

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01
Cégjegyzék száma: 01-09-920431
Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2013. január 01. – 2013. december 31.

Kelt: Budapest, 2014.04.15.



Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	1 757 489	1 745 622
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	92	2 481
3.	Alapítás-átszervezés altívalt értéke	0	0
4.	Kísérleti fejlesztés altívalt értéke	0	0
5.	Vagyoni értékű jogok	0	0
6.	Szellemi termékek	92	2 481
7.	Üzleti vagy cégérték	0	0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	1 757 397	1 743 141
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 716 263	1 680 585
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 528	45 687
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 606	16 739
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	130
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26.sorok)	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	Egyéb tartós részesedés	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28.+35.+43.+49.sor)	120 162	88 785
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	1 511	1 511
29.	Anyagok	1 511	1 511
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31.	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
32.	Késztermékek	0	0
33.	Áruk	0	0
34.	Készletekre adott előlegek	0	0
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	12 563	14 250
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9 797	8 124
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
39.	Változó követelések	0	0
40.	Egyéb követelések	2 766	6 126
41.	Követelések értékelési különbözete	0	0
42.	Számadókos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)	74 020	50 918
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
45.	Egyéb részesedés	0	0
46.	Saját részvénnyek, saját üzletrészek	0	0
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	74 020	50 918
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)	32 068	22 106
50.	Pénztár, csekkek	1 049	461
51.	Bankbetétek	31 019	21 645
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53.-55.sorok)	5 719	4 286
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 263	3 926
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 456	360
55.	Halasztott ráfordítások	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	1 883 370	1 838 693

Budapest, 2014. április 15.



Bakos István
Bakos István
Ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

MÉRLEG "A" változat FORRÁSOK

adatok ezer Ft-ban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	60 812	61 068
58.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	15 000
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
61.	III. TŐKETARTALÉK	0	0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	45 554	45 812
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0	0
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	258	256
68.	E. CÉLTARTALAKOK (69.-71.sorok)	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
71.	Egyéb céltartalék	0	0
72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73.+77.+86.sor)	28 424	25 899
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.sorok)	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
79.	Átváltoztatható kötvények	0	0
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97.sorok)	28 424	25 899
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0
89.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
90.	Vevőktől kapott előlegek	864	0
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 593	19 016
92.	Váltótartozások	0	0
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
94.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 967	6 883
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99.-101.sorok)	1 794 134	1 751 726
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	50 703	15 979
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 185	4 418
101.	Halasztott bevételek	1 741 246	1 731 329
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	1 883 370	1 838 693

Budapest, 2014. április 15.



Bakos István
Bakos Istvánné
ügyvezető igazgató

Statisztikai számyel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

**Összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat**

adatok ezer Ft-ban			
Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	162 234	153 338
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	162 234	153 338
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	112 739	125 713
	III.sorból: visszatért értékvesztés	0	0
5.	Anyagköltség	27 112	27 180
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 072	117 574
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 767	2 845
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 782	3 038
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	145 733	150 637
10.	Béreköltség	58 585	59 936
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 925	5 567
12.	Bérfelrakások	16 973	15 272
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	82 483	80 775
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	46 874	49 164
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	172	345
	VII.sorból: értékvesztés	0	159
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-V)	-289	-1 870
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 284	1 397
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	350	1 048
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	2 634	2 445
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 087	319
	21.sorból: értékelési különbözet	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	2 087	319
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	547	2 126
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	258	256
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.+XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	258	256
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	258	256
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	258	256

Budapest, 2014. április 15.



Bakos Istvánné
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Cégbíróság: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

1088 Budapest, Rákóczi út 21.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013. január 01. – 2013. december 31.

Kelt: Budapest, 2014.04.15.

Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
I/A.	A társaság és a számviteli politika bemutatása.....	8
1.	A társaság bemutatása.....	8
2.	Számviteli politika alkalmazása.....	11
I/B.	A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása	17
1.	A Társaság vagyoni helyzetének értékelése	17
2.	A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése	18
3.	A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése	19
II.	SPECIFIKUS RÉSZ	20
II/A.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	20
1.	A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök	20
1.1.	Befektetett eszközök elemzése	20
1.1.1.	Immateriális javak	21
1.1.2.	Tárgyi eszközök.....	22
1.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök elemzése.....	23
1.1.3.2.	Egyéb tartósan adott kölcsön összetétele.....	23
1.2.	Forgóeszközök elemzése.....	23
1.2.1.	Készletek	24
1.2.1.1.1.	Sajáttermelésű készletek összetevőinek bemutatása	24
1.2.2.	Követelések elemzése.....	24
1.2.2.1.	Vevők.....	25
1.2.2.2.	Egyéb követelések összetétele	25
1.2.3.	Értékpapírok.....	25
1.2.4.	Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása	25
1.2.5.	Pénzeszközök alakulása	26
1.3.	Aktív időbeli elhatárolások.....	26
2.	A Társaság mérlegének elemzése – Források.....	26
2.1.	Saját tőke elemzése.....	26
2.2.	Céltartalékok elemzése	27
2.3.	Kötelezettségek elemzése	27
2.3.1.	Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése.....	27
2.3.2.	Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése	28
2.4.	Passzív időbeli elhatárolások elemzése	29
II/B.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	30
1.	Az Üzemi eredmény összetevői.....	30
1.1.	Értékesítés nettó árbevételének elemzése.....	30
1.2.	Egyéb bevételek összetétele	31
1.3.	Költségek.....	32
1.3.1.	Költségek költségnemenkénti összetétele	32
1.4.	Egyéb ráfordítások összetétele	32
2.	Pénzügyi műveletek eredményének összetétele	33
4.	Adózás.....	34
4.1.	Társasági adó	34
4.2.	Egyéb adó.....	34
5.	A mérleg szerinti eredmény levezetése	35

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	35
1. Személyi jellegű tájékoztatás	35
3. Ellenőrzések	35
4. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása.....	35
IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS.....	36
V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	37

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

Neve: Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft
Rövidített neve: Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. (a továbbiakban: „Társaság”)
Székhelye: 1088 Budapest, Rákóczi út 21.
Cégjegyzék száma: 01-09-920431
KSH jelzőszáma: 21384095-5914-572-01
Adószáma: 21384095-2-42
Alapító: Magyar Állam

Alapítás időpontja, rövid bemutatása:

A Magyar Állam képviseletében a tulajdonosi jogokat az állami vagyonról szóló törvény értelmében az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter gyakorolja, aki e feladatát a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt. (1133 Budapest, Pozsonyi út 56., cg.: 01-01-045784) útján látja el.

A társaság tulajdonosa(i): Magyar Állam
A tulajdonosi jogok gyakorlója: Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zártkörűen működő Részvénytársaság

A Társaság bemutatása:

A Társaság közhasznúsági fokozata

Fokozat: Közhasznú

A közhasznúsági fokozat, illetve jogállás megszerzésének időpontja: 2002. május 28.

Bejegyzés kelte: 2009.június 11.

A társaság képviseletére jogosult személyek:

Bakos Istvánné
1025 Budapest, Baba utca 1.

A könyvvizetésért és a beszámoló készítéséért felelős személy(ek)adatai:

a társaság könyvvizetését a HSSC Kft. (1117 Budapest, Fehérvári út 70.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Belicza János, regisztrációs szám: 137193

1.1 Jegyzett tőke: *** Forint

	Névérték		Tulajdonosi részarány (%)	
	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
	E Ft	E Ft		
Tulajdonos A	15 000	15 000	100%	100%
	<u>15 000</u>	<u>15 000</u>	<u>100%</u>	<u>100%</u>

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A Magyar Állam 100 %-os tulajdonos.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2013. január 01. - 2013. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vett végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Belicza János, 1139 Budapest, Petneházy u. 25. X/42., (137193)

A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Bakos Istvánné ügyvezető igazgató

Lakcím: 1025 Budapest, Baba utca 1.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

Budzsáklia Istvánné,

Lakcíme: 7751 Szederkény, Orgona utca 6.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 005082.

a "FER-MA" Könyvviteli és Adótanácsadó Kft. Székhely: 7751 Szederkény, Pécsi út 26. kamarai nyilvántartási szám: 001450. megbízásában.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1088 Budapest, Rákóczi út 21. A beszámolót tartalmazó honlap: www.urania-nf.hu.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: HSSC Szolgáltató Központ Kft, 1117 Budapest, Fehérvári út 70.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A beszámoló összeállítása során alkalmazott szabályzatok:

- Számviteli politika
- Értékelési szabályzat
- Leltározási szabályzat
- Selejtezési szabályzat
- Pénzkezelési szabályzat

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. Üzleti Jelentés készítésére kötelezett, és Közhasznúsági Jelentést is készít.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja: február 28. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát;

Az ellenőrzés által megállapított nem jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását az eredménykimutatás megfelelő tárgyévi adatai tartalmazzák.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió Ft.

A feltárt és a mérlegkészítés napjáig jogerőssé vált **jelentős hiba miatti módosításokat** a mérleg és eredménykimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét a tárgyévi adatoknak. Ez esetben **a mérlegben és az eredménykimutatásban is külön-külön oszlopban szerepelnek** az előző üzleti év adatai, a lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások, valamint a tárgyévi adatok (19.§.).

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 200 e Ft-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetre is figyelembe kell venni, ha a különbözetre összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szoló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 e Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a értékcsökkenési leírásként egy összegben való elszámolására havonta kerül sor. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

Terven felüli értékcsökkenés

Terven felüli értékcsökkenés abban az esetben kerül elszámolásra, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke magasabb, mint piaci értéke, illetve, ha azok megrongálódtak, feleslegessé váltak, megsemmisültek, selejtezésre kerültek, vagy leltározás során hiányként kerültek feltárássra.

A terven felüli értékcsökkenés az egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra. Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai már nem vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értékcsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére) vissza kell értékelni.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

Befektetések, értékpapírok

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. (Sztv. 54.§)

Amennyiben a mérlegfordulónapi értékelés során megállapítást nyert, hogy a befektetések és értékpapírok mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt **értékvesztést visszairással csökkenteni** kell. Az értékvesztés visszairásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a befektetés beszerzési értékét.

A készletek értékelése, minősítése és értékvesztése

A készletek fogalomkörébe tartozó vagyoni eszközök csoportosítását, analitikus nyilvántartásuk elveit, értékelésüket, a készletekkel összefüggő gazdasági műveletek könyvviteli számlaösszefüggéseit a Számlarendben a 2. számlaosztály magyarázata tartalmazza.

A szállítóktól beszerzett készleteket a szállító által megküldött számla alapján beszerzési értéken kell nyilvántartásba venni. A beszerzési értékbe tartozó tételeket a számviteli törvény, a Számlarend és az Értékelési szabályzat részletesen meghatározza.

A saját vállalkozásban előállított készletnek minősülő vagyoni eszközöket a beszerzési áron kell nyilvántartásba venni.

A készletállomány leltározása során fellelt többlet készleteket piaci értéken kell nyilvántartásba venni.

A készletállományban felhasználás, értékesítés, selejtezés címén bekövetkezett csökkenéseket a FIFO módszer szerint kell elszámolni.

A munkavállalóknak használatba kiadott, tárgyi eszköznek nem minősülő munkaeszközöket, és egyéb készlet jellegű vagyontárgyakat a kiadással egyidejűleg időbeli hatályát is figyelembe véve költségként kell elszámolni. Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni. **Minden esetben értékvesztést kell elszámolni azokra a készletekre, amelyek a tárgy évben, tartósan azaz 365 napot meghaladóan nem mozogtak.**

Amennyiben az 54-56. § szerint alkalmazott leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, – a megbízható és valós összkép érdekében – az eszközt piaci értékére, legfeljebb a nyilvántartásba vételkor megállapított bekerülési értékére az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (**visszaírás**).

A készletállományt selejtezni és a könyvekből ki kell vezetni, ha az feleslegessé vált és további hasznosítása nem lehetséges.

A követelések értékelése, minősítése és értékvesztése

A könyvviteli nyilvántartásokban szereplő valamennyi követelést adósónként (ideértve a vevőkkel szembeni, a munkavállalókkal, kilépett munkavállalókkal szembeni, és az egyéb követeléseket, valamint a szállítóknak folyósított előlegeket, az adott kölcsönöket is) az egyszerűsített éves beszámoló összeállítását megelőzően – a követelés lejáratú időpontja, az adós fizetési készsége, és fizetési képessége figyelembevételével – **minősíteni kell**.

A követelések minősítési kategóriái:

- határidőn belüli, teljes értékű követelések,
- határidőn túli, (lejárt) követelések,
- behajthatatlan követelések.

A mérlegben behajthatatlan követelést nem lehet kimutatni. A részben vagy egészében behajthatatlan követelést legkésőbb a mérlegkészítéskor - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - az üzleti év hitelezési veszteségeként le kell írni.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ide értve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű –

különbözet összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű. *(Számviteli Politikában meghatározott mérték)* A határidőn túli követelésekre a rendelkezésre álló információk alapján egyedi elbírálás szerint kell az értékvesztést megállapítani és elszámolni.

Azon vevőkövetelésekre, ahol a vevő felszámolás alá került, és érvényesíthető fedezet a vevővel szemben nem került kikötésre, illetve egyéb, az ügyfél megítélésére vonatkozó információ nem áll rendelkezésre, illetve minden olyan esetben, amikor a vevő tartozása 360 napon túl áll fenn, 100 %-ban értékvesztést kell elszámolni.

A behajthatatlannak minősített - és az előző üzleti év(ek)ben hitelezési veszteségként leírt - követelésekre kapott összeget, valamint a követelés eredeti jogosultjánál - ha a követelésre korábban értékvesztést számolt el - a követelés könyv szerinti értékét meghaladóan realizált összeget egyéb bevételként kell elszámolni (Sztv. 77.§).

Amennyiben a mérlegfordulónapi értékelés során megállapítást nyert, hogy a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt **értékvesztést visszairással csökkenteni** kell. Az értékvesztés visszairásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a nyilvántartásba vételi (devizakövetelés esetén a Sztv. 60. § szerinti árfolyamon számított) értékét.

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.15. Valós értéken történő értékelés

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.16. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.20. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.21. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.22. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.23. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak: A támogatásokra vonatkozóan közzelendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

I/B. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása

Mutatószámok segítségével a Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, az eszközök összetételének, a saját tőke és kötelezettségek, a likviditás és fizetőképesség valamint a jövedelmezőség alakulásának elemzése és értékelése.

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	Saját tőke	3,23	3,32	2,9%
	Források összesen			
Kötelezettségek aránya (%)	Kötelezettségek	1,51	1,41	-6,7%
	Források összesen			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	-
	Források összesen			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	Rövid lejáratú kötelezettségek	1,51	1,41	-6,7%
	Források összesen			
Befektetett eszközök fedezete (%)	Saját tőke	3,46	3,50	1,1%
	Befektetett eszközök			
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	Mérleg szerinti eredmény	1,72	1,71	-0,8%
	Jegyzett tőke			
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	Mérleg szerinti eredmény	0,42	0,42	-1,2%
	Saját tőke			
Eszköz igényességi mutató	Eszközök összesen	30,97	30,11	-2,8%
	Saját tőke			
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	Tárgyi eszközök nettó értéke	0,86	0,84	-2,5%
	Tárgyi eszközök bruttó értéke			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	Tárgyév során aktivált érték	0,00	0,02	880,6%
	Tárgyi eszközök bruttó értéke			
Eszközök forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	0,09	0,08	-3,2%
	Eszközök összesen			
Tárgyi eszközök forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	0,09	0,09	-4,7%
	Tárgyi eszközök			
Készletek forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	107,37	101,48	-5,5%
	Készletek			
Saját tőke forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	2,67	2,51	-5,9%
	Saját tőke			

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs. Valamennyi mutató javult az előző időszakhoz képest.

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	<i>Forgóeszközök</i>	4,23	3,43	-18,9%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató II.	<i>Forgóeszközök - Készletek</i>	4,17	3,37	-19,3%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató III.	<i>Pénzeszközök + Értékpapírok</i>	3,73	2,82	-24,5%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató IV.	<i>Pénzeszközök</i>	1,13	0,85	-24,3%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
EBITDA fedezet I.	<i>Üzemi eredmény + Értékcsökkenés</i>	-	-	-
	<i>Fizetett kamatok</i>			
EBITDA fedezet II.	<i>Szokásos vállalkozási eredmény + Fizetett - Kapott Kamatok</i>	-	-	-
	<i>Fizetett kamatok</i>			

Megállapítható, hogy a társasági likviditási helyzete kielégítő, mutatói teljesítik az elvárt mértéket.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	<i>Követelések</i>	44,20	55,02	24,5%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Adósságállomány arány (%)	<i>Adósságállomány</i>	0,00	0,00	-
	<i>Adósságállomány + Saját tőke</i>			
Adósságszolgálati fedezeti mutató	<i>Adózott eredmény + Értékcsökkenés</i>	-	-	-
	<i>Hosszú lej. kötelezettségek törlesztő részlete</i>			
Adósságállomány fedezettsége (%)	<i>Saját tőke</i>	-	-	-
	<i>Adósságállomány</i>			
Átlagos vevő futamidő (nap)	<i>Vevők</i>	22,04	19,34	-12,3%
	<i>1 napi értékesítés árbevétele</i>			
Átlagos szállító futamidő (nap)	<i>Szállítók</i>	46,57	46,08	-1,1%
	<i>1 napi anyagjellegű ráfordítás</i>			
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	<i>Vevők</i>	53	43	-18,9%
	<i>Szállítók</i>			

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	-0,18	-1,22	585,1%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	-0,47	-3,06	544,8%
	Saját tőke			
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	Adózott eredmény	0,42	0,42	-1,3%
	Saját tőke			
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	Adózott eredmény	0,01	0,01	1,6%
	Eszközök összesen			
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	Adózott eredmény	0,16	0,17	4,9%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	Mérleg szerinti eredmény	0,42	0,42	-1,2%
	Saját tőke · Hátra sorolt · Hosszú lejáratú köt.			
I főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	Adózás előtti eredmény	11,74	12,61	7,4%
	Átlagos statisztikai létszám			
I főre jutó adózott eredmény (E Ft)	Adózott eredmény	11,74	12,61	7,4%
	Átlagos statisztikai létszám			
Béarányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	0,44	0,43	-3,1%
	Béreköltség			
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	0,31	0,32	1,2%
	Személyi jellegű ráfordítások			

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 757 489	93%	1 745 622	95%	-11 867	-1%
Immateriális javak	92	0%	2 481	0%	2 389	2597%
Tárgyi eszközök	1 757 397	93%	1 743 141	95%	-14 256	-1%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	120 162	6%	88 785	5%	-31 377	-26%
Készletek	1 511	0%	1 511	0%	0	0%
Követelések	12 563	1%	14 250	1%	1 687	13%
Értékpapírok	74 020	4%	50 918	3%	-23 102	-31%
Pénzeszközök	32 068	2%	22 106	1%	-9 962	-31%
Aktív időbeli elhatárolás	5 719	0%	4 286	0%	-1 433	-25%
Eszközök összesen	1 883 370	100%	1 838 693	100%	-44 677	-2%
Saját tőke	60 812	3%	61 068	3%	256	0%
Jegyzett tőke	15 000	1%	15 000	1%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	45 554	2%	45 812	2%	258	1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	258	0%	256	0%	-2	-1%
Céltartalékok	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek	28 424	2%	25 899	1%	-2 525	-9%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt.	28 424	2%	25 899	1%	-2 525	-9%
Passzív időbeli elhatárolás	1 794 134	95%	1 751 726	95%	-42 408	-2%
Források összesen	1 883 370	100%	1 838 693	100%	-44 677	-2%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	92	0%	2 481	0%	2 389	2597%
Tárgyi eszközök	1 757 397	100%	1 743 141	100%	-14 256	-1%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 757 489	100%	1 745 622	100%	-11 867	-1%

A befektetett eszközök állománya az értékcsökkenés hatására 1%-kal csökkent.

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átvezetés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értéke- lyesbíthetése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	0	0	4 325	0	0	0	4 325
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)				2 574				2 574
3. Térítés nélküli átvétel								0
4. Lejárati többlet								0
5. Térítés nélküli átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	0	6 899	0	0	0	6 899
13. Értéksökkenés nyitó állománya	0	0	0	4 233	0	0	0	4 233
14. Tárgyévi tervszerinti leírás				184				184
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi tervben felüli leírás								0
17. Tervben felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélküli átvétel								0
19. Lejárati többlet								0
20. Térítés nélküli átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
27. Értéksökkenés záró állománya	0	0	0	4 417	0	0	0	4 417
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	92	0	0	0	92
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	0	2 481	0	0	0	2 481

1.1.2. Tárgyi eszközök

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékelésének módja	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 919 584	74 502	48 301	0	0	0	0	2 042 388
2. Tárgyi eszközök beszerzése (beruh., felújítás)	1 650	25 564	7 380			130		34 723
3. Térítés nélküli átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélküli átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyi eszközök beszerzéséből								0
12. Aktiválás előző évi beszerzéséből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 921 234	100 066	55 681	0	0	130	0	2 077 111
15. Értécsökkenés nyitó állománya	203 322	44 974	36 693	0	0	0	0	284 990
16. Tárgyi eszközök tervszerinti leírása	37 328	9 405	2 247					48 980
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyi eszközök tervén felüli leírás								0
19. Tervén felüli écs. visszairása								0
20. Térítés nélküli átvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélküli átadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés								0
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értécsökkenés záró állománya	240 649	54 379	38 942	0	0	0	0	333 970
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 716 263	29 528	11 606	0	0	0	0	1 757 397
31. Záró állomány nettó értéke	1 680 585	45 687	16 739	0	0	130	0	1 743 141

A tárgyi eszközök rövid bemutatása:

2013 évben történt változások a tárgyi eszközök között az alábbiak szerint (bekerülési érték feltüntetése mellett) alakult. A főbb tételek a következők:

Az alábbiakban felsorolt eszközöket MNV Zrt. támogatásból szereztük be, ezért az elszámolt értécsökkenése nem növeli a társaság terheit:

Beszerzésre került: Lysis fényrendszer (7 130 e Ft), 4 db Asus display (110 e Ft), Digitális vetítési rendszer 2 db (24 900 e Ft), Digitális vetítő rendszer 2 db (330 e Ft), Bejárat portál, vitrin (1 650 e Ft), BMD ATEM Television Stúdió (224 e Ft),

Kisértékű tárgyi eszközök (249 e Ft)

Immateriális javak: Új weblap (2 514 e Ft), Microsoft Office Basic (59 e Ft).

Selejtezés nem történt.

Tárgyi eszköz értékesítés nem történt.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	0	0
Beszerzés	3 740	37 166
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-3 740	-37 166
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	0	0

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése leírási módonként

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	184	0	0	0	184	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	184	0	0	0	184	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 328	0	0	0	37 328	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 405	0	0	0	9 405	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 247	0	0	0	2 247	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	48 980	0	0	0	48 980	0	0
Mindösszesen:	49 164	0	0	0	49 164	0	0

Társaságunk valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. Eszközeink maradványértéke és a leírása kulcsa sem változott a tárgyévben.

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

1.1.3.1. Tartós részesedések összetétele

Társaságunknak nincs kapcsolt vállalkozással szembeni követelése.

1.1.3.2. Egyéb tartósan adott kölcsön összetétele

Társaságunknak nincs egyéb tartósan adott kölcsöne.

1.2. Forgóeszközök elemzése

Forgóeszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Készletek	1 511	1%	1 511	2%	0	0%
Követelések	12 563	10%	14 250	16%	1 687	13%
Értékpapírok	74 020	62%	50 918	57%	-23 102	-31%
Pénzeszközök	32 068	27%	22 106	25%	-9 962	-31%
Összesen:	120 162	100%	88 785	100%	-31 377	-26%

A készletek között vesszük raktárra vetítógépekhez beszerzett tartalék izzókat.
Szabad pénzeszközeink egy részét értékpapírban kamatoztatjuk, az ebből származó bevételünk meghaladta a 1 397 e forintot.
Az Értékpapírok között a rövidlejáratú diszkontkincstárjegyeket tartjuk nyilván (50 918 e Ft).

1.2.1. Készletek

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	1 511	0	0	1 511	100%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	-
Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	-
Késztermékek	0	0	0	0	-
Áruk	0	0	0	0	-
Készletre adott előleg	0	0	0	0	-
Összesen:	1 511	0	0	1 511	100%

A készletek értéke 2013 évben nem változott.

1.2.1.1. Sajáttermelésű készletek összetevőinek bemutatása

Társaságunk termelést nem folytat, sajáttermelésű készletet nem tart nyilván.

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	9 797	127 486	129 159	8 124	83%
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Váltókövetelés	0	0	0	0	-
Egyéb követelés	2 766	37 960	34 600	6 126	221%
Összesen:	12 563	165 447	163 760	14 250	113%

A vevő állományunk 2012 évhez képest csökkent, melynek oka részben az árbevétel csökkenése volt.

Egyéb követelések értéke az előző évhez képest emelkedett, melynek oka többek közt a szolgáltatásokra adott előleg, NAV-val szemben fennálló követelés, valamint a késedelmi kamat követelés növekedése volt, mely pénzügyileg a mérlegkészítés időpontjáig realizálódott.

1.2.2.1. Vevők

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	2 934	30%	543	7%	-2 391	-81%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	2 246	23%	1 622	20%	-624	-28%
- 31-60 nap	820	8%	1 771	22%	951	116%
- 61-90 nap	1 059	11%	938	12%	-121	-
- 91-180 nap	847	9%	1 113	14%	266	31%
- 181-360 nap	996	10%	1 517	19%	521	52%
- 360 napon túli	3 031	31%	2 118	26%	-913	-30%
Értékvesztés	0	-	-159	-2%	-159	-
Értékvesztés előző évekről	-2 136	-22%	-1 339	-16%	797	-37%
Összesen (Mérlegérték):	9 797	100%	8 124	100%	-1 672	-17%

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Áthúzódó ÁFA követelések	2 125	77%	2 950	48%	825	39%
Szakképzési hozzájárulás	146	5%	630	10%	484	332%
Szolgáltatásokra adott előleg	0	-	647	11%	647	-
Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	0	-	57	1%	57	-
Bérllet	0	-	1 261	21%	1 261	-
Különféle egyéb követelések	495	18%	581	9%	86	17%
Összesen:	2 766	100%	6 126	100%	1 309	47%

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 50 918 e Ft rövid lejáratú diszkont értékpapírral rendelkezik a mérleg fordulónapon.

1.2.4. Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	-
Készlet	0	0	0	0	-
Követelés	2 136	159	797	1 498	70%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	2 136	159	797	1 498	70%

A társaság az egyik vevője után számolt el értékvesztést 159 e Ft összegben.

Továbbá az előző években több vevővel szemben értékvesztés került elszámolásra. Ezen vevő partnerek felszámolása 2013 évben befejeződött, ezért a velük szemben fennálló követelések illetve értékvesztésük kivezetésre került a könyvekből (798 e Ft).

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	1 049	3%	461	2%	-588	-56%
Bankbetétek	31 019	97%	21 645	98%	-9 374	-30%
ebből: saját betétszámla	31 019	97%	21 645	98%	-9 374	-30%
cash-pool betétszámla	0	-	0	-	0	-
Összesen:	32 068	100%	22 106	100%	-9 962	-31%

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Átterhelt költségek	0	-	68	2%	68	-
Jegybevétel	0	-	1 783	42%	1 783	-
Diszkont értékpapírok időarányos kamata	93	2%	275	6%	182	196%
EMMI Román Filmhét támogatás	500	9%	1 800	42%	1 300	260%
NKA támogatások	3 670	64%	0	-	-3 670	-100%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	4 263	75%	3 926	92%	-337	-8%
Folyóirat előfizetések	0	-	60	1%	60	-
Licenszdíjak	19	0%	18	0%	-2	-8%
Biztosítási díj	-	-	67	2%	67	-
Közlekedési bérletek	1 375	24%	0	-	-1 375	-100%
Egyéb elhatárolás	62	-	215	5%	153	247%
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	1 456	25%	360	8%	60	4%
Halasztott ráfordítások összesen:	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	5 719	100%	4 286	100%	-1 433	-25%

Az aktív időbeli elhatárolás összege változott az előző évhez képest, melynek okai:

- az EMMI Román filmhét támogatásának 2012 évi összegét 2013 éven felhasználta a társaság és erre vonatkozóan még további 1 800 e Ft támogatást szerzett,
- NKA támogatások felhasználásra kerültek,
- továbbá elhatárolásra kerültek olyan jegybevételek, melynek kiszámlázása 2014-ben történt, de még a 2013 évi előadásokra vonatkoznak.

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	15 000	25%	15 000	25%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	45 554	75%	45 812	75%	258	1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	258	0%	256	0%	-2	-1%
Összesen:	60 812	100%	61 068	100%	256	0%

A saját tőke változását a 2012 évi mérleg szerinti eredmény okozta.

Saját tőke állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	15 000	0	0	45 554	0	0	258	60 812
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				258				258
Tárgy évi eredmény							256	256
Növekedés összesen	0	0	0	258	0	0	256	514
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba							-258	-258
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-258	-258
Záró egyenleg	15 000	0	0	45 812	0	0	256	61 068

2.2. Céltartalékok elemzése

A társaság 2013 évben céltartalékot nem képzett.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Vevőktől kapott előlegek	864	3%	0	-	-864	-100%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 593	65%	19 016	73%	423	2%
Váltótartozások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 967	32%	6 883	27%	-2 084	-23%
Rövid lejáratú kötelezettségek	28 424	100%	25 899	100%	-2 525	-9%
Mindösszesen:	28 424	100%	25 899	100%	-2 525	-9%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

Társaságunk nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettséggel.

Társaságunk nem nyújtott a tárgyévben biztosítékot.

Pénzügyi lízingszerződésből eredő kötelezettség bemutatása

Társaságunk nem rendelkezik pénzügyi lízing miatti kötelezettséggel.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitel	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	864	2 071	2 935	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 593	226 777	226 354	19 016
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötv. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 967	152 078	154 162	6 883
Összesen:	28 424	380 926	383 451	25 899

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Szja befizetési kötelezettség teljesítése	1 421	16%	1 342	19%	-79	-6%
Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	221	2%	286	4%	65	29%
Cégautó-adó teljesítése	28	0%	28	0%	0	0%
VPOP	8	0%	0	-	-8	-100%
ÁFA	415	5%	1 664	24%	1 249	301%
Jövedelemelszámolási számla	3 081	34%	173	3%	-2 908	-94%
Fel nem vett járandóságok	16	0%	0	-	-16	-100%
Nyugdíjbiztosítási alapot megill. befiz. kötelezetts.	696	8%	785	11%	89	13%
Egészségbiztosítási alapot megill. befiz. kötelez.	635	7%	666	10%	31	5%
Önkéntes és magánnyugdíjpénztár	77	1%	0	-	-77	-100%
Szociális hozzájárulás	2 021	23%	1 921	28%	-100	-5%
MKB Egészségpénztár	13	0%	0	-	-13	-100%
Egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek	0	-	18	0%	18	-
Áthúzódó Áfa kötelezettségek	335	4%	0	-	-335	-100%
Összesen (Mérlegérték):	8 967	100%	6 883	100%	2 084	23%

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke változott, melynek oka:

- a társaság 2013 évvégén kifizette a munkavállalókkal szembeni bérek jelentős részét,
- a NAV felé fennálló általános forgalmi adó kötelezettség növekedett (1 249 e Ft),

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség részletezése

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk nincs.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Passzív időbeli elhatárolások összetétele és változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegybevétel	8 671	0%	13 939	1%	5 269	61%
MNV, MMA támogatások	42 032	2%	2 040	0%	-39 992	-95%
Bevétel elhatárolások összesen	50 703	3%	15 979	1%	-34 723	-68%
Könyvvizsgáló díj	750	0%	750	0%	0	0%
Prémium és járuléka	1 435	0%	2 597	0%	1 162	81%
Közműdíjak	0	-	758	0%	758	-
Könyvelési szolgáltatási díj	0	-	251	0%	251	-
Biztosítási díj	0	-	62	0%	62	-
Költség elhatárolások összesen	2 185	0%	4 418	0%	2 234	102%
Támogatásos eszközök ÉCS	2 623	0%	1 953	0%	-670	-26%
Ingatlan ÉCS	1 714 370	96%	1 677 115	96%	-37 255	-2%
Támogatásos eszközök - vettőgépek HD	19 942	1%	15 593	1%	-4 350	-22%
Támogatásos eszközök - NEFMI	3 340	0%	2 253	0%	-1 087	-33%
Támogatásos eszközök - NKA	971	0%	838	0%	-133	-14%
Támogatásos eszközök - MNV	0	-	33 577	2%	33 577	-
Halasztott bevételek összesen	1 741 246	97%	1 731 329	99%	-9 917	-1%
Mindösszesen:	1 794 134	100%	1 751 726	100%	-42 406	-2%

A Passzív időbeli elhatárolások az előző évhez képest változott, melynek oka:

- az MNV Zrt-vel szemben fennálló támogatás összegét a társaság 2013 évben felhasználta, az amortizáció értékével visszavezetésre került az elhatárolt bevétel.
- Elhatárolt jegybevételek között a 2013 évben eladott 2014. évi HD előadások jegybevételeit tartja nyilván, melyek 2014 évi eseményekhez kapcsolódnak. Az elhatárolt jegybevételek összege előző évhez képest 5 269 e Ft-tal emelkedtek.

Az URÁNIA Nemzeti Filmszínház épülete a Színház és Filmművészeti Egyetemtől került átvételre a 2007. júniusában megkötött megállapodás alapján az alábbiak szerint:

„Épület ingatlan területi megosztási összesítés” szerint 3260 m² épületrésze, valamint a 1377 m² földterület 624/1000 eszmei hányada vagyongazdálkodási jogát az Oktatási és Kulturális Minisztérium kezdeményezésére és jóváhagyásával közérdekből átadja az Átvevőnek a kincstári vagyongazdálkodás és védelme érdekében.

A Társaság az ingatlan bruttó értékét a halasztott bevétel között határozta el és minden évben az épületre elszámolt értékcsökkenést a bevétellel szemben visszavezeti.

2010. évben derült ki, hogy az ingatlan vagyongazdálkodásának átadását a Minisztérium részéről nem ellenjegyezték és a földhivatalban sem jegyezték be a Filmszínház vagyongazdálkodási jogát. Az ingatlan jogállásának rendezése a mai napig nem történt meg.

II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	162 234	-56178%	153 338	-8198%	-8 896	-5%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	-
Egyéb bevételek	112 739	-39039%	125 713	-6721%	12 974	12%
Anyagjellegű ráfordítások	145 733	-50464%	150 637	-8054%	4 904	3%
Személyi jellegű ráfordítások	82 483	-28562%	80 775	-4318%	-1 708	-2%
Értécsökkenési leírás	46 874	-16231%	49 164	-2628%	2 290	5%
Egyéb ráfordítás	172	-60%	345	-18%	173	101%
Üzemi eredmény	-289	100%	-1 870	100%	-1 582	-548%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele főbb tevékenységenkénti bontásban

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Belföldi	Export	Belföldi	Export
Filmvetítés jegybevétele	70 923	0	61 910	0
Reklám szolgáltatás bevétele	941	0	102	0
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	28 131	0	28 186	0
Kávézók bérbeadási árbevétele	5 552	0	5 472	0
Költség és jegyértékesítés átterhel. árbevétele	15 236	0	3 587	0
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	41 451	0	54 081	0
Összesen:	162 234	0	153 338	0

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évekhez képest változott, melynek oka:

- a filmvetítés jegybevétele csökkent (10 307 e Ft),
- MET opera, HD előadások, közvetítések (balett, színház, koncert és képzőművészeti kiállítás) jegybevétele növekedett (2 732 e Ft).

1.2. Egyéb bevételek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	0	-	0	-	0	-
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	0	-	1 226	1%	1 226	-
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	68 764	61%	77 739	62%	8 975	13%
Céltartalék felhasználása	500	0%	0	-	-500	-100%
Biztosító térítése	15	0%	35	0%	21	141%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	43 449	39%	46 665	37%	3 215	7%
Egyéb ki nem emelt bevételek	11	0%	48	0%	37	332%
Összesen:	112 739	100%	125 713	100%	12 974	12%

Az egyéb bevételek értéke előző évhez képest változott, melynek oka:

- A Kft. támogatásokból származó bevétele 2013 évben (8 975 e Ft-tal) 13 %-kal emelkedett, melyek között szerepel
 - Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatás, jogcíme: Román filmhét támogatása (500 e Ft),
 - Emberi Erőforrások Minisztériuma, jogcíme: Mozi fenntartási költség (60 000 e Ft),
 - Európa Cinemas támogatás, jogcíme: Európa art filmeket műsoron tartó filmszínházak támogatása, előadásszám és nézőszám alapján. Egyszeri bónusz digitalizálás miatt 5 000 EUR (6 963 e Ft),
 - MNV Zrt. támogatás, jogcíme: Filmszínház közhasznú feladatai ellátásának elősegítése érdekében elsősorban digitális vetítőrendszer és hangtechnikai fejlesztések megvalósítása céljából 40 m Ft, melyből anyag és karbantartási költségre elszámolva (4 039 e Ft),
 - Magyar Művészeti Akadémia Titkársága, jogcíme: Kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése. A Magyar filmhang ünnepe. Háromnapos konferencia és interaktív filmbemutatók a magyar hangosfilmre emlékezés jegyében (2 032 e Ft),
 - Nemzeti Kulturális Alap, jogcíme: 2013 évi filmnapok, film fesztiválok rendezésének támogatása (1 330 e Ft),
 - British Council, jogcíme: színházi közvetítések fordítási költségének támogatása (1 075 e Ft),
 - Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatás, jogcíme: Art mozik szakmai tevékenységének támogatása (1 800 e Ft).

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Anyagköltség	27 112	10%	27 180	10%	68	0%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 072	40%	117 574	42%	6 502	6%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 767	1%	2 845	1%	1 078	61%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	5 782	2%	3 038	1%	-2 744	-47%
Anyagjellegű ráfordítások	145 733	53%	150 637	54%	4 904	3%
Béreköltség	58 585	21%	59 936	21%	1 351	2%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	6 925	3%	5 567	2%	-1 358	-20%
Bérráulékok	16 973	6%	15 272	5%	-1 701	-10%
Személyi jellegű ráfordítások	82 483	30%	80 775	29%	-1 708	-2%
Immateriális javak értékesítése	0	-	184	0%	184	-
Tárgyi eszközök értékesítése	0	-	48 980	17%	48 980	-
Értékesítési tevékenység	46 874	17%	49 164	18%	2 290	5%
Mindösszesen:	275 090	100%	280 576	100%	5 486	2%

Költségeink jelentősen nem változtak, 2%-kal haladják meg a bázist. A növekedést az anyag jellegű ráfordítások és az amortizáció emelkedése okozta.

1.4. Egyéb ráfordítások összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti	0	-	0	-	0	-
Bírságok kötbérek, kamatok	17	10%	41	12%	24	137%
Céltartalék képzés	0	-	0	-	0	-
Követelések értékvesztése	0	-	159	46%	159	-
Adók illetékek	132	77%	132	38%	0	0%
Különféle egyéb ráfordítások	18	11%	13	4%	-5	-28%
Terven felüli értékesítés	5	3%	0	-	-5	-100%
Alapítványi támogatások	0	-	0	-	0	-
Összesen:	172	100%	345	100%	173	100%

Az egyéb ráfordítások összege az előző évhez képest növekedett, melynek oka, hogy 2013 évben 159 e Ft összegű értékvesztés került elszámolásra az társaság egyik vevő követelésére.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	2 284	418%	1 397	66%	-887	-39%
Cash- pool számla kapott kamata	0	-	0	-	0	-
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	2 284	418%	1 397	66%	-887	-39%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	350	64%	1 048	49%	698	199%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	350	64%	1 048	49%	698	199%
Pénzügyi műveletek bevételei	2 634	482%	2 445	115%	-189	-7%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 087	382%	319	15%	-1 768	-85%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	2 087	382%	319	15%	-1 768	-85%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 087	382%	319	15%	-1 768	-85%
Pénzügyi műveletek eredménye	547	100%	2 126	100%	1 579	289%

A pénzügyi műveletek bevételei az értékpapír vásárlásaink (diszkont kincstárjegy) nyomán több mint 1 397 e forinttal növelte a bevételeket.

3. Rendkívüli eredmény összetétele

Társaságunk a tárgyévben nem számolt el sem rendkívüli bevételt, sem rendkívüli ráfordítást.

4. Adózás

4.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	258	256
Adóalap növelő tételek		
-Értécsökkenés a Sztv.szerint	46 874	49 164
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint	5	0
-Céltartalék képzés	0	0
-Reprezentáció	0	0
-Jogerős határozatban megállapított bírság	0	41
-Adóévben elszámolt értékvesztés	0	117
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg	0	466
-Egyéb	0	0
Növelő tételek összesen	46 879	49 788
Adóalap csökkentő tételek		
-Értécsökkenés a Tao.szerint	46 115	50 934
-Elhatárolt veszteség	517	0
-Céltartalék felhasználás	500	0
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint	5	0
Csökkentő tételek összesen	47 137	50 934
Adóalap	0	-890
Számított adó	0	0
Adóellenőrzés során megállapított adó	0	0
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	258	256
Jóváhagyott osztalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	258	256

Társasági adó törvény 6 § (6) b. pontja szerint a Közhasznú Nonprofit társaságnak nem kell megfizetnie a jövedelem minimum alapján a társasági adót.

4.2. Egyéb adó

Társaságunk sem az előző évben, sem a tárgyévben nem fizet helyi iparüzési adót, mivel előző évben sem belföldön, sem külföldön társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, ezért iparüzési adófizetési kötelezettsége sincs.

5. A mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	258	256
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	258	256
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0
Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0
Mérleg szerinti eredmény	258	256

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A társaság vezető tisztségviselői és a felügyelő bizottság tagjai az alábbi díjazásban részesültek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők	8 946	87%	8 019	93%	-927	-10%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	1 317	13%	648	7%	-669	-51%
Összesen:	10 263	100%	8 667	100%	-1 596	-16%

A vezető tisztségviselő díjazása munkabért és prémiumot tartalmaz.

2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök változásai

A társaság nem rendelkezik környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel.

3. Ellenőrzések

A társaság az eszközökre, forrásokra nézve jelentős összegű hibát a tárgyév során nem tárt fel. A tárgyévben társaságunknak ellenőrzése nem volt.

4. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság éves beszámolóját.

IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Működési cash flow, 1-13. sorok)	-36 481	27 335
1.	Adózás előtti eredmény ±	258	256
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/b.	Befektetés év végi ártértékelése ±	0	0
1/c.	(Pénzeszköz ellenérték nélküli átadása (+))	0	0
2.	Elszámolt amortizáció (+)	46 924	49 164
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	159
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-500	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-1 623	423
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	1 345	-2 948
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-2 595	-42 408
9.	Vevőkövetelés változása ±	-2 977	1 514
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-74 214	19 742
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-3 099	1 433
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
14.	Ártértékelési különbözetek	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-3 740	-37 297
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-3 740	-37 297
15.	Befektetett eszközök eladása (+)		0
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±		0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
	(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbet. törl., megszünt., bev. (+)		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-40 221	-9 962
	Nyitó pénzeszköz állomány	72 289	32 068
	Záró pénzeszköz állomány	32 068	22 106

Budapest, 2014.04.15.

képviselőre jogosult személy

1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás, átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	0	0	0	4 325	0	4 325
Beszerzés	0	0	0	2 574	0	2 574
Átsorolás immateriális javakon belül	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök közül	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	0	0	6 899	0	6 899
Értécsökkenés						
Nyitó	0	0	0	4 233	0	4 233
Terv szerinti écs 100 E Ft alatti	0	0	0	184	0	184
Terv szerinti écs 100 E Ft feletti	0	0	0	0	0	0
Terven felüli écs	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	0	0	4 417	0	4 417
Nettó érték						
Nyitó	0	0	0	92	0	92
Záró	0	0	0	2 481	0	2 481

2. Tárgyi eszközök bruttó – nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni	Műszaki berendezése k, gépek, járművek	Egyéb berendezése k, gépek, járművek,	Tenyész- állatok	Beruházás	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	1 919 584	74 502	48 301	0	0	2 042 388
Beszerzés	1 650	25 564	7 380	0	130	34 723
Használatba vétel 100 E Ft alatt	0	0	249	0	0	249
Használatba vétel 100 E Ft felett	1 650	25 564	7 130	0	0	34 344
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Használatba vétel 100 E Ft alatt	0	0	0	0	0	0
Használatba vétel 100 E Ft felett	0	0	0	0	0	0
Átsorolás forgó-eszközök közé	0	0	0	0	0	0
Záró	1 921 234	100 066	55 681	0	130	2 077 111
Értécsökkenés						
Nyitó	203 322	44 974	36 695	0	0	284 990
Terv szerinti écs. 100 E Ft alatti	0	0	249	0	0	249
Terv szerinti écs. 100 E Ft feletti	37 328	9 405	1 998	0	0	48 731
Terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0
Terven felüli écs. visszairás	0	0	0	0	0	0
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Átsorolás forgó-eszközök közé	0	0	0	0	0	0
Záró	240 649	54 379	38 942	0	0	333 970
Nettó érték						
Nyitó	1 716 263	29 528	11 606	0	0	1 757 397
Záró	1 680 585	45 687	16 739	0	130	1 743 141

3. Eredménykimutatás részletezése

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgy év			Változás		
		Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	122 000	40 234	162 234	116 093	37 245	153 338	-5 907	-2 989	-8 896
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	122 000	40 234	162 234	116 093	37 245	153 338	-5 907	-2 989	-8 896
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	112 739	0	112 739	125 713	0	125 713	12 974	0	12 974
III/a.	ebből: visszatér értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	123 860	21 873	145 733	136 042	14 595	150 637	12 182	-7 278	4 904
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	72 985	9 498	82 483	70 523	10 252	80 775	-2 462	754	-1 708
VI.	ÉRTÉKSOKKENÉSI LEÍRÁS	41 475	5 399	46 874	48 739	425	49 164	7 264	-4 974	2 290
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	172	0	172	345	0	345	173	0	173
VII/a.	ebből: értékesítés	0	0	0	159	0	159	159	0	159
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-3 754	3 465	-289	-13 843	11 973	-1 870	-10 089	8 508	-1 581
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	2 634	0	2 634	2 445	0	2 445	-189	0	-189
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	2 087	0	2 087	319	0	319	-1 768	0	-1 768
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	547	0	547	2 126	0	2 126	1 579	0	1 579
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	-3 207	3 465	258	-11 717	11 973	256	-8 510	8 508	-2
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.C.+D.)	-3 207	3 465	258	-11 717	11 973	256	-8 510	8 508	-2
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F.	ADÓZOJT EREDMÉNY (E.-XII.)	-3 207	3 465	258	-11 717	11 973	256	-8 510	8 508	-2
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G.	MÉRLEG SZINTJÉN EREDMÉNY (A.F.+22.-23.)	-3 207	3 465	258	-11 717	11 973	256	-8 510	8 508	-2

4. Nonprofit gazdasági Társaságok bevételeinek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft	%
Árbevétel:	121 999	40 234	162 233	116 093	37 245	153 338	-8 895	-5%
Filmvetítés jegybevétele	70 923	0	70 923	60 616	0	60 616	-10 307	-15%
Reklám szolgáltatás bevétele	940	0	940	102	0	102	-838	-89%
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	0	28 131	28 131	0	28 186	28 186	55	0%
Kávézó bérbeadási árbevétele	0	5 552	5 552	0	5 472	5 472	-80	-1%
Költség és jegyértékesítés áttérhel. árbevétele	499	869	1 368	0	909	909	-459	-34%
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	49 637	5 682	55 319	55 375	2 678	58 053	2 735	5%
Egyéb bevétel:	112 739	0	112 739	125 713	0	125 713	12 974	12%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	0	0	0	600	0	600	600	-
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelemi kamat, kártérítés	0	0	0	626	0	626	626	-
Visszafizetési kötelezettség nélküli más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	68 764	0	68 764	77 739	0	77 739	8 975	13%
Céltartalék felhasználása	500	0	500	0	0	0	-500	-100%
Biztosító térítése	15	0	15	35	0	35	21	141%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	43 449	0	43 449	46 665	0	46 665	3 215	7%
Egyéb ki nem emelt bevételek	11	0	11	48	0	48	37	332%
Pénzügyi bevétel:	2 634	0	2 634	2 445	0	2 445	-189	-7%
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	2 284	0	2 284	1 397	0	1 397	-887	-39%
Külföldi pénzükre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	350	0	350	1 048	0	1 048	698	199%
Rendkívüli bevétel:	0	0	0	0	0	0	0	-
Bevétel mindösszesen:	237 372	40 234	277 606	244 251	37 245	281 496	3 891	1%

5. A Nonprofit Gazdasági Társaságok költségeinek és ráfordításainak alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítás	123 860	21 873	145 733	136 042	14 595	150 637	4 904	3%
Anyagköltség	23 989	3 123	27 112	23 894	3 286	27 180	68	0%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	98 281	12 791	111 072	107 614	9 960	117 574	6 502	6%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 564	203	1 767	2 537	308	2 845	1 078	61%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	26	5 756	5 782	1 997	1 041	3 038	-2 744	-47%
Személyi jellegű ráfordítások	72 985	9 508	82 493	70 523	10 252	80 775	-1 718	-2%
Bérek	51 838	6 757	58 595	52 416	7 520	59 936	1 341	2%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	6 128	797	6 925	4 950	617	5 567	-1 358	-20%
Bérmunkások	15 019	1 954	16 973	13 157	2 115	15 272	-1 701	-10%
Értékesítési költség	41 476	5 398	46 874	48 739	425	49 164	2 290	5%
Egyéb ráfordítások:	172	0	172	345	0	345	173	100%
Bírságok, kötbérek, kamatok	17	0	17	41	0	41	24	135%
Követelések értékesítése	0	0	0	159	0	159	159	-
Adók, illetékek	132	0	132	132	0	132	0	0%
Különféle egyéb ráfordítások	18	0	18	13	0	13	-5	-28%
Terven felüli értékesítések	5	0	5	0	0	0	-5	-100%
Pénzügyi ráfordítás	2 087	0	2 087	319	0	319	-1 768	-85%
Külföldi pénzügyi eszközök értékesítése	2 087	0	2 087	319	0	319	-1 768	-85%
Rendkívüli ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	-
Költség, ráfordítás mindösszesen	240 581	36 778	277 359	255 968	25 272	281 240	3 881	1%

6. Kimutatás a 2013 év során kapott támogatásokról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		Előző év	Tárgy év	E Ft	%
Közhasznú célú működésre kapott		68 764	77 739	8 974	13%
Alapítótól kapott támogatás		60 000	64 039	4 039	7%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Működési támogatás	0	60 000	60 000	-
NEFMI	Működési támogatás	60 000	0	-60 000	-100%
MNV Zrt.	Beruházási támogatás	0	4 039	4 039	-
Központi költségvetési szervtől		0	0	0	-
Elkülönített állami pénzalaptól		0	0	0	-
Helyi önkormányzat és szerveitől		0	0	0	-
Pályázati úton elnyert		3 500	6 736	3 236	92%
Magyar Művészeti Akadémia	A magyar filmhang ünnepe	330	2 032	1 702	516%
Nemzeti Kulturális Alap	Filmnapok, fesztiválok	2 670	1 330	-1 340	-50%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Román filmhét	500	500	0	0%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	art mozik szakmai tevékenységének támogatása	0	1 800	1 800	-
British Council	Angol nyelvű színházi előadások fordítási kgt.	0	1 074	1 074	-
Egyéb jogcímen kapott		5 264	6 964	1 699	32%
Europa Cinemas	Európai és magyar filmek népszerűsítése	5 264	6 964	1 699	32%

7. Kimutatás a költségvetési támogatások 2013. évi felhasználásáról

adatok ezer Ft-ban

Támogatásnyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege		Átvétel összege	Elszámolás határideje
	küldpontja	Összege		Előző évi	Tárgyévi		
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2013.01.10	5 000	Bérlő költség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	30 000		
	2013.02.13	5 000	Bérlő költségek	-	8 000		
	2013.03.05	5 000	Üzemeltetési költségek összesen:	-	14 500		
	2013.06.13	15 000	Biztosítás épület vagyon- és felelősség:	-	400		
	2013.07.04	5 000	Karbantartási költségek összesen:	-	1 000		
	2013.08.08	5 000	Takarítási költségek összesen:	-	3 000		
	2013.09.03	5 000	Mozgókép másolás, technikai eszközberlet hang,	-	3 100		
	2013.10.02	5 000	előadói közreműködés, nyilvános vetítés, vagyonon	-	-		
	2013.11.05	5 000		-	-		
	2013.12.03	5 000		-	-		
Σ:		60 000		0	60 000		
MNVZrt.	2013.10.31	3 476					
	2013.11.29	563	Ízok, parkettacsiszolás, szőnyeg	0	4 039		
Σ:		4 039		0	4 039		
Magyar Művészeti Akadémia	2013.03.25	2 032	Koncepció kidolgozás, koordináció	-	200		
			PR, marketing költségek	-	400		
			Filmszállítás	-	90		
			Mozgókép másolás, technikai eszközberlet hang,	-	-		
			előadói közreműködés, nyilvános vetítés, vagyonon	-	1 342		
Σ:		2 032		0	2 032		
Nemzeti Kulturális Alap	2013.03.04	1 000	Operafilm vetítések licence díjai, kölcsönzési díjak,	-	1 330		
	2013.10.14	330	reklám költségek	-	-		
Σ:		1 330		0	1 330		
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2013.12.31	1 800	Art filmek kölcsönzési díjai	0	1 800		
Emberi Erőforrások Minisztériuma	2013.03.25	500	Reklám költségek, fordítási díjak, vagyonvédelem	0	500		
British Council	2013.04.09	469	Fordítási költség, film feliratozás, reklám költségek	-	1 074		
	2013.10.22	605		-	-		
Σ:		1 074		0	1 074		
Europa Cinemas	2013.12.17	6 964	Filmvetítés, filmkölcsönzési díjak, licence-k	0	6 964		
MENDŐSSZESEN:		77 739			77 739		

8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról

Társaságunk a tárgyévben nem nyújtott cél szerinti juttatást.

9. Kimutatás az értékvesztés 2013. évi alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyonfelhasználás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Jegyzett tőke	15 000	15 000	0	0%	-
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	-	-
Tőketartalék	0	0	0	-	-
Eredménytartalék	45 554	45 812	258	1%	Számviteli törvénynek megfelelő átvezetés
Lekötött tartalék	0	0	0	-	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-	-
Mérleg szerinti eredmény	258	256	-2	-1%	-

10. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2013. év során nyújtott juttatásokról

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	8 946	8 419	-527	-6%	
Természetbeni juttatások	375	336	-39	-10%	
SZJA mentes			0	-	
SZJA köteles	375	336	-39	-10%	
Értékpapír juttatások			0	-	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	1 317	648	-669	-51%	
Költségtérítések			0	-	
Adott kölcsönök összege			0	-	
ebből: kamatmentes kölcsönök			0	-	
Egyéb juttatások			0	-	
Összesen:			0	-	

Budapest, 2014. 04.15



Balogh L.

 Vállalkozás vezetője (képviselője)