



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

5.

346/2016/Ált.

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 2016. évi üzleti tervének jóváhagyására**

2	0	3	4	3	0	3	3	6	0	2	0	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel:

1	5	--	0	9	--	0	7	4	4	6	3
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Kölcsény Nonprofit Kft**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **4400 Nyíregyháza Kálmán út 1 Tel:**

Egyszerűsített éves beszámoló

2015
Üzleti évről

Keltezés: Nyíregyháza, 2016.03.23

Úsz Illés

A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



Statisztikai számjel:

2 0 3 4 3 0 3 3 6 0 2 0 5 7 2 1 5

Cégjegyzék száma:

1 5 -- 0 9 -- 0 7 4 4 6 3

1 1

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2015.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	130 748		108 034
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	10 806		8 218
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	119 942		99 816
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	45 565		55 693
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	40 417		22 935
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	2 281		
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 867		32 758
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	178		330
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	176 491		164 057

Statisztikai számjel:

2 0 3 4 3 0 3 3 6 0 2 0 5 7 2 1 5

Cégjegyzék száma:

1 5 -- 0 9 -- 0 7 4 4 6 3

1 2

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2015.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	5 371		27 162
20.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2 626		-574
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 997		22 736
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	51 764		39 632
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	51 764		39 632
35.	34.sorból:Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	119 356		97 263
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	176 491		164 057

2	0	3	4	3	0	3	3	6	0	2	0	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel:

1	5	-	0	9	--	0	7	4	4	6	3
---	---	---	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Kölcséy Nonprofit Kft**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **4400 Nyíregyháza Kálmán u. 1. Tel:**

Egyszerűsített éves beszámoló

2015
Üzleti évről

Keltezés: Nyíregyháza, 2016.03.23

eAlairas
A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statisztikai számjel:

2 0 3 4 3 0 3 3 6 0 2 0 5 7 2 1 5

Cégjegyzék száma:

1 5 -- 0 9 -- 0 7 4 4 6 3 3 1

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2015.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	55 941		95 057
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	70 128		43 082
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	32 293		43 948
V.	Személyi jellegű ráfordítások	77 826		64 737
VI.	Értécsökkenési leírás	34 122		33 522
VII.	Egyéb ráfordítások	1 861		3 914
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-20 033		-7 982
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	946		4 050
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8 864		2 467
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-7 918		1 583
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-20 951		-6 399
X.	Rendkívüli bevételek	31 014		30 418
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	31 014		30 418
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	3 063		24 019
XII.	Adófizetési kötelezettség	66		1 283
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	2 997		22 736
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 997		22 736

Statisztikai számjele: 20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-074463

Cég adószáma: 20343033-2-15

Vállalkozás megnevezése: **Kölcsey Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe: **Magyarország 4400 Nyíregyháza Kálmán út
1**

Kiegészítő melléklet

a 2015. évi Éves beszámolóhoz

Keltezés: Nyíregyháza 2016,



Üsz Illés

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve:

Kölcsey Nonprofit Kft

Rövidített cégneve:

Kölcsey Nonprofit Kft

Székhelye:

Magyarország 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1

Belföldi telephelyek:

Helység	Irsz.	Cím
Nyíregyháza	4400	Kálmán út 1 .

Külföldi telephelyek:

beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2007.12.31**

Adószáma:

20343033-2-15

Statisztikai számjele:

20343033-6020-572-15

Cégjegyzék száma:

20343033-2-15

A társaság jegyzett tőkéje:

5,000 eFt

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
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 **egyéb** hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Úsz Illés	Nyíregyháza ,Kálmán u.1.	06-20-2855350	Nyíregyháza,Szarvas u.75.

A társaság jegyzőse az ügyvezetőkre nézve önálló.

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 6020

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyévben változás nem történt.

Piaci pozíció:

A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést Nem állt gazdasági kapcsolatban kapcsolt vállalkozással.

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.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Tardyné Hajósi Judit**

Regisztráció száma: **2113422**

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **VERSATILE AUDIT Kft Nyíregyháza**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **002059**

Jelen beszámoló a **Kölcsey Nonprofit Kft 2015.01.01-től 2015.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: *2015.12.31*

Mérlegkészítés időpontja: **2012.03.31**

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 székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **Magyarország 4400 Nyíregyháza Kálmán út 1**

A beszámoló a vállalkozás honlapján is megtekinthető:

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú 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 értékesítés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának 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 külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a társaság saját bank árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2015.12.31-i saját bank „UNICREDIT” közép árfolyamon.

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

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére 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 2015 és a 2014 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Elemzések:

Mérleg

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A vállalkozásnak hátrasorolt eszköze nincs.

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár	57	35
Bankbetétek	2.810	32.723
Pénzeszközök	2867	32.758

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	5,749

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 330 eFt.

Források

Saját tőke alakulása 2015. 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	-2626	-574
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	2.997	22736
SAJÁT TŐKE	5.731	27.162

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

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Társasági adó	66	1,283
Személyi jövedelem adó	321	379
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	2,789	3,260
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	685	735
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	170	195
Áfa fizetési kötelezettség	999	2,971
Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség	46	48
EKHO fizetési kötelezettség	995	698

Szakképzési járulék fizetési kötelezettség	29	30
Iparüzési adó fizetési kötelezettség	249	1,406
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6,349	11,005

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	9,455

A társaságnak 2015. december 31-én fennálló hitelállománya: 60,111 e euró, pályázati hitel

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 97,263 eFt ,halasztott bevétel pályázaton elnyert ,tárgyi eszköz beszerzés.

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 95,057 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 95,057 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Nettó árbevétel megbontása további szempontok szerint:

Exporttámogatást a vállalkozás tárgyévből sem kapott.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	-20,033	-7,982
Pénzügyi műveletek eredménye	-7,918	1,583
Rendkívüli eredmény	31,014	30,418
Adózás előtti eredmény	3063	24,019

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévből nem került sor, illetve a terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem módosította a terv szerinti értékcsökkenés összegét.

Társasági adó:

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
------------	-------------

Adózás előtti eredmény	24,019
Megnevezés	Összeg eFt
TAO alapot növelő tételek	34,794
TAO alapot csökkentő tételek	35,511
Adóalap	23,302
Társasági adó	1,283
Adózott eredmény	22736

A rendkívüli bevételek és ráfordítások társasági adóra gyakorolt számszerűsített hatása:

:

Jóváhagyott osztalék: 0 eFt.
Mérleg szerinti eredmény: 22,736eFt.

Eredményfelosztás:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	22.736
Igénybevett eredménytartalék osztalékra	0
Jóváhagyott osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	22,736

Tájékoztató kiegészítések:

Könyvvizsgálat díja:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 20.9 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

A dolgozók részére kifizetett munkabér 50,284 eFt volt.

:

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az elızı évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel

kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenı környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Tárgyi eszközök hatékonysága	n.m.	n.m.	n.m.
Tárgyi eszközök aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Forgó eszközök aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Vevők / szállítók aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke ellátottsági mutató	n.m.	n.m.	n.m.
Idegen tőke aránya	n.m.	n.m.	n.m.
Eladósodottsági mutató	n.m.	n.m.	n.m.
Likviditási ráta	n.m.	n.m.	n.m.
Árbevétel arányos üzemi eredmény	n.m.	n.m.	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.
Saját tőke megtérülési mutató	n.m.	n.m.	n.m.

Saját tőke növekedési mutató	n.m.	n.m.	n.m.
Vagyonszerkezeti mutató	n.m.	n.m.	n.m.
Likviditási gyorsráta	n.m.	n.m.	n.m.
Tőkeáttétel	n.m.	n.m.	n.m.

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	n.m.	n.m.	n.m.
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	n.m.	n.m.	n.m.
Jegyzett tőke jövedelmezősége	n.m.	n.m.	n.m.
Befektetések jövedelmezősége	n.m.	n.m.	n.m.

Vevői, szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Vevők forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.
Szállítók forgási sebessége	n.m.	n.m.	n.m.

2.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékesökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Immateriális javak	18,854	8,218	2,588
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	753	731	15
Műszaki berendezések, gépek, járművek	346,560	88,749	30,604
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37391	10,336	213
Tenyészállatok	0	0	0
100e alatti		0	102
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	403,558	108,034	33,522

3. sz melléklet

Cash flow

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyévi eFt
Adózás előtti eredmény	0	0
Elszámolt értéksökkenés	0	0
Elszámolt értékvesztés és visszairás		
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
A befektetett eszközök értékesítésének az eredménye		
Szállítói kötelezettség változása	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	0	0
Passzív időbeli elhatárolások változása	0	0
Vevő követelések változása	0	0
Forgóeszközök változása	0	0
Aktív időbeli elhatárolások változása	0	0
Fizetett adó (nyereség után)	0	0
Fizetett osztalék, részesedés	0	0
MŰKÖDÉSI CASH FLOW	0	0
Befektetett eszközök beszerzése		
Befektetett eszközök eladása		
Kapott osztalék, részesedés	0	0
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	0	0
Részvény kibocsátás bevétele (tőkebevonás)		
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
Hitel és kölcsön felvétele		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
Véglegesen kapott pénzeszköz		
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
Véglegesen átadott pénzeszköz		
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW		
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	0	0



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Törvényszék:

15 Nyíregyházi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 5

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:		Holecsko	Cecília	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Budapest			
Születési ideje:	1 9 8 1 - 0 6 - 1 5			

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

4 4 0 0

Település:

Nyíregyháza

Közterület neve:

Kálmán

Közterület jellege:

út

Házszám:

1

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Bejegyző határozat száma:

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

Nyilvántartási szám:

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

Szervezet adószáma:

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

Képviselő neve:

Úsz Illés

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Nyíregyháza

2 0 1 5 - 0 4 - 1 5

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142
---	---	------------------------------

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	130 748		108 034
I. Immateriális javak	10 806		8 218
II. Tárgyi eszközök	119 942		99 816
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		
B. Forgóeszközök	45 565		55 693
I. Készletek	0		
II. Követelések	40 417		22 935
III. Értékpapírok	2 281		
IV. Pénzeszközök	2 867		32 758
C. Aktív időbeli elhatárolások	178		330
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	176 491		164 057
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	5 371		27 162
I. Induló tőke/jegyzett tőke	5 000		5 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	-2 626		-574
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-392		
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	3 389		22 736
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	51 764		39 632
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	51 764		39 632
G. Passzív időbeli elhatárolások	119 356		97 263
FORRÁSOK ÖSSZESEN	176 491		164 057

Kitöltő verzió:2.69.0 Nyomtatvány verzió:5.3

Nyomtatva: 2016.03.31 09.17.21



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása

(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	0			55 941		95 057	55 941		95 057
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	70 107		38 542	21		4 540	70 128		43 082
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	43 500		30 000				43 500		30 000
- támogatások	26 607		8 542				26 607		8 542
- adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	925		1 820	21		2 230	946		4 050
5. Rendkívüli bevételek	28 694		30 418	2 320		0	31 014		30 418
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	30 793		30 418				30 793		30 418
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	99 726		70 780	58 303		101 827	158 029		172 607
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	99 726		70 780				99 726		70 780
6. Anyagjellegű ráfordítások	20 861		19 746	11 432		24 202	32 293		43 948
7. Személyi jellegű ráfordítások	50 276		17 749	27 550		46 988	77 826		64 737
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
8. Értékcsökkenési leírás	22 043		30 418	12 079		3 104	34 122		33 522
9. Egyéb ráfordítások	1 212		1 759	649		2 155	1 861		3 914
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 726		1 108	3 138		1 359	8 864		2 467

Kitöltő verzió:2.69.0 Nyomtatvány verzió:5.3

Nyomtatva: 2016.03.31 09.17.21



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 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
11. Rendkívüli ráfordítások									
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	100 118		70 780	54 848		77 808	154 966		148 588
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	100 118		70 780				100 118		70 780
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-392		0	3 455		24 019	3 063		24 019
12. Adófizetési kötelezettség			0	66		1 283	66		1 283
D. Adózott eredmény (C-12)	-392		0	3 389		22 736	2 997		22 736
13. Jávahagyott osztalék			0			0			0
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	-392		0	3 389		22 736	2 997		22 736
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	43 500		30 000				43 500		30 000
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	48 628		38 960				48 628		38 960
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közzolgáltatási bevétel									

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Könyvvizsgálói záradék



Igen



Nem



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

1.2 Székhely

Irányítószám: 4400

Település: Nyíregyháza

Község neve: Kálmán

Község jellege: út

Házszám: 1

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma: 15. PK. 074463/0000/00

1.4 Nyilvántartási szám: 15-08-074463

1.4 Szervezet adószáma: 20343033-2-15

1.6 Képviselő 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 beszámol 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 alapküldetésének szellemében.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Kulturális örökségvédelem

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2001.évi LXIV.5.par.(1) bekezdés

2001

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 etc.) Szabolcs -Szatmár -Bereg Megye épített ,természeti és kulturális örökségéről évente. Közel 30 perc kulturális programajánló és/vagy a a programokról audiovizuális beszámoló naponta. Legalább 25, kulturális örökségvédelemben érintett személy szerepeltetése hetente.



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		1 937	4 061
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
		3 707	
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	5 644	4 061

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142
---	---	---------------

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	158 029	172 607
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	48 628	38 960
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	109 401	133 647
H. Összes ráfordítás (kiadás)	154 966	148 588
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	77 826	64 737
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	100 118	70 780
K. Adózott eredmény	2 997	22 736
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	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-142

Szervezet neve:

Kölcsey Nonprofit Kft 2015 év

Támogatási program elnevezése:	Közműsor szolgáltatás
Támogató megnevezése:	Sz.Sz.B.M-i Önkormányzat
Támogatás forrása:	központi költségvetés ☐
	önkormányzati költségvetés ☒
	nemzetközi forrás ☐
	más gazdálkodó ☐
Támogatás időtartama:	Folyamatos
Támogatási összeg:	
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	
- tárgyévben felhasznált összeg:	
- tárgyévben folyósított összeg:	
Támogatás típusa:	viasszatérítendő ☐ viassa nem térítendő ☒
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
Személyi	
Dologi	
Felhalmozási	
Összesen:	
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:	
A Kölcsey Televízió Nonprofit Kft. működési költségének, a közszolgálati műsorok műsorszerkezeti arányával azonosan 70 % felett arányát fordítja a 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 építmények és a technikai eszközök (kamerák, vágó berendezések) fenntartására fordítja a társaság.	
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása	
Közel 800 óra audiovizuális anyag (televíziós műsor, dokumentumfilm, archivált videoanyagok etc.) 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 etc.) szerepeltetése hetente.	

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft
egyszerűsített éves beszámolójáról

A KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **164 057eFt**, a mérleg szerinti eredmény **22 736eFt (nyereség)** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cégj. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: TAKARÉK Szövetkezeti Hitelintézet 54900062-

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

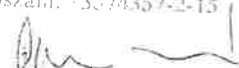
Nyíregyháza, 2016. március 23.

VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
T.ig. sz.: 002059



Varga János
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK Ig. szám: 002059

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



Versatile - Audit Kft
Piroska Sándorné
üzvezető igazgató
4400 Nyíregyháza, Munkás út. 53.

Felhasználói korlátozás

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

Kölcsey Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Kft.
2015. évi terv költség-ráfordítás és bevétel alakulása

Megnevezés	Éves tényadat (2013)	Éves tényadatok (2014)	Éves tényadatok (2015)	Éves tervadatok (2016)
Üzemanyag	1,785	1,590	1,572	1,700
Energia	1,628	1,437	10,922	3,700
Nyomtatvány irodaszer	125	77	332	200
Díszlet	0	350	0	1,000
Egyéb anyag (elem, autópálya matrica, számítástechnikai kisalkatrész, tisztítószer, stb.)	2,555	2,492	262	2,500
Anyagköltség összesen	6,093	5,946	13,088	9,100
Bérleti díj (Ati Depo, Művelődési ház)	2,811	1,474	1,600	1,600
Javítás, karbantartás (autók)	4,231	1,730	2,426	500
Hirdetés, reklám, marketing	2,367	99	0	500
Oktatási költség	24	31	31	30
Utazási, szállási költségek	0	0	990	1,300
Szakkönyv, kiadvány	890	24	30	40
Posta, telefon költség	1,167	1,073	823	1,000
Televíziós műsorkészítés, műsorgyártás	6,818	2,811	3,904	4,000
Számvitel, könyvvizsgálat	720	257	710	360
Érdekvédelmi szervezet tagja (HTOE, kamara)	132	142	177	185
Foglalkozás egészségügy	0	0	105	120
Szakértői, pályázati díj (NMHH)	413	50	214	220
Hirdetésszervezői jutalék	2,875	3,577	4,126	4,500
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	22,935	5,774	5,332	5,500
igénybe vett szolgáltatások	45,383	17,042	20,468	19,855
Illetékek	284	68	94	95
Bankköltség	1,826	2,095	1,386	1,300
Biztosítási díj	480	1,210	469	900
Hatósági díj (Mahasz, Artisjus)	1,007	352	2,524	2,600
Műsorszolgáltatási díj	5,294	4,543	4,937	5,000
Frekvencia díj	755	941	980	1,000
Egyéb szolgáltatás	9,646	9,209	10,390	10,895
Béreköltség (bér, járulék, szem. jell. ráf.)	93,276	60,378	64,765	72,000
Bér + személyi jellegű költség	93,276	60,378	64,765	72,000
Pénzügyi műveletek eredménye	12,445	7,918	2468	1500
Egyéb ráfordítások		1,859	3914	4000
ÖSSZES KÖLTSÉG		102,352	115,093	117,350
Onkormányzati támogatás	70,000	43,500	30,000	30,000
Reklám	15,809	16,897	18,348	20,000
Nyilvánosság biztosítás, filmkészítés	23,408	39,044	70,956	50,000
MTVA pályázatok	10,000	8,992	3,181	8,000
Egyéb támogatás, pályázat, értékesítés	0	0	9,901	7,000
Egyéb vállalkozói tevékenység	0	0	5,633	8,000
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	4,050	0
ÖSSZES BEVÉTEL		108,433	142,069	123,000
EREDMÉNY		6,081	26,976	5,650
Értékcsökkenés és rendkívüli ráfordítás különbözete		-3108	-2958	
Eredmény		2973	24018	


 Üsz Illés
 ügyvezető

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK
.../2016. (V.18.)
önkormányzati határozata

a „KÖLCSEY” Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolójának, közhasznúsági mellékletének elfogadásáról, valamint 2016. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

A Megyei Közgyűlés

az előterjesztést megtárgyalta és a „KÖLCSEY” Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolóját, közhasznúsági mellékletét elfogadja, valamint 2016. évi üzleti tervét jóváhagyja.

A határozatot kapiák:

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

Nyíregyháza, 2016. május 18.