

Beszámoló
az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2010. évi tevékenységéről
Javaslat a mérleg megállapítására és eredménykimutatás jóváhagyására

Előterjesztő: Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft.
ügyvezetője

Ó z d, 2011. május 19.

1	8	4	2	2	7	8	0	6	0	2	0	5	9	9	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	7	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2010. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	10.087		11.160
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	198		100
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	9.525		10.695
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	365		365
07.	06. sorból: Befekt. pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	2.797		2.292
09.	I. KÉSZLETEK	444		20
10.	II. KÖVETELÉSEK	2.005		2.063
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	348		209
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	3.030		389
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. .sor)	15.914		13.842

Ózd, 2011. április 30.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	4	2	2	7	8	0	6	0	2	0	5	9	9	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	1	7	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Cégjegyzék száma
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2010. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-Szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23 sor)	7.199		5.012
16.	I. JEGYZETT TŐKE	4.000		4.000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	I. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2.367		3.199
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	832		-2.187
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	4.424		2.813
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4.424		2.813
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	4.291		6.016
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	15.914		13.842

Ózd, 2011. április 30.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	4	2	2	7	8	0	6	0	2	0	5	9	9	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **3600 Ózd, Brassói út 2.**

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2010. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- Sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	64.757		61.215
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	52.069		50.025
3.	a) alapítótól	52.069		50.025
4.	b) központi költségvetéstől	0		0
5.	c) Más adományozótól	0		0
6.	d) egyéb, ebből 1%.....	0		0
7.	2. Pályázati úton elnyert támog.	11.467		5.843
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0		0
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	0		0
10.	5. Egyéb bevétel	1.221		5.347
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	0		0
12.	a) saját term. készletek állományváltozása	0		0
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
14.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	9.551		8.927
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	74.308		70.142
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	63.925		63.650
17.	1. Anyagijellegű ráfordítások	18.814		17.973
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	39.571		39.376
19.	3. Értékcsökkenési leírás	2.725		2.916
20.	4. Egyéb ráfordítások	2.815		3.385
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
22.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0

1	8	4	2	2	7	8	0	6	0	2	0	5	9	9	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **ÓVTV Ózdi Városi Televízió Közhasznú Társaság**

Az egyéb szervezet címe: **3600 Ózd, Brassói út 2.**

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ**

eredménykimutatása

2010. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év helyesb.	Tárgyév
A	b	c	d	E
23.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)	9.551		8.679
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	2.811		2.450
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	5.912		5.369
26.	3. Értékcsökkenési leírás	407		398
27.	4. Egyéb ráfordítások	421		462
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
29.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		0
30.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	73.476		72.329
31.	G. Adózás előtti eredmény (B.-E.)	0		248
32.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	0		0
34.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	832		-2435
35.	K. Tárgyévi eredmény	832		-2187
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
36.	A. Személyi jellegű ráfordítások			44.745
37.	1. Bérköltség			33.027
38.	ebből: - megbízási díjak			1.414
39.	- tiszteletdíjak			1.084
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			2.052
41.	3. Bérjárulékok			9.666
42.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			0

*Közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolással rendelkező közhasznú társaság esetén: (C-F)

Ózd, 2011. április 30.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiegészítő melléklet
az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft.
2010. évi egyszerűsített éves beszámolójához

I. Általános rész

1. Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2009. január 22-én alakult, az Ózdi Városi Televízió KHT átalakulása folytán annak általános jogutódjaként. Az ÓVTV KHT 1996. november 12-én jött létre a Magyar Köztársaság Polgári Törvénykönyvéről szóló 1959. évi IV. törvény 57-60. §, a gazdasági társaságokról szóló 1988. évi VI. törvény, továbbá a rádiózásról és a televíziózásról szóló 1996. évi I. törvény alapján. A társaság székhelye: 3600 Ózd, Brassói út 2.

2. Az alapító neve és székhelye: Ózd Város Önkormányzata
3600 Ózd, Városház tér 1.

3. A cégjegyzékre jogosult neve, címe:
Bukovinszki Zsolt
6000 Kecskemét, Pilinszky János u. 4.

4. A társaság törzstőkéje: 4.000 E Ft

5. A társaság célja: Ózd város lakossága számára közszolgálati műsorszolgáltatás, továbbá szórakoztató és szolgáltató műsorok és ingyenes időszaki kiadvány – kéthetente megjelenő helyi lap - biztosítása.

6. A vállalkozás kettős könyvvitelt vezet és egyszerűsített éves beszámolót készít, a beszámoló mérlege a számviteli törvény szerinti A változat alkalmazásával készül. Eredmény kimutatását összköltség eljárással készíti. A számviteli törvény szerinti éves beszámolót, egyszerűsített éves beszámolót készítő szervezetek közhasznú eredmény kimutatását készíti a társaság. Mérlegzárás időpontja 2011. 03. 31.

7. A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolási módja.

- Lineáris elszámolás, melynek kulcsai megegyeznek a társasági adótörvényben meghatározottakkal.

8. Tárgy évben céltartalék képzésre nem került sor, értékvesztés elszámolása 300 E Ft összegben történt.

9. Értékelési eljárások

A beszámolóban a tárgyi eszközök nettó értéken szerepelnek.

Az alábbi eszközök és források értékelése könyv szerinti értéken történik:

Eszközök	Források
- Befektetett pénzügyi eszközök	- Saját tőke
- Követelések	- Eredménytartalék
- Pénzeszközök	- Kötelezettségek
- Aktív időbeli elhatárolások	- Passzív időbeli elhatárolások

A vállalkozás aktív időbeli elhatárolásként számolta el azokat a költségeket, melyek a fordulónapot követő időszakot terhelik.

A vonatkozó számviteli előírásoknak megfelelően a fejlesztési célú támogatás összegének nyilvántartásba vétele a passzív időbeli elhatárolások számlán történt, a megvalósult beruházás, a tárgyi eszközök beszerzési értékével egyezően.

II. Specifikus rész

Eszközökhöz kapcsolódó adatok

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközök sorában szereplő összeg 365 E Ft, 300 E Ft a Hálózatos Televíziók Részvénytársaságába történő belépéskor vásárolt részvények értéke, 65 E Ft az ORTT-vel kötött műsorszolgáltatási szerződéshez szükséges bankgarancia (Optima részjegy) értéke.

Mérlegforduló napi készlet érték 20 E Ft, a MOL-kártyán lévő 2. E Ft-os egyenleg és 18.E Ft műszaki alkatrészre adott előleg értéke.

A fordulónapon fennálló **2.063 E Ft** követelés az alábbi összegekből tevődik össze:

- 1.637 E Ft vevő kintlévőség, melynek 40 %-a a mérlegkészítés idejéig befolyt, a követelések értékvesztésének elszámolására 300 E Ft összegben került sor.
- 63 E Ft az ARTISJUS Szerzői Jogvédő Iroda Egyesületnél letétbe helyezett, egy negyedéves jogdíj. A letétbe helyezés 25 %-os díjkedvezményre jogosít.
- 219 E Ft szállítóval szembeni (visszáruból adódó) követelés
- 144 E Ft szolgálati lakás letéti díja.

Pénzeszközök

Pénztár záró állománya 2010. december 31-én 3 E Ft

Bankszámla egyenlege 2010. december 31-én 206 E Ft

Összesen 209 E Ft

Aktív időbeli elhatárolások : 389 E Ft , mely foglalkoztatással összefüggő támogatás 2010. évre járó összegét tartalmazza.

Forrásokhoz kapcsolódó adatok

Saját tőke: 5.312 E Ft a 2010. évi – 2.187 E Ft mérleg szerinti eredménnyel csökkent 2009. évhez képest.

Kötelezettségek: a fordulónapon fennálló 2.813 E Ft kötelezettség az alábbiakból tevődik össze:

- 289 E Ft szállítói tartozás, mely a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre került.
- 2.488 E Ft a NAV felé fennálló januárban esedékes tartozás, (ÁFA, EHO, SZJA, egyéb járulékok).

- 35 E Ft a január elején esedékes tiszteletdíj összege (1 fő).

Passzív időbeli elhatárolások számla összege 6.016 E Ft, mely a fejlesztési célú támogatásból 5.467 E Ft költséggel nem ellentételezett összeget, valamint a tárgyévet terhelő, de a fordulónapot követően felmerülő költségeket tartalmazza 549 E Ft összegben.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok

Pályázati támogatások:

- 2010. évre az Országos Rádió és Televízió Testület által kiírt pályázaton összesen 5.647 E Ft támogatást nyertünk az Ózdi Krónika című műsoraink elkészítésére, és 195 E Ft-ot a Kaleidoszkóp készítéséhez mely összeget felhasználtuk a gyártásra.

2010. évben az alapító önkormányzat működési célra 50.025 E Ft, fejlesztési célra 5 M Ft támogatást biztosított.

A társaság Egyéb ráfordításai (3.847 E Ft) összege tartalmazza a le nem vonható általános forgalmi adót, 3.027 E Ft összegben, önellenőrzési pótlékot 4 E Ft összegben, zárási kerekítések összegét, mely 1 E Ft, gépjárműadót 30 E Ft összegben, a követelések értékvesztésére elszámolt 300 E Ft összeget és az ingyenesen juttatott lap fizetendő áfájának összegét 317 E Ft értékben, valamint a cégautó adó összegét, ami 168 E Ft.

III Tájékoztató rész

Tárgy évben főállásban foglalkoztatottak létszáma: 18 fő.

Megbízási és vállalkozói szerződéssel alkalmanként foglalkoztatottak: 7 fő.

Az ügyvezető részére tárgyév során kifizetett munkabér összege: 4.900 E Ft.

Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit KFT. a Felügyelő Bizottsága részére 2010. évben összesen 1.084 E Ft került kifizetésre.

A Társaság tevékenységét jellemző mutatószámok és azok jelzései:

MUTATÓ	2009. év	2010.év	A MUTATÓ JELZÉSE
Likviditási ráta: <u>Forgóeszközök</u> Rövid lej.köt.	63,22%	81,48%	2010-ben kis mértékben növekedett a kötelezettségek fedezetére rövidtávon mozgósítható eszközök aránya.
Tőkearányos adózott eredmény: <u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	0,12	-0,44	2010. évben az adózott eredmény -2.187 E Ft, a gazdasági helyzet romlását mutatja.
Tőkeerősség: <u>Saját tőke</u> Összes forrás	45,37%	36,21%	A mutató csökkenése a saját tőke arányának csökkenését mutatja az összes forráson belül, nőtt az idegen források aránya.
Eladósodottság: <u>Idegen forrás</u> Összes eszköz	27,79%	20,32%	A mutató az előző évihez képest csökkent, a pénzügyi helyzet kismértékű javulását mutatja.

Az alapító működési támogatása:

Ózd Város Önkormányzata a 2010. évi költségvetési rendeletében az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. működési költségeinek fedezetére 2010. január 1. és 2010. december 31. napja között 50.025 E Ft-ot, fejlesztési célra 5 M Ft-ot biztosított.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló Nagy-Sándorné Havelant Erika (3348 Szilvásvár, Meggyes utca 23.)

Engedélyszáma: MKVK-001824.

A könyvvizsgálói szolgáltatásért fizetett 2010. évi díj: nettó 370 e Ft.

A könyvviteli szolgáltatást Bereczné Simon Edit (eng.sz.: 127074.; lakcím: 3600 Ózd, Vasvár út 51. 9/1.) végzi.

Ózd, 2011. április 30.

Bukovinszki Zsolt

ügyvezető

Befektetett eszközök állományváltozása

2010. év (Adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	1071	0	0	1 071	873	98	0	971	198	0	98	100
Épület tartozék fűtésrendszer	577	0	0	577	577	0	0	577	0	0	0	0
Műszaki és egyéb berend., jármű	42 631	4 386	0	47 017	33.106	3 216	0	36 322	9 525	4 386	3 216	10 695
Beruházások	0	4 386	4 386	0	0	0	0	0	0	4 386	4 386	0
Összesen	44 279	8 772	4 386	48 665	34 556	3 314	0	37 870	9 723	8 772	7 700	10 795

2009. év

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	776	295	0	1 071	776	97	0	873	0	295	97	198
Épület tartozék fűtésrendszer	577	0	0	577	577	0	0	577	0	0	0	0
Műszaki és egyéb berend., jármű	36 797	6 123	289	42 631	30 196	3 074	164	33 106	6 601	6 123	3 199	9 525
Beruházások	749	6 418	7 167	0	0	0	0	0	749	6 418	7 167	0
Összesen	38 899	12 836	7 456	44 279	31 549	3 171	164	34 556	7 350	12 836	10 463	9 723

HATÁROZATI JAVASLAT

...../KH/2011. (V. 19.) határozat

Tárgy: Beszámoló az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft 2010. évi tevékenységéről
Javaslat a mérleg megállapítására és az eredménykimutatás jóváhagyására

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft 2010. évi egyszerűsített éves beszámolóját

13.842 EFt mérleg főösszeggel,
-2.187 EFt mérleg szerinti eredménnyel

jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület a -2.187 EFt mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezésével egyetért.

3. Felhívja az Ügyvezető figyelmét, hogy a mérlegbeszámolót a hatályos jogszabályoknak megfelelően 2011. május 31-ig nyújtsa be.

Felelős: Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft ügyvezetője

Határidő: 2011. május 31.