

Cégjegyzékszám: 05140000 38  
KSH szám: 18425824921457105

**SAJÓ TELEVÍZIÓ NONPROFIT KFT.**

**EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓ**

**2009. ÉV**

Sajószentpéter, 2010. április 30.

Sulyok Barnabás  
ügyvezető ig.

## ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Sajó 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
- média reklám
- reklámügynöki tevékenység
- világháló- portál szolgáltatás

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

A mérleg készítés időpontja: 2010. április 30.

A társaság számviteli politikája az alkalmazott fontosabb számviteli alapelveket és értékelési módszereket, eljárásokat tartalmazza. A Sajó 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

## MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE

### Eszközök

Az eszközök mérleg szerinti értéke 8 663 eFt, ebből a befektetett eszközök értéke 5 692 eFt.

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%, számítástechnikai eszközre 33%, járművekre 20%, egyéb gépek esetében 14,5% mérték figyelembe vételével, 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.

2009-ban 100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés 22eFt volt.

A forgóeszközök csoportjában 2009. december 31-el a társaság pénzeszkőzzel, illetve követeléssel rendelkezett.

A követelés összege 1 922eFt, amelyből vevői követelés 1910eFt, valamint 12eFt szállítói túlfizetés. A vevői követelés, pénzügyi kiegyenlítése, a mérlegkészítés időpontjáig megtörtént.

A pénzeszközök között 513eFt készpénz, és 535eFt bankszámla egyenleg került kimutatásra.

Aktív időbeli elhatárolás 2009. évben nem volt.

Az eszközök összetételének alakulása eFt-ban:

Megnevezés	2008.	%	2009.	%	Index
Bef. eszközök	6 639	79,60	5 693	65,72	85,75
Forgó eszközök	1 701	20,40	2 970	34,28	174,60

Aktív időbeli elh.	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>8 340</b>	<b>100</b>	<b>8 663</b>	<b>100</b>	<b>103,87</b>

A befektett eszközök értéke csökkent, mivel új tárgyi eszköz beszerzés nem történt.

A forgóeszközök értékét a vevőikövetelés növekedése befolyásolta.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak állományának alakulása:

<b>Megnevezés</b>	<b>Imm. jav.</b>	<b>Inga.</b>	<b>Műsz.. gép</b>	<b>Egyéb gép</b>	<b>Kisért.eszk</b>	<b>Összesen</b>
<b>Bruttó érték</b>						
- Nyitó	366	1 830	6 973	142	958	10 269
- Növekedés	-	-			22	22
- Csökkenés	-	-			-	
- Záró	366	1 830	6 973	142	980	10 291
<b>Halmazott écs.</b>						
- Nyitó	74	306	2 151	142	958	3 631
- Növekedés	53	36	857	0	22	968
- Csökkenés	-	-	-	-	-	
- Záró	127	342	3 007	142	980	4 598
<b>Nettó érték</b>	<b>239</b>	<b>1 488</b>	<b>3 965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 692</b>

### **Források**

A források mérleg szerinti értéke 8 662 eFt.

Ennek összetevői:

Saját tőke 6 579 eFt, ami 3 330 jegyzett tőke, 3 160eFt eredménytartalék, 88 eFt mérlegszerinti eredményből áll.

Céltartalék elszámolására nem került sor.

A kötelezettségek között a rövid lejáratú kötelezettségek szerepelnek, melynek összetevői

- szállítók	480 eFt
- <u>költségvetéssel kapcsolatos köt.</u>	<u>1 380 eFt</u>

összesen: 1 861 eFt.

A források összetételének alakulása eFt-ban:

<b>Megnevezés</b>	<b>2008.</b>	<b>%</b>	<b>2009.</b>	<b>%</b>	<b>Index</b>
Saját tőke	6 838	81,90	6 579	75,94	96,21
Céltartalék	-	-	-	-	-
Kötelezettség	1 404	16,80	1 861	21,48	132,55
Passzív időbeli	98	1,30	223	2,57	227,55

<b>Összesen</b>	<b>8 340</b>	<b>100,00</b>	<b>8 663</b>	<b>100,00</b>	<b>103,87</b>
-----------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------------

A saját tőke változását a tárgyévi eredmény befolyásolta.

Kötelezettsége áruszállításból, szolgáltatásból 480eFt, adó és járulék tartozás 1 380 eFt.

Passzív időbeli elhatárolásként kimutatott összege 223eFt. Ebből a bevétel,- mely egyéves hirdetésnek a következő évi bevétele 60eft. A költségek elhatárolásában a műsorszolgáltatás jogdíja szerepel 162 eFt értékben.

### **Eredménykimutatás**

#### **Bevételek:**

A társaság 2009.évi összes bevétele 16 390

Az értékesítés nettó árbevétele 15 966eFt,melyből a közhasznú bevétel 14 515eft,ami 90,91%, a vállalkozási bevétel 1 451eFt , 9,09% a nettó árbevétel arányában.

A közhasznú bevétel számlázás alapján valósul meg az önkormányzat tulajdonostól. Támogatást egy alkalommal kapott 363 eft értékben, bér célú felhasználásra.

#### **Bevételek:**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összesen</b>	<b>Közhaszn. tev. bev.</b>	<b>Váll. tev.bev.</b>
Nettó árbevétel	15 966	14 515	1 451
Egyéb bevétel	423	423	-
Pénzügyi műv. bev.	1	1	-
	<b>16 390</b>	<b>14 939</b>	1 451
Megoszlási arány %	100,0	91,15	8,85

A 2009. évi költségek és ráfordítások a bevételek arányában:

<b>Megnevezés</b>	<b>Összesen</b>
Anyag jell. ráf.	6 851
Személyi jell.ráf.	8 453
Értécsökkenés	968
Egyéb ráford	- 30
<b>Összesen</b>	<b>16 302</b>

A társaság átlagos állományi létszáma 8 fő volt, ebből 6 fő megbízott szerződéssel foglalkoztatott, 2 fő alkalmazotti státuszban.

Az ügyvezetői feladatokat Sulyok Barnabás végezte március 31-ig megbízási jogviszony keretében, majd április 1-től alkalmazottként Részére kifizetett munkabér 2 600 eft

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

2009.05.01-től az alanyi adómentessége értékhatár túllépése miatt megszűnt, így belépett az általános forgalmi adózók körébe.

Gazdálkodását 2009-ben eredményesen zárta.

## VAGYONI ,PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ELEMZÉS

Vagyoni helyzet mutatói:

$$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{5692}{8663} = 65,70\%$$

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} = \frac{2970}{8663} = 34,28 \%$$

A befektetett eszközök 65,70%-al nagyobb arányban vesz részt az eszközök között.

A befektetett eszközök fedezettsége %

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszköz}} = \frac{6579}{5692} = 115,58\%$$

A befektetett eszközök 115,58%-os részét fedezi a saját tőke.

Pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutató

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettség}} = \frac{2970}{1861} = 159,59\%$$

A rövidlejáratú kötelezettséget teljes mértékben fedezik a forgóeszközök.

**Nettó eladósodottság%**

$$\frac{\text{Kötelezettségek-követelések}}{\text{Saját tőke}} = \frac{1861-1922}{6579} = 0,93\%$$

**Az összetevők aránya kedvező eredményt mutat.**

Kimutatás a költségvetés alrendszerétől (önkormányzattól) kapott támogatásokról

**2009. 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	850	363		487		42,71
		Fejlesztés finanszírozás+ működés	-	-				
Támogatás összesen			850	363		487		42,71

Kizárólag bértámogatást történt

2009.12.31.

**Kimutatás a vezető tisztségviselőinek nyújtott kifizetésekről**

2009 . év

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás Ft.		Változás %	
			+	-	+	-
<b><u>Bér</u></b>	0	2000	2000		100	0
Tiszteletdíj	-	0		0	-	0
Költségtérítés	217	311	94	-	152,5	
Megbízási díj	1 500	600		900	-	40
Folyósított kölcsön teljes összege	-	-	-	-	-	-
Természetbeni juttatás	-	-	-	-	-	-
Egyéb juttatás	-	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	1 717	2 911	2 094	900		

2009.12.31.

**Kimutatás a vagyon felhasználásáról**

2009. év

Megnevezés	Előző év	Tárgyé v	Változás Ft.		Változás %	
			+	-	+	-
<b><u>Saját tőke</u></b>	6838	6 579		259		95,8
<b><u>Induló tőke</u></b> - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők						
<b><u>Jegyzett tőke</u></b> - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők	3 330	3 330				0
<b><u>Tőkeváltozás ebből</u></b> - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők	3821	-660	3161			
Lekötött tartalék	347	0	0		0	
Tárgyévi eredmény - növelésre ható tényezők - csökkenésre ható tényezők	-660	88	572			

A saját tőke változását a tárgyévi eredmény alakulása eredményezte.

2009.12.31.