

**Beszámoló**  
**az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2015. évi tevékenységéről**  
**Javaslat**  
**a mérleg megállapítására és az eredménykimutatás jóváhagyására**

**Előterjesztő:** Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. ügyvezetője

Ózd, 2016. május 20.

1	8	4	2	2	7	8	0	6	0	2	0	5	7	2	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: 2015. 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
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>10.526</b>		<b>8.416</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1		0
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	10.160		8.051
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	365		365
07.	06. sorból: Befekt. pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
<b>08.</b>	<b>B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)</b>	<b>8.975</b>		<b>10.542</b>
09.	I. KÉSZLETEK	14		98
10.	II. KÖVETELÉSEK	1.881		1.610
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7.080		8.834
<b>13.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>			<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. .sor)</b>	<b>19.501</b>		<b>18.958</b>

Ózd, 2016. május 23. 2 7 8 0 6 0 2 0 vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel

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

Céjegyzék száma

1	2
---	---

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### Források (passzívák)

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2015. 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
<b>15.</b>	<b>D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23 sor)</b>	<b>7.495</b>		<b>9.392</b>
16.	I. JEGYZETT TŐKE	4.000		4.000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1.173		3.495
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2.322		1.897
<b>24.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	<b>1.095</b>		<b>480</b>
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1.095		480
<b>29.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>10.911</b>		<b>9.086</b>

<b>30.</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)</b>	<b>19.501</b>	<b>18.958</b>
------------	------------------------------------------------	---------------	---------------

Ózd, 2016. május 03.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)

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  
2015. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- Sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b> (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	<b>72.580</b>		<b>64.677</b>
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	58.226		54.037
3.	a) alapítótól	55.999		51.300
4.	b) központi költségvetéstől	2.227		2.737
5.	c) Más adományozótól	0		
6.	d) egyéb, ebből 1%.....	0		
7.	2. Pályázati úton elnyert támog.	14.219		10.633
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0		
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	0		
10.	5. Egyéb bevétel	135		7
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	0		
12.	a) saját term. készletek állományváltozása	0		
13.	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		
14.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>5.997</b>		<b>13.012</b>
15.	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>78.577</b>		<b>77.688</b>
16.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>72.242</b>		<b>64.045</b>
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	21.261		12.588
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	40.544		41.060
19.	3. Értékcsökkenési leírás	6.855		7.519
20.	4. Egyéb ráfordítások	3.582		2.878
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	7	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (cekk 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**

**2015. ÉV**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év helyesb.	Tárgyév
A	b	c	d	E
<b>23.</b>	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>4.013</b>		<b>11.606</b>
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	1.119		2.363
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	2.134		7.286
26.	3. Értékcsökkenési leírás	361		1.422
27.	4. Egyéb ráfordítások	399		535
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		
29.	6. Rendkívüli ráfordítások	0		
<b>30.</b>	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	<b>76255</b>		<b>75.651</b>
<b>31.</b>	<b>G. Adózás előtti eredmény (B.-E.)</b>	<b>1984</b>		<b>1.406</b>
<b>32.</b>	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>141</b>
<b>33.</b>	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>1.984</b>		<b>1.265</b>
<b>34.</b>	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>338</b>		<b>632</b>
<b>35.</b>	<b>K. Tárgyévi eredmény</b>	<b>2.322</b>		<b>1.897</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>				
<b>36.</b>	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>			<b>48.346</b>
37.	1. Bérköltség			36.910
38.	ebből: - megbízási díjak			2.319
39.	- tiszteletdíjak			955
40.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			1.541
41.	3. Bérjárulékok			9.894
<b>42.</b>	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>			<b>0</b>

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

Ózd, 2016. május 03.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Kiegészítő melléklet**  
**az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft.**  
**2015. 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, Tömörkényi I. u. 7. ½.

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 – havonta 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 2016. 05. 03.

7. A terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolási módja.

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

8. Tárgy évben céltartalék képzésre, értékvesztés elszámolására nem került sor.

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 98 E Ft, a MOL-kártyán lévő egyenleg értéke.

A fordulónapon fennálló 1.610 E Ft követelés az alábbi összegekből tevődik össze:

- 1.366 E Ft vevő kintlévőség, melynek 40 %-a a mérlegkészítés idejéig befolyt, a további követelések rendezésére irányuló tárgyalások folyamatban vannak, jelentős része kedvezően alakul.
- 62 E Ft az ARTISJUS Szerzői Jogvédő Iroda Egyesületnél letétbe helyezett, egy negyedéves jogdíj. A letétbe helyezés 25 %-os díjkedvezményre jogosít.
- 182 E Ft szolgálati lakás letéti díja.

## **Pénzeszközök**

Pénztár záró állománya 2015. december 31-én 235 E Ft

Bankszámla egyenlege 2015. december 31-én 6.457 E Ft

Elkülönített közfoglalkoztatási bankszámla egyenlege 2015. december 31-én 2.027 E Ft

Egyéb célra elkülönített pénzeszköz 115 E Ft Óvadék

**Összesen 8.834 E Ft**

**Aktív időbeli elhatárolások** : 2015. évben nem voltak.

## **Forrásokhoz kapcsolódó adatok**

**Saját tőke:** 9.392 E Ft a 2015 évi mérleg szerinti eredmény 1.897 E Ft. Egyéb, a saját tőkét érintő változás a tárgyévben nem történt.

**Kötelezettségek:** a fordulónapon fennálló 480 E Ft kötelezettség az alábbiakból tevődik össze:

- 49 E Ft az adóhatóságok felé fennálló januárban esedékes tartozás, (ÁFA, EHO, SZJA, egyéb járulékok).
- 431 E Ft a január elején esedékes munkabér és tiszteletdíj összege.

**Passzív időbeli elhatárolások** számla összege 9.086 E Ft, mely összeget a 2016. évi előre látható fejlesztési célra határoltunk el.

## **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok**

### **Pályázati támogatások:**

A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság által kiírt Ózdi Krónika pályázaton sajnos 2015. évben nem sikerült nyernünk, de a 2014. évben elnyert 10.000 E Ft-ból a 2015 évre 8.433 E Ft került kifizetésre, mely összeget az Ózdi Krónika című műsoraink elkészítésére felhasználtunk. A Kaleidoszkóp műsor készítéséhez 2015. évben is sikeres pályázatot nyújtottunk be, az idén befolyt 2.200 E Ft, mely összeg a 2014. évről áthúzódó 1.850 E Ft-ból és a 2015. évi 350 E Ft-ból tevődik össze.

**2015. évben az alapító önkormányzat** működési célra 47.300 E Ft, fejlesztési célra 4 M Ft támogatást biztosított.

**A társaság Egyéb ráfordításai** (3.413 E Ft) összege tartalmazza a le nem vonható általános forgalmi adót 2.935 E Ft összegben, a cégautó adót 330 E Ft, az önkormányzat felé elszámolt adót 43 E Ft, az elkülönített adót 96 E Ft összegben, valamint az illetéket 9 E Ft-ban.



### III. Tájékoztató rész

Tárgy évben főállásban foglalkoztatottak létszáma: 15 fő, mely létszámból 2 fő közmunka program által került foglalkoztatásra.

Megbízási és vállalkozói szerződéssel alkalmanként foglalkoztatottak: 6 fő.

Az ügyvezető részére tárgyév során kifizetett munkabér összege: 5.850 E Ft.

Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága részére 2015. évben összesen 995 E Ft került kifizetésre.

#### **A Társaság tevékenységét jellemző mutatószámok és azok jelzései:**

MUTATÓ	2014. év	2015.év	A MUTATÓ JELZÉSE
Likviditási ráta: <u>Forgóeszközök</u> Rövid lej.köt.	8,19%	21,96%	2015-ben jelentősen nőtt a kötelezettségek fedezetére rövidtávon mozgósítható eszközök aránya.
Tőkearányos adózott eredmény: <u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	0,043	0.20	2015. évben az adózott eredmény 1.897 E Ft, a saját tőke növekedését mutatja.
Tőkeerősség: <u>Saját tőke</u> Összes forrás	25,6%	49,54%	A mutató növekedése a saját tőke arányának javulását mutatja az összes forráson belül, csökkent az idegen források aránya.

Az alapító működési támogatása:

Ózd Város Önkormányzata a 2015 évi költségvetési rendeletében az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. működési költségeinek fedezetére 2015. január 1. és 2015. december 31. napja között 47.300 E Ft-ot, fejlesztési célra 4 M Ft-ot biztosított.

A könyvviteli szolgáltatást 2015. január 01-től, 2015. december 31-ig a Special-School Hungary Kft végzi, képviseli Puskás Györgyi.

Engedélyszáma: 116847

Ózd, 2016. május 03.

Bukovinszki Zsolt

ügyvezető

Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft  
 Befektetett eszközök állományváltozása  
 2015. Év ( Adatok Ft-ban )

1. sz. melléklet

sor-szám	szöveg	Előző Écs.	Bruttó érték	értékcsökkenés		
				Növekedés	Egyenleg	Nettó érték
11	Immateriális java	1 255 225	1 513 301	258 076	1 513 301	0
124	Épületek tartozék	577 199	577 199	0	577 199	0
1311	Műszaki gépek b	19 433 908	20 462 305	730 574	20 164 482	297 823
1312	Műszaki gépek b	24 803 003	26 020 647	875 633	25 678 636	342 011
1313	Műszaki gép Dig	3 645 736	8 766 100	2 892 813	6 538 549	2 227 551
141	Üzemi gépek	1 688 166	1 703 955	15 789	1 703 955	0
142	Egyéb járművek	2 790 000	4 067 000	686 200	3 476 200	590 800
143	Irodai Igazg ber	2 235 041	10 309 899	3 482 138	5 717 179	4 592 720
1611	Beruházás		6 830 849	0	6 830 849	0
171	Tartós részesec	0	300 000	0	0	300 000
183	Egyéb váll ép	0	65 101	0	0	65 101
	<b>Összesen</b>	<b>56 428 278</b>	<b>80 616 356</b>	<b>8 941 223</b>	<b>72 200 350</b>	<b>8 416 006</b>

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2016. május 4-én megtartott ülésén.

**Jelen vannak:** mellékelt jelenléti ív alapján

**Napirendi pontok:**

Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének megtárgyalása, véleményezése, Képviselő-testület elé terjesztése


Az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2015. évi Beszámolóját és Közhasznúsági Jelentését előzőleg minden felügyelő bizottsági tag megismerte és az ülésen egyhangúlag a következőket állapította meg:

Bukovinszki Zsolt főszerkesztő tájékoztatást adott a cég mindennapos működéséről. A Felügyelő Bizottság megismerte a kommunikációs kft. lehetőségeit, költségvetését, működési költségvetését, majd ezután Puskás Györgyi könyvelő részletes szóbeli beszámolót nyújtott át az FB tagjainak a cég anyagi helyzetéről és mérlegéről.

A Beszámoló és a Közhasznúsági jelentés kellő alapossgal és pontos számadatokkal készült el.

Eredményessége jó, eredménytartaléka növekedett, de a jövőbeli fejlesztések megvalósításához törekednie kell bevételei növelésére és a pályázatokra a jövőben is nagyon figyelni kell, maximálisan ki kell használni minden lehetőséget a bevétel gyarapodásának tekintetében.

A fenti észrevételek figyelembevételével a Felügyelő Bizottság az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2015. évi Beszámolóját és Közhasznúsági jelentését egyhangúlag a tisztelt Képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

  
Marosréti Ervin  
FB-elnök

**Határozati javaslat**  
**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**.../2016.(V.20.) határozata**

**az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2015. évi tevékenységéről szóló beszámolójáról,**  
**a mérleg megállapításáról és az eredménykimutatás jóváhagyásáról**

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

1. A Képviselő-testület az Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. 2015. évi egyszerűsített éves beszámolóját  
18 958 E Ft mérleg főösszeggel,  
1 897 E Ft mérleg szerinti eredménnyel  
jóváhagyja.

A Képviselő-testület az 1 897 E Ft mérleg szerinti eredmény, eredménytartalékba helyezésével egyetért.

Felelős: Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. ügyvezetője  
Határidő: 2016. május 31.

2. A Képviselő-testület felhívja az ügyvezető figyelmét, hogy a mérlegbeszámolót a hatályos jogszabályoknak megfelelően 2016. május 31-ig a Céginformációs Szolgálatához nyújtsa be.

Felelős: Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft. ügyvezetője  
Határidő: 2016. május 31.