



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.
Telefon: 06-47-322-744
zemplentv@zemplentv.hu

I. Általános rész

1 A társaság bemutatása

A cég neve: Zemplén Televízió Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye: 3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.
Az alapítás időpontja: 1997. január 01.
A működés megkezdésének időpontja: 1997. január 01.
A működés tartama: határozatlan idő
Átalakulás időpontja: 2009. június 04.
Működési forma: korlátolt felelősségű társaság
Cégjegyzékszám: Cg. 05-09-017784
Cég statisztikai számjele: 18423248-6020-599-05
Adószáma: 18423248-2-05
Közhasznúsági fokozat: közhasznú
Képviselő: Seres Péter

2 A társaság telephelyei:

Fióktelep:

- 3950 Sárospatak, Kossuth u. 44.

3 A társaság tagjai:

- Neve: Sátoraljaújhely Város Önkormányzata
- Székhelye: 3980 Sátoraljaújhely, Kossuth tér 5.
- Neve: Sárospatak Város Önkormányzata
- Székhelye: 3950 Sárospatak, Rákóczi u. 32.
- Neve: Kisvárdai Város Önkormányzata
- Székhelye: 4600 Kisvárdai, Szent L. u. 7-11.
- Neve: Zemplén Közcélú Televíziózásért Egyesület
- Székhelye: 3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

A jegyzett tőke a tulajdonosok szerinti megoszlása 2016. december 31-én:

Sorszám	A tulajdonos neve	Törzstőke eFt-ban	Törzstőke %-os megoszlása
1.	Sátoraljaújhely Város Önkormányzata	6.250	25,00
2.	Kisvárdai Város Önkormányzata	6.250	25,00
3.	Sárospatak Város Önkormányzata	6.250	25,00
4.	Zemplén Televíziózásért Egyesület	6.250	25,00
Összesen:		25.000	100,00



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

A beszámoló évében a társaság tulajdonosi szerkezetében változás nem történt.

4 A Zemplén Televízió bemutatása

A televízió 1986-ban kap működési engedélyt a sátoraljaújhelyi Kossuth Lajos Művelődési Központ részeként, mint kábeltelevízió.

1992-ben engedélyt kért és kapott, hogy műsorait a sátoraljaújhelyi Magas-hegyen lévő Magyar Televízió átjátszó adón keresztül is sugározhassa. Ezzel lehetővé vált, hogy a közeli, légvonalban alig néhány kilométerre lévő Sárospatak, a közvetlen szomszédos települések, valamint a Szlovák Köztársaság magyar lakta területein élők is nézhessék a televízió műsorait.

Az 1992-1994 közötti időszakban felépül a televízió, erősödik a helyi közéletben betöltött szerepe. 1994. július 1-től – benyújtott pályázata alapján – a médium megkapja az UHF-50-es frekvencia használati jogát. Változik a tulajdonosi szerkezet, a működési forma

- a.) 1994-1996 években Sátoraljaújhely–Sárospatak városok közös költségvetési intézménye
- b.) 1997. január 1-től jogelőd nélküli, új társaságként alapított Közhasznú Társaságként működik
- c.) Az 1996. évi I. tv. tulajdoni korlátozása miatt (több önkormányzat tulajdonos esetén maximum 25%-os tulajdoni hányaddal rendelkezhet egy önkormányzat) 1999 évben új tulajdonosként belép Kisvárdai Város Önkormányzata és a Zemplén Közcélú Televíziózásért Egyesület.
- d.) A tulajdonosi szerkezet átalakításával egyidőben az alapításkori 1000 eFt összegű jegyzett tőke 25.000 eFt-ra kerül felemelésre.
- e.) 2000. november 16-án az ORTT közműsor-szolgáltatóvá nyilvánította a televíziót.
- f.) A tulajdonosi taggyűlés határozata alapján 2009. június 04. napjával a megszűnt közhasznú társaság helyett közhasznú nonprofit kft.-vé alakult.
- g.) a 2010.-évi Média törvény értelmében közműsor-szolgáltatói státuszunk közösségi médiaszolgáltatóvá változott.
- h.) 2013. november 01-től a kötelezően végrehajtandó digitális átállás következtében a műsorszórás az UHF 55-ös csatornán digitálisan történik, kábeles terjesztés pedig mindkét formában.

5. A társaság tevékenységi köre

A Zemplén Televízió fő tevékenysége televíziós közösségi műsorszolgáltatóként, közszolgálati műsorok gyártása, ezen belül is kiemelten Sátoraljaújhely, Sárospatak városok lakossága részére történő helyi közszolgálati műsorok gyártása és adása, a hiteles és gyors tájékoztatás a közérdeklődésre számot tartó kérdésekről, eseményekről.

A Zemplén Televízió célja a vételkörzetben élő lakosság részére nyújtott közösségi média-szolgáltatás, ezen belül a szabad és független televíziózás, a véleménynyilvánítás, az értékek sokszínűségének érvényre juttatása, a kiegyensúlyozott hiteles tájékoztatás, a nemzeti és nemzetiségi kultúra megjelenítése, valamint a követésre méltó gondolatok, eszmék és üzenetek továbbítása.

A televízió közhasznú tevékenysége elősegítése érdekében üzletszerű gazdasági tevékenységet folytat. E gazdasági tevékenységek:

- képűjság hirdetés
- reklám spot gyártása és sugárzása
- pályázati projektekhez kapcsolódó filmek gyártása sokszorosítása



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

- Európai Unió pályázatok nyilvánosságának menedzselése

A Kft vállalkozási tevékenységét saját projektek megvalósítása, filmek gyártása, valamint mások által elnyert programok nyilvánosságának szolgáltatóként való végrehajtása határozza meg.

6 A társaság számviteli politikájának főbb elvei

6.1. A könyvvizetés módja

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait a főkönyvi és analitikus nyilvántartás rendjét a számvitelről szóló, 2000. évi C törvény, a közhasznú szervezetek beszámolási kötelezettségéről 1997. évi CLVI. törvény, valamint a létesítő okiratban foglaltak szerint alakítottuk ki.

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségeinek sajátosságáról szóló 224/2000. (XII.19.) Kormány rendelet 3. paragrafusa (3) bekezdése alapján a közhasznú jogállású társaságnak a számvitelről szóló törvényben előírt beszámoló elkészítésével egyidejűleg a közhasznú eredmény kimutatását is el kell készíteni. Társaságunk a törvényben előírtak szerint kettős könyvvitelt vezet, egyszerűsített éves beszámolót készítünk. A mérleget a számviteli tv. 1.sz. melléklete „A” változata szerint készítjük el az un. Mérlegszerű elrendezéssel. Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg. Az Eredmény-kimutatást a Szv. tv. 2.sz. melléklete „A” változata szerint készítjük

6.2. A beszámoló készítésének körülményei

A beszámoló mérleget, eredmény- kimutatást és kiegészítő mellékletet tartalmaz. Az egyszerűsített éves beszámoló része a közhasznúsági jelentésnek.



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

A közhasznúsági jelentés tartalmazza a számviteli beszámolót, a támogatások felhasználását, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi önkormányzatoktól és mindezek által működtetett szervezetektől kapott támogatást.

A tisztségviselők juttatásait, valamint a tartalmi beszámolót.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

6.3. Amortizációs politika

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél egyaránt a bruttó érték alapján, lineáris leírási móddal éves gyakorisággal számoljuk el az amortizációt.

A 100.000,-Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el, értékcsökkenési költségként.

A társaság analitikus nyilvántartásaiban biztosítjuk a tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének nyilvántartását, a Szv. tv. és a T. adó tv. szerinti értékcsökkenés nyilvántartását.

Társaságunk a várható használati idő figyelembe vételével tekintettel a digitális híradás-technikai termékek gyors amortizálódására, 3 évben állapította meg a használati időt. Az új beszerzésű híradástechnikai eszközök értékcsökkenését, használati idejét a Társasági adótörvény által engedélyezett gyorsított amortizációs eljárással határoztuk meg, azaz a digitális eszközöket három év alatt amortizáljuk. A beszámoló évében terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

6.3. Alkalmazott értékelési eljárások

A társaságnál vásárolt készlet, saját termelésű készlet nem értékesíthető, nemleges.

II. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1. Vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzet alakulása

Társaságunk vagyoni helyzetének változását bemutató táblázatot a mellékletek között találhatjuk. A beszámoló évében a mérlegfőösszege 18.212 eFt, a bázishoz viszonyított 75 %-os csökkenés.

A beszámoló évében a befektetett eszközök nettó értéke 11.868 eFt, mely az előző évhez képest 1.469 eFt-tal növekedett. A befektetett eszközökből 32.753 eFt beszerzésű értékű eszköz selejtezésre került, melynek a nyilvántartási értéke 0 Ft. A selejtezés a 2016 évi eredményre nem volt hatással. A forgóeszközök értéke 6.210 eFt, melyből a vevőkkel szembeni követelés 685 eFt, egyéb követelés 3.340 eFt, a pénzeszközök állománya 2.185 eFt. Az aktív időbeli elhatárolás összege 134 eFt.

A pénzeszközök és a követelések állománya 55.077 eFt-tal csökkent, amelynek elsődleges oka a 2016 évben feltárt, de korábbi évekre visszanyúló, több évet érintő gazdasági visszaélés.



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

Társaságunk a tavalyi évben elért 15.778 eFt adózott eredmény (nyereség) után, a beszámoló időszakában, 64.318 eFt veszteséggel zárta a 2016 évet az előzőekben ismertetettek miatt.

A Televíziónak a mérleg fordulónapján hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt, a mérlegzárás időpontjáig. A rövidlejáratú kötelezettségállományunk 33.794 eFt, mely az előző évhez képest 630 eFt-tal csökkent, a passzív időbeli elhatárolások mérleg szerinti összege 15.342 eFt, amely a pályázati források bevételeinek elhatárolását jelenti.

2. Munkaerő gazdálkodás

A Zemplén Televízió Kft. Teljes munkaidőben foglalkoztatott dolgozóinak létszáma 2016. december 31-én 14 fő munkaviszonyban + 2 fő megbízási szerződéssel.

A közhasznú tevékenység rövid tartalmi beszámolója

1.) A vagyon felhasználásával kapcsolatos információk

A Zemplén Televízió Kft. jegyzett tőkéje 25.000 eFt.

A vagyon változást a kimutatás, az eredmény levezetését, a költségek alakulását a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása, továbbá a közhasznúsági jelentés részét képező számviteli beszámoló és kiegészítő melléklet tartalmazza részletesen.



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

Szakmai pályázatok rövid bemutatása:

„Mecénás” kulturális magazin

Hetenként egy alkalommal, péntekenként megjelenő 30 perces összműsoridejű, az adáskörzet kiemelkedő kulturális eseményeivel foglalkozó televíziós műsorszám.

A Zemplén Televízió Kft. a beszámoló évében is folytatta a kulturális magazin gyártását.

A projekt támogatója: NMHH

A támogatás 2016. évi összege: 408 eFt

MA-REZSI2016-87-8/2016

A televízió közműsor szolgáltatóként eredményesen pályázott a fenntartási költségek finanszírozását segítő projektre. A támogatás összege: 6.600 eFt.

A projekt támogatója: Médiatanács

MA-KMUSZ2016-37-4/2016

Pályázat műszaki fejlesztésre, melynek keretében a Zemplén Televízió stúdiójának régen indokolt technikai fejlesztésének egy része valósulhatott meg.

A projekt támogatója: MTVA

A támogatás 2016 évi összege: 3.952 eFt.

A támogatás összege elhatárolásra került

MA-EMBERJUDIT2015-66-4/2016

Dokumentumfilm megvalósítására elnyert támogatás, melynek keretében a “Tisztelettel adózva a magyar nemzetnek...” c. alkotás készült el.

A projekt támogatója: MTVA

A támogatás 2016 évi összege: 7.200 eFt

2017. évi elszámolás miatt került elhatárolásra.

A vezető tisztségviselők juttatásai

A közhasznú társaság vezető tisztségviselője 2016 évben Hörcsig Márton a televízió ügyvezető igazgatója és a Felügyelő Bizottság három tagja, akik Sátoraljaújhely, Sárospatak, Kisvárdai tulajdonosokat képviselik a bizottságban. Az ügyvezető főállásban munkabéréért látja el feladatát.

A kimutatásban részletezett pénzbeni juttatások kerültek részére kifizetésre.



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

Mellékletek

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE 2016. december 31.

Adatok eFt-ba

Megnevezés		Előző év (eFt-ban)	Tárgy év (eFt-ban)	Vátozás (eFt-)
A.	Befektetett eszközök	10.399	11.868	-1.469
I.	Immateriális javak	131	0	0
II.	Tárgyi eszközök	10.268	11.868	--1.469
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	61.287	6.210	-55.077
I.	Készletek	0	0	0
II.	Követelések	35.072	4.025	-31.047
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	26.215	2.185	-24.030
C.	Aktív időbeli elhatárolások	100	134	34
Σ	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	71.786	18.212	-55.574
D.	Saját tőke	33.394	-29.228	-62.622
I.	Jegyzett tőke	25.000	25.000	0
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
III.	Tőketartalék	1.533	1.533	0
IV.	Eredménytartalék	-8.917	6.861	15.778
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	15.778	--64.318	-80.096
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	38.392	32.098	-6.294
I.	Hátra sorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.968	0	-3.968
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	34.424	33.794	-2.326
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	15.342	15.342
Σ	FORRÁSOK ÖSSZESEN	71.786	18.212	-53.574



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

2016. december 31.

Adatok eFt-ban

Megnevezés		Előző év (eFt-ban)	Tárgy év (eFt-ban)	Változás (eFt-ban)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	99.377	68.607	-30.770
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	15.838	28.092	12.254
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	31.693	13.730	-17.963
V.	Személyi jellegű ráfordítások	57.035	59.930	2.895
VI.	Értécsökkenési leírás	2.324	3.299	975
VII.	Egyéb ráfordítások	6.180	82.213	76.033
A.	Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	17.983	- 62.473	-80.456
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6	3	-3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	218	152	-66
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-191	-149	42
C.	Adózás előtti eredmény	17.792	-62.622	-80.414
X.	Adófizetési kötelezettség	2.014	1.696	-318
D.	Adózott eredmény	15.778	-64.318	-80.096



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

JÖVEDELMI HELYZET ELEMZÉSÉNEK MUTATÓSZÁMAI

Adatok %-ban

Megnevezés		Előző év	Tárgy év
1.	Befektetett eszközök aránya	14	65
2.	Forgóeszközök aránya	85	34
3.	Tőkeerősség (saját tőke aránya)	47	-170
4.	Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva	47	95
5.	Kötelezettségek aránya	53	185
6.	Likviditási mutató	178	18
7.	Árbevétel arányos üzleti eredmény	16	-94
8.	Bevétel arányos adózás előtti eredmény	15	-65
9.	Eszköz arányos jövedelmezőség	22	-353



ZEMPLÉN TELEVÍZIÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

3980 Sátoraljaújhely, Színház köz 4.

Telefon: 06-47-322-744

zemplentv@zemplentv.hu

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÉS BÉRJÁRULÉKOK KIMUTATÁSA

2016. december 31.

Sorszám	Megnevezés	Ügyvezető	Felügyelő Bizottság tiszteletdíja	Munkavállalók	Összesen
1.	Bruttó munkabér	4.123	0	43.998	48.121
2.	Tiszteletdíjak	0	0	0	0
3.	Munkabér mindösszesen	4.123	0	43.998	48.121
4.	Étkezési hozzájárulás	0	0	0	0
5.	Reprezentáció	0	0	25	25
6.	Személyi jellegű és egyéb költségek összesen:	0	0	25	25
7.	Szociális hozzájárulási adó	636	0	7.949	8.585
8.	Kifizetőt terhelő EKHO	225	0	2.454	2.679
9.	Szakképzési hozzájárulás	45	0	475	520
10.	Bérjárulékok összesen	906	0	10.878	11.784
11	Személyi jellegű ráfordítások összesen:	5.029	0	54.901	59.930