



Kölcsey Televízió
Műsorszolgáltató Nonprofit Kft.

4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.

tel: 42/598-790, fax: 42/598-791, e-mail: kolcsey@kolcseytv.hu
Kölcsey TV on-line: www.kolcseytv.hu

ÁLT/262-1/2019

Döntéshozatal:

Egyszerű többség

Tárgyalja:

- Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság
- „KÖLCSEY” Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottsága

ELŐTERJESZTÉS

– a Megyei Közgyűléshez –

**a „KÖLCSEY” Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű
Társaság éves beszámolójának, közhasznúsági mellékletének elfogadására,
valamint 2019. évi üzleti tervének jóváhagyására**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft
egyszerűsített éves beszámolójáról

A KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft** mellékelt **2018.** évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 274 274eFt, a saját tőke összege 10 273eFt** —, és ugyan ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – **melyben az éves nettó árbevétel összege 49 908eFt, az adózott eredmény -5 837eFt (veszteség)** – valamint a számviteli politika jelentős elemeinek az összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. 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 Könyvvizsgálói 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített 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 közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős 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 könyvvizsgálataért 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 ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

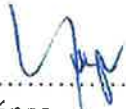
- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhatja az összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, egyszerűsített éves 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 ésszerűségét.

Versatile - Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.
Adószám: 13874357-2-15 Cégj. sz.: 15-09-071194
Számlasszám: TAKARÉK Szövetkezeti Hitelintézet 54900062-

- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, 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, minősíteniünk 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 prezentálását, 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.
- Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - 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.

Nyíregyháza, 2019. május 22.



VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
T.ig.sz.: 001059

Varga János
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK Ig. szám: 002059



VERSATILE AUDIT KFT.
4400 Nyíregyháza
Munkás u. 53.
Adószám: 13874357-2-15

Versatile - Audit Kft
Pirooska Sándorné
ügyvezető igazgató
4400 Nyíregyháza, Munkás út. 53.

Felhasználói korlátozás

Ezen független Könyvvizsgálói jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem részelemeire bontva, se szövegkörnyezet kiemelésével nem használható fel külön igények kielégítésére és egyéb információk megadására. A címbe foglalt beszámólótól nem választható külön.

Egyszerűsített `A` típusú Eredménykimutatás összköltség eljárással

Cég: Kölcsey Nonprofit Kft

2018. 0 - 12 hó

Cím: 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1

Adószám: 20343033-2-15

1

Statistikai számjel: 20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-074463

Mérlegforduló napja: 2018.12.31

Ezer HUF

Sorszám	Megnevezés	Előző	Mod	Tárgyév
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	60,075		49,908
02.	II. Aktívált saját teljesítmények értéke			
03.	III. Egyéb bevételek	68,681		85,745
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	33,110		58,625
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	55,858		57,491
06.	VI. Értékcsökkenési leírás	35,244		24,243
07.	VII. Egyéb ráfordítások	1,621		1,242
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2,923		-5,948
09.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1		111
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	440		
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-439		111
12.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	2,484		-5,837
13.	X. Adófizelési kötelezettség	232		
14.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	2,252		-5,837

Kölcsey Nonprofit Kft, 2019. 05. 22.

Keltetés



a Vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített `A` típusú Eredménykimutatás összköltség eljárással - levezetés

Cég: Kölcsey Nonprofit Kft

2018. 0 - 13 hó

Cím: 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1

Adószám: 20343033-2-15

Statistikai számjel:

Céggjegyzék száma:

Mérlegforduló napja: 2018.12.31

Sorsz.	Megnevezés		Előző év		Tárgyé.	
	Fők.szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
001.					49,907,535.80	
91		BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE			49,907,535.80	
911		Belföldi értékesítés árbévétele			49,715,961.00	
9111		Árbevétel projekt tájékoztatás, nyilvános			14,909,019.00	
9112		Árbevétel filmkészítés			802,000.00	
9113		Árbevétel képújásból			1,983,848.00	
9114		Árbevétel bedolgozás, hírgyártás			550,000.00	
91142		Árbevétel hírgyártás ECHO Tv			550,000.00	
9115		Árbevétel reklám, műsortámogatás			17,129,550.00	
91151		Árbevétel reklám - reklámspot			15,885,950.00	
91152		Árbevétel reklám - tudósítás			833,600.00	
91153		Árbevétel reklám - reklámríport			250,000.00	
91154		Árbevétel reklám - stúdiobeszélgetés			160,000.00	
9116		Árbevétel sugárzás, terjesztés			150,000.00	
9117		Árbevétel műsorkészítés			4,440,867.00	
9118		Mátészalka műsorkészítés, szolgáltatás			6,000,000.00	
91181		Mátészalka műsorkészítés, üzemeltetés			6,000,000.00	
9119		Árbevétel kompenzáció, barter			3,750,677.00	
912		Árbevétel egyéb			191,574.80	
9121		Árbevétel egyéb			191,574.80	
007.		Egyéb bevételek			85,744,932.19	
96		EGYÉB BEVÉTELEK			85,744,932.19	
967		Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás			85,608,310.00	
9672		Önkormányzattól kapott támogatás			16,000,000.00	
9673		SKHU támogatás			16,375,000.00	
9674		TOP Turisztika			5,434,957.00	
9675		Víg-Kend pályázat médiaszolgáltatótól			5,796,000.00	
9676		TV Állandó pályázat			3,050,000.00	
9677		Visszaítéletési köt nélkül kapott támogatás			33,118,814.00	
967710		KKM támogatás			3,000,000.00	
967711		HURO 0901/126 ERFA 85%			4,160,169.00	
967712		HURO 0901/126 HAZA 15%			734,148.00	
967713		HURO 1001 ERFA 85%			595,369.00	
967714		HURO 1001 HAZA 15%			105,065.00	
967715		HUSKROUA ENPI ERA 85%			13,291,681.00	
967716		HUSKROUA ENPI HAZAI 15%			2,345,591.00	
967717		DIGI NYÍREGYHÁZA, MÁTÉSZALKA			8,886,791.00	
9679		Bértámogatás			5,833,539.00	
969		Különlételek egyéb bevételek			136,622.19	
9691		Különlételek egyéb bevételek			125,475.00	

Nyíregyháza, 2019.05.22.

kezelés



9694	Kerekítési különbözet egyéb bevételeként		11,147.19
009.		5,090,283.89	
811	Anyagköltség	5,090,283.89	
010.		35,648,225.49	
812	Igénybevett szolgáltatások értéke	35,648,225.49	
011.		12,069,429.12	
813	Egyéb szolgáltatások értéke	12,069,429.12	
013.		5,816,754.00	
815	Eladott (közvetített) szolg. értéke	5,816,754.00	
015.		46,264,898.00	
821	Béreköltség	46,264,898.00	
016.		1,797,875.00	
822	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1,797,875.00	
017.		8,427,930.00	
823	Bérfelrakások	8,427,930.00	
019.	Értékcsökkenési leírás	24,243,073.40	
83	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	24,243,073.40	
020.	Egyéb ráfordítások	1,241,479.17	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1,241,479.17	
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	11,404.00	
8632	Bírság, kötbér, kés.kamat, kártérítés	11,404.00	
86322	Késedelmi pótlék	3,056.00	
86324	Késedelmi kamatok	1,148.00	
86327	Bírság	7,200.00	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	1,228,937.00	
8672	Önkormányzattal elsz. adók, illetékek	1,228,937.00	
86724	Idegenforgalmi adó	500.00	
86725	Helyi iparüzési adó	752,800.00	
86726	Gépjármű adó	102,465.00	
86727	Cégautó adó	371,172.00	
8676	Önkormányzati eljárás illeték	2,000.00	
869	Különtételek egyéb ráfordítások	1,138.17	
8694	Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás	1,138.17	
029.		32.95	
974	Egyéb kapott kamatok, kamatjell. bevételek		32.95
9741	Kamatbevétel kapcsoló vállalkozástól		2.57
9744	Kamatbevétel pénzintézettől		30.38
030.		2.57	
9741	Kamatbevétel kapcsoló vállalkozástól		2.57
031.		110,552.00	
976	Átváltási, átértékeléskori árf. nyereség		110,552.00
9761	Dov. és valutakészletek átváltási árt.ny		90,294.00
9762	Köv.köl.-ek pü. rendezett árt.nyeresége		20,258.00

Ujvárosi Zoltán 2019.05.22.
 keltezés





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

15 Nyíregyházi Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		ÚSZ	ILLÉS	
Születési név:		ÚSZ	ILLÉS	
Anyja neve:		HOLECSKÓ	CECÍLIA	
Születési ország neve:	MAGYARORSZÁG			
Születési település neve:	BUDAPEST			
Születési ideje:	1 9 8 1 - 0 6 - 1 5			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT			
Nyilvántartási szám:	1 5 - 0 8 - 0 7 4 4 6 3	Tárgyév:	2 0 1 8	
Időszak terjedelme: egész év <input checked="" type="checkbox"/> töredék év <input type="checkbox"/>	2 0 1 8 - 0 1 - 0 1	időszak kezdete	2 0 1 8 - 1 2 - 3 1	időszak vége

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

15 Nyíregyházi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 8

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 1 8 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 1 8 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 4 4 0 0

Település: Nyíregyháza

Közterület neve: HŐSÖK

Közterület jellege: tere

Házaszám: 5

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házaszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet!")

1 5 - 0 8 - 0 7 4 4 6 3

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

1 5 P k . 0 7 4 4 6 3 / 0 0 0 0 / 0 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 0 3 4 3 0 3 3 - 2 - 1 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

ÚSZ ILLÉS

Képviselő aláírása:

Keltezés:

NYÍREGYHÁZA

2 0 1 9 - 0 5 - 2 0



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	49 410		57 869
I. Immateriális javak	3 041		537
II. Tárgyi eszközök	46 369		57 332
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	25 853		193 447
I. Készletek			
II. Követelések	13 049		13 788
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	12 804		179 659
C. Aktív időbeli elhatárolások	2 290		22 958
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	77 553		274 274
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	16 110		10 273
I. Induló tőke/jegyzett tőke	5 000		5 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	8 858		11 110
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)			
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	2 252		-5 837
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	25 648		258 252
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	25 648		258 252
G. Passzív időbeli elhatárolások	35 795		5 749
FORRÁSOK ÖSSZESEN	77 553		274 274

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele				60 075		49 908	60 075		49 908
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	68 681		85 745				68 681		85 745
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés	18 000		16 000				18 000		16 000
- támogatások	14 905		69 745	37 194			52 099		69 745
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei			111						111
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	68 681		85 856	60 075		49 908	128 756		135 764
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	8 781		36 035	24 329		22 590	33 110		58 625
6. Személyi jellegű ráfordítások	33 515		40 245	22 343		17 246	55 858		57 491
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	26 385		15 270	8 859		8 973	35 244		24 243
8. Egyéb ráfordítások				1 621		1 242	1 621		1 242
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai				439			439		
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	68 681		91 550	57 591		50 051	126 272		141 601
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	68 680						68 680		
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	0		-5 694	2 484		-143	2 484		-5 837
10. Adófizetési kötelezettség				232			232		
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	0		-5 694	2 252		-143	2 252		-5 837

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	18 000						18 000		
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	22 062						22 062		
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Név: Szervezet

"KÖLCSEY" TELEVÍZIO MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám:

4400

Település:

Nyíregyháza

Közterület neve:

HŐSÖK

Közterület jellege:

tere

Házszám:

5

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

15-Pk-074463/0000/00

1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

15-08-074463

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

20343033-2-15

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

ÚSZ ILLÉS

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Kölcsey Televízió alapításának célja Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális, épített és természeti értékeinek megőrzése és egyben megismertetése a térség és az ország lakosaival. Ennek megfelelően a médium műsorkínálatában (70% feletti közszolgálati tartalom) kiemelt helyen szerepelnek az ehhez kapcsolódó tartalmak, legyen szó a Híradó összeállításáról, illetve a tematikus és élő magazinműsorokról. A televízió beszámói a megye kulturális rendezvényeiről, és az épített és természeti örökség dokumentálása mellett feldolgozza a kulturális hagyatékot is, legyen szó népszokásokról vagy ősi szakmákról. A napi műsorkínálatban szereplő műsorokon túl a televízió rendszeresen készít külön dokumentumfilmeket alapkuldetése szellemében.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

kulturális örökségvédelem

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2001.évi LXIV. tv 5. §

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

800000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Közel 800 óra audiovizuális anyag (televíziós műsor, dokumentumfilm, archivált videóanyagok, stb.) Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye épített, természeti és kulturális örökségéről évente. Közel 30 perc kulturális programajánló és/vagy a programokról audióví



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	128 756	135 764
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	22 062	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	106 694	135 764
H. Összes ráfordítás (kiadás)	126 272	141 601
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	55 858	57 491
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	68 680	
K. Adózott eredmény	2 252	-5 837
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető bel

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

Támogatási program elnevezése:	
Támogató megnevezése:	
Támogatás forrása:	központi költségvetés <input type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés <input checked="" type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás <input type="checkbox"/>
	más gazdálkodó <input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	
Támogatási összeg:	
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	
- tárgyévben felhasznált összeg:	
- tárgyévben folyósított összeg:	
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/> vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	
Személyi	
Dologi	
Felhalmozási	
Összesen:	
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:	
<p>A Kölcsey Televízió Nonprofit Kft működési költségének a közszolgáltatíműsorok műsorszerkezeti arányával azonosan 70% feletti arányát fordítja közhasznú célok elérésére. Ez kizárólag a működéssel és a műsorgyártással kapcsolatos költségek finanszírozását jelenti, amely elsősorban bérköltség. A fennmaradó forrásokat ezen felül a televíziós adók, a gépjárművek és a technikai eszközök (kamerák, vágó berendezések) fenntartására fordítja a társaság.</p>	
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása	
<p>Közel 800 óra audiovizuális anyag (televíziós műsor, dokumentumfilm, archivált videóanyagok, stb.) Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye épített, természeti és kulturális örökségéről évente. Közel 30 perc kulturális programajánló és/vagy a programokról audiovizuális beszámoló naponta. Legalább 25, kulturális örökségvédelemben érintett személy (programszervező, hatósági személy, szakértő) szereplése hetente.</p>	

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-442

2018. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"KÖLCSEY" TELEVÍZIÓ MŰSORSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

Csatolt mellékletek

PK-442-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-442-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-442-03 Jegyzőkönyv	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-442-04 Jelenléti ív	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-442-05 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-442-06 Egyéb	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2019.05.28 06.58.16

Egyszerűsített `A` típusú mérleg

Cég: Kölcsey Nonprofit Kft

2018. 0 - 14 hó

Cím: 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1

Adószám: 20343033-2-15

1

Statistikai számjel: 20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-074463

Mérlegforduló napja: 2018.12.31

Ezer HUF

Sorszám	Magnevezés	Előző	Mód	Tárgyév
01. A.	Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	49,410		57,869
02. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3,041		537
03.	Immateriális javak érték helyesbítése			
04. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	46,369		57,332
05.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06. III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09. B.	Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	25,853		193,447
10. I.	KÉSZLETEK			
11. II.	KÖVETELÉSEK	13,049		13,788
12.	Követelések értékelési különbözete			
13.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14. III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	Értékpapírok értékelési különbözete			
16. IV.	PÉNZESZKÖZÖK	12,804		179,659
17. C.	Aktív időbeli elhatárolások	2,290		22,958
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	77,553		274,274

Nyíregyháza, 2019. 05. 22.

keltezés



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített `A` típusú mérleg

Cég: Kölcsey Nonprofit Kft

Cím: 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1

Adószám: 20343033-2-15

Statisztikai számjel: 20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-074463

Mérlegforduló napja: 2018.12.31

2018. 0 - 14 hó

2

Ezer HUF

Sorszám	Magnevezés	Előző	Mód	Tárgyév
19. D.	Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	16,110		10,273
20. I.	JEGYZETT TŐKE	5,000		5,000
21.	ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22. II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23. III.	TŐKETARTALÉK			
24. IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	8,858		11,110
25. V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26. VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.,28. sorok)			
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29. VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2,252		-5,837
30. E.	Céltartalékok			
31. F.	Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	25,648		258,252
32. I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33. II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34. III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	25,648		258,252
35.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37. G.	Passzív időbeli elhatárolások	35,795		5,749
38.	FORRÁSOK (PASSZ(VÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	77,553		274,274

Nyíregyháza, 2019.05.22.

keltezés



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített `A` típusú mérleg - levezetés

Cég: Kölcsey Nonprofit Kft

Cím: 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1

2018. 0 - 14 hó

Adószám: 20343033-2-15

Statisztikai számjel: 20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-074463

Mérlegforduló napja: 2018.12.31

Sorsz.	Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
005.		3,896,180.40			
113	Vagyoni értékű jogok	3,896,180.40			
1131	Vagyoni értékű jogok			11,965,086.00	
1139	Vagyoni értékű jogok terv sz. értéksökk.	11,965,086.00			
			8,068,905.60		11,965,086.00
006.		1,733,472.24		536,988.24	
114	Szellemi termékek	1,733,472.24		536,988.24	
1141	Szellemi termékek			3,582,286.00	
1149	Szellemi termékek terv sz. értéksökk.	3,582,286.00			
			1,848,813.76		3,045,297.76
011.		715,575.88		685,435.88	
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	383,126.50		367,160.50	
1231	Épületek	399,136.22		399,136.22	
1239	Épületek terv szerinti értéksökkenése		16,009.72		31,975.72
124	Egyéb építmények	332,449.38		318,275.38	
1241	Egyéb építmények	354,331.00		354,331.00	
1249	Egyéb építmények terv szerinti écs.		21,881.62		36,055.62
012.		54,494,376.95		18,634,970.95	
131	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	54,494,376.95		18,634,970.95	
1311	Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk.	309,842,879.66		309,778,684.66	
1318	Termelő gépek, berendezések terven f. écs		4,625,266.00		4,625,266.00
1319	Termelő gépek, berendezések terv sz. écs		250,723,236.71		286,518,447.71
013.		10,957,888.07		5,804,787.04	
141	Üzemi berendezések, gépek, felszerelések		122,159.03	186,069.97	
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	1,531,047.00		1,531,047.00	
1418	Üzemi gépek, berendezések terven f. écs.		283,168.00		283,168.00
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.		1,370,038.03		1,061,809.03
142	Egyéb járművek	10,748,514.07		5,525,618.07	
1421	Egyéb járművek	13,602,640.00		13,602,640.00	
1429	Egyéb járművek terv sz. értéksökkenése		2,854,125.93		8,077,021.93
143	Irodai, igazgatási berendezések	209,374.00		93,099.00	
1431	Irodai, igazgatási berendezések	5,014,160.00		5,014,160.00	
1439	Irodai, igazgatási ber. terv sz. écs.		4,804,786.00		4,921,061.00
015.		7,800,000.31		32,206,320.31	
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	7,800,000.31		32,206,320.31	
161	Befejezetlen beruházások	7,800,000.31		32,206,320.31	
1611	Befejezetlen beruházások	7,800,000.31		32,206,320.31	
038.		16,772,319.19		9,027,555.19	
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	16,772,319.19		9,027,555.19	
311	Belföldi követelések	16,772,319.19		9,027,555.19	
043.		203,419.42		4,760,168.00	

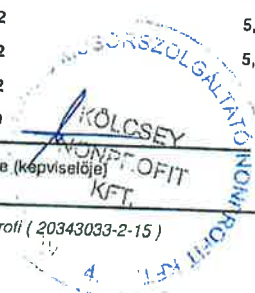
Keltetés

a vállalkozás vezetője (képviselője)

361	Munkavállalókkal szembeni követelés	123,220.42		133,220.00
3616	Hazai HUSKROUA		0.42	
3618	Egyéb követelés munkavállalóval szemben	105,735.00		105,735.00
3619	Egyéb követelés munkavállalóval szemben	17,485.00		27,485.00
368	Különféle egyéb követelések		0.40	1,448,637.00
3681	NMHH óvadék			1,448,637.00
3683	Előleg áfa könyveléséhez álv. számla		0.40	
4637	Egészségügyi hozzájárulások	8,019.00		
463711	Régi eho tételes	8,019.00		
4647	Egészségügyi hozzájárulások befizetése	35,000.00		2,000.00
468	Áfa pénzügyi elszámolási számla		337,929.00	2,865,000.00
4695	Iparüzési adó elszámolási számla		88,650.00	286,121.00
4696	Gépjármű adó elszámolási számla	25,180.00		25,180.00
054.		563,248.95		537,669.95
381	Pénztárak	563,248.95		537,669.95
3811	Pénztár számla	563,248.95		537,669.95
055.		40,049,146.67		179,121,547.58
3842	Unicredit Bank 16150014	3,840,840.35		7,863,407.58
3845	TOP Turisztika			158,841,400.00
3847	MÁK	25,498,067.00		12,416,740.00
385	Elkülönített betétszámla	2,300,547.62		
3851	Elkülönített betétszámla		0.32	
3853	Unicredit Bank 41615512 "16927" ENPI hit	2,300,547.94		
389	Átvezetési számla		0.33	
3895	Technikai átvezetés számlák közül		0.38	
3896	Techinikai átvezetés	0.05		
058.		2,290,412.00		22,958,318.00
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli e.	2,290,412.00		22,958,318.00
062. JEGYZETT TŐKE		5,000,000.00		5,000,000.00
411	Jegyzett tőke		5,000,000.00	5,000,000.00
066. EREDMÉNYTARTALÉK		8,857,951.01		11,110,222.01
413	Eredménytartalék		8,857,951.01	11,110,222.01
4132	1995. és későbbi évek eredménytartaléka		8,857,951.01	11,110,222.01
071. ADÓZOTT EREDMÉNY		1,751,480.57		5,836,895.13
419	Adózott eredmény		1,751,480.57	5,836,895.13
093.		18,255,000.00		36,255,000.00
451	Rövid lejáratú kölcsönök		18,255,000.00	36,255,000.00
4512	Egyéb rövid lejáratú kölcsönök		18,255,000.00	36,255,000.00
095.		0.01		
452	Rövid lejáratú hitelek		0.01	
4521	HURO hitelkeret		0.01	
097.		1,339,812.00		875,634.00
454	Szállítók		1,339,812.00	875,634.00
102.		35,201,235.53		221,121,246.12
3843	UC 16150100 EUR számla	6,109,144.09		5,860.91
3846	UC 16150117 EUR számla		6,583.42	5,861.42
3849	UC 16150124 EUR számla		6,592.62	5,861.62
3851	Elkülönített betétszámla		0.32	
461	Eredményt terhelő adók		232,011.00	

2019.05.22.
kelezes

a vállalkozás vezetője (képviselője)



4611	Társasági adó tárgyév		248.00	
4613	Társasági adó előző év		231,763.00	
462	Személyi jövedelemadó elszámolása		259,000.00	309,000.00
4629	Személyi jövedelem adó befizetése		259,000.00	309,000.00
46291	Munkáltatói levont szja befizetés	335,000.00		
46292	Kifizetői szja befizetés		323,000.00	
4643	Szakképzési hozzájárulás befizetése		594,000.00	632,000.00
464911	EKHO 20 % befizetése		26,000.00	33,000.00
464913	EKHO 15 % befizetése		286,670.00	343,000.00
46492	Cégautó adó befizetése		215,500.00	264,000.00
471	Jövedelem elszámolási számla		105,700.00	105,600.00
4731	Nyugdíjbiztosítási alap járulékal		2,609,563.07	2,766,978.07
47311	Szociális hozzájárulási adó		668,000.00	636,000.00
473119	Szociális hozzájárulási adó befizetése		454,000.00	421,000.00
47319	Nyugdíjbizt. j. befizetés		454,000.00	421,000.00
473191	Nyugdíjbiztosítási jár. befizetés		214,000.00	215,000.00
4732	Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci j.		214,000.00	215,000.00
47329	Eg.bizt. és munkaerő-piaci járulék befiz		176,005.00	176,000.00
479	Egyéb befizetési kötelezettségek		176,005.00	176,000.00
4795	Támogatási előleg		30,183,031.10	216,470,084.10
4798	NMHH óvadék	1,448,637.00	31,621,668.10	216,460,084.10
4799	Egyéb befizetési kötelezettségek		10,000.00	10,000.00
106.		35,867,358.00		5,748,544.00
485	HURO 0901 passzív időbeli elhatárolás		6,638,528.00	1,744,211.00
486	HUSKROU/ENPI passzív időbeli elhatárolás		15,766,525.00	129,253.00
487	HURO1001 passzív időbeli elhatárolás		1,405,035.00	704,601.00
488	DIGI 2013 halasztott bevétel		5,930,461.00	3,170,479.00
489	SKHU passzív időbeli elhatárolás		6,126,809.00	

Upragráda 2019.05.22.

kelezes

KÖLCSEY NONPROFIT KFT
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kölcsey Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft.
2019. évi terv költség-ráfordítás és bevétel alakulása

Megnevezés	Eves tényadatok (2017)	Eves tényadatok (2018)	Eves tervadatok (2019)
Uzemanyag	1 529	1 096	1 300
Energia	4 250	3 167	3 600
Nyomtatvány irodaszer	183	236	240
Diszlet	0	0	0
Egyéb anyag (elem, autópálya matrica, számítástechnikai kisalkatrész, tisztítószer, stb.)	1 264	591	550
Anyagköltség összesen	7 226	5 090	5 690
Bérleti díj (Ati Depo, Művelődési ház)	1 248	1 076	2 000
Javítás, karbantartás (autók)	149	42	200
Hirdetés, reklám, marketing	0	0	0
Oktatási költség	0	0	0
Utazási, szállási költségek	3	55	100
Szakkönyv, kiadvány	0	0	0
Posta, telefon költség	1 006	740	1 000
Televíziós műsorkészítés, műsorgyártás	6 749	10 021	7 000
Számvitel, könyvvizsgálat, könyvelés	1 800	1 978	2 000
Érdekvédelmi szervezet tagja (HTOE, kamara)	125	161	160
Foglalkozás egészségügy	100	100	100
Szakértői, pályázati díj (NMHH)	118	17 176	400
Hirdetésszervezői jutalék	1 947	589	1 000
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	3 206	3 710	4 000
Igénybe vett szolgáltatások	16 451	35 648	17 960
Illetékek	191	44	350
Bankköltség	1 065	1 291	1 300
Biztosítási díj	819	1 053	1 100
Hatósági díj (Mahasz, Artisjus)	1 697	1 005	1 500
Műsorszolgáltatói díj	2 507	7 963	4 800
Frekvencia díj	3 152	713	900
Egyéb szolgáltatás	9 431	12 069	9 950
Bérköltség (bér, járulék, szem. jell. ráf.)	55 856	57 488	57 000
Bér + személyi jellegű költség	55 856	57 488	57 000
Pénzügyi műveletek eredménye	440	0	0
Anyag jellegű ráfordítások	0	5 816	2000
Egyéb ráfordítások	1844	1 242	1300
ÖSSZES KÖLTSÉG	91 248	117 353	93 900
Onkormányzati támogatás	18 000	16 000	16000
Reklám	31 693	23 012	25000
Nyilvánosság biztosítás, filmkészítés	7 108	14 909	13000
MTVA pályázatok	11 905	8 846	9000
Egyéb támogatás, pályázat, értékesítés	12 163	61 093	18000
Egyéb vállalkozói tevékenység	21 274	11 792	13000
Pénzügyi műveletek bevétele	1 355	110	0
ÖSSZES BEVÉTEL	103 498	135 762	94 000
EREDMÉNY	12 250	18 409	100
Értécsökkenés és rendkívüli ráfordítás különböz.	-9990	24 246	
Eredmény	2260	-5 837	



Statisztikai számjele: 20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-074463

Cég adószáma: 20343033-2-15

Vállalkozás megnevezése: **„Kölcsey” Televízió Műsorszolgáltató
Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe: **4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.**

Kiegészítő melléklet

a 2018. évi Éves beszámolóhoz

Keltezés: Nyíregyháza, 2019. május 22.

P.H.



Általános rész

A társaság teljes cégneve: „KÖLCSEY” Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft
Rövidített cégneve: „KÖLCSEY” Nonprofit Kft
Székhelye: 4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.
Belföldi telephelyek: 4400 Nyíregyháza, Kálmán u. 1.

Adószáma: 20343033-2-15
Statisztikai számjele: 20343033-6020-572-15
Cégjegyzék száma: 15-09-074463

A társaság jegyzett tőkéje: 5 000 eFt

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat	5 000	100%

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott, a tagok sem nyújtottak kölcsönt a társaság részére.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Úsz Illés	4400 Nyíregyháza, Kálmán u. 1.	42/598-790	4400 Nyíregyháza, Szarvas u. 75.

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek), aki(k) az éves beszámolót köteles(ek) aláírni:

Név: Úsz Illés

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Hanuscsákné Kulcsár Éva
Regisztráció száma: 177014

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző szervezet: VERSATILE AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvszakértő és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság – 4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

A könyvvizsgálatért felelős személy: Varga János

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: 002059

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 6020 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása

Tevékenységi körök változása: tevékenységek körében tárgyévben változás nem történt.

Számvitel politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

Jelen beszámoló a **Kölcsey Nonprofit Kft 2018.01.01-től 2018.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2019.03.15**

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

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a telephelyen megtekinthetők. Pontos címe: **4400 Nyíregyháza, Kálmán út 1.**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

„A” típusú - egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

Összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2018.12.31-i MNB közép árfolyamon.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

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

A mérlegben és az eredménykimutatásban a 2017 és a 2018 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 20 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	46,265
Bérbírálatok	9,428
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1,798
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	57,491

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Specifikus rész

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok E Ft-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	565	538
Bankbetétek	12,239	179,121
PÉNZESZKÖZÖK	12,804	179,659

Vevőkövetelések

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Vevőkövetelések	10,906	9,028

Társasági adó levezetése

Adózás előtti eredmény:	- 5 837 e Ft
Adóalapot növelő tételek:	24 243 e Ft
Adóalapot csökkentő tételek:	24 243 e Ft
Adóalap:	-5 837 e Ft
Társasági adó:	0 e Ft
Adózott eredmény:	-5 837 e Ft

Saját tőke alakulása 2018. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	5,000	5,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	8,858	11,110
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	2,255	-5,837
SAJÁT TŐKE	16,110	10,273

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok E Ft-ban):

Megnevezés	Tárgyév eFt
Társasági adó	0
Személyi jövedelemadó	309
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	2,767
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	215
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	176
Szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége	421
Áfa fizetési kötelezettség	0
Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség	0
EKHO fizetési kötelezettség	607
Cégautóadó fizetési kötelezettség	106
Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség	33
Iparüzési adó fizetési kötelezettség	0

Egyéb befizetési kötelezettségek	216,488
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	221,122

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyévi eFt
Szállítói kötelezettségek	888	876

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások összege: 4,711 e Ft.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 49,908 eFt.

tevékenységenkénti bontás:

Ebből belföldi értékesítés: 49,908 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Az 1. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámai, melyek tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

2. sz. melléklet

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya	63,71%	21,10%
Eszközfőcsoportok aránya	52,32%	334,28%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége)	32,60%	17,75%
Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége)	34,74%	17,92%
Eszközök fordulatszáma	0,77	0,18
Tárgyi eszközök hatékonysága	129,56%	87,05%
Tárgyi eszközök aránya	64,20%	22,86%
Forgóeszközök aránya	33,34%	70,53%
A források szerkezete	80,52%	96,25%
Tőkeerősség	20,77%	3,75%
Tőkemultiplikátor	4,81	26,70
Tőkefeszültség mutatója	387,60%	2 569,85%
Kötelezettségek részaránya	33,07%	94,16%
Saját tőke növekedési mutató	3,22	2,05
Céltartalékok aránya	0,00%	0,00%
Saját tőke növekedésének mértéke (1)	45,04%	- 116,74%
Saját tőke növekedésének mértéke (2)	13,98%	-56,82%
Tőke forgási sebessége	3,73	4,86
Likviditási mutató	100,80%	74,91%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.)	100,80%	74,91%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.)	49,92%	69,57%
Likviditási gyorsráta	1,01	0,75
Készpénz likviditási mutató	0,50	0,70
Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.)	49,92%	69,57%
Dinamikus likviditás	11,40%	-2,30%
Hosszú távú likviditási mutató	11,40%	-2,30%
Hitelfedezettségi mutató	50,88%	5,34%
Eladósodottság mértéke	159,21%	2 513,89%
Eladósodottság foka	33,07%	94,16%
Nettó eladósodottság foka	78,21%	2 379,67%
Árbevételre vetített eladósodottság	21,38%	157,48%
Rövid távú eladósodottság	21,38%	157,48%
Adósságállomány aránya	0,00%	0,00%
A saját tőke aránya	100,00%	100,00%
Árbevétel arányos üzemi eredmény	4,87%	-11,92%
Tőkearányos üzemi eredmény	18,14%	-57,90%
Eszközhatékonyság	3,77%	-2,17%

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK
.../2019. (V.30.)
önkormányzati határozata

a „KÖLCSEY” Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolójának, közhasznúsági mellékletének elfogadásáról, valamint 2019. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

A Megyei Közgyűlés

a „KÖLCSEY” Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolóját, közhasznúsági mellékletét elfogadja, valamint 2019. évi üzleti tervét jóváhagyja.

A határozatot kapják:

1. Úsz Illés, a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft. ügyvezetője, 4400 Nyíregyháza, Kálmán u. 1.
2. Megyei Önkormányzati Hivatal, Helyben

Nyíregyháza, 2019. május 30.