

Zalaegerszegi Televízió Kft.
Zalaegerszeg, Kossuth u. 45-49.

Kiegészítő melléklet a
2011. évi
egyszerűsített éves beszámolójához

A. ÁLTALÁNOS ADATOK:

1. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A Zalaegerszegi Televízió Kft egyszemélyes gazdasági társaság.

Alapítója a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata.

Alapítás időpontja: 1991. december 18.

Tevékenységet 1992. január 1-jén kezdte meg. Fő tevékenysége: városi műsorok készítése, valamint egyéb kereskedelmi tevékenység (hirdetés, reklám).

Bevételeinek fő forrása: alapítói támogatás, Zalaegerszeg és környékén működő vállalkozások hirdetés és reklámfilm, valamint televíziós társaságok műsorkészítési megrendelése, pályázatok bevételei.

A kft üzleti jelentést készít.

2. SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI

A ZTV Kft. a Számviteli Törvény 12 §-a alapján az eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről olyan kettős könyvviteli nyilvántartást vezet, amely az eszközökben (aktívában) és forrásokban (passzívákban), valamint a saját tőkében bekövetkezett változásokat a valóságnak megfelelően folyamatosan, áttekinthetően mutatja.

A Számviteli Törvény 71. §. előírásai alapján az Eredménykimutatás „A” változat szerint összköltséges eljárással készült.

A beszámoló készítésének időpontja: 2012.03.31.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A Kft könyvelési feladatait számviteli szolgáltatás keretében könyvelő iroda látja el. (Simon Tamásné PMnysz: 135136)

Értékcsökkenést lineáris módon, a társasági adótörvény mellékletében közölt kulcsokkal számolta el.

Terven felüli értékcsökkenést csak selejtezéskor számol el. (2011. évben nem volt.)

A 100 e Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatt tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben kerülnek elszámolásra. Az értékcsökkenési leírás alapja a bruttó érték, számviteli elszámolása évvégén történik.

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változása
2011. évben
(kis értékű eszközök nélkül)**

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Bruttó érték 2011.01.01.	Tárgyévi		Bruttó érték 2011.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1131	Vagyoni ért.jogok	557			557
1141	Szellemi termékek	589			589
1231	Épületek	9830			9830
1311	Műszaki, híradástechn. berendezések	20358	159		20517
1431	Irodai berendezések	1129			1129
	Összesen:	32463	159		32622

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása
2011. évben
(kis értékű tárgyi eszközök nélkül)**

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Halmozott értékcsökkenés 2011.01.01	Tárgyévi értékcsökkenés		Halmozott értékcsökkenés 2011.12.31.
			Növekedés	Csökkenés	
1191	Immateriális javak, vagyoni é. jogok értékcsökkenése	948	135		1083
1291	Ingatlanok értékcsökkenése	1816	197		2013
1391	Műszaki, híradástechn. berendezések értékcsökkenése	18561	712		19273
1491	Egyéb gépek, berendezések értékcsökkenése *	994	21		1015
	Összesen:	22319	1065		23384

A 100 e Ft alatti tárgyi eszközök azonnali leírása miatti értékcsökkenés: 225 e Ft.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele
2011. évben
(kis értékű eszközök nélkül)

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Szellemi termékek Vagy. Ért. Jogok	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Irodai egyéb berendezések	Összesen
Bruttó érték nyitó	1146	9830	20358	1129	32463
Növekedés			159		159
Csökkenés					
Bruttó érték záró	1146	9830	20517	1129	32622
Értékcsökkenés nyitó	948	1816	18561	994	22319
Növekedés*	135	197	712	21	1065
Csökkenés					
Értékcsökkenés záró	1083	2013	19273	1015	23384
Immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke	63	7817	1244	114	9238

*Kis értékű eszközök nélkül

A. III. Befektetett pénzügyi eszközök

260 e Ft értékű részvény a Hálózatos Televízió Rt.-ben.

B. II. Követelések összetétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Vevők	2950	60,5
Vevők értékvesztése	-101	-2,0
Egyéb (óvadék, adó)	2026	41,5
Összesen	4875	100,0

Vevőállomány összetétele 2011. 12. 31-én

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Határidőn belüli	2087	70,7
0-90 napon belüli		
90-180 napon belüli	185	6,3
180-360 napon belüli		
360-	678	23,0
Összesen	2950	100,0

B. IV. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénztár	78
Bank	9
Összesen	87

C. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
2012.évi biztosítás, előfiz. díjak	1151	79,2
2011.évi bértámogatás	302	20,8
Összesen	1453	100,0

D. I. Jegyzett tőke

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	3000
Záró	500

Tulajdonosi határozat szerint 2.500 e Ft összegű tőkeleszállítás történt.

D. III. Tőketartalék

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	32789
Záró	32789

D. IV. Eredménytartalék

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	-131667
Növekedés	2500
Csökkenés	-9435
Záró	-138602

A törzstőke leszállítása 2500 e Ft-ban módosította az eredménytartalék összegét.

D. V. Lekötött tartalék

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyitó	96377
Növekedés	8502
Csökkenés	
Záró	104879

A növekedés : tulajdonosi tőkepótlás: 2011. 10. 11.

D. VII. Mérleg szerinti eredmény

A ZTV Kft. 2011. évi mérleg szerinti eredménye: 491 e Ft.

F. III. Rövid lejáratú kötelezettségek
2011. 12. 31-én

Összetétele	Összeg (e Ft)	%
Szállítók	5385	80,3
Személyi jövedelemadó	270	4,0
Társadalombiztosítási kötelezettség	777	11,6
Szakképzési hozzájárulás	148	2,2
Következő évi fizetendő áfa	102	1,5
Helyi iparűzési adó	28	0,4
Összesen	6710	100,0

G. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
1997-2005. fejl. tám. köv. év elh.	7639	83,5
Pályázati bevétel (2012)	350	3,8
2011. évi prémium, járulékai	1157	12,7
Összesen	9146	100,0

I. Az értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Reklámtevékenység	5491	33,9
TV-s műsorkészítés	2709	16,8
Egyéb tevékenység, bérlet	7982	49,3
Összesen	16182	100,0

III. Egyéb bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Alapítói működési támogatás	46000	79,6
ORTT pályázatok	9529	16,5
Munkaügyi Központ -Bértámogatás	1334	2,3
Egyéb támogatások	900	1,6
Összesen	57773	100,0

IV. Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Anyagköltség, javítás, karbantartás	6136
Posta, telefon, napilap, internet	1177
Televíziós műsorkészítés	24248
Bérleti díj, frekvencia, műsorszolg.díj	3937
Hatósági díj, illeték, biztosítás, bankköltség	1578
Egyéb szolgáltatások	7697
Összesen	44773

V. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérköltség	20458
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1255
Bérfárulékok, szakképzési hozzájárulás	5717
Összesen	27430

VI. Értécsökkenési leírás

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Terv szerinti értécsökkenési leírás	1065
100 e Ft alatti	225
Összesen	1290

VII. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Helyi adó	208
Egyéb ráfordítások (vevők értékvesztése, egyéb)	82
Összesen	290

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzügyi kamat	7
Összesen	7

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzintézeti kamat	328
Összesen	328

X. Rendkívüli bevételek

640 e Ft az önkormányzati fejlesztési támogatás amortizációval arányosan elszámolható hányada.

Létszám és jövedelem adatok

Megnevezés	fő	e Ft
Alkalmazott átlagos statisztikai létszám	14	11691
Megbízási szerződés alapján fogl. átlag létszám	2	2760
A Felügyelő Bizottság éves tiszteletdíja	3	1488
Az ügyvezetők éves javadalma	1	3949

**A vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése a
következő mutatókkal történik:**

I. Vagyoni helyzet mutatói:

Tőke ellátottság	2010.	2011.
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{-8935}{16139} = -55,4\%$	$\frac{57}{15913} = 0,4\%$

II. Pénzügyi helyzet mutatói:

Követelések aránya a rövidlejáratú kötelezettséghez

$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{5336}{15848} = 33,7\%$	$\frac{4875}{6710} = 72,7\%$
--	-------------------------------	------------------------------

III. Jövedelmezőségi mutatók

Árbevétel arányos jövedelmezőség

$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Nettó árbevétel + egyéb bevétel}}$	$\frac{-9435}{59422} = -15,9\%$	$\frac{491}{73955} = 0,7\%$
--	---------------------------------	-----------------------------

Zalaegerszeg, 2012. március 31.

Tompá Gábor
ügyvezető