

**BUDAPEST XXI.
KERÜLET**



**CSEPEL
ÖNKORMÁNYZATA**

CSEPP TV Dél-pesti Televízió Stúdió Kft.

BESZÁMOLÓ

A Csepp TV Kft. 2007. évi tevékenységéről, javaslat a 2008. évi üzleti tervére

Készítette: **Vida István**
ügyvezető igazgató

Előterjesztő: **Vida István**
ügyvezető igazgató

Az előterjesztés egyeztetve: Orosz Ferenc alpolgármester

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:

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

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Szeles Gábor
jegyző

Budapest XXI. Kerület Csepel
Önkormányzata Képviselő-testülete
2008. évi **82.** sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma: 2008. 04. 17.

Az előterjesztés leadva: 2008. március 25.

Testületi ülés időpontja:
2008. április 17.

Tartalomjegyzék

- I. Általános rész
- II. Kiegészítő melléklet
- III. Egyszerűsített éves beszámoló – 2007.
- IV. Könyvvizsgálói jelentés
- V. 2008. évi üzleti terv



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.

Tisztelt Képviselő – testület!

A Képviselő – testület döntésének megfelelően tájékoztatom Önöket a Csepp TV Kft. 2007. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról, valamint a 2008. évi üzleti tervről.

I. Általános rész

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

Az idén 15 éves Csepp TV műsorpolitikája alapvetően nem változott az elmúlt esztendőben: a kerületben élők tájékoztatása, kulturális, sport, állampolgári, életviteli szükségleteinek megfelelő sugárzása.

A saját készítésű műsoraink aránya továbbra sem változott az elmúlt időszakhoz képest, a sugárzott műsorok jelentős része saját gyártásban készül, készült.

Felméréseink alapján továbbra is a legnézettebb műsorunk a Szigetelő, amely – a visszajelzések ezt erősítik meg – megfelelő és hiteles képet nyújt a csepelieknek kerületünk életével, történéseivel kapcsolatosan. A Szigetelő mellett a többi, saját gyártásban készülő műsorunk is hangsúlyosan a Cseppelhez való kötődést szolgálta, szolgálja. (Házunk tája, Intarzia, Galéria, Sportmozaik, Pulzus, Őrjárat, Önkormányzati percek, TÉMA, Szentmise és istentisztelet közvetítése.)

Egy helyi televízióban alapvető a kulturális és művészeti értékek bemutatása, a hagyományok ápolása. Az igazi értékteremtés és értékközvetítés. Az elmúlt 15 esztendőben kialakított kapcsolatrendszerünk jól működik, hiszen ez alapvető feltétele annak, hogy hírt adhassunk a kerületi óvodák, iskolák, művelődési intézmények, egyházak és civil szervezetek mindennapos életéről is.

A Csepp TV által sugárzott, a különböző forgalmazástól beszerzett filmek, sorozatok az igényes szórakoztatást szolgálják. Vetített filmjeink túlnyomó többsége erőszakmentes, a művészi értékek bemutatására törekvő alkotás.

Megítélésem szerint televízióink folytatta, folytatja a hagyományokat, mindenben igyekezett, igyekszik eleget tenni a közműsorszolgáltatás helyi körülményeinek.

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 Csepp TV Kft. 2006. január elsejétől gyakorolja a Csepel című lap kiadói jogait. A közbeszerzési pályázaton nyertes Magyar Hivatalos Közlönykiadó Kft – vel kapcsolatunk partneri és korrekt. Az elmúlt év során egy rövid ideig a terjesztéssel kapcsolatban komoly hiányosságok merültek fel. Több alkalommal éltem panasszal, majd az igazoltan hiányos terjesztésre benyújtott számlák kifizetését részben vagy egyáltalán nem engedélyeztem. 2007. októberétől egy új terjesztő cég látja el a Csepel újság szórását, az eltelt félév tapasztalatai kedvezőek.

A Csepel újság 2007 – ben 44 alkalommal jelent meg, az alábbi oldalszám szerinti megosztásban:

12 oldal – 20 lapszám

16 oldal – 22 lapszám

20 oldal – 2 lapszám

(A megjelent 44 lapszám átlag oldalszáma közel 14,36 oldal.)

2007. januárjától lehetőséget nyújtunk a Csepp TV nézőinek a honlapunkon megjelent szolgáltatásunkkal.

A sugárzott műsoraink visszanezhetővé váltak, az internet nyújtotta lehetőség megsokszorozhatta a nézőink számát.

2007 – ben összesen 148894 oldalt töltöttek le, kerestek fel. Az átvitt adatmennyiség 4698,68 GB

Ezzel a szolgáltatásunkkal nemcsak a csepeli polgárok jutottak, jutnak “új” információhoz, hanem hazánk és a világ számos pontjáról érkezik visszajelzés. Az alkalmi látogatási TOP – 10-es listát természetesen Magyarország vezeti, de nagyon sokan látták különböző műsorainkat az Egyesült Államokban, Kanadában, Romániában, Németországban és a Föld távolabbi pontjain is. 2007 – ben törekedtünk a helyi televíziózás nyújtotta lehetőségeket kihasználni, a Csepel újság kiadói felelősségének megfelelően eljárni.

Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata Gazdasági Programjának megvalósítását szolgáló tájékoztatási program (2007. 142. előterjesztés) feladatainak végrehajtására a Képviselő-testület a Csepp TV Kft – t bízta meg.

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 közösen Csepelért” program célja az volt, párbeszédre hívja a Csepelen élőket. Segíthesse a kerületi polgárok aktív szerepvállalását, a kölcsönös kommunikációt.

A levelek kiküldése mellett egy honlap is “segítheti” a kapcsolatfelvételt, a csepeli polgárok gondjainak, problémáinak gyors és korrekt kezelését. 2008. februárjában összegyűjtöttük a kerület frekvenciált helyein lévő gyűjtőládákat. A beérkezett válaszok feldolgozása, kiértékelése a beszámoló leadásának időpontjában még folyik.

Cégjegyzékszám: 01-09-362830

Kiegészítő melléklet a CSEPP-TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft
2007. évi mérlegéhez és eredménykimutatásához

Budapest, 2008. március 14.

Vida István
ügyvezető igazgató

I. Általános rész

1./A vállalkozás bemutatása

Működési forma: Korlátolt felelősségű társaság

A cég elnevezése: CSEPP TV Kft

Alapítás éve: 1994. június 8.

Alapító: Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata

Alaptőkéje: 3.000.000.-

A társaságot az alapító határozatlan időre szólóan hozta létre.

A vállalat székhelye: 1210 Budapest, Szent Imre tér 10.

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

Felügyelő bizottság tagjai: Dr. Markó József
Kratzl Béláné
Sárközi Tivadar Antalné

A cég képviselőjére jogosult: Vida István
1213 Budapest, Szent László u. 105. I /7.

Főtevékenységi kör: Rádió-televízió műsorszolgáltatás

A társaság tevékenysége öt csoport köré szerveződik.

A műsorszolgáltatási tevékenység keretében a kerület lakosságának folyamatos, tárgyilagos tájékoztatása az aktuális helyi politikai és kulturális eseményekről.

Film- és videó felvételek megrendelés alapján egyrészt információs szolgáltatás, illetve oktatás céljára, másrészt reklámfilmek készítése

Kérésre az elkészített videófelveletek másolása.

A tájékoztatás másik formája a hetente megjelenő kerületi újság szerkesztése és kiadása.

A hirdetési tevékenység két formában egyrészt a műsorszolgáltatásban, másrészt az újságkiadásban történik.

./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 könyvvizetés 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: 2007.12.31.

Jelen beszámoló a 2007.január 1-2007. 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.

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	3029	1103	0	0	4132
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0				0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3. Vagyoni értékű jogok	877	88			965
4. Szellemi termékek	2152	1015			3167
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	46830	4530	0	0	51360
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	671				671
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	40251	4464			44715
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5908	66			5974
4. Tenyészállatok	0				0
5. Beruházások, felújítások	0				0
6. Beruházásokra adott előlegek	0				0
Összesen	49859	5633	0	0	55492

A Kft 2007-ben megvalósított beruházásai közül a jelentősebbek az információs honlap létrehozása 600eFt, új kamkorder 2 MFt, optika 500 eFt, kameraállvány 600 eFt, valamint DV videorecorder 650 eFt értékben.

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MEGNEVEZÉSE	HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS				
	Nyitó	Növ.	Csök	Átsorolások	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1867	539	0	0	2406
1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0				0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3. Vagyoni értékű jogok	664	245			909
4. Szellemi termékek	1203	294			1497
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	32757	4872	0	0	37629
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. Jogok	56	18			74
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	27674	4540			32214
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5027	314			5341
4. Tenyészállatok	0				0
5. Beruházások, felújítások					
Összesen	34624	5411	0	0	40035

100 EFt egyedi beszerzési alatti szellemi termékek és tárgyi eszközök értéke 8.683 EFt.

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	
Immateriális javak	1 162	7,63	1 726	11,17	148,54
Vagyoni értékű jogok	211	1,38	56	0,36	26,54
Szellemi termékek	951	6,24	1 670	10,80	175,60
Tárgyi eszközök	14 073	92,37	13 731	88,83	97,57
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	615	4,04	597	3,86	97,07
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12 577	82,55	12 501	80,88	99,40
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	881	5,78	633	4,10	71,85
Befektetett eszközök összesen	15 235	100,00	15 457	100,00	101,46

Követelések

A vállalkozás vevőkkel szembeni követelése 1.921 EFt. Az Adóhivatallal szemben 349 EFt áfa-, a Műsorszolgáltatási Alappal szemben 298 EFt óvadék-, valamint 46 EFt egyéb követelés került a mérlegben kimutatásra. A vevőkkel szembeni követelés túlnyomó része 2008. januárjában realizálódott.

Pénzeszközök

A Kft. kizárólag folyószámlával és forint pénztárral rendelkezik. A Kft 2008. év elején esedékes pénzügyi kötelezettségeinek fedezetére pénzeszközöket tartalékol, így kötelezettségeinek határidőben eleget tudott tenni.

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	
I. Készletek	7	0,02	0	0,00	0,00
Anyagok	0	0,00	0	0,00	0,00
Áruk	7	0,02	0	0,00	0,00
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
II. Követelések	2 660	7,76	2 614	10,10	98,27
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	1 707	4,98	1 921	7,42	112,54
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	953	2,78	693	2,68	72,72
V. Pénzeszközök	31 606	92,22	23 273	89,90	73,63
Pénztár, csekkek	391	1,14	301	1,16	76,98
Bankbetétek	31 215	91,08	22 972	88,74	73,59
Forgóeszközök összesen	34 273	100,00	25 887	100,00	75,53

A vállalkozás az aktív időbeli elhatárolások között 7 E Ft adózási folyóirat előfizetést, 132 E Ft filmvetítési díjakat, 188 E Ft biztosítási díjat tart nyilván.

Saját tőke

A jegyzett tőke 3000 E Ft. A tárgyévi mérleg szerinti eredmény 2.556 E Ft. A Kft a képződött mérleg szerinti eredményt eredménytartalékba helyezi.

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	
Jegyzett tőke	3 000	34,98	3 000	26,95	100,00
Ebből: visszavás. tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	6 000	69,96	6 000	53,90	100,00
Eredménytartalék	-4 384	-51,12	-424	-3,81	9,67
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Mérleg szerinti eredmény	3 960	46,18	2 556	22,96	64,55
Saját tőke összesen	8 576	100,00	11 132	100,00	129,80

Céltartalékot a Kft. nem képzett.

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	3 556	19,88	1 574	11,97	44,26
Rövid lejáratú köt. kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	14 332	80,12	11 572	88,03	80,74
Kötelezettségek összesen	17 888	100,00	13 146	100,00	73,49

Kötelezettségek

A Kft-nek szállítókkal szembeni tartozása 1.574 E Ft, ezenkívül 5.256 E Ft adótartozása, 6.316 E Ft munkavállalókkal szembeni kötelezettsége. 2008. január hónapjában a Csepp TV Kft. fizetési kötelezettségeinek eleget tett, az adótartozást határnapig megfizette. Lejárt idejű tartozása a Kft-nek nincs.

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-
ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	Összeg (E Ft)	Részar. (%)	
Bev. passzív időbeli elhat.	351	1,49	774	4,45	220,51
Költség,ráford. passz. Időb. elhat.	6 391	27,05	6 484	37,28	101,46
Halasztott bevételek	16 881	71,46	10 135	58,27	60,04
Passzív időb. elhatárolások	23 623	100,00	17 393	100,00	73,63

A passzív időbeli elhatárolások között a vállalkozás utólag fizetett tárgyévre vonatkozó 936 E Ft műsorkészítési költséget, 2.609 E Ft újságkiadással kapcsolatos költséget, 47 E Ft telefon költséget, 222 E Ft hő- és áramdíjat, 600 E Ft könyvelési díjat, 2.102 E Ft szerzői jogvédői díjat tart nyilván.

A Kft elhatárolt bevétele a 2007. évben kiegyenlített, de csak a 2008-as lapszámokban megjelenő újsághirdetések..

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	41 560	25,1	47 980	27,9
Saját termelésű készletek áll.vált.	0	0,0	0	0,0
Saját előállítású eszközök akt.ért.	0	0,0	0	0,0
Bruttó árbevétel	41 560	25,1	47 980	27,9
Egyéb bevétel	124 005	74,9	124 007	72,1
Összes árbevétel	165 565	100,0	171 987	100,0
Anyagköltség	2 726	1,6	1 617	0,9
Igénybe vett szolgáltatások értéke	83 734	50,6	71 269	41,4
Egyéb szolgáltatások értéke	3 400	2,1	1 839	1,1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,0	0	0,0
Eladott (közvetített) szolg. ért.	0	0,0	0	0,0
Anyagjellegű ráfordítások	89 860	54,3	74 725	43,4
Béreköltség	27 335	16,5	26 650	15,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	25 089	15,2	47 301	27,5
Bérbírlékok	14 133	8,5	18 284	10,6
Személyi jellegű ráfordítások	66 557	40,2	92 235	53,6
Értékcsökkenési leírás	8 737	5,3	5 411	3,1
Egyéb ráfordítások	1 174	0,7	1 608	0,9
Összes költség és ráfordítás	166 328	100,5	173 979	101,2
Üzemi (üzleti) tevékenység eredm.	-763	-0,5	-1 992	-1,2

A 2007. gazdálkodási évben a nettó árbevételen belül az előző évhez képest a reklámbevétel 4 MFt-tal, azaz 10,7 %-kal, a filmkészítés 1,6 MFt-tal, 35,6 %-kal növekedett. Az anyagiilegű ráfordítások 15 %-os csökkenésének oka, hogy 2007. évben a műsorkészítés és újság előállítás feladatait munkavállalói illetve megbízási szerződéssel foglalkoztatott külsős munkatársak látják el. A személyi jellegű kifizetések között tartja nyilván a Kft a 43 MFt ekhos jellegű kifizetést, 3 MFt egyéb személyi jellegű kifizetést, amely természetbeni juttatások utáni szja kötelezettséget, táppénz harmadának térítését tartalmazza, 118 Eft betegszabadságot, 343 Eft gépjárműhasználatot és reprezentációs költséget. A megváltozott törvényi szabályozáshoz alkalmazkodva vállalkozói jogviszonyon alapuló kifizetés helyett a Kft. a meghatározott művészeti tevékenységekre alkalmazható egyszerűsített közteherviselés: hozzájárulási kifizetési formát érvényesítette amely az előző évekhez képest jelentős többletköltséget eredményezett.

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	TÁRGYÉVI ÉRTÉKCSÖKKENÉS				
	Terv szerinti				Terven f.
MEGNEVEZÉSE	Lineáris	Degr.	Egyéb	Összesen	
II. IMMATERIÁLIS JAVAK	436		103	539	
1. Vagyoni értékű jogok	157		88	245	
2. Szellemi termékek	279		15	294	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 513		359	4 872	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	18			18	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 247		293	4 540	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	248		66	314	
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások					
6. Beruházásokra adott előlegek					
Összesen	4 949		462	5 411	

3./Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Vagyoni helyzet, eszköz-tőke összetétel:

Megnevezés	Összeg Eft	%-os megoszlás
Befektetett eszközök	15 457	37,3 %
Forgóeszközök	25 887	62,6 %
Vagyoni eszközök összesen	41 344	100,0%
Saját tőke	11 132	45,8 %
Idegen tőke	13 146	54,1 %

Hozam és teljesítmény mutatók:

Értékesítés nettó árbevétele	47 980
ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások	0
Bruttó termelési érték	47 980
Anyagköltség	1 617
Igénybevett szolgáltatások	71 269
Anyagmentes termelési érték	-24 906
Értékcsökkenési leírás	5 411

Nettó termelési érték	-30 317
Személyi jellegű ráfordítások	92 235
Értékcsökkenési leírás	5 411
Adózás előtti eredmény	2 887
Hozzáadott érték	100 533

Eszközhatékonyság

Ezer forint eszközértékre jutó:

Bruttó termelési érték	1 151,40
Nettó termelési érték	-727,53
Hozzáadott érték	2 412,54

Vagyoni helyzet alakulása	2006	2007	2007/2006
Befektetett eszközök aránya	30,42	37,09	1,22
Tőkeerősség	17,12	26,71	1,56
Források szerkezete	82,88	73,29	0,88
Saját tőke növekedési mutató	2,86	3,71	1,30
Tárgyi eszközök fedezettsége	60,94	81,07	1,33
Pénzügyi helyzet vizsgálata	2006	2007	2007/2006
Eladósodottság foka	35,71	31,55	0,88
Hitelfedezettségi mutató	14,87	19,88	1,34
Likviditási mutató	191,60	196,92	1,03
Likviditási gyorsráta	1,92	1,97	1,03
Dinamikus likviditás	- 4,27	- 15,15	3,55
Jövedelmezőség elemzése	2006	2007	2007/2006
Bruttó jövedelmezőség	- 1,84	- 4,15	2,26
Tőkearányos adózott eredmény	46,18	22,96	0,50
Eszközarányos adózás előtti eredmény	- 1,52	- 4,78	3,14

1	0	9	4	9	8	1	0	9	2	4	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	6	2	8	3	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	1
---	---

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	15 235		15 457
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 162		1 726
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	14 073		13 731
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)	34 273		25 887
9.	I. KÉSZLETEK	7		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	2 660		2 614
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	31 606		23 273
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	579		327
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	50 087		41 671

Keltezés: 2008. március 11.

a vállalkozás vezetője

P.H.

(képviselője)

1	0	9	4	9	8	1	0	9	2	4	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	6	2	8	3	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

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)	8 576		11 132
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	-4 384		-424
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 960		2 556
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	17 888		13 146
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17 888		13 146
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	23 623		17 393
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	50 087		41 671

Keltezés: 2008. március 11.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1	0	9	4	9	8	1	0	9	2	4	0	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	6	2	8	3	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	1
---	---

Csepp Tv Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft

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	41 560		47 980
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	124 005		124 007
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	89 860		74 725
V.	Személyi jellegű ráfordítások	66 557		92 235
VI.	Értécsökkenési leírás	8 737		5 411
VII.	Egyéb ráfordítások	1 174		1 608
	VII. sorból: értékvesztés	21		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-763		-1 992
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	293		440
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	293		440
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	-470		-1 552
X.	Rendkívüli bevételek	4 430		4 439
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	4 430		4 439
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	3 960		2 887
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		331
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	3 960		2 556
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 960		2 556

Keltezés: 2008. március 11.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (Cégjegyzékszám:01-09-362830)

1211. Budapest, Szent Imre tér 10.

2007. december 31-i

fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámolójáról

Elvégeztem a

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (Cégjegyzékszám:01-09-362830)

mellékelt 2007. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2007. december 31-i fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámoló mérlegéből, melyben:

eszközök, források egyező végösszege:	41.671	ezer Ft
mérleg szerinti eredmény:	2.556	ezer Ft

és az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit 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 és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

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 könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja 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. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelésének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. **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** (Cégjegyzékszám:01-09-362830) (1211. Budapest, Szent Imre tér 10.) egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján **elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a 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. Cégjegyzékszám:01-09-362830) Budapest, Szent Imre tér 10.) 2007. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2008. április 17.

Dr. Takács Imre
bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 002496

Kiegészítő információk a Független Könyvvizsgálói Jelentéshez

A társaság ügyvezetésének felkérése alapján- tekintettel az érvényes kétoldalú szerződésben foglaltakra is - elvégeztem a 2007. 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	2006.12.31	Összetétel %-a	2007.12.31	Összetétel %-a	Változás %-a
	ezer forint		ezer forint		
Befektetett eszközök	15 235	30,42%	15 457	37,09%	101,46%
- Immateriális javak	1 162	7,63%	1 726	11,17%	148,54%
- Tárgyi eszközök	14 073	92,37%	13 731	88,83%	97,57%
- Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%	
Forgóeszközök	34 273	68,43%	25 887	62,12%	75,53%
- Készletek	7	0,02%	0	0,00%	
- Követelések	2 660	7,76%	2 614	10,10%	98,27%
- Értékpapírok					
- Pénzeszközök	31 606	92,22%	23 273	89,90%	73,63%
Aktív időbeli elhatárolások	579	1,16%	327	0,78%	56,5%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	50 087	100,00%	41 671	100,00%	83,20%

A befektetett eszközök állománya valamelyest nőtt (+1,46 %), a forgóeszközöké jelentősen csökkent (-24,47 %) az előző évhez képest, melyek együttesen a mérleg főösszeg csökkenését okozzák (-16,80 %).

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

A tárgyi eszközök könyvviteli elszámolásai rendezettek, áttekinthetők, az elszámolt értékcsökkenés (5.411 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 (89,90 %), mint a nehezebben mobilizálható követeléseké (10,10 %).

A **követelések** mérlegtételnél vevőkövetelés 1.921 eFt, egyéb követelés 693 eFt.
Összegezve: a mérlegben 2.614 eFt a követelések állománya.

A pénzeszközök értéke (23.273 eFt) az időszaki pénztárjelentés záró pénzkészlete, illetve a banki kivonatokon feltüntetett záró egyenlegek alapján került a mérlegbe.

Aktív időbeli elhatárolást a társaság a tárgyévben 327 eFt értékben érvényesített. A túloldali összefoglaló táblázat tartalmazza a társaság vagyonának források szerinti összetételét.

Első ránézésre szembeűnő, hogy a saját vagyon az előző évhez képest 29,80 %-kal növekedett, a forrásokon belüli aránya is növekedett 17,12 %-ról 26,71 %-ra, azaz a működés biztosításához kissé csökkenő mértékben kellett külső forrást igénybe venni.

A kötelezettségek 2006-hoz képest csökkenést (-26,51 %) mutatnak, az összes kötelezettség rövid lejáratú.

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

b) A vagyon forrás szerinti összetétele:

Megnevezés	2006.12.31	Összetétel %-a	2007.12.31	Összetétel %-a	Változás %-a
	ezer forint		ezer forint		
Saját tőke	8 576	17,12%	11 132	26,71%	129,80%
- Jegyzett tőke	3 000	34,98%	3 000	26,95%	100,00%
- Tőketartalék	6 000	69,96%	6 000	53,90%	100,00%
- Eredménytartalék	-4 384	-51,12%	-424	-3,81%	9,67%
- Mérleg szerinti eredmény	3 960	46,18%	2 556	22,96%	64,55%
Céltartalékok	0		0		
Kötelezettségek	17 888	35,71%	13 146	31,55%	73,49%
- Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	
- Rövid lejáratú kötelezettségek	17 888	100,00%	13 146	100,00%	73,49%
Passzív időbeli elhatárolások	23 623	47,16%	17 393	41,74%	73,63%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	50 087	100,00%	41 671	100,00%	83,20%

A fenti táblázatból látható, hogy a Kft a tárgyévét jelentős pozitív eredménnyel zárta (2.556 eFt), viszont a korábbi években felhalmozódott veszteségek miatt az eredménytartalék értéke: -424 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek tartalmazzák: a szállítói tartozásokat (1.574 eFt), adótartozás és egyéb rövid lejáratú kötelezettség az év végén összesen 11.572 eFt volt. **Összegezve: a mérlegben 13.146 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 – 17.393 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	2006.I-XII.hó ezer forint	Megoszlás % a	2007.I-XII.hó ezer forint	Megoszlás % a	Változás %-a
1.	Értékesítés nettó árbevétele	41 560	24,41%	47 980	27,13%	115,45%
2.	Egyéb bevételek	124 005	72,82%	124 007	70,11%	100,00%
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	293	0,17%	440	0,25%	150,17%
4.	Rendkívüli bevételek	4 430	2,60%	4 439	2,51%	100,20%
5.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	170 288	100,00%	176 866	100,00%	103,86%
6.	Anyagjellegű ráfordítások	89 860	54,03%	74 725	42,95%	83,16%
7.	Személyi jellegű ráfordítások	66 557	40,02%	92 235	53,02%	138,58%
8.	Értékcsökkenési leírás	8 737	5,25%	5 411	3,11%	61,93%
9.	Egyéb ráfordítások	1 174	0,71%	1 608	0,92%	136,97%
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00%	0	0,00%	
11.	Rendkívüli ráfordítások	0	0,00%	0	0,00%	
12.	KÖLTSÉGEK és RÁFORD.ÖSSZ.:	166 328	100,00%	173 979	100,00%	104,60%
13.	ÜZEMI EREDMÉNY (1+2-6-7-8-9)	-763		-1 992		261,07%
14.	PÉNZÜGYI MŰV.EREDM.(3-10)	293		440		
15.	SZOKÁSOS VÁLL.EREDM.(13+;-14)	-470		-1 552		330,21%
16.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY(4-11)	4 430		4 439		100,20%
17.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDM.(15+;-16)	3 960		2 887		72,90%
18.	Adófizetési kötelezettség	0		331		
19.	ADÓZOTT EREDMÉNY(17-18)	3 960		2 556		64,55%
20.	Tervezett osztalék	0		0		0,00%
21.	MÉRLEG SZERINTI EREDM.(19-20)	3 960		2 556		64,55%

Kedvezőtlen, hogy a társaság alaptevékenysége veszteséges (-1.992 eFt).

Az eredménykategóriák együttes hatásaként az adózás előtti eredmény jelentősen pozitív (2.887 eFt).

A társaság árbevétele 15,45 %-kal nőtt, egyéb bevétele pedig az előző évi szinten maradt, míg a költségváltozás %-a az előző évhez képest - az egyéb ráfordításokat is beleértve – összességében 4,60 %-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 176.866 eFt bevétellel szemben 173.979 eFt költséget és ráfordítást számolt el, így adózás előtti eredménye 2.887 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>2006.</u>	<u>2007.</u>
Tőkeerősség = Saját tőke/ mérlegfőösszeg x 100	17,12 %	26,71 %

A társaság tőkeerőssége nőtt, így a tárgyév során az összes eszközeit 26,71 %-ban tudta saját forrásból finanszírozni.

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
Mérleg szerinti eredmény aránya (%) =		
Mérleg szer.er. / Saját tőke x 100	46,18 %	22,96 %

A mutató értéke az elmúlt évhez képest romlott.

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
Befektetett eszközök fedezete =		
Saját tőke / Befektetett eszk.	0,24	0,72

A mutató értéke jelentős növekedést mutat.

b.) A pénzügyi, likviditási helyzetet jellemző mutatók.

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
Likviditási ráta = Forgóeszk. / Rövidlej. Köt	1,92	1,97

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

	<u>2006.</u>	<u>2007.</u>
Likviditási gyorsráta =		
(Forgóeszközök – Készletek) / Rövidlejáratú köt.	1,92	1,97

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	-1,84 %	-4,15 %
A mutató 2006-hoz képest jelentősen romlott.		

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.) 2007. évi egyszerűsített éves beszámolója 41.671 eFt mérleg főösszeggel és 2.556 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, 2008-03-14.

Dr Takács Imre
bejegyzett könyvvizsgáló

MELLÉKLETEK

Teljességi nyilatkozat

A **Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft** (1211. Budapest, Szent Imre tér 10.) 2007. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredmény kimutatás 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, 2008-03-14.

Vida István
ügyvezető igazgató

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (Cégjegyzékszám: 01-09-362830)

Üzleti év: 2007

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>15 235</u> 50 087	<u>15 457</u> 41 671	30,42	37,09	121,95
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>34 273</u> 50 087	<u>25 887</u> 41 671	68,43	62,12	90,79
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>8 576</u> 15 235	<u>11 132</u> 15 457	56,29	72,02	127,94
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>8 576</u> 14 073	<u>11 132</u> 13 731	60,94	81,07	133,04
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>8 576</u> 50 087	<u>11 132</u> 41 671	17,12	26,71	156,02
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>17 888</u> 50 087	<u>13 146</u> 41 671	35,71	31,55	88,33
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 50 087	<u>0</u> 41 671	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>17 888</u> 50 087	<u>13 146</u> 41 671	35,71	31,55	88,33

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>41 560</u> 50 087	<u>47 980</u> 41 671	0,83	1,15	138,76
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>41 560</u> 14 073	<u>47 980</u> 13 731	2,95	3,49	118,32
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>41 560</u> 4	<u>47 980</u> 4	11874,29	13708,57	115,45
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>41 560</u> 8 576	<u>47 980</u> 11 132	4,85	4,31	88,94

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft (Cégjegyzékszám: 01-09-362830)
2007. év

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>34 273</u> 17 888	<u>25 887</u> 13 146	191,60	196,92	102,78
Lidviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>34 266</u> 17 888	<u>25 887</u> 13 146	191,56	196,92	102,80
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>31 606</u> 17 888	<u>23 273</u> 13 146	176,69	177,03	100,20
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>31 606</u> 17 888	<u>23 273</u> 13 146	176,69	177,03	100,20

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>2 660</u> 17 888	<u>2 614</u> 13 146	14,87	19,88	133,72
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>17 888</u> 50 087	<u>13 146</u> 41 671	35,71	31,55	88,33
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-763</u> 17 888	<u>-1 992</u> 13 146	-4,27	-15,15	355,25
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>1 707</u> 3 556	<u>1 921</u> 1 574	48,00	122,05	254,24
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>1 129</u> 41 560	<u>1 814</u> 47 980	9,92	13,80	139,17
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>2 464</u> 89 860	<u>2 565</u> 74 725	10,01	12,53	125,21

Csepp TV Dél-Pesti Televízió Stúdió Kft
(Cégjegyzékszám: 01-09-362830)
Üzleti év: 2007

Több fokozatú likviditási mérleg	Előző év	Tárgyév		Előző év	Tárgyév
E s z k ö z ö k			F o r r á s o k		
I. Pénzeszközök és értékpapírok	31 606	23 273	I. Rövid távú kötelezetts. (1 hó)	14 332	11 572
Pénzeszközök	31 606	23 273			
Értékpapírok (forgóeszközből)	0	0			
II. Követelések	2 660	2 614	II. Száll. kötelezetts. és váltótart.	3 556	1 574
Követelések áruszáll. és szolg.	1 707	1 921	Szállítói kötelezettségek	3 556	1 574
Váltókövetelések	0	0	Váltó tartozások	0	0
Egyéb követelések	953	693			
Értékpapírok	0	0			
III. Készletek	7	0	III. Rövid lejár. egyéb köt.	0	0
Vásárolt készletek	7	0	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
Saját termelésű készletek	0	0	Rövid lejáratú hitelek	0	0
			Egyéb rövid kötelezettségek	0	0
IV. Aktív időbeli elhatárolások	579	327	IV. Céltart. és passzív időb. elhat.	23 623	17 393
			Céltartalékok	0	0
			Passzív időbeli elhatárolások	23 623	17 393
V. Egyéb eszközök	15 235	15 457	V. Egyéb források	8 576	11 132
Immateriális javak	1 162	1 726	Hosszú lejáratú kötelezetts.	0	0
Tárgyi eszközök	14 073	13 731	Saját tőke	8 576	11 132
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			

Eszközök összesen:

50 087

41 671

Források összesen:

50 087

41 671

**Likviditási mérlegből számított
mutatók:**

	Előző év			Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	31 606	14 332	220,53	23 273	11 572	201,11
Likviditási mutató II.	34 266	17 888	191,56	25 887	13 146	196,92
Likviditási mutató III.	34 273	17 888	191,60	25 887	13 146	196,92
Likviditási mutató IV.	34 852	41 511	83,96	26 214	30 539	85,84



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. 2008. évi üzleti terve

Az alapvető célunk nem változott, nem is változhatott, miszerint 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.

2008. márciusában és áprilisában ismételten megrendezzük az ATEL – CSEPEL Helytörténeti és helyismereti vetélkedőt. Ezúttal a feladatok közt hangsúlyozottabban kap helyet a természet- és környezetvédelem, 1838 – as jeges árvíz és Csepel újjáépítésének évfordulója. Ez a vetélkedő az előzőekhez hasonlóan a lokálpatriotizmus erősítését szolgálja. A közös cél, a játék remek alap kerületünk múltjának, jelenének, alapos megismerésére.

Szeretnénk a nagy népszerűségnek örvendő honlapunkat tartalmilag és technikailag is frissíteni. Fontos, hogy műsoraink bárki számára visszanezethetők, letölthetők, legyenek, és tényleg képes archívumként szolgáljon a csepeliek számára.

Elengedhetetlen kapcsolatrendszerünk ápolása, frissítése, mert ez lehet az alapja a gyors és pontos tájékoztatásnak.

A 2008. évben kiemelt szerepet kap a majd a civil mozgalom, civil szervezeteket bemutató sorozatunk.



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.
- 3.) A lap nyomdai előkészítésére, nyomdai tevékenységre és a terjesztésre vonatkozó 2009-2010 esztendőre szóló közbeszerzési pályázat eredményes lebonyolítása.

Gazdálkodás

Bevételek:

A Csepp TV Kft. 2008-ban is két fő bevételi forrással számol: az önkormányzati támogatás és a reklám hirdetési, filmkészítési bevétel.

Az önkormányzati támogatás összege megegyezik az elmúlt két esztendőben kapott támogatási összeggel, 124.000 Eft

2007. esztendőben 47980 Eft volt a Csepp TV kft. realizált árbevétele, ez 15,45 – kal haladta meg a 2006. év bevételét.

A jelentős emelkedés a továbbiakban már – noha lehet, hogy lenne igény a marketing szolgáltatásaink bővítésére - nem várható, hiszen ezzel a lap és a televízió tartalmi tevékenysége súlyosan károsodna, ez nem lehet és nem is cél a gazdálkodásunkat illetően.

Ennek megfelelően az ideji üzleti tervünkben 48.000 Eft reklám és egyéb bevétel szerepel a támogatás mellett.

(A piac változásai érzékenyen érintik a marketing tevékenységet is, 2008. január – február hónapban közel 12%-kal kevesebb hirdetési bevételt realizáltunk.)

Az így, a bevételi oldalon tervezett 172.000 Eft takarékos gazdálkodással, következetes ellenőrzéssel alapot nyújthat az ideji esztendőben megfogalmazott feladatok és célok maradéktalan megvalósításához.



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:

2008. év során ugyanaz az összetettebb gazdálkodási forma kell, hogy jellemezze, mint az elmúlt években.

A műsorok gyártása, sugárzása mellett a kiadói tevékenység a legjelentősebb költségeket adják az üzleti tervünkben.

A bérjellegű költségek a járulékokkal együtt szintén jelentős kiadást jelentenek az üzleti terv meghatározása során. A 2008. évi üzleti tervünkben 10 fő a Csepp TV Kft. alkalmazotti állománya, a munkatársak túlnyomó része eckhos megbízási szerződéssel rendelkezik.

A közüzemi díjak költségeinél az infláció mértékével igyekeztünk tervezni.

A sugárzásra kerülő játék és természetfilmeinknél továbbra is az értékközvetítést tartjuk a legfontosabbnak, a beszerzéseket csomagban jelentős kedvezménnyel kívánjuk beszerezni.

Az elmúlt évben is a szigorú költségtakarékos gazdálkodás jellemezte társaságunkat, ez 2008-ban sem változhat, változik, mert csak így lesznek teljesíthetők az üzleti tervben megfogalmazottak.



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.

Összefoglalva:

A 2006. évi feladatbővítéssel a Csepp TV Kft. egy jelentős átalakulást tudhat maga mögött. Az elmúlt két esztendő tapasztalatait áttekintve talán nem is sikertelenül teljesítettük feladatainkat.

Az idén 15 éves Csepp TV és a Csepel újság számára a legfontosabb hiteles szolgáltatás, a korrekt és pontos helyi tájékoztatás, értékközvetítés.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a szerkesztőségekben dolgozó kollégák munkája, szakmai tisztessége erre garancia lehet.

2007-ben befejeződött a kábelhálózat kiépítése, így szinte minden csepeli háztartásba eljuthat a Csepp TV adása.

A Csepel újság, mint 35.000 példányban megjelenő heti közéleti lap a kerület minden háztartásába és intézményébe eljut.

Hogy ez megvalósulhasson, hogy a terjesztés a lehető legjobb eredményességgel bírjon, ennek érdekében a kiadó vezetőjeként a számomra felhasználható minden eszközzel eljárta és eljárak a következőkben is.

Budapest, 2008. március 14.

Vida István
ügyvezető igazgató

CSEPP TV Kft

Üzleti terv 2008.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2007. Bázis	2008. Terv
Bevételek		
Reklám összesen	40 802	41 000
Reklám Újság	29 253	30 000
Reklám Televízió	11 549	11 000
Filmkészítés	6 151	6 000
Egyéb bevétel	1 474	1 000
Támogatás	124 000	124 000
Bevételek összesen	172 427	172 000
Költségek		
Anyagköltség	1 617	1 600
Igénybe vett szolgáltatások	73 182	73 500
1. Műsorkészítés	9 413	10 000
2. Lapelőállítás	42 695	44 000
3. Bérleti díjak	3 800	4 000
4. Hirdetés, reklám (524)	2 818	1 500
5. Egyéb szolgáltatás	14 433	14 000
Illetékek	23	0
Bérjellegű költségek összesen	73 951	75 000
1. Munkabér	23 582	23 800
2. Megbízási díjak	2 108	2 200
3. Ekhos díjak	42 701	45 000
4. Egyéb bérjell. Költség	4 612	4 000
Járadékok	18 285	19 400
Értékcsökkenés	972	1 000
Egyéb ráfordítások	1 607	1 500
Költségek és ráford.összesen	169 614	172 000
Eredmény	2 813	0

Budapest, 2008. március 31.

Határozati javaslat

1.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete a Csepp TV Kft. 2007. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját 41.671 eFt főösszeggel és 2.556 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 2007. évi mérleg megvizsgálásáról és a 2007. 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. 2007. évi 2.556 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 2007. 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. 2008. 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.

CSEPP TV Kft.
Felügyelő Bizottság

**A Felügyelő Bizottság jelentése
a CSEPP TV Kft. 2007 évi egyszerűsített beszámolójáról
és 2008 évi üzleti tervéről**

A CSEPP TV Felügyelő Bizottsága a 2007. 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 2008. március 17-i ülésén tűzte napirendre a 2007 évi egyszerűsített beszámoló és a 2008 évi üzleti terv véleményezését.

A Felügyelő Bizottság tagjai az előterjesztések áttanulmányozása és megvitatása alapján megállapították, hogy a Kft. a 2007. évben a tervében előírt feladatokat megoldotta, tevékenységét jelentősen fejlesztette. A korábban indított műsorok sugárzása folyamatos és zavartalan volt. Az újság színvonalas kivitelben rendszeresen megjelenik. 2007-ben az újság 44 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, ennek eredményeként a terjesztésre vonatkozó panaszok jelentősen csökkentek.

Az e téren végzett sokoldalú ellenőrző és szervező munka külön elismerést érdemel.

A CSEPP TV honlapján a televízió sugárzott műsorai, folyamatosan megtekinthetők.

A Kft gazdálkodása az év folyamán kiegyensúlyozott volt. A költségek és ráfordítások kis mértékben (4,6%) növekedtek. Pozitív irányú eltérés a tervtől a reklám és hirdetési tevékenységből realizált árbevételnél mutatkozik. A tervezett 38000 eFt.-al szemben mintegy 48000 eft. bevételt realizáltak. A többlet bevétel fedezte a tervezettnél magasabb költségeket és 2556 eFt. mérleg szerinti eredmény elérését tette lehetővé. Ezzel az eredménytartalék negatív értéke

megszüntethető. Kedvezőtlen, hogy az üzleti tevékenység eredménye az elmúlt évben is negatív volt.

A 2008 évi tervszámok kialakításánál figyelembe vették a változó körülményeket. A tervezett költség mintegy másfél százalékkal haladja meg az előző évit, ami a várható inflációs hatások figyelembe vételével szerény mértékűnek tűnik. A működési támogatást az előző évi összegben tervezték. A saját bevétel 48000 eFt-os terve a korábbi évek tapasztalatai alapján reálisnak tekinthető. A Felügyelő Bizottság véleménye szerint a terv biztosítja a működéshez szükséges feltételeket.

A Felügyelő Bizottság egyhangúlag úgy döntött, hogy a CSEPP TV Kft. 2007 évről szóló beszámolóját és a 2008. évi tervét a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Budapest, 2008- 03- 17

Dr. Markó József sk.
a Felügyelő Bizottság elnöke