozás vezetője (képviselője)

Teljességi nyilatkozat Kiss Katalin okleveles könyvvizsgáló részére

Jelen teljességi nyilatkozat a Hévízi Televízió Nonprofit Kft. 2013. december 31-i éves beszámolójának Ön által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a 2000. évi C. törvénnyel (Számviteli Törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottam a nyilatkozatom megadásához, legjobb tudásom és meggyőződésem szerint megerősítem az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások:

1. Tisztában vagyok azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerik és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, melyek nem tartalmaznak akár csalásból akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, melyeknek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli Törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
5. A tulajdonos, a vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
6. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, mely jelentősen befolyásolná cégünk pénzügyi helyzetét.
7. Nincsenek a társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
8. A számviteli nyilvántartás, amely a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi cégünk ügyleteit.
9. Cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat jelzálog egyéb zálog nem terheli.
10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
11. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
12. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli Törvénnyel összhangban:

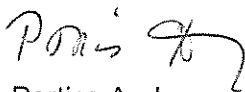
- a Számviteli Törvény által előírt, továbbá a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat,
- a társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását,
- a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

13. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, melyek jelentős kétséget vethetnek fel a társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket. Teljes mértékben közzétettük azokat a lényeges bizonytalanságokat, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a vállalkozás folytatásának képességével kapcsolatban.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önnek az alábbiakat:
 - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - további információkat, melyeket kért tőlünk, valamint
 - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltem Önnel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak a kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltem Önnel minden információt bármely, a társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalót, korábbi munkavállalót, elemzőt, szabályozót vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
5. Közöltem Önnel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, melynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
6. Közöltem Önnel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, melyekről tudomásom van.
7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Ön rendelkezésére bocsátottunk:
 - a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozásokat és követeléseket, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat és megállapodásokat.
8. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

Hévíz, 2014. május 9.


Partics Andrea
ügyvezető igazgató

Hévízi TV Nonprofit Kft.
8380 Hévíz, Széchenyi u. 29.
Adószám: 12785948-2-20
Bíróságszám: Hévíz és Vidéke
Tételezőszám: 74500114-10100012

Független könyvvizsgálói jelentés

Hévízi TV Nonprofit KFT tulajdonosának
Hévíz város Önkormányzatának

Hévíz

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Hévízi TV Nonprofit KFT mellékelt 2013.évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, mely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyezők végösszege 13.365.-eFt, a mérleg szerinti eredmény - 896 eFt veszteség, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal 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 éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. A könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól. A könyvvizsgálat magába foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelynek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az 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 gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói vélemény megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Hévízi TV Nonprofit KFT 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről, a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a Hévízi TV Nonprofit KFT mellékelt 2013.évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Hévízi TV Nonprofit KFT 2013.évi üzleti jelentése a Hévízi TV Nonprofit KFT 2013.évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Hévíz.2014.03.31..



Kiss Katalin

Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám:001019