



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

CSEPELI VÁROSKÉP KFT.

BESZÁMOLÓ

A Csepp TV Kft. 2011. évi tevékenységéről, javaslat a Csepeli Városképző Kft. 2012. évi üzleti tervére

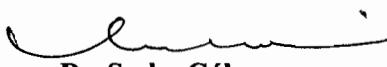
Készítette: **Vida István**
üzgyvezető igazgató

Előterjesztő: **Vida István**
üzgyvezető igazgató

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:

Pénzügyi, ellenőrzési és üzgyrendi bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


Dr. Szeles Gábor
jegyző

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete	
2012. évi	119/1 sz. előterjesztés
Testületi ülés dátuma: 2012. 05. 03.	

Az előterjesztés leadva: 2012. április 23.

Testületi ülés időpontja:
2012. május 3.

Tartalomjegyzék

- I. Kiegészítő melléklet, beszámoló a Csepp TV Kft. 2011. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról,
- II. Egyszerűsített éves beszámoló
- III. Könyvvizsgálói jelentés
- IV. Csepeli Városkép Kft. 2012. évi üzleti terve

Adószám: 10949810-2-43

Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 01-09-362830

Csepp TV Kft

1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

Kiegészítő melléklet

2011

Fordulónap: 2011. december 31.

Beszámolási időszak: 2011. január 01. - 2011. december 31.

Budapest, 2012. március 30.



A gazdálkodó képviselője

P.h.



1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A CSEPP TV Kft 1994. június 8-án alakult.

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

Fő tevékenységi kör: 2011. december 15-étől tulajdonosi döntés alapján a Rádió-televízió műsorszolgáltatás helyett a Folyóirat, időszaki kiadvány kiadására változott a fő tevékenységi kör.

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 információszolgáltatás, illetve oktatás céljára, másrészt reklámfilmek készítése.

Kérésre az elkészített videófelvevételek másolása.

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

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

2011-ben a Kft profilja kibővült az Önkormányzati, társadalmi rendezvények, események szervezésével, rendezésével.

A Kft. 2011. október 15-től a televíziós műsorszolgáltatást határozatlan ideig szünetelteti. A kerületben történt eseményeket a helyi internetes oldalon követhetik az érdeklődők figyelemmel.

A Csepeli Városkép Kft tevékenységi köre sokrétű, A beszámolási időszakban a Csepp TV Kft jellemzően az alábbi tevékenységeket gyakorolta:

1812 Nyomás

5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

5819 Egyéb kiadói tevékenység

5911 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

5912 Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

5913 Film-, video- és televízióprogram terjesztése

6391 Hírügynökségi tevékenység

7311 Reklámügynöki tevékenység

7312 Médiareklám

9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

5621 Rendezvényi étkeztetés

A társaság alapítója: Budapest XXI. kerület Csepel Önkormányzata.

Alaptőkéje: 3.000.000.- Ft

A társaságot az alapító határozatlan időre hozta létre.

A Csepp TV Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül, az alábbi telephelyen végzi rendszeres gazdasági tevékenységét:

Csepp TV Kft. 1214 Budapest, Simon Bolívar sétány 4-8.

A Csepp TV Kft. 2011. évben elfogadott üzleti tervében megfogalmazottak az elmúlt év során a Kt. döntéseinek értelmében részben teljesültek. A Kt. 2011. november döntése értelmében 2011. december 31-ei határral nem hosszabbította meg a televíziós sugárzási engedélyünket, a Csepp TV televíziós műsorszolgáltatása a fent jelzett nappal megszűnt.

A Csepeli Hírmondó című kerületi lapot 2011-ben havonta jelentettük meg, a visszajelzések alapján a csepeliek elfogadták és várják az újságot. Ennek megfelelően – a Kt. döntése értelmében – sikeres közbeszerzési pályázat lezárásával 2012. január 1-től kettő hetente jut el a Hírmondó az olvasókhhoz. 2011. február 25-én döntött a Kt., hogy az önkormányzati rendezvények megszervezésével és lebonyolításával a céget bízta meg. Igyekeztünk ezen rendezvényeket színvonalas, a kerületben élők összetartozását erősítő formában megszervezni és lebonyolítani. A következőkben az anyag bemutatja a Csepp TV Kft. 2011. évi gazdálkodási eredményeit, számadatait. A 2010. év negatív szaldója után a 2011. év mérlegeredménye pozitív mérlegeredményt mutat.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Csepp TV Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2011. január 01. - 2011. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011. december 31.

A Kft tevékenységi körének változása, a televíziós tevékenység felfüggesztése illetve a társadalmi események szervezése mint új feladatkör megjelenése, váratlan kihívást jelentett a Kft működésében, amelyet sikerült az elvárásoknak megfelelően teljesíteni.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Csepeli Városkép Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.4. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős: Martonné Bányai Gabriella, regisztrációs száma: 122719

A beszámoló aláírója

A Csepp TV Kft számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a CSEPP TV Kft képviselőjére jogosult alábbi személy, Vida István (lakcím: 1213 Budapest, Szent László u. 105. I/7.) ügyvezető igazgató írja alá.

A gazdálkodási formához előírt kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: Dr Takács Imre kamarai tagsági száma: 002496

A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan - az arra jogosult legfőbb szervnek a beszámoló elfogadásához kapcsolódó döntésén kívül - a fentiekén túl más szerv vagy személy közreműködése - akár az elkészítésben, akár a beszámoló ellenőrzésében, felülvizsgálatában - nem feltétel.

A számviteli beszámolóhoz kapcsolódóan - az arra jogosult legfőbb szervnek a beszámoló elfogadásához kapcsolódó döntésén kívül ellenőrzést gyakorló Felügyelő Bizottság tagjai:

Elnök: Bólyáki Attila

Tagok: Budai László

Istenes László

1.5. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az interneten is megtekinthetők.

A beszámolót tartalmazó honlap: www.csepp.hu

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

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 mérlegképes könyvelő feladata. A számviteli szolgáltatást egyéni vállalkozóként végzi.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Csepp TV Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Csepp TV Kft. számviteli politikájában csak olyan változás történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetőleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Csepp TV Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Csepp TV Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény kimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Csepp TV Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: a beszámolási időszakot követő év február 28. napja.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 Mft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

2.10. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni, kivéve ha az erre nyitva álló határidő letelte előtt az adott üzleti évi beszámoló letétbe helyezése és közzététele - az előző éveket érintő módosítások kiemelésével - megtörtént. A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.11. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 Mft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Jelentős összhatás értelmezése

A jelentős összhatás értékhatára és annak eredményre gyakorolt hatása 10 Mft.

2.13. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy devizaalapú eszközök és kötelezettségek - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát -, valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a választott hitelintézet által meghirdetett devizavételi és devizaeladási árfolyamának számtani átlagán történik. A választott hitelintézet: OTP Bank.

2.14. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.15. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbség.

2.16. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.17. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Csepp TV Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.18. Valós értéken történő értékelés

A Csepp TV Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.19. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.20. Vásárolt készletek értékelése

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

2.21. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.22. Céltartalék-képzés szabályai

A Csepp TV Kft. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

2.23. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.24. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.25. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.26. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.27. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Csepp TV Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Csepp TV Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérleg

02.	I. Immateriális javak	3 810	3 482	-8.61
03.	II. Tárgyi eszközök	5 431	7 327	34.91
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0.00
06.	I. Készletek	275	0	- 100.00
07.	II. Követelések	1 940	1 849	-4.69

08.	III.Értékpapírok	0	0	0.00
09.	IV. Pénzeszközök	12 189	20 591	68.93
10.	Aktív időbeli elhatárolások	1 000		
11.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	24 189	20 591	85.28
12.	FORRÁSOK	24 189	20 591	85.28
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0.00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0.00
15.	III.Tőketartalék	6 000	6 000	0.00
16.	IV. Eredménytartalék	5 241	2 328	-55.58
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0.00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0.00
19.	VII.Mérleg szerinti eredmény	-2 913	3 071	205.42
20.	E. Céltartalékok	0	0	0.00
20.	F. Kötelezettségek	19 189		
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0.00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0.00
24.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	5 391	6 197	14.95
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	7 000	12 394	175.51
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	24 189	20 591	85.28

PDF created with pdfFactory Pro trial version www.pdffactory.com

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Aktív mérleg		
Befektetett eszközök	2017.01.01	2017.01.01
Immateriális javak	15.44	10.46
Tárgyi eszközök	22.02	22.03
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök		
Készletek	1.12	0.00
Követelések	7.87	5.56
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	49.43	61.90
Aktív mérleg előirányzatok	2017.01.01	2017.01.01
Előirányzatok	0.00	0.00

Passzív mérleg		
Forrás	2017.01.01	2017.01.01
Tőke		
Jegyzett tőke	12.16	9.02
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	24.33	18.04
Eredménytartalék	21.25	7.00

	Előző évről	Tárgyévről
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	-11.81	9.23
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	21.86	18.63
Összesen	10.05	27.86

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használatossági foka) az előző évben a bruttó érték 15.6 %-át, a tárgyévben 17.2 %-át, tette ki.

A tárgyévben beszerezett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 146.1 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 122.6 %-ban, a tárgyévben 133.2 %-ban fedezte.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 4.4 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 3,071 E Ft értékkel, 27.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Csepeli Városképző Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 45.9 %, a tárgyévben 43.3 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 47.6 %-át, a tárgyévben 43.0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Csepeli Városcép Kft kötelezettségei az előző évhez képest 806 Eft értékkel, 15.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 8,402 Eft értékkel, 68.9 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 2.62, a tárgyévben 3.62 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 57.3 %, a tárgyévben 67.5 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.67, a tárgyévben 3.62 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 29.8 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 191 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 135,207 Eft, a tárgyévben 147,174 Eft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 11,967 Eft értékkel, 8.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 23,036 Eft, a tárgyévben 11,844 Eft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 11,192 Eft értékkel, 48.6 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 9.2 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 102.4 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 21.3 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben -126 Ft, a tárgyévben 259 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 21 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára a tárgyévben 284 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény a tárgyévben 42 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 370 Eft, a tárgyévben 403 Eft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -2,913 E Ft, a tárgyévben 3,071 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 5,984 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Csepp TV Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Csepp TV Kft a tárgyidőszakban nem élt.

4.5. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Csepp TV Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.6. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	2019. évi nyitó	2019. évi módosítás	2019. évi záró	2020. évi nyitó	2020. évi záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 381	0	42	0	3 339
Szellemi termékek	4 411	275	0	0	4 686
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	7 792	275	42	0	8 025
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	671	0	0	0	671
Műszaki berendezések, gépek, járművek	44 588	240	810	0	44 018
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 147	4 518	387	0	10 278
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0

Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 167	268	42	0	1 393
Szellemi termékek	2 815	335	0	0	3 150
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	129	18	0	0	147
Műszaki berendezések, gépek, járművek	39 965	2 510	811	0	41 664
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 902	313	386	0	5 829
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

Mérlegképtelen tárgyi eszközök					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	252	0	0	16	268
Szellemi termékek	335	0	0	0	335
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	587	0	0	16	603
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18	0	0	0	18
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 510	0	0	0	2 510
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	215	0	0	98	313
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	2 743	0	0	98	2 841
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A Kft. 2011.évebn 1.076 eFt értékű megrongálódott, illetve üzemképtelen tárgyi eszközt selejtezett le. A selejtezés tényéről jegyzőkönyv készült. A lesejteztett tárgyi eszközök egy része elszállításra, másik része megsemmisítésre került. A Kft. 1 db használaton kívüli számítógépét, programmal együtt térítés nélkül egyházi célra átadta. Az átadást terhelő áfát a Kft. megfizette.

Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

4.7. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A követelések alakulását a következő táblázat mutatja. A vevőkövetelésekből a mérlegkészítésig 134 eFt nem folyt be, melyből 180 napon túli 93 eFt, 90 napon túli 3 eFt.

Követelések alakulása

Követelés szolgáltatásból	80	1 078	1 347.50
Óvadék	384	405	105.50
Adókövetelés	1 450	366	25.20
Egyéb követelés	25	0	0.00

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.8. Aktív időbeli elhatárolások

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

4.9. Saját tőke

Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	6 000	6 000	
Eredménytartalék	5 241	2 328	-2 913
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-2 913	3 071	5 984
Saját tőke összesen			

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Csepp TV Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Csepp TV Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Kötelezettségek egyéb sajátosságai

A kötelezettség alakulását a mellékelt táblázat tartalmazza. A Csepp TV Kft. nyitott kötelezettségei közül a nagyobb összegűek. Magyar Hivatalos Közlöny Kiadó: 772 eFt. A többi kötelezettség nem éri el a 200 eFt-ot. A Kft. valamennyi kötelezettségének határidőben eleget tett.

Kötelezettségek alakulása

Köt.áruszáll.ból és szolg-ból	113	3 411	3 018.58
Adókötelezettség	2 144	2 786	129.90
Munkavállalókkal szembeni köt.	3 134	0	0.00

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A Csepp TV Kft. mérlegében a passzív időbeli elhatárolások között 4.594 eFt elhatárolt bevételt szerepeltet, ez részben (44 eFt) a Csepeli Hírmondóban 2012. évben megjelenő hirdetési bevételek, illetve az Önkormányzat által a 300. éves évfordulóhoz kapcsolódó, újonnan felmerülő költségekre adott támogatása 2011. évben még fel nem használt részének elhatárolása.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Műsorkészítés	235	0
Kiadói tevékenység	0	26
Telefon	0	52
Közüzem díjak	82	23
Szerzői jogvédő	3 900	121
Munkavállalók díjazása	0	0
Egyéb	612	890
Fejlesztési támogatás	3 096	6 821
Rendezvény szervezés	0	141

5. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredmény kimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Csepp TV Kft. eredmény kimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Bevételek**Bevételek alakulása**

A Csepp TV Kft. 2011. évi eredmény kimutatásában 11.844 eFt árbevételt mutatott ki: ebből 7.783 eFt hirdetési tevékenységből, 2.314 eFt a ReTina pályázati programmal kapcsolatos PR szolgáltatásból, 1.012 eFt a Csepeli Gerincút beruházás kommunikációs feladatainak ellátásából, 274 eFt filmkészítésből és 461 eFt pedig rendezvényekkel kapcsolatos árbevételből származott.

A CSEPP TV Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi

táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Árbevétel	23 036	16.9	11 844	8.1
Aktivált saját teljesítményérték	1 235	0.9	0	0.0
Egyéb bevételek	111 932	82.0	131 718	89.5
Pénzügyi műveletek bevételei	239	0.2	480	0.3
Rendkívüli bevételek	0	0.0	3 132	2.1

Végleges jelleggel kapott támogatások

2011. évben a Kft. részére a tulajdonos XXI. kerületi Önkormányzat 137.950 eFt támogatást nyújtott. A 127.950 eFt éves támogatáson kívül további 5 millió forint támogatás került az újonnan felmerülő kiadások fedezetére, valamint szintén 5 mFt műszaki fejlesztési célra került kiutalásra. Az utólagosan kiutalt összesen 10 MFt-ból a Kft 2011. évben 450 eFt-ot használt fel, a fennmaradó 9.550 eFt-ot a következő évben kívánja felhasználni, ezért ez az összeg elhatárolásra került. Sikeres pályázat útján további 1,5MFt-ot kapott, melyet teljes egészében a "Tájégségek Napja Csepelen" rendezvény szervezésére használt fel.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Önkormányzati	137 950	0	128 400	9 550
Központi	0	0	0	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	1 900	0	1 900	0

Rendkívüli bevételek

A Csepp TV Kft. 2011. évben 3.132 eFt rendkívüli bevételt mutat ki mérlegében, ennek oka, hogy az Artisjus Jogvédő Hivatal utólagosan jogdíjkövetelésének egy részét elengedte.

5.4. Ráfordítások**Ráfordítások alakulása**

A Csepp TV Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Anyagjellegű ráfordítások	52 584	37.9	67 303	46.8
Személyi jellegű ráfordítások	81 010	58.3	72 899	50.7
Értécsökkenési leírás	3 958	2.8	3 444	2.4
Egyéb ráfordítások	1 412	1.0	186	0.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	39	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	20	0.0
Ráfordítások összesen	137 950	100.0	128 400	92.3

Költségek költségnemenként

A 2.871 eFt anyagköltségből 616eFt a televíziós tevékenységet, 1.155 eFt a rendezvényszervezést, a fennmaradó 1.100 eFt a központi irányítást terhelte. A 62.575 eFt anyagjellegű szolgáltatásokból 10.887 eFt a filmkészítést, 20.972 eFt a kiadói tevékenységet, 19.692 eFt a rendezvényszervezést, a fennmaradó 11.024 eFt az egyes tevékenységekre fel nem osztott központi irányítást terhelték.

A Kft az 1.832 eFt különféle szolgáltatások között 43 eFt illetéket, 315 eFt bankköltséget, 550 eFt biztosítási díjat és 934 eFt jogdíjat számolt el.

A költségek költségnemenkénti megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi

táblázat:

Költségek alakulása részletesen

Anyagköltség	838	2 871
Igénybe vett szolgáltatás	49 574	62 575
Egyéb szolgáltatás	2 172	1 832
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	52 584	67 278
Béreköltség	62 363	53 227
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 378	5 159
Bérfárulékok	16 269	14 513
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	81 010	72 899
Értékcsökkenési leírás	3 954	3 444
Költségek összesen:	137 548	143 621

Rendkívüli ráfordítások

A rendkívüli ráfordítások tartalmazzák a 2011. évben egyházi célra átadott számítógép 20 eFt-os maradványértékét.

5.5. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

5.6. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj összege: 552 eFt.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állomány-csoport (fő)	Előző időszak	Tárgyi év
Szellemi	9	7
Fizikai	1	1
Összesen	10	8

Béradatok

A mellékelt táblázat a bérköltség megoszlását és annak változását mutatja:

Főfoglalkozásúak munkabére	46 739	43 435	92.90
Megbízási díjak	15 624	9 792	62.70

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben elszámolt egyéb személyi jellegű kifizetések bontását az alábbi táblázat mutatja be:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Rendezvényekkel kapcsolatos reprezentáció	1 729
Természetbeni juttatások munkavállalóknak	1 676
Vetélkedők díjai és egyéb tárgyjutalmak	1 005
Juttatásokkal kapcsolatos adókötelezettség	749

Egyéb bér- és létszámadatok

2011. évben a Tulajdonos döntésének megfelelően a Csepp Tv Kft. 2011. december 31-ei határral nem hosszabbította meg műsorszolgáltatási szerződését, a televíziós műsorszolgáltatás határozatlan ideig szünetel, ezért a Kft 4 alkalmazottjának munkaviszonyát a felmondási idő letöltésével megszüntette, részökre a végkielégítést megfizette.

6.3. Környezetvédelem**Környezetvédelmi költségek**

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 10949810-2-43

Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 01-09-362830

Csepp TV Kft.

1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2011. december 31.

Budapest, 2012. március 30.



A gazdálkodó képviselője

P.h.

02.	I. Immateriális javak	3 810	3 482
03.	II. Tárgyi eszközök	5 431	7 327
04.	III.Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
06.	I. Készletek	275	0
07.	II. Követelések	1 940	1 849
08.	III.Értékpapírok	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	12 189	20 591
13.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
15.	III.Tőketartalék	6 000	6 000
16.	IV. Eredménytartalék	5 241	2 328
17.	V. Lekötött tartalék	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0
19.	VII.Mérleg szerinti eredmény	-2 913	3 071
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0

23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 391	6 197

Adószám: 10949810-2-43

Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága

Cégjegyzék szám: 01-09-362830

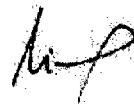
Csepp TV Kft.

1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2011. január 01. - 2011. december 31.

Budapest, 2012. március 30.



A gazdálkodó képviselője

P.h.

Táblázat 1.1.1. A vállalkozás pénzügyi eredménye			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	23 036	11 844
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 235	0
III.	Egyéb bevételek	111 932	131 718
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	52 584	67 303
V.	Személyi jellegű ráfordítások	81 010	72 899
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 958	3 444
VII.	Egyéb ráfordítások	1 412	186
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I-VII. sorok)			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	239	480
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	39
B. PÉNZÜGYI MŰVELET EREDMÉNYE (VIII-IX. sorok)			
C. ADÓZÁS ALKALMAZÁSI EREDMÉNYE (X-XI. sorok)			
X.	Rendkívüli bevételek	0	3 132
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	20
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sorok)			
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (VIII-XI. sorok)			
XII.	Adófizetési kötelezettség	391	212
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII. sorok)			
G. MÉRLEK SZINTJÉN EREDMÉNY			

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

Csepp TV Kft (Cégjegyzékszám:01-09-362830)

1211 Budapest, Szent Imre tér 10.

2011. december 31-i

fordulónapra készített egyszerűsített éves beszámolójáról

Elvégeztem a

Csepp TV Kft (Cégjegyzékszám:01-09-362830)

mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2011. december 31-i fordulónapra készített

egyszerűsített éves beszámoló mérlegéből, melyben:

eszközök, források egyező végösszege: 33.264 ezer Ft

mérleg szerinti eredmény: 3.071 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. **Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.**

Könyvvizsgálói záradék:

A könyvvizsgálat során a **Csepp TV 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 könyvvizsgálati 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 Kft (1211. (Cégjegyzékszám:01-09-362830) Budapest, Szent Imre tér 10.) 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A könyvvizsgáló a fenti véleményét mindaddig fenntartja, amíg a gazdálkodás tényadatainak valóságát befolyásoló vagy megkérdőjelező újabb információ tudomására nem jut.

Budapest, 2012. március 30.

Dr. Takács Imre sk.

kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 002496

Kiegészítő információk a Független Könyvvizsgálói Jelentéshez

A társaság ügyvezetésének felkérése alapján elvégeztem a 2011. 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 valóság, 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	2010.12.31	Összetétel %-a	2011.12.31	Összetétel %-a	Változás %-a
	ezer forint		ezer forint		
Befektetett eszközök	9 241	37,47%	10 809	32,49%	116,97%
- Immateriális javak	3 810	41,23%	3 482	32,21%	91,39%
- Tárgyi eszközök	5 431	58,77%	7 327	67,79%	134,91%
- Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%	
Forgóeszközök	14 404	58,41%	22 440	67,46%	155,79%
- Készletek	275	1,91%	0	0,00%	
- Követelések	1 940	13,47%	1 849	8,24%	95,31%
- Értékpapírok					
- Pénzeszközök	12 189	84,62%	20 591	91,76%	168,93%
Aktív időbeli elhatárolások	1 016	4,12%	15	0,05%	1,5%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24 661	100,00%	33 264	100,00%	134,89%

A befektetett eszközök állománya növekedett (+16,97 %), a forgóeszközöké is számottevően nőtt (+55,79 %) az előző évhez képest, melyek együttesen a mérleg főösszeg növekedését okozzák (+34,89 %).

Az eszközállomány összetételében csökkent a befektetett eszközök aránya.

A tárgyi eszközök könyvviteli elszámolásai rendezettek, áttekinthetők, az elszámolt értékcsökkenés (3.444 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 (91,76 %), mint a nehezebben mobilizálható követeléseké (8,24 %).

A követelések mérlegtételnél vevőkövetelés 1.078 eFt, óvadék 405 eFt, adó követelés 366 eFt. Összegezve: a mérlegben 1.849 eFt a követelések állománya.

A pénzeszközök értéke (20.591 eFt) az időszaki pénztárjelentés záró pénzkészlete, illetve a banki kivonatokon feltüntetett záró egyenlegek alapján került a mérlegbe.

Aktív időbeli elhatárolást a társaság a tárgyévben 15 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 27,11 %-kal nőtt, a forrásokon belüli aránya csökkent 45,93 %-ról 43,29 %-ra, azaz a működés biztosításához növekvő mértékben kellett külső forrást igénybe venni.

A kötelezettségek 2010-hez képest számottevő növekedést (14,95 %) mutatnak, az összes kötelezettség rövid lejáratú.

A rövid lejáratú kötelezettségek állományát egyébként a társaság forgóeszközei csaknem 3,62 szerez mértékben fedezik.

b) A vagyon forrás szerinti összetétele:

Megnevezés	2010.12.31	Összetétel %-a	2011.12.31	Összetétel %-a	Változás %-a
	ezer forint		ezer forint		
Saját tőke	11 328	45,93%	14 399	43,29%	127,11%
- Jegyzett tőke	3 000	26,48%	3 000	20,83%	100,00%
- Tőketartalék	6 000	52,97%	6 000	41,67%	100,00%
- Eredménytartalék	5 241	46,27%	2 328	16,17%	44,42%
- Mérleg szerinti eredmény	-2 913	-25,72%	3 071	21,33%	-105,42%
Céltartalékok	0		0		
Kötelezettségek	5 391	21,86%	6 197	18,63%	114,95%
- Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%	
- Rövid lejáratú kötelezettségek	5 391	100,00%	6 197	100,00%	114,95%
Passzív időbeli elhatárolások	7 942	32,20%	12 668	38,08%	159,51%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	24 661	100,00%	33 264	100,00%	134,89%

A fenti táblázatból látható, hogy a Kft a tárgyévet pozitív mérleg szerinti eredménnyel zárta (3.071 eFt), a felhalmozott eredménytartalék értéke a tárgyévi mérleg szerinti eredményt figyelembe véve: 5.399 eFt.

A rövid lejáratú kötelezettségek tartalmazzák: a szállítói tartozásokat (3.411 eFt), az adótartozást (2.786 eFt). **Összegezve: a mérlegben 6.197 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 – 12.668 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	2010.I-XII.hó	Megosztás % a	2011.I-XII.hó	Megosztás % -a	Változás % -a
		ezer forint		ezer forint		
1.	Értékesítés nettó árbevétele	23 036	16,88%	11 844	8,05%	51,42%
1/a	Aktivált saját teljesítmény	1 235	0,91%	0	0,00%	
2.	Egyéb bevételek	111 932	82,04%	131 718	89,50%	117,68%
3.	Pénzügyi műveletek bevételei	239	0,18%	480	0,33%	200,84%
4.	Rendkívüli bevételek	0	0,00%	3 132	2,13%	
5.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	136 442	100,00%	147 174	100,00%	107,87%
6.	Anyagjellegű ráfordítások	52 584	37,84%	67 303	46,77%	127,99%
7.	Személyi jellegű ráfordítások	81 010	58,30%	72 899	50,66%	89,99%
8.	Értékcsökkenési leírás	3 958	2,85%	3 444	2,39%	87,01%
9.	Egyéb ráfordítások	1 412	1,02%	186	0,13%	13,17%
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00%	39	0,03%	
11.	Rendkívüli ráfordítások	0	0,00%	20	0,01%	
12.	KÖLTSÉGEK és RÁFORD.ÖSSZ.:	138 964	100,00%	143 891	100,00%	103,55%
13.	ÜZEMI EREDMÉNY (1+2-6-7-8-9)	-2 761		-270		9,78%
14.	PÉNZÜGYI MŰV.EREDM.(3-10)	239		441		
15.	SZOKÁSOS VÁLL.EREDM.(13+;-14)	-2 522		171		-6,78%
16.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY(4-11)	0		3 112		
17.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDM.(15+;-16)	-2 522		3 283		-130,17%
18.	Adófizetési kötelezettség	391		212		
19.	ADÓZOTT EREDMÉNY(17-18)	-2 913		3 071		-105,42%
20.	Tervezett osztalék	0		0		0,00%
21.	MÉRLEG SZERINTI EREDM.(19-20)	-2 913		3 071		-105,42%

A társaság alaptevékenysége veszteséges (-270 eFt).

Az eredménykategóriák együttes hatásaként az adózás előtti eredmény pozitív (3.283 eFt).

A társaság összes bevételei 7,87 %-kal nőttek, míg a költségváltozás %-a az előző évhez képest - az egyéb ráfordításokat is beleértve – összességében 3,55 %-os növekedést mutat. A számok egybevetése ésszerű, takarékos gazdálkodásra utal.

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

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>2010.</u>	<u>2011.</u>
Tőkeerősség = Saját tőke/ mérlegfőösszeg x 100	45,93 %	43,29 %

A társaság tőkeerőssége átmenetileg csökkent, így a tárgyév során az összes eszközeit 43,29 %-ban tudta saját forrásból finanszírozni.

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Mérleg szerinti eredmény aránya (%) =		
Mérleg szer.er. / Saját tőke x 100	-25,72 %	21,33 %

A mutató értéke az elmúlt évhez képest jelentősen javult.

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Befektetett eszközök fedezete =		
Saját tőke / Befektetett eszk.	1,23	1,33

A mutató értéke megfelelő.

b.) A pénzügyi, likviditási helyzetet jellemző mutatók.

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Likviditási ráta = Forgóeszk. / Rövidlej. Köt	2,67	3,62

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

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Likviditási gyorsráta =		
(Forgóeszközök – Készletek) / Rövidlejáratú köt.	2,67	3,62

Az előző oldal alján szereplő mutató elfogadható értéke minimálisan 1,0, tehát a rövidtávú likviditási helyzet is teljesen kiegyensúlyozottnak minősíthető.

Egyéb vagyoni likviditási, pénzügyi mutatókat a beszámoló kiegészítő melléklete tartalmazza jól áttekinthető formában.

Összefoglalva:

A leírtak alapján a Csepp TV Kft (1211 Budapest, Szent Imre tér 10.) 2011. évi egyszerűsített éves beszámolója 33.264 eFt mérleg főösszeggel és 3.071 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, 2012-03-30

Dr Takács Imre sk.
kamrai tag könyvvizsgáló

Teljességi nyilatkozat

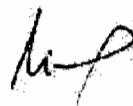
A **Csepp TV Kft.** (1211 Budapest, Szent Imre tér 10.) 2011. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredmény kimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel ("Számviteli Törvény") 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 beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolóknak 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 bevételek 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 XXI. Kerület 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 bármintemű 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, 2012-03-30



Vida István

ügyvezető igazgató

A Csepeli Városképf Kft. 2012. évi üzleti terve

2012. január 1-től – jogfolytonosan – de új néven működik a csepeli önkormányzat gazdasági társasága, a Csepeli Városképf Kft.

Az egyetlen egy telephely hárommal gyarapodott, ezek összterülete kb. 4300 m².

Ezek a csepeli önkormányzat közművelődési tevékenységét és feladatát ellátó szervezeti egységek:

- Királyerdei Művelődési Ház
- Radnóti Miklós Művelődési Ház
- Csepel Galéria

Az önkormányzat közművelődési feladatai, a feladatellátás szervezeti változásával nem változnak. (Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata közművelődési feladatairól szóló önkormányzati rendelet 2012.)

Ebben a feladatellátásban kap, kiemelt, jelentős szerepet a Csepeli Városképf Kft.

A közművelődési feladatok ellátása mellett a Kft. 2011. évi döntéseinek megfelelően a Csepeli Városképf Kft. adja ki a Csepeli Hírmondó című önkormányzati lapot, teljeskörűen szervezi és lebonyolítja az önkormányzati rendezvényeket.

A Kt. által meghatározott feladatok mellett idén a Csepeli Városképf Kft. szervezi és rendezi Csepel újjáépítése 300. évfordulójának tiszteletére megvalósítandó programokat, rendezvényeket, kiadja a jeles évfordulóra megjelenő kiadványokat.

A Csepeli Városképf Kft. főfoglalkozású jogviszonyban 21 fő alkalmazottat foglalkoztat.

A 21 fő főfoglalkozású jogviszonyban foglalkoztatott alkalmazott feladat szerint:

Központ- média 7 fő

Királyerdei Művelődési Ház 8 fő (3 fő technikai)

Radnóti Miklós Művelődési Ház 6 fő (3 fő technikai)

Csepeli Városképf Kft 2012. évi összesített

Bevételek	Központ, média	Közműv.tev.	Rendezvénysz.	Összesen (Eft)
Intézm. szolg.		5 164		5 164
Bérleti díj		21 100		21 100
Hirdetés	5 400			5 400
Rendezvényszervezés			2 500	2 500
Bevételek összesen:	5 400	26 264	2 500	34 164

Költségek				
Áram, gáz, hő	650	13 422		14 072
Egyéb anyagfelhasználás	1 200			1 200
Víz, csatorna		2 251		2 251
Egyéb közüzemi szolg.		609		609
Karbantartás	409	2 229		2 638
Telefon	1 600	1 561		3 161
Hirdetés, reklám		1 150		1 150
Nyomdai szolg.	13 520			13 520
Lapelőáll. egyéb ktg-i	14 612			14 612
Kiadványok	2 440			2 440
Rendezvényi szolg.		13 100	8 507	21 607
Egyéb szolg.	5 392	2 150		7 542
Bankktg., biztosítás, ill.	1 310			
Jogdíjak		5 000	2 500	7 500
Anyagjell.ktg.össz.	41 133	41 472	11 007	92 302
Bérek	26 762	29 500	0	56 262
Megbízási díjak	7 836	2 100	470	10 406
Járulékok	8 816	8 947	134	17 897
Személyi jell. egyéb	2 631	4 228	1 200	8 059
Szem.jell.ktg. össz.	46 045	44 775	1 804	92 624
Költségek összesen:	87 178	86 247	12 811	186 236

I.Központ - média

A „központi irányítás”-nál dolgozó 8 fő alkalmazott munkája a cég napi operatív irányítása és tevékenységének koordinálása, az adminisztráció, gazdálkodás, a Csepeli Hírmondó szerkesztése, a kerületi rendezvények és a 300. évfordulás programok feladatköréhez köthető.

A Kt. döntésének megfelelően a Csepeli Hírmondó című önkormányzati lap 2012. január 1-től kettő hetente jelenik, jut el a csepelielhez. A nyomdai munkálatokat a lap tördelését, grafikai munkáit, a korrektúrát és a terjesztést vállalkozói szerződésekkel valósítjuk meg. A közbeszerzési pályázat sikeres lebonyolítása után szerződés szerint a Csepeli Hírmondó 24 alkalommal ($\pm 5\%$) jelenik meg 2012-ben. A 24 oldalas (alap) megjelenés mellett számos alkalommal 32 oldalas megjelenést terveztünk.

A központ – média rovat bevételi oldalát tekintve 5400 Eft hirdetési bevétellel tervezünk az idei esztendő során. Indoka egyfelől az, hogy az elmúlt időszakban sem javult a gazdasági környezet, így a hirdetőik és reklámozók száma nem növekedett. Másfelől a Csepeli Hírmondó felületi terjedelme, a 24 oldal alapvetően meghatározza a megjelentetendő hirdetések nagyságrendjét, a lapban elfoglalt helyét.

Központ, média 2012.

Bevételek	Központ,Média (EFt)
Hirdetés	5 400
Bevételek összesen:	5 400
Költségek	
Áram, gáz,hő	650
Egyéb anyagfelhasználás	1 200
Karbantartás	409
Telefon	1 600
Nyomdai szolgáltatás	13 520
Lapelőállítás egyéb költségei	14 612
Egyéb kiadványok	2 440
Egyéb szolg.	5 392
Bankköltség, biztosítás, illetékek	1 310
Anyagj.ktg. össz.	41 133
Bérek	26 762
Megbízási díjak	7 836
Járulékok	8 816
Személyi jell.egyéb	2 631
Szem.jell.ktg. össz.	46 045
Költségek összesen:	87 178

II.Rendezvények

2012-ben az önkormányzati rendezvények sorában a nemzeti ünnepeink, jeles évfordulókról való megemlékezések, kulturális és a hagyományokat ápoló és megőrző események szerepelnek.

Örömteli és példaértékű az a tény, hogy a nemzeti ünnepeink méltó megjelenítésében a kerületi általános- és középiskolák diákjai és tanárai vesznek részt. A „folyamat” 2011-ben kezdődött a Móra Ferenc Általános Iskola és a Jedlik Ányos Gimnázium nívós előadásával. Ez a sorozat folytatódott, folytatódik idén is, hiszen a március 15-ei ünnepséget az Eötvös József Általános Iskola jeles közreműködésével valósítottuk meg, 2012. október 23-án a Csete Balázs Gimnázium növendékeinek előadásában láthatják a csepeliek az emlékező műsort. Előzetes egyeztetés alapján 2013. március 15-én pedig a Mátyás Király Általános Iskola következik a „sorban”.

Az önkormányzati rendezvények mellett külön kell megemlítenem Csepel újjáépítése 300. évfordulójának alkalmából szervezendő programsorozatot, és megjelentetendő kiadványokat, amellyel méltó emléket szeretnénk állítani a jeles eseménynek.

A rendezvények bevételi oldalán 2.500 E Ft-tal tervezünk, amelyek kóstolójegyek és rendezvényi belépők árából tevődik össze.

Önkormányzati rendezvények:

január 8.	Wass Albert születésnapja
január 21.	Magyar Kultúra Napja
február 18.	Csepeli disznóvágás 2012
február 24.	A kommunista diktatúra emléknapja
március 8.	Nőnap az önkormányzati intézményekben
március 15.	Nemzeti ünnep – 1848/49-es forradalom és szabadságharc
március 23.	A magyar-lengyel barátság napja emléktábla avatása, harangláb alapkőletétel,
április 11.	Költészet Napja
május 1.	Csepeli Családi Majális
május 25.	Gyermeknap a strandon
június 4.	Nemzeti Összetartozás Napja
augusztus 20.	Szent István ünnepe
szeptember 3.	II. világháború áldozatainak emléknapja
szeptember 22.	Tájegységek Napja
október 1.	A zene világnapja
október 1.	Idősek világnapja
október 5.	Aradi vértanúk emléknapja
október 23.	Nemzeti ünnep – az 1956-os forradalom és szabadságharc emléknapja
október 23.	Csepel Díszpolgára díj átadása

október 31.	Mindenszentek Napja – koszorúzás
november 4.	Az 1956-os forradalom és szabadságharc leverésének emléknapja
november 11.	Márton napi vígasságok
november 17.	Szent Erzsébet bál
december 4.	Csepel kiürítésének megakadályozása
december 22-23.	Adventi pillanatok a Szent Imre téren

300. évfordulás rendezvények

Időpont	Esemény
április 3-4.	Jedlik – Vermes Természettudományos Napok
április 13.	„Kertész leszek” 300 fa közös elültetése, Parkszerpítő kaláka
április 16.	Csepeli Irodalmi Kávéház
április 18.	Csepeli tél c. rajzpályázat - eredményhirdetése
május 12.	300 év – 300 tábla
május 20.	Vasárnapi térzene a Szent Imre téren
május 21.	Csepeli Irodalmi Kávéház
június 8.	Csepeli grundbirkózó bajnokság döntője
június 9.	300 év – 300 kép (aszfaltképek)
június 16.	I. Csepeli Country Fesztivál
június 24.	Vasárnapi térzene a Sétányokon
július 18.	Városkapuk avatása, felszentelése
július 18.	Emléktábla avatása (300 év)
július 18.	„Az én Csepelem” – irodalmi pályázat eredményhirdetése
július 18.	Csepel Napja - ünnepi műsor és koncert
augusztus 26.	Térzene Csillagtelepen
szeptember 16.	Térzene a Királymajorban

szeptember 17.	Csepeli Irodalmi Kávéház
október 1.	Csepel ecsettel és grafittal – képzőművészeti pályázat eredményhirdetése, kiállítás megnyitója
október 15.	Csepeli Irodalmi Kávéház
október 25.	„Csepeli pillanatképek” – fotópályázat eredményhirdetése, kiállítás
november 12.	Csepeli Irodalmi Kávéház
november 22.	Szépíró verseny Csepelen
november 26 – december 1.	Csepeli Művészeti Hét
december 6.	Csepeli Ovis Olimpia – döntő
december 14.	Staféta – Csepeli iskolák váltóbajnoksága
december 29.	Ünnepi évbúcsúztató a Szent Imre téren

III. Közművelődési tevékenység, művelődési házak

A 2012. évi üzleti terv meghatározó s egyben új eleme a közművelődési feladatok ellátása, megvalósítása. A Királyerdei Művelődési Ház és a Radnóti Miklós Művelődési Ház tekintetében:

Alkalmazkodva a kerületi és a kerületen belüli helyi sajátosságokhoz, a kerületben élők számára a művelődés, a tanulás, a szórakozás lehetőségének biztosítása, a művészeti, a tudományos és a mindennapi élethez kapcsolódó ismeretek terjesztésének előmozdítása, az egyéni és közösségi művelődés ösztönzése, a kulturális alkotó tevékenységek és a civil kezdeményezések segítése, az alábbi részfeladatokkal:

- értékeket közvetítő közművelődési tevékenység, hagyományőrzés, valamint kultúra- és művészetközvetítő feladatok ellátása;
- Helytörténeti Gyűjtemény működtetése a Királyerdei Művelődési Házban;
- esztétikus és praktikus közösségi terek, találkozó helyek, „agorák” biztosítása a lakosság számára;
- kerületi és fővárosi szintű szórakoztató és ismeretterjesztő nagyrendezvények szervezése;
- tanfolyamok, képzések szervezése;
- a lakossági igények felmérése és közelítése a valós kulturális értékeket képviselő programokhoz;
- amatőr önképző és művészeti csoportok, klubok működésének támogatása;

- a kerületben működő óvodák, iskolák nevelő-oktató munkáját segítő programok, közművelődési szolgáltatások szervezése;
- a csepeli civil szervezetek munkájának támogatása, a működési körébe tartozó lakossági, társadalmi kezdeményezések segítése;
- muzeális értékű helytörténeti anyagok gyűjtése, rendszerezése, állandó és időszakos helytörténeti kiállítások szervezése;
- a csepeli kortárs kulturális értékek feltárása és a lakossággal történő találkozásának elősegítése.

A művelődési házak tekintetében az alkalmazottakkal az egyeztetés határidőre befejeződött, a szakalkalmazotti és technikai munkatársak létszáma elégséges a zavartalan működéshez. A feladatok és a vagyonleltár átvétele után – 2012. január 1-től – a Királyerdei Művelődési Ház és Radnóti Miklós Művelődési Ház folyamatosan működött, működik, a csepeliek szolgálatára álltak és állnak.

A tanfolyamok, szakkörök és klubok létszáma nem változott, nem pártolt el tőlünk igazán senki sem.

A művelődési házak elkészítették 2012. éves program és munkatervüket. Ezek a programtervek – látogatók, vendégek véleményét, igényeit megkérdezve figyelembe veszik a kerületi lakosság igényeit, igyekeznek nívós és változatos programot kínálni a csepeliek számára minden korosztály tekintetében.

Királyerdei Művelődési Ház programterve:

Április:

A zene gyöngyszemei

Klasszikon koncert

Irodalmi Kávéház (Csepel 300 év programsorozat)

Dzsungel könyve

Katona Péter festőművész az utolsó szerelem c. kiállítása

Éneklő ifjúság

Május:

Dr. Zacher Gábor előadása

Irodalmi Kávéház (Csepel 300 év programsorozat)

Nagy akarok lenni!- gyermekelőadás

XII. Királyerdei Ásványkiállítás és börze

Csepeli Német Önkormányzat - Liebe in may

Szeptember:

„Jazz esték Királyerdőben” - Kozma Orsi concert

Dr. Csiszár Miklós és Topalidisz Kosztasz Gasztrofóbia c. előadás

Irodalmi Kávéház (Csepel 300 év programsorozat)

Halász Judit koncert

Ravasz Balázs fotókiállítása

Honvédelmi és rendvédelmi nap

Csepeli Német Önkormányzat - Nemzetiségi nap

Október:

„Jazz esték Királyerdőben” - Koktél Jazz

Erőss Zsolt hegymászó előadása

Irodalmi Kávéház (Csepel 300 év programsorozat)

Árvay Zolta festőművész kiállítása

November:

Dr. Hargitai András előadása

Irodalmi Kávéház (Csepel 300 év programsorozat)

Csoboth Edina-Balogh Zoltán fotókiállítás

Csepeli Német Önkormányzat - Katalin bál

Szent Erzsébet bál

December:

Váczai Eszter kvartett

Csepeli Művészeti Hét

Mikulás műsor

Radnóti Miklós Művelődési Ház programterve:**Április:**

Csillagtelepi tisztító „kúra”

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás (Egy évtized cápák között)

„A zene az kell, hogy ne vesszünk el”- musical est

Május:

Retro táncparty

Csillagtelepi majális

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás (technikatörténeti bemutató a majális programjaként)

Június:

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás (Teleki László rejtélyes halála)

300 év öröksége-hagyományőrző kézműves bemutató, népművészeti kiállítás, vásár és vigadalom

Szeptember:

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás (Csokoládé története)

Tanfolyamok évadindító bemutatkozója

Csepel zenei tehetségeinek koncertje

Szüreti bál (az előző program helyett, vagy lehetőség szerint plusz rendezvényként)

Szépkorúak napja

Október:

A mi Don Quioténk- La Mancha lovagja (a Theatrum Hungarikum színházi előadása)

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás (Utazás a világűrbe)

November:

Budapest Show Kórus koncert

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás

December:

Mikulás műsor

Kaleidoszkóp- ismeretterjesztő előadás

Szilveszteri bál

„Fátyolvarázs”-hastáncosok bemutatója

Csepeli Művészeti Hét

A művelődési házak és a galéria tekintetében a gazdasági tervezés alapját az OSZI-tól megkapott dokumentumok és a 2011. évi OSZI által összegezett adatok adták, ezekre építve készült a 2012. évi üzleti terv ezen része.

Közművelődési tevékenység 2012.

Bevételek	Királyerdei	Radnóti	Galéria	Összesen (Eft)
Intézm. szolg.	4 100	1 064		5 164
Bérleti díj	12 900	8 200		21 100
Bevételek összesen:	17 000	9 264		26 264
Költségek				
Áram, gáz, hő	9 817	1 505	2 100	13 422
Víz, csatorna	919	1 300	32	2 251
Egyéb közüz.	299	310	0	609
Karbantartás	1 566	663		2 229
Telefon	956	605	0	1 561
Hirdetés, reklám	685	415	50	1 150
Rendezvényi szolg.	8 200	4 900	0	13 100
Egyéb szolg.	1 248	902		2 150
Jogdíjak	3 400	1 600		5 000
Anyagjell.ktg.össz.	27 090	12 200	2 182	41 472
Bérek	17 400	12 100	0	29 500
Megbízási díjak	1 200	900	0	2 100
Járulékok	5 267	3 680	0	8 947
Személyi jell.egyéb	2 404	1 824		4 228
Szem.jell.ktg.össz.	26 271	18 504		44 775
Költségek összesen:	53 361	30 704	2 182	86 247

A költségi oldalon az összes költség a művelődési házak és galéria tekintetében 86247 Eft. Ez az összeg 38000 Eft-tal kevesebb, mint a 2011. évben volt, az azonos intézményeket vizsgálva.

Ez kb. 30 %-os csökkenést jelent a művelődési házak és a galéria összes költségeinek összehasonlításában.

Az összköltségekből kb. 20%-ot jelent az energia, távhő és közüzemi díjak összessége. (16282 Eft)

(Hiába a takarékoság, a februári rendkívüli hideg időjárás az év közben korrekciót igényelhet ezen díjak tervezésében.)

A művelődési házak tekintetében az üzleti tervben leírtak biztosíthatják a zavartalan megvalósítását.

A bevételek tervezésekor szintén a tavalyi év adatait vettük figyelembe, ez „eredményezte” a 26264 Eft. tervezett bevételt.

Ezen tervezett bevétel jelentős részét a bérleti díjak adják, a bevételi tervünk negyedét a tanfolyami díjak teszik ki. A gyermek és felnőtt előadásaink jegyárait az itt élő pénztárcájához mérten terveztük, tervezzük az év során is. (800-1200 Ft)

A tervezett bevételt támogatói és szponzori összegekkel kívánjuk növelni, illetve több pályázaton is részt szeretnénk venni az év során.

Összefoglalva:

Alapvető célunk, hogy folyamatosan ápoljuk és fejlesszük a kerület kulturális értékeinek, hagyományainak feltárását, megismertetését, kiemelkedő közösségeinek és személyiségeinek értékteremtő tevékenységét.

A Csepeli Városkép Kft. tevékenységeinek sorában kiemelt, jelentős helyen szerepel a közművelődési feladatok ellátása, a kultúra értékközvetítő funkciója. Ezen tevékenységünk alapvetően két helyszínen, a Királyerdei Művelődési Ház és a Radnóti Miklós Művelődési Ház terein valósulhat meg.

Természetesen a Csepel Galéria időszakos kiállításai, az önkormányzati rendezvények sora és a 300. évforduló ünnepi eseményei hozzájárulhatnak ahhoz a széleskörű és színes választékhoz, amelyet 2012-ben a Csepeli Városkép Kft. nyújthat a csepeliek számára.

Törekszünk arra, hogy a kerületben élő életkoruk és érdeklődési körüknek megfelelően találkozhassanak programot, rendezvényt kínálatunkban.

Fontosnak tartjuk, hogy mind az ismeretterjesztés, a szórakoztatás és a közösségfejlesztés kiemelt hangsúlyt kapjon a mindennapok során.

Elsődleges az is, hogy az általános és középiskolások a magyar és világirodalom jelentős műveinek színpadi feldolgozásait láthassák és élvezhessék Csepelen.

Ennek a célnak megfelelően építjük kapcsolatainkat a Pesti Magyar Színház

Színiakadémiájával. A nagy sikerrel bemutatott Rómeó és Júlia előadást még számos

követheti az év folyamán. A 2012. évi üzleti tervben megfogalmazottak alapjai lehetnek egy gazdaságilag eredményes és tartalmában sikeres esztendőnek.

Természetesen ennek záloga kell legyen – az elmúlt évekhez hasonlóan - a takarékos és körültekintő gazdálkodás.

Alapja és garanciája kell legyen a Csepeli Városképf Kft. munkatársainak tevékenysége, szolgálata a csepeliek irányában.

Egy olyan közös tevékenység, amely segítheti és biztosíthatja a 2012. évi üzleti tervben megfogalmazott feladatok sikeres megvalósítását.

Budapest, 2012. április 24.



Vida István

ügyvezető igazgató

Határozati javaslat

1.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete a

Csepp TV Kft. 2011. évi egyszerűsített éves mérlegbeszámolóját

33.264 eFt főösszeggel és 3.071 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

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

2.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete

jóváhagyólag tudomásul veszi és elfogadja, hogy a Csepp TV Kft. 2011.

évi 3.071 eFt mérleg szerinti eredményt, az eredménytartalék javára számolja el.

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 a

Csepp TV Kft. ügyvezetőjének beszámolóját a cég tevékenységéről és a 2011. évi üzleti terv teljesítéséről elfogadja.

Határidő: elfogadásra: azonnal

végrehajtásra: azonnal

Felelős: Vida István ügyvezető igazgató

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

4.) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő – testülete úgy dönt, hogy a Csepeli Városkép Kft. 2012. 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.