BIATORBÁGY

ELŐLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

AZ ELŐTERJESZTÉS CÍME: **A Biatorbágyi Közösségi Média Szolgáltató Kft. pénzügyi beszámolója a 2019. évi működéséről - átruházott hatáskörben**

MELLÉKLETEI: Egyszerűsített beszámoló 2019.
FB jegyzőkönyv
Főkönyvi kivonat 2019
Független könyvvizsgálói jelentés
Kiegészítő melléklet

AZ ELŐTERJESZTÉST TÁRGYALJA: PVB

ÜLÉS TÍPUSA: Nyílt

ÜLÉS IDŐPONTJA: 2020.09.29.

AZ ELŐTERJESZTÉST VÉLEMÉNYEZI:

MEGHÍVOTTAK: Magasföldi Rózsa, Média Kft. ügyvezető

A HATÁROZATRÓL ÉRTESÜLNEK: Magasföldi Rózsa Média Kft. ügyvezető
PMH Szervezés, Pénzügyi Osztály

ELŐTERJESZTŐ: Tarjáni István, polgármester

AZ ELŐTERJESZTÉST ÖSSZEÁLLÍTOTTA: Mester László

AZ ELŐTERJESZTÉST ELLENŐRIZTE: dr. Hajdu Boglárka

Biatorbágy, 2020.09.22.

BIATORBÁGY
Város Polgármestere
2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a. • Telefon: 06 23 310-174/213
Fax: 06 23 310-135 • E-mail: polgarmester@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Biatorbágyi Közösségi Média Szolgáltató Kft. pénzügyi beszámolója a 2019. évi működéséről

Biatorbágy Város Önkormányzata saját tulajdonú gazdasági társaságai beszámolási kötelezettséggel tartoznak a város Képviselő-testülete felé pénzügyi- és szakmai tevékenységük vonatkozásában.

Magasföldi Rózsa Ügyvezető Igazgató Asszony által megküldött Biatorbágyi Közösségi Média Szolgáltató Kft. 2019. évi működéséről szóló beszámoló az előterjesztés mellékletében olvasható.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy az előterjesztésben foglaltakat tárgyalja meg és hagyja jóvá a Kft. 2019. évi működéséről szóló pénzügyi beszámolót.

Biatorbágy, 2020. szeptember 22.

Tarjáni István s.k.
polgármester

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága

…/2020. (.) határozata
A Biatorbágyi Közösségi Média Szolgáltató Kft. beszámolója a 2019. évi működéséről

Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága átruházott hatáskörben megtárgyalta és jóváhagyja a Biatorbágyi Közösségi Média Szolgáltató Kft. 2019. évi működéséről szóló pénzügyi beszámolót.

A beszámolót a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal
Végrehajtásért felelős: Pénzügyi osztály

2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4

Cégjegyzék száma

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

A vállalkozás megnevezése: **Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a.**

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2019

üzleti évről

Keltezés: Biatorbágy, 2020. szeptember 29.

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2051 Biatorbágy, Baross G. u. 2/a
Adószám: 25427828-2-13
Unicredit Bank: 10918001-00000085-39040007

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:	2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
Cégjegyzék száma:	1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4				1	1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	**A. Befektetett eszközök** (02.+04.+06. sor)	16 178	0	18 690
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 487		1 876
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 691		16 814
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	**B. Forgóeszközök** (10.+11.+14.+16. sor)	17 854	0	21 781
10.	I. KÉSZLETEK	277		277
11.	II. KÖVETELÉSEK	2 747		5 977
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	14 830		15 527
17.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	22		35
18.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** (01.+09.+17. sor)	34 054		40 506

Keltezés: Biatorbágy, 2020. szeptember 29. P. H.

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2051 Biatorbágy, Baross G. u. 2/a
Adószám: 25427828-2-13
Unicredit Bank: 10918001-00000085-39040007

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:=	2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
Cégjegyzék száma:	1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4				1	2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	**D. Saját tőke** (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	28 501		28 663
20.	I. JEGYZETT TŐKE	7 707		7 741
21.	20. sorból: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 478		20 794
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	6 316		128
30.	**E. Céltartalékok**			
31.	**F. Kötelezettségek** (32.+33.+34. sor)	4979		9189
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 979		9 189
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	III. 34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	574		2 654
38.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN** (19.+30.+31.+37. sor)	34 054		40 506

Keltezés: Biatorbágy, 2020. szeptember 29. P. H.

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2051 Biatorbágy, Baross G. u. 2/a
Adószám: 25427828-2-13
Unicredit Bank: 10918001-00000085-39040007

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:	2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3
Cégjegyzék száma:	1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4				3	1

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019.12.31 (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	3 468		4 396
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**			
III.	**Egyéb bevételek**	73 270		81 383
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások**	13 725		17 099
V.	**Személyi jellegű ráfordítások**	44 897		60 885
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	6 954		7 253
VII.	**Egyéb ráfordítások**	764		256
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	10 398		286
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**			
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII.-IX.)	0		0
C.	**SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY** (+/-A.+/-B.)	10 398		286
E.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY** (+/-C.+/-D.)	10 398		286
XII.	**Adófizetési kötelezettség**	4 082		158
F.	**ADÓZOTT EREDMÉNY** (+/-E.-XII.)	6 316		128

Keltezés: Biatorbágy, 2020. szeptember 29. P.H.

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2051 Biatorbágy, Baross G. u. 2/a
Adószám: 25427828-2-13
Unicredit Bank: 10918001-00000085-39040007

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Jegyzőkönyv

amely felvételre került a **Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.** (2051. Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/a., képviseli: Tóthné Magasföldi Rózsa ügyvezető) **felügyelőbizottságának** (a továbbiakban: Felügyelőbizottság, vagy FB) ülésén (FB ülés).

Az FB ülés helye: a társaság telephelye 2051 Biatorbágy, Meggyfa utca 27.

Az FB ülés időpontja: 2020. szeptember. 9.

Napirendi pont(ok): A társaság 2019. évi számviteli beszámolójának elfogadása

Jelen vannak:

Horváth Imre tag, az FB elnöke,
Bolyki György, tag
Scharek Edit, tag
Tóthné Magasföldi Rózsa ügyvezető igazgató,
Kolos Krisztina ügyviteli asszisztens.

Az FB elnöke megállapítja, hogy az FB határozatképes, az ülés tartásának akadálya nincs. A tagok egyhangúlag elfogadták a napirendi pont tárgyalását.

Napirendi pont

Az FB elnöke az ülés elé terjeszti a társaság – az ügyvezető által az FB részére korábban megküldött – 2019. évi számviteli beszámolóját és javasolja a beszámoló elfogadását. A Felügyelőbizottság egyhangúlag kijelenti, hogy a számszaki tartalomért nem tudnak felelősséget vállalni, egyebekben nem látnak a beszámolóban felülvizsgálandó területet. A Felügyelőbizottság elnöke javasolja az FB tagjainak, hogy a tagság fogadja el a társaság 2019. évi számviteli beszámolóját.

Az FB az alábbi határozatot hozza:

A Felügyelőbizottság a társaság 2019. évre vonatkozó éves számviteli beszámolóját a fenti kitétellel egyhangú döntésével elfogadja.

Biatorbágy, 2020. szeptember 9.

kmf.

Scharek Edit
tag

Horváth Imre
FB elnöke

Bolyki György
Tag

Tóthné Magasföldi Rózsa
Ügyvezető igazgató

Kolos Krisztina
Ügyviteli asszisztens

Fokönyvi kivonat

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Np. Kft. (7960 2019/01) Nyomtatási dátum: 2020.Szeptember.16

Baross Gábor utca 2/a 2019.Január - 2019.December Mérlegkönyvelésekkel

2051 Biatorbágy Valuta: HUF

	Megnevezés	Nyitó	Összes-Tartozik 2019/1 - 12	Összes-Követel 2019/1 - 12	Egyenleg tartozik	Egyenleg követel
11300	Vagyoni értékü jogok	3 964 221,00	199 934,00		4 164 155,00	
11930	Vagyoni értéku jogok trv szer. écs	-1 476 802,00		-811 238,42		-2 288 040,42
13100	Termelogép,ber.,szersz.,gyártó	22 573 553,00	5 285 556,00		27 859 109,00	
13600	Kis értéku muszaki ber.,felsze	995 103,00	111 611,00	-29 990,00	1 076 724,00	
13900	Musz.ber.,gépek,járm.terv szer	-12 172 894,00		-5 434 905,00		-17 607 799,00
13960	Kis értéku musz.ber. terv sz.é	-995 103,00	29 990,00	-111 611,00		-1 076 724,00
14100	Üzemi (üzleti) gépek,berend.,f	1 304 769,00	1 380 670,00		2 685 439,00	
14300	Irodai, igazgatási ber.és fels	832 267,00			832 267,00	
14600	Kis értéku eszközök	1 181 486,00	419 937,00	-125 172,00	1 476 251,00	
14900	Egy.ber.,felsz.,jármu terv sz.	-298 903,00		-358 729,00		-657 632,00
14930	Irodai,igazg.ber.,felsz.tsz.éc	-570 873,00		-116 679,00		-687 552,00
14960	Kis értéku eszközök értékcsökk	-1 181 486,00	125 172,00	-419 937,00		-1 476 251,00
16100	Befejezetlen beruházások		7 363 916,00	-7 363 916,00		
16101	Idegen ingatlanon végzett beruházá	2 022 697,00	2 367 457,00		4 390 154,00	
16117	"E" Befejezetlen beruházások		33 792,00	-33 792,00		
	Össz. Számlaosztály 1	**16 178 035,00**	**17 318 035,00**	**-14 805 969,42**	**18 690 100,58**	
22600	Tárgyi eszk.közül átsorolt anyagok	277 290,00			277 290,00	
	Össz. Számlaosztály 2	**277 290,00**			**277 290,00**	
31100	Belföldi követelések (Ft-ban)	1 166 864,00	3 631 398,00	-4 485 550,00	312 712,00	
35200	Beruházásokra adott elolegek		3 516 540,00	-3 461 430,00	55 110,00	
35300	Készletekre adott elolegek		4 323,00	-4 323,00		
36100	Munkavállalókkal szemb. követelés	78 960,00	15 000,00	-78 960,00	15 000,00	
38100	Pénztár	118 215,00	1 735 570,00	-1 677 230,00	176 555,00	
38400	UniCredit Bank elsz. betétszla	14 712 450,17	88 492 102,13	-87 853 659,78	15 350 892,52	
38910	Pénztár és betétszla.közötti átvez.		800 000,00	-800 000,00		
39200	Költségek, ráford. akt.idob.el	22 384,00	35 464,00	-22 384,00	35 464,00	
	Össz. Számlaosztály 3	**16 098 873,17**	**98 230 397,13**	**-98 383 536,78**	**15 945 733,52**	
41100	Jegyzett toke	-7 706 741,00		-33 792,00		-7 740 533,00
41300	Eredménytartalék	-14 478 966,44		-6 316 066,73		-20 795 033,17
45410	Belföldi szállítók	-809 898,00	30 263 251,00	-30 463 084,00		-1 009 731,00
46100	Társasági adó elszámolása			-158 000,00		-158 000,00
46110	Kisvállalati adó	342 000,00	430 000,00		772 000,00	
46210	Munkaviszonyból származó SzJA	-515 000,00	4 977 000,00	-5 947 000,00		-1 485 000,00
46220	Kifizetoi SZJA	-13 000,00	18 073,00	-26 073,00		-21 000,00
46310	Egészségügyi hozzájárulás	-18 000,00	18 000,00			
46313	Önkormányzat önell.-, késedelmi p		2 627,00	-2 627,00		
46410	Egészségügyi hozzájár.teljesít		18 000,00	-18 000,00		
46413	Önkormányzat önellenorzési-,kése		2 627,00	-2 627,00		
46600	Elozetesen felszámított ÁFA		4 255 899,00	-4 255 899,00		
46700	Fizetendo ÁFA		1 141 304,00	-1 141 304,00		
46800	ÁFA elszámolási számla	887 000,00	4 256 304,00	-1 141 304,00	4 002 000,00	
46950	Helyi iparuzési adó elszámol.s	-131 192,00	894 250,00	-82 777,00	680 281,00	
47100	Jövedelemelszámolási számla	-2 496 201,00	51 180 884,00	-51 311 936,00		-2 627 253,00
47311	Egészségbizt.és munkaeropiaci	-267 000,00	2 388 047,00	-2 842 047,00		-721 000,00
47320	Nyugdíjbiztosítási járulé	-344 000,00	3 133 000,00	-3 685 000,00		-896 000,00
47330	Szociális hozzájárulás		5 311 081,00	-6 950 081,00		-1 639 000,00
47350	Egyszerusített fogl. közterhe	-3 000,00	31 000,00	-33 000,00		-5 000,00
47370	Magánszemélyt terhelo ekho	127 000,00	1 419 000,00	-1 504 000,00	42 000,00	
47371	Kifizetot terhelo ekho	-237 000,00	1 788 269,00	-1 845 269,00		-294 000,00
47380	Letiltás munkavállalótól		225 594,00	-321 693,00		-96 099,00
47420	Szakképzési hozzájárulás		427 125,00	-566 125,00		-139 000,00
48100	Bevételek passzív idobeli elhatár.	-188 542,00	188 542,00	-2 277 376,00		-2 277 376,00
48210	Mérlegford.elotti kts., ráford	-385 591,00	385 591,00	-377 431,00		-377 431,00
49100	Nyitómérleg számla	-6 316 066,73	6 316 066,73			
49900	Kompenzáló számla		445 530,00	-445 530,00		
	Össz. Számlaosztály 4	**-32 554 198,17**	**119 517 064,73**	**-121 748 041,73**		**-34 785 175,17**
51151	Irodaszerek		-25 332,00		-25 332,00	
51152	Fenntartási ktg.,tisztítószerek		-11 200,00		-11 200,00	
51200	1 éven belül elh.anyagi eszk.kts.		-157 940,00		-157 940,00	
51300	Egyéb anyagköltségek		-82 255,00		-82 255,00	
52020	Belföldi útiköltség,szállásdíj		-9 100,00		-9 100,00	
52050	Telefon, internet díjak		-488 370,00	26 097,00	-462 273,00	
52051	Postaköltség		-46 595,00		-46 595,00	
52200	Bérleti díjak		-16 000,00		-16 000,00	
52300	Karbantartási költségek		-737 286,00		-737 286,00	
52410	Tagdíj		-50 800,00		-50 800,00	
52700	Könyvviteli szolgáltatás költségei		-1 040 000,00		-1 040 000,00	
52720	Könyvvizsgálat díja		-490 000,00		-490 000,00	

	Megnevezés	Nyitó	Összes-Tartozik 2019/1 - 12	Összes-Követel 2019/1 - 12	Egyenleg tartozik	Egyenleg követel
52801	Biatorbágyi Körkép kivit.ktg-ei		-7 173 000,00		-7 173 000,00	
52802	Musorkészítés költségei		-1 351 485,00		-1 351 485,00	
52803	Óriásplakát nyomdai szolgáltatás		-1 355 000,00		-1 355 000,00	
52900	Egyéb igénybevett szolg.költségei		-2 170 865,00	188 943,00	-1 981 922,00	
52901	Egyéb szolgált. kisadózótól		-1 601 725,00	174 000,00	-1 427 725,00	
53100	Hatós.igazg.,szolg.díjak,illetékek		-23 000,00		-23 000,00	
53210	Bankköltségek,forgalmi jutalék		-301 959,78		-301 959,78	
53300	Biztosítási díjak		-388 154,00	32 015,00	-356 139,00	
54100	Bérköltség		-38 980 027,00		-38 980 027,00	
54110	Megbízási díj		-8 314 735,00		-8 314 735,00	
54120	Egyszerusített foglalkoztatás bér kt		-222 000,00		-222 000,00	
54130	Végkielégítés		-3 600 000,00		-3 600 000,00	
55140	Napidíj (külföld)		-169 547,00		-169 547,00	
55150	Gépkocsi használat		-25 625,00		-25 625,00	
55160	Foglalkoztatás eü. szolgáltatási díj		-12 000,00		-12 000,00	
55900	Egyéb személyi jellegu kifizetések		-3 278,00		-3 278,00	
55910	Reprezentációs költségek		-140 654,00		-140 654,00	
56120	Reprezentáció utáni SZJA		-22 795,00		-22 795,00	
56330	Szociális hozzájárulási adó		-6 950 081,00		-6 950 081,00	
56370	Egyszerusített foglalkoztatás közter		-33 000,00		-33 000,00	
56371	Munkáltató által fizetendo EKHO		-1 845 269,00		-1 845 269,00	
56400	Szakképzési hozzájárulás		-566 125,00		-566 125,00	
57100	Terv szerinti értékcsökkenési leír.		-6 721 551,42		-6 721 551,42	
57200	Haszn.vételkor egy össz.elsz.écs.		-531 548,00	33 792,00	-497 756,00	
57217	"E" Haszn.vételkor egy össz.elsz.éc		-33 792,00		-33 792,00	
59510	Anyagköltség átvezetési számla			276 727,00		276 727,00
59520	Igénybevett szolg. költs.átv.számla			16 141 186,00		16 141 186,00
59530	Egyéb szolg.költs.átvezetési száml			681 098,78		681 098,78
59540	Bérköltség átvezetési számla			51 116 762,00		51 116 762,00
59550	Személyi jell.egyéb kif.átv.számla			351 104,00		351 104,00
59560	Bérjárulékok átvezetési számla			9 417 270,00		9 417 270,00
59570	Értékcsökkenési leírás átv.számla			7 253 099,42		7 253 099,42
	Össz. Számlaosztály 5		**-85 692 094,20**	**85 692 094,20**		
81000	Anyagjellegu ráfordítások		-17 099 011,78		-17 099 011,78	
82000	Személyi jellegu ráfordítások		-60 885 136,00		-60 885 136,00	
84000	Értékcsökkenés		-7 253 099,42		-7 253 099,42	
86320	Bírság,kötbér,fekbér,kés.kam,kárté		-393,00		-393,00	
86321	Adóalapot növelo költségek		-171 573,00		-171 573,00	
86720	Helyi iparuzési adó		-82 777,00		-82 777,00	
86920	Hiányzó,megsemm,kivez.imm,te.k.		-155 162,00	155 162,00		
86990	Kerekítés		-1 134,00		-1 134,00	
89000	Társasági adó		-158 000,00		-158 000,00	
	Össz. Számlaosztály 8		**-85 806 286,20**	**155 162,00**	**-85 651 124,20**	
92100	Video gyártás árbevétele			78 740,00		78 740,00
92101	Hirdetés Árbevétele			4 336 852,00		4 336 852,00
92102	"E" hírdetés bevétel			-19 560,00	-19 560,00	
96101	Önkormányzati Támogatás			81 380 000,00		81 380 000,00
96102	Támogatás- NMHH Médiaszolg.-tá		-2 277 376,00	2 277 376,00		
96990	Kerekítés			3 031,00		3 031,00
97320	Kamatozó értékpapír kapott kam			10,13		10,13
	Össz. Számlaosztály 9		**-2 277 376,00**	**88 056 449,13**		**85 779 073,13**
	Eszközök - Források		235 065 496,86	-234 937 547,93	34 913 124,10	-34 785 175,17
	Ráfordítás - Bevétel		-173 775 756,40	173 903 705,33	-85 651 124,20	85 779 073,13
	Nyereség		**127 948,93**		**127 948,93**	

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft (2051 Biatorbágy, Baross Gábor u 2/a., cégjegyzékszám: Cg. 13-09-178204, adószám: 25427828-2-13) („a Társaság") 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 40.506 E Ft, az adózott eredmény 239 E Ft -, 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 egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. 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 Könyvvizsgálati 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 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati 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, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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 hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az 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 ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2020. augusztus 25.

UNIVERZÁL AUDIT
KÖNYVVIZSGÁLÓ és TANÁCSADÓ KFT.
1024 Budapest Széll Kálmán tér 3. II/2
Monor és Vidéke Takarékszöv. Bp. III. kir.
Számlaszám: 65100149-11311328
Adószám: 13621348-3-41

Dr. Tóth Kálmánné
képviseletre jogosult
Univerzál Audit Kft
1024 Budapest, Széll Kálmán tér 3.II/2
MKVK tagsági szám:002364

Dr. Tóth Kálmánné
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám:002556

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

2019.12.31.

Egyszerűsített éves beszámolójához

I.

1) A vállalkozás bemutatása

A Kft-t 2015. november 26-án Biatorbágy Város Önkormányzata alapította.
A nonprofit gazdasági társaságot 13-09-178204 számon a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága 2015.12.16-án bejegyezte.

Székhelye: 2051 Biatorbágy, Baross G.u.2/a.

Telephelye: 2051 Biatorbágy, Baross G.u.1.

Alapítói vagyona : 7.706.741.- Ft nem pénzbeli hozzájárulás

Tulajdonos: Biatorbágy Város Önkormányzata **100%**

Képviseletre jogosult: Tóthné Magasföldi Rózsa ügyvezető

A cég tevékenységi köre:

- **Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása**
- Napilapnyomás
- Könyvkiadás
- Napilapkiadás
- Folyóira, időszaki kiadvány kiadása
- Egyéb kiadói tevékenység
- Film-,videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Film-, video-,televízióműsor- gyártás
- Film-, video-,televízióprogram terjesztése
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Hírügynökségi tevékenység
- Médiareklám
- Fényképészet
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Aláírásra jogosult: Tóthné Magasföldi Rózsa 2051 Biatorbágy, Zsigmond királyutca 19.

A könyvviteli szolgáltatások vezetésével megbízott: Fair Play Bt. 2051 Biatorbágy, Bajcsy Zs.u.11.
Felelős személy neve: Szakácsné Hetes Zsuzsanna

Könyvelő: Papp Mónika
Regisztrációs szám: 166215

A Kft. adóügyeiben a NAV Pest Megyei Adó-és Vámigazgatósága az illetékes.

Adószáma: 25427828-2-13

A beszámoló üzleti éve a 2019. évi naptári év.

2) **A Kft.** számviteli politikája a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően került összeállításra, az eszközök és források értékelésekor az alábbiakat vettük figyelembe:

Az értékcsökkenés elszámolása:

- Bruttó érték alapján lineáris módszerrel, a várható használati időtartam alapján történik, s elszámolására évvégén, vagy az eszköz kivezetésekor kerül sor.
-
- Az évközben bekövetkezett változások elszámolása a naptári napok számának meghatározásával történik. A cég él a 100.000 Ft alatti egyedi előállítási, vagy beszerzési értékű tárgyi eszköz azonnali – használatbavételi értékcsökkenési leírásának lehetőségével.

- A még használatba nem vett 14,5 és 33 %-os leírási kulcs alá tartozó tárgyi eszközöket 50 %-os értékcsökkenés alapulvételével is elszámolhatja.

- A vállalkozás 20%-nál magasabb piaci értékváltozás esetén számol el terven felüli értékcsökkenést, illetve írja azt vissza. Ilyen tételt a jelen beszámoló nem tartalmaz.

A vállalkozás az alábbi értékcsökkenési kulcsokat alkalmazza:

Szellemi termékek	33 %
Szoftver termékek	33 %
Telek	0 %
Épületek, építmények:	2 %
Bérbe adott épületek	5 %
Idegen ingatlanok	6 %
Egyéb járművek	20 %
Üzemi gépek, berendezések:	14,5 %
Számítástechnikai berendezések, felszerelések	33 %
Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	14,5 %
Üzemkörön kívüli berendezések:	14,5 %
Tenyészállatok	12,5 %

Maradványértéket az ingatlanok eszközcsoportnál, a 10 millió Ft összeget meghaladó, de az 5 évet meg nem haladó használati idővel rendelkező meghatározó jelentőségű gépi eszköznél, valamint a gépjárműveknél alkalmaz a vállalat. A maradványérték az ingatlan bekerülési értékének 10 %-a jelentős gépeknél és gépjárműveknél az egy éves amortizáció összege.

A tárgyi eszköz maradványértékének megállapítás a cégvezetés feladata, egyedi elbírálás szerint, melyet évenként újra értékel.

A kötelezettségek és követelések értékelésére az óvatosság elvének betartásával került sor.

- A kötelezettségek a kifizetendő összegben szerepelnek a mérlegben.
- A pénzeszközök banki kivonattal egyező összegben kerülnek kimutatásra.

A Kft mérlegét az „A" változat, eredménykimutatását összköltség eljárással, az „A" változat szerint készíti.

Mérlegkészítés időpontja: 2020. április 12.

A vállalkozás nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével.

A vállalkozás a jelentős hibát az adott üzleti év mérleg főösszegének 2 %-ában vagy 1 millió Ft-ban határozta meg.

A kft. önellenőrzést végzett - 2017. évet érintő - könyvelésre nem került 20 eFt stornózott hirdetési árbevétel, valamint 34 eFt nem könyvelt apport miatt. Miután a hiba nem minősül jelentősnek, az eltérések a mérlegben nem, csak a könyvelésben „E" jelölésű számlákon kerültek kimutatásra.

A befektetett eszközök az előző évi beszámolóban nem az analitikus nyilvántartás és a kiegészítő mellékletben kimutatott eszköztükör szerinti - immateriális javak és tárgyi eszközök - megbontásban, hanem teljes összegben a tárgyi eszközök között lettek kimutatva, ezért a mérleg középső oszlopában az eltérés most kimutatásra került.

Értékvesztést a készletek piaci érétkének 20 %-nál nagyobb változása esetén számolna el a vállalkozás. Ilyen tétel elszámolására beszámolóban nem került sor.

A vállalkozás adósait egyedileg minősíti, elhatározása szerint minden 100.000 Ft feletti összeg esetén.

Minden 500.000 Ft feletti behajthatatlannak minősülő követelést jogi úton próbál rendezni. Ezen összeg alatt a behajtási költség háromszorosát tekinti határnak. A beszámoló évében ilyen pert nem kényszerült indítani.

A céltartalék képzés a számviteli politika szerint:

- Céltartalék várható kötelezettségekre: olyan ráfordítások, melyek harmadik féllel kapcsolatban, várhatóan, vagy bizonyosan felmerülnek a jövőben, múltbeli vagy folyamatban lévő ügyletekből származik, és azokra a szükséges fedezetet a cég más módon nem biztosította. Képzése kötelező. A cég nem képzett végkielégítésre és elmaradt karbantartásra céltartalékot.

- Céltartalék jövőbeni költségekre: olyan költségek, melyek valószínűsíthetően, várhatóan időszakonként ismétlődően, jelentős összegben, a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján felmerülnek, de összegük, vagy felmerülésük időpontja bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

- Egyéb céltartalék: az előzőeken kívül eső, más címen képzett céltartalék, amelynek létrehozásával a vállalat nem él.

II.

1) **A Kft. pénzügyi helyzete a mérleg szerinti képnek megfelelően alakult.**

2) A 2. 3. 4. és 5. sz. mellékletként bemutatásra kerülnek azok a mérleg – és eredményadatok, melyek összehasonlító elemzés alapját képezhetik.

3)

Saját tőke alakulása az üzleti évben

Mérlegsor	2018.12.31	Változás	2019.12.31
Jegyzett tőke	7 707	34	7 741
Jegyzett, be nem fizetett tőke			
Tőketartalék			
Eredménytartalék	14 478	6 316	20 794
Értékelési tartalék			
Adózott eredmény	6 316	-6 188	128
Összesen:	**28 501**	**162**	**28 663**

Az eredménytartalék az előző évi eredménnyel, 6.316 eFt-al, a jegyzett tőke 34 eFt apport értékkel nőtt, az adózott eredmény az előző évi eredményhez képest 6.188 eFt-al csökkent.

4)

Követelések

	eFt
Vevők	313
Adott előleg	55
Munkavállalóval szemben	15
Költségvetéssel szembeni követelések	4 816
Helyi iparűzési adó	680
Átsorolt szállítói túlfizetések	98
Összesen:	**5 977**

5)

Kötelezettségek

Rövid lejáratú	***eFt***
Szállítók	1 108
Költségvetéssel szembeni adók, járulékok	5 358
Jövedelemelszámolási számla	2 627
Letiltás munkavállalótól	96
Összesen:	**9 189**

6)

Bevételek alakulása

	előző év	***tárgyév***
Hírdetések	3 468	4 317
Műsorgyártás		79
Összesen:	**3 468**	**4 396**

Egyéb bevételek		
Önkormányzati támogatás	67 893	81 380
NMHH támogatás	5 355	
Tárgyi eszköz értékesítés	564	0
Kerekítések	22	3
Összesen:	**73 834**	**81 383**

7)

Aktív időbeli elhatárolások

	eFt
Költségek, ráfordítások	**35**

Passzív időbeli elhatárolások

	eFt
Pályázati bevétel fel nem használt összege	2 277
Mérlegforduló előtti ktg-ek:	377
Összesen:	**2 654**

8)

Pénzeszközök alakulása

	előző év	***tárgyév***
Bankszámla	14 712	15 351
Házipénztár	118	176
Összesen:	**14 830**	**15 527**

*9) **Hátrasorolt kötelezettségek***

Kapcsolt vállalkozással szemben nincsenek.

*10) **Foglalkoztatott munkavállalók***

A beszámoló időszakában a vállalkozás átlagosan 12 főt foglalkoztatott.
Az ügyvezető munkaviszonyban látta el teendőit.

11)
A társasági adó, adózott eredmény levezetése:

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	**286**
Csökkentő tételek Adótörvény szerinti értékcsökkenés	**7 185**
Növelő tételek Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés Nem vállalkozással kapcsolatos ráfordítás Összesen	 **7 253** **172** **7 425**
A társasági adó alapja Jövedelem- (nyereség) minimum alapján	 **1 761**
Társasági adó (9%)	**158**
Adókedvezmény	**0**
Fizetendő adó	**158**
Adózás utáni eredmény	**128**

12) A társaság környezetre káros tevékenységet nem végez.

Biatorbágy, 2020-09-29.

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.
2051 Biatorbágy, Baross G. u. 2/a
Adószám: 25427828-2-13
Unicredit Bank: [illegible]

Vállalkozás képviseletére jogosult aláírása

Mellékletek:
1.sz.: Befektetett eszköz tükör
2.sz.: Az eredmény és jövedelmezőség alakulása
3.sz.: A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói
4.sz.: A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói
5.sz.: A költségszerkezet alakulása („A")

2	5	4	2	7	8	2	8	6	0	2	0	5	7	2	1	3

Statisztika számjel

1	3	-	0	9	-	1	7	8	2	0	4

Cégjegyzék száma

4 | 1

1. számú melléklet

BEFEKTETT ESZKÖZ TÜKÖR

A vállalkozás megnevezése: **Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Az üzleti év időszaka: **2019.01.01.-2019.12.31.**

adatok ezer forintban

Sor sz.	A tétel megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK					HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					NETTÓ ÉRTÉK		ÉRTCSÖK.
			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás		KSZÉ	KSZÉ	
		2019.01.01				2019.12.31	2019.01.01				2019.12.31	2019.01.01	2019.12.31	2019.12.31
a	b	c	d	e	f	g=c+d-e+/-f	h	i	j	k	l=h+i-j+/-k	m=c-h	n=g-l	o
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 964	200	0	0	4 164	1 477	811	0	0	2 288	2 487	1 876	2 288
02	1.Alapítás-átszervezés aktivált értéke													
03	2. Kísérleti fejlsztés aktivált értéke													
04	3. Vagyoni értékű jogok	3 964	200			4 164	1 477	811			2 288	2 487	1 876	2 288
05	4. Szellemi termékek					0					0	0	0	0
06	5. Üzleti vagy cégérték													
07	6. Immat.javakra adott előlegek													
08	7. Immat.javak értékhelyesbítése													
09	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	28 656	9 566	155	0	38 067	14 965	6 443	155	0	21 253	13 691	16 814	21 253
10	1. Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.j.													
11	2. Műszaki berendezések, gépek,járm	23 315	5 398	30		28 683	12 913	5 547	30		18 430	10 402	10 253	18 430
12	3. Egyéb berend.,felszerelések,jármű	3 318	1 801	125		4 994	2 052	896	125		2 823	1 266	2 171	2 823
13	4. Tenyészállatok													
14	5. Beruházások, felújítások	2 023	2 367			4 390	0					2 023	4 390	0
15	6. Beruházásokra adott előlegek													
16	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése													
17	III. BEFEKTETT PÜ-I ESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	1. tartós rész.kapcs.vállalkozásban													
19	2. Tartósan adott kölcsön kapcs.váll.													
20	3. Egyéb tartós részesedés													
21	4. Tartósan adott kölcs. e.rész.visz.v.													
22	5. Egyéb tartósan adott kölcsön													
23	6. Tartós hitelv.megtes.értékpapír													
24	7. Befektett pü-i eszköz.ért.hely.													
25	**A. Befektett eszközök**	32 620	9 766	155	0	42 231	16 442	7 254	155	0	23 541	16 178	18 690	23 541

2. számú melléklet

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

2019.12.31

adatok ezer forintban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	Előző év	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	10 398	286
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0
Adózás előtti eredmény összesen	**10 398**	**286**
Adózott eredmény	6 316	128

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er.A.	299,83%	6,51%
	Értékesítés nettó árbevétele	Er.I.		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er.F.	22,16%	0,45%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény	Er.F.	18,55%	0,32%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

3. számú melléklet

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

2019.12.31

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgy év
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	B / F.III.	358,59%	237,03%
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+ követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek	B.IV. + B.III. + B.II. / F.III.	353,02%	234,02%
Készpénzlikfividtás	Pénzeszközök + ért.pap. / Rövid lejáratú kötelezettségek	B.IV. + B.III. / F.III.	297,85%	168,97%
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek	B - F.III.	12 875	12 592
Vevőkintlévőség (napokban)	Záró vevőállomány / Átlagos napi árbevétel	B.II.1. / Er.I./365	122,82	25,99

4. számú melléklet

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

2019.12.31

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgy év
Tőkeszerekezeti mutató	Saját tőke	D	572,42%	311,93%
	Kötelezettségek	F		
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke	D	369,81%	370,28%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektett eszközök	A	56,76%	65,21%
	Saját tőke	D		
Vagyonszerkezet	Befektett eszközök	A	90,61%	85,81%
	Forgóeszközök	B		
Befeketett eszközök aránya	Befektett eszközök	A	47,51%	46,14%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

5.számú melléklet

Biatorbágyi Közösségi Médiaszolgáltató Nonprofit Kft.

A költségszerkezet alakulása ("A")

2019.12.31

A tétel megnevezése	Előző év ezer forintban	Tárgy év ezer forintban
Nettó árbevétel	3 468	4 396
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Bruttó átbevétel (termelési érték)	**3 468**	**4 396**
Egyéb bevétel	73 270	81 383
Összes bevétel	**76 738**	**85 779**
Anyagköltség	387	277
Igénybevett szolgáltatások értéke	12 978	16 141
Egyéb szolgáltatások értéke	360	681
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített szolgáltatások értéke	0	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	**13 725**	**17 099**
Bérköltség	42 866	51 117
Személyi jellegű egyéb kifizetések	398	351
Bérjárulékok	1 633	9 417
Személyi jellegű ráfordítások összesen	**44 897**	**60 885**
Értékcsökkenési leírás	6 954	7 253
Egyéb ráfordítások	764	256
Összes költség és ráfordítás	**66 340**	**85 493**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	**10 398**	**286**