

Agria Film Kft.
Eger, Széchenyi út 14.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2009. 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.

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 - egyedi értékelés alapján - 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 eszközök a használatbavételkor egyösszegben leírásra kerülnek.
- A társaság az árukészletekről analitikus nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben. Az anyagokról évközben sem mennyiségi és sem értéknylvántartást nem vezet, az anyagok leltár szerinti értékét leltározás során állapítja meg. Az anyagok felhasználásának az elszámolására mérlegelt átlagárat, az áruk felhasználásának elszámolására tényleges beszerzési árat alkalmaz.

3.Eredmény, jövedelmezőség, pénzügyi, vagyoni helyzet alakulása

3.1. Eredmény és jövedelmezőség alakulása 2009. évben

Adatok e Ft-ban

Az eredmény főbb összetevői	Előző év	Tárgy év
Üzemi tevékenység eredménye	-2376	-4489
Pénzügyi műveletek eredménye	1510	1616
Rendkívüli eredmény	0	0
Adózás előtti eredmény összesen	-816	-1760
Adózott eredmény		
Mérleg szerinti eredmény	-1128	-1760

A Társaság 2009. 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	-2,25%	-4,26%
Tőkearányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>		
	Saját tőke	-2,33%	-3,77%
Eszközhatékonyság	<u>Adózott eredmény</u>		
	Teljes eszközállomány	-1,39%	-2,41%

3.2 Pénzügyi helyzet alakulása 2009. évben

Mutató megnevezés	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,69	4,34
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,45	4,21
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{értékpap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,06	3,47
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - rövid lejáratú köt.	32,059 e Ft	28,899 e Ft

A társaság pénzügyi helyzete (negatív eredmény ellenére) 2009. 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

Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{D}{F}$	406,84%	540,04%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{D}{D.I.}$	570,08%	549,38%
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	138,85%	143,84%
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{A}{B}$	79,35%	86,46%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	43,01%	44,48%

A saját tőke a kötelezettségekre megfelelő fedezetet biztosít. A befektetett eszközök fedezettsége kedvező. A befektetett eszközök aránya minimális változást jelez.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az alábbi táblázatok a tárgyi eszközök és az immateriális javak 2009. évi alakulását mutatják

4. 1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2009. évben

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	395	0	77	318
Vagyoni értékű jogok				0
Szellemi termékek	395	0	77	318
II. Tárgyi eszközök	96215		3673	92542
Ingatlanok	44521	0		44521
Műszaki berendezések, gépek	41429	0	1310	40119
Egyéb berendezések, felszerelések	10265		2363	7902
Összesen:	96610	0	3750	92860

4. 2. Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Immateriális javak	395	0	77	318
Vagyoni értékű jogok				0
Szellemi termékek	395	0	77	318
II. Tárgyi eszközök	61316	2435	3673	60077
Ingatlanok	14734	735	0	15469
Műszaki berendezések, gépek	37730	1001	1309	37422
Egyéb berendezések, felszerelések	8852	699	2364	7187
Összesen:	61711	2435	3750	60396

4.3. Rövid lejáratú követelések

• Vevőkkel szembeni követelés	5.534 e Ft
• Adó túlfizetés (APEH)	530 e Ft
• Egyéb rövid lejáratú követelések	-28 e Ft
• Adó túlfizetés (Helyi adó)	400 e Ft
Összesen:	6.436 e Ft

4.4. Értékpapírok

• Államkötvény	19.064 e Ft
•	

4.5. Aktív időbeli elhatárolások

• Költségek, ráfordítások	61 e Ft
• ÁFA elhatárolás	1.535 e Ft
• Támogatás	1.379 e Ft
Összesen:	2.975 e Ft

4.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

• Szállítók	6.094 e Ft
• Adókötelezettség	2.553 e Ft
Összesen:	8.647 e Ft

4.7. Passzív időbeli elhatárolások

Fejlesztési célra kapott támogatás, halasztott bevétel összege: 17.641 e Ft

Megnevezés		2005. év	2006. év	2007. év	2008. év	2009. év
Fejlesztési célra kapott pénzeszközök	23.000.000					
Fejlesztésből megvalósult beruházásra jutó értékcsökkenési leírás		904.000	1.114.000	1.114.000	1.114.000	1.113.676
Elhatárolás következő évekre	23.000.000	22.096.000	20.982.000	19.869.000	18.755.000	17.641.296

A társaság 2009. évben értékvesztést nem számolt el.

A társaságnak 5 évnél hosszabb idejű kötelezettsége illetve zálogjoggal, vagy egyéb jogokkal biztosított kötelezettsége nincs.

5. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Anyagjellegű ráfordítások

• Anyag költség	13.060 e Ft
• Igénybevett szolgáltatások	47.967 e Ft
• Egyéb szolgáltatások	1.219 e Ft
• ELABE	4.749 e Ft
• Közvetített szolgáltatások	13.126 e Ft
Összesen:	80.121 e Ft

5.2. Személyi jellegű ráfordítások

• Bér költség	18.780 e Ft
• Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.845 e Ft
• Bérjárulékok	6.539 e Ft
Összesen:	28.164 e Ft

5. 3. Munkavállalók átlagos Statisztikai létszáma és bérköltsége 2009. 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)	
	2008. év	2009. év	2008. év	2009. év
Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai foglalkozású:	4	5	4.377	4.751
Teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi foglalkozású:	7	7	11.913	12.475
Nem teljes munkaidőben fogl. fizikai foglalkozású:	5	2	3.683	1.554
Nem teljes munkaidőben fogl. szellemi foglalkozású:	1		1.170	
Állományba nem tartozó munkavállalók			0	0
Összesen:	17	14	21.143	18.780

Az üzletvezetés járandósága 2009. évben

Adatok e Ft-ban			
	Munkabér	Prémium	Egyéb kifizetések
Ügyvezető igazgató	4.096	0	0
Összesen	4.096	0	0

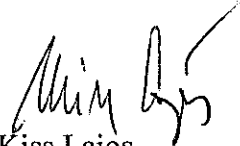
5.4. Egyéb ráfordítások

• Nemzeti kulturális járulék	665 e Ft
• Innovációs járulék	228 e Ft
• Cégaadó	55 e Ft
• Helyi adók	1.558 e Ft
• Késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék	20 e Ft
• Egyéb különféle ráfordítás	36 e Ft
• Alapítványi támogatás	2.000 e Ft
• Hitelezési veszteség	676 e Ft
• Állományból kivezetett készletek értéke	95 e Ft
• Lízing kamat	59 e Ft
Összesen:	5.392 e Ft

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

Eger, 2010. május 3.

AGRIA FILM Kft.
3300 Eger,
Széchenyi u. 14.


Kiss Lajos
ügyvezető igazgató