

Statisztikai számjele: **20343033-6020-572-15**

Cégjegyzék száma: **15-09-074463**

Cég adószáma: **20343033-2-15**

Vállalkozás megnevezése: **Kölcsey Nonprofit Kft**

Vállalkozás címe: **4400 Nyíregyháza, Kálmán út 1.**

Kiegészítő melléklet

a 2017. évi Éves beszámolóhoz

Keltezés:

.....

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**
Statistikai 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 könyvvizsgálót végző szervezet: VERSATILE AUDIT Könyvvizsgáló, Könyszakértő és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság – 4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

A könyvvizsgálóért felelős személy: Varga János

A könyvvizsgálót 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 2017.01.01-től 2017.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2017.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2018.03.15**

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 2017.12.31-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 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 2017 és a 2016 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 19 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	44,482
Bérbírálatok	9,614
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1,762
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	55,858

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 jelenített környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Specifikus rész

Társasági adó levezetése

Adózás előtti eredmény:	2 484 e Ft
Adóalapot növelő tételek:	35 259 e Ft
Adóalapot csökkentő tételek:	35 252 e Ft
Adóalap:	2 575 e Ft
Társasági adó:	232 e Ft
Adózott eredmény:	2 525 e Ft

Saját tőke alakulása 2017. 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	22,162	8,858
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	1,751	2,255
SAJÁT TŐKE	28,913	16,110

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: 60,075 eFt.

tevékenységenkénti bontás:

Ebből belföldi értékesítés: 60,075 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

A forgalmi ktg – eljárás szerinti eredménykimutatás készítőnél aktivált saját teljesítmények értékének részletezése, és ktgnemenkénti megbontása:

Jogsabály alapján jogcímenként részletezni kell az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	71.48 %	64.06 %	-7.42 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	17.39 %	31.59 %	14.20 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	0.00 %	129.56 %	129.56 %
Tárgyi eszközök aránya	69.90 %	64.58 %	-5.32 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	83.04 %	63.19 %	-19.86 %
Forgó eszközök aránya	28.52 %	32.97 %	4.45 %
Vevők / szállítók aránya	1,074.37 %	1,228.15 %	153.78 %
Tőke ellátottsági mutató	251.02 %	387.03 %	136.01 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	2.59	1.58	-1.01
Likviditási ráta (rövid távú)	88.59 %	103.06 %	14.47 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	n.m.	4.87 %	n.m.

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.00	0.78	0.78
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	0.00	3.85	3.85
Saját tőke megtérülési mutató	0.00	0.14	0.15
Saját tőke növekedési mutató	2.67	3.12	0.45
Vagyonfedezeti mutató	0.19	0.34	0.15
Likviditási (II.)	0.89	1.03	0.14
Tőkeáttétel	8.05	4.94	-3.11

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	593	565
Bankbetétek	5,172	12,239
PÉNZESZKÖZÖK	5,765	12,804

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	-0.07 %	15.91 %	15.99 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	-0.07 %	14.43 %	14.50 %
Eszközarányos jövedelmezőség	2.31 %	3.22 %	0.91 %