

Cégjegyzékszám: 05140000 38
KSH szám: 18425824921457105

SAJÓ TELEVÍZIÓ NONPROFIT KFT.
EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ
2010. ÉV

Sajószentpéter, 2011. április 30.

Sulyok Barnabás
ügyvezető ig.

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Sajtó Televízió Közhasznú társaságot Sajószentpéter Város Önkormányzata alapította 1997-ben, működési formája 2009. július 1-jétől nonprofit korlátolt felelősségű társaság. Székhelye: 3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.

Ügyvezetője: Sulyok Barnabás (Alacska, Dózsa Gy 17.)

Jegyzett tőkéje: 3.330.000 Ft

Tulajdonosa: Sajószentpéter Város Önkormányzata 100 %-ban

Tevékenységeinek kezdete: 1997. július 01.

Tevékenységi köre, melyből:

Közhasznú tevékenység:

- film-, videogyártás
- film-, videoterjesztés
- filmvetítés
- rádió és televízió műsorszolgáltatás
- alkotó és előadó művészet
- művészeti létesítmények működtetése
- folyóirat, időszaki kiadványok kiadása

Vállalkozási tevékenység:

- hirdetés
- fényképészet
- oktatás
- médiareklám
- reklámügynöki tevékenység
- világháló- portálszolgáltatás

A társaság közhasznú jogállásának nyilvántartásba vétele 2000. szeptember 1-jei hatállyal megtörtént, minősítése közhasznú fokozatú.

A mérleg készítésének időpontja: 2011. április 30.

A társaság számviteli politikája az alkalmazott fontosabb számviteli alapelveket és értékelési módszereket, eljárásokat tartalmazza. A Sajtó TV Nonprofit Kft. a számviteli tv. előírásainak megfelelően kettős könyvvitelt vezet, év végén egyszerűsített beszámolót készít közhasznú szervezeti minősítéssel.

A beszámolót készítette: Szuromi Imréné, regisztrációs száma: 129104

Könyvvizsgáló: GHJ ECOCONS KFT, kamarai ny.sz.001452 nevében Bém Lászlóné kamaraitagsági ny.szám : 001688

MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE

Eszközök

Az eszközök mérleg szerinti értéke 9 284 eFt, ebből a befektetett eszközök értéke 5 517eFt.

Befektetett eszközként olyan eszközök kerültek kimutatásra, amelyek a társaság tevékenységét tartósan legalább egy éven túl szolgálják. A társaság a tárgyi eszközökön kívül, immateriális javakkal/szellemi termékkel is rendelkezik.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron értékeltük, csökkentve a terv szerinti értékcsökkenési leírással. Amortizációt az üzembe helyezés időpontjától számoltunk el, ingatlanra 2%, a többi tárgyeszköz százaléktéértékét, a számviteli törvény figyelembevételével, 2010. január 01-től csökkentettük a társaság döntése alapján, továbbra is lineáris leírást alkalmazva.

A mérleg szerinti nettó érték, a bruttó érték és a halmozott értékcsökkenés különbözeteként került kimutatásra.

A 100 eFt alatti egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök egy összegben leírásra kerülnek.

2010-ben a 100 eFt alatti tárgyi eszközbeszerzés 163 eFt volt.

A forgóeszközök csoportjában 2010. december 31-ével a társaság pénzeszkőzzel, illetve követeléssel rendelkezett.

A követelés összege 673 eFt, amelyből vevői követelés 663 eFt. Értékvesztésre elszámolt összeg 30 eFt, mivel a megtérülés bizonytalan. A vevői követelés pénzügyi kiegyenlítése a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént.

A pénzeszközök között 165 eFt készpénz, és 2 929 eFt bankszámla egyenleg került kimutatásra. Összes pénzeszköz 3 094 eFt.

Aktív időbeli elhatárolás 2010. évben nem volt.

Az eszközök összetételének alakulása eFt-ban:

Megnevezés	2009.	%	2010.	%	Index
Bef. eszközök	5 693	65,72	5 517	59,43	96,90
Forgó eszközök	2 970	34,28	3 767	40,57	126,83
Aktív időbeli elh.	-	-	-	-	-
Összesen	8 663	100	9 284	100	107,16

A befektetett eszközök értéke csökkent, mivel új tárgyi eszközbeszerzés nem történt.

A forgóeszközök értékét a pénzeszköz-állomány növekedése befolyásolta.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak állományának alakulása:

Megnevezés	Imm. jav.	Inga.	Műsz.. gép	Egyéb gép	Kisért.eszk	Összesen
<u>Bruttó érték</u>						
- Nyitó	366	1 830	6 973	142	980	10 291
- Növekedés	-	-		204	163	367
- Csökkenés	-	-			-	
- Záró	366	1 830	6 973	346	1 143	10 658
<u>Halmazott écs.</u>						
- Nyitó	127	342	3 007	142	980	4 598
- Növekedés	19	37	311	13	163	543
- Csökkenés	-	-			-	
- Záró	146	379	3 318	155	1 143	5 141
Nettó érték	220	1 451	3 655	191	0	5 517

Források

A források mérleg szerinti értéke 9 284 eFt.

Ennek összetevői:

Saját tőke 6 645 eFt, ami 3 330 eFt jegyzett tőke, 3 249 eFt eredménytartalék, 66 eFt mérlegszerinti eredményből áll.

Céltartalék elszámolására nem került sor.

A kötelezettségek között a rövid lejáratú kötelezettségek szerepelnek, melynek összetevői

- szállítók	1 458 eFt
- <u>adók, járulékok és egyéb kötelezettség</u>	<u>1 181 eFt</u>

összesen: 2 639 eFt.

A források összetételének alakulása eFt-ban:

Megnevezés	2009.	%	2010.	%	Index
Saját tőke	6 579	75,94	6 645	71,57	101,00
Céltartalék	-	-	-	-	-
Kötelezettség	1 861	21,48	2 639	28,43	141,80
Passzív időbeli	223	2,57	-	-	-
Összesen	8 663	100,00	9 284	100,00	107,16

A saját tőke változását a tárgyévi eredmény befolyásolta.

Kötelezettsége áruszállításból, szolgáltatásból 1 458 eFt, adó- és járuléktartozás 1 181 eFt adódott.

Passzív időbeli elhatárolás a tárgyévben nem volt.

Eredménykimutatás

Bevételek:

A társaság 2010.évi összes bevétele 19 918 eFt

Az értékesítés nettó árbevétele 19 915 eFt, melyből a közhasznú bevétel 12 672 eFt, ami 63,7%, a vállalkozási bevétel 7 244eFt , 36,3% a nettó árbevétel arányában.

A közhasznú bevétel számlázás alapján valósul meg a tulajdonostól.

Bevételek:

Megnevezés	Összesen	Közhaszn. tev. bev.	Váll. tev.bev.
Nettó árbevétel	19 915	12 672	7 243
Egyéb bevétel	2	1	1
Pénzügyi műv. bev.	1	1	-
	19 918	12 674	7 244
Megoszlási arány %	100,0	63,7	36,3

A 2010. évi költségek és ráfordítások a bevételek arányában:

Megnevezés	Összesen
Anyag jell. ráf.	10 927
Személyi jell.ráf.	8 205
Értékcsökkenés	542
Egyéb ráford	-
Összesen	19 852

A társaság átlagos állományi létszáma 6 fő volt, ebből 4 fő megbízási szerződéssel foglalkoztatott, 2 fő alkalmazotti státuszban.

A könyvvizsgálónak fizetett díj 120 000 forint, aminek a megfizetése megtörtént.

2009. 05.01-től a társaság alanyi adómentessége értékhatár túllépése miatt megszűnt, így belépett az általános forgalmi adózók körébe.

Gazdálkodását 2010-ben eredményesen zárta, mérleg szerinti eredménye 66 eFt.

VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETELEMZÉS

Vagyoni helyzet mutatói:

$$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{5517}{9284} = 59,42\%$$

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{3767}{9284} = 40,58\%$$

A befektetett eszközök 59,42%-kal nagyobb arányban vesznek részt az eszközök között.

A befektetett eszközök fedezettsége (%)

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszköz}} = \frac{6645}{5517} = 120,44\%$$

A befektetett eszközök 120,44%-os részét fedezi a saját tőke.

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutató

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}} = \frac{3767}{2639} = 142,74\%$$

A rövidlejártú kötelezettséget teljes mértékben fedezik a forgóeszközök.

Nettó eladósodottság(%)

$$\frac{\text{Kötelezettségek-követelések}}{\text{Saját tőke}} = \frac{2639-673}{6645} = 29,58\%$$

Az összetevők aránya kedvező eredményt mutat.

Kimutatás a költségvetés alrendszerétől (önkormányzattól) kapott támogatásokról

2010. év

Támogatás megnevezése		Támogatás célja	Támogatás összege		Eltérés Ft-ban		Eltérés %-ban	
Pénzbeni	Nem pénzbeni		Előző év	Tárgyév	+	-	+	-
támogatás		Tevékenység bővítés és finansz. havilap kiadására	-	-				
támogatás		Működési támog. bérkiadás fedezetére	363	0		363		100
		Fejlesztés finanszírozás+ működés	-	-				
Támogatás összesen			363	0		363		100

A társaság 2010-ben önkormányzati támogatásban nem részesült.

2010.12.31.

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

2010. év

Megnevezés	Előző év	Tárgyé v	Változás Ft.		Változás %	
			+	-	+	-
<u>Saját tőke</u>	6579	6 645	66		101	
<u>Jegyzett tőke</u> - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők	3 330	3 330	0	0	0	0
<u>Eredménytartalék</u> - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők	3161	3249	88		103	
Lekötött tartalék	-	0	0		0	
Tárgyévi eredmény - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők	88	66		22		25

A saját tőke változását a tárgyévi eredmény alakulása eredményezte.

2010.12.31.