

BUDAPEST XXI. KERÜLET		CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA
CSEPP TV Dél-pesti Televízió Stúdió Kft.		

BESZÁMOLÓ

A Csepp TV Kft. 2006. évi tevékenységéről, javaslat a 2007. évi üzleti tervére

Készítette: **Vida István**
ügyvezető igazgató

Előterjesztő: **Vida István**
ügyvezető igazgató

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:

a Pénzügyi, Ellenőrzési és Közbeszerzési Bizottságnak
az Ügyrendi, Jogi, Kisebbségügyi és Rendészeti Bizottságnak
az Oktatási, Közművelődési, Ifjúsági és Sport Bizottságnak

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Szeles Gábor
jegyző

Az előterjesztés leadva: 2007. március 28.

Budapest XXI. Kerület Csepel
Önkormányzata Képviselő-testülete
2007. évi **075.** sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma: 2007. 04. 17.

Testületi ülés időpontja:
2007. április 17.

Tartalomjegyzék

- I. Általános rész
- II. Kiegészítő melléklet
- III. Egyszerűsített éves beszámoló – 2006.
- IV. Könyvvizsgálói jelentés
- V. 2007. évi üzleti terv



Tisztelt Képviselő – testület!

A Képviselő – testület döntésének megfelelően tájékoztatom Önöket a Csepp TV Kft. 2006. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról, valamint a 2007. évi üzleti tervről.

I. Általános rész

A 2006. évi üzleti terv elkészítésénél alapvető célunk volt a helyi televíziós műsorpolitika színvonalas megvalósítása, a Csepel című hetenként megjelenő közéleti lap kiadói feladatainak maradéktalan teljesítése, a Csepp TV Kft. hatékony és eredményes gazdálkodásának folytatása.

A Csepp TV műsorpolitikája 1993, az az alakulás éve óta változatlan: a XXI. kerületben élők tájékozási, kulturális, állampolgári, életviteli szükségleteinek megfelelő műsorok sugárzása.

Saját készítésű produkcióink aránya nem változott az elmúlt időszakhoz képest. A sugárzott műsorok jelentős része saját gyártásban készül, készült.

A 2006. esztendőben mind a Csepp TV műsorpolitikájában, mind a Csepel újság megjelentetésével kapcsolatos feladatok sorában kiemelt helyen szerepelt az Országgyűlési és az Önkormányzati választások helyi szinten történő hiteles megjelenítése, az esélyegyenlőség biztosítása.

Úgy vélem ezt a feladatot a Csepel újság és a Csepp TV is igyekezett maradéktalanul ellátni, a pártokkal és jelölő szervezetekkel történt egyeztetések alapján eljárni.

A Csepp TV a kampány során több alkalommal is műsoridőt biztosított a jelöltek bemutatására, a jelölő szervezetek programjainak, terveinek ismertetésére. Az országgyűlési képviselő–jelöltek és a polgármester–jelöltek is élő egyenes adásban vitázhattak, ütköztethették álláspontjaikat. Az önkormányzati választás során a KÉPÚJSÁG oldalain valamennyi párt, civil szervezet jelöltje megjelenhetett, a választópolgárok megismerhették őket.

A Csepel újság – az egyeztetések alapján – a kampány különböző időszakaiban megfelelő teret biztosított a jelöltek, jelölőszervezetek számára, biztosítva az esélyegyenlőség maradéktalan lehetőségét.

A tavaszi és az őszi időszakban – a kampányok során - a Csepel újság 1 – 1 lapszámmal bővülve jelent meg, így a tervezett 44 szám helyett 46 alkalommal jelent meg, ezzel is segítve a hitelesebb tájékoztatást, a választópolgárok döntését.



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

A Csepp TV műsorpolitikájának hangsúlyozott feladatai között szerepelt – az elmúlt időszakokhoz hasonlóan – a lokálpatriotizmus erősödését, erősítését szolgáló műsorok gyártása és sugárzása. (Házunk tája, Intarzia, Galéria, Sportmozaik, Pulzus, Órjárat, Önkormányzati percek, TÉMA, Szentmise és istentisztelet közvetítése).

Felméréseink alapján a legnézettebb és legnépszerűbb műsorunk a Szigetelő című hírműsorunk, amely - a visszajelzések alapján is – megfelelő és hiteles információt nyújt a kerületi lakosságnak Csepel életével kapcsolatosan.

A Csepp TV alapvető feladata - többek között - a kulturális és művészeti értékek bemutatása, a hagyományok ápolása, a tehetségek felkarolása. Ehhez remek alap az elmúlt évtizedben kialakított kapcsolatrendszerünk, amely igen eredményesen működik.

Továbbra is nagy hangsúlyt kap kerületünk arculatának, tisztaságának témaköre, a közrend, közbiztonság helyzete, a helyi kezdeményezések népszerűsítése. A különböző forgalmazóktól beszerzett, vásárolt “külső” produkciók (filmek, sorozatok) sugárzása során is az igényes szórakoztatásra és ismeretterjesztésre törekedtünk és törekszünk a továbbiakban is. Vetített filmjeink döntő többsége erőszakmentes, művészi érték bemutatására törekvő alkotás.

Az elmúlt esztendőre visszatekintve úgy ítélem meg, hogy a Csepp TV – folytatva az előző évek gyakorlatát – mindenben igyekezett eleget tenni a közműsorszolgáltatás helyi követelményeinek.

A Csepp TV Kft. a Képviselő – testület 413/2005. (IX.20) Kt. döntésének megfelelően 2006. január 1 – től gyakorolja a Csepel című lap kiadói jogait. A tavalyi esztendő során a Csepp TV Kft. a közbeszerzési pályázatban, majd a szerződésben rögzítettek alapján járt el, biztosítva a lap folyamatos megjelentetését. A pályázaton győztes Magyar Hivatalos Közlönykiadó Kft – vel korrekt partneri kapcsolatot alakítottunk ki, kéréseinket mindenesetben teljesítették, a felmerült problémákat orvosolták.

A lapkiadási tevékenységünk “Achilles pontja” a lap terjesztése. A terjesztéssel kapcsolatos hiányosságokkal kapcsolatban a tavalyi év során többször is panasszal éltem, a közös ellenőrzések során tapasztaltakra hivatkozva számlák kiegyenlítését nem engedélyeztem. 2006. őszén szerződő partnerünk megszüntette a terjesztő megbízását, az új pályázat elbírálásáig új terjesztő cég tevékenykedett.

CSEPP TV



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

A Csepel újság 2006 – ban 46 alkalommal jelent meg, az alábbi oldalszámok alapján:

12 oldal – 24 lapszám

16 oldal – 15 lapszám

20 oldal – 5 lapszám

24 oldal – 1 lapszám

28 oldal – 1 lapszám

(A megjelent 46 lapszám átlag oldalszáma közel 15 oldal.)

2006. évben ismételten megjelentettük közbeszerzési pályázatunkat, amelynek lényege, hogy a nyomdai előkészítést, a nyomdai tevékenységet és a terjesztést egy “csomagban” pályáztattuk meg. A pályázatra 6 ajánlat érkezett. A bíráló bizottság a pályázatok értékelése után nyertesnek, a Magyar Hivatalos Közlönykiadó Kft – t jelölte meg. A törvényben rögzített várakozási idő a szerződést 2008. december 31 – ig megkötöttük.

A pályázat kapcsán probléma nem merült fel, a kiírt pályázat és a pályázati eljárás minden tekintetben a törvényi eljárásoknak megfelelően zajlott le.

CSEPP TV



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

II. Gazdálkodás – a 2006. évi üzleti terv végrehajtása

Kiegészítő melléklet a CSEPP TV Dél – Pesti Televízió Stúdió Kft.
2006. évi mérlegéhez és eredménykimutatásához

Cégjegyzékszám: 01-09-362830



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

I. Általános rész

1./A vállalkozás bemutatása

Működési forma: Korlátolt felelősségű társaság

A cég elnevezése: CSEPP TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft

Alapítás éve: 1994. június 8.

Alapító: Budapest-Csepel Önkormányzata

Alaptőkéje: 3.000.000.-

A társaságot az alapító határozatlan időre szólóan hozta létre.

A vállalat székhelye: 1214 Budapest, Simon Bolívar stny. 4-8.

Levelezési címe: 1214 Budapest, Simon Bolívar sétány 4-8.

Felügyelő bizottság tagjai: Dr Markó József
Kratzl Béláné
Demeter Levente

Fő tevékenységi kör: Rádió-televízió műsorszolgáltatás + lapkiadás

2./Számviteli politika

A **CSEPP TV Kft** könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

A könyvvezetés pénzneme forint, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában eFt-ban kerülnek feltüntetésre.

A beszámoló elkészítésével megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős: Martonné Bányai Gabriella, regisztrációs száma: 122719.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: Dr Takács Imre, kamarai tagsági száma: 002496.



1. A beszámoló választott formája, az alkalmazott könyvvezetés módja

A CSEPP TV Kft a számviteli törvény 9. §-a alapján **egyszerűsített éves beszámolót** készít. Az egyszerűsített éves beszámoló **részei**:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet

A mérleg és az eredménykimutatás választott formája

A vállalkozás a számviteli törvény 1. számú melléklete alapján az **"A" változat** szerint állítja össze mérlegét.

A vállalkozás a számviteli törvény 2. számú melléklete alapján **összköltség eljárással "A" változat** szerint készíti eredménykimutatását.

A vállalkozás a számviteli törvény 1. - 2. számú mellékletében megadott tételeket **nem tagolja tovább**, új tételt nem vesz fel.

A mérleg fordulónapja:

Jelen beszámoló a 2006. január 1 – 2006. december 31-ig terjedő időszakot tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő március 31-e. A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események hatásait a beszámoló tartalmazza.

2. Az eszközök minősítésének, besorolásának, átsorolásának kritériumai

A vállalkozás eszközöket rendeltetésük, használatuk alapján sorolja a befektetett eszközök közé.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását megváltoztatja a vállalkozás; a befektetett eszközt átsorolja a forgóeszközök közé vagy fordítva.

3. Az eszközök bekerülési (beszerzési és előállítási) értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50 §-ában előírtak szerint történik.



4. Az értékcsökkenés elszámolása, a társaság amortizációs politikája

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése –az egyedi eszköz várható használata és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására negyedévente kerül sor. A terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

A 100ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

A maradványérték nulla összeggel kerül figyelembevételre az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100eFt-ot.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számolja a vállalkozás addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

5. Az értékhelyesbítés elszámolása

A CSEPP TV Kft nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

6. Céltartalék képzés rendje

A vállalkozás nem él a céltartalék képzésének lehetőségével.

7. Készletek elszámolásának és értékelésének módjai

Az év közben beszerzett áruk az 5. számlaosztályban kerülnek elszámolásra a számlarendben meghatározott előírások alapján. A vállalkozás a főkönyvben szereplő készletértékét a fordulónapra vonatkozó mennyiségi felvétellel készített leltár alapján a ténylegesre korrigálja. A vállalkozás nem alkalmaz elszámoló árat.

A vásárolt készletek - előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értéken jelennek meg.

8. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
 E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

9. A költségelszámolás rendszere, választott módszere

A költségelszámolás rendje kapcsolódik egyrészt az eredménykimutatás választott formájához. A vállalkozás eredménykimutatását összköltség-eljárással állítja össze. A megfelelő vezetői információk biztosítására a vállalkozás működési költségei költségnemenként az 5-ös számlaosztály megfelelő számláinak alkalmazásával kerülnek elszámolásra.

A közvetített szolgáltatások a 8. számlaosztályban kerülnek könyvelésre. A közvetített szolgáltatások dokumentálása során a kimenő számlára rávezetésre kerül a „közvetített szolgáltatást tartalmaz” megjegyzés.

A vállalkozás a könyvvezetés során a számviteli alapelvektől nem tér el. Beszámolója a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valós, megbízható képet ad.

II. A mérleghez kapcsolódó információk

Immateriális javak között vagyoni értékű jogot és szellemi termékeket tart nyilván a vállalkozás.

Befektetési tükör:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	BRUTTÓ ÉRTÉK				
	Nyitó	Növ.	Csök	Átsorolások	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2767	262	0	0	3029
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0				0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3. Vagyoni értékű jogok	700	177			877
4. Szellemi termékek	2067	85			2152
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	42010	4820	0	0	46830
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. Jogok	514	157			671
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	39303	948			40251
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2193	3715			5908
4. Tenyészállatok	0				0
5. Beruházások, felújítások	0				0
6. Beruházásokra adott előlegek	0				0
Összesen	44777	5082	0	0	49859



A Kft a tárgyévben megvalósította a stúdió mosdóhelyiségeinek felújítását, valamint sor került irodai eszközök korszerűsítésére és a forgatásokon használatos eszközök beszerzésére.

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS				Záró
	Nyitó	Növ.	Csökk	Átsorolások	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1234	633	0	0	1867
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0				0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3. Vagyoni értékű jogok	387	277			664
4. Szellemi termékek	847	356			1203
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	24653	8104	0	0	32757
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. Jogok	40	16			56
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	22675	4999			27674
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1938	3089			5027
4. Tenyészállatok	0				0
5. Beruházások, felújítások					
Összesen	25887	8737	0	0	34624

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek			7	0,0	
Anyagok					
Áruk			7	0,0	
Készletre adott előlegek					
II. Követelések	1944	16,2	2660	7,8	136,8
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	551	4,6	1707	5,0	309,8
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	1393	11,6	953	2,8	68,4
V. Pénzeszközök	10044	83,8	31606	92,2	314,7
Pénztár, csekkek	410	3,4	391	1,1	95,4
Bankbetétek	9634	80,4	31215	91,1	324,0
Forgóeszközök összesen	11988	100,0	34273	100,0	285,9



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
 E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Követelések

A egyéb követelése vállalkozás vevőkkel szembeni követelése 1.707 EFt, valamint 610 EFt adótúlfizetésből 56 EFt önkormányzati adódó követelés. 287 EFt Műsorszolgáltatási Alappal szembeni óvadékkövetelést tart nyilván

Pénzeszközök

A Kft. 2007. év elején esedékes pénzügyi kötelezettségeinek fedezetére szolgáló pénzeszközöket tartalékkolt, így azoknak határidőben tudott eleget tenni.

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23	11,5			
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	177	88,5	579	100,0	327,1
Halasztott ráfordítások					
Aktív időbeli elhatárolások összesen	200	100,0	579	100,0	289,5

A vállalkozás az aktív időbeli elhatárolások között 236 eFt következő évet terhelő biztosítási díjat, és 343 eFt film vetítési jogot tart nyilván.



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
 H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
 E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
 H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3000	65,0	3000	35,0	100,0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	6000	130,0	6000	70,0	100,0
Eredménytartalék	-4507	-97,6	-4384	-51,1	97,3
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	123	2,7	3960	46,2	3219,5
Saját tőke összesen	4616	100,0	8576	100,0	185,8

A tárgyévi mérleg szerinti eredmény 3 960 E Ft. A képződött eredmény a Kft teljes egészében az előző évek elhatárolt vesztesége ellentételezésére fordítja.

Céltartalékot a Kft. nem képzett.

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Rövid lej.ratú kölcsönök					
Rövid lej.ratú hitelek					
Vevőtől kapott előlegek					
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	1371	56,4	3556	19,9	259,4
Rövid lej.ratú köt.-ek kapcsolt váll. Szemben					
Rövid lej. köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.					
Egyéb rövid lej.ratú kötelezettségek	1059	43,6	14332	80,1	1353,4
Kötelezettségek összesen	2430	100,0	17888	100,0	736,1



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
 E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Kötelezettségek

A cégnek szállítókkal szembeni 3.556 EFt kötelezettségén kívül, 5.438 EFt adó tartozása, munkavállalókkal szemben 8.756 EFt, valamint 137 EFt egyéb kötelezettsége jelenik a mérlegben. A Csepp TV Kft. 2007. I. negyedévében fizetési kötelezettségének eleget tett, az adó tartozást határnapig megfizette. Lejárt határidejű adó és járuléktartozása a Kft – nek nincs.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	218,0	0,9	351,0	1,5	161,0
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	5510,0	22,3	8722,0	36,9	158,3
Halasztott bevételek	18976,0	76,8	14550,0	61,6	76,7
Passzív időbeli elhatárolások	24704,0	100,0	23623,0	100,0	95,6

A passzív időbeli elhatárolások között jelentősebb nagyságrendű tétel a vállalkozás által utólag fizetett, de a tárgyévre vonatkozó 2.14 EFt Szerzői Jogvédő Hivatalnak díjat, 2.568 EFt hirdetési közvetítói jutalékot, 747 EFt filmkészítési díjat mutat ki.

A Kft elhatárolt bevétele a 2006. évben kiegyenlített, de 2007. évben megjelenő Csepel Újság befizetett hirdetéseit.



III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

A költségszerkezet alakulása

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	8110	17,8	41560,00	25,1
Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0,00	
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0		0,00	
Bruttó árbevétel	8110	17,8	41560,00	25,1
Egyéb bevétel	45556	82,2	124005,00	74,9
Összes árbevétel	53666	100,0	165565,00	100,0
Anyagköltség	1414	2,6	2726,00	1,6
Igénybe vett szolgáltatások értéke	36822	68,6	83733,00	50,6
Egyéb szolgáltatások értéke	1393	2,6	3401,00	2,1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,0	0,00	0,0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,0	0,00	0,0
Anyagjellegű ráfordítások	39629	73,8	89860,00	54,3
Béreköltség	8495	15,8	50371,00	30,4
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1587	3,0	2053,00	1,2
Bérfelrakások	3060	5,7	14133,00	8,5
Személyi jellegű ráfordítások	13142	24,5	66557,00	40,2
Értékcsökkenési leírás	5022	9,4	8737,00	5,3
Egyéb ráfordítások	319	0,6	1174,00	0,7
Összes költség és ráfordítás	58112	108,3	166328,00	100,5
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-4446	-8,3	-763,00	-0,5

A 2006. gazdálkodási évben az összes bevételeken belül nőtt a reklám és hirdetési, valamint a filmkészítési tevékenység árbevétele. Az anyagjellegű ráfordítások aránya az előző évhez képest 73,5 %-os csökkenést mutat. Ennek oka, hogy 2006. második felétől a korábban vállalkozóként foglalkoztatott munkatársak a jogszabályok szigorodása miatt ekhos megbízási szerződéssel vesznek részt a Kft munkájában, ez jelentős mértékű bérnövekedéshez vezetett. A béreköltség további növekedését eredményezte, hogy a Csepp TV Kft. alkalmazotti állománya 3 főről 8 főre növekedett. Az újság szerkesztésére a Kft külsős munkatársak közreműködését is igénybe veszi, 2007 – től a Kft. alkalmazotti állománya 10 főre növekedett.



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
 H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
 E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
 H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Értékcsökkenés alakulása:

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	TÁRGYÉVI ÉRTÉKCSÖKKENÉS				
	Terv szerinti				Terven f.
MEGNEVEZÉSE	Lineáris	Degr.	Egyéb	Összesen	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	444		189	633	
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke					
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
3. Vagyoni értékű jogok	172		105	277	
4. Szellemi termékek	272		84	356	
5. Üzleti vagy cégérték					
6. Immateriális javakra adott előlegek					
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5335		2769	8104	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. Jogok	16			16	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4984		15	4999	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	335		2754	3089	
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásokra adott előlegek					
Összesen	5779		2958	8737	

A Kft 2006. évben sem számolt el terven felüli értékcsökkenést.

3./Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Vagyoni helyzet, eszköz-tőke összetétel:

Megnevezés	Összeg EFt	%-os megoszlás
Befektetett eszközök	15235	30,7 %
Forgóeszközök	34273	69,2 %
Vagyoni eszközök összesen	49508	100,0%
Saját tőke	8576	32,4 %
Idegen tőke	17888	67,5 %

Értékcsökkenési leírás	8737
Adózás előtti eredmény	3960
Hozzáadott érték	79254



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Vagyoni helyzet alakulása	2005	2006	2006/2005
Befektetett eszközök aránya	60,78	30,42	0,50
Tőkeerősség	14,85	17,12	1,15
Források szerkezete	85,15	82,88	0,97
Saját tőke növekedési mutató	1,54	2,86	1,86
Tárgyi eszközök fedezettsége	26,59	60,94	2,29

Budapest, 2007.március 16.

.....
Vida István
ügyvezető igazgató

a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	18 890		15 235
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 533		1 162
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	17 357		14 073
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
7.	6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	11 988		34 273
9.	I. KÉSZLETEK	0		7
10.	II. KÖVETELÉSEK	1 944		2 660
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 044		31 606
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	200		579
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	31 078		50 087

Keltezés: 2007. március 16.

a vállalkozás vezetője

P.H.

(képviselője)

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)	4 616		8 576
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK	6 000		6 000
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-4 507		-4 384
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	123		3 960
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	1 758		17 888
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 758		17 888
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	24 704		23 623
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	31 078		50 087

Keltezés: 2007. március 16.

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	8 110		41 560
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	45 556		124 005
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	39 629		89 860
V.	Személyi jellegű ráfordítások	13 142		66 557
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 022		8 737
VII.	Egyéb ráfordítások	319		1 174
	VII. sorból: értékvesztés	15		21
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-4 446		-763
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	34		293
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	34		293
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	-4 412		-470
X.	Rendkívüli bevételek	14 904		4 430
XI.	Rendkívüli ráfordítások	10 369		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	4 535		4 430
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	123		3 960
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	123		3 960
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	123		3 960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft
1211. Budapest, Szent Imre tér 10.

2006. december 31-i

Fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámolójáról

Elvégeztem a Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft

mellékelt 2006. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2006. december 31-i fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámoló mérlegéből, melyben:

eszközök, források egyező végösszege:	50 087	ezer Ft
mérleg szerinti eredmény:	3 960	ezer Ft

az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a jelentős számviteli politikák összefoglalását és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politikák kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon

A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves beszámoló bemutatásának értékelését. **Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.**

Könyvvizsgálói záradék:

A könyvvizsgálat során a Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (1211. Budapest, Szent Imre tér 10.) egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján **elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a magyar számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.**

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (1211. Budapest, Szent Imre tér 10.) 2006. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2007. március 16.

Bejegyzett könyvvizsgáló **Dr. Takács Imre**
Kamarai tagsági szám: 002496

Kiegészítő információk a Független Könyvvizsgálói Jelentéshez

A társaság ügyvezetésének felkérése alapján- tekintettel az érvényes kétoldalú szerződésben foglaltakra is - elvégeztem a 2006. évi egyszerűsített éves beszámoló jogszabályok által előírt felülvizsgálatát. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről szerzett tapasztalataim az alábbi pontokban összegezhetők:

1.) A számviteli rendszer szabályszerűségének értékelése

A társaság a kettős könyvvitel rendszerében vezette a könyveit és a számviteli törvény 7. §-ban meghatározott mutató értékek alapján az egyszerűsített éves beszámolót készítette el. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapította meg. A Kft a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetése során a számviteli törvényben előírt számviteli alapelveket betartotta, különös tekintettel a valódiság, teljesség, óvatosság és az időbeli elhatárolás elveire.

Az ellenőrzéseim tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a számviteli rendszer által előállított adatok és egyenlegek pontosak és teljesek voltak. A könyvek év végi zárásához összeállított leltár alátámasztotta a mérlegben fordulónapon meglévő eszközöket és forrásokat. Figyelembe vették időbeli elhatárolással azokat a gazdasági eseményeket, melyeket a beszámoló időszakának bevételei és költségei között kellett elszámolni.

A társaság rendelkezik aktualizált számviteli politikával és számlarenddel, pénztár- és pénzkezelési, leltározási szabályzattal.

2. A társaság gazdálkodásának és eredményeinek értékelése

a) A vagyon összetétele:

Megnevezés	2005.12.31	Összetétel %-a	2006.12.31	Összetétel %-a	Változás %-a
	ezer forint		ezer forint		
Befektetett eszközök	18 890	60,78%	15 235	30,42%	80,65%
- Immateriális javak	1 533	8,12%	1 162	7,63%	75,80%
- Tárgyi eszközök	17 357	91,88%	14 073	92,37%	81,08%
- Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%	
Forgóeszközök	11 988	38,57%	34 273	68,43%	285,89%
- Készletek	0	0,00%	7	0,02%	
- Követelések	1 944	16,22%	2 660	7,76%	136,83%
- Értékpapírok					
- Pénzeszközök	10 044	83,78%	31 606	92,22%	314,68%
Aktív időbeli elhatárolások	200	0,64%	579	1,16%	289,5%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	31 078	100,00%	50 087	100,00%	161,17%

A befektetett eszközök állománya jelentősen csökkent (-19, 35 %), a forgóeszközöké számottevően nőtt (+185, 89 %) az előző évhez képest, melyek együttesen a mérleg főösszeg növekedését okozzák (+61, 17 %).

Az eszközállomány összetételében **csökkent a befektetett eszközök aránya.**

A tárgyi eszközök könyvviteli elszámolásai rendezettek, áttekinthetők, az elszámolt értékcsökkenés (8.737 eFt) mind a számviteli törvény, mind pedig a társasági- és osztalékadóról szóló törvény szerint követhető.

A **forgóeszközök** állományának belső összetétele likviditási szempontból viszonylag kedvező, a mobil pénzeszközök részaránya lényegesen magasabb (92,22 %), mint a nehezebben mobilizálható követeléseké (7,76 %).

A **követelések** mérlegtételnél vevőkövetelés 1.707 eFt, egyéb követelés 953 eFt. **Összegezve: a mérlegben 2.660 eFt a követelések állománya.**

A pénzeszközök értéke (31.606 eFt) az időszaki pénztárjelentés záró pénzkészlete, illetve a banki kivonatokon feltüntetett záró egyenlegek alapján került a mérlegbe.

Aktív időbeli elhatárolást a társaság a tárgyévben 579 eFt értékben érvényesített.

A túloldali összefoglaló táblázat tartalmazza a társaság vagyonának források szerinti összetételét.

Első ránézésre szembevetendő, hogy a saját vagyon az előző évhez képest 85,79 %-kal növekedett, a forrásokon belüli aránya is növekedett 14,85 %-ról 17,12 %-ra, azaz a működés biztosításához kissé csökkenő mértékben kellett külső forrást igénybe venni.

A kötelezettségek 2005-höz képest több, mint tízszeres növekedést mutatnak, kedvezőtlen, hogy az összes kötelezettség rövid lejáratú.

A rövid lejáratú kötelezettségek állományát egyébként a társaság forgóeszközei teljes mértékben fedezik.

b) A vagyon forrás szerinti összetétele:

Megnevezés	2005.12.31	Összetétel %-a	2005.12.31	Összetétel %-a	Változás %-a
	ezer forint		ezer forint		
Saját tőke	4 616	14,85%	8 576	17,12%	185,79%
- Jegyzett tőke	3 000	64,99%	3 000	34,98%	100,00%
- Tőketartalék	6 000	129,98%	6 000	69,96%	100,00%
- Eredménytartalék	-4 507	-97,64%	-4 384	-51,12%	97,27%
- Mérleg szerinti eredmény	123	2,66%	3 960	46,18%	3219,51%
Céltartalékok	0		0		
Kötelezettségek	1 758	5,66%	17 888	35,71%	1017,52%
- Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	
- Rövid lejáratú kötelezettségek	1 758	100,00%	17 888	100,00%	1017,52%
Passzív időbeli elhatárolások	24 704	79,49%	23 623	47,16%	95,62%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	31 078	100,00%	50 087	100,00%	161,17%

A fenti táblázatból látható, hogy a Kft a tárgyévet jelentős pozitív eredménnyel zárta (3.960 eFt), viszont a korábbi években felhalmozódott veszteségek miatt az eredménytartalék értéke: -4.384 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek tartalmazzák: a szállítói tartozásokat (3.556 eFt), adótartozás és egyéb rövid lejáratú kötelezettség az év végén összesen 14.332 eFt volt. **Összegezve: a mérlegben 17.888 eFt a kötelezettségek állománya.**

A nyitott szállítói kötelezettségek értéke a záró főkönyvi kivonattal és a részletes folyószámla adataival megegyezően került a mérlegbe.

A költségvetési kötelezettségek főkönyvi könyvelése pontos, áttekinthető.

Passzív időbeli elhatárolást a Kft – a Számviteli törvény előírásainak megfelelően – 23.623 eFt értékben érvényesített.

A jövedelmezőség szemléletesebb áttekintése érdekében a túloldali táblázatban a bevétel- és a költségszerkezet kerül elemzésre, lépcsőzetesen összegezve az eredménykategóriákat.

c) A jövedelmezőség és az eredménykategóriák értékelése:

Sor-szám	Megnevezés	2005.I-XII.hó	Megoszlás % a	2006.I-XII.hó	Megoszlás % a	Változás %-a
		ezer forint		ezer forint		
1.	Értékesítés nettó árbevétele	8 110	11,82%	41 560	24,41%	512,45%
2.	Egyéb bevételek	45 556	66,40%	124 005	72,82%	272,20%
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	34	0,05%	293	0,17%	861,76%
4.	Rendkívüli bevételek	14 904	21,72%	4 430	2,60%	29,72%
5.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	68 604	100,00%	170 288	100,00%	248,22%
6.	Anyagjellegű ráfordítások	39 629	57,87%	89 860	54,03%	226,75%
7.	Személyi jellegű ráfordítások	13 142	19,19%	66 557	40,02%	506,44%
8.	Értékcsökkenési leírás	5 022	7,33%	8 737	5,25%	173,97%
9.	Egyéb ráfordítások	319	0,47%	1 174	0,71%	368,03%
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00%	0	0,00%	
11.	Rendkívüli ráfordítások	10 369	15,14%	0	0,00%	
12.	KÖLTSÉGEK és RÁFORD.ÖSSZ.:	68 481	100,00%	166 328	100,00%	242,88%
13.	ÜZEMI EREDMÉNY (1+2-6-7-8-9)	-4 446		-763		17,16%
14.	PÉNZÜGYI MŰV.EREDM.(3-10)	34		293		
15.	SZOKÁSOS VALL.EREDM.(13+;-14)	-4 412		-470		10,65%
16.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY(4-11)	4 535		4 430		97,68%
17.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDM.(15+;-16)	123		3 960		3219,51%
18.	Adófizetési kötelezettség	0		0		
19.	ADÓZOTT EREDMÉNY(17-18)	123		3 960		3219,51%
20.	Tervezett osztalék	0		0		0,00%
21.	MÉRLEG SZERINTI EREDM.(19-20)	123		3 960		3219,51%

Kedvezőtlen, hogy a társaság alaptevékenysége még veszteséges (-763 eFt), az előző évhez képest bekövetkezett nagymértékű javulás a Csepel Újság szerkesztésének és kiadásának a Kft-be való integrálásának hatásaként következett be. **Az eredménykategóriák együttes hatásaként az adózás előtti eredmény jelentősen pozitív (3.960 eFt).**

A társaság árbevétele az előző szakaszban említett fő ok miatt (Csepel Újság) számottevően, 412,45 %-kal nőtt, egyéb bevétele pedig 172,20 %-kal, míg a költségváltozás %-a az előző évhez képest - az egyéb ráfordításokat is beleértve – összességében 142,88 %-os növekedést mutat. A számok egybevetése ésszerű, takarékos gazdálkodásra utal.

A társasági adóalap korrekciós tételeit a Kft az érvényes jogszabályi előírások szerint számolta el.

A Kft az összesen realizált 170.288 eFt bevétellel szemben 166.328 eFt költséget és ráfordítást számolt el, így adózás előtti és egyben adózott eredménye 3.960 eFt.

Ellenőrzéseim során meggyőződtem arról, hogy a különböző költségek és ráfordítások a számviteli törvény előírásai szerint kerültek elszámolásra.

3.) A vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulását jellemző főbb mutatók

a) A vagyoni helyzet jellemző mutatói

	<u>2005.</u>	<u>2006.</u>
Tőkeerősség = Saját tőke/ mérlegfőösszeg x 100	14,85 %	17,12 %

A társaság tőkeerőssége nőtt, így a tárgyév során az összes eszközeit 17,12 %-ban tudta saját forrásból finanszírozni.

	<u>2005.</u>	<u>2006.</u>
Mérleg szerinti eredmény aránya (%) =		
Mérleg szer.er. / Saját tőke x 100	2,66 %	46,18 %

A mutató értéke az elmúlt évhez képest jelentős nagyságrenddel javult.

	<u>2005.</u>	<u>2006.</u>
Befektetett eszközök fedezete =		
Saját tőke / Befektetett eszk.	0,39	0,24

A mutató értéke átmeneti csökkenést mutat.

b.) A pénzügyi, likviditási helyzetet jellemző mutatók.

	<u>2005.</u>	<u>2006.</u>
Likviditási ráta = Forgóeszk. / Rövidlej. Köt	6,82	1,92

A teljes likviditási mutató értéke 1,3-nál tekinthető biztonságosnak. A társaságnál a forgóeszközök megbízható mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeket.

	<u>2005.</u>	<u>2006.</u>
Likviditási gyorsráta =		
(Forgóeszközök – Készletek) / Rövidlejáratú köt.	6,82	1,92

A fenti mutató elfogadható értéke minimálisan 1,0, tehát a rövidtávú likviditási helyzet is teljesen kiegyensúlyozottnak minősíthető.

c.) A jövedelmezőség alakulására vonatkozó mutatók

	<u>2005.</u>	<u>2006.</u>
Árbevételarányos üzemi eredmény =		
(Üzemi er. / Ért. nettó árbev.) x 100	-54,82 %	-1,84 %
A mutató 2005-höz képest jelentősen javult, de értéke még negatív.		

Egyéb mutatókat és többfokozatú likviditási mérleget a kiegészítő információk mellékletében csatolok.

Összefoglalva:

A leírtak alapján a Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (1211. Budapest, Szent Imre tér 10.) 2006. évi egyszerűsített éves beszámolója 50.087 eFt mérleg főösszeggel és 3.960 eFt mérleg szerinti eredménnyel hitelesíthető.

Az elkészült mérleg, eredmény kimutatás és kiegészítő melléklet elfogadható hibahatárok között megbízható és valós képet ad a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről.

Az elkészült kiegészítő melléklet jól áttekinthető módon, részletesen magyarázza az egyszerűsített éves beszámoló tényadatait.

Budapest, 2007-03-16.

Dr Takács Imre
bejegyzett könyvvizsgáló

MELLÉKLETEK

Teljességi nyilatkozat

A **Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft** (1211. Budapest, Szent Imre tér 10.) 2006. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel ("Számviteli Törvény") való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy az egyszerűsített éves beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot a könyvvizsgálat rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról információt adtunk, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
3.
 - a) Nem történt szándékos mulasztás az ügyvezetés, illetve azon alkalmazott, megbízott könyvelő részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c) A központi költségvetéssel szemben fennálló kötelezettségek egyeztetése során ezen szervek részéről nem történt a bevallások és befizetések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, az éves pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
4. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet ne hoztunk volna a könyvvizsgáló tudomására, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt rendelkezésre bocsátottunk:
 - a) A tulajdonos Budapest Csepel Önkormányzatával szemben fennálló tartozások és követelések,
 - b) Partnerekkel kötött különböző szerződések, megállapodások,
 - c) Számviteli beszámolót alátámasztó különböző leltárak, analitikus nyilvántartások.
6.
 - a) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
7. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek a jogi képviselőnk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
8. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Kft ügyleteit.
9. A társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában és használatában lévő eszköz felett.
10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
11. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

Kijelentjük továbbá, hogy adatokat, információkat nem titkoltunk el és nem manipuláltunk.

Budapest, 2007-03-16.

Vida István
ügyvezető igazgató

**Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió
Kft
Üzleti év: 2006**

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>18 890</u> 31 078	<u>15 235</u> 50 087	60,78	30,42	50,04
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>11 988</u> 31 078	<u>34 273</u> 50 087	38,57	68,43	177,39
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>4 616</u> 18 890	<u>8 576</u> 15 235	24,44	56,29	230,36
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>4 616</u> 17 357	<u>8 576</u> 14 073	26,59	60,94	229,14
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>4 616</u> 31 078	<u>8 576</u> 50 087	14,85	17,12	115,28
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 758</u> 31 078	<u>17 888</u> 50 087	5,66	35,71	631,35
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 31 078	<u>0</u> 50 087	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>1 758</u> 31 078	<u>17 888</u> 50 087	5,66	35,71	631,35

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>8 110</u> 31 078	<u>41 560</u> 50 087	0,26	0,83	317,97
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>8 110</u> 17 357	<u>41 560</u> 14 073	0,47	2,95	632,04
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>8 110</u> 0	<u>41 560</u> 4	#####	11874,29	#####
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>8 110</u> 4 616	<u>41 560</u> 8 576	1,76	4,85	275,83

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft
2006. év

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>11 988</u> 1 758	<u>34 273</u> 17 888	681,91	191,60	28,10
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök- Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>11 988</u> 1 758	<u>34 266</u> 17 888	681,91	191,56	28,09
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>10 044</u> 1 758	<u>31 606</u> 17 888	571,33	176,69	30,93
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>10 044</u> 1 758	<u>31 606</u> 17 888	571,33	176,69	30,93

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 944</u> 1 758	<u>2 660</u> 17 888	110,58	14,87	13,45
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>1 758</u> 31 078	<u>17 888</u> 50 087	5,66	35,71	631,35
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-4 446</u> 1 758	<u>-763</u> 17 888	- 252,90	-4,27	1,69
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>551</u> 1 371	<u>1 707</u> 3 556	40,19	48,00	119,44
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>276</u> 8 110	<u>1 129</u> 41 560	12,40	9,92	79,97
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>686</u> 39 629	<u>2 464</u> 89 860	6,31	10,01	158,49

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft

Üzleti év: 2006

Több fokozatú likviditási mérleg		Előző év	Tárgy év			Előző év	Tárgy év
	E s z k ö z ö k				F o r r á s o k		
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	10 044	31 606	I.	Rövid távú kötelezetts. (1 hó)	387	14 332
	Pénzeszközök	10 044	31 606				
	Értékpapírok (forgóeszközből)	0	0				
II.	Követelések	1 944	2 660	II.	Száll. kötelezetts. és váltótart.	1 371	3 556
	Követelések áruszáll. és szolg.	551	1 707		Szállítói kötelezettségek	1 371	3 556
	Váltókövetelések	0	0		Váltó tartozások	0	0
	Egyéb követelések	1 393	953				
	Értékpapírok	0	0				
III.	Készletek	0	7	III.	Rövid lejár. egyéb köt.	0	0
	Vásárolt készletek	0	7		Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Saját termelésű készletek	0	0		Rövid lejáratú hitelek	0	0
					Egyéb rövid kötelezettségek	0	0
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	200	579	IV.	Céltart. és passzív időb. elhat.	24 704	23 623
					Céltartalékok	0	0
					Passzív időbeli elhatárolások	24 704	23 623
V.	Egyéb eszközök	18 890	15 235	V.	Egyéb források	4 616	8 576
	Immateriális javak	1 533	1 162		Hosszú lejáratú kötelezetts.	0	0
	Tárgyi eszközök	17 357	14 073		Saját tőke	4 616	8 576
	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0				
	Eszközök összesen:	31 078	50 087		Források összesen:	31 078	50 087

Likviditási mérlegből számított mutatók:

	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	10 044	387	2595,35	31 606	14 332	220,53
Likviditási mutató II.	11 988	1 758	681,91	34 266	17 888	191,56
Likviditási mutató III.	11 988	1 758	681,91	34 273	17 888	191,60
Likviditási mutató IV.	12 188	26 462	46,06	34 852	41 511	83,96



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

V. A Csepp TV Kft. 2007. évi üzleti terve

A 2007. évi üzleti terv elkészítésénél továbbra is alapvető célunk a helyi televíziós műsorpolitika folytatása, a Csepel című hetente megjelenő közéleti lap kiadói feladatainak maradéktalan teljesítése, a Csepp TV Kft. hatékony és eredményes gazdálkodásának folytatása.

A Csepp TV műsorpolitikájának kiemelten hangsúlyozott feladatai:

- 1.) Közrend, közbiztonság, kerületünk tisztaságának, arculatának fejlesztésével kapcsolatos műsorok készítése, mozgalmak népszerűsítése (Őrjárat, Házunk tája, stúdióbeszélgetések, figyelemfelhívó spotok készítése)
- 2.) A szociálpolitikai és egészségügyi programok keretében
 - a.) egészségnevelő, felvilágosító műsorok készítése, prevenció
 - b.) betegségek felismerése
 - c.) szűrés fontossága
- 3.) Civil szervezetek, helyi kezdeményezések népszerűsítése, a lokálpatriotizmus támogatása.

2007 tavaszán megrendezzük az ATEL – CSEPEL Gyártörténeti és helyismereti vetélkedőt. A vetélkedő kapcsán emlékezünk Weiss Manfrédra, a gyár alapítójára. Ez a vetélkedő - hasonlóan a 2005. évihez - a lokálpatriotizmus felkeltését, támogatását szolgálja. A közös cél, a játék remek alap kerületünk múltjának és jelenének még alaposabb megismerésére, a helyi értékek ápolására. A Csepp TV Kft. 2007. elején – a régi elemeket megtartva – újjá alakította honlapját. (www.csepptv.hu) Az átalakítás után a honlap naprakész lett, állandó és friss hírekkel, információkkal szolgál a televízió és az újsággal kapcsolatosan. Nagy népszerűségnek örvend az új szolgáltatásunk is, amelynek eredményeképpen a műsoraink visszanezhetők, letölthetők, akár egy alkalmi “archívumként” is szolgálhat.

A szolgáltatásaink sorában a Csepel újság is letölthető, elektronikus formában “lapozható”.

2007. évben is kiemelt szerepet kap a kerület általános és középiskoláit bemutató sorozatunk. Ezzel is segíteni szeretnénk az iskola és – pályaválasztásban.



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Csepel című hetenként megjelenő közéleti lap megjelentetésével kapcsolatos feladatok:

- 1.) A lap közéletiségének hangsúlyozott megjelenítése.
- 2.) A lap terjesztésének ütemezett ellenőrzése, a közbeszerzési pályázatban és szerződésben leírtak maradéktalan végrehajtása.

Gazdálkodás

Bevételi oldal

A bevételi forrásaink összetétele, az összeg nagysága alapvetően nem változik a tavalyihoz képest. 2007. esztendőben Budapest – Csepel Önkormányzatától 124 millió forintos támogatási összeggel számolhatunk.

A tavalyi esztendőben az üzleti tervünkben 35eFt. reklám és hirdetési bevétellel számoltunk, ezt meghaladóan teljesítettük.(2006. évi árbevétel: 41,56eFt, ennek megfelelően a realizált bevétel 118 % - os arányban teljesült)

A választási kampányok során – Országgyűlési és Önkormányzati választás - a pártok, jelölő szervezetek fizetett politikai hirdetéseket jelentettek meg a Csepel újság oldalain, a Csepp TV képernyőjén. A fizetett politikai hirdetések árbevétele: 3.643.097 Ft volt.

A fentiekre és a környezetünk gazdasági helyzetére tekintettel 2007. évi üzleti tervünkben 38.000.000 forintos reklám és hirdetési bevétellel tervezünk. (Ez a tervezett összeg 8,5 % - kal haladja meg a 2006. évit.

E két bevételi forrás megléte az alapja a 2007. évi üzleti tervünk bevételi oldalának reális tervezése során.



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Kiadási oldal (költségek)

A 2007. év során is a Csepp TV Kft. gazdálkodását egy új összetettebb forma jellemzi az elmúlt évekhez képest. A műsorok gyártása, sugárzása mellett a kiadói tevékenység (lapkészítés, nyomdai előkészítés, nyomdai tevékenység, terjesztés) a legjelentősebb költségeket adják az üzleti tervünkben.

2006 második felétől a jogszabályok szigorodása miatt a korábban vállalkozóként foglalkoztatott munkatársak ekhós megbízási szerződéssel vesznek részt a Csepp TV Kft. munkájában, ez jelentős mértékű bérnövekedéshez vezet a 2007. évben is. A bérköltségek további növekedését eredményezi az a tény is, hogy a 2006. évi üzleti terv elfogadásakor 6 fő, most a 2007. üzleti tervben 10 fő a Csepp TV Kft. alkalmazotti állománya. Ezek a tények eredményezik a bérköltségek jelentős emelkedését, ugyanakkor a vállalkozói díjak csökkenését. A közüzemi díjak és (elektromos áram, fűtés, telefon) költségeinél az inflációs mértékkel terveztünk.

Vetítendő filmjeinknél továbbra is az értéket közvetítő, tartalmas alkotások vásárlását helyezzük előtérbe, a beszerzést a tavalyi áron tervezzük.

2007. évben is a szigorú költségtakarékos gazdálkodás kell, hogy jellemezze a Csepp TV Kft – t üzleti tevékenységét, hiszen csak így - a bevételek maradéktalan teljesítésével egyetemben – lesz teljesíthető az üzleti tervben leírt cél.

Összefoglalva

Az 1993 óta működő Csepp TV Kft. a 2006. évi feladatbővítéssel jelentős átalakuláson ment keresztül. A Csepp TV és a Csepel újság hitelesen kell, hogy szolgálja – megítélésen és terveim alapján fogja is – a helyi tájékoztatást, értékközvetítést.

Tevékenységünk alapja lehet a szerkesztőségekben dolgozó kollégák munkája és szakmai tisztessége.

2007 tavaszán a kiépített kábelhálózat segítségével majd minden csepeli háztartásba eljut a Csepp TV adása is.

A Csepel újság közéletiségének hangsúlyozott megjelenítése természetesen csak akkor lehet eredményes, ha a lap a kerület minden háztartásába eljut. Ennek érdekében a kiadó a számára felhasználható minden eszközzel eljár.

A szakmai és tartalmi munka igényessége, és hitelessége mellett az üzleti tervünkben 2007. esztendőre + 0 körüli mérlegeredménnyel számolunk. Ennek záloga lehet a hatékony reklám és marketing tevékenység és a mindenre kiterjedő takarékos gazdálkodás.

Budapest, 2007. március 16.

Vida István
ügyvezető igazgató



CSEPP TV KFT. – VHF 11-ES CSATORNA
H – 1751 BUDAPEST, PF. 28. TEL./FAX: (36-1) 420-69-50
E-MAIL: CSEPPTV@VNET.HU; WWW.CSEPPTV.HU
H – 1214 BUDAPEST, SIMON BOLIVÁR SÉTÁNY 4-8.

Költségek és bevételek tervezett alakulása 2007. évben

Költségek megnevezése	Ezer forintban
Béreköltség (járulékokkal együtt)	77.000
Filmkészítési költségek és lapkészítők (újságírók) vállalkozói díja:	12.000
Adótorony bérleti díja (Antenna Hungária Rt.):	4.600
Műsorszolgáltatási díj (ORTT):	1.700
Közüzemi díjak (elektromos áram, fűtés, telefon):	6.500
Filmbérlés:	2.000
Szerzői jogdíj:	2.000
FEB tiszteletdíja:	2.000
Könyvelés vállalkozói díja:	1.200
Könyvvizsgálat vállalkozói díja:	0800
Javítás, karbantartás:	2.000
Egyéb (postai költségek, írószer, nyomtatvány, tisztítószer, kazetta):	4.200
Lapelőállítás vállalkozói díja: (nyomdai előkészítés, nyomás, szállítás, terjesztés)	46.000
Összesen:	162.000

Bevételek megnevezése:

Működési támogatás:	124.000
Reklám és szponzori bevétel	38.000
Összesen:	162.000

**CSEPP TV Kft.
Felügyelő Bizottság**

**A Felügyelő Bizottság jelentése
a CSEPP TV Kft. 2006 évi egyszerűsített beszámolójáról
és 2007 évi üzleti tervéről**

A CSEPP TV Felügyelő Bizottsága a 2006. évben folyamatosan figyelemmel kísérte az ügyvezetés munkáját, a Társaság gazdálkodását. Ennek során megállapította, hogy a Társaság működése megfelelt a törvényekben és az alapító okiratban leírt szabályoknak, valamint a Budapest-Csepel Önkormányzat Képviselő-testület által hozott határozatoknak.

A Felügyelő Bizottság a 2006. március 19-i ülésén tűzte napirendre a 2006 évi egyszerűsített beszámoló és a 2007 évi üzleti terv véleményezését.

A Felügyelő Bizottság tagjai az előterjesztések áttanulmányozása és megvitatása alapján megállapították, hogy a Kft. a 2006. évben a tervében előírt feladatokat megoldotta, tevékenységét jelentősen bővítette és fejlesztette. A korábban indított műsorok sugárzása folyamatos és zavartalan volt. 2006. január elsejétől a Kft. feladata a Csepel újság kiadása. Az újság bővülő terjedelemben, színvonalas kivitelben rendszeresen megjelenik. Kiemelkedő eredmény, hogy a közel 15 átlagos oldalszámú újság 2006. évben 46 alkalommal jelent meg. A Csepel újság növekvő népszerűségére utal a hirdetésekben realizált bevétel emelkedése is. A terjesztéssel kapcsolatos zavarok elhárítása érdekében az ügyvezetés határozottan fellépett.

Az év legnagyobb feladata az Országgyűlési és Önkormányzati választásokkal összefüggő igények kielégítése volt. Az e téren végzett sokoldalú szervező, szerkesztő és hírközlő munka külön elismerést érdemel.

A tevékenység fejlesztése területén nagy előrelépést jelent az internetes honlap megújítása. Az új honlapon mind a televízió sugárzott műsorai, mind a Csepel újságnak az utóbbi évben kiadott számai megtekinthetők.

A Kft gazdálkodása az év folyamán kiegyensúlyozott volt. A költségek és ráfordítások lényegében a terv szerint alakultak. Pozitív irányú eltérés a tervtől a reklám és hirdetési tevékenységből realizált árbevételnél mutatkozik. A tervezett 35000 EFt. bevétellel szemben több, mint 41000 EFt. valósult meg. Ez az oka annak, hogy az üzemi (üzleti) tevékenység negatív eredménye, az előző évihez képest, csökkent. A mérleg szerinti eredmény, a tervezettnél nagyobb lett (3960EFt). A nyereség a negatív eredménytartalékot csökkentette.

A 2007 évi tervszámok kialakításánál figyelembe vették a változó körülményeket. A tervezett költség nem haladja meg az előző évit és a működési támogatást is az előző évi összegben tervezték. A saját bevétel 38000 Eft-os terve a reklám és hirdetési bevételekből teljesíthető. A Felügyelő Bizottság véleménye szerint a terv biztosítja a működéshez szükséges feltételeket.

A Felügyelő Bizottság egyhangúlag úgy döntött, hogy a CSEPP TV Kft. 2006 évről szóló beszámolóját és a 2007. évi tervét a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Budapest, 2007- 03- 20

Dr. Markó József
a Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

- 1.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete a Csepp TV Kft. 2006. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját 50.087 eFt főösszeggel és 3.960 eFt mérleg szerinti nyereséggel elfogadja

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők egyszerű többségű támogató szavazata szükséges.

- 2.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete a Csepp TV Kft. jelentését a 2006. évi mérleg megvizsgálásáról és a 2006. évi beszámoló megvizsgálásáról elfogadja.

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők egyszerű többségű támogató szavazata szükséges.

- 3.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja, hogy a Csepp TV Kft. 2006. évi 3.960 eFt mérleg szerinti nyereséget az eredmény tartalékba helyezi.

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők egyszerű többségű támogató szavazata szükséges.

4.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete a Csepp TV Kft. ügyvezetőjének beszámolóját a 2006. évi üzleti terv teljesítéséről elfogadja.

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők egyszerű többségű támogató szavazata szükséges.

5.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete úgy dönt, hogy a Csepp TV Kft. 2007. évi üzleti tervét elfogadja.

Határidő: elfogadásra: azonnal
végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők egyszerű többségű támogató szavazata szükséges.