

**Kiegészítő melléklet a Sajó Televízió Nonprofit Kft.
2021. évi beszámolójához.**

I./ A Kft. 2009. évben jött létre, egyszemélyi tulajdonos adatai Sajószentpéter Városi Önkormányzat.

A társaság törzstőkéje 3 330 ezer Ft.

Aláírási joggal a társaság ügyvezetője rendelkezik.

Sulyok Barnabás /3779 Alacska, Táncsics u. 17./

A társaság székhelye: 3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.

Fő tevékenységi köre:

Film-, videó-, televízióműsor-gyártás

A beszámoló közreműködői:

A beszámoló elkészítésével a számviteli feladatok irányításával megbízott személy, mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy

neve: Ujvári Anikó

címe: 3528 Miskolc, Lokomotív u. 6.

regisztrálási száma: 163645

A Sajó Televízió Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (mérleget, eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Sajó Televízió Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím) Sulyok Barnabás, 3779 Alacska, Táncsics u. 17.

A könyvvezetés módja:

Sajó Televízió Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályi szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak:

Office Audit Kft., 3530 Miskolc, Toronyalja u. 21.

Beszámoló nyilvánossága:

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhely és az interneten is megtekinthetők.
A székhely pontos címe: 3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4., a beszámolót tartalmazó honlap: Sajó TV.

A Számviteli törvény értelmében egyszerűsített éves beszámolót készít, az eredmény elszámolásnál az „A” változat szerint összköltség eljárást alkalmazza.

Mérlegkészítés időpontja: 2022.04.29.

Mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

A mérlegkészítés és eredményelszámolás során alkalmazott értékelési módszerek és eljárások a Számviteli törvény és a Társasági adóról szóló törvény előírásainak megfelelnek.

Az eszközök értéke könyv szerinti nettó értéken került a mérlegben elszámolásra, a társaság nem élt az átértékelés lehetőségével, így értékhelyesbítés elszámolására nem került sor.

A befektetett eszközök értékcsökkenési leírás elszámolásánál a nagy értékű eszközöknél mind a Számviteli, mind a Társasági adótörvény szerinti leírási kulcsok is alkalmazásra kerülnek, ez az adóalap korrekciónál jelentkezik.

A vásárolt anyagok, áruk beszerzési értéken azonnal költségként az 5-ös ill. a 8-as számlaosztályban kerülnek elszámolásra. Év közben a készletekről sem mennyiségi, sem értékbeni készletmozgás nem kerül könyvelésre.

Év végi leltár alapján történik a zárókészlet értékbeni megállapítása és a költségek korrekciója.

Az eljárásnál a FIFO elv kerül alkalmazásra.

A követelések értékelése könyv szerinti értéken történik, a pénzeszközök a könyv szerinti érték és leltározás alapján.

A források a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai:

Az üzleti évben végzett főbb tevékenység és programok az alábbiak:
Film-, video, illetve televízióműsor-gyártás valamint folyóirat és időszaki kiadvány kiadásával, televíziós műsorok utómunkálataival és terjesztésével foglalkozik.

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása:

A támogatási program keretében kapott vissza nem térítendő támogatás összegét működési kiadásaira használta fel.

II./ A társaság befektetett eszközállományának alakulása:

	Bruttó érték eFt.	Nettó érték eFt.
Immateriális javak:	176	109
Ingtatlanok és kapcs. vagy.ért.jogok:	1 830	1 049
Műszaki berendezések:	22 173	7 073
Egyéb berendezések:	1 368	0
Összesen:	25 547	8 231

Terven felüli értékcsökkenés elszámolás nem volt.

III./ A társaság forgóeszköz állományának alakulása:

Követelések:	5 e Ft
ezen belül a vevőkövetelések	5 e Ft

Pénzeszközök: 3 957 e Ft.

IV./ Aktív időbeli elhatárolások alakulása

Aktív időbeli elhatárolás 2021-ben 6 067 e Ft volt.

Eszközök összesen: 18 260 e Ft., melynek meglétét leltárak támasztják alá.

Eszköz mutatók:

Befektetett eszközök	Forgóeszközök
----- * 100 : 45,08%	----- * 100 : 21,70%
Összes eszköz	Összes eszköz

V/ A 18 260 e Ft-os mérleg főösszege belül a források struktúrája az alábbiak szerint alakult:

Saját tőke :	6 209,- e Ft.
Összetevői: Jegyzett tőke :	3 330,- e Ft.

Legfőbb jövedelmezőségi mutatók:

Üzleti eredmény	Adózott eredmény
----- * 100 : 0,65%	----- * 100 : 0,73%
Összes bevétel	Eszközök összesen

Pénzügyi likviditás:

Rövid lejáratú követelés
----- * 100 : 0,52 %
Rövid lejáratú kötelezettség

IX./ Személyi és munkaügyi adatok:

A társaság 4 fő alkalmazottat foglalkoztat éves szinten átlagosan.

Személyi jellegű ráfordítások:	13 628 e Ft.
ezen belül	
bérköltség:	11 800 e Ft.
személyi jellegű egyéb kifizetés:	278 e Ft.
bérjárulékok	1 550 e Ft

X./ Legjelentősebb piaci kapcsolatok:

A Kft. tevékenységének specialitásából fakadóan nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot.

2021. évben nem került sor olyan hiba feltárására, mely módosított volna az előző évek eredményét, mérleg adatait.

Sajószentpéter, 2022. április 29.

Sulyok Barnabás
ügyvezető