

**BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTER**



Ülés száma: 1153-6 /2014.  
Iktatószám: 1154-98 /2014.  
Az ülés időpontja: 2014. április 30.

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság 2013. évi beszámolójának az elfogadásáról, valamint az ügyvezető  
megbízási díjának felülvizsgálatáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4.§ (1) bekezdése alapján a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles - magyar nyelven - készíteni. Az alapító ezáltal ellenőrzést gyakorol a gazdasági társaság felett.

A gazdasági társaság a rá nézve irányadó egyszerűsített éves beszámolót elkészítette és azt a jelen előterjesztés mellékleteként a tulajdonos elé terjeszti elfogadásra. A könyvvizsgáló a számviteli nyilvántartást és a könyvvezetést rendben találta, ezért a beszámolót elfogadásra javasolta. A Felügyelő Bizottság a beszámolót ülésén megtárgyalta, arról határozatot hozott, amellyel a beszámolót a könyvvizsgálói jelentés figyelembe vételével elfogadásra javasolta.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Képviselő-testület által elfogadott, a gazdasági társaságok vezető tisztségviselőire vonatkozó Vezetői Javadalmazási Szabályzat 5.1.1. b) pontja értelmében az ügyvezető megbízási díjának felülvizsgálatáról a Képviselő-testület a társaság éves beszámolójának elfogadásával egyidejűleg dönt. Ennek a kötelezettségnek eleget téve javaslom a Képviselő-testületnek az ügyvezető megbízási díjának 2014. január 1-jei hatállyal történő emelését. Ezáltal a jelenlegi havi bruttó 400.000 Ft összeg a döntéssel havi bruttó 440.000 Ft összegre emelkedne.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben szereplő beszámoló és mellékleteinek megvitatására és elfogadására.

B u d a p e s t, 2014. április 30.

László Tamás  
polgármester

- Mellékletek: 1. A társaság 2013. évi mérlege és eredménykimutatása  
2. Kiegészítő melléklet  
3. Mutatók és Saját tőke alakulása  
4. Leltárak a 2013. évi beszámolóhoz  
5. Teljességi nyilatkozat  
6. Független könyvvizsgálói jelentés  
7. Záró vezetői levél  
8. Közhasznúsági melléklet  
9. Felügyelő Bizottság határozata(később kerül kiosztásra)

Témafelelős: Polgármesteri Kabinet.....  
Egyeztetésre megküldve: Közgazdasági Főosztály

Bizottságok: KKESB    PJB    SZCSTB    TVÉKB  
                  X        X

Jegyzői láttamozás: 2014. április „15”, Aláírás:.....

Meghívandók: ügyvezető igazgató, FEB tagok, könyvvizsgáló

### Határozati javaslat:

#### A Képviselő-testület úgy dönt, hogy

1. megállapítva, hogy a mérleg eszköz-forrás főösszegének egyező állománya 2013. december 31-én **28.125** e Ft, mérleg szerinti eredménye **3.302** e Ft. Figyelembe véve a könyvvizsgáló jelentését, valamint a felügyelő bizottság határozatát, a **XV Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. 2013. évi beszámolóját és annak mellékleteit elfogadja.**

Határidő: 2014. április 30.

Felelős: polgármester

2. a XV Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. mérleg szerinti eredményét az eredménytartalékba helyezi.

Határidő: 2014. április 30.

Felelős: polgármester

3. a felülvizsgálatot követően Sass Csabának, a XV Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjének a megbízási díját 2014. január 1-jei hatállyal havi bruttó 440.000 Ft összegre emeli.

Felelős: polgármester

Határidő: 2014. április 30.

4. felhatalmazza a polgármestert, hogy Sass Csaba ügyvezető igazgatóval a 2013. július 1-én megkötött 547/2013. számú megbízási szerződést a megbízási díj tekintetében módosítsa és írja alá.

Felelős: polgármester

Határidő: 2014. május 7.

#### **A 3. határozati javaslat elfogadásához minősített szavazattöbbség, az 1., 2. és 4. határozati javaslatok elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.**

[Jogsabályi hivatkozás: a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23. § (5) bekezdése, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény hatálybalépésével összefüggő átmeneti és felhatalmazó rendelkezésekről szóló 2013. évi CLXXVII. törvény 12.§ (1) (2) bekezdése, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 90.§ (2) bekezdése, 141.§ (2) bekezdése, 168.§, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4.§ (1) bekezdése]

2	3	1	9	2	4	9	6	9	4	9	9	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	5	7	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**XV . Média Nonprofit Kft**

a vállalkozás megnevezése

1153 Budapest Bocskai utca 1-3.

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2013**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltezés: Budapest, 2014. március 14.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
1153 Bp., Bocskai u. 1-3.  
Adószám: 23192496-2-42  
Cg.: 01-09-957315  
Bank sz.: 63200171-11049061

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbir.sz. 01-09-957315

**XV . Média Nonprofit Kft**

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013-12-31


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Eszközök)

adatok E FI-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	2012-12-31	módosításai	2013-12-31
		c	d	e
1	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>3 560</b>	-	<b>3 877</b>
2	I. Immateriális javak	2 193	-	1 858
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	1 367	-	2 019
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.pül.eszk.értékhelyesbítése	-	-	-
8	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>13 011</b>	-	<b>24 248</b>
9	I. Készletek	-	-	-
10	II. Követelések	845	-	1 588
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	12 166	-	22 660
13	<b>C Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>86</b>	-	-
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>16 657</b>	-	<b>28 125</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés: 2014. március 14.

  
 A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

 XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
 Közhasznú Nonprofit Kft.  
 1153 Bp., Bocskai u. 1-3.  
 Adószám: 23192496-2-42  
 Cg.: 01-09-957315  
 Bank sz.: 63200171-11049061

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbír.sz. 01-09-957315

**XV . Média Nonprofit Kft**

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Források)

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2012-12-31	módosításai	2013-12-31
a	b	c	d	e
53	<b>D Saját tőke</b>	<b>6 368</b>	<b>-</b>	<b>9 670</b>
54	I. Jegyzett tőke	1 200	-	1 200
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	6 800	-	6 800
58	IV. Eredménytartalék	4 557	-	1 632
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	-	6 189	3 302
62	<b>E Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 423</b>
66	<b>F Kötelezettségek</b>	<b>8 676</b>	<b>-</b>	<b>13 792</b>
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	8 676	-	13 792
90	<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>1 613</b>	<b>-</b>	<b>2 240</b>
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>16 657</b>	<b>-</b>	<b>28 125</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Keltetés: 2014. március 14.


A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
1153 Bp., Bocskai u. 1-3.  
Adószám: 23192496-2-42  
Cg.: 01-09-957315  
Bank sz.: 63200171-11049061

Stat.sz. 23192496-9499-572-01

Cégbír.sz. 01-09-957315

**XV . Média Nonprofit Kft**

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2013-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tételek száma	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2012-12-31	módosításai	2013-12-31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	64 481	-	94 763
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	13	-	60
	III.sorból: visszalrt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	54 370	-	70 306
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 876	-	17 157
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 200	-	1 605
VII.	Egyéb ráfordítások	132	-	2 656
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
<b>A</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	- <b>6 084</b>	-	<b>3 099</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	-	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műv. eredménye</b>	<b>10</b>	-	<b>3</b>
<b>C</b>	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	- <b>6 074</b>	-	<b>3 102</b>
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	200
XI.	Rendkívüli ráfordítások	115	-	-
<b>D</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	- <b>115</b>	-	<b>200</b>
<b>E</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	- <b>6 189</b>	-	<b>3 302</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
<b>F</b>	<b>Adózott eredmény</b>	- <b>6 189</b>	-	<b>3 302</b>
	Eredménytartalék osztaléokra, részesedésre	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
<b>G</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	- <b>6 189</b>	-	<b>3 302</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Kellezés: 2014. március 14.


A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
1153 Bp., Bocskai u. 1-3.  
Adószám: 23192496-2-42  
Cg.: 01-09-957315  
Bank sz.: 63200171-11049061

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**A**  
**XV. Média Nonprofit Kft**  
**2013. évi BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**1. Általános rész**

**1/1. A vállalkozás bemutatása**

1. A cég elnevezése: XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2. A cég rövidített elnevezése: XV. Média Nonprofit Kft  
3. A cég székhelye: 1153 Budapest, Bocskai utca 1-3.  
4. A cég telephelye:  
5. A cég fióktelepe:  
6. A cég alapításának éve: 2011-02-16  
7. A cég főtevékenysége: Máshová nem sorolt egyéb közösségi és társadalmi tevékenység  
A cég tényleges gazdasági tevékenysége:  
8. A cég jegyzett tőkéje: 1 200 000 Ft  
9. A társaság tagja:

Cég név: Budapest Főváros XV. Ker. Önkormányzat  
Székhely: 0  
Képviselője: László Tamás  
Céggjegyzék száma: 0  
MINŐSÍTETT TÖBBSÉGI BEFOLYÁSSAL RENDELKEZŐ TAG.

10. A társaság tagjainak törzsbetétei: Pénzneme: HUF Szavazati arány:  
Budapest Főváros XV. Ker. Önkorn 1 200 000 Ft 100%

11. A társaság tevékenységi köre:

Máshová nem sorolt egyéb közösségi tevékenység  
Nyomdai tevékenység  
Könyvkiadás  
Folyóirat kiadása  
Televízió műsorok összeállítása és szolgáltatása  
Vezetékes távközlés

A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

12. A Társaság ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre:

Az ügyvezető jogosult  
A Társaság ügyvezetője 5(öt) évi időtartamra:  
Sass Csaba

13. A társaság legfőbb szerve:

Taggyűlés.  
A taggyűlés a Társaság minden ügyében jogosult dönteni.

14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.

Sass Csaba

15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

16. Az alább felsorolt esetekben az „Alapító okirat” szerint kell eljárni:

A társaság szervezete  
Az Ügyvezető igazgató feladatai és hatásköre  
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések  
A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.

17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.  
A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

**1/2. A számviteli politika főbb vonásai**

**A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések**

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat. A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazzuk meg.

**1. A beszámolási forma:**

- A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója;
- Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.
- A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.
- Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: "A" változat.
- Átérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határértékülépés miatti lehetséges.

**2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:**

- az üzleti év megegyezik a naptári évvel.
  - a mérleg fordulónapja: 2013. december 31.
  - a mérlegkészítés időpontja: 2014. március 10.
3. A beszámoló készítése, aláírása:
- A beszámolót nyelve: Magyar
  - Aláíró: Ügyvezető igazgató
4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:
- A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.
5. A beszámoló közzététele:
- A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.
6. A számviteli alapelvek érvényesítése:
- A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valóság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.
7. Összehasonlíthatóság biztosítása
- A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
8. A számviteli rendért felelős személy
- A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Mohos Lászlóné  
nyilvántartási száma: 137854
9. Könyvvizsgálói kötelezettség
- A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

### Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

1. Az eszközök besorolásának szempontjai:
- A Társaság a Számviteli törvény előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.
2. A források besorolásának szempontjai:
- A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékzállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.
3. Az eszközök értékelése:
- a) A bekerülési érték:
- az eszközök vételének a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
  - nem pénzbeli betétként való átvételek a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
  - saját előállításakor a közvetlen költségek;
  - térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
  - ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
  - speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.
- b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:
- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
  - aktiválás napjától egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
  - aktiválás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
  - a Társaság a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.
- c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:
- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (kiszámláknál 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott;
  - kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.
- d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:
- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
  - a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, átlagárfolyamon kell elszámolni;
  - a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
  - a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetési pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik; és ha az összesített árfolyam eltérések (vesztések és nyereségek) összege meghaladja a számviteli politikában jelentősnek ítélt határt, akkor az árfolyamvesztéseket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni. Jelentősnek minősül a tárgyév mérlegfőösszegének 1%-a



4. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

a) Aktív időbeli elhatárolások

- Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el.
- A véglegesen átvállalt, de a mérlegforduló napig pénzügyileg nem rendezett tartozás- átvállalás összege.
- Többletételezések (pl.: váltótartozás kamata) miatti összegek.

b) Passzív időbeli elhatárolás

- Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik.
- Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.
- A mérleggel lezárt évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak és azok járulékai.
- A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.
- Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatások költséggel, ráfordítással még nem ellentételezett összege.
- Rendkívüli bevételként elszámolt halasztotti bevételek.

II. Specifikus rész a mérleghez kapcsolódóan

II/1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktívvá lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az év végén be nem fejezett beruházások értéke

0 eFt

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

II/2. Pénzeszközök bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Pénzeszközök	12 166	22 660	86%

II/3. Követelések és kötelezettségek bemutatása

Mérlegsor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Követelések	845	1 588	88%
Kötelezettségek	8 676	13 792	59%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
Rövid lejáratú kötelezettségek	8 676	13 792	59%

Az éves eredményből, illetve az eredménytartalékból osztalék nem kerül sem kifizetésre és sem meghatározásra.

A beszámolási időszakban osztalékkeletlenül nem került kifizetésre sem a tárgy év, sem az eredménytartalék tételére.

II/4. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit az 4. sz. melléklet szemlélteti.

III. Specifikus rész az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódóan

A beszámolási időszakban az értékesítés elszámolt nettó árbevétele alapvetően a fő tevékenységből fakadt.

Belföldi főtevékenység árbevétele:

94 763 eFt

Belföldi melléktevékenység árbevétele:

0 eFt

EU közösségi tagállamból származó árbevétel:

0 eFt

Harmadik országból származó árbevétel:

0 eFt

Összes értékesítés nettó árbevétele:

94 763 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások értéke összesen:

70 306 eFt

amelyből: Elszámolt anyagok költsége:

1 311 eFt

Igénybevett szolgáltatások költsége:

68 419 eFt

Egyéb szolgáltatások költségei:

576 eFt

Eladott áruk beszerzési értéke:

0 eFt

Közvetített szolgáltatások értéke:

0 eFt

Az elszámolt személy jellegű ráfordítások értéke összesen:

17 157 eFt

amelyből: Bérköltségek:

13 650 eFt

Személyi jellegű kifizetések:

332 eFt

Bérfelrakatok:

3 175 eFt

<i>Az összes elszámolt terv szerinti értékcsokkenés összege:</i>		1 605 eFt
<i>amelyből: Több év alatt elhasználandó eszközök terv szerinti écső:</i>		931 eFt
<i>Használatbavételkor egy összegben elszámolt écs:</i>		674 eFt
<u>Saját termelésű készletek állományváltozása:</u>		0 eFt
<u>Egyéb bevételek:</u>		60 eFt
<u>Egyéb ráfordítások:</u>		2 656 eFt
<u>Az üzemi(üzleti) tevékenység eredménye:</u>	3 099 eFt	Nyeresség
<i>A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek bevételei:</i>		
<i>amelyből: realizált árfolyomnyereség:</i>		
<i>kapott kamat, kamatjellegű bevétel:</i>		3 eFt
		0 eFt
		3 eFt
<i>A beszámolási időszakban a pénzügyi műveletek ráfordításai:</i>		
<i>amelyből: realizált árfolyamvesztés:</i>		
<i>fizetett, elszámolt kamat, kamatjellegű ráfordítás:</i>		0 eFt
		0 eFt
		0 eFt
<u>Pénzügyi műveletek eredménye:</u>	3 eFt	Nyeresség
<u>Szokásos vállalkozási eredmény:</u>	3 102 eFt	Nyeresség
<u>Rendkívüli bevételek:</u>		
<u>Rendkívüli ráfordítások:</u>		200 eFt
<u>Rendkívüli eredmény:</u>	200 eFt	0 eFt
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	3 302 eFt	Nyeresség
<u>Társasági adófizetési kötelezettség:</u>	0 eFt	Nyeresség
<u>Adózott eredmény:</u>	3 302 eFt	Nyeresség

#### IV. Tájékoztató rész

##### IV/1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

<i>Az statisztikai állományi létszám:</i>	2 fő	13650 eFt
<i>ebből: fizikai</i>	0 fő	0 eFt
<i>szellemi</i>	2 fő	13650 eFt

Eredménykimutatás sor	Bázis év	Tárgy év	Változás
Személyi jellegű ráfordítások	14 876 eFt	17 157 eFt	15%

##### IV/2. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

*A vezető tisztségviselők felvett járandósága a bérköltségekből az ügyvezetői munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.*

*A vezető tisztségviselőknek adott előlegek összege*

0 eFt

##### IV/3. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

*A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.*

##### IV/4. A saját tőke alakulásának bemutatása

*A saját tőke elemének alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza.*

*A saját tőkén belül a lekötött tartalék alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.*

*A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.*

*A beszámolási időszakban a cég tevékenységével kapcsolatosan csak a szükséges eszközöket vásárolta meg, illetve a cégnél dolgozó munkatársak kiválasztása is e rendezőelv alapján történt meg.*

##### IV/5. Veszélyes hulladékkal való gazdalkodás.

*Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.*

##### IV/6. Egyéb megállapítások

*A Társaság a várható kiadásaira 2 423 ezer Ft értékben céltartalékot képzett.*

*A társaság vállalkozási tevékenysége az össze tevékenységéhez képest 13,71 % , ezért sem társasági adó sem iparűzési adó fizetésére nem kö*

2014. március 14.

  
Képviselőre jogosult személy a.

#### Mellékletek:

1. Mutatók
2. Saját tőke alakulása
3. Lekötött tartalék elemzése

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
1153 Bp., Booska u. 1-3.  
Adószám: 23192496-2-42  
Cg: 01-09-957315  
Bank sz.: 63200171-11049061

## AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG MUTATÓSZÁMAI

adatok ezer Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	2012.12.31	2013.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	-6 084	3 099
Pénzügyi műveletek eredménye	10	3
Rendkívüli eredmény	-115	200
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>-6 189</b>	<b>3 302</b>
Adózott eredmény	-6 189	3 302
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>-6 189</b>	<b>3 302</b>

## A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

adatok ezer Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2012.12.31	2013.12.31
<b>Árbevétel arányos üzemi eredmény</b>	Üzemi tev. eredménye	$\frac{-6\,084}{64\,481} = -9,44\%$	$\frac{3\,099}{94\,763} = 3,27\%$
	Ért. nettó árbevétele		
<b>Tőkearányos adózott eredmény</b>	Adózott eredmény	$\frac{-6\,189}{6\,368} = -97,19\%$	$\frac{3\,302}{9\,670} = 34,15\%$
	Saját tőke		
<b>Eszközhatékonyosság</b>	Adózott eredmény	$\frac{-6\,189}{16\,657} = -37,16\%$	$\frac{3\,302}{28\,125} = 11,74\%$
	Teljes eszközállomány		

**A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA**

adatok ezer Ft-ban

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	2012.12.31 ezer Ft	%	2013.12.31 ezer Ft	%
Nettó árbevétel	64 481		94 763	
Saját termelésű készletek állományváltozása				
Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
<b>Bruttó árbevétel (termelési érték)</b>	<b>64 481</b>		<b>94 763</b>	
Egyéb bevétel	13		60	
<b>Összes árbevétel</b>	<b>64 494</b>	100	<b>94 823</b>	100
Anyagköltség	774	1	1 311	1
Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 841	29	37 453	39
Egyéb szolgáltatások értéke	34 755	54	31 543	33
Eladott áruk beszerzési értéke				
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>54 370</b>	84	<b>70 307</b>	74
Béreköltség	2 727	4	8 490	9
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 070	14	5 491	6
Bérráulékok	3 079	5	3 175	3
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>14 876</b>	23	<b>17 156</b>	18
Értékcsökkenési leírás	1 200	2	1 605	2
Egyéb ráfordítások	132		2 656	3
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>70 578</b>	109	<b>91 724</b>	97
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-6 084</b>	-9	<b>3 099</b>	3

## A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓSZÁMAI

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2012.12.31	2013.12.31
Likviditási mutató	Forgóeszközök	$\frac{13\,011}{8\,676} = 1,50$	$\frac{24\,248}{13\,792} = 1,76$
	Rövid lejáratú köt.		
Likviditási gyorsráta	Pénze.+értékp.+köv.	$\frac{13\,011}{8\,676} = 1,50$	$\frac{24\,248}{13\,792} = 1,76$
	Rövid lejáratú köt.		
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök+értékp.	$\frac{12\,166}{8\,676} = 1,40$	$\frac{22\,660}{13\,792} = 1,64$
	Rövid lejáratú köt.		
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	4 335 ezer Ft	10 456 ezer Ft
Vevőkintlévőség napokban	Záró vevőállomány	$\frac{775}{177} = 4,38$	$\frac{1\,359}{260} = 5,23$
	Átlagos napi árbevétel		
Készletállomány napokban	Zárókészlet		
	Átlagos napi ELÁBÉ		

**A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓSZÁMAI**

MUTATÓ MEGNEVEZÉSE	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	2012.12.31	2013.12.31
<b>Tőkeszerkezeti mutató</b>	Saját tőke	$\frac{6\,368}{8\,676} = 73,40\%$	$\frac{9\,670}{13\,792} = 70,11\%$
	Kötelezettségek		
<b>Saját tőke és jegyzett tőke aránya</b>	Saját tőke	$\frac{6\,368}{1\,200} = 530,67\%$	$\frac{9\,670}{1\,200} = 805,83\%$
	Jegyzett tőke		
<b>Befektetett eszközök</b>	Saját tőke	$\frac{6\,368}{3\,560} = 178,88\%$	$\frac{9\,670}{3\,877} = 249,42\%$
	Befektetett eszközök		
<b>Vagyonszerkezet</b>	Befektetett eszközök	$\frac{3\,560}{13\,011} = 27,36\%$	$\frac{3\,877}{24\,248} = 15,99\%$
	Forgóeszközök		
<b>Befektetett eszközök aránya</b>	Befektetett eszközök	$\frac{3\,560}{16\,657} = 21,37\%$	$\frac{3\,877}{28\,125} = 13,78\%$
	Teljes eszközállomány		

**XV.kerületi média, kommunikáció nonprofi kft**  
**EGYSZERŰSÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**2013.01.01 - 2013.12.31**

"A"EREDMÉNYKIMUTATÁS  
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	64 481	94 763	30 282	46,96
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				
III.	Egyéb bevételek	13	60	47	361,54
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	54 370	70 307	15 937	29,31
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 876	17 156	2 280	15,33
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 200	1 605	405	33,75
VII.	Egyéb ráfordítások	132	2 656	2 524	N/A
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.)	-6 084	3 099	9 183	150,94
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	3	-7	-70,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai				
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	10	3	-7	-70,00
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	-6 074	3 102	9 176	151,07
X.	Rendkívüli bevételek		200	200	N/A
XI.	Rendkívüli ráfordítások	115		-115	N/A
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-115	200	315	273,91
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	-6 189	3 302	9 491	153,35
XII.	Adófizetési kötelezettség				
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-6 189	3 302	9 491	153,35
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 189	3 302	9 491	153,35

Keltezés: , 2014. március 14.

**XV.kerületi média, kommunikáció nonprofi kft**  
**EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG**  
**2013.12.31**

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
1.	A. Befektetett eszközök (02.+03.+04.sor)	3 560	3 877	317	8,90
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 193	1 858	-335	-15,28
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 367	2 019	652	47,70
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
5.	B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09.sor)	13 011	24 248	11 237	86,37
6.	I. KÉSZLETEK				
7.	II. KÖVETELÉSEK	845	1 588	743	87,93
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 166	22 660	10 494	86,26
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	86		-86	N/A
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10.sor)	16 657	28 125	11 468	68,85

**MÉRLEG Források (passzívák)**

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
12.	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.sor)	6 368	9 670	3 302	51,85
13.	I. JEGYZETT TŐKE	1 200	1 200	0	0,00
14.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
15.	III. TŐKETARTALÉK	6 800	6 800	0	0,00
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4 557	-1 632	-6 189	-135,81
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
19.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 189	3 302	9 491	153,35
20.	E. Céltartalékok		2 423	2 423	N/A
21.	F. Kötelezettségek (22.+23.+24.sor)	8 676	13 792	5 116	58,97
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
23.	II. HOSSZŰ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 676	13 792	5 116	58,97
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 613	2 240	627	38,87
26.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25)	16 657	28 125	11 468	68,85

Keltezés: , 2014. március 14.



Saját tőke alakulása

Készült a

**XV . Média Nonprofit Kft**

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

<i>Tőkeelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Átkönyvelés</i>	<i>Zárás</i>
Jegyzett tőke	1 200	-	-		1 200
Jegyzett, be nem fizetett tőke	-	-	-		-
Tőketartalék	6 800	-	-		6 800
Eredménytartalék	4 557	-	-	- 6 189	- 1 632
Lekötött tartalék	-	-	-		-
Értékelési tartalék	-	-	-		-
Mérleg szerinti eredmény	- 6 189	3 302	-	6 189	3 302
<b>Saját tőke</b>	<b>6 368</b>	<b>3 302</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 670</b>

eFt

# Kötelezettségek leltára

Készült a

**XV. Média Nonprofit Kft**

2013. évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

## Hátrasorolt kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
431	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya) vállalkozással szemben	
432	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (leány) vállalkozással szemben	
433	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben	
	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
<b>ÖSSZESEN:</b>		- Ft
<b>Mérleg érték:</b>		eFt

## Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
441	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök <i>Ebből 5 éven túli:</i>	- Ft
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
444	Beruházási és fejlesztési hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	- Ft
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
	Hosszú lejáratú lízingek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	- Ft
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
445	Egyéb hosszú lejáratú hitelek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
446	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
447	Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi.-ban lévő vállalkozással szemben <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
449	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek <i>Ebből 5 éven túli:</i>	
	<i>Zálogjoggal terhelt: igen / nem</i>	
<b>ÖSSZESEN:</b>		- Ft
<b>Mérleg érték:</b>		eFt

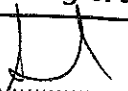
## Rövid lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi hivatkozás <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
	<i>Követelések túlfizetése:</i>	
31	Vevői túlfizetés	
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	5 750 Ft
33	Követelések egyéb részesedésségi viszonyban lévő vállalkozással szemben	
35	Adott előlegek túlfizetése	
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
365	Kedvezményes adózású béren kívüli juttatás	
368	Barter ügylet elszámolása	
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
384	Bankszámlán lévő folyószámlahitel	
		- Ft
450	Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek	
451	Rövid lejáratú kölcsönök	
	Hosszú lejáratú kölcsönökből egy éven belül esedékes rész	
452	Rövid lejáratú hitelek	
	Hosszú lejáratú hitelekből egy éven belül esedékes rész	
	Rövid lejáratú lízingek	
	Hosszú lejáratú lízingekből egy éven belül esedékes rész	
453	Vevőktől kapott előlegek	
454	Belföldi szállítók	
4541	Belföldi szállítók devizában	4 951 159 Ft
455	Külföldi szállítók	
456	Ekülönítetten kezelt szállítók	
457	Bónusz kötelezettség	
458	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
459	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.vi-ban lévő vállalkozással szemben	
460	APEH Egyszerűsített vállalkozói adó elszámolása	
4611	APEH Társasági adó elszámolása	
4612	APEH Különadó elszámolása	
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	804 000 Ft
4630	APEH Vállalkozói járulék elszámolása	
4631	APEH MunkaADÓi járulék elszámolása	
4632	APEH MunkaVÁLL-i járulék elszámolása	
4633	APEH Szakképzési hozzájárulás elszámolása	
4634	APEH Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	
4635	APEH Nemzeti kulturális járulék elszámolása	
4636	APEH Magánszemélyek különadó elszámolása	
4637	APEH Késedelmi pótlék elszámolása	7 000 Ft
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	
4639	APEH Cégautóadó	
4640	APEH Innovációs járulék elszámolása	
4641	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	501 000 Ft
4642	APEH Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék elszámolása	350 000 Ft
4643	NAV SZOCHO	1 358 000 Ft
4644	APEH Start kártya járuléka	
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	
4646	Tagdíj	24 650 Ft
4647	APEH Egészségügyi szolgáltatási járulék	
4648	APEH Végrehajtói letéti számla elszámolása	
4649	APEH Illeték számla elszámolása	
4651	VPOP: vámbiztosíték	
4652	VPOP: környezetvédelmi termékdíj	
4653	VPOP: energia adó	
468	APEH Általános forgalmi adó elszámolása	5 725 730 Ft
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása	
4692	Kommunális adó elszámolása	- Ft
4693	Idegenforgalmi adó elszámolása	
4694	Építményadó elszámolása	
4695	Telekadó elszámolása	
4696	Gépjárműadó elszámolása	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	

Főkönyvi hivatkozás a	A tétel megnevezése b	Érték Forint c
4699	Egyéb helyi adó elszámolása	
471	Jövedelemelszámolási számla	
474...	Axa MNYP tagdíj	60 825 Ft
474...	OTP MNYP tagdíj	
474...	Évgyűrűk MNYP tagdíj	
474...	Aegon MNYP tagdíj	
474...	Dimenzió MNYP tagdíj	
474...	Honvéd MNYP tagdíj	
474...	ING MNYP tagdíj	
474...	Allianz MNYP tagdíj	
474...	Aranykor MNYP tagdíj	
474...	Életút MNYP tagdíj	
474...	Erste MNYP tagdíj	
474...	Richter MNYP tagdíj	
474...	MKB MNYP tagdíj	
474...	VIT MNYP tagdíj	
474...	Budapest MNYP tagdíj	
474...	Postás MNYP tagdíj	
474...	Quaestor MNYP tagdíj	
474...	Vasutas MNYP tagdíj	
474...	MNB MNYP tagdíj	
474...	Uniq MNYP tagdíj	
474...	Premium MNYP tagdíj	
474...	K&H MNYP tagdíj	
474...	Generali MNYP tagdíj	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Fel nem vett jövedelem	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	4 000 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		13 792 114 Ft
<b>Mérleg érték:</b>		13 792 eFt

<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	13 792 114 Ft
<b>Mérleg érték:</b>	13 792 eFt

.....  
  
 ügyvezető

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
 Közhasznú Nonprofit Kft.  
 1153 Bp., Bocskai u. 1-3.  
 Adószám: 23792496-2-42  
 Cg: 01-09-957315  
 Bank sz.: 63200171-11049361

# Követelések leltára

Készült a

**XV . Média Nonprofit Kft**

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Főkönyvi hivatkozása <i>a</i>	A tétel megnevezése <i>b</i>	Érték Forint <i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	
312	Belföldi követelések (devizában)	1 359 369 Ft
313	Faktorált belföldi vevők	
315	Belföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairás	
316	Külföldi követelések	
319	Külföldi követelésekre értékvesztés elszámolása és visszairása	
321	Követelések az anyavállalattal szemben	
322	Követelések a leányvállalattal szemben	
323	Követelések a közös vezetésű vállalkozással szemben	
324	Követelések a társult vállalkozással szemben	
329	Kapcsolt váll szembeni köv. értékvesztés elszámolása és visszairása	
331	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
339	Egyéb rész.vi-ban lévő váll szemben.köv. értékvesztés elszámolása és visszair	
354	Egyéb adott előlegek	
359	Adott előlegek értékvesztés elszámolása és visszairása	56 250 Ft
361	Munkavállalókkal szemben (letiltás, utólagos elszám., rövid.lej.kölcsön)	
362	Költségvetéssel szemben	
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	
365	Kedvezményes adózású béren kívüli juttatás	
366	Más vállalkozással szembeni követelések	
367	Nem számlázott szolgáltatások	
368	Barter ügylet elszámolása	- Ft
369	Különféle egyéb követelések, elszámolások	
454	Előre fizetett szállítók	25 644 Ft
460	APEH Egyszerűsített vállalkozói adó elszámolása	
4611	APEH Társasági adó elszámolása	
4612	APEH Társasvállalkozás különadó	41 000 Ft
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	
4630	APEH Vállalkozói járulék elszámolása	
4631	APEH MunkaADÓi járulék elszámolása	
4632	APEH MunkaVÁLL-i járulék elszámolása	
4633	APEH Szakképzési hozzájárulás elszámolása	
4634	APEH Rehabilitációs hozzájárulás elszámolása	
4635	APEH Nemzeti kulturális járulék elszámolása	
4636	APEH Magánszemélyen különadó elszámolása	
4637	APEH Készenléti pótlék elszámolása	
4638	APEH Mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	
4639	APEH Cégaadó	

Főkönyvi hivatkozása	A tétel megnevezése	Érték Forint
4640	APEH Innovációs járulék elszámolása	
4641	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	
4642	APEH Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék elszámolása	
4643	APEH Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	
4644	APEH Start kártya járuléka	21 000 Ft
4645	Munkáltatói táppénzhozzájárulás elszámolása	
4646	Korkezdvevényes biztosítási járulék	
4647	APEH Egészségügyi szolgáltatási járulék	
4648	APEH Végrehajtói letéti számla elszámolása	
4649	APEH Illeték számla elszámolása	
4651	VPOP: vámbiztosíték	
4652	VPOP: környezetvédelmi termékdíj	
4653	VPOP: energia adó	
468	APEH Általános forgalmi adó elszámolása	
4691	Helyi iparüzési adó elszámolása	
4692	Kommunális adó elszámolása	84 300 Ft
4693	Idegenforgalmi adó elszámolása	
4694	Építményadó elszámolása	
4695	Telekadó elszámolása	
4696	Gépjárműadó elszámolása	
4697	Helyi önkormányzat - Késedelmi pótlék, mulasztási bírság	
4699	Egyéb helyi adó elszámolása	
471	Jövedelemelszámolási számla	
474...	..... MNYP tagdíj	
474...	..... MNYP tagdíj	
474...	..... MNYP tagdíj	
476	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek a tagokkal szemben	
477	Osztalék elszámolása	
478	Jövedelmekkel kapcsolatos egyéb kötelezettségek	
479	Egyéb kötelezettségek	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>1 587 563 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>1 588 eFt</b>

.....  
 Gy. Madár Utasforgalmi és Szolgáltató  
 Könyvelés és Számvetés Kft.  
 Ügyvezető  
 1051 Bp. Boráros 1-3  
 Adószám: 23192496-2-42  
 Cg: 01-09-057315  
 Bank sz.: 63200171-11049061

# Pénzeszközök leltára

Készült a

**XV . Média Nonprofit Kft**

2013 . évi beszámolójához

Dátum: 2013. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
381	Pénztár	61 300 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem:	
3822	Valutapénztár - valutanem:	
3823	Valutapénztár - valutanem:	
383	Csekkek	
3841	Elszámolási betétszámla	22 598 419 Ft
3842	Elszámolási betétszámla	
3843	Elszámolási betétszámla	
3844	Elszámolási betétszámla	
3845	Elszámolási betétszámla	
3849	Tisztázandó bankanyag	
385	Elkülönített betétszámlák	
3861	Devizabetét számla	
3862	Devizabetét számla	
3863	Devizabetét számla	
3891	Pénztár és betétszámla közötti átvezetések	
3892	Bankszámlák közötti átvezetések	
3892	Devizás átvezetés	
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>22 659 719 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>22 660 eFt</b>



.....  
ügyvezető

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
1153 Bp. Bocskai u. 1-3.  
Adószám: 23192496-2-42  
Cg: 01-09-067315  
Bank sz.: 63200171-11049061

## Teljességi nyilatkozat

A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1153 Budapest, Bocskai utca 1-3; Adószám: 23192496-2-42)

2013. december 31. beszámolójának auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásaink a 2000. évi C. törvénnyel ("Számviteli Törvény") való megfeleléséről véleményt alkothasson, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről, hű és valós képet mutat.

2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Ön rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önt, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.

3. a.) Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azok részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli számviteli folyamatok rendszerében.

b.) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.

A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során e szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.

Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna tudomására, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Ön rendelkezésére bocsátottunk:

a.) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegére kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;

b.) Támogatási szerződések, a nonprofit kft valamennyi szerződése, illetve azok teljesítésének igazolása.

6. a.) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.



b) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

7. Nincsenek olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

8. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek ügyleteit.

9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.

11. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

Budapest, 2014. március 14.

Tisztelettel:

Sass Csaba  
XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság  
Ügyvezető Igazgatója

Mohos Lászlóné  
Könyvelő

## Független könyvvizsgálói jelentés

A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
Tulajdonosának

Elvégeztük a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1153 Budapest, Bocskai utca 1-3.; Adószám: 23192496-2-42; Cégjegyzékszám: 01-09-957315) mellékelt 2013. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 28.125eFt, a mérleg szerinti eredmény 3.302eFt nyereség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

### A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

### A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegel, 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 magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

### Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2014. március 14.



TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló Kft.  
1037 Budapest, Jutas u. 54.  
MKVK nyilvántartási száma: 001671




Varga Eszter Ágnes  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
MKVK tagszám: 005050

2014 MÁRC 26.

19

**A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság  
2013. december 31-re összeállított beszámolójának könyvvizsgálatához  
kapcsolódó**

**Záró vezetői levél**

Készült:

**A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt  
Felelősségű Társaság Tulajdonosa és a Felügyelő Bizottság részére**

Budapest, 2014. március 14.

**Készítették: Triász-Audit Könyvvizsgáló, Számviteli és Tanácsadó Kft. munkatársai**

**Vizsgált szervezet:**

XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

**A társaság székhely:**

1153 Budapest, Bocskai utca 1-3.

**Vizsgálatot végezte:**

Varga Eszter bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK Igazolvány szám: 005050)  
Bakos Rózsa bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK Igazolvány szám: 006536)

**A vizsgálathoz tartozó legfontosabb jogszabályok:**

- a Számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Szt.)
- 1959. évi IV. törvény a Polgári Törvénykönyvről
- a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény

**Vizsgálat jogi alapja:**

A kedvezményezett és a TRIÁSZ-AUDIT Kft. között létrejött szerződés

**Vizsgálatunkhoz adatot szolgáltatottak:**

- Sass Csaba Ügyvezető
- Mohos Lászlóné könyvelő

**A vizsgálat módszere:** A főkönyvi kivonat, valamint az azt alátámasztó analitika Tétéles vizsgálata,  
Beszámoló véglegesítése előtt javasolt korrekciók konzultációja

**A vizsgálat dokumentációs tanúsítása:** az adatszolgáltatók teljességi nyilatkozatot adtak

A könyvvizsgálat tervezésénél - tekintettel a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság mérleg főösszegére és bevételére – a lényegességi küszöbértéket 1.000 eFt-ban, végrehajtási lényegesség 700eFt, az egyedileg jelentős tétel alsó határát 250 eFt-ban határoztuk meg. Vezetői levelünkhöz csatoljuk számszaki elemzésünket.

## II. MEGÁLLAPÍTÁSOK

Elvégeztük a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. december 31-re összeállított beszámolójának könyvvizsgálatát. Vizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végeztük el, vizsgálatunk célja könyvvizsgálói záradék (vélemény) kiadása volt a könyvvizsgálat alapján.

A pénzügyi kimutatások véleményezése során könyvvizsgálatunkat a nemzetközi könyvvizsgálati standardokkal összhangban hajtjuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a pénzügyi kimutatások mentesek-e lényeges hibás állításoktól.

A Kft-nél zajló folyamatokat megválasztásunkat követően végigkísértük, 3 évközi vezetői levélben jeleztük észrevételeinket.

### A) Szabályszerűségi, rendszerbeli megállapítások

Cégjegyzékszám: 01-09-957315

Cégforma: Korlátolt felelősségű társaság

A cég székhelye: 1153 Budapest, Bocskai utca 1-3. (Változás időpontja: 2013.07.01.)

A létesítő okirat kelte: 2011. február 16.

A cég tevékenysége: M.n.s. Egyéb közösségi, társadalmi tevékenység (főtevékenység) **(Közhasznú)**

A cég jegyzett tőkéje:

➤ Pénzbeli hozzájárulás 1.200.000 Ft (2013.június 27-től)

A képviselőre jogosult adatai:

Sass Csaba (an: Báthy Katalin) ügyvezető (vezető tisztségviselő)

2145 Kerepes, Mártírok útja 70.

Adóazonosító jel: 8362533722

A jogviszony kezdete: 2013.07.01.

A jogviszony vége: 2014.12.31.

A cég statisztikai számjele: 23192496-9499-572-01.

A cég adószáma: 23192496-2-42

Cégformától függő adatok, tag adatai:

Budapest XV. kerület Önkormányzata

HU-1153 Budapest, Bocskai u 1-3.

A társaság beszámoló készítési kötelezettségének a 2000. évi C. tv. előírásainak megfelelően tesz eleget. Egyszerűsített éves beszámolót készít, üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét „A” összköltség eljárással határozza meg.

A Kft adatszolgáltatásait mind a Cégbírószág, mind az adóhatóság felé teljesítette.

A mérleg és eredménykimutatás alapját képező főkönyvi kivonat a tételes főkönyvi kartonállomány összesített rendszere.

## **B) Mérleg**

A befektetett eszközök nettó értéken az értékcsökkenés szabályszerű elszámolását követően, leltárral alátámasztva került a beszámolóba 3.877 eFt összegben.

A társaság a fordulónapon nem rendelkezett készlettel.

A követelések fordulónapi értéke 1.588 eFt. A vevőkkel szembeni követelés analitikával alátámasztott.

2013.12.31. vevői követelés – 1.494.682,- Ft. Vizsgálatunk napjáig a vevői követelés 73,91 %-a került kifizetésre. Fentiek alapján a beszámolóban kimutatott vevőkövetelés értéke megalapozott és elfogadható.

A pénzeszközök között kimutatott 22.660eFt-os állományt alátámasztja az időszaki pénztárjelentés fordulónapi záró állománya, valamint a bankszámláról december 31-én készült kivonatok összege.

A Társaság jegyzett tőkéje 1.200 eFt.

A tárgy időszak mérleg szerinti eredménye 3.302eFt (nyereség)

Tőketartalék: 6.800eFt

Eredménytartalék: -1.632eFt

Az így kialakult saját tőke 9.670eFt.

Céltartalék képzése nem volt indokolt, várható jövőbeli kötelezettségekre.

A társaságnak kizárólag rövid lejáratú kötelezettségei vannak, 13.792eFt összegben. Rövid lejáratú kötelezettségek között a legjelentősebb tétel a szállítói tartozás, illetve az adófizetési kötelezettség. Erre határidőben sor került.

2013.12.31. szállítói kötelezettség: 4.925.515Ft. A könyvvizsgálat zárásáig az összes szállítói kötelezettség 99,89 %-a került kifizetésre.

A társaság beszámolójában kimutatott a passzív időbeli elhatárolások végösszege: 2.240 eFt, megfelel a számviteli törvény időbeli elhatárolási kritériumainak.

## **C) Eredménykimutatás**

Az értékesítés nettó árbevételeként kimutattak: 94.763eFt.

Az anyagjellegű ráfordítások körének besorolása megfelel a számviteli törvény előírásainak. A kiegészítő melléklet megfelelő mélységű bontásban mutatja be összetevőit. A könyvvizsgálatunk során megállapítottuk, hogy az analitikus kimutatás a főkönyvvel, valamint a beszámolóval összhangban van.

A személyi jellegű ráfordítások 17.156eFt döntő többségét a bérköltség, személyi jellegű kifizetések, valamint azok közterhei képezik.

A vizsgált időszakra elszámolt értékcsökkenési leírás összegét 1.605eFt vizsgálva megállapítottuk, hogy a költségelszámolás megfelel a számviteli törvény előírásainak.

Az adózás előtti eredmény 3.302eFt. A társaság adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Így az adózott eredménye és a mérleg szerinti eredménye 3.302eFt, nyereség lett.

#### **D) Kiegészítő melléklet**

A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság beszámolójának kiegészítő melléklete tartalmazza azokat az információkat, amelyek segítik a tulajdonosnak a tájékozódást, illetve amelyeket a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előír kötelező tartalomként.

### **III. ÖSSZEFOGLALÁS**

A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság legnagyobb vevője az Önkormányzat. Kibocsátott számláinak 80,56%-át az Önkormányzat fogadja be. Kockázatot jelent az, hogy a cég kiszolgáltatót ennek a vevőjének.

Problémát jelentett a munkatársak személyében történő gyakori váltás. A XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság működésével kapcsolatban az év során jeleztük az Alapítónak, majd a Cégbíróságnak, hogy a Társaságnak 2013. április 1. óta nem volt ügyvezetője. Szerencsés megoldás született, 2013. július 1-től rátermett, szakmailag jól felkészült ügyvezető került a cég élére, Sass Csaba személyében. Pozitív folyamatok indultak el a Társaság működése tekintetében.

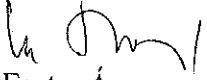
Elvégeztük a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. december 31-re összeállított beszámolójának könyvvizsgálatát. Vizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban végeztük el, vizsgálatunk célja könyvvizsgálói záradék (vélemény) kiadása volt a könyvvizsgálat alapján. Vizsgálatunk részeként szűrőpróbaszerűen megvizsgáltuk a társaság könyvviteli módszereit és a megfelelő belső ellenőrzéseit, de nem vizsgáltuk ezeket tételenként.


A társaság 2013. december 31-re összeállított mérlegét 28.125eFt mérlegfőösszeggel hagytuk jóvá.

A könyvvizsgálat során a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk.

Független könyvvizsgálói jelentésünket a fentiek miatt hiteles záradékkal látjuk el! Végezetül megköszönjük az Ügyvezető és a könyvelést végző munkatársak bizalmát és segítségét, melyet munkánkhoz nyújtottak.

Budapest, 2014. március 14.

  
Varga Eszter Ágnes  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
MKVK tagszám: 005050  
TRIÁSZ-AUDIT Könyvvizsgáló Kft  
1037 Budapest, Jutas u. 54.  
MKVK nyilvántartási száma: 001671





Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve: **XIV. MEDIA NONPROFIT KFT**

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)	
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>64 504</b>	<b>95 026</b>	
ebből:			
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összege</b>			
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>			
<b>E. Normatív támogatás</b>			
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>			
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>64 504</b>	<b>95 026</b>	
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>70 694</b>	<b>91 724</b>	
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>14 876</b>	<b>17 157</b>	
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>65 039</b>	<b>79 149</b>	
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>-6189</b>	<b>3302</b>	
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>			
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>		<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>	
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2&gt;=0]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)&gt;=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>		<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) &gt;=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)&gt;=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 &gt;= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	







# Országos Bírósági Hivatal

## Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve: **XV.MEDIA NONPROFIT KFT**

### 4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)</b>		
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)</b>		


### 5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>		
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>		

### 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	<b>Ügyvezető</b>	<b>4 800</b>	<b>7 941</b>
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	<b>Felügyelő Bizottság</b>	<b>2 625</b>	<b>2 615</b>
A.	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (összesen)</b>	<b>7 425</b>	<b>10 556</b>
A.	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen)</b>	<b>7 425</b>	<b>10 556</b>



	<b>Országos Bírósági Hivatal</b>
	Közhasznúsági melléklet

**Szervezet neve:**  
 XIV. MEDIA NONPROFIT KFT

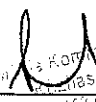
**Szervezet székhelye:**  
 Település: Budapest Irányítószám: 1153  
 Közterület neve: Bocskai utca  
 Közterület jellege: utca Házszám: 1-3 Épület: Lépcsőház:  
 Emelet: Ajtó:

**Szervezet adószáma:** 23192496

**Képviselő neve:** Sassa Csaba

**Keltezés:**  
 Budapest 2014-03-14

**Képviselő aláírása:**

  
 XIV. Media Nonprofit Kft.  
 1153 Budapest, Bocskai u. 1-3.  
 Adószám: 23192496  
 Cg: 01-09-957316  
 Bank száma: 1171-11049961





# Országos Bírósági Hivatal

Közhasznúsági melléklet

## 1. Szervezet azonosító adatai

### 1.1 Név

XV.MEDIA NONPROFIT KFT

### 1.2 Székhely

Település:  s kányítószám:

Közterület neve:  a i u t c a

Közterület jellege:  utca Hátszám:  1 - 3  Épület:  Lépcsőház:

Emelet:  Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma:  0 1 - 0 9 - 9 5 7 3 1 5

1.4 Nyilvántartási szám:  0 1 - 0 9 - 9 5 7 3 1 5

1.5 Képviselő neve:  S a s s C s a b a

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az Életképek c. kéthetente megjelenő újság kiadása, az arculatának és formájának teljes megújítása. A Pédányzámmak 38.000 -re történő emelése.

Karácsonykor egy 32 oldalas, a kerület fejlődését bemutató melléklet megjelentetése.

A második féltévben a szép korúak számára minden második számban 60+ néven négyoldalas információs olvasmányos melléklet megjelentetése. Az egész lap olvasmányosabbá tétele.

A közösségi televízió műsorstruktúrájának átalakítása, új a közösségi életet bemutató műsorok indítása. A televízió arculatának megújítása, korszerűbbé tétele.

Heti 7-9 óra saját készítésű közösségi műsor készítése.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:  kultúrális tevékenység

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:  2011 évi CLXXXIX tv.

Magyarország Önkormányzatairól

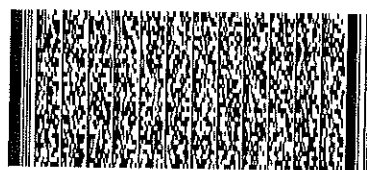
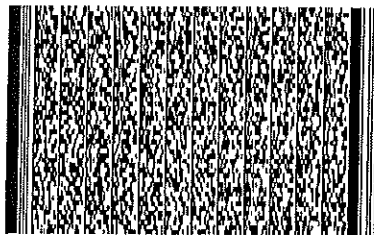
3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:  XV kerület lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:  80563

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Az újság átalakításával a lakosság szélesebb körű elérése. Az olvasmányos kivitellel a polgárok és az önkormányzat kapcsolatának erősítése. Az önkormányzat tájékoztatási kötelezettségének szélesebb körben történő biztosítása. A helyi együttműködési irodák és közmeghallgatási eszközök és lakossági fórumok támogatása.

A televízió új műsoraival a helyi közélet, a közösségi események jobh bemutatása.



XV. Média Kommunikációs és  
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
Felügyelő Bizottság

**Kivonat a FEB 2014. 04.01-i üléséről**

**Kommunikációs Kft./ FEB 2/2014.(IV.01.) sz. határozata**

A Kommunikációs Kft. Felügyelő Bizottsága úgy dönt, hogy a XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. évi beszámolóját és mérlegét az Önkormányzat illetékes bizottsága és képviselő-testület számára 28.125 e Ft mérlegfőösszeggel és 3.302 e Ft nyereséggel elfogadásra javasolja.

(Szavazati arány: 3 igen szavazat, egyhangú)

Budapest, 2014.04.02.



Molnár Ottó FEB elnök