

Agria Film Kft.
Eger, Széchenyi út 14.

Statisztikai jelzőszám: 11164528 5914 113 10
Cégjegyzék száma:10-09-021299

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2011. évi mérlegbeszámolóhoz

1. Általános jellemzés

Az Agria Film Kft. 1994. január 1.-én a Heves Megyei Moziüzemi Vállalat általános jogutódjaként alakult állami vállalatból korlátolt felelősségű társasággá.

Fő tevékenységi köre a filmvetítés, melynek során a saját filmszínházainkban (Eger "Uránia", Eger "Kamara") biztosítjuk a moziszolgáltatást, továbbá a gyöngyösi moziban filmszolgáltatást végzünk.

2008. március 7-én társaságunk kapta meg az Agria Parkban lévő 3 termes multiplex mozi üzemeltetési jogát.

A társaság 2004. május 24.-től egyszemélyes társasággá alakult.

Tulajdonos Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A mérleget készítette: Dér Tünde (regisztrációs szám: MK181920)

A beszámolót könyvvizsgálta: Zay Ferencné (kamarai nyilvántartási szám: 000121)

2. Számviteli politika

A társaság a könyveit a kettős könyvvitel rendszerében vezeti.

Év végén "Egyszerűsített Éves Beszámoló"-t készít, eredményét összköltség-eljárással készített eredménykimutatással állapítja meg.

Az „Egyszerűsített Éves Beszámoló” tartalma:

- Egyszerűsített mérleg „A” változata
- Eredménykimutatás „A” változata
- Kiegészítő melléklet

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: április 10.

A mérleghez és az eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyes eszköz - és forráscsoportok választott értékelési eljárásai:

- Az immateriális javak eszközcsoporton belül a szellemi termékek beszerzési értéke - amelyek beszerzési értéke nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot - beszerzéskor azonnal elszámolásra kerül.
- A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása a bruttó érték alapján, lineárisan történik. A tört évi értékcsökkenési leírást az üzemben töltött napokkal arányosan számoljuk el. A 2006. január 1-től 100.000,- Ft egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket kisértékűnek tekintjük, a használatbavételkor egyösszegben leírásra kerülnek.

- A társaság az árukészleteiről analitikus nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben. Az anyagokról évközben sem mennyiségi és sem értéknylvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el. Az anyagok mérleg szerinti értékét leltározás során állapítja meg FIFO módszerrel. Az áruk nyilvántartása tényleges beszerzési áron történik, a felhasználást FIFO módszerrel számoljuk el.

3. Eredmény, jövedelmezőség, pénzügyi, vagyoni helyzet alakulása

3.1. Eredmény és jövedelmezőség alakulása 2011. évben

Adatok e Ft-ban

Az eredmény főbb összetevői	Előző év (2010)	Tárgy év (2011)
Üzemi tevékenység eredménye	-1720	-1932
Pénzügyi műveletek eredménye	861	1772
Rendkívüli eredmény	1714	1114
Adózás előtti eredmény összesen	855	954
Adózott eredmény	499	853
Mérleg szerinti eredmény	499	853

A Társaság 2011. évi vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetét az alábbi mutatók jellemzik:

Mutató megnevezés	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi tev. Eredménye</u>		
	Értékesítés nettó árbevétele	-1,33%	-1,50%
Tőkearányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>		
	Saját tőke	1,06%	1,78%
Eszközhatékonyság	<u>Adózott eredmény</u>		
	Teljes eszközállomány	0,48%	0,90%

3.2 Pénzügyi helyzet alakulása 2011. évben

Mutató megnevezés	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	9,01	11,00
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	8,67	10,61
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{értékpap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	7,53	9,35
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - rövid lejáratú köt.	34 525 e Ft	35 213 e Ft

A társaság pénzügyi helyzete 2011. évben, hasonlóan az előző évekhez stabil, kiegyensúlyozott volt.

Forgótőke-ellátottsága és a nettó működőtőke mutatószámai igazolják, hogy a társaság tevékenységének finanszírozása biztosított.

3.3 Vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{D}{F}$	161,02%	204,27%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{D}{D.I.}$	555,25%	565,29%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	76,80%	87,40%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{A}{B}$	158,24%	141,94%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	59,71%	58,03%

A saját tőke a kötelezettségekre megfelelő fedezetet biztosít. A saját tőke szerkezete lényegesen nem változott. A befektetett eszközök aránya csökkent a vagynon belül, amit részben a hosszú lejáratú kötelezettség finanszíroz.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az alábbi táblázatok a tárgyi eszközök és az immateriális javak 2011. évi alakulását mutatják

4. 1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2011. évben

A vállalkozásnak 2011 évben nem voltak immateriális javai

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
II. Tárgyi eszközök	128456	34433	0	128456
Ingatlanok	44521	0	0	44521
Műszaki berendezések, gépek	74191	120	0	74311
Egyéb berendezések, felszerelések	9744	193	0	9937

4. 2. Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
II.Tárgyi eszközök	67002	6787	0	73789
Ingatlanok	16203	735	0	16938
Műszaki berendezések, gépek	42498	5829	0	48327
Egyéb berendezések, felszerelések	8301	223	0	8524

A kísértékű tárgyeszközök állománya 360 ezer Ft-tal változott

4.3. Rövid lejáratú követelések

- Vevőkkel szembeni követelés 2441 e Ft
- Adó túlfizetés (APEH) 1495 e Ft
- Egyéb rövid lejáratú követelések 125 e Ft
- Igényelt támogatás (pénzügyi teljesítés 2012. február. 16, 18)370 e Ft
- **Összesen: 4431 e Ft**

4.4. Értékpapírok

- Quaestor diszkontkötvény 20 002 e Ft

4.5. Aktív időbeli elhatárolások

- Januárban kiszámlázott decemberi teljesítés 1 036 e Ft

4.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

- Szállítók 1 232 e Ft
- Adókötelezettség 2 093 e Ft
- Egyéb kötelezettség 198 e Ft
- **Összesen: 3 523 e Ft**

4.7. Passzív időbeli elhatárolások

Fejlesztési célra kapott támogatás, halasztott bevétel összege: 15 414 e Ft

Megnevezés		2009. év	2010. év	2011. év
Fejlesztési célra kapott pénzeszközök	23.000.000			
Fejlesztésből megvalósult beruházásra jutó értékcsökkenési leírás		1.113.676	1.113.676	1.113.676
Elhatárolás következő évekre	23.000.000	17.641.296	16.527.620	15 413 944

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása

- Filmkölesöndíj	5 340 e Ft
- Áramdíj	1 017 e Ft
- Gázdíj	389 e Ft
- Egyéb költség	608 e Ft
Összesen:	7 354 e Ft

Elszámolt bevételek elhatárolása 411 e Ft

A társaság 2010. évben értékvesztést nem számolt el.

A társaságnak a tulajdonosokkal szemben van hosszú lejáratu kötelezettsége 20 000 e Ft.

5. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Anyagjellegű ráfordítások

• Anyag költség	11 390 e Ft
• Igénybevett szolgáltatások	59 632 e Ft
• Egyéb szolgáltatások	976 e Ft
• ELABE	7 274 e Ft
• Közvetített szolgáltatások	14 439 e Ft
Összesen:	93 711 e Ft

5.2. Személyi jellegű ráfordítások

• Bér költség	20 648 e Ft
• Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 524 e Ft
• Bérjárulékok	5 581 e Ft
Összesen:	30 753 e Ft

5.3. Munkavállalók átlagos Statisztikai létszáma és bérköltsége 2011. évben

A társaság létszám és kereset alakulását az alábbi táblázat mutatja :

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)		Munkaviszonyból származó összes kereset éves összege (e Ft)	
	2010. év	2011. év	2010. év	2011. év
Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai foglalkozású:	5	4	5 066	5 011
Teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi foglalkozású:	10	9	11 714	12 597
Nem teljes munkaidőben fogl. fizikai foglalkozású:	1	3	1 399	1 573
Nem teljes munkaidőben fogl. szellemi foglalkozású:	0	0		
Állományba nem tartozó munkavállalók	1	1	1 323	1 467
Összesen:	17	17	19 502	20 648

Az üzletvezetés járandósága 2011. évben


Adatok e Ft-ban			
	Munkabér	Prémium	Egyéb kifizetések
Ügyvezető igazgató	1 404	0	0
Összesen:	1 404	0	0

5.4. Egyéb ráfordítások

- Innovációs járulék 287 e Ft
- Cégaudató 72 e Ft
- Helyi adók 1 984 e Ft
- Egyéb különféle ráfordítás 178 e Ft
- **Összesen: 2 521 e Ft**

A mérlegkészítés napjáig vállalkozási tevékenységünk folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn.

Eger, 2012. április 16.

AGRIA FILM KFT.
3300 Eger, Széchenyi út 14
Adósz.: 11164528-2-10

Kiss Lajos
ügyvezető igazgató