

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A MAFILM-PROFILM Reklám Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a MAFILM-PROFILM Reklám Kft (cégjegyzékszám: 01-09-064822, továbbiakban "a Társaság") 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 14.490 eFt, az adózott eredmény 2.690 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 2018. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálatáért 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló 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 közvégtelenül 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 könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során céltom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a 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 észszerű 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 eredő, mivel a csalás magában foglalhat 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 észszerűségét.
- 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, 2019. február 26.

Assurance Audit Kft.

Nyilvántartásba-vételi szám: 002533

Hóbor Tamás

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 006662

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

2018
üzleti évről

Budapest, 2019.02.26.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

P.H.

Vállalkozás neve:	MAFILM-PROFILM Reklám Kft.
Statisztikai számjel:	10311332- 5911- 113- 01
Cégjegyzékszám:	01- 09- 064822
A mérleg fordulónapja:	2018.12.31.
Beszámolási időszak:	2018.01.01.- 2018.12.31.

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,-
3	I. Immateriális javak	0,-		0,-
4	II. Tárgyi eszközök	0,-		0,-
5	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,-		0,-
6	B. Forgóeszközök	8 065,-		14 490,-
7	I. Készletek	0,-		0,-
8	II. Követelések	3 413,-		7 327,-
9	III. Értékpapírok	0,-		0,-
10	IV. Pénzeszközök	4 652,-		7 163,-
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	0,-		0,-
12	Eszközök összesen	8 065,-		14 490,-

Budapest, 2019.02.26.

P.H.

Mari Boros

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:	2018.12.31.
Beszámolási időszak:	2018.01.01.-2018.12.31.


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	884,-		8 574,-
15	I. Jegyzett tőke	3 000,-		3 000,-
16	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0,-		0,-
17	III. Tőketartalék	0,-		0,-
18	IV. Eredménytartalék	-3 766,-		-3 316,-
19	V. Lekötött tartalék	1 200,-		6 200,-
20	VI. Értékelési tartalék	0,-		0,-
21	VII. Adózott eredmény	450,-		2 690,-
22	E. Céltartalékok	0,-		0,-
23	F. Kötelezettségek	7 181,-		4 731,-
24	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0,-		0,-
25	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,-		0,-
26	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	7 181,-		4 731,-
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	0,-		1 185,-
28	Források összesen	8 065,-		14 490,-

Budapest, 2019.02.26.

P.H.


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:	2018.12.31.
Beszámolási időszak:	2018.01.01.- 2018.12.31.

Eredménykimutatás (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	17 400,-		43 619,-
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0,-		0,-
3	III. Egyéb bevételek	5,-		1,-
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 054,-		11 269,-
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	15 264,-		28 618,-
6	VI. Értékcsökkenési leírás	191,-		44,-
7	VII. Egyéb ráfordítások	397,-		709,-
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	499,-		2 980,-
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0,-		0,-
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0,-		24,-
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0,-		-24,-
12	C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	499,-		2 956,-
13	X. Adófizetési kötelezettség	49,-		266,-
14	D. Adózott eredmény (C-X)	450,-		2 690,-

Budapest, 2019.02.26.

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

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

MAFILM-PROFILM Reklám Kft.


EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2018. december 31.

Keltezés: Budapest, 2019. február 26.

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


Nagy Borbála
ügyvezető

P.H.

A. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

A kiegészítő melléklet a MAFILM-PROFILM Reklám Kft. 2018.01.01-től 2018.12.31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszábai 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 beszámólót 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 Aidinov Krisztina, 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	
	2017	2018	2017	2018
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 a tárgyév során további helyszínek takarításával bővült.

2018. évtől vételi bizományi keretszerződés alapján informatikai eszközök beszerzését bonyolítja le.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE

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

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2019. január 21.

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 félé lehet:

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

Alkalmazott szabályzatok:

- számviteli politika és értékelési szabályzat
- pénzügyi 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	0	1660
Műszaki berendezések, gépek, járművek	191	34	0	225
Egyéb kisértékű berendezések, felszerelések	0	10	0	10
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Bruttó érték összesen:	1 851	44	0	1 895

Terv szerinti értékesítés változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Immateriális javak	1 660	0	0	1660
Műszaki berendezések, gépek, járművek	191	34	0	225
Egyéb kisértékű berendezések, felszerelések	0	10	0	10
Beruházások	0	0	0	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0
Terv szerinti ÉCS összesen:	1 851	44	0	1 895

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 valamint egyéb irodai 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:

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	3 124	7 246
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	289	81
Követelések összesen	3 413	7 327

Az egyéb követelések részletezése:

Tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban	
	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Előleg ÁFA elszámolása	227	0
Óvadék	48	48
Következő évi ÁFA (időszakos elszámolás miatt)	14	33
Összesen:	289	81

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

A Társaság 2018. 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 2017	Tárgyév 2018
Pénztár	0	9
Elszámolási betétszámla	4 652	7 154
Összesen:	4 652	7 163

7. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Társaság mérlegében tárgyévben aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

8. SAJÁT TŐKE

A saját tőke a 2018. év során az alábbiak szerint változott:

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Nyitó 2018.01.01	Növekedés	Csökkenés	Záró 2018.12.31
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	-3 766	450	0	-3 316
Lekötött tartalék	1 200	5 000	0	6 200
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	450	2 690	450	2 690
Saját tőke összesen	884	8 140	450	8 574

Társaság saját tőke helyzete az új tevékenységek megkezdésével tendenciájában javult, de még nem éri el a kívánt mértéket, emiatt a tőkehelyzet rendezésére a tulajdonos Magyar Nemzeti Filmlap 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 2018. évben nem képzett céltartalékot.

10. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság 2018. évben nem tartott nyilván hátrasorolt kötelezettségeket.

11. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak a 2018. évben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

12. Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek tárgy évi alakulása

adatok ezer Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek jogcíme (eFt)	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	151
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt viszonyban lévő vállalkozással szemben	63	63
Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Vevőktől kapott előlegek	1 067	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 051	4 517
Összesen:	7 181	4 731

Az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket az alábbi táblázat részletezi:

adatok ezer Ft-ban

Egyéb kötelezettség jogcíme (eFt)	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Jövedelem elszámolási számla	977	866
Társasági adó	49	254
Iparüzési adó	346	334
Adókötelezettség (ÁFA)	2 568	710
Adókötelezettség (személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó adók)	1 447	762
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	664	1 591
Összesen:	6 051	4 517

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

adatok ezer Ft-ban

Elhatárolt költségek jogcímei	Előző év 2017	Tárgyév 2018
2018. évi béremelés miatti különbözet	0	1 185
Összesen:	0	1 185

Társaság passzív időbeli elhatárolásai között 2018. évi béremelés miatti különbözet és annak adói szerepelnek. A különbözet kifizetése a tárgyévet követően, 2019. január 30. napján megtörtént.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

A Társaságnak a tárgyévben csak belföldi értékesítésből származott árbevétele

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Takarítási szolgáltatás	17 400	34 560
Bizományosi értékesítés	0	9 059
Összesen:	17 400	43 619

Társaság árbevétele belföldről származik. 2017 áprilisától vállalkozási szerződés alapján takarítási tevékenységet végez. Tevékenysége a tárgyév során további helyszínek takarításával bővült.

Emellett 2018 májusától vételi bizományi keretszerződés alapján eseti jelleggel informatikai eszközök beszerzését bonyolítja le, bizományi díj ellenében.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

A Társaságnak 2018. évben aktivált saját teljesítménye nem volt.

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek részletezése

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Különféle egyéb bevétel	5	1
Egyéb bevételek összesen	5	1

Társaságnak tárgyévben nem volt jelentős egyéb bevétele.

4. Költségek költségnemenkénti bontása

Az Anyagjellegű ráfordítások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Anyagköltség	121	416
Igénybe vett szolgáltatások	754	1331
Eladott, közvetített szolgáltatások	0	966
Eladott áruk beszerzési értéke	0	8236
Egyéb szolgáltatások összesen	179	320
Anyagjellegű ráfordítások	1 054	11 269

Az anyagköltségek között főként tisztítószer szerepelnek.

Igénybe vett szolgáltatások értéke

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Szakértői, szolgáltatói díjak (számvetési szolg., könyvvizsgálat, ügyvéd)	600	975
Egyéb igénybe vett szolgáltatás (üzemorvos, munkaerő közvetítés)	105	94
Szállítási költség	11	34
Iroda bérleti díj	38	228
Egyéb szolgáltatások összesen:	754	1331

Az igénybe vett szolgáltatások között szakértői, szolgáltatói díjak, 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 2017	Tárgyév 2018
Hatósági, igazgatási szolgáltatási díjak, illeték	59	21
Pénzügyi, befektetési, szolgáltatási díjak	120	299
Egyéb szolgáltatások összesen:	179	320

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

A Személyi jellegű ráfordítások bemutatása

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Béreköltség	10 935	19 552
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 810	4 861
Bérfelrakások	2 519	4 205
Személyi jellegű ráfordítások	15 264	28 618

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

Értécsökkenési leírás

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Műszaki berendezések, gépek, járművek	191	34
Egyéb kisértékű berendezések	0	10
Értécsökkenési leírás	191	44

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

5. Egyéb ráfordítás

Az egyéb ráfordítások tételeit az alábbi táblázat mutatja be

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Különbféle egyéb ráfordítás (pl. elévült követelés, előző évet érintő tétel, egyéb)	40	29
Adók, illetékek	346	680
Bírságok, kötbérek, kamatok	11	0
Egyéb ráfordítás összesen:	397	709

Az egyéb ráfordítások összege iparüzési adót, kerekítést és előző éveket érintő kamarai tagdíjat tartalmaz.

6. Pénzügyi műveletek eredménye

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2017	Tárgyév 2018
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	24
Pénzügyi műveletek eredménye	0	24

A Társaságnak tárgyévben pénzügyi műveletekből nem származott bevétele. Pénzügyi műveletek ráfordításai között árfolyamvesztéséget tart nyilván.

7. Adózás

A társasági adóalap számítása és a társasági adó összege

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Tárgyév 2018
Adózás előtti eredmény	2 956
- Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	44
+ Adózás előtti eredményt növelő tételek	44
Adóalap	2 956
Társasági adó (9%)	266

8. Mutatók

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

D. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL FOLYTATOTT KÜLÖNBÖZŐ TRANZAKCIÓK

2018. 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 2018
Bérleti díj	228
Könyvelési díj	600
Összesen:	828

2018. évben a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt. az alábbi szolgáltatásokat vette igénybe a Társaságtól:

adatok ezer Ft-ban	
Tétel megnevezése	Tárgyév 2018
Takarítási szolgáltatás	34 560
Bizományosi értékesítés	9 059
Összesen:	43 619

2. KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK

A Társaságnak pénzügyi kötelezettségvállalása nincs.

3. ÜGYVEZETÉS

2018.01.01. naptól a Társaság ügyvezetője:

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

Született: Nagy Borbála

Születési idő: 1983.03.12.

Lakcíme: 7064 Gyönk, 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 **9,2 fő**.

5. EGYÉB ADATOK A KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETHEZ

1. Exportértékesítés, közösségen belülrre történő értékesítés 2018. évben nem történt.
2. Társaság 2018. 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, 2019. február 26.

.....*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

2018.

MAFILM-PROFILM Reklám Kft.

Megnevezés / Tartalom	Előző év	Tárgy év
Tőkeerősség Saját tőke / Források összesen	10,96%	59,17%
Kötelezettségek részaránya Kötelezettségek / Források összesen	89,04%	32,65%
Saját tőke növekedési üteme Adózott eredmény / Jegyzett tőke	15,00%	89,67%
Likviditási mutató Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	112,31%	306,28%
Árbevétel arányos jövedelmezőség I. Üzemi (üzleti) eredmény / Árbevétel	2,87%	6,83%
Árbevétel arányos jövedelmezőség II. Adózott eredmény / Árbevétel	2,59%	6,17%
Tőkearányos jövedelmezőség I. Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke	56,45%	34,76%
Tőkearányos jövedelmezőség II. Adózott eredmény / Saját tőke	50,91%	31,37%
Eszközarányos jövedelmezőség I. Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök	6,19%	20,57%
Eszközarányos jövedelmezőség II. Adózott eredmény / Eszközök	5,58%	18,56%
Élőmunka arányos jövedelmezőség I. Üzemi (üzleti) eredmény / Személyi jellegű ráfordítások	3,27%	10,41%
Élőmunka arányos jövedelmezőség II. Adózott eredmény / Személyi jellegű ráfordítások	2,95%	9,40%
Árbevétel arányos jövedelmezőség Adózott eredmény / Árbevétel	2,59%	6,17%
Saját tőke arányos jövedelmezőség Adózott eredmény / Saját tőke	50,91%	31,37%
Eszköz arányos jövedelmezőség Adózott eredmény / Eszközök	5,58%	18,56%
Eszköz arányos árbevétel Árbevétel / Eszközök	215,75%	301,03%
Forgóeszköz arányos árbevétel Árbevétel / Forgóeszközök	215,75%	301,03%