

Kiegészítő melléklet

Cégnév: **MEDIAD TANÁCSADÓ KFT**
Statisztikai számjel: 12960145-2-13
Cégjegyzék száma: 01-09-999778
Székhely: 1015 Budapest, Ostrom u. 16. fszt 5

I. Általános rész

Alakulás időpontja: 2003.01.30
Tulajdonosok: belföldi magánszemély
Mérleg fordulónapja: 2019.12.31

Piaci pozíciók, várható tendenciák:

Folyamatos megrendelés, a konkurencia ellenére jó piaci pozíciók.
A számviteli politika fő célja változatlanul a társaság életében végbemenő gazdasági folyamatok pontos leképezése, a vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet valós kimutatása, a tevékenységek megtartása, fejlesztése, kibővítésének segítése volt, valamennyi számviteli alapelv következetes betartásával, az alapelvektől a cég nem tért el, azt semmi nem indokolta.

Az értékelési eljárások a számviteli törvény előírásainak betartásával kerültek kialakításra.
A tárgyi eszközök nyilvántartási (könyvszerinti) értéke a bruttó értékre vetített lineáris leírási kulccsal számított értékcsökkenéssel csökkentett bruttó érték, a leírási kulcsok a Társasági Adó törvényben "ajánlott" mértékkel egyezően kerültek megállapításra.
Kisértékű tárgyi eszközök leírása használatba vételkor egyösszegben történt.
A cég belső számviteli szabályait számviteli politikájában határozza meg, melynek része a számlarend, az értékelési, leltározási és a pénzkezelési szabályzat.

A Kft. mérlege "A" változatban, eredmény-kimutatása összköltségeljárással "A" változatban készült.

A mérlegkészítés időpontja: 2020 május 25

Mérlegkészítés időszaka alatt bekövetkezett lényegesebb események:

Folyamatos stabil működés.
Eszközök és források értékelésénél a számviteli törvény előírásai az irányadók, a cég nem él a piaci értéken való értékelés lehetőségével, nincs értékhelyesbítés.
A társaság él a társasági adó által kínált lehetőséggel, a tárgyi eszközök bruttó értékének egészét érvényesíti értékcsökkenési leírásként, ezért a beszerzett tárgyi eszközök maradványértéke 0 Ft.

Eszközök és kötelezettségek leltározása ill. egyeztetése alapján került összeállításra a mérleg, a vállalkozásnál a vállalkozás folytatásának elve egyértelműen érvényesül, ezt támasztja alá a mérlegkészítés időszaka alatti kiegyensúlyozott működés is.

Vagyoni helyzet alakulása (eFt)	2018	2019
1. Tartósan befektetett eszközök aránya	41%	52%
<u>Befektetett eszközök</u>	3 000	6 000
Eszközök összesen	7 258	11 433
2. Bef. eszközök fedezettsége (működés biztonsága)	229%	187%
<u>Saját tőke</u>	6 870	11 248
Befektetett eszközök	3 000	6 000
3. Tárgyi eszközök hatékonysága	473%	#####
<u>Nettó árbevétel</u>	14 195	22 329
Tárgyi eszközök	3 000	0
4. Saját tőke aránya	95%	98%
<u>Saját tőke</u>	6 870	11 248
Összes forrás	7 258	11 433
5. Működő tőke		
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett de be nem fiz. Tőke (-)		0
Tőketartalék		0
Lekötött Tartalék		0
Eredménytartalék (+-)	1 113	3 870
<u>Adózott eredmény (+-)</u>	1 428	4 378
Működő tőke	5 541	11 248
6. Működő tőke aránya	76%	98%
<u>Működő tőke</u>	5 541	11 248
Összes forrás	7 258	11 433

Pénzügyi helyzet alakulása

1. Likviditási ráta I. alakulása	1037%	2937%
<u>Forgóeszközök</u>	4 283	5 433
Rövid lejáratú kötelezettségek	413	185
2. Likviditási ráta II. alakulása	975%	2876%
<u>Forgóeszközök - Követelések</u>	4 026	5 320
Rövid lejáratú kötelezettségek	413	185
3. Likviditási mutató alakulása	1037%	2937%
<u>Forgóeszközök</u>	4 283	5 433
Kötelezettségek	413	185

2. Hitelfedezettségi mutató	1037%	2937%
<u>Követelések+pénzeszközök</u>	4 283	5 433
Rövid lejáratú kötelezettségek	413	185
3. Eladósodottság mértéke	6%	2%
<u>Kötelezettség</u>	413	185
Saját tőke	6 870	11 248
4. Vevők átfutási ideje (nap)	0 nap	0 nap
Nettó árbevétel	14 195	22 329

Jövedelmezőség alakulása

1. Hozam-és teljesítménymutató (eFt)

Nettó árbevétel	14 195	22 329
Egyéb bevételek (+)	-	0
ÖSSZES BEVÉTEL	14 195	22 329
Aktivált saját teljesítmény értéke (+)	-	0
BRUTTÓ TERMELESI ÉRTÉK	14 195	22 329
Anyagjellegű ráfordítás (-)	10 987	17 371
HOZZÁADOTT ÉRTÉK	3 208	4 958
Értékcsökkenési leírás (-)	54	0
NETTÓ TERMELESI ÉRTÉK	3 154	4 958

2. Eszközhatékonyság	#####	#####
<u>Hozzáadott érték</u>	3 208	4 958
Tárgyi eszközök	-	0

3. Eszközmegtérülés	#####	#####
<u>Nettó árbevétel</u>	14 195	22 329
Tárgyi eszközök	-	0

4. Működő tőke jövedelmezősége	44%	43%
<u>Szokásos vállalkozói eredmény</u>	3 030	4 811
Működő tőke	6 870	11 248

5. Árbevétel arányos jövedelmezőség	21%	22%
<u>Üzemi eredmény</u>	3 030	4 811
Nettó árbevétel	14 195	22 329

6. Bérhányad	0%	0%
<u>Személyi jellegű ráfordítások</u>	-	0
Nettó árbevétel	14 195	22 329

7. Anyaghányad	77%	78%
<u>Anyagjellegű ráfordítások</u>	10 987	17 371
Nettó árbevétel	14 195	22 329

2. Specifikus rész

A mérlegre és az eredménykimutatásra egyaránt vonatkozik, hogy a bázis és tény adatok összehasonlíthatók elemzéshez valós következtetések vonhatók le a nyilvánosságra hozott adatokból.

a.) Mérleggel kapcsolatos kiegészítések

Befektetett eszközök nyilvántartási értékének alakulása (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0	0
Gépek ber.felsz.járművek	0	0	0	0
Egyéb ber.felsz.járművek	0	0	0	0
Kisértékű eszközök	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

Befektetett eszközök értékcsökkenésének (értékvesztésének) alakulása (eFt)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0	0
Gépek ber.felsz. Járművek	0	0	0	0
Egyéb ber.felsz.járművek	370	0	0	370
Kisértékű eszközök	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Összesen	370	0	0	370

Tárgyi eszközöknél a csökkenés tervszerinti lineáris leírás.

Értékvesztés a befektetett pénzügyi eszközöknél, készleteknél nem került elszámolásra, azt semmi nem indokolta, nincs bef. Pü-i eszköz.

Beruházások: kis értékű tárgyi eszközök, járművek, számítógépek .
és egyéb berendezések.

Hátrasorolt eszközök, kötelezettségek nincsenek.

A társaság semmilyen támogatásban nem részesült.

Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyában nem merült fel költség, környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege 0 eFt, jövőbeni várható kötelezettség nem lesz.

3. Tájékoztató rész

A Társaság ügyvezetői
Dr. Babai László

Személyi jellegű ráfordítások állománycsoportonkénti bontásban (eFt)

Megnevezés	létszám	munkabér	személyi jell. egy.
fizikai	0	0	0
nem fizikai	0	0	0
teljes munkaidős	0	0	0
nem teljes munkaidős	0	0	0
Összesen	0	0	0

Átlagos statisztikai létszám 2019-ben : 0 fő

A társaságnál felügyelő bizottság, könyvvizsgáló nem működik, jogszabályok szerint.
A cég Éves egyszerűsített beszámolóját Hernicz Józsefné (regisztrációs szám: 179825) állította össze.

A társaság a mérlegkészítés időszakában is kiegyensúlyozottan működik.

Budapest, 2020.május 25.

PH

ügyvezető