

**Kiegészítő melléklet a Sajó Televízió Nonprofit Kft.
2023. 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, Dózsa 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.

regisztrációs 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, Dózsa 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, Rácz György u. 2.

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: 2024.03.31.

Mérleg fordulónapja: 2023.12.31.

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 korrekcióknál 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 időszak kiadvány kiadásával, televíziós műsorok utómunkálataival és terjesztésével foglalkozik.

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása:

A támogatási program keretében kapott vissza nem térítõ támogatás összegét mûködési kiadásaira használta fel.

II./ A társaság befektetett eszközállományának alakulása:

	Bruttó érték eFt.	Nettó érték eFt.
Immateriális javak:	176	0
Ingatlanok és kapcs. vagy.ért.jogok:	1 830	976
Mûszaki berendezések:	22 173	3 032
Egyéb berendezések:	990	0
Összesen:	25 169	4 008

Terven felüli értékcsökkenés elszámolás nem volt.

III./ A társaság forgóeszköz állományának alakulása:

Követelések:		
ezen belül	a vevõkövetelések	26 e Ft 0 e Ft

Pénzeszközök:	12 244 e Ft.
---------------	--------------

IV./ Aktív időbeli elhatárolások alakulása

Aktív időbeli elhatárolás 2023-ban nem volt.

Eszközök összesen: 16 278 e Ft., melynek meglétét leltárak támasztják alá.

Eszköz mutatók:

Befektetett eszközök	Forgóeszközök
----- * 100 : 24,62%	----- * 100 : 75,38%
Összes eszköz	Összes eszköz

V/ A 16 278e Ft-os mérleg főösszege belül a források struktúrája az alábbiak szerint alakult:

Saját tőke :	9 817,- e Ft.
Összetevői: Jegyzett tőke :	3 330,- e Ft.

Eredménytart.: 5 564,- e Ft.
 Adózott eredmény : 923,- e Ft.

Adózott eredmény összetétele:	alaptevékenység	782 e Ft
	vállalkozási tevékenység	141 e Ft

VI./ Kötelezettségek állományának alakulása

Rövid lejáratú kötelezettség:	4 340 e Ft.
ezen belül szállítói kötelezettségek	0 e Ft.
egyéb kötelezettségek	4 340 e Ft.

VII./ Passzív időbeli elhatárolások alakulása:

A passzív időbeli elhatárolás a 2023. évi összege: 2 121 e Ft

Forrás mutatók:

Saját forrás	Kötelezettségek
----- * 100 : 60,31%	----- * 100 : 26,66%
Mérleg főösszeg	Mérleg főösszeg

VIII./ Pénzügyi helyzet, jövedelmezőség alakulása:

Nettó árbevétel :	5 535 e Ft.
Egyéb bevétel:	17 280 e Ft.
Anyagjellegű ráfordítások:	5 579 e Ft.
Személyi jellegű ráfordítások:	14 039 e Ft.
Értékcsökkenési leírás:	2 164 e Ft.
Egyéb ráfordítások:	1 e Ft.
Üzemi eredmény:	1 032 e Ft.
Pénzügyi eredmény:	0 e Ft.
Adófizetési köt. :	109 e Ft.
Adózott eredmény:	923 e Ft.

Legfőbb jövedelmezőségi mutatók:

Üzleti eredmény
----- * 100 : 4,52%
Összes bevétel

Adózott eredmény
----- * 100 : 5,67%
Eszközök összesen

Pénzügyi likviditás:

Rövid lejáratú követelés
----- * 100 : 0,60 %
Rövid lejáratú kötelezettség

IX./ Személyi és munkaügyi adatok:

A társaság 4 fő alkalmazottat foglalkoztat éves szinten átlagosan.


Személyi jellegű ráfordítások:	14 039 e Ft.
ezen belül	
béreköltség:	12 391 e Ft.
személyi jellegű egyéb kifizetés:	217 e Ft.
bérjárulékok	1 431 e Ft

X./ Legjelentősebb piaci kapcsolatok:

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

2023. évben nem került sor olyan hiba feltárására, mely módosított volna az előző évek eredményét, mérleg adatait.

Sajószentpéter, 2024. április 30.


Sulyok Barnabás
ügyvezető