

1	0	3	1	1	3	3	2	5	9	1	1	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	0	6	4	8	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **MAFILM-PROFILM Reklám Kft.**
A vállalkozás címe: **1145 Budapest, Róna utca 174.**
A vállalkozás telefonszáma:

Egyszerűsített éves beszámoló

2017
üzleti évről

Budapest, 2018.05.10.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

MAFILM PROFILM Reklám Kft.
1145 Budapest, Róna utca 174.
Adószám: 10311332-2-42

Vállalkozás neve:	MAFILM-PROFILM Reklám Kft.
Statisztikai számjel:	10311332- 5911- 113- 01
Cégjegyzékszám:	01- 09- 064822
A mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Beszámolási időszak:	2017.01.01.- 2017.12.31.

Mérleg "A" változat. Eszközök (aktívák)

adatok ezer HUF-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	0,-	0,-	0,-
3	I. Immateriális javak	0,-	0,-	0,-
4	II. Tárgyi eszközök	0,-	0,-	0,-
5	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,-	0,-	0,-
6	B. Forgóeszközök	446,-	0,-	8 065,-
7	I. Készletek	0,-	0,-	0,-
8	II. Követelések	41,-	0,-	3 413,-
9	III. Értékpapírok	0,-	0,-	0,-
10	IV. Pénzeszközök	405,-	0,-	4 652,-
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	0,-	0,-	0,-
12	Eszközök összesen	446,-	0,-	8 065,-

Budapest, 2018.05.10.

MAFILM PROFILM Reklám Kft.
 1145 Budapest, Róna utca 174.
 Adószám: 10311332-2-42

Már Boros
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve:	MAFILM-PROFILM Reklám Kft.
Statisztikai számjel:	10311332- 5911- 113- 01
Cégjegyzékszám:	01- 09- 064822
A mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Beszámolási időszak:	2017.01.01.- 2017.12.31.

Mérleg "A" változat. Források (passzívák)

adatok ezer HUF-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13	Források (passzívák)			
14	D. Saját tőke	434,-	0,-	884,-
15	I. Jegyzett tőke	3 000,-	0,-	3 000,-
16	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0,-	0,-	0,-
17	III. Tőketartalék	0,-	0,-	0,-
18	IV. Eredménytartalék	-3 536,-	0,-	-3 766,-
19	V. Lekötött tartalék	1 200,-	0,-	1 200,-
20	VI. Értékelési tartalék	0,-	0,-	0,-
21	VII. Adózott eredmény	-230,-	0,-	450,-
22	E. Céltartalékok	0,-	0,-	0,-
23	F. Kötelezettségek	12,-	0,-	7 181,-
24	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0,-	0,-	0,-
25	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,-	0,-	0,-
26	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12,-	0,-	7 181,-
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	0,-	0,-	0,-
28	Források összesen	446,-	0,-	8 065,-

Budapest, 2018.05.10.

MAFILM PROFILM Reklám Kft.
1045 Budapest, Róna utca 174.
Adószám: 10311332-2-42

BOGA
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve:	MAFILM-PROFILM Reklám Kft.
Statisztikai számjel:	10311332- 5911- 113- 01
Cégjegyzékszám:	01- 09- 064822
A mérleg fordulónapja:	2017.12.31.
Beszámolási időszak:	2017.01.01.- 2017.12.31.

Eredménykimutatás "A" változat (összköltség eljárással)

adatok ezer HUF-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	0,-	0,-	17 400,-
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0,-	0,-	0,-
3	III. Egyéb bevételek	29,-	0,-	5,-
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	16,-	0,-	1 054,-
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	0,-	0,-	15 264,-
6	VI. Értékcsökkenési leírás	0,-	0,-	191,-
7	VII. Egyéb ráfordítások	243,-	0,-	397,-
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-230,-	0,-	499,-
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0,-	0,-	0,-
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0,-	0,-	0,-
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0,-	0,-	0,-
12	C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-230,-	0,-	499,-
13	X. Adófizetési kötelezettség	0,-	0,-	49,-
14	D. Adózott eredmény (C-X)	-230,-	0,-	450,-

Budapest, 2018.05.10.

MAFILM PROFILM Reklám Kft.
1145 Budapest, Róna utca 174.
Adószám: 10311332-2-42

Mag Borász
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 10311332-5911-113-01
CJSz: 01-09-064822


MAFILM-PROFILM Reklám Kft.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2017. december 31.

Keltezés: Budapest, 2018. május 10.


Nagy Borbála
ügyvezető

MAFILM PROFILM Reklám Kft.
1145 Budapest, Rózsadícska 174.
Adószám: 10311332-2-42

A. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

A kiegészítő melléklet a MAFILM-PROFILM Reklám Kft. 2017.01.01-től 2017.12.31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összehasonlításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A Társaság könyvvizsgálatát végezte:
Kamarai tagsági szám:

Hóbor Tamás
MKVK 006662

A könyvvizsgáló Társaság neve:
Nyilvántartási száma:

Assurance Audit Kft
002533

A beszámolót és a kiegészítő mellékletet készítette:
Regisztrációs száma:

Tóth Melinda Ágota
137891

Képviselőre jogosult személy:

Nagy Borbála
ügyvezető

A Társaság ügyvezetését a felügyelő bizottság ellenőrzi. A felügyelő bizottság 3 tagból áll, elnöke: Dr. Kálmán András, tagjai Kiss Szabolcs (2017.03.14. napig), Aidinov Krisztina (2017.03.14. naptól), Dr. Kalocsay Gergely.

1. A TÁRSASÁG ADATAI ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖRÉNEK BEMUTATÁSA

Alapítás

A Társaság teljes cégneve:

MAFILM-PROFILM Reklám
Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégneve:

MAFILM-PROFILM Reklám Kft.

A Társaság bejegyzett székhelye:

1145 Budapest, Róna u. 174.

Adószáma:

10311332-2-42

Statisztikai számjel:

10311332-5911-113-01

Tulajdonosi struktúra

A Társaság jegyzett tőkéje:

3.000 eFt

A Társaság tulajdonosai:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Névérték		Tulajdonosi részarány	
	2016	2017	2016	2017
Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.	2 700	2 700	90%	90%
Mafilmrent Kölcsönző Kft.	300	300	10%	10%

A MAFILM-PROFILM Reklám Kft. 1989. december 28-án kezdte meg tevékenységét.

Fő tevékenység

TEAOR 5911'08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

További tevékenységek

Társaság 2017. évtől vállalkozási szerződés alapján takarítási tevékenységet végez. Tevékenysége az év során további helyszínek takarításával bővült.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE

A beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló. A könyvvezetés rendszere: kettős könyvvitel.

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2018. március 31.

A választott mérleg, eredménykimutatás, az eredmény megállapítás módja:

- „A” változatú mérleg
- „A” változatú eredménykimutatás, Összköltség eljárású

Az értékcsökkenés elszámolásának számviteli politikában meghatározott módszerének ismertetése:

- A terv szerinti amortizáció elszámolása lineáris módon havonta történik, bruttó érték alapján.
- Az eszközök várható hasznos élettartama, valamint a maradványérték meghatározásának módszere egyedi megállapítás alapján történik.
- A kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek (100e Ft bekerülési érték alatt) azonnal értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra.
- Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni, ha a tárgyi eszköz megsemmisül, feleslegessé válik.

Értékvesztést kell elszámolni, ha a könyv szerinti érték jelentősen és tartósan nagyobb a piaci értéknél. Ha a piaci érték jelentősen és tartósan nagyobb a könyv szerinti értéknél, az értékvesztést visszairással kell csökkenteni. (Legfeljebb a bekerülési értékig.) Értékvesztést számolunk el a készleteknél, követeléseknél.

Céltartalék tétel három féle lehet:

- várható kötelezettségek (kötelező)
- jövőbeni költségek
- egyéb céltartalék

Alkalmazott szabályzatok:

- számviteli politika és értékelési szabályzat
- pénzkezelési szabályzat
- leltározási szabályzat

A számviteli elvektől eltérések nincsenek.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Immateriális javak és Tárgyi eszközök

Bruttó érték változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	1 660		0	1 660
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	191	0	191
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Bruttó érték összesen:	1 660	191	0	1 851

Terv szerinti értékcsökkenés változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	1 660	0	0	1 660
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	191	0	191
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Terv szerinti ÉCS összesen:	1 660	191	0	1 851

Nettó érték változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Nettó érték összesen:	0	0	0	0

Társaság nyilvántartásában tárgyévben maradványértékre leírt immateriális javak szerepelnek. Tárgyévben immateriális javak között terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

A Társaság tárgyévben a takarítási tevékenységéhez szerzett be kis értékű tárgyi eszközöket, amelyek egy összegben értékcsökkenésként elszámolásra kerültek.

2. Befektetett pénzügyi eszközök

Társaság nyilvántartásában tárgyévben befektetett pénzügyi eszközök nem szerepelnek.

3. Készletek

Társaság nyilvántartásában tárgyévben készletek nem szerepelnek.

4. Követelések

A Társaság követeléseinek részletezését az alábbi táblázat mutatja meg:

<i>adatok ezer Ft-ban</i>		
Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	3 124
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	41	289
Követelések összesen	41	3 413

Az egyéb követelések részletezése:

<i>adatok ezer Ft-ban</i>		
Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Iparüzési adó	41	0
Előleg ÁFA elszámolása	0	227
Óvadék	0	48
Következő évi ÁFA (időszakos elszámolás miatt)	0	14
Összesen:	41	289

Az egyéb követelések között előleghez kapcsolódó és időszakos elszámolás miatti ÁFA követelés, valamint az irodahelyiség bérletéhez kapcsolódó óvadék összege szerepel.

A Társaság 2017. évben követeléseire nem számolt el értékvesztést.

5. Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal.

6. PÉNZESZKÖZÖK

A Pénzeszközök részletezése:

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Pénztár	3	0
Elszámolási betétszámla	402	4 652
Összesen:	405	4 652

7. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Társaság mérlegében tárgyévben aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

8. SAJÁT TŐKE

A saját tőke a 2017. év során az alábbiak szerint változott:

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Nyitó 2017.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró 2017.12.31
Jegyzett tőke	3 000			3 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0			0
Tőketartalék	0			0
Eredménytartalék	-3 536		230	-3 766
Lekötött tartalék	1 200			1 200
Értékelési tartalék	0			0
Adózott eredmény	-230	680	0	450
Saját tőke összesen	434	680	230	884

Társaság saját tőke helyzete az új tevékenység megkezdésével tendenciájában javult, de még nem éri el a kívánt mértéket, emiatt a tőkehelyzet rendezésére a tulajdonos Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt és a Mafilmrent Kft összesen 5.000 eFt pótbefizetést teljesített, amely összege 2018. május 09. napján beérkezett Társaság bankszámlájára.

9. Céltartalékok

A Társaság 2017. évben nem képzett céltartalékot.

10. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság 2017. évben nem tartott nyilván hátrasorolt kötelezettségeket.

11. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak a 2017. évben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

12. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek tárgy évi alakulása

<i>adatok ezer Ft-ban</i>		
Rövid lejáratú kötelezettségek jogcíme (eFt)	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	63
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	1 067
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12	6 051
Összesen:	12	7 181

Az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket az alábbi táblázat részletezi:

<i>adatok ezer Ft-ban</i>		
Egyéb kötelezettség jogcíme (eFt)	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Jövedelem elszámolási számla	0	977
Társasági adó	0	49
Iparüzési adó	0	346
Adókötelezettség (ÁFA)	0	2 568
Adókötelezettség (személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó adók)	0	1 447
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0	664
Összesen:	12	6 051

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között a társasági adó, az iparüzési adó összege, személyi jellegű kifizetések és kapcsolódó adók kötelezettsége, valamint az ÁFA összege szerepel.

13. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Társaságnak 2017-ben passzív időbeli elhatárolása nem volt.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

A Társaságnak a tárgyévben csak belföldi értékesítésből származott árbevétele

Tétel megnevezése	Előző év 2016	adatok ezer Ft-ban
		Tárgyév 2017
Takarítási szolgáltatás	0	17 400
Összesen:	0	17 400

Társaság árbevétele belföldről származik, 2017 áprilisától vállalkozási szerződés alapján takarítási tevékenységet végez. Tevékenysége az év során további helyszínek takarításával bővült.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

A Társaságnak 2017. évben aktivált saját teljesítménye nem volt.

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek részletezése

Tétel megnevezése	Előző év 2016	adatok ezer Ft-ban
		Tárgyév 2017
Különféle egyéb bevétel	23	5
Egyéb elengedett kötelezettség	6	0
Egyéb bevételek összesen	29	5

Társaságnak tárgyévben nem volt jelentős egyéb bevétele.

4. Költségek költségnemenkénti bontása

Az Anyagjellegű ráfordítások bemutatása

Tétel megnevezése	Előző év 2016	adatok ezer Ft-ban
		Tárgyév 2017
Anyagköltség	0	121
Igénybe vett szolgáltatások	0	754
Eladott, közvetített szolgáltatások	0	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Egyéb szolgáltatások összesen	16	179
Anyagjellegű ráfordítások	16	1 054

Az anyagköltségek között főként tisztítószer szerepelnek.

Igénybe vett szolgáltatások értéke

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Számviteli szolgáltatás költsége	0	600
Egyéb igénybe vett szolgáltatás (üzemorvos, munkaerő közvetítés)	0	105
Szállítási költség	0	11
Iroda bérleti díj	0	38
Egyéb szolgáltatások összesen:	0	754

Az igénybe vett szolgáltatások között számviteli szolgáltatás díja, üzemorvos költsége, munkaerő közvetítés díja, valamint szállítási és irodabérleti költség szerepel.

Az egyéb szolgáltatások tételeit az alábbi táblázat mutatja be

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Hatósági, igazgatási szolgáltatási díjak, illeték	0	59
Pénzügyi, befektetési, szolgáltatási díjak	16	120
Egyéb szolgáltatások összesen:	16	179

Társaság az egyéb szolgáltatások között bankköltséget és hatósági igazgatási szolgáltatások díjait mutatja ki.

A Személyi jellegű ráfordítások bemutatása

Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Bérköltség	0	10 935
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	1 810
Bérfelrakások	0	2 519
Személyi jellegű ráfordítások	0	15 264

Társaság személyi jellegű ráfordításai között bérköltség, megbízási díj, tiszteletdíj és azok járulékai szerepelnek.

Értékcsökkenési leírás

Tétel megnevezése	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Műszaki berendezések, gépek, járművek		191
Értékcsökkenési leírás	0	191

Társaság tárgyévben kisértékű tárgyi eszközöket szerzett be, amelyeket azonnali leírással egy összegben elszámolt értékcsökkenésként.

5. Egyéb ráfordítás

Az egyéb ráfordítások tételeit az alábbi táblázat mutatja be

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2016	Tárgyév 2017
Különféle egyéb ráfordítás (elévült követelés)	132	40
Adók, illetékek	100	346
Bírságok, kötbérek, kamatok	11	11
Egyéb ráfordítás összesen:	243	397

Az egyéb ráfordítások összege iparüzési adót, elévült követelés összegét (korábbi évek iparüzési adó túlfizetése), valamint késedelmi pótlékot tartalmaz.

6. Pénzügyi műveletek eredménye

A Társaságnak tárgyévben pénzügyi műveletekből nem származott sem bevétele, sem ráfordítása.

7. Adózás

A társasági adóalap számítása és a társasági adó összege

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	Tárgyév 2017	
Adózás előtti eredmény	499	
- Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	191	
+ Adózás előtti eredményt növelő tételek	237	
Adóalap	545	
Társasági adó (9%)	49	

8. Mutatók

Társaság a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait 1. sz. mellékletben mutatja be.

D. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT KÜLÖNBÖZŐ TRANZAKCIÓK

2017. évben a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.-től, mint tulajdonostól a következő szolgáltatásokat vette igénybe a Társaság:

adatok ezer Ft-ban	
Tétel megnevezése	Tárgyév 2017
Bérleti díj	38
Könyvelési díj	600
Munkaerő közvetítés (továbbszámlázott)	49
Összesen:	687

2017. évben a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt. az alábbi szolgáltatásokat vette igénybe a Társaságtól:

adatok ezer Ft-ban	
Tétel megnevezése	Tárgyév 2017
Takarítási szolgáltatás	17 400
Összesen:	17 400

2. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK

A Társaságnak pénzügyi kötelezettségvállalása nincs.

3. ÜGYVEZETÉS

2017. december 31. napig a Társaság ügyvezetője:

Név: **Ottinger Ildikó Andrea** (an.: Gyügyei Mária)

Született: Kovács Ildikó Andrea

Születési idő: 1965.10.14.

Lakcíme: 2100 Gödöllő, Árpád u. 19.

A képviselet módja: **önálló**

A képviseletre jogosult tisztsége: **ügyvezető** (vezető tisztségviselő)

Jogviszony kezdete: **2017.01.01.**

2018.01.01. naptól a Társaság ügyvezetője:

Név: **Nagy Borbála** (an.: Simon Katalin)

Született: Nagy Borbála

Születési idő: 1983.03.12.

Lakcíme: 7064 Gyöng, Rákóczi utca 198.

A képviselet módja: **önálló**

A képviseletre jogosult tisztsége: **ügyvezető** (vezető tisztségviselő)

Jogviszony kezdete: **2018.01.01.**

4. LÉTSZÁMADATOK

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók **átlagos statisztikai létszáma 7 fő.**

5. EGYÉB ADATOK A KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETHEZ

1. Exportértékesítés, közösségen belülrre történő értékesítés 2017. évben nem történt.
2. Társaság 2017. évben harmadik országból nem szerzett be terméket vagy szolgáltatást.
3. Társaságnak környezetvédelmi kötelezettsége és környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzése tárgyévben nem volt.

Budapest, 2018. május 10.

.....*Nagy Borbála*.....
Nagy Borbála
ügyvezető

MAFILM PROFILM Reklám Kft.
1145 Budapest, Róna utca 174.
Adószám: 10311332-2-42

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

A KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET MUTATÓSZÁMAI

MAFILM-PROFILM Reklám Kft.

Megnevezés / Tartalom	Előző év	Tárgy év
Tőkeerősség		
Saját tőke / Források összesen	97,31%	10,96%
Kötelezettségek részaránya		
Kötelezettségek / Források összesen	2,69%	89,04%
Saját tőke növekedési üteme		
Adózott eredmény / Jegyzett tőke	-7,67%	15,00%
Likviditási mutató		
Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	3716,67%	112,31%
Árbevétel arányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Árbevétel	0,00%	2,87%
Árbevétel arányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Árbevétel	0,00%	2,59%
Tőkearányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke	-53,00%	56,45%
Tőkearányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Saját tőke	-53,00%	50,91%
Eszközarányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök	-51,57%	6,19%
Eszközarányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Eszközök	-51,57%	5,58%
Élőmunka arányos jövedelmezőség I.		
Üzemi (üzleti) eredmény / Személyi jellegű ráfordítások	0,00%	3,27%
Élőmunka arányos jövedelmezőség II.		
Adózott eredmény / Személyi jellegű ráfordítások	0,00%	2,95%
Árbevétel arányos jövedelmezőség		
Adózott eredmény / Árbevétel	0,00%	2,59%
Saját tőke arányos jövedelmezőség		
Adózott eredmény / Saját tőke	-53,00%	50,91%
Eszköz arányos jövedelmezőség		
Adózott eredmény / Eszközök	-51,57%	5,58%
Eszköz arányos árbevétel		
Árbevétel / Eszközök	0,00%	215,75%
Forgóeszköz arányos árbevétel		
Árbevétel / Forgóeszközök	0,00%	215,75%

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A MAFILM-PROFILM Reklám Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a MAFILM-PROFILM Reklám Kft (cégjegyzékszám: 01-09-064822, továbbiakban "a Társaság") 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.065 eFt, az adózott eredmény 450 eFt nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok 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 megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás

Felhívom a figyelmet a kiegészítő melléklet 6. oldalán bemutatott, a tulajdonosok által 2018. május 9-én teljesített 5.000 eFt pótbefizetésre, amelyre azért volt szükség, mert a társaság saját tőkéje egymást követő két éven keresztül a jegyzett tőke minimális szintje alatt maradt, s így nem teljesítette a Ptk. által a korlátolt felelősségű társaságokra előírt minimális saját tőke mértékét. Véleményem nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért 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 célszerű 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak 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 alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhatja az összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.



- Következtetést vonok 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2018. május 10.

Assurance Audit Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 002533

Hóbor Tamás
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 006662

