

Statisztikai számjel:	1	8	1	5	7	4	5	1	5	9	1	1	5	7	2	0	1
--------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzé k száma:	0	1	-	0	9	-	9	2	0	7	2	1
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Erzsébetvárosi Média Nonprofit Kft

1077 Budapest, Wesselényi utca 17.

Egyszerűsített éves beszámoló

2011.
üzleti évről

Budapest 2012. május 09.

Erzsébetvárosi Média Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1077 Budapest, Wesselényi u. 17.
Adószám: 18157451-2-42

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:	1	8	1	5	7	4	5	1	5	9	1	1	5	7	2	0	1
--------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzé k száma:	0	1	-	0	9	-	9	2	0	7	2	1
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
„A” változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) Módosításai	Tárgyév
A	B	C	D	E
I.	Értékesítés nettó árbevétele	42 928		4 108
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	20 445		109 446
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 228		75 347
V.	Személyi jellegű ráfordítások	29 306		32 107
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 149		4 715
VII.	Egyéb ráfordítások	40		1 093
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	1 650		292
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	23		50
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	23		50
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A+/-B)	1 673		342
X.	Rendkívüli bevételek	1 097		778
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 097		778
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C+/-D)	2 770		1 120
XII.	Adófizetési kötelezettség	29		194
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E-XII)	2 741		926
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 741		926

Budapest 2012.május 09.

**Erzsébetváros Média Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
1077 Budapest, Wesselényi u. 17.
Adószám: 18157451-2-42

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:	1	8	1	5	7	4	5	1	5	9	1	1	5	7	2	0	1
-------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzé k száma:	0	1	-	0	9	-	9	2	0	7	2	1
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Eszközök (aktívák)

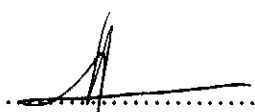
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) Módosításai	Tárgyév
A	B	C	D	E
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06)	17 219		12 900
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	17 219		12 900
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12)	6 160		32 375
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	2 399		1 671
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 761		30 704
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	128		56
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+08+13)	23 507		45 331

Budapest 2012.május 09.

Erzsébetváros Média Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1077 Budapest, Wesselényi u. 17,
Adószám: 18157451-2-42


.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:	1	8	1	5	7	4	5	1	5	9	1	1	5	7	2	0	1
-------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzé k száma:	0	1	-	0	9	-	9	2	0	7	2	1
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011.12.31.

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)	-2 501		-1 125
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-7 792		-5 051
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 741		926
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26+27+28)	24 154		31 520
26.	I. HÁTRASOROLT Kötelezettségek			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ Kötelezettségek	22 000		22 000
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ Kötelezettségek	2 154		9 520
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 404		14 936
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15+24+25+29)	23 507		45 331

Budapest 2012.május 09.

**Erzsébetváros Média Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
1077 Budapest, Wesselényi u. 17.
Adószám: 18157451-2-42

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)


KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az

**Erzsébetvárosi Média Nonprofit Kft
(1077 Budapest, Wesselényi utca 17.)**

2011. üzleti évről készült beszámolójához

Budapest, 2012.május 09.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Erzsébetváros Média Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1077 Budapest, Wesselényi u. 17.
Adószám: 18157451-2-42**

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

1. A vállalkozás bemutatása

Társaság neve:	Erzsébetvárosi Média Nonprofit Kft (2011.01.13-ig:Erzsébetvárosi Televíziós Nonprofit Kft (2009.08.03-ig: Erzsébetvárosi Televíziós Kht)
Társaság székhelye:	1077 Budapest, Wesselényi utca 17.
Tevékenység kezdete:	1996. december 01.
Cégjegyzék száma:	01-09-920721
Adószáma:	18157451-2-42
KSH-SZÁM:	18157451-5911-572-01 változás időpontja: 2011.01.04.
Számlavezető bank:	OTP Bank Rt.
Fő tevékenység:	Film-, Video-, Televízióműsor gyártás
Jegyzett tőke:	3.000.000 Ft
Tulajdonosi összetétel:	Budapest Főváros VII. ker. Erzsébetváros Önkormányzat 100%
Ügyvezető:	Gutyán Róbert (an: Tóth-Kovács Anna) 1214 Bp. Erdősor utca 20. III.em.11.
Könyvvizsgálat:	A 2000. évi C. tv. alapján könyvvizsgálatra kötelzett
Könyvvizsgáló:	MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft 1188 Budapest, Bercsényi utca 29/A. Tóth József (an: Szabó Ilona) 1188 Budapest, Bercsényi utca 29/A.
Könyvviteli szolgáltatást végző személy:	Izing Katalin mérlegképes könyvelő PM regisztráció szám: 131860

2. Számviteli politika főbb vonásai

Beszámoló: a számviteli törvény 8.§. (2) b. pontja által előírt egyszerűsített éves beszámoló, amelynek részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet

Az *eredménykimutatás* tartalmára és tagolására vonatkozóan a törvény 71. §. (1). bekezdése alapján az a) pontban meghatározott módszert alkalmazza a társaság (2. sz. melléklet "A" változat).

A *költségelszámolás* rendszere összköltség eljárással, az 5. számlaosztályban való könyveléssel történik.

3. Értékelési módok és eljárások

Az alkalmazott értékelési módok és eljárások a vállalkozás folytatásának elvén alapulnak, mely kimondja, hogy a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a szervezet a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

Tárgyi eszközök és immateriális javak értékelése

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított – az eszköz üzembehelyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz - piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A tárgyi eszközök és immateriális javak terv szerinti értékcsökkenését – a hasznos élettartam ideje alatt - évenként számoljuk el az eszköz üzembehelyezésének napjától a teljes leírás időpontjáig.

A 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értékét a használatbavételkor egy összegben, mint kisösszegű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását számoljuk el.

A legfeljebb 200 eFt egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értékét 50%-os kulccsal számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése mutatókkal:

1.) Saját tőke aránya

$$\text{Saját tőke} / \text{Idegen tőke} = -1.125 / 31.520 = -3,57\%$$

A társaság saját tőkéje nem fedezi az idegen tőkét (kötelezettségeit).

2.) Tőkefeszültségi mutató

$$\text{Idegen tőke} / \text{Saját tőke} = 31.520 / -1.125 = -2801,78\%$$

A társaság idegen tőkéje a saját tőkéjének arányában: - 2801,78%

3.) Eladósodottsági mutató

$$\text{Kötelezettségek} / \text{Saját tőke} = 31.520 / -1.125 = -2801,78\%$$

4.) Tőkeerősség

$$\text{Saját tőke} / \text{Mérleg főösszeg} = -1.125 / 45.331 = -2,48\%$$

A társaság saját tőkéje nem fedezi a társaság eszközeit.

5.) Likviditási mutató

$$\text{Forgóeszközök} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 32.375 / 9.520 = 3,40$$

A társaság forgóeszköz állományából (készletek, követelések, befektetett értékpapírok és a pénzeszközök) a rövid lejáratú tartozásai több mint háromszorosan fedezhetők.

6.) Likviditási gyorsráta

$$(\text{Forgóeszközök} - \text{készletek}) / \text{Rövidlejáratú kötelezettségek} = 32.375 / 9.520 = 3,40$$

A likviditási mutató és a likviditási gyorsráta értéke azonos, mert a szervezetnél nincs készletállomány.

7.) Adósságszolgálati fedezet mutatója

$(\text{Mérleg szerinti eredmény} + \text{Értékcsökkenési leírás}) / \text{Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékes törlesztő részlete}$

A szervezetnél ez a mutató jelenleg nem értelmezhető, mert a hosszú lejáratú kötelezettségnek nincs esedékes törlesztő részlete.

8.) Tőkearányos jövedelmezőség

$\text{Adózott eredmény} / \text{Jegyzett tőke} = 926 / 3.000 = 0,31$

A szervezet jegyzett tőkéjének minden egy forintjával 0,31 forint (adózott) eredményt realizált.

9.) Eszközarányos jövedelmezőség

$\text{Adózott eredmény} / \text{Eszközök összesen} = 926 / 45.331 = 2,04\%$

A társaság (adózott) eredménye 2,04 %-ban fedezi az eszközeit.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II/1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként:

Adatok eFt-ban

	Bruttó érték Nyitó	Bruttó érték Növekedés	Bruttó érték Csökkenés	Bruttó érték Záró
Immateriális javak	174			174
Tárgyi Eszközök	56.574	483	118	56.939
Beruházás				
Összesen:	56.748	483	118	57.113

Adatok eFt-ban

	Halm. ÉCS	Tárgyévi ÉCS	Tárgyévi ÉCS	Tárgyévi Csökkenés	Halm.ÉCS	Nettó érték	Nettó érték
	Nyitó	tervezett	Terven felüli	Kivezetés	Záró	Nyitó	Záró
Immateriális javak	174				174	0	0
Tárgyi Eszközök	39.355	4.715	87	118	44.039	17.219	12.900
Beruházás							
Összesen:	39.529	4.715	87	118	44.213	17.219	12.900

II/2. Elszámolt értékcsökkenési leírás leírási módonként

A szervezetnél alkalmazott értékcsökkenési leírás módja lineáris.

Ez alól kivételt képeznek egyrészt az ún. kisértékű tárgyi eszközök, melyeknél a beszerzési értéket üzembehelyezéskor egyösszegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Kisértékű tárgyi eszköz a 100.000 forint egyedi, beszerzési értéket meg nem haladó eszköz.

Másik kivétel a 200.000 forint egyedi, beszerzési értéket meg nem haladó tárgyi eszközök, melyeknél a beszerzési értéket 50%-os kulccsal számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Adatok eFt-ban

Leírás módja	Leírási kulcs %	Elszámolt tervszerinti értékcsökkenés	Elszámolt terven felüli értékcsökkenés
Lineáris	14,5	4.141	
Lineáris	33,0	215	
Egyösszegű	100,0	74	
Két év alatt	50,0	285	87
Összesen		4.715	87

II/3. Mérleghez kapcsolódó mutatószámok

Eszközök összetétele

Adatok eFt-ban

	2010.	Megoszlás	2011.	Megoszlás
Befektetett eszközök	17.219	73,3%	12.900	28,5%
Követelések	2.399	10,2 %	1.671	3,7 %
Pénzeszközök	3.761	16,0%	30.704	67,7%
Aktív időbeli elhatárolások	128	0,5%	56	0,1%
ÖSSZESEN:	23.507	100%	45.331	100%

Források összetétele

Adatok eFt-ban

	2010	Megoszlás	2011	Megoszlás
Saját tőke	-2.051	-8,7%	-1.125	-2,5%
Kötelezettségek	24.154	102,7%	31.520	69,5%
Passzív időbeli elhatárolások	1.404	6,0%	14 936	33,0%
ÖSSZESEN:	23.507	100%	45.331	100%

II/4. Követelések : 1.671 eFt

Vevők	1493 eFt
Következő időszakban rendezendő ÁFA	35 eFt
Téves utalások	30 eFt
Szállítói túlfizetések	113 eFt

II.5. Pénzeszközök: 30.704 eFt

Pénztár	286 eFt
Bank	30418 eFt

II/6. Rövid lejáratú kötelezettségek : 9.520 eFt

Belföldi szállítók	7156 eFt
Társasági adó	187 e Ft
Személyi jövedelem adó	224 eFt
EHO	1 eFt
Egészségbiztosítási + MPJ	153 eFt
Nyugdíjbiztosítási járulék	533 eFt
Jövedelem elszámolás	343 e Ft
ÁFA	644 eFt
Szakképzési hj	116 eFt
EKHO	101 eFt
Iparüzési adó	62 eFt

II/7. Hosszú lejáratú kötelezettségek: 22.000. e FT

Erzsébetvárosi Önkormányzat mint tulajdonos által nyújtott fejlesztési kölcsön.

Visszafizetési határidő: 2016. december 31.

Visszafizetési ütem: A Kölcsön futamideje alatt Adós jogosult bármikor és bármekkora összeggel törleszteni tartozását.

2010. december 31-ig visszafizetett összeg: nulla

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLODÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**III/1. Rendkívüli bevételek és ráfordítások részletezése**

Rendkívüli bevételek: 778 e Ft

- A kapott támogatásokból 2005-ben beszerzett tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenésével azonos összegű 778 eFt rendkívüli bevétel került elszámolásra

III/2. Anyagjellegű ráfordítások: 75.347 eFt

Anyagköltség	2.369eFt
Igénybevett szolgáltatások	72.758 eFt
Egyéb szolgáltatások	220 eFt

III/3. Személyi jellegű ráfordítások: 32.107 eFt

Béreköltség	25.650 eFt
Személyi jellegű egyéb kif.	134Eft
Bérfárulékok	6.323 eFT

III/4. A társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek:

	2010.	2011.
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2.770	1.120
<i>ADÓ-alapot növelő tényezők</i>		
* Számviteli trv. szerint elszámolt ÉCS	5.149	4.803
* Nem a váll.tev-gel kapcs.ktg/ráf.	54	7
* Késedelmi kamat,bírság	14	8
ADÓ-alapot növelő tényezők összesen	5.217	4.818
<i>ADÓ-alapot csökkentő tényezők</i>		
*TA-trv. szerint elszámolt ÉCS	4.371	3.996
* Előző évek elhatárolt veszteségéből	3.417	
ADÓ-alapot csökkentő tényezők összesen	7.788	3.996
ADÓALAP	199	1.942
Számított TAO	29	194
TAO mentesség a közcélú tevékenységből származó bevétel arányában	0	0
TAO fizetési kötelezettség	29	194

III/6 Mérleg szerinti eredmény megoszlása:

Tevékenység	Bevétel	Közvetlen költség / ráfordítás	Közvetett költség / ráfordítás	TAO	Mérleg szerinti eredmény
TV-műsor és Újság készítés	110.272	86.968	23.304	0	0
Vállalkozási tevékenység	4.110	2.122	868	194	926
ÖSSZESEN	114.382	89.090	24.172	194	926

III/7 Előző évek elhatárolt vesztesége:

ÉV	Adózás előtti eredmény	Adó alap	Tovább vihető negatív adóalap	Felhasználási korlát	Felhasználás Összege	Felhasználás éve
2002	533	533	0			
2003.	-1.349	-1.285	-1.285	5 év	-1.285	2007
2004.	-7.855	-7.259	-7.259	Korlátlan	-7.259	2007
2005.	-9.477	-9.669	0			
2006.	-5.950	-7.090.	0			
2007.	8.481	602	0			
2008.	19.113	21.155	0			
2009.	-4.491	- 3.417	-3.417	korlátlan	-3.417	2010

IV. Végleges jelleggel kapott támogatások kimutatása

Az Erzsébetvárosi Média Nonprofit Kft az Országos Rádió és Televíziós Testület által kiírt pályázati eljárásban a „VII-es Krónika” című közéleti magazinműsor adásainak készítéséhez

- 2010.november 01-től 2011. október 31-ig tartó négy negyedéves időszakra **2.515 e Ft** vissza nem térítendő támogatást kap.

	Folyósított támogatás	Felhasznált támogatás	Maradvány
Előző időszaki maradvány			-127,75
2011.	2.642,966	2.515,216	0
Összesen:	2.642,966	2.515,216	0

A támogatásokról a negyedévenkénti elszámolás határidőben megtörtént.
Az elszámolások független könyvvizsgálói jelentéssel alátámasztottak

Az Erzsébetvárosi Média Nonprofit Kft az tulajdonos Önkormányzat megbízásából finanszírozta a 2011. évben megrendezett kerületi **Erzsébet-bál**-t. A bál lebonyolításához a SPAR Mo. Kft 2.000 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott.

Az Erzsébet-bál rendezésének költségei:

- vásárolt anyagok 344 eFt
- igénybe vett szolgáltatások 4.825 e Ft

V. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása.

Béreköltség összesen: 25.650 eFt,-

*ebből munkavállalók béreköltsége:	7.090 eFt
*ebből megbízási díjak összege:	6.120 eFt
*ebből tiszteletdíjak összege:	2.040 eFt
*EKHO alap	10.400 eFt

A kifizetett béreket terhelő társadalombiztosítási járulék összege:
6.323 eFt

Munkavállalók átlagos létszáma: 10 fő
Nyugdíjas munkavállaló 1 fő

2. Vezető tisztségviselők díjazása összesen: 8.140 eFt
 - o ebből ügyvezetésnek fizetett díjazás: 6.120 eFt
 - o ebből felügyelő bizottsági tagok díjazása: 2.040 eFt