VÁCI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.
2600 Vác, Köztársaság út 34. • Telefon: 27/510-107 •
30/477-9446 • Fax: 27/510-108 •
info@vacholding.hu • www.vacholding.hu •

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. év május hónap 17. napi ülésére

Szám:	VVF/1381-2/2023.
Tárgy:	**A Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegbeszámolója és 2023. évi üzleti terve**
Melléklet:	59 oldal (Docadminon)
Előterjesztő:	**Sándor Lajos ügyvezető**
Készítette:	Szabó Katalin gazdasági vezető
Előadó:	Sándor Lajos ügyvezető
Előzmény/korábbi döntés:	2023.05.03. FEB és 2023.05.10 GVB
Terjedelem:	61 oldal

Bizottsági tárgyalások:

Döntéshozatal módja:	***nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))***
	egyszerű többség (Mötv. 47. § (2))

Törvényességi véleményezésre bemutatva	dr. Zsidel Szilvia Jogi osztály ov.	.....
Törvényességi észrevétel:	dr. Zsidel Szilvia Jegyző	Nincs / az alábbi:
		.....
		.....
Véleményezésre megkapta:	Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály osztályvezető	.....
Véleményezésre megkapta:	Matkovich Ilona Zsuzsanna Polgármester	.....

Tárgy: A Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegbeszámolója és 2023. évi üzleti terve

Tisztelt Képviselő-testület!

Határozati javaslat

1. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 107.007 ezer forint, a mérleg szerinti adózott eredmény 32.119 ezer forint (nyereség) és javasolja az eredmény, eredménytartalékba helyezését.

2. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét.

Határidő: azonnal **Felelős: Váci Városimázs Nonprofit Kft. ügyvezetője**

Melléklet:

1. számú melléklet: Felügyelő-Bizottsági jelentés
2. számú melléklet: GVB határozat
3. számú melléklet: 2022. évi mérlegbeszámoló
4. számú melléklet: 2023. évi üzleti terv

KIVONAT

a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság
2023. május 10-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: *Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évi mérlegbeszámolója és 2023. évi üzleti terve*

139/2023.(V.10.) sz. Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság határozata

1.Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, melyben a saját tőke 99.647 eFt, az eszközök és források egyező végösszege 107.007 eFt, a mérleg szerinti adózott eredmény 32.119 eFt (nyereség) és javasolja az eredmény eredménytartalékba helyezését.
2.Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét.

Határidő: *2023. május 17. KT ülés*
Felelős: *Váci Városimázs Kft. ügyvezető*

K.m.f.

Molnár Nándor s.k.
bizottság elnök

A kivonat hiteléül:
Kovács Tímea

Váci Polgármesteri Hivatal Jegyzői Kabinet 2.

Vác a Dunakanyar szíve

Váci Városimázs Nonprofit Kft.
2600 Vác, Kossuth L. u. 21.

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának írásbeli jelentése Vác Város Önkormányzat Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága 2023. 05. 10.-i ülésére

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. üzleti évre vonatkozó mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 107.007 ezer forint, a mérleg szerinti adózott eredmény 32.119 ezer forint (nyereség). A Társaság saját tőkéjének értéke: 99.647 ezer forint, míg jegyzett tőkéje: 10.100 ezer forint.
A Felügyelő Bizottság meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.
A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg.

Vác, 2023. 04. 18.

.....
Dr. Molnár Lajos
Felügyelő Bizottsági tag

.....
Mezei Attila
Felügyelő Bizottsági tag

.....
Bán Márta
Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

1. A Váci Városimázs Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és Vác Város Önkormányzat Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága, valamint Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 107.007 ezer forint, az adózott eredmény 32.119 ezer forint (nyereség) és javasolja az eredmény eredménytartalékba helyezését.

2. A Váci Városimázs Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta és Vác Város Önkormányzat Gazdasági és Városfejlesztési Bizottsága, valamint Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére elfogadásra javasolja a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét.

Határidő: azonnali **Felelős: Váci Városimázs Nonprofit Kft. ügyvezetője**

ELEKTRONIKUSAN HITELESÍTETT DOKUMENTUM
Baloghné Tasi Judit Éva
A DOKUMENTUMOT DIGITÁLIS ALÁÍRÁSSAL LÁTTA EL:
AVDH SIGN
HITELESÍTETT

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Váci Városimázs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Váci Városimázs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság, *(cím: 2600 Vác, Kossuth utca 21. cégjegyzékszám: 13-09-063279)* ("a Társaság") **2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának** könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 107 007 E Ft, az adózott eredmény 32 119 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – melyben az értékesítés nettó árbevétele 56 391 E Ft –, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége" szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)" című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Váci Városimázs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény" szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából

eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett

- a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Debrecen, 2023. február 28.

Baloghné Tasi Judit Éva
Igazgatóság elnöke
East-Audit Zrt
Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK: 001216

Tóth Kálmán Tibor
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK: 002742

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3

Statisztikai számjel

1	3	-	0	9	-	0	6	3	2	7	9

Cégjegyzék száma

Váci Városimázs Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

2600. Vác Kossuth Lajos utca 21., 06-27-510-107 a vállalkozás címe, telefonszáma

2022.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Vác, 2023.02.28

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Városimázs Nonprofit Kft

Statisztikai számjele: 10538984-7440-113-13
Cégjegyzék száma: 13-09-063279
Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022. 12.31

Fordulónap: 2022. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (1)
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	48 165		56 391
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 252		43 058
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	10		0
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	15 228		19 550
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	32 694		37 503
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 043		2 945
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 605		5 172
9	Ebből: értékvesztés	4		0
10	**A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-4 153**	**0**	**34 279**
11	**VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**			0
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	**IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI**	-3 869		2 028
14	**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)**	**3 869**	**0**	**-2 028**
15	**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**-284**	**0**	**32 251**
16	X. Adófizetési kötelezettség			132
17	**D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	**-284**	**0**	**32 119**

Vác , 2023. február 28.

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT. 2600 Vác, Kossuth Lajos u. 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Városimázs Nonprofit Kft

Statisztikai számjele: 10538984-7440-113-13
Cégjegyzék száma: 13-09-063279
Beszámolási időszak: 2022. 01. 01. - 2022. 12.31

Fordulónap: 2022. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus (1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	**A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)**	**83 682**	**0**	**97 234**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	154		65
3	2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	**II. TÁRGYI ESZKÖZÖK**	83 528		97 169
5	4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	68 273		84 476
6	**III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	**B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)**	**5 959**	**0**	**9 642**
10	**I. KÉSZLETEK**	0		0
11	**II. KÖVETELÉSEK**	5 226		5 204
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	**III. ÉRTÉKPAPÍROK**			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	**IV. PÉNZESZKÖZÖK**	733		4 438
17	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**152**		**131**
18	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)**	**89 793**	**0**	**107 007**

Források (passzívák)

19	**D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)**	**51 325**	**0**	**99 647**
20	I. JEGYZETT TŐKE	10 100		10 100
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	18 498		18 498
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-45 262		-45 546
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	68 273		84 476
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	68 273		84 476
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-284		32 119
30	**E. Céltartalékok**			
31	**F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)**	**35 718**	**0**	**5 610**
32	**I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK**			
33	**II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	25 065		34
34	**III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	10 653		5 576
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	**G. Passzívák időbeli elhatárolások**	**2 750**		**1 750**
38	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)**	**89 793**	**0**	**107 007**

Vác , 2023. február 28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT Kft. 2600 Vác, Kossuth u. 21

Váci Városimázs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 13-09-063279
Adószám: 10538984-2-13
2022. január 01. – 2022. december 31.
időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró
Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő melléklete

Vác, 2023.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT. 2600 Vác, Kossuth u. 21.

A./ Általános rész.

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. (régi nevén: Elektro-Szignál Kft.) 1991. évben alakult, egyszemélyes tulajdonú társaságként, 26 millió forint törzstőkével.
Az Elektro-Szignál Elektrotechnikai- Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Vác Város tulajdonába került, miután 2005. márciusában az Önkormányzat megvásárolta az előző tulajdonostól a törzsbetétek 100%-át, megszerezve így a közvetlen irányítást biztosító befolyást. A társaság 2010. július 17-én közszolgálati feladataira való tekintettel nonprofit társasággá alakult.
2011. február 24-étől a társaság új neve: Váci Városimázs Nonprofit Kft lett.

A társaság tulajdonosa 2013.01.31-től a Váci Városfejlesztő Kft.
Kapcsolt vállalkozások:
Váci Városfejlesztő Kft. 2600 Vác, Köztársaság u.34.
szavazati arány 100%
Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

A társaság a beszámolót és az üzleti tervet a www.vacholding.hu internetes oldalon teszi közzé.

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. képviseletét 2015.01.01-től Kegyes Zoltán András látta el, 2023. február 01-től új ügyvezető vette át a társaság vezetését, Sándor Lajos ügyvezető személyében.
Címe: 2600 Vác Szélső sor 13.

A Kft. fő tevékenységi köre:

Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

A társaság Vác Város Önkormányzatának közszolgálati műsorkészítését látja el, a megbízóval kötött szerződés alapján.

További tevékenységei a következők:

Film-, videó, televízió-műsor gyártása
Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
Hangfelvétel készítése, kiadása
Vezetékes távközlés
Vezeték nélküli távközlés
Műholdas távközlés

Reklámügynöki tevékenység
Médiareklám
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Egyéb sokszorosítás
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A társaság könyvvizsgálatát 2022. üzleti évre vonatkozóan a East-Audit Zrt. végzi.
4125 Debrecen, Széchenyi utca 15. 001216
Könyvvizsgálatért felelős személy: Tóth Kálmán Tibor 002742

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A beszámolót készítette: Szabó Katalin (regisztrációs szám: 150 166)

A társaság mérlege, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaz.

B./ Specifikus rész.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a **nyilvánosságra hozatal szempontjából lényegesek**. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján határoztuk meg.

A vállalkozás **számviteli politikájának** összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	havonta vagy adatszolgáltatáskor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A könyveket a **kettős könyvvitel rendszerében** vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült **költségeket** elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Az egymást követő üzleti évek éves beszámolóinak összehasonlíthatósága a mérleg és az eredménykimutatás felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával biztosított.

1.) Számviteli politika:

A Kft. a kettős könyvvitel alapján Egyszerűsített éves beszámolót készített. A számviteli politikában a mérleg elkészítésének határideje: a mérleg fordulónapját követő év február 15. napja. A vállalkozás a mérlegét „A" változatban, az eredmény-kimutatást az előző évekhez hasonlóan összköltség eljárással, készítette el.

A mérlegkészítés pénzneme magyar forint.

A vállalkozás rendelkezik leltározási és pénzkezelési szabályzattal, az értékelési eljárások módszerét a számviteli politika tartalmazza.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A

munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére **aktív és passzív időbeli elhatárolás** számlát alkalmaz.

2.) Amortizációs politika:

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján lineárisan történik.

Nulla a maradványérték:

-ha nem éri el a beszerzési érték 20 %-át, vagy a 100 ezer forintot.

- a számítástechnikai eszközöknél.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk.

Az értékcsökkenés elszámolására negyedévente kerül sor, az üzembe helyezés napjától kezdődően az eszköz kivezetéséig.
A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű **tárgyi eszközöknél** az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható **maradványértékben** változás nem történt.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél a negyedévente elszámolásra kerülő **értékcsökkenés** megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben
(az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor

is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi **analitikát** vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

3.) Értékelési eljárás:

A vásárolt áruk és anyagok a számvitelben elsődlegesen költségként kerülnek elszámolásra. Év végén december 31.-i fordulónappal a tételes leltár felvétel alapján kerül meghatározásra a tényleges költség.
A leltári felvétel a tényleges beszerzési áron történik.
Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.
Az **értékelési eljárások** az előző évihez képest nem változtak.

A számviteli elszámolás és a közzététel szempontjából lényegesnek tekintett tételek meghatározása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál:
100 ezer forint feletti összegűt tekintünk jelentősnek.
Eszközök és követelések elszámolásánál:
100 ezer forint feletti a jelentősnek tekintett.

Ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hibahatás jelentős, ha meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, illetve az 1 millió forintot.
A társaságnál nem volt jelentős összegű hiba, amely meghaladja az üzleti év mérleg főösszegének a 2%-át, vagy az 1 millió forintot.
Követelések leírásánál jelentős:
100 ezer forint feletti elszámolás.

4.) A mérleg bemutatása:

Tárgyi Eszközök

A műszaki célú tárgyi eszközök közé az alaptevékenységgel közvetlen kapcsolatban lévő eszközöket soroltuk: kamerák, videotechnikai berendezések, számítógépek és ezek tartozékai.
Az egyéb tárgyi eszközök között az irodai berendezések, bútorok és felszerelések szerepelnek.
A társaság 1 db ingatlannal, és a hozzá kapcsolódó telekkel rendelkezik, melyet 2020. évben felértékelt, és könyveiben piaci értéken tartja nyilván. Az értékhelyesbítés összege külön főkönyvi számon szerepel a könyvekben. A társaság 2022. évben 16.202.766.- forint értékhelyesbítést számolt el az ingatlan piaci értéken történő nyilvántartására.

Adatok forintban !

Váci Városimázs Kft
14867361-2-13

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA (2022.)

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (bruttó érték)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	**Immateriális javak**	**2 367 510**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 367 510**
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	1 867 510	0	0	0	0	1 867 510
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	500 000	0	0	0	0	500 000
6.	Immater. javak értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
7.	Kisértékű immat. javak	0	0	0	0	0	0
II.	**Tárgyi eszköz**	**39 138 480**	**294 435**	**1 274 276**	**0**	**0**	**38 158 639**
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni	12 121 619	0	0	0	0	12 121 619
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	18 423 912	0	1 070 000	0	0	17 353 912
3	Kis értékű TE. műszaki berendezése	273 349	0	0	0	0	273 349
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	6 424 019	0	153 853	0	0	6 270 166
5	Kis értékű TE. egyéb berendezések	1 895 581	294 435	50 423	0	0	2 139 593
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
	Összesen	**41 505 990**	**294 435**	**1 274 276**	**0**	**0**	**40 526 149**

Adatok forintban!

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA (2022.)

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	**2 213 544**	**88 500**	**0**	**0**	**0**	**2 302 044**
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	1 713 544	88 500	0	0	0	1 802 044
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	500 000	0	0	0	0	500 000
7.	Kisértékű immat. javak	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	**23 883 939**	**2 856 172**	**1 274 276**	**0**	**0**	**25 465 835**
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni	4 196 527	201 433	0	0	0	4 397 960
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	11 877 678	2 271 577	1 070 000	0	0	13 079 255
3	Kis értékű TE. műszaki berendezése	273 349	0	0	0	0	273 349
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	5 640 804	88 727	153 853	0	0	5 575 678
5	Kis értékű TE. egyéb berendezések	1 895 581	294 435	50 423	0	0	2 139 593
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	**26 097 483**	**2 944 672**	**1 274 276**	**0**	**0**	**27 767 879**

Tárgyévben a társaság terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

Készletek:

2022. év december 31-én a készletek értéke 0 forint. Műsoros és üres VHS kazetták és DVD-k 2018. évben még a készletek között szerepeltek 1 129 ezer forint összeggel, de 2019. évben átsorolásra kerültek a kis értékű tárgyi eszközök közé.

Követelések:

Adatok ezer forintban!

	2021.12. 31.	**2022. 12. 31.**
vevők	4 952	4 935
óvadékok	0	0
egyéb követelések	264	269
Összesen:	**5 226**	**5 204**

Követelések 2022		*forintban*	*e Ft*
3111	Belföldi vevő követelések	4 946 222,00	4 946
315	Vevők értékvesztése	-11 200,00	- 11
36801	Várady Zoltán végrehajtási letét	16 000,00	16
3697	Egyéb köv. (köv. évebn elszámolható ÁFA)	127 373,00	127
4541	Belföldi szállító	126 360,00	126
			5 204

Aktív időbeli elhatárolások részletezése:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	Elhatárolt összeg	
	2021. 12. 31.	**2022. 12. 31.**
Bevételek elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások elhatárolása	152	131
Aktív időbeli elhatárolások	**152**	**131**

Saját tőke változás:

Adatok ezer forintban!

Váci Városimázs Nonprofit Kft
Üzleti év: 2022.év

Saját tőke változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	51 325	10 100		18 498	-45 262		68273	-284
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				-284			284
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	-284	0	0	284
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	16 203						16 203	
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	32 119							32 119
	0							
Összesen	48 322	0	0	0	0	0	16 203	32 119
Záróállomány az év végén.	99 647	10 100	0	18 498	-45 546	0	84 476	32 119

Kötelezettségek:

Kötelezettségek 2022	*forintban*	*e Ft*
3842 alszámla	2051,00	2
45231 T-mobil részlet	135 120,00	135
4541 Belföldi szállítók	1 502 546,00	1 502
461 Társaságiadó	132 000,00	132
4621 Munkaviszonyból szárm.jöv. SZJA(290)	372 000,00	372
4622 Természetbeni juttatás utáni SZJA (103)	10 000,00	10
46305 Cégautóadó kötelezettség (241)	39 667,00	40
46412 EKHO magánszemély (191)	33 000,00	33
468 ÁFA elszámolási számla	103 000,00	103
46951 Helyi iparűzési adó	111 647,00	112
4691 Építményadó	500 485,00	500
4698 Önkormányzati pótlék	62 658,00	63
4711 Kereset elszámolási számla	1 688 150,00	1 688
47310 TB.járulék kötelezettség (407)	432 000,00	432
47316 SZOCHÓ kötelezettség (258)	304 000,00	304
47324 Táppénz hozzájárulás	63 022,00	63
4794 467 átvezetési ÁFA	118 965,00	119
		5 610

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
kapott kölcsön, és kamatai	25 065	0
szállítói tartozások	6 780	1 503
rövid lejáratú hitelek		2
egyéb rövid lejáratú kötelezettség	3 873	4071
T-mobil részlet 2024-ben esedékes összege		34
	35 718	**5 610**

A társaság kapott kölcsöne a Váci Városfejlesztő Kft. által nyújtott kölcsönből áll.

Jelzálog bejegyzés a cégekkel kapcsolatban nem volt 2022. évben.

Szállítói tartozások közül a kapcsolt vállalkozás felé fenn álló rövidlejáratú tartozás:

Váci Városfejlesztő Kft.: 375.008.- forint.

A kapott kölcsön és kamatait a társaság rendezte a tulajdonos felé. A 2022. évi felszámított kamatok megfizetésétől a tulajdonos eltekintett.

A nyilvántartott kötelezettségek között nincs olyan tétel, melynek futamideje több, mint 5 év.

Passzív időbeli elhatárolások:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	Elhatárolt összeg	
	2021. 12. 31.	**2022. 12.31.**
Halasztott bevételek	2 750	1 511
Bevételek passzív elhatárolása		142
Költségek, ráfordítások passzív elhatárolása		98

Magyarországi közösségi médiaszolgáltatási jogosultsággal rendelkező médiaszolgáltatók

folyamatos médiaszolgáltatásának biztosításával összefüggő műszaki fejlesztésekre kapott vissza nem térítendő támogatás összege 2019. évben 6 179 ezer forint (KMUSZ2018). Ebből az összegből a 2020. évi beszámoló terhére 1 243 ezer forint került elszámolásra, 2021. évi beszámoló terhére 1 239 ezer forint, 2022. évi beszámoló terhére 1 239 ezer forint, a megmaradt összeg 1 511 ezer forint elhatárolásra került a következő évekre. Vác Város Önkormányzat 5 millió forint támogatást nyújtott a Váci Városimázs Kft.-nek a költségei , és munkabérek fedezetére, melyről 2023. április 30-ig elszámolást kell készíteni. A felhasznált támogatásból 142 e Ft a 2023. évi költséget fedezi.

Eredménykimutatás

Nettó árbevétel:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021. 12.31.	2022.12.31.
Hirdetések árbevétele	1 270	2 297
Műsorkészítés árbevétele	29 423	35 897
Folyóirat kiadás	13 143	14 727
Egyéb bevételek	3 123	2 610
Váci Hírnök hirdetés bevételei	1 206	859
összesen:	**48 165**	**56 390**

Egyéb bevételek:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	0	177
Visszaírt értékvesztés	69	0
Egyéb bevételek	1 551	42 881
összesen:	**1 620**	**43 058**

Az egyéb bevételek sorban a pályázati összegből megvalósult beruházás tárgyévi értékcsökkentésével arányos összeg került elszámolásra.

Egyéb bevételek között szerepel a Vác Város Önkormányzat által támogatás.

A támogatásból 34.702 e Ft-ot a Váci Városfejlesztő Kft. felé fennálló kölcsön és kamatai, valamint szállítói tartozásának rendezésére használta.

2022. december 12-én kelt Támogatói megállapodás szerint 5 millió forint vissza nem térítendő támogatást nyújtott Vác Város Önkormányzata költségei fedezetére. valamint bérek fizetésére.

A szerződés értelmében a támogatásról szóló elszámolást a támogatott 2023. április 30-ig köteles elkészíteni a támogatás felhasználásáról. A tulajdonos Váci Városfejlesztő Kft. a 2022-ben visszafizetett tagi kölcsön után felszámított kamatot elengedte, 2 028 e Ft. értékben.

Anyagjellegű ráfordítások:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Anyagköltség	1 146	1 801
Igénybe vett szolgáltatások költsége	12 471	16 400
Egyéb szolgáltatások költségei	611	1 350
összes anyagjellegű ráfordítás	**15 228**	**19 551**

Személyi jellegű ráfordítás:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Bérköltség	27 486	32 715
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	1 543	1 355
Bérjárulékok	3 665	3 433
összesen:	**32 694**	**37 503**

Értékcsökkenési leírás:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Terv szerinti értékcsökkenés	1 804	2 650
Kis értékű tárgyi eszköz értékcsökkenése	1 239	295
összesen:	**3 043**	**2 945**

Ráfordítások:

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
bírságok	38	3 525
értékvesztés	4	0
adók	1 249	377
behajthatatlan követelés leírt összege	0	0
selejtezett tárgyi eszköz	0	0
arányosított áfa le nem vonható része	1 305	1 141
kerekítések	9	6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-3 869	2 028
összesen:	**-1 264**	**7 077**

Egyéb ráfordítások között szerepel 3.525 e Ft késedelmi kamat, amely a Váci Városfejlesztő Kft. felé fennálló szállítói számlák késedelmes rendezése miatt kiterhelt összeg. A pénzügyi műveletek ráfordításában a Váci Városfejlesztő felé fennálló kölcsön kiterhelt 2022. évi kamata.

A társaság 32 251 e Ft nyereséggel zárta a 2022. üzleti évet, társasági adófizetési kötelezettsége 132 e forint.

Táraságiadó

Váci Városimázs Nonprofit Kft. *Társasági adó*		*2022*	V/867	
	5	6 135 367,00		
	81,86,87	736 257,00		
	9	10 155 475,00		
		3 283 851		
Adózás előtti eredmény		***3 283 851***		
Csökkentő tételek			**Növelő tételek**	
Előző évek vesztesége		1 641 925	Céltartalék képzés (8659)	-
TAO écs.		**301 121**	SZT.tv. ÉCS (57)	**301 121**
Visszaírt értékvesztés (966)		0,00	Bírság (8632)	0
TE kivezetés miatti nyilvántartott érték (961)		177 166	el nem ismert ktg.(8698)	0
			Értékvesztés (866)	0
			TE eladás KSZÉ (8695)	0
Összeseen:		**2 120 212**		**301 121**
adóalap		**1 464 760**		

Létszám és jövedelem adatok:

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltségek és személyi jellegű kifizetések:

Adatok ezer forintban!

Állománycsoport	létszám (fő)		bérköltség		személyi jellegű kifizetések	
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.
Fizikai	0	0	0	0	0	0
Szellemi	6	6	27 486	32 715	1 543	1 355
Egyéb foglalkoztatott	0	0	0	0	0	0
összesen:	**6**	**6**	**27 486**	**32 715**	**1 543**	**1 355**

Átlag létszám (fő)	2021.	2022.
vezető	1	1
adminisztratívak	1	1
egyéb szakmai dolgozók	4	4
összesen:	**6**	**6**

A felügyelő bizottsági feladatokat Felügyelő Bizottsága látja el, javadalmazásukat a Váci Városimázs Nonprofit Kft. biztosítja.

Kijelentjük, hogy a társaság, a vezető tisztégviselőknek, az igazgatóság tagjainak, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előleget és kölcsönt, nevükben nem vállalt garanciákat.

Gazdálkodás és likviditás:

A Kft. 2022. évi működése során 32 119 ezer forint nyereséget realizált.

Vagyoni helyzet

Váci Városimázs Nonprofit Kft
Üzleti év: 2022.év

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen	83 682 / 89 793	97 234 / 107 007	93,19	90,87	97,50
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen	5 959 / 89 793	9 642 / 107 007	6,64	9,01	135,78
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke / Befektetett eszközök	51 325 / 83 682	99 647 / 97 234	61,33	102,48	167,09
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke / Tárgyi eszközök	51 325 / 83 528	99 647 / 97 169	61,45	102,55	166,89
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke / Források összesen	51 325 / 89 793	99 647 / 107 007	57,16	93,12	162,92
Rövid lejáratú köte-lezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. / Források összesen	10 653 / 89 793	5 576 / 107 007	11,86	5,21	43,92
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. / Források összesen	25 065 / 89 793	34 / 107 007	27,91	0,03	0,11
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek / Források összesen	35 718 / 89 793	5 610 / 107 007	39,78	5,24	13,18

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Eszközök összesen	48 165 / 89 793	56 391 / 107 007	0,54	0,53	98,24
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök	48 165 / 83 528	56 391 / 97 169	0,58	0,58	100,64
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel / Átlagos készletek	48 165 / 0	56 391 / 0	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel / Saját tőke	48 165 / 51 325	56 391 / 99 647	0,94	0,57	60,30

Váci Városimázs Nonprofit Kft
Üzleti év: 2022.év

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-4 153	100,00	34 279	100,00
Pénzügyi müveletek eredménye	3 869	-93,16	-2 028	-5,92
Adózás előtti eredmény	-284	6,84	32 251	94,08
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	132	0,39
Adózott eredmény	-284	6,84	32 119	93,70

Váci Városimázs Nonprofit Kft
Üzleti év: 2022.év

Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény / Saját tőke	-284 / 51 325	32 119 / 99 647	-0,55	32,23	-5825,17
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény / Árbevétel	-284 / 48 165	32 119 / 56 391	-0,59	56,96	-9659,74
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény / Összes eszköz	-284 / 89 793	32 119 / 107 007	-0,32	30,02	-9490,17
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény / Forgóeszk-rövid lejár. köt	-284 / -4 694	32 119 / 4 066	6,05	789,94	13056,28

Váci Városimázs Nonprofit Kft
Üzleti év: 2022.év

Mutatók

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Eszközök összesen	83 682 / 89 793	93,19	97 234 / 107 007	90,87	97,50
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások / Eszközök összesen	6 111 / 89 793	6,81	9 773 / 107 007	9,13	134,20
Saját tőke aránya	Saját tőke / Összes forrás	51 325 / 89 793	57,16	99 647 / 107 007	93,12	162,92
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek / Összes forrás	35 718 / 89 793	39,78	5 610 / 107 007	5,24	13,18
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen / Saját tőke	89 793 / 51 325	174,95	107 007 / 99 647	107,39	61,38
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel / Saját tőke	48 165 / 51 325	93,84	56 391 / 99 647	56,59	60,30
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	5 959 / 10 653	55,94	9 642 / 5 576	172,92	309,13
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek	5 959 / 10 653	55,94	9 642 / 5 576	172,92	309,13
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok / Rövid lejáratú kötelezettségek	733 / 10 653	6,88	4 438 / 5 576	79,59	1 156,73
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	733 / 10 653	6,88	4 438 / 5 576	79,59	1 156,73
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény / Saját tőke	-284 / 51 325	-0,55	32 119 / 99 647	32,23	-5 825,17
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény / Nettó árbevétel	-4 153 / 48 165	-8,62	34 279 / 56 391	60,79	-705,00
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke	-4 153 / 51 325	-8,09	34 279 / 99 647	34,40	-425,14
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény / Összes eszköz	-4 153 / 89 793	-4,63	34 279 / 107 007	32,03	-692,62

A Társaság 2022. évi Gazdálkodásának összefoglalója

A társaság gazdálkodása során évek óta a műsorkészítés és a reklám bevétel jelentette a legfőbb forrást. A műsorkészítés legnagyobb megrendelője Vác Város Önkormányzata, aki közszolgálati műsorok készítésével bízta meg a társaságot.

A reklám bevételek - az elmúlt évek során – folyamatosan csökkenő tendenciát mutatnak, melynek oka az internetes hirdetési piac egyre növekvő mérete. Míg 2005. évben 22 millió Forintot ért el a társaság reklámok, hirdetések szolgáltatásaiból, addig 2022. évben már csak, 3 156 ezer forintot realizált reklám és hirdetési tevékenységből.

A társaság kapcsolt felekkel nem bonyolított olyan ügyletet, amely nem a szokásos piaci feltételekkel valósult meg.
A vállalkozás legnagyobb bevételét a közszolgálati műsorkészítés adja, amely 2022. évben 35 897 ezer forint volt.
A társaság 2010. évben megkapta a nonprofit besorolást, mely kedvezőbb adózási feltételeket teremtett a társaság számára és további bevétel forrást jelent az Önkormányzat által megrendelt, helyi lap kiadása, mely tevékenységből 2022. évben 14 727 ezer forint bevétel realizálódott.

A Kft. ráfordításai között a személy jellegű ráfordítások és a különböző alvállalkozók igénybevétele a legjelentősebb, illetve a működéshez elengedhetetlen technikai háttér amortizációja.
Tárgyévben **kutatási, kísérleti fejlesztési költség** nem volt.

Magyarországi közösségi médiaszolgáltatási jogosultsággal rendelkező médiaszolgáltatók folyamatos médiaszolgáltatásának biztosításával összefüggő műszaki fejlesztésekre kapott vissza nem térítendő támogatás összege 2019. évben 6 179 ezer forint **(KMUSZ2018).** Ebből az összegből a 2020. évi beszámoló terhére 1 243 ezer forint került elszámolásra, 2021. évi beszámoló terhére 1 239 ezer forint, 2022. évi beszámoló terhére 1 239 ezer forint , a megmaradt összeg 1 511 ezer ft elhatárolásra került a következő évekre.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.
A vállalkozásnak mérlegben nem megjelenő **pénzügyi kötelezettsége** nincs és **környezetvédelmi károk, kötelezettségek** nem várhatók. A vállalkozás tevékenységéből **veszélyes hulladék** nem keletkezett.

A 2021. évben kialakult járványügyi helyzet, valamint a részleges veszélyhelyzet feloldása nagy mértékben befolyásolta a vállalkozás működését. A 2021. évhez képest a vállalkozás éves nettó árbevétele 2022 évben 8 226 e forinttal nőtt. Az egyéb bevételek 39 919 e forinttal nőttek. A társaság Vác Város Önkormányzattól 39 702 e forint működési támogatást kapott, egyrészt a felhalmozott kölcsön és kamatai rendezéséhez, másrészt a költségeinek finanszírozásához. A vállalkozás 2021. évben -284 e forint üzemi tevékenység eredményt realizált, 2022 évben pedig 32 119 e forintot nyereséget. A társaság 2022 évi eredménye a bázis évhez képest pozitív eredményt ért el. Az árbevétel nagyobb a bázis évhez képest, de a költségek és a személyi jellegű ráfordítások is nagyobb értéken szerepelnek a tárgyévben.

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet, valamint az ukrán-orosz konfliktus hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére vonatkozóan. Felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését.

A társaság a tárgyévben 34 279 e Ft üzemi eredményét ért el, köszönhetően a tárgyévben kapott működési támogatásnak.
Az előző évek korrekciója az egyes gazdasági években nem voltak jelentősek.
A társaság a gazdasági évben elért 32 119 e forint nyereséget az eredménytartalékban számolja el.

Vác, 2023.02.28.

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT. 2600 Vác, Kossuth u. 2.

.....

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2	0	2	2

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

2600 Vác, Kossuth utca 21.

címe

Keltezés: Vác, 2023. február 28.

az egyéb szervezet vezetője
képviselője

P.H.

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Városimázs Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Kossuth utca 21.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2	0	2	2

ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)**	**83 682**	**0**	**97 234**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	154		65
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	83 528		97 169
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	**B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)**	**5 959**	**0**	**9 642**
6	I. KÉSZLETEK	0		0
7	II. KÖVETELÉSEK	5 226		5 204
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	733		4 438
10	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**152**		**131**
11	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)**	**89 793**	**0**	**107 007**
12	**D. Saját tőke (14. - 19. sorok)**	**51 325**	**0**	**99 647**
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	10 100		10 100
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-26 764		-27 048
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	68 273		84 476
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-109		29 170
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-175		2 949
19	**E. Céltartalékok**	**0**		**0**
20	**F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)**	**35 718**	**0**	**5 610**
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	25 065		34
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 653		5 576
24	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**2 750**		**1 750**
25	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)**	**89 793**	**0**	**107 007**

Keltezés: Vác, 2023. február 28.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT Kft. 2600 Vác, Kossuth u. 21.

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Városimázs Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Kossuth utca 21.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2022. ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	42 567	5 598	48 165			0	50 624	5 766	56 390
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek	1 248	4	1 252			0	38 872	4 186	43 058
4	Ebből: - támogatások	1 248	4	1 252			0	37 579	1 981	39 560
5	- tagdíj			0			0			0
6	- alapítótól kapott befizetés			0			0			0
7	- elkülönített pénzügyi alap			0			0			0
8	- egyéb	0	0	0			0	1 293	2 205	3 498
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei			0			0	0	0	0
11	**A. Összes bevétel (1.+ - 2. + 3. + 4. + 5.)**	**43 815**	**5 602**	**49 417**	**0**	**0**	**0**	**89 496**	**9 952**	**99 448**
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	43 815	5 602	49 417			0	89 496	9 952	99 448
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	13 458	1 770	15 228			0	17 551	1 999	19 550
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	28 894	3 800	32 694			0	33 668	3 835	37 503
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	4 717	623	5 340			0	4 717	623	5 340
16	8. Értékcsökkenési leírás	2 689	354	3 043			0	2 643	301	2 944
17	9. Egyéb ráfordítások	2 302	303	2 605			0	4 643	529	5 172
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-3 419	-450	-3 869			0	1 821	207	2 028
19	**B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9. + 10. + 11.)**	**43 924**	**5 777**	**49 701**	**0**	**0**	**0**	**60 326**	**6 871**	**67 197**
20	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	**41 195**		**41 195**			0	**60 326**		**60 326**
21	**C. Adózás előtti eredmény (A - B)**	**-109**	**-175**	**-284**	**0**	**0**	**0**	**29 170**	**3 081**	**32 251**
22	12. Adófizetési kötelezettség		0	0			0		132	132
23	**D. Adózott eredmény (C - 12.)**	**-109**	**-175**	**-284**	**0**	**0**	**0**	**29 170**	**2 949**	**32 119**
24	13. Jóváhagyott osztalék			0			0			0
26	**E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)**	**-109**	**-175**	**-284**	**0**	**0**	**0**	**29 170**	**2 949**	**32 119**

Keltezés: Vác, 2023. február 28.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1	0	5	3	8	9	8	4	7	4	4	0	1	1	3	1	3

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Városimázs Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **2600 Vác, Kossuth utca 21.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2022. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

ezer Ft

	Előző év	Tárgyév	Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	1248	39 560	
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Közhasznúsági bevétel	43818	50 624	

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT KFT. 2600 Vác, Kossuth u. 21.

Keltezés: Vác, 2023. február 28.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2022.

Szervezet neve:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók *(Adatok ezer forintban.)*

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	49 417	99 448
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	49 417	99 448
H. Összes ráfordítás	49 701	67 197
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	32 694	37 503
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	41 195	60 326
K. Adózott eredmény	-284	32 119
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		

Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	**igen**	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	**igen**	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	**igen**	

Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02]		**nem**
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	**Igen**	
Ectv. 32. § (5) b) [(L1+L2)/2>=10 fő]		**nem**

Vác, 2023. február 28.

Az egyéb szervezet vezetője
képviselője

P.H.

VÁROSIMÁZS NONPROFIT Kft. 2600 Vác, Kossuth u. 21.

Váci Városimázs Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 13-09-063279
Adószám: 10538984-2-13
2022. január 01. – 2022. december 31.
időszakra vonatkozó

Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés

Vác, 2023.02.28.

VÁCI VÁROSIMÁZS NONPROFIT Kft.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2022. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelve, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2022. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 107 007 e forint, a saját tőke 99 647 ezer forint összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Magyarországi közösségi médiaszolgáltatási jogosultsággal rendelkező médiaszolgáltatók folyamatos médiaszolgáltatásának biztosításával összefüggő műszaki fejlesztésekre kapott vissza nem térítendő támogatás összege 2019. évben 6 179 ezer forint **(KMUSZ2018).** Ebből az összegből a 2019. évi beszámoló terhére 947 ezer forint került elszámolásra, 2020. évi beszámoló terhére 1 243 ezer forint, a 2021 évre 1 239 ezer forint, 2022. évre 1 239 e Ft, a megmaradt összeg 1 511ezer Ft elhatárolásra került a következő évekre.

A pályázati eljárás célja a közösségi médiaszolgáltatási jogosultsággal rendelkező magyarországi médiaszolgáltatók folyamatos - a törvényi kötelezettségekhez illeszkedő, a médiaszolgáltatás színvonalas és megbízható - működését biztosító, és a digitális átállást elősegítő, illetve ahhoz szervesen igazodó stúdiótechnikai háttér kialakításának támogatása a felhívásban szereplő eszközök és berendezések megvásárlására (műszaki fejlesztés).

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

megnevezés	összeg ezer forint
értékesítés nettó árbevétele	56 391
egyéb bevételek	43 058
összes bevétel	**99 449**
ebből: közhasznú tevékenység bevétele	*89 496*
anyagjellegű ráfordítás	19 550
személyi jellegű ráfordítás	37 503
értékcsökkenési leírás	2 945
egyéb ráfordítás	5 172
pénzügyi műveletek ráfordításai	2 028
összes ráfordítás	**67 198**
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	*60 326*
adózás előtti eredmény	**32 251**
adófizetési kötelezettség	132
adózott eredmény/ tárgyévi eredmény	**32 119**

4. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSBŐL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT TÁMOGATÁSOK

A vállalkozás a 2022. évben központi költségvetési támogatásban és helyi önkormányzati támogatásban 39 560 e FT értékben részesült. Közhasznú feladatai ellátását, közszolgáltatási szerződés keretében, Vác Város Önkormányzata felé havonta számla ellenében teljesíti.

5. TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

2022. évben 6 694 ezer forint bruttó bér került kifizetésre, vezető tisztségviselő részére.
Vezető tisztségviselőnek a társaság ügyvezetője minősül.

Létszámadatok:

Ügyvezető:	1 fő
Adminisztratív:	1 fő
Egyéb szakmai dolgozók:	4 fő
Összesen:	6 fő

6. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

A vállalkozást létesítő okirata kelte: 1991. április 02.

A Cég tevékenységei:

5911 '08 Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
5912 '08 Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
5920 '08 Hangfelvétel készítése, kiadása
6110 '08 Vezetékes távközlés
6120 '08 Vezeték nélküli távközlés
6130 '08 Műholdas távközlés
7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
7312 '08 Médiareklám
7739 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
1820 '08 Egyéb sokszorosítás
5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Főtevékenység:
6020 '08 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

A társaság tulajdonosa 2013.01.31-től a Váci Városfejlesztő Kft.

Kapcsolt vállalkozások:

Váci Városfejlesztő Kft. 2600 Vác, Köztársaság u.34. szavazati arány 100%

Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

A Váci Városimázs Kft. képviseletét 2015.01.01-től Kegyes Zoltán látta el, 2023. február 1-től új ügyvezető vette át a társaság vezetését, Sándor Lajos ügyvezető személyében.

A közhasznúsági fokozat, illetve jogállás megszerzésének időpontja: 2014. május 19.

A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 89.99%.
A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 10,01%

Adatok ezer forintban!

Megnevezés	**2022.12.31.**
Adózás előtti eredmény	32 251
Adófizetési kötelezettség	132
Adózott eredmény	32 119
Tárgyévi közhasznú eredmény	29 170
Tárgyévi vállalkozási eredmény	2 949

A vállalkozás a 2022. üzleti évet 32 119 e forint nyereséggel zárta, ebből a közhasznú tevékenység 29 170 e forint, a vállalkozási tevékenysége pedig 2 949 e forint eredmény.

Főkönyvi kivonat

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
1	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**109 779 465**	**26 097 483**	**128 579 753**	**31 345 142**	**123 973 779**	**26 739 168**	**97 234 611 T**
11	**IMMATERIÁLIS JAVAK**	**2 367 510**	**2 213 544**	**2 367 510**	**2 302 044**	**2 367 510**	**2 302 044**	**65 466 T**
113	Vagyoni értékű jogok	1 867 510	0	1 867 510	0	1 867 510	0	1 867 510 T
114	Szellemi termékek	500 000	0	500 000	0	500 000	0	500 000 T
119	**Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése**	**0**	**2 213 544**	**0**	**2 302 044**	**0**	**2 302 044**	**2 302 044 K**
1193	Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	1 713 544	0	1 802 044	0	1 802 044	1 802 044 K
1194	Szellemi termékek értékcsökkenése	0	500 000	0	500 000	0	500 000	500 000 K
12	**INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JO**	**80 395 094**	**4 196 527**	**96 597 960**	**4 397 960**	**96 597 960**	**4 397 960**	**92 200 000 T**
122	Telek, telkesítés	2 050 000	0	2 050 000	0	2 050 000	0	2 050 000 T
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	10 071 619	0	10 071 619	0	10 071 619	0	10 071 619 T
127	Ingatlanok értékhelyesbítése	68 273 475	0	84 476 341	0	84 476 341	0	84 476 341 T
129	**Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése**	**0**	**4 196 527**	**0**	**4 397 960**	**0**	**4 397 960**	**4 397 960 K**
1293	Épületek, épületrészek értékcsökkenése	0	4 196 527	0	4 397 960	0	4 397 960	4 397 960 K
13	**MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK**	**18 697 261**	**12 151 027**	**20 297 261**	**16 022 604**	**17 097 261**	**12 822 604**	**4 274 657 T**
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	12 227 582	0	12 227 582	1 600 000	10 627 582	0	10 627 582 T
133	Műszaki berendezés pályázat KM	6 196 330	0	6 196 330	0	6 196 330	0	6 196 330 T
135	Kis értékű Te-k műszaki berendezése	273 349	0	273 349	0	273 349	0	273 349 T
139	**Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsö**	**0**	**12 151 027**	**1 600 000**	**14 422 604**	**0**	**12 822 604**	**12 822 604 K**
1391	Termelő gépek értékcsökkenése	0	8 451 865	1 600 000	9 484 174	0	7 884 174	7 884 174 K
1393	ÉCS Műszaki berendezés Pályázat KM	0	3 425 813	0	4 665 081	0	4 665 081	4 665 081 K
1395	Kis értékű t.e.értékcsökkenése	0	273 349	0	273 349	0	273 349	273 349 K
14	**EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVE**	**8 319 600**	**7 536 385**	**9 022 587**	**8 328 099**	**7 911 048**	**7 216 560**	**694 488 T**
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 356 030	0	1 356 030	160 000	1 196 030	0	1 196 030 T

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
142	Egyéb járművek	3 650 435	0	3 650 435	0	3 650 435	0	3 650 435 T
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 417 554	0	1 417 554	147 706	1 269 848	0	1 269 848 T
145	Kis értékű Tárgyi Eszközök	1 895 581	0	2 190 016	395 281	1 794 735	0	1 794 735 T
149	**Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értél**	**0**	**7 536 385**	**408 552**	**7 625 112**	**0**	**7 216 560**	**7 216 560 K**
1491	Üzemi gépek, berendezése értékcsökkenése	0	1 200 398	160 000	1 289 125	0	1 129 125	1 129 125 K
1492	Egyéb járművek Értékcsökkenése	0	3 290 435	0	3 290 435	0	3 290 435	3 290 435 K
1493	Irodai berendezések Értékcsökkenése	0	1 149 971	147 706	1 149 971	0	1 002 265	1 002 265 K
1495	Kis értékű Tárgyi Eszközök Értékcsökkenése	0	1 895 581	100 846	1 895 581	0	1 794 735	1 794 735 K
16	**BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK**	**0**	**0**	**294 435**	**294 435**	**0**	**0**	**0 T**
164	Beruházások (Kis értékű Te.)	0	0	294 435	294 435	0	0	0 T
2	**KÉSZLETEK**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0 T**
3	**KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐ**	**6 160 981**	**59 274**	**171 501 785**	**161 857 001**	**9 658 035**	**13 251**	**9 644 784 T**
31	**KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTAT**	**5 009 191**	**57 324**	**68 130 274**	**63 195 252**	**4 946 222**	**11 200**	**4 935 022 T**
311	Belföldi követelések (forintban)	5 009 191	46 124	68 130 274	63 184 052	4 946 222	0	4 946 222 T
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak visszaírása	0	11 200	0	11 200	0	11 200	11 200 K
36	**EGYÉB KÖVETELÉSEK**	**264 070**	**0**	**3 113 917**	**2 970 544**	**143 373**	**0**	**143 373 T**
368	**Végrehajtási letétek**	**16 000**	**0**	**16 000**	**0**	**16 000**	**0**	**16 000 T**
36801	Várady Zoltán végrehajtási letét	16 000	0	16 000	0	16 000	0	16 000 T
369	**Egyéb követelések (szoc.tám.)**	**248 070**	**0**	**3 097 917**	**2 970 544**	**127 373**	**0**	**127 373 T**
3697	Egyéb köv.(Következő évben elszámolható ÁFA)	248 070	0	3 097 917	2 970 544	127 373	0	127 373 T
38	**PÉNZESZKÖZÖK**	**735 881**	**1 950**	**99 854 535**	**95 418 816**	**4 437 770**	**2 051**	**4 435 719 T**
381	**Pénztár**	**125 930**	**0**	**685 585**	**624 255**	**61 330**	**0**	**61 330 T**
3811	VárosImázs Pénztár	125 930	0	685 585	624 255	61 330	0	61 330 T
384	**Elszámolási betétszámla**	**609 951**	**1 950**	**98 944 665**	**94 570 276**	**4 376 440**	**2 051**	**4 374 389 T**
3841	VárosImázs Kft főszámla	609 951	0	98 920 384	94 543 944	4 376 440	0	4 376 440 T
3842	VárosImázs alszámla bank	0	1 950	24 281	26 332	0	2 051	2 051 K

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
389	**Átvezetési számla**	**0**	**0**	**224 285**	**224 285**	**0**	**0**	**0 T**
3891	Átvezetés számla Bank-Pénztár	0	0	200 000	200 000	0	0	0 T
3892	Átvezetési számla Bank-Bank	0	0	24 281	24 281	0	0	0 T
3899	techn. bank átvezetési	0	0	4	4	0	0	0 T
39	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**151 839**	**0**	**403 059**	**272 389**	**130 670**	**0**	**130 670 T**
392	**Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása**	**151 839**	**0**	**403 059**	**272 389**	**130 670**	**0**	**130 670 T**
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolás	151 839	0	403 059	272 389	130 670	0	130 670 T
4	**FORRÁSOK**	**207 540 146**	**297 323 835**	**323 470 647**	**398 231 410**	**45 680 593**	**120 441 356**	**74 760 763 K**
41	**SAJÁT TŐKE**	**45 680 593**	**97 006 120**	**45 680 593**	**113 208 986**	**45 680 593**	**113 208 986**	**67 528 393 K**
411	Jegyzett tőke	0	10 100 000	0	10 100 000	0	10 100 000	10 100 000 K
412	Tőketartalék	0	18 498 332	0	18 498 332	0	18 498 332	18 498 332 K
413	**Eredménytartalék**	**45 680 593**	**134 313**	**45 680 593**	**134 313**	**45 680 593**	**134 313**	**45 546 280 T**
41302	Eredménytartalék 2012	12 198 908	0	12 198 908	0	12 198 908	0	12 198 908 T
41303	Eredménytartalék 2013	13 816 536	0	13 816 536	0	13 816 536	0	13 816 536 T
41304	Eredménytartalék 2014	0	134 313	0	134 313	0	134 313	134 313 K
41305	Eredménytartalék 2015	7 020 038	0	7 020 038	0	7 020 038	0	7 020 038 T
41306	ERedménytartalék 2016	2 038 588	0	2 038 588	0	2 038 588	0	2 038 588 T
41307	Eredménytartalék 2017	2 002 386	0	2 002 386	0	2 002 386	0	2 002 386 T
41308	Eredménytartalék 2018	2 272 992	0	2 272 992	0	2 272 992	0	2 272 992 T
41309	Eredménytartalék 2019	4 719 721	0	4 719 721	0	4 719 721	0	4 719 721 T
41320	Eredménytartalák 2020	1 327 499	0	1 327 499	0	1 327 499	0	1 327 499 T
41321	Eredménytartalék	283 925	0	283 925	0	283 925	0	283 925 T
417	**Értékelési tartalék**	**0**	**68 273 475**	**0**	**84 476 341**	**0**	**84 476 341**	**84 476 341 K**
4171	Ingatlanok értékhelyesbítése	0	68 273 475	0	84 476 341	0	84 476 341	84 476 341 K
44	**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**0**	**25 065 015**	**27 092 721**	**27 092 721**	**0**	**0**	**0 T**
445	**Egyéb hosszú lejáratú hitelek**	**0**	**25 065 015**	**27 092 721**	**27 092 721**	**0**	**0**	**0 T**

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték Tartozik	Nyitó érték Követel	Halmozott forgalom Tartozik	Halmozott forgalom Követel	Halmozott egyenleg Tartozik	Halmozott egyenleg Követel	Egyenleg
4451	**Egyéb hosszú lejáratú hitelek forintban**	**0**	**25 065 015**	**27 092 721**	**27 092 721**	**0**	**0**	**0 T**
44511	Váci Városfejlesztő Szolg. Kft. kölcsön	0	14 900 000	14 900 000	14 900 000	0	0	0 T
44512	VF kölcsön 2021 évi kamat	0	1 442 320	1 442 320	1 442 320	0	0	0 T
44513	VF kölcsön kamata 2020. évi és előző évek	0	8 722 695	8 722 695	8 722 695	0	0	0 T
44514	Tagi kölcsön 2022 évi kamat	0	0	2 027 706	2 027 706	0	0	0 T
45	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**109 257**	**6 889 180**	**30 883 063**	**32 394 369**	**0**	**1 511 306**	**1 511 306 K**
452	**Rövid lejáratú hitelek**	**0**	**0**	**50 670**	**185 790**	**0**	**135 120**	**135 120 K**
45231	T-Mobile részletek	0	0	50 670	185 790	0	135 120	135 120 K
454	**Szállítók**	**109 257**	**6 889 180**	**30 832 393**	**32 208 579**	**0**	**1 376 186**	**1 376 186 K**
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	109 257	6 889 180	30 832 393	32 208 579	0	1 376 186	1 376 186 K
46	**Egyéb rövid lejáratú Kötelezettségek**	**1 000**	**1 505 963**	**13 009 008**	**14 340 465**	**0**	**1 331 457**	**1 331 457 K**
461	Társasági adó elszámolása	0	0	0	132 000	0	132 000	132 000 K
462	**Személyi jövedelemadó elszámolása**	**0**	**346 000**	**4 213 481**	**4 595 481**	**0**	**382 000**	**382 000 K**
4621	SZJA munkaváll levont -290	0	284 000	4 019 481	4 391 481	0	372 000	372 000 K
4622	SZJA természetbeli után-103	0	62 000	194 000	204 000	0	10 000	10 000 K
463	**Költségvetési befizetési kötelezettségek**	**0**	**33 883**	**168 225**	**207 892**	**0**	**39 667**	**39 667 K**
46305	Cégautóadó Kötel.	0	32 883	167 225	206 892	0	39 667	39 667 K
46307	Bírság, Önell. pótlék	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0 T
464	**Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése**	**1 000**	**0**	**1 000**	**1 000**	**0**	**0**	**0 T**
46410	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	1 000	0	1 000	1 000	0	0	0 T
466	**Előzetesen felszámított általános forgalmi adó**	**0**	**0**	**3 027 197**	**3 027 197**	**0**	**0**	**0 T**
4661	Előzetesen felszám. Áfa	0	0	1 234 422	1 234 422	0	0	0 T
4662	Arányosított Áfa	0	0	1 792 775	1 792 775	0	0	0 T
467	**Fizetendő általános forgalmi adó**	**0**	**0**	**2 462 792**	**2 462 792**	**0**	**0**	**0 T**
4671	Fizetendő Általános Forgalmi Adó	0	0	2 462 792	2 462 792	0	0	0 T
468	Általánosforgalmiadó-elszámolási számla	0	21 000	2 328 852	2 431 852	0	103 000	103 000 K

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készüit. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
469	**Helyi adók elszámolási számla**	**0**	**1 105 080**	**807 461**	**1 482 251**	**0**	**674 790**	**674 790 K**
4691	Építményadó-elszámolási számla	0	1 105 080	795 251	1 295 736	0	500 485	500 485 K
4695	**Helyi iparűzésiadó-elszámolási számla**	**0**	**0**	**0**	**111 647**	**0**	**111 647**	**111 647 K**
46951	Váci Helyi iparűzési adó	0	0	0	111 647	0	111 647	111 647 K
4696	Gépjárműadó-elszámolási számla	0	0	12 210	12 210	0	0	0 T
4698	Önkormányzati pótlék	0	0	0	62 658	0	62 658	62 658 K
47	**Egyéb kötelezettségek**	**9 000**	**2 367 074**	**43 825 698**	**46 464 835**	**0**	**2 639 137**	**2 639 137 K**
471	**Jövedelemelszámolási számla**	**0**	**1 593 280**	**33 503 516**	**35 191 666**	**0**	**1 688 150**	**1 688 150 K**
4711	Keresetelszámolási számla	0	1 593 280	32 650 577	34 338 727	0	1 688 150	1 688 150 K
4713	Egyéb kifizetések elszámolása - SZÉP kártya	0	0	852 939	852 939	0	0	0 T
473	**Társadalombiztosítási kötelezettség**	**1 000**	**611 000**	**8 554 128**	**9 386 150**	**0**	**832 022**	**832 022 K**
4731	**Társadalombiztosítási Kötelezettségek**	**0**	**611 000**	**8 464 139**	**9 233 139**	**0**	**769 000**	**769 000 K**
47310	TB. járulék kötelezettség 407	0	318 000	4 687 411	5 119 411	0	432 000	432 000 K
47316	Szociális hozzájárulás munkaviszony -258	0	265 000	3 367 842	3 671 842	0	304 000	304 000 K
47317	Munkavállalói EKHO -191	0	20 000	247 811	280 811	0	33 000	33 000 K
47318	Kifizetői EKHO - 190	0	8 000	161 075	161 075	0	0	0 T
4732	**Társadalombiztosítási Kötelezettségek Teljesítése**	**0**	**0**	**79 989**	**143 011**	**0**	**63 022**	**63 022 K**
47324	Táppénz hozzájárulás Teljesítése	0	0	79 989	143 011	0	63 022	63 022 K
4733	**Tb magán elszámolása min bér alatt**	**1 000**	**0**	**10 000**	**10 000**	**0**	**0**	**0 T**
47331	Tb magánszemély 406 adónem	1 000	0	10 000	10 000	0	0	0 T
474	**Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek**	**8 000**	**0**	**8 000**	**8 000**	**0**	**0**	**0 T**
4742	Szakképzési hozzájárulás	8 000	0	8 000	8 000	0	0	0 T
479	**Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek**	**0**	**162 794**	**1 760 054**	**1 879 019**	**0**	**118 965**	**118 965 K**
4794	Egyéb kötelezettség (következő évben fizetendő ÁFA)	0	162 794	1 760 054	1 879 019	0	118 965	118 965 K
48	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**0**	**2 750 187**	**1 239 268**	**2 989 738**	**0**	**1 750 470**	**1 750 470 K**
481	**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**	**0**	**2 750 187**	**1 239 268**	**2 891 471**	**0**	**1 652 203**	**1 652 203 K**

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték Tartozik	Nyitó érték Követel	Halmozott forgalom Tartozik	Halmozott forgalom Követel	Halmozott egyenleg Tartozik	Halmozott egyenleg Követel	Egyenleg
4812	Pályázati bevétel elhat.KMUSZ 2018-48 MTVA(9695)	0	2 089 956	943 083	2 089 956	0	1 146 873	1 146 873 K
4813	Pályázati bevétel elhat.KMUSZ 2018-48 Önkormányzat(9697)	0	660 231	296 185	660 231	0	364 046	364 046 K
4814	Önkormányzati támogatás elhatárolása	0	0	0	141 284	0	141 284	141 284 K
482	**Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**	**0**	**0**	**0**	**98 267**	**0**	**98 267**	**98 267 K**
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráford. elhat.	0	0	0	98 267	0	98 267	98 267 K
49	**ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK**	**161 740 296**	**161 740 296**	**161 740 296**	**161 740 296**	**0**	**0**	**0 T**
491	Nyitómérlegszámla	161 740 296	161 740 296	161 740 296	161 740 296	0	0	0 T
5	**KÖLTSÉGNEMEK**	**0**	**0**	**61 148 588**	**1 150 635**	**60 007 328**	**9 375**	**59 997 953 T**
51	**ANYAGKÖLTSÉG**	**0**	**0**	**1 830 075**	**29 190**	**1 800 885**	**0**	**1 800 885 T**
511	**Vásárolt anyagok költségei**	**0**	**0**	**1 675 258**	**29 190**	**1 646 068**	**0**	**1 646 068 T**
5111	Alapanyagok és segédanyag költségek	0	0	1 638	0	1 638	0	1 638 T
5112	Szerszámok, műszerek, berendezés, felszerelési tárgyak	0	0	913	0	913	0	913 T
5113	Villamosenergia költségei	0	0	1 115 370	28 746	1 086 624	0	1 086 624 T
5114	Gázfelhasználás költsége	0	0	326 692	0	326 692	0	326 692 T
5115	Vízfelhasználás költsége	0	0	8 488	444	8 044	0	8 044 T
5119	Üzemanyag költsége	0	0	222 157	0	222 157	0	222 157 T
512	**Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei**	**0**	**0**	**113 802**	**0**	**113 802**	**0**	**113 802 T**
5121	Nyomtatvány, irodaszer	0	0	99 676	0	99 676	0	99 676 T
5122	Tisztítószerek	0	0	14 126	0	14 126	0	14 126 T
513	Egyéb anyagköltség	0	0	41 015	0	41 015	0	41 015 T
52	**IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**0**	**0**	**17 287 604**	**887 937**	**16 399 667**	**0**	**16 399 667 T**
522	**Bérleti díjak**	**0**	**0**	**45 720**	**0**	**45 720**	**0**	**45 720 T**
5223	Egyéb bérleti díjak	0	0	45 720	0	45 720	0	45 720 T
523	**Karbantartási, javítási költségek**	**0**	**0**	**251 388**	**40 500**	**210 888**	**0**	**210 888 T**
5231	Járművek karbantartása	0	0	53 698	0	53 698	0	53 698 T
5235	Egyéb karbantartás, javítás	0	0	45 000	0	45 000	0	45 000 T

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
5236	Szoftver követés	0	0	152 690	40 500	112 190	0	112 190 T
524	**Főtevékenységhez kacsolódó szolgáltatások**	**0**	**0**	**3 298 000**	**249 000**	**3 049 000**	**0**	**3 049 000 T**
52403	Előadóművészeti tevékenység	0	0	10 000	0	10 000	0	10 000 T
52408	Műsorszerkesztői munka	0	0	3 288 000	249 000	3 039 000	0	3 039 000 T
527	**Hírközlési díjak**	**0**	**0**	**654 046**	**0**	**654 046**	**0**	**654 046 T**
5271	Postaköltségek	0	0	82 025	0	82 025	0	82 025 T
5272	Telefon, fax költségek	0	0	233 332	0	233 332	0	233 332 T
5273	Internet költségek	0	0	336 689	0	336 689	0	336 689 T
5275	Díjbeszedés költsége	0	0	2 000	0	2 000	0	2 000 T
528	**Igénybevett műszaki-gazdasági tev-et kieg. szolg. költsége**	**0**	**0**	**2 629 850**	**0**	**2 629 850**	**0**	**2 629 850 T**
5281	Ügyviteli szolgáltatás, könyvvizsgálati díj	0	0	187 200	0	187 200	0	187 200 T
5282	Ügyvédi díjak, közjegyzői díjak	0	0	604 520	0	604 520	0	604 520 T
5283	Minőségbiztosítási szolgáltatás díja	0	0	750 000	0	750 000	0	750 000 T
5284	Munka és Tűzvédelmi szolgáltatás díja	0	0	460 440	0	460 440	0	460 440 T
5285	Számítástechnikai, informatikai szolg. díja	0	0	546 252	0	546 252	0	546 252 T
5286	Köztisztasági, takarítási, hulladékszállítási díjak	0	0	21 438	0	21 438	0	21 438 T
5287	Őrzés, védelem költsége	0	0	60 000	0	60 000	0	60 000 T
529	**Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei**	**0**	**0**	**10 408 600**	**598 437**	**9 810 163**	**0**	**9 810 163 T**
5295	Szennyvíz	0	0	9 610	568	9 042	0	9 042 T
5299	Egyéb szolgáltatás	0	0	10 398 990	597 869	9 801 121	0	9 801 121 T
53	**EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**0**	**0**	**1 583 257**	**233 508**	**1 359 124**	**9 375**	**1 349 749 T**
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	0	0	10 000	0	10 000	0	10 000 T
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	0	0	597 750	0	597 750	0	597 750 T
533	**Biztosítási díj**	**0**	**0**	**528 229**	**233 508**	**304 096**	**9 375**	**294 721 T**
5331	Gépjármű felelősségbiztosítás	0	0	80 343	11 543	68 800	0	68 800 T
5332	Vagyonbiztosítás	0	0	23 567	32 942	0	9 375	9 375 K

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték Tartozik	Nyitó érték Követel	Halmozott forgalom Tartozik	Halmozott forgalom Követel	Halmozott egyenleg Tartozik	Halmozott egyenleg Követel	Egyenleg
5333	Munkáltatói és szolgáltatói felelősség biztosítás	0	0	268 100	134 050	134 050	0	134 050 T
5335	Egyéb biztosítás	0	0	156 219	54 973	101 246	0	101 246 T
535	Sugárzási, műsorszolgáltatási díjak	0	0	447 278	0	447 278	0	447 278 T
54	**BÉRKÖLTSÉG**	**0**	**0**	**32 715 372**	**0**	**32 715 372**	**0**	**32 715 372 T**
541	**Állományba tartozók részére kifizetett munkabérek**	**0**	**0**	**32 715 372**	**0**	**32 715 372**	**0**	**32 715 372 T**
5411	Rendszeres bérköltség	0	0	26 841 000	0	26 841 000	0	26 841 000 T
5413	Betegszabadságra fizetett jöv.	0	0	455 100	0	455 100	0	455 100 T
5414	EKHO-s bérjövedelem	0	0	1 663 500	0	1 663 500	0	1 663 500 T
5415	Megbízási díj	0	0	3 755 772	0	3 755 772	0	3 755 772 T
55	**SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK**	**0**	**0**	**1 354 859**	**0**	**1 354 859**	**0**	**1 354 859 T**
551	**Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetés**	**0**	**0**	**143 011**	**0**	**143 011**	**0**	**143 011 T**
5512	Táppénz hozzájárulás	0	0	143 011	0	143 011	0	143 011 T
553	**Cafeteria**	**0**	**0**	**883 014**	**0**	**883 014**	**0**	**883 014 T**
5535	Iskolakezdési támogatás	0	0	30 075	0	30 075	0	30 075 T
55372	SZÉP kártya	0	0	852 939	0	852 939	0	852 939 T
554	**Személyjellegű juttatások utáni Adó kötelezettségek**	**0**	**0**	**261 727**	**0**	**261 727**	**0**	**261 727 T**
5541	Személyjellegű juttatások SZJA kötelezettsége	0	0	12 188	0	12 188	0	12 188 T
5542	Személyjellegű juttatások utáni szocho kötelezettség	0	0	10 716	0	10 716	0	10 716 T
5543	Béren kívüli juttatást terhelő SZJA	0	0	127 941	0	127 941	0	127 941 T
5544	Béren kívüli juttatást terhelő szocho	0	0	110 882	0	110 882	0	110 882 T
556	**Reprezentáció, üzleti ajándék**	**0**	**0**	**1 420**	**0**	**1 420**	**0**	**1 420 T**
5561	Reprezentáció, üzleti ajándék	0	0	1 420	0	1 420	0	1 420 T
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	65 687	0	65 687	0	65 687 T
56	**BÉRJÁRULÉKOK**	**0**	**0**	**3 432 749**	**0**	**3 432 749**	**0**	**3 432 749 T**
562	Egészségbiztosítási és Munkaerőpiaci járulék	0	0	8 430	0	8 430	0	8 430 T
568	Szocho támogatás	0	0	3 284 244	0	3 284 244	0	3 284 244 T

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték Tartozik	Nyitó érték Követel	Halmozott forgalom Tartozik	Halmozott forgalom Követel	Halmozott egyenleg Tartozik	Halmozott egyenleg Követel	Egyenleg
569	**Egyéb bérjárulék**	**0**	**0**	**140 075**	**0**	**140 075**	**0**	**140 075 T**
5691	Egyéb bérjárulék	0	0	140 075	0	140 075	0	140 075 T
57	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**0**	**0**	**2 944 672**	**0**	**2 944 672**	**0**	**2 944 672 T**
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	0	0	1 410 969	0	1 410 969	0	1 410 969 T
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leír	0	0	294 435	0	294 435	0	294 435 T
573	ÉCS Pályázat KMUSZ2018-48 MTVA-ÖNKORMÁNYZAT	0	0	1 239 268	0	1 239 268	0	1 239 268 T
8	**ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORI**	**0**	**0**	**7 331 884**	**0**	**7 331 884**	**0**	**7 331 884 T**
86	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**0**	**0**	**5 172 153**	**0**	**5 172 153**	**0**	**5 172 153 T**
863	**Mérlegfordulónap előtt beköv. események üzleti évhez kapcs. r**	**0**	**0**	**3 537 011**	**0**	**3 537 011**	**0**	**3 537 011 T**
8632	**Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések**	**0**	**0**	**3 524 711**	**0**	**3 524 711**	**0**	**3 524 711 T**
86321	Késedelmi kamat	0	0	3 524 711	0	3 524 711	0	3 524 711 T
8638	Behajtási költségátalány	0	0	12 300	0	12 300	0	12 300 T
867	**Adók, illetékek, hozzájárulások**	**0**	**0**	**488 297**	**0**	**488 297**	**0**	**488 297 T**
8671	**Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások**	**0**	**0**	**173 784**	**0**	**173 784**	**0**	**173 784 T**
86712	Cégautóadó	0	0	173 784	0	173 784	0	173 784 T
8672	**Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások**	**0**	**0**	**314 513**	**0**	**314 513**	**0**	**314 513 T**
86721	Helyi iparűzési adó Vác	0	0	111 647	0	111 647	0	111 647 T
86722	Építményadó előírás	0	0	190 656	0	190 656	0	190 656 T
86724	Gépjárműadó	0	0	12 210	0	12 210	0	12 210 T
869	**Különféle egyéb ráfordítások**	**0**	**0**	**1 146 845**	**0**	**1 146 845**	**0**	**1 146 845 T**
8695	Arányosítás miatt le nem vonható ÁFA	0	0	1 141 281	0	1 141 281	0	1 141 281 T
8699	Kerekítésből adódó ráfordítások	0	0	5 564	0	5 564	0	5 564 T
87	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI**	**0**	**0**	**2 027 731**	**0**	**2 027 731**	**0**	**2 027 731 T**
872	**Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások**	**0**	**0**	**2 027 731**	**0**	**2 027 731**	**0**	**2 027 731 T**
8721	Kölcsönök, hitelek kapcsolt vállalkozásnak fizetendő kamata	0	0	2 027 706	0	2 027 706	0	2 027 706 T
8722	Kölcsönök, hitelek egyéb fizetendő kamata	0	0	25	0	25	0	25 T

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték Tartozik	Nyitó érték Követel	Halmozott forgalom Tartozik	Halmozott forgalom Követel	Halmozott egyenleg Tartozik	Halmozott egyenleg Követel	Egyenleg
89	**NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK**	**0**	**0**	**132 000**	**0**	**132 000**	**0**	**132 000 T**
891	Társasági adó	0	0	132 000	0	132 000	0	132 000 T
9	**ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**4 580 081**	**104 028 550**	**0**	**99 448 469**	**99 448 469 K**
91	**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE**	**0**	**0**	**4 438 797**	**60 829 427**	**0**	**56 390 630**	**56 390 630 K**
911	**Értékesítés nettó árbevétele**	**0**	**0**	**4 438 797**	**60 829 427**	**0**	**56 390 630**	**56 390 630 K**
9111	Hirdetések bevétele	0	0	137 561	2 435 101	0	2 297 540	2 297 540 K
9112	Közszolgáltatási Műsorkészítés (áfa mentes)	0	0	3 053 236	38 950 382	0	35 897 146	35 897 146 K
9113	Folyóirat kiadás (Váci Hírnök) bevétele 5% os áfa	0	0	1 248 000	15 975 000	0	14 727 000	14 727 000 K
9118	Egyéb bevétel	0	0	0	2 609 944	0	2 609 944	2 609 944 K
9119	Váci Hírnök hirdetés bevétel	0	0	0	859 000	0	859 000	859 000 K
96	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**141 284**	**43 199 121**	**0**	**43 057 837**	**43 057 837 K**
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	177 166	0	177 166	177 166 K
962	Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések elismert érté	0	0	0	2 027 706	0	2 027 706	2 027 706 K
963	**A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett egyéb bevé**	**0**	**0**	**0**	**41 002**	**0**	**41 002**	**41 002 K**
9635	Egyéb bevétel	0	0	0	41 002	0	41 002	41 002 K
964	Utólag kapott – közvetve kapcsolódó – pénzügyileg rendezett eng	0	0	0	8 785	0	8 785	8 785 K
967	**Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás**	**0**	**0**	**141 284**	**39 702 000**	**0**	**39 560 716**	**39 560 716 K**
9672	Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	0	0	141 284	39 702 000	0	39 560 716	39 560 716 K
969	**Különféle egyéb bevételek**	**0**	**0**	**0**	**1 242 462**	**0**	**1 242 462**	**1 242 462 K**
9695	Pályázat KMUSZ2018-48 MTVA(4812)	0	0	0	943 083	0	943 083	943 083 K
9697	Pályázat KMUSZ2018-48 Önkormányzat (4813)	0	0	0	296 185	0	296 185	296 185 K
9699	Kerekítésből adódó bevételek	0	0	0	3 194	0	3 194	3 194 K
97	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**2**	**2 K**
974	**Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek**	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**2**	**2 K**
9748	Banki kamatok	0	0	0	2	0	2	2 K
1-4	**SZÁMLAOSZTÁLY**	**323 480 592**	**323 480 592**	**623 552 185**	**591 433 553**	**179 312 407**	**147 193 775**	**32 118 632 T**

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

Szűkítési feltételek:
Időszaki nyitóval és nyitóval,
Teljes időszak: 2022.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Nyitó érték		Halmozott forgalom		Halmozott egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	Egyenleg
5-9	SZÁMLAOSZTÁLY	0	0	73 060 553	105 179 185	67 339 212	99 457 844	32 118 632 K
	Összesen:	323 480 592	323 480 592	696 612 738	696 612 738	246 651 619	246 651 619	0 T

Ez a nyomtatvány a Kulcs-Soft Nyrt. rendszerével készült. http://www.kulcs-soft.hu

2023. ÉVRE VONATKOZÓ ÜZLETI TERV

Váci Városimázs Nonprofit Kft.
2600. Vác Kossuth L. utca 21.

VÁCI VÁROSIMÁZS KFT.

adószám: 10538984-2-13

E S

A VÁCIAK LAPJA

Tartalom

Váci Városimázs Nonprofit Kft. feladatai 3
Reklámbevételek 3
Szervezeti átalakítás, a bővülés költségei 4
Pénzügyi adatok 5
Az Elektro Szignál Televízió bemutatása 6
Az Elektro Szignál Televízió marketing tervei 7
Váci Hírnök eredményei és tervei 8

2023. ÉVRE VONATKOZÓ ÜZLETI TERV

Váci Városimázs Nonprofit Kft. feladatai

A televíziót jelenleg a Váci Városimázs Nonprofit Kft. működteti, és ez a Váci Városfejlesztő Nonprofit Kft. tulajdonában lévő cég adja ki a Váci Hírnök ingyenes lapot is, amit havonta 13 ezer példányban terjeszt a lakosság részére.

A Városimázs Nonprofit Kft. szolgáltatásainak megrendelője Vác Város Önkormányzata. Feladatai között szerepel a televíziós műsorkészítés és a lapkiadás, továbbá a társaság közösségi médiafelületeinek, valamint az ES honlapjának médiatartalmakkal való feltöltése. A bevétel 90%-át az önkormányzat biztosítja a társaság részére, a feladatellátást a társaság határozott idejű szerződés keretében teljesíti.

Reklámbevételek

A cég bevételeinek tavaly kevesebb, mint 10%-át tették ki a reklámok és az egyéb, jellemzően filmkészítéssel kapcsolatos üzleti tevékenységekből befolyó összegek. Ezek mértéke a megnövekedett költségek és ráfordítások miatt százalékban kifejezve várhatóan az aktuális pénzügyi évben sem növekednek jelentősen. A Váci Hírnök oldalszámának 16-ról 24-re emelése ugyanakkor lehetőséget teremt további hirdetési felületek értékesítésére, ami a tervek szerint 2023-ban 10%-kal növeli majd a reklámbevételt a nyomtatott sajtóban. Az ES Televízió képújságban ugyanakkor évek óta csökken a fizetett hirdetések aránya, ami főleg az ingyenes internetes lehetőségek térnyerésére vezethető vissza. Ezen a felületen elsősorban közérdekű információkkal, továbbá felhívásokkal és tájékoztató közleményekkel találkozhat a néző. Az idei évben a televízió esti műsorsávjában közzétett reklámbevételek és a vásárolt műsoridőből befolyt összegek bővülésével tervezünk, a célkitűzés 30%-os növekedés elérése ebben a szegmensben.

Szervezeti átalakítás, a bővülés költségei

Az idei év több szempontból is jelentős változást hozott a Váci Városimázs Nonprofit Kft. életében, ami érinti többek között a működést és az alkalmazotti létszámot is. A Váci Hírnök önkormányzati lap kiadását korábban is a Városimázs végezte, a finanszírozó önkormányzat szándéka szerint azonban 2023.-tól a lapot készítő stábot (szerkesztők, fotós) is a Városimázs vette alkalmazásba. Ezzel, továbbá egy fő televíziós szerkesztő és egy fő ügyvezetői asszisztens felvételével a Váci Városimázs Nonprofit Kft. alkalmazotti létszáma 6 főről 11 főre emelkedett.

A közel duplájára nőtt alkalmazotti létszámmal járó többletköltségek miatt 2023-ban lényegesen magasabb kiadásokkal kell számolni a bázis évhez képest. Az önkormányzattal folytatott költségvetési egyeztetések során a megfelelő működéshez szükséges anyagi fedezet biztosítására Vác Város Önkormányzata 2023. február 1-jétől 2023. június 30-ig terjedő határozott időszakra kötött megbízási szerződést a Váci Városimázs Nonprofit Kft.-vel, azzal a kiegészítéssel, hogy a felek megállapodnak abban, hogy 2023. június 1. napjától tárgyalásokat folytatnak a további együttműködés feltételeinek megállapítása érdekében.

Vác Város Önkormányzata a televíziós műsor készítéséért és sugárzásáért, az ES online felületeinek működtetéséért, a Váci Hírnök elkészítéséért, tördeléséért és a kiadói tevékenységéért, valamint a városi honlapon alkalomszerűen közzétett tartalmak elkészítéséért a fent nevezett időszakra összesen bruttó 45.664.000,- Ft-ot fizet a Váci Városimázs Nonprofit Kft.-nek. Vác Város Önkormányzata a fent megnevezett összeget havonként a teljesítések alapján, mint „Televíziós műsorkészítés" és „Folyóirat időszaki kiadvány kiadása" tevékenységekre fizet ki. Ennek alapján 2023. február 1-jétől 2023. június 30-ig a „Televíziós műsorkészítés" tevékenység alatt összesen 28.664.000,-Ft, + 0 % áfa azaz bruttó 28.664.000,-Ft, a „Folyóirat időszaki kiadvány kiadása" tevékenységre 16.190.800,- Ft + 5% áfa (809.200,- Ft), azaz bruttó 17.000.000,- Ft összeget fizet havi részletekben, a teljesítések alapján a teljesítést követő hónap 10. napjáig a Váci Városimázs Nonprofit Kft.-nek.

2023. február 1-jével ügyvezetőváltás történt a cég élén. Kegyes Zoltán lemondását követően a Váci Városfejlesztő Nonprofit Kft. ügyvezetője Sándor Lajost bízta meg a feladat ellátásával. Az átadás-átvételt követően a 2023-as költségvetést már az új ügyvezető állította össze. Intézkedtünk a cég érintés- és tűzbiztonsági felülvizsgálatának pótlásáról, továbbá a Kossuth utcai székhely ingó- és ingatlanvagyon biztosításának megkötéséről. A változásbejelentés mellett a Nemzeti Média- és Hírközlési Hatósághoz hiánypótlást nyújtottunk be, amely részletezte az

egyes műsorterjesztők által a vételkörzetünkben elért előfizetők számát. Pótoltuk néhány elengedhetetlen műszaki eszköz beszerzését (vezeték nélküli csíptetős mikrofon szett, akkumulátoros lámpák, fénymásoló, stb.) Pályázatot írtunk ki a Váci Hírnök 12 lapszámának nyomdai kivitelezésére, amelyet a négy beérkezett ajánlattevő közül nettó 8 498 880 forintos ajánlatával a Mediaworks Hungary Zrt. nyert el.

Pénzügyi adatok

2023-ban a korábbi évekhez hasonlóan elsősorban azokkal a költségekkel és ráfordításokkal számolunk, ami a szerkesztőség és a stúdió működtetésének, valamint a műszaki eszközök és technikai berendezések fenntartásának nélkülözhetetlen feltételei. A közel megduplázott dolgozói létszám miatt a Kossuth utcai székhelyen bővítésre, eszközbeszerzésre és felújításra is szükség lesz. Nagyobb beruházásként jelenik meg idén egy professzionális fényképezőgép és a hozzá tartozó objektívek beszerzése (1,4 M Ft.), továbbá a számítógéppark bővítése. A leamortizálódott bútorok és irodai székek pótlása időszerű, ezenkívül májusban a teljes szerkesztőség nagyon rég felújított falainak tisztasági festését is tervezzük elvégeztetni. 2023-ban pótolnunk kell több műszaki eszköz (kamerák, mikrofonok, számítógépek) elmaradt karbantartását, esetenként javítását, erre a tervek szerint idén 600.000 forintot fordítunk.

A személyi jellegű ráfordítások jelentik legnagyobb költséget a Városimázs működtetése során. A munkaerőmegtartás miatt két technikai munkatársnak már februárban szükséges volt emelni a bérét, a többi alkalmazottnak márciustól, illetve a próbaidejük letelte után átlagosan bruttó 5%-kal emeltük a fizetését.

A fenntartási-működési költségek között jelentős összeget tesz ki az energiafelhasználás díja. Ezt a városi cégekkel együtt, a Sourcing tanácsadóval kötött földgáz és villamos energia közbeszerzési eljárás szerződés alapján fixálva vásároljuk 2023-ban.

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. menedzsment szolgáltatás keretében jogi, könyvvizsgálati, informatikai, munkaügyi és pénzügyi szolgálatásokat vesz igénybe a Váci Városfejlesztő Kft.-től, és a vele szerződében álló szakértőktől, aminek díját havonta fizeti meg a tulajdonos cégnek.

A Váci Városimázs Nonprofit Kft. ebben a pénzügyi évben nem számol nyereséggel, mert az önkormányzattól származó támogatásból, valamint az egyéb bevételekből fejlesztéseket tervez. A televízió műterme négy állandóan beépített díszlet befogadására alkalmas. Megújításra szorul a Spiritusz sport- és életmódmagazin

elavult látványa, továbbá a Nagyító című hírháttérműsor díszlete. Utóbbi műsorhoz több ajánlat bekérésével már elkészíttettük a tervet, a kivitelezés várható költségei miatt külső forrás bevonására, vagy az önkormányzat külön segítségére lesz szükség.

Az Elektro Szignál Televízió bemutatása

Az Elektro Szignál Televízió a váci térségben fogható legrégebben működő médium. Az ES tévét a rendszerváltás éveiben Vácon egy vállalkozó hozta létre, Magyarország első magán televíziójaként. Első adását 1989. március 15-én sugározta a váci Földváry tér lakásaiba. Az Elektro Szignál Televíziót 2005-ben vásárolta meg Vác Önkormányzata, ennek megfelelően a műsorok többsége azóta is az önkormányzat megrendelése szerint készül.

Az ES Televízió 2018 márciusától közösségi műsorszolgáltató státusszal rendelkezik, ennek megfelelően a közszolgálati szemlélet alapelveit figyelembe véve készíti műsorait. Elsődleges feladata a nézők korrekt, pontos és kiegyensúlyozott tájékoztatása. A médiaszolgáltatás műsorideje napi 24 óra, a képújság műsorideje heti 140 óra. A közszolgálati műsorszámok közlésére szánt műsoridő napi 16 óra 30 perc, heti 116 óra 30 perc, ez havonta 466 óra. A helyi közélettel foglalkozó, a helyi mindennapi életet segítő műsorszámok közlésére szánt műsoridő napi 12 óra, heti 84 óra, vagyis havonta 336 óra. A napi rendszeres híradásra szánt minimális műsoridő 15 perc.

A kezdeti években az Elektro Szignál csak a város kábelhálózatán volt fogható.
Mostanra a Vodafone, a Magyar Telekom, a Kalásznet és a Digi műsorterjesztők közreműködésével 51 település 27.705 háztartása számára érhető el kábelhálózaton az ES TV 24 órás adása DVB-C és IPTV platformon, valamint analóg jelátvitellel. A terjesztéssel érintett települések: Kismaros, Szokolya, Verőce, Zebegény, Nagymaros, Vác, Kosd, Penc, Csővár, Püspökhatvan, Acsa, Galgagyörk, Püspökszilágy, Kisnémedi, Vácduka, Csörög, Sződliget, Sződ, Vácrátót, Váchartyán, Váckisújfalu, Rád, Aszód, Berkenye, Csomád, Csömör, Diósjenő, Domony, Dunakeszi, Galgamácsa, Göd, Gödöllő, Iklad, Isaszeg, Mogyoród, Nógrád, Verseg, Ipolydamásd, Szob, Ipolytölgyes, Kemence, Kismaros, Tésa, Kóspallag, Letkés, Bernecebaráti, Márianosztra, Vámosmikola, Nagybörzsöny, Fót, Perőcsény.

A médiatartalmakat a szerkesztőség a kábelhálózatok mellett a saját honlapján, a közösségimédia-felületek egyre bővülő lehetőségeit kihasználva a Facebookon, az Instagramon és saját Youtube csatornáján is közzéteszi. A tavalyi év utolsó három hónapjához képest 2023. első három hónapjában 84%-os elérés növekedést

eredményezett és 40%-kal nőtt az oldal látogatásainak száma. Online eléréseinkre jellemző, hogy egyes posztjaink 30-40 ezer felhasználóhoz jutnak el, állandó követőink száma márciusra meghaladta a 6000 főt. Legnépszerűbb hírünket több, mint egy millióan látták. 24 órás műsorfolyamunk a televízió honlapján online is megtekinthető.

Az Elektro Szignál Televízió marketing tervei

- TERMÉK (politikai, közéleti, sport, egyházi műsorok): A műsorokat színesebbé tesszük az új kollégák segítségével, akik látásmódjukkal, tudásukkal, helyismeretükkel járulnak hozzá a színvonal emeléséhez. A szorosabb együttműködés a társintézményekkel pedig lehetővé teszi, hogy a tartalom tovább bővüljön.

- ÁR: A televízió a műsorterjesztőkön keresztül elér egy bizonyos közönséget, de az ingyenes online platformokon a célcsoport sokkal nagyobb részéhez eljutnak a műsorok

- CSATORNÁK: Az online jelenlét kiemelkedően fontos a fentiek miatt, ezért erre többféle módon fókuszálunk:
  - Az elavult honlap áttervezése fontos.
  - Közösségi média jelenlétet tovább erősítjük, nemcsak a Facebook eléréseket növeljük, hanem az Instagram platformon is több követőt gyűjtünk, mert ezen a platformon a fiatalabb korosztály jobban elérhető.
  - Tervezünk kidolgozni egy automatizált folyamatot, ami a napi híreket hírlevél formájában is eljuttatja a feliratkozóknak.
  - Cél a televízió Youtube csatornájának rendszerezése és népszerűsítése.

- PROMÓCIÓK: A nézőinket, pl. nyereményjátékokkal aktivizáljuk, amelyen jegyeket lehet nyerni különböző eseményekre. Az aktivitás növekedésével az oldalak tartalmai az interneten elsőbbséget élveznek.

Váci Hírnök bemutatása és tervei

A Váci Hírnök 24. éve jelenik meg az önkormányzat lapjaként, 13 ezer példányban. A Váci Városimázs Kft. által megbízott vállalkozók terjesztik a lapot, amely ingyenesen kerül a postaládákba.

Áprilistól 16 oldalról 24 oldalra bővül a lap, erről a megnövekedett tartalom és a reklámfelület bővítése miatt döntöttünk. A több oldalszám lehetőséget biztosít arra is, hogy a széles körben népszerű keresztrejtvényt is elhelyezzünk az újságban és visszahozzuk a „Hónap fotója" rovatot is. A tartalomban már nem a vac.hu írásait használjuk, hanem munkatársaink cikkeit jelentetjük meg. Bizonyos tartalmak mellett QR kódot is elhelyezünk, amely okostelefonnal használva további információkhoz juttatja az olvasót.

Közel egy éve működik a Váci Hírnök Facebook oldala is. A lapban megjelent cikkeket itt is közöljük. Az újság digitális formában is felkerül a közösségi oldalra és a vac.hu-ra is. Tervezzük, hogy a jövőben hírlevél formájában is eljuttatjuk olvasóinkhoz a digitális lapot, illetve Instagram oldalt hozunk létre, ahol más célcsoportokat is elérünk.

A megnövekedett nyomdai költségek miatt 2023-ban nagyobb hangsúlyt szeretnénk fektetni a hirdetésekre. A Váci Napló nyomtatott lapjának megszűnésével print formában csak a Váci Hírnök maradt a piacon. Ezt szeretnénk kihasználni és legalább 10 százalékkal növelni a bevételt az újságon. Ehhez a hirdetőknek látványos ajánlatot készítünk, igyekszünk felkutatni a potenciális vevőket.

Közös honlapot tervezünk indítani az ES televízióval, ahová a Váci Hírnök tartalmai is felkerülnek majd. Itt is lehetőség lesz hirdetések elhelyezésére, illetve egy archívumot is létrehoznánk, ahol a Váci Hírnök korábbi számai is fellelhetők lesznek.

Mindezek figyelembevételével – feltételezve az önkormányzat egész éves finanszírozását - a Váci Városimázs Nonprofit Kft. likviditása biztosított a 2023-as évben.

A fentiek alapján, és az abban foglaltak figyelembevételével kérem a Váci Városimázs Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2023.04.03.

Sándor Lajos
Váci Városimázs Nonprofit Kft.
ügyvezető

1. számú melléklet: 2023. évi tervezett eredménykimutatás

Eredménykimutatás tervezése a 2023. évre

sorszám	tétel megnevezése	adatok ezer forintban	
		2022. évi tény adatok	2023. évi terv
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	56 391	104 000
III:	EGYÉB BEVÉTELEK	43 058	4 100
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	19 550	30 780
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	37 503	70 070
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	2 945	4 000
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 172	3 000
A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	34 279	250
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	2 028	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYEI	-2 028	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	32 251	250
X.	Adófizetési kötelezettség	132	11
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	32 119	239

1

VÁCVÁROSIMÁZS NONPROFIT Kft.
2600 Vác, Kossuth u. 21.

[1] 1. számú melléklet

Alulírott Szabó Katalin gazdasági vezető a monitoring stratégia alapján az alábbi jelentést készítem az Ügyvezető Úr részére a Társaság 2022. évi tevékenysége, és tapasztalatom szerint.

1

Indikátorok elemzése, értékelése

I. Hatékonysági mutatók

Mértékegység	Csoportosítás	Értékelési gyakoriság	Adatforrás	Számítás	Számított érték
Indikátor megnevezése: **Bevételek megoszlása**					
Ft.	-	évente	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat a Társaság számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban piaci, vállalkozói bevétel, nevezőben az összbevétel	10
Indikátor megnevezése: **Tartozásállomány alakulása**					
Ft.	- nem lejárt - lejárt	évente	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat a Társaság számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban a lejárt tartozásállomány, nevezőben az összes tartozásállomány.	24,53
Indikátor megnevezése: **Követelések állománya**					
Ft.	- nem lejárt - lejárt	évente	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat a Társaság számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban a lejárt követelések állománya, nevezőben az összes követelések aránya	95,04

II. Eredményességi mutatók

Mértékegység	Csoportosítás	Értékelési gyakoriság	Adatforrás	Számítás	Számított érték
Indikátor megnevezése: **Tevékenységekre érkező panasz**					
db	-	évente	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat a Társaság számítógépes forrásokból, adatbázisokból, meghatározni.	számlálóban a tárgyév panaszainak száma mindösszesen, nevezőben az előző év panaszainak száma.	0

2

III. Gazdaságossági mutatók

Mértékegység	Csoportosítás	Értékelési gyakoriság	Adatforrás	Számítás	Számított érték
Indikátor megnevezése: **gazdaságosság (g)**					
Ft.	-	évente	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat a Társaság számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban a gazdasági eredmény, a nevezőben az eredmény elérése érdekében tett ráfordítás. gazdaságosság minimumának feltétele, hogy a „g" mutató nagyobb legyen, mint 1.	10,22
Indikátor megnevezése: **jövedelmezőség (rentabilitás)**					
Ft.	-	évente	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat a Társaság számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban a nyereség, a nevezőben az árbevétel.	32,29

A belső kontrollrendszer működésének értékeléséhez szükséges nyilatkozat megtételéhez a belső kontrollrendszer elemiről az alábbiak szerint nyilatkozom:

1. Kontrollkörnyezet	*Válasz: Igen/Nem/Nem értelmezhető*
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat?	*I*
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat?	*I*
1.3. A Társaság stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt?	*I*
1.4. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok?	*I*
1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések?	*I*
1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben?	*I*
1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek?	*I*
1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv?	*I*
1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták?	*I*
1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer?	*I*
1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására?	*I*
1.12. Kialakításra a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje?	*I*
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Gtbkr. -ben foglaltakat?	*I*
1.14. Kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	*I*
Egyéb megjegyzés:	

2. Integrált kockázatkezelési rendszer	
2.1. Az ügyvezető működtetett integrált kockázatkezelési rendszert?	I
2.2. Megtörtént a Társaság tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása?	I
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját?	I
Egyéb megjegyzés:	

3. Kontrolltevékenységek	
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése?	I
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)?	I
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága?	I
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése?	I
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás)?	I
3.6. Az ügyvezető biztosította a Társaság belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások?	I
Egyéb megjegyzés:	

4. Információ és kommunikáció	

4.1. Az ügyvezető kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez?	*I*
4.2. A Társaság eleget tett az Infotv.-ben és a Taktv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének?	*I*
4.3. Az ügyvezető eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak?	*I*
Egyéb megjegyzés:	

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	
5.1. Az ügyvezető kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)?	*I*
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést?	*I*
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést?	*I*
5.4. Az ügyvezető gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről?	*I*
5.5. Az ügyvezető biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét?	*I*
5.6. Az ügyvezető biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat?	*I*
Egyéb megjegyzés	

A monitoring jelentés alapján a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

Dátum: Vác, 2023.04.28.
Készítette:

Szabó Katalin gazdasági vezető

Megismerte, jóváhagyta:

Sándor Lajos ügyvezető