

Magyar Rádió Művészeti Együttese Nonprofit Kft.

1037. Budapest, Kunigunda útja 64.

Adószám: 10264890-4-41

Cégjegyzékszám: 01-09-697582

KSH: 10264890-9001-572-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Budapest, 2019. április 29.

számviteli alapelvnek eleget tett, azoktól legfeljebb a törvény nevesített eseteiben tért el.

II. Mérlegtételek tartalma

2.1. Befektetett eszközök

adatok ezer Ft.-ban

Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Bruttó érték					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
131	Termelő gépek berendezések	101.224	70.536			171.760	
141	Üzemi gépek berendezések	7.858				7.858	
143	Irodai igazgatási berendezések	8				8	
145	Idegen tulajdonú üzemi ber.	0				0	
161	Befejezetlen beruházások	23.953		23.953		0	
ÖSSZESEN:		133.043	70.536	23.953	-	179.626	
Fő-könyvi szám	Eszközcsoport	Értékcsökkenés					Záró nettó érték
		Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró egyenleg	
131	Termelő gépek berendezések	16.552	18.033			34.585	137.175
141	Üzemi gépek berendezések	7.356	97			7.453	405
143	Irodai igazgatási berendezések	8				8	
145	Idegen tulajdonú üzemi ber.	0					
161	Befejezetlen beruházások						
ÖSSZESEN:		23.917	18.130	-	-	42.046	137.580

2.2. Készletek értékelése

A társaság készletei között fellépő ruhák szerepelnek 3.859 e Ft értékben.

2.3. Követelések

adatok ezer Ft.-ban

Megnevezés	2017	2018
Vevő követelés	13.396	15.637
<i>Vevő követelés kapcsolt váll szemben</i>	<i>4.270</i>	<i>9.698</i>
TB; OEP követelés	216	312
Egyéb követelés	8.746	194.790
<i>Egyéb követelés kapcsolt váll szemben</i>	<i>0</i>	<i>189.400</i>
Összesen:	22.358	210.739

Passzív időbeli elhatárolásként a 2018. évet érintő késve érkezett szállítói számlák költségei kerültek elszámolásra 149 e Ft értékben.

A halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolásának egyenlegét a térítés nélkül átvett és a támogatásból beszerzett hangszerek értékcsökkenéseként még el nem számolt könyv szerinti értéke adja (63.155 e Ft).

III. Eredménykimutatás

Az eredménykimutatás bemutatása érdekében a bevételek, költségek és ráfordítások részletezését foglaltuk táblázatokba:

3.1. Bevételek összetétele

	adatok ezer Ft.-ban	
Megnevezés	2017	2018
Belföldi értékesítés árbevétele	172.609	137.595
Export értékesítés árbevétele	5.755	17.385
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevétel	1.137.738	1.252.263
Pénzügyi műveletek bevételek	18	117
Összesen	1.316.120	1.407.360

Adatok ezer forintban

3.2. Költségek összetétele

	adatok ezer Ft.-ban	
Megnevezés	2017	2018
Anyag jellegű ráfordítások	152.399	198.145
Anyagköltség	11.947	11.361
Igénybe vett szolgáltatások	129.364	186.134
Egyéb szolgáltatás	10.490	0
Eladott áruk beszerzési értéke	6	0
Közvetített szolgáltatások értéke	592	650
Személyi jellegű ráfordítások	1.120.019	1.134.870
Béreköltség	824.349	838.598
Személyi jellegű egyéb kifizetések	95.166	105.070
Bérfelárulások	200.504	191.202
Értékcsökkenési leírás	7.717	18.130
Egyéb ráfordítások	33.924	40.877
Pénzügyi műveletek ráfordításai	241	226
Összesen	1.314.300	1.392.248

3.3. Adózott eredmény

	adatok ezer Ft.-ban	
Megnevezés	2017	2018
Adózás előtti eredmény	1.819	15.112
Társasági adó	527	1.321
Osztalék	0	0
Adózott eredmény	1.292	13.791

5.3. Folyamatban lévő ellenőrzések

Az Állami Számvevőszék 2017-ben megfeleléségi ellenőrzést végzett a társaságnál a 2012-2015. évek tekintetében és a társaság működését összességében szabályszerűnek minősítette. Ugyanakkor a vizsgálat a tulajdonosi joggyakorló által a társaság részére történő 2015. november 30-i térítésmentes eszközátadás során alkalmazott bekerülési értéket helytelennek minősítette és új (piaci) bekerülési érték megállapítására kötelezte a társaságot. A piaci érték szakértő által történő meghatározása a szemle időpontjára, 2018. május 30-ra határidőben megtörtént. A bekerülési érték korrekciójának módjára vonatkozóan az Állami Számvevőszék szakmai iránymutatását kértük, melyre a beszámoló zárásáig nem kaptunk választ. Az egyéb megállapításokkal kapcsolatos intézkedések megtörténtek.

A Kormányzati Ellenőrzési Hivatal a 2016. és 2017. évek tekintetében ellenőrzést végzett a társaságnál 2018-ban. Az ellenőrzésről szóló végleges jelentés 2019. februárjában készült el. A jelentésben szereplő megállapításokkal kapcsolatos intézkedések a beszámoló zárásáig megtörténtek.

5.4. Könyvvizsgálat, könyvviteli szolgáltatás

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

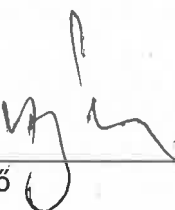
A könyvvizsgáló társaság adatai: Dornhof Nagy und Partner Hungar Audit Kft. (1023 Budapest, Vérhalom u. 12-16. A/I/20.)

A könyvvizsgálatért személyében felelős személy adatai: Nagy József
Kamarai azonosító: 003758

5.4. A beszámoló aláírója

A beszámolót a vállalkozás képviselője írja alá.

Budapest, 2019. április 29.



ügyvezető