

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2014. január 01. – 2014. december 31.

Kelt: Budapest, 2015. április 15.

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. 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)	1 745 622	1 695 887
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	2 481	1 938
3.	Alapítás-átszervezés altívalt értéke	0	0
4.	Kísérleti fejlesztés altívalt értéke	0	0
5.	Vagyoni értékű jogok	0	0
6.	Szellemi termékek	2 481	1 938
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)	1 743 141	1 693 949
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 680 585	1 643 452
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	45 687	35 621
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 739	14 876
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	130	0
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)	88 785	94 164
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	1 511	0
29.	Anyagok	1 511	0
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31.	Novendék-, 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)	14 250	18 451
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 124	14 318
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
39.	Váltókövetelések	0	0
40.	Egyéb követelések	6 126	4 133
41.	Követelések értékelési különbözete	0	0
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)	50 918	62 670
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
45.	Egyéb részesedés	0	0
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	50 918	62 670
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)	22 106	13 043
50.	Pénztár, csekkek	461	1 455
51.	Bankbetétek	21 645	11 588
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53.-55.sorok)	4 286	380
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 926	112
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	360	268
55.	Halasztott ráfordítások	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	1 838 693	1 790 431

Budapest, 2015. április 15.



Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
FORRÁSOK**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
a	b	c	e
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	61 068	67 291
58.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	15 000
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
61.	III. TŐKETARTALÉK	0	0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	45 812	46 068
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0	0
65.	Értékheyesbítés értékelési tartaléka	0	0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	256	6 223
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)	25 899	24 624
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.es 89.-97.sorok)	25 899	24 624
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0
89.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
90.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 016	19 145
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	6 883	5 479
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99.-101.sorok)	1 751 726	1 698 516
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15 979	11 148
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 418	4 511
101.	Halasztott bevételek	1 731 329	1 682 857
102.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	1 838 693	1 790 431

Budapest, 2015. április 15.



Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31.

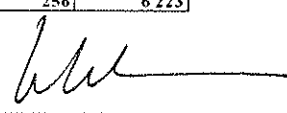
**Összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	c
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	153 338	169 723
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	120
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	153 338	169 843
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMENYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	125 713	124 743
	III.sorból: visszatért értékesítés	0	0
5.	Anyagköltség	27 180	25 683
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	117 574	121 048
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 845	3 046
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 038	3 488
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	150 637	153 265
10.	Bérek	59 936	60 916
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 567	7 658
12.	Bérlények	15 272	15 311
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	80 775	83 885
VI.	ÉRTÉKSOKKENÉSI LEÍRÁS	49 164	51 343
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	345	591
	VII.sorból: értékvesztés	159	439
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 870	5 502
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	1 397	1 027
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 048	159
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	2 445	1 186
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	319	295
	21.sorból: értékelési különbözet	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	319	295
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2 126	891
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	256	6 393
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.+XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	256	6 393
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	170
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	256	6 223
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	256	6 223

Budapest, 2015. április 15.




 Elekes Botond
 ügyvezető igazgató

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

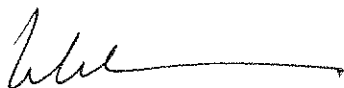
Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

1088 Budapest, Rákóczi út 21.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2014. január 01. – 2014. december 31.

Kelt: Budapest, 2015. április 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.....	19
II/A.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	19
1.	A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök	19
1.1.	Befektetett eszközök elemzése	19
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.....	24
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	27
2.1.	Saját tőke elemzése.....	27
2.2.	Céltartalékok elemzése	27
2.3.	Kötelezettségek elemzése	28
2.3.1.	Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése.....	28
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	34

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	34
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 Vagyonkezelő 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 Vagyonkezelő 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:

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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: Fülöpcei Zsuzsanna, regisztrációs szám: 127364

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%
	15 000	15 000	100%	100%

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 2014. január 01. - 2014. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2014. 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 vételt 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: Fülöpcei Zsuzsanna (127364)

A beszámoló aláírója

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

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

Budzsákia Istvánné,

Lakcíme: 7751 Szederkény, Orgona utca 6.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 005082.

Éves könyvvizsgálói díj: 700 e Ft + áfa. A könyvvizsgálói díjon kívül más kifizetés nem történt.

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 mellékletet 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 különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket 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.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

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

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési 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.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési 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 értécsökkenés

Terven felüli értécsökkenés 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 feltárára.

A terven felüli értécsökkenés az egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra. Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értécsökkenés elszámolásának okai már nem vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értécsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értécsökkenés 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 az előállítási költségen 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 lejáratí 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 veszteségként 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 visszaírással csökkenteni** kell. Az értékvesztés visszaírásával 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 közzétett 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	3,32	3,76	13,2%
	Források összesen			
Kötelezettségek aránya (%)	Kötelezettségek	1,41	1,38	-2,4%
	Források összesen			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00	-
	Források összesen			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	Rövidlejáratú kötelezettségek	1,41	1,38	-2,4%
	Források összesen			
Befektetett eszközök fedezete (%)	Saját tőke	3,50	3,97	13,4%
	Befektetett eszközök			
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	Mérleg szerinti eredmény	1,71	41,49	2330,9%
	Jegyzett tőke			
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	Mérleg szerinti eredmény	0,42	9,25	2106,1%
	Saját tőke			
Eszköz igényességi mutató	Eszközök összesen	30,11	26,61	-11,6%
	Saját tőke			
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	Tárgyi eszközök nettó értéke	0,84	0,81	-2,9%
	Tárgyi eszközök bruttó értéke			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	Tárgyév során aktivált érték	0,02	0,00	-95,3%
	Tárgyi eszközök bruttó értéke			
Eszközök forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	0,08	0,09	13,7%
	Eszközök összesen			
Tárgyi eszközök forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	0,09	0,10	14,0%
	Tárgyi eszközök			
Készletek forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	101,48	-	-
	Készletek			
Saját tőke forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	2,51	2,52	0,5%
	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 (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	<i>Követelések</i>	55,02	74,93	36,2%
	<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>	19,34	30,77	59,1%
	<i>1 napi értékesítés árbevétele</i>			
Átlagos szállító futamidő (nap)	<i>Szállítók</i>	46,08	45,59	-1,0%
	<i>1 napi anyagjellegű ráfordítás</i>			
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	<i>Vevők</i>	43	75	75,1%
	<i>Szállítók</i>			

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

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	<i>Forgóeszközök</i>	3,43	3,82	11,6%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató II.	<i>Forgóeszközök - Készletek</i>	3,37	3,82	13,5%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató III.	<i>Pénzeszközök - Értékpapírok</i>	2,82	3,07	9,1%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató IV.	<i>Pénzeszközök</i>	0,85	0,53	-37,9%
	<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>			

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye Értékesítés nettó árbevétele	-1,22	3,24	-365,6%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye Saját tőke	-3,06	8,18	-367,0%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	Adózott eredmény Saját tőke	0,42	9,25	2103,6%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	Adózott eredmény Eszközök összesen	0,01	0,35	2393,6%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	Adózott eredmény Értékesítés nettó árbevétele	0,17	3,66	2092,2%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	Mérleg szerinti eredmény Saját tőke + Hátra sorolt - Hosszú lejáratú köt.	0,42	9,25	2106,1%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	Adózás előtti eredmény Átlagos statisztikai létszám	14,24	323,67	2173,4%
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	Adózott eredmény Átlagos statisztikai létszám	14,24	315,06	2113,0%
Bélarányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény Béreköltség	0,43	10,49	2354,3%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény Személyi jellegű ráfordítások	0,32	7,62	2302,0%

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	2 481	0%	1 938	0%	-543	-22%
Tárgyi eszközök	1 743 141	100%	1 693 949	100%	-49 192	-3%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 745 622	100%	1 695 887	100%	-49 735	-3%

adatok ezer Ft-ban

A befektetett eszközök állománya az értékcsökkenés hatására 3%-kal csökkent.

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 745 622	95%	1 695 887	95%	-49 735	-3%
Immateriális javak	2 481	0%	1 938	0%	-543	-22%
Tárgyi eszközök	1 743 141	95%	1 693 949	95%	-49 192	-3%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	88 785	5%	94 164	5%	5 379	6%
Készletek	1 511	0%	0	-	-1 511	-100%
Követelések	14 250	1%	18 451	1%	4 201	29%
Értékpapírok	50 918	3%	62 670	4%	11 752	23%
Pénzeszközök	22 106	1%	13 043	1%	-9 063	-41%
Aktív időbeli elhatárolás	4 286	0%	380	0%	-3 906	-91%
Eszközök összesen	1 838 693	100%	1 790 431	100%	-48 262	-3%
Saját tőke	61 068	3%	67 291	4%	6 223	10%
Jegyzett tőke	15 000	1%	15 000	1%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	45 812	2%	46 068	3%	256	1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	256	0%	6 223	0%	5 967	2331%
Céltartalékok	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek	25 899	1%	24 624	1%	-1 275	-5%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt.	25 899	1%	24 624	1%	-1 275	-5%
Passzív időbeli elhatárolás	1 751 726	95%	1 698 516	95%	-53 210	-3%
Források összesen	1 838 693	100%	1 790 431	100%	-48 262	-3%

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 921 234	100 066	55 681	0	0	130	0	2 077 111
2. Tárgyevi beszerzés (beruh., felújítás)	282	0	1 319		0	0		1 601
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 tárgyevi beszerzésből						-130		-130
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 921 517	100 066	57 000	0	0	0	0	2 078 582
15. Értéksökkenés nyitó állománya	240 649	54 379	38 942	0	0	0	0	333 970
16. Tárgyevi tervszerinti leírás	37 415	10 067	3 182					50 664
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyevi terv szerinti felüli leírás								0
19. Terv szerinti felüli és. 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. Értéksökkenés záró állománya	278 064	64 446	42 124	0	0	0	0	384 634
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 680 585	45 687	16 739	0	0	130	0	1 743 141
31. Záró állomány nettó értéke	1 643 452	35 621	14 876	0	0	0	0	1 693 949

A tárgyi eszközök rövid bemutatása:

2014. évben történt változások a tárgyi eszközök között az alábbiak szerint (bekerülési érték feltüntetése mellett) alakult. A főbb tételek a következők:

Az alábbi tételek a társaság saját forrásból szerezte be.

1. Inotex 133 TAX Mini online pénztárgép 267 e Ft,
2. Makita Fűrőgép 14 e Ft,
3. Mobil, vonalas telefonkészülék 8 db 305 e Ft,
4. HP laserjet nyomtató 2 db 73 e Ft,
5. Számítástechnikai berendezés (számítógép, monitor, laptop) 441 e Ft,
6. Bútorok 27 e Ft,
7. Blu-ray lejátszó, média konverter 6 db 69 e Ft,
8. Klarstein IVC-30, IVC 80 123 e Ft,
9. Optikai kábelezés 282 e Ft.

Selejtezés 2014 évben volt, kivezetett eszközök értéke 0.

Tárgyi eszköz értékesítés nem történt.

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átvezetés aktivált értéke	Kiértékelési fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy célgépek	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékelési helyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	0	0	6 899	0	0	0	6 899
2. Beszerzés-felújítás (aktíválás)				135				135
3. Térítés nélküli átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélküli átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részletek								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevétel)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	0	7 034	0	0	0	7 034
13. Értékesítéskor nyitó állománya	0	0	0	4 417	0	0	0	4 417
14. Tárgyévi tervszerinti leírás				679				679
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terv szerinti felüli leírás								0
17. Terv szerinti felüli és. visszajárása								0
18. Térítés nélküli átvétel								0
19. Leltári 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, összevétel)								0
27. Értékesítéskor záró állománya	0	0	0	5 096	0	0	0	5 096
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	2 481	0	0	0	2 481
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	0	1 938	0	0	0	1 938

Az immateriális javak között került beszerzésre az alábbi tételek:

1. Windows 7 Home prémium 31 e Ft,
2. Microsoft Windows 4 db 104 e Ft összegben.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Nyitó</i>	0	0
Beszerzés	37 297	1 736
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-37 297	-1 736
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	679	0	0	0	679	0	0
További ún. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	679	0	0	0	679	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 415	0	0	0	37 415	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 067	0	0	0	10 067	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 182	0	0	0	3 182	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	50 664	0	0	0	50 664	0	0
Mindösszesen:	51 343	0	0	0	51 343	0	0

Társaságunk valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. Eszközeink maradványértéke és a leírása kulcsa sem változott a tárgyévben. A 2014 évben elszámolt amortizáció az előző évhez képest lényegesen nem változott.

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	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	1 511	2%	0	-	-1 511	-100%
Követelések	14 250	16%	18 451	20%	4 201	29%
Értékpapírok	50 918	57%	62 670	67%	11 752	23%
Pénzeszközök	22 106	25%	13 043	13%	-9 063	-41%
Összesen:	88 785	100%	94 164	100%	5 379	6%

2013 évben a készletek között vettük raktárra a vetítógépek üzemeltetéséhez beszerzett tartalék izzókat. Ezen izzókat a társaság 2014 év során felhasználta, ezért a készletek záró értéke 0.- Ft.

A követelések értéke az előző évhez képest növekedett, melynek oka egyrészt az értékesítés árbevételének emelkedése, másrészt a társaság kiszámlázott az Európai Parlament részére terembérletet, melynek fizetési határideje 2015.01.19-e volt.

Szabad pénzeszközei egy részét a Kft. diszkont értékpapírban tartja, mely után 1 027 e Ft kamatbevételre tett szert. A diszkont értékpapírok rövid lejáratúak, melynek könyvszerinti értéke 2014.12.31-én 62 670 e Ft.

1.2.1. Készletek

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	1 511	0	1 511	0	0%
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	1 511	0	0%

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	8 124	139 267	133 073	14 318	176%
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	6 126	608	2 601	4 133	67%
Összesen:	14 250	139 875	135 674	18 451	129%

Egyéb követelések könyvszerinti értéke az előző évhez képest csökkent, melynek oka a szolgáltatásokra adott előlegek csökkenése valamint a NAV-val szembeni követelések csökkenése.

1.2.2.1. Vevők

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	543	7%	5 093	36%	4 550	838%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	1 622	20%	3 481	24%	1 859	115%
- 31-60 nap	1 771	22%	3 391	24%	1 620	91%
- 61-90 nap	938	12%	36	0%	-902	-
- 91-180 nap	1 113	14%	451	3%	-662	-59%
- 181-360 nap	1 517	19%	1 316	9%	-201	-13%
- 360 napon túli	2 118	26%	1 017	7%	-1 101	-52%
Értékvesztés	-159	-2%	-439	-3%	-280	176%
Értékvesztés előző évekről	-1 339	-16%	-28	0%	1 311	-98%
Összesen (Mérlegérték):	8 124	100%	14 318	100%	6 194	76%

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	2 950	48%	1 909	46,19%	-1 041	-35%
Szakképzési hozzájárulás	630	10%	0	-	-630	-100%
Egyéb adott előleg	0	-	83	2%	83	
Szolgáltatásokra adott előleg	647	11%	0	-	-647	-100%
Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	57	1%	25	1%	-32	-56%
Bérllet	1 261	21%	1 260	30%	-1	0%
Filmhét (támogatás)	0	-	500	12%	500	-
Egyéb követelés	581	9%	356	9%	-225	-39%
Összesen:	6 126	100%	4 133	100%	-1 993	-33%

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 62 670 e Ft könyvszerinti értékű - rövid lejáratú - diszkont értékpapírral rendelkezik a mérleg fordulónapon. Névértéke 63 270 e Ft.

1.2.4. Értékvesztés mérlegfőnyelvényenkénti alakulása

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőnyelv	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	-
Készlet	0	0	0	0	-
Követelés	1 498	439	1 470	467	31%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	1 498	439	1 470	467	31%

A társaság 2014 évben kivette a Kft. ügyvédje által behajthatatlannak ítélt követeléseket a könyvekből. Ennek könyvszerinti értéke: 1 470 e Ft volt. Továbbá 2014 évre vonatkozóan 3 vevő követelés után összesen 439 e Ft összegű értékvesztést képezett.

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	461	2%	1 455	11%	994	216%
Bankbetétek	21 645	98%	11 588	89%	-10 057	-46%
ebből: saját betétszámla	21 645	98%	11 588	89%	-10 057	-46%
Összesen:	22 106	100%	13 043	100%	-9 063	-41%

2014 évben a bankbetétek értéke jelentős mértékű csökkenést mutat (10 057 e Ft), melynek oka, hogy a társaság a szabad pénzeszközeinek nagy részét diszkont kincstárjegyben tartja. Tárgyévben a Kft. többlet diszkontkincstárjegy vásárlásának értéke 11 752 e Ft.

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	68	2%	58	15%	-10	-14%
Jegybevétel	1 783	42%	0	-	-1 783	-100%
Diszkont értékpapírok időarányos kamata	275	6%	54	14%	-222	-80%
EMMI Román Filmhét támogatás	1 800	42%	0	-	-1 800	-100%
NKA támogatások	0	-	0	-	0	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	3 926	92%	112	29%	-3 814	-97%
Folyóirat előfizetések	60	1%	41	11%	-19	-32%
Licensz díjak	18	0%	18	5%	0	0%
Biztosítási díj	67	2%	61	16%	-6	-10%
Tagsági díjak	0	-	23	6%	23	-
Egyéb elhatárolás	215	5%	125	33%	-91	-42%
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	360	8%	268	71%	-19	-5%
Halasztott ráfordítások összesen:	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	4 286	100%	380	100%	-3 905	-91%

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

- az EMMI Román filmhét megrendezésére a Kft. 2013 évben 1 800 e Ft támogatást szerzett, melyet az EMMI 2014 évben pénzügyileg rendezett,
- 2014 évben már kiszámlázta a társaság a 2014 évre esedékes jegybevételeit.

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	22%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	45 812	75%	46 068	68%	256	1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	256	0%	6 223	9%	5 967	2333%
Összesen:	61 068	100%	67 291	100%	6 223	10%

A saját tőke változását a 2014 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
<i>Nyitó egyenleg</i>	15 000	0	0	45 812	0	0	256	61 068
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				256				256
Tárgy évi eredmény							6 223	6 223
Növekedés összesen	0	0	0	256	0	0	6 223	6 479
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba							-256	-256
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-256	-256
<i>Záró egyenleg</i>	15 000	0	0	46 068	0	0	6 223	67 291

2.2. Céltartalékok elemzése

A társaság 2014 évben céltartalékot nem képzett.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

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

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 016	183 963	183 834	19 145
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 883	3 223	4 627	5 479
Összesen:	25 899	187 186	188 461	24 624

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Társasági adó	0	0%	170	3%	170	0%
Szja befizetési kötelezettség teljesítése	1342	19%	1 240	23%	-102	-8%
Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	286	4%	287	5%	1	0%
Cégautó-adó teljesítése	28	0%	28	1%	0	0%
Szakképzési hozzájárulás	0	-	18	0%	18	-
ÁFA	1 664	24%	573	10%	-1 091	-66%
Jövedelemelszámolási számla	173	3%	224	4%	51	29%
Teljesítési biztosíték	0	-	279	5%	279	-
Nyugdíjbiztosítási alapot megill.befiz.kötelezetts	785	11%	593	11%	-192	-24%
Egészségbiztosítási alapot megill.befiz.kötelez	666	10%	494	9%	-172	-26%
Önkéntes és magánnyugdíjpénztár	0	-	60	1%	60	-
Szociális hozzájárulás	1 921	28%	1 466	27%	-455	-24%
MKB Egészségpénztár	0	-	48	1%	48	-
Egyéb költségvetési befizetési kötelezettségek	18	0%	0	-	-18	-100%
Összesen (Mérlegérték):	6 883	100%	5 479	100%	1 404	20%

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke változott, melynek oka:

- a NAV felé fennálló általános forgalmi adó kötelezettség csökkent 1 091 e Ft-tal és a szociális hozzájárulás 455 e Ft-tal.

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	13 939	1%	9 578	1%	-4 361	-31%
MNV, MMA támogatások	2 040	0%	1 570	0%	-470	-23%
Bevétel elhatárolások összesen	15 979	1%	11 148	1%	-4 831	-30%
Könyvvizsgáló díj	750	0%	700	0%	-50	-7%
Prémium és járuléka	2 597	0%	2 597	0%	0	0%
Közműdíjak	759	0%	957	0%	198	26%
Könyvelési szolgáltatási díj	250	0%	250	0%	0	0%
Egyéb elhatárolt költségek	62	0%	7	0%	-55	-89%
Költség elhatárolások összesen	4 418	0%	4 511	0%	93	2%
Támogatásos eszközök ÉCS	1 953	0%	1 164	0%	-789	-40%
Ingatlan ÉCS	1 677 115	96%	1 639 860	97%	-37 255	-2%
Támogatásos eszközök - vetítőgép HD	15 593	1%	11 243	1%	-4 350	-28%
Támogatásos eszközök - NEFMI	2 253	0%	1 633	0%	-620	-28%
Támogatásos eszközök - NKA	838	0%	706	0%	-132	-16%
Támogatásos eszközök - MNV	33 577	2%	28 251	2%	-5 326	-16%
Halasztott bevételek összesen	1 731 329	99%	1 682 857	99%	-48 472	-3%
Mindösszesen:	1 751 726	100%	1 698 516	100%	-53 210	-3%

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

- 2014 évben a vezető tisztségviselő részére prémium előírás nem történt,
- a halasztott bevételek összege a támogatásból beszerzett tárgyi eszközök amortizációjával megegyező összeggel csökkent,
- elhatárolt jegybevételek között a 2014 évben eladott 2015. évi HD előadások jegybevételeit tartja nyilván, melyek 2015 évi eseményekhez kapcsolódnak. Az elhatárolt jegybevételek összege előző évhez képest 4 361 e Ft-tal csökkent.

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 vagyon gondos kezelése és védelme érdekében.

A Társaság az ingatlan bruttó értékét a halasztott bevétel között határolta 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	153 338	-8200%	169 843	3087%	16 505	11%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	-
Egyéb bevételek	125 713	-6723%	124 743	2267%	-970	-1%
Anyagjellegű ráfordítások	150 637	-8055%	153 264	2786%	2 627	2%
Személyi jellegű ráfordítások	80 775	-4320%	83 885	1525%	3 110	4%
Értékcsökkenési leírás	49 164	-2629%	51 343	933%	2 179	4%
Egyéb ráfordítás	345	-18%	591	11%	246	71%
Üzemi eredmény	-1 870	100%	5 502	100%	7 372	394%

Üzemi eredmény az előző évhez képest jelentősen változott, melynek oka:

- Az értékesítés árbevétele jelentős mértékben emelkedett (16 505 e Ft) és az árbevétel arányának megfelelően a költségek nem emelkedtek. Az árbevétel emelkedését a filmvetítés árbevételének emelkedése okozta.

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele főbb tevékenységenkénti bontásban

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	153 338	100%	169 723	100%	16 385	11%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	120	0%	120	-
Értékesítés nettó árbevétele	153 338	100%	169 843	100%	16 505	11%

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Belföldi	Export	Belföldi	Export
Filmvetítés jegybevétele	60 616	0	78 406	0
Reklám szolgáltatás bevétele	102	0	1 100	0
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	28 186	0	26 819	120
Kávázók bérbeadási árbevétele	5 472	0	5 472	0
Költség és jegyértékesítés áttérhel. árbevétele	3 587	0	3 715	0
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	55 375	0	54 211	0
Összesen:	153 338	0	169 723	120

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

- a filmvetítés jegybevétele növekedett (17 790 e Ft),
- MET opera, HD előadások, közvetítések (balett, színház, koncert és képzőművészeti kiállítás) jegybevétele csökkent (1 164 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	1 226	1%	313	0%	-912	-74%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	77 739	62%	75 816	61%	-1 923	-2%
Céltartalék felhasználása	0	-	0	-	0	-
Biztosító térítése	35	0%	0	-	-35	-100%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	46 665	37%	48 473	39%	1 808	4%
Egyéb ki nem emelt bevételek	48	0%	141	0%	93	193%
Összesen:	125 713	100%	124 743	100%	-970	-1%

Az egyéb bevételek értéke előző évhez képest alig változott:

- A Kft. támogatásokból származó bevétele 2014 évben (1 923 e Ft-tal) 2 %-kal csökkent, melyek között szerepel
 - Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatás, jogcíme: EMMI art szakmai tevékenység támogatása (5000 e Ft),
 - Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatás, 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 20.800 EUR (6 362 e Ft), ezen összeget a mozi éves működésére lehet költeni.
- Emberi Erőforrások Minisztériuma, támogatás jogcíme: Román Filmhét 2014. (500 e Ft),
- Magyar Művészeti Akadémia Titkársága, jogcíme: Kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése. Uránia Filmnapok 2014 év – Magyar Fényírók (2 040 e Ft),
- Nemzeti Kulturális Alap, jogcíme: 90 éves a MOSZFILM Filmnapok program 2014. május 8- 11. (1 000 e Ft),
- British Council, jogcíme: Angol nyelvű színházi előadások fordítási költsége (914 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	27 180	10%	25 683	9%	-1 497	-6%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	117 574	42%	121 048	42%	3 474	3%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 845	1%	3 046	1%	201	7%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	3 038	1%	3 488	1%	450	15%
Anyagjellegű ráfordítások	150 637	54%	153 265	53%	2 628	2%
Bérek	59 936	21%	60 916	21%	980	2%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	5 567	2%	7 658	3%	2 091	38%
Bérfelárak	15 272	5%	15 311	5%	39	0%
Személyi jellegű ráfordítások	80 775	29%	83 885	29%	3 110	4%
Immateriális javak értékcsökkenése	0	-	679	0%	679	-
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	0	-	50 664	18%	50 664	-
Értékcsökkenési leírás	49 164	18%	51 343	18%	2 179	4%
Mindösszesen:	280 576	100%	288 493	100%	7 917	3%

Költségeink jelentősen nem változtak, 3%-kal haladják meg a bázist.

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 kőtbérek, kamatok	41	12%	13	2%	-28	-67%
Céltartalék képzés	0	-	0	-	0	-
Követelések értékvesztése	159	46%	439	74%	280	176%
Adók illetékek	132	38%	132	22%	0	0%
Különféle egyéb ráfordítások	13	4%	7	1%	-6	-43%
Terven felüli értékcsökkenés	0	-	0	-	0	-
Alapítványi támogatások	0	-	0	-	0	-
Összesen:	345	100%	591	100%	246	71%

Az egyéb ráfordítások összege az előző évhez képest növekedett, melynek oka, hogy 2014 évben 439 e Ft összegű értékvesztés került elszámolásra az társaság három 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	1 397	66%	1 027	115%	-370	-26%
Egyéb pénzügyi intézménytől kapott kamat	1 397	66%	1 027	115%	-370	-26%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 048	49%	159	18%	-888	-85%
Külföldi pénzügyi intézményekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	1 048	49%	159	18%	-888	-85%
Pénzügyi műveletek bevételei	2 445	115%	1 186	133%	-1 259	-52%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktárolása	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	319	15%	295	33%	-24	-8%
Külföldi pénzügyi intézményekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	319	15%	295	33%	-24	-8%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	319	15%	295	33%	-24	-8%
Pénzügyi műveletek eredménye	2 126	100%	891	100%	-1 235	-58%

A pénzügyi műveletek bevételei az értékpapír vásárlásainak (diszkont kincstárjegy) nyomán több mint 1 027 e forinttal növelte a bevételeket. Ezen bevétel az előző évhez képest csökkent, melynek oka a jegybanki alapkamat csökkenésének következtében kialakuló értékpapírok után járó kamat mértékének csökkenése.

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	256	6 393
Adóalap növelő tételek		
-Értékesítés a Sztv. szerint	49 164	51 343
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv. szerint	0	0
-Céltartalék képzés	0	0
-Reprezentáció	0	0
-Jogerős határozatban megállapított bírság	41	12
-Adóévben elszámolt értékvesztés	117	279
-Önellenzés adóévi kgt.-ként elszámolt összeg	466	0
-Egyéb	0	0
Növelő tételek összesen	49 788	51 634
Adóalap csökkentő tételek		
-Értékesítés a Tao. szerint	50 934	54 627
-Elhatárolt veszteség	0	1 700
-Céltartalék felhasználás	0	0
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv. szerint	0	0
Csökkentő tételek összesen	50 934	56 327
Adóalap	-890	1 700
Számított adó	0	170
Adóellenőrzés során megállapított adó	0	0
Fizetendő adó	0	170
Adózott eredmény	256	6 223
Jóváhagyott osztalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	256	6 223

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	256	6 393
Fizetendő adó	0	170
Adózott eredmény	256	6 223
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0
Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0
Mérleg szerinti eredmény	256	6 223

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset és Létszámadatok

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Atl. Statisztikai Létszám (fő)	6	12	18	8	12	20
Bér (E Ft)	30 109	29 827	59 936	30 543	30 373	60 916
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	4 101	1 466	5 567	4 632	3 026	7 658
Bérráruk (E Ft)	7 795	7 477	15 272	7 278	8 033	15 311

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	adatok ezer Ft-ban					
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők	8 019	93%	6 686	91%	-1 333	-17%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	648	7%	648	9%	0	0%
Összesen:	8 667	100%	7 334	100%	-1 333	-15%

A vezető tisztségviselő díjazása csak munkabért 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

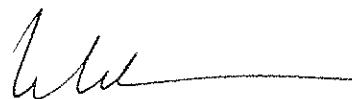
A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság éves beszámolóját.

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)	27 335	-7 327
1.	Adózás előtti eredmény ±	256	6 393
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/b.	Befektetés év végi átértékelése ±	0	0
1/c.	(Pénzeszköz ellenérték nélküli átadása (+)	0	0
2.	Elszámolt amortizáció (+)	49 164	51 343
3.	Elszámolt értékvesztés és visszáirás ±	159	439
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	423	129
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-2 948	-1 404
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-42 408	-53 210
9.	Vevőkövetelés változása ±	1 514	-6 633
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	19 742	-8 120
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	1 433	3 906
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	-170
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
14.	Átértékelési különbözetek	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-37 297	-1 736
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-37 297	-1 736
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
	(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbet. törl., megszűnt., bev. (+)	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-9 962	-9 063
	Nyitó pénzeszköz állomány	32 068	22 106
	Záró pénzeszköz állomány	22 106	13 043

Budapest, 2015. április 15.



képviselőre jogosult személy

1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	0	0	0	6 899	0	6 899
Beszerzés	0	0	0	135	0	135
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	7 034	0	7 034
Értécsökkenés						
Nyitó	0	0	0	4 417	0	4 417
Terv szerinti écs. 100 E Ft alatti	0	0	0	679	0	679
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	5 096	0	5 096
Nettó érték						
Nyitó	0	0	0	2 481	0	2 481
Záró	0	0	0	1 938	0	1 938

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	1 921 234	100 066	55 681	0	130	2 077 111
Beszerzés	282	0	1 319	0	0	1 601
Használatba vétel 100 E Ft alatt	0	0	249	0	0	249
Használatba vétel 100 E Ft felett	282	0	1 070	0	0	1 352
(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	-130	-130
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	1 921 517	100 066	57 000	0	0	2 078 582
Értécsökkenés						
Nyitó	240 649	54 379	38 942	0	0	333 970
Terv szerinti écs. 100 E Ft alatti	0	0	249	0	0	249
Terv szerinti écs. 100 E Ft feletti	37 415	10 067	2 933	0	0	50 415
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	278 064	64 446	42 124	0	0	384 634
Nettó érték						
Nyitó	1 680 585	45 687	16 739	0	130	1 743 141
Záró	1 643 452	35 621	14 876	0	0	1 693 949

V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31.

adatok ezer Ft-ban

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Nemzeti Filmintézet Nonprofit Kft.		
székhely: 1088 Budapest, Rákóczi út 21.		
bejegyző határozat száma:		
nyilvántartási szám: 01-09-920431		
képviselő neve: Elekcs Borond Áron		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
Társaság közhasznú tevékenysége körében a magyar és európai filmművészet értékeinek bemutatásával hozzájárul a magyar kultúra fejlődéséhez és tevékenységével támogatja a mozgókép-kultúrával összefüggő oktatást. A társaság művészeti és kulturális feladatok ellátására alapított a jelenlegi Emberi Erőforrások Minisztériuma. Fő tevékenysége filmvetítés, média reklám és az operaközvetítések, színházi előadások, valamint könnyűzenei koncertek HD minőségű közvetítése is a közhasznú bevételeket gyarapítja.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
A Társaság közhasznú tevékenységét az alábbi – jogszabályi hivatkozások szerint felsorolt – közfeladatokhoz kapcsolódóan végzi:		
- a közösségi kulturális hagyományok és értékek ápolásának, a művelődésre, társaséletekre szerveződő közösségek tevékenységének, a lakosság életmódja javítását szolgáló kulturális célok megvalósításának támogatása a helyi önkormányzatok és szervezetek, a közársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 121. § a) pontja szerint;		
- a művészeti intézmények, továbbá a lakosság művészeti kezdeményezéseinek, önszerveződéseinek támogatása, a művészeti alkotó munka feltételeinek javítása és a művészeti értékek létrehozásának, megőrzésének segítése a helyi önkormányzatok és szervezetek, a közársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 121. § b) pontja szerint;		
- kulturális szolgáltatás, filmzsinór, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása Magyarországon a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 7. pontja szerint;		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: mozi látogatók, iskolai vizuális oktatás támogatása		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 116 029 fő film, 20 837 társalmi-művészeti közvetítések, 5 000 fő egyéb kulturális rendezvény ÖSSZESEN: 141 866 fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 137 710 e Ft jegybevétele és 1 100 e Ft reklámszolgáltatás árbevétele		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználtás célja
	0	0
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Ház év	Tárgyév
	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Ház év	Tárgyév
Ugyvezető	8 019	6 686
Felügyelőbizottság	648	648
A Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen	8 667	7 334
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Ház év	Tárgyév
B Éves összes bevétel	281 496	295 772
ebből: C a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXCVI. törvény alapján átutalt összeg		
D közszolgáltatási bevétel	116 093	133 717
E normatív támogatás	0	0
F az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	165 403	162 055
H Összes ráfordítás (kiadás)	281 240	289 379
I ebből: személyi jellegű ráfordítás	80 775	83 885
J Közhasznú tevékenység ráfordításai	255 967	202 442
K Adózott eredmény	256	6 223
L A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		20
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Értv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2-1.000.000,- Ft]	Igen	-
Értv. 32. § (4) b) [(K1+K2)/5]	Igen	-
Értv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)*25]	Igen	-
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Értv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)*100]	Igen	-
Értv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)*5]	Igen	-
Értv. 32. § (5) c) [(J1+J2)/(H1+H2)*5]	Igen	-

Budapest, 2015.04.15.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

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	116 093	37 245	153 338	133 717	36 006	169 723	17 624	-1 239	16 385
02	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	120	120	0	120	120
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.-02.)	116 093	37 245	153 338	133 717	36 126	169 843	17 624	-1 119	16 505
03	Saját tennivaló készletek állomány változása	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	125 713	0	125 713	124 743	0	124 743	-970	0	-970
III.a.	ebből: visszatérítendő	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	ANYAGIELLEGI RÁFORDÍTÁSOK (05.-06.-07.-08.-09.)	136 042	14 595	150 637	142 881	10 384	153 265	6 839	-4 211	2 628
V.	SZEMÉLYI ILLÉGI RÁFORDÍTÁSOK (10.-11.-12.)	70 523	10 252	80 775	74 036	9 849	83 885	3 513	-103	3 410
VI.	ÉRTÉKSZÖKKENÉSI LEÍRÁS	48 738	426	49 164	44 639	6 704	51 343	-4 099	6 278	2 179
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	345	0	345	591	0	591	246	0	246
VII.a.	ebből: értékesítés	159	0	159	439	0	439	279	0	279
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-13 842	11 972	-1 870	-3 687	9 189	5 502	10 155	-2 783	7 372
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.-14.-15.-16.-17.)	2 445	0	2 445	1 186	0	1 186	-1 259	0	-1 259
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.-19.-20.-21.)	319	0	319	295	0	295	-24	0	-24
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	2 126	0	2 126	891	0	891	-1 235	0	-1 235
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.A. + B.)	-11 716	11 972	256	-2 796	9 189	6 393	8 920	-2 783	6 137
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.)	-11 716	11 972	256	-2 796	9 189	6 393	8 920	-2 783	6 137
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0	170	170	0	170	170
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E-E.-XII.)	-11 716	11 972	256	-2 796	9 019	6 223	8 920	-2 953	5 967
22.	Eredmény tartalék igény bevétele 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 SZERINTI EREDMÉNY (A.F. + 22.-23.)	-11 716	11 972	256	-2 796	9 019	6 223	8 920	-2 953	5 967

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:	116 093	37 245	153 338	133 717	36 126	169 843	16 506	11%
Filmvetítés jegybevétele	60 616	0	60 616	78 406	0	78 406	17 790	29%
Reklám szolgáltatás bevétele	102	0	102	1 100	0	1 100	998	980%
Ingatlan bérbeadás, üzemeltetési árbevétele	0	28 186	28 186	0	26 819	26 819	-1 368	-5%
Kávézó bérbeadás árbevétele	0	5 472	5 472	0	5 472	5 472	0	0%
Költség és jegyértékesítés áttérési árbevétele	0	909	909	0	3 715	3 715	2 806	309%
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	55 375	2 678	58 053	54 211	0	54 211	-3 842	-7%
Export árbevétel					120	120	120	-
Egyéb bevétel:	125 713	0	125 713	124 743	0	124 743	-970	-1%
Keresményekkel kapcsolatos bevételek	600	0	600	0	0	0	-600	-100%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	626	0	626	313	0	313	-313	-50%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	77 739	0	77 739	75 816	0	75 816	-1 923	-2%
Celtartalék felhasználása	0	0	0	0	0	0	0	-
Biztosító térítése	35	0	35	0	0	0	-35	-100%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	46 665	0	46 665	48 473	0	48 473	1 808	4%
Egyéb ki nem emelt bevételek	48	0	48	141	0	141	93	193%
Pénzügyi bevétel:	2 445	0	2 445	1 186	0	1 186	-1 259	-52%
Egyéb pénzügyi tevékenységből kapott kamat	1 397	0	1 397	1 027	0	1 027	-370	-26%
Külföldi pénzügyi tevékenységekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	1 048	0	1 048	159	0	159	-888	-85%
Rendkívüli bevétel:	0	0	0			0	0	-
Bevétel mindösszesen:	244 251	37 245	281 496	259 646	36 126	295 772	14 276	5%

5. A Nonprofit Gazdasági Társaságok költségeinek és ráfordításainak alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jövelem/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítás	136 041	14 596	150 637	142 880	10 384	153 265	2 628	2%
Anyagköltség	23 893	3 287	27 180	23 150	2 532	25 683	-1 497	-6%
Igenybe vett szolgáltatások értéke	107 614	9 960	117 574	115 399	5 649	121 048	3 474	3%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 537	308	2 845	2 795	251	3 046	201	7%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	1 997	1 041	3 038	1 536	1 952	3 488	450	15%
Személyi jellegű ráfordítások	70 523	10 252	80 775	74 036	9 849	83 885	3 110	4%
Bérek	52 416	7 520	59 936	53 688	7 227	60 915	979	2%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	4 950	617	5 567	6 889	769	7 658	2 091	38%
Bérmunkások	13 157	2 115	15 272	13 459	1 853	15 312	40	0%
Értéksökkenési leírás	48 739	425	49 164	44 639	6 704	51 343	2 179	4%
Egyéb ráfordítások	355	0	355	591	0	591	236	66%
Bírságok, kötbérek, kamatok	41	0	41	13	0	13	-28	-68%
Követelések értékesítése	159	0	159	439	0	439	280	176%
Adók, illetékek	132	0	132	132	0	132	0	0%
Különböző egyéb ráfordítások	18	0	18	7	0	7	-11	-61%
Tervezett értéksökkenés	5	0	5	0	0	0	-5	-100%
Pénzügyi ráfordítás	319	0	319	295	0	295	-24	-8%
Külföldi pénzügyi szolgáltatók költségei, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	319	0	319	295	0	295	-24	-8%
Rendkívüli ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	-
Költség, ráfordítás mindösszesen	255 977	25 273	281 250	262 441	26 937	289 379	8 129	3%

6. Kimutatás a 2014. üzleti év során kapott támogatásokról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		Előző év	Tárgy év	E Ft	%
Közhasznú célú működésre kapott		77 739	75 816	-1 923	-2%
Alapítótól kapott támogatás		64 039	0	-64 039	-100%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Működési támogatás	60 000	0	-60 000	-100%
NEFMI	Működési támogatás	0	0	0	-
MNV Zrt.	Beruházási támogatás	4 039	0	-4 039	-100%
Központi költségvetési szervtől		0	60 000	60 000	-
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Működési támogatás	0	60 000	60 000	-
Elkülönített állami pénzalaptól		0	0	0	-
Helyi önkormányzat és szerveitől		0	0	0	-
Pályázati úton elnyert		6 736	9 454	2 718	40%
Magyar Művészeti Akadémia	A magyar filmhang ünnepe	2 032	2 040	8	0%
Nemzeti Kulturális Alap	Filmnapok, fesztiválok	1 330	1 000	-330	-25%
Nemzeti Kulturális Alap	Román filmhét	500	500	0	0%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	art. moz. szakmai tevékenységének támogatása	1 800	5 000	3 200	178%
British Council	Angol nyelvű színházi előadások fordítási kgt.	1 074	914	-160	-15%
Egyéb jogcímen kapott		6 964	6 362	-602	-9%
Europa Cinemas	Európai és magyar filmek népszerűsítése	6 964	6 362	-602	-9%

7. Kimutatás a költségvetési támogatások 2014. üzleti év felhasználásáról

adatok ezer Ft-ban

Támogatásnyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege		Átvétel összege	Elszámolás határideje
	Időpontja	Összege		Előző évi	Tárgyévi		
Emberi Erőforrások Minisztériuma			Egyéb működési célú támogatás				
	2014.01.10	5 000	Bérlő költség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	5 000		
	2014.02.04	5 000	Bérlő költségek	-	5 000		
	2014.03.04	5 000	Üzemeltetési költségek összesen:	-	5 000		
	2014.04.10	20 000	Biztosítás épületi vagyon- és felelősség:	-	20 000		
	2014.06.03	25 000	Karbantartási költségek összesen:	-	25 000		
Σ:		60 000		0	60 000		
Magyar Művészeti Akadémia			A Kárpát-medencén belüli és kívüli migráció a rendszerváltozás után 3. Uránia Filmnapok 2015.				
	2014.05.21	2 040	Koncepció kidolgozás, koordináció	-	2 040		
			PR, marketing költségek	-			
			Filmszállítás	-			
			Mozgóképfelvételek, technikai eszközberlet hang,	-			
			előadói közreműködés, nyilvános vetítés, vagyoni	-			
Σ:		2 040		0	2 040		
Nemzeti Kulturális Alap			"90 éves a Moszfilm" Filmnapok				
	2014.07.08	1 000	Szállítás és transzfer költség	-	1 000		
Σ:		1 000		0	1 000		
Emberi Erőforrások Minisztérium	2014.07.02	5 000	Egyéb működési célú támogatás szakmai feladat támogatása, art filmek kölcsönzési díjai	0	5 000		
Nemzeti Kulturális Alap	2014.12.31	500	Román Filmhét 2014 támogatása - Reklám költségek, fordítási díjak, vagyonvédelem	0	500		
British Council	2014.03.25	150	Angol nyelvű színházi előadások fordítási költségeinek támogatása	-	150		
	2014.08.05	764	Angol nyelvű színházi előadások fordítási költségeinek támogatása	-	764		
Σ:		914		0	914		
Europa Cinemas	2014.11.18	6 362	Európai art filmek vetítéséért, az ifjúsági és oktatási programok teljesítéséért biztosított támogatás	0	6 362		
MINDÖSSZESEN:		75 816			75 816		

8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról

Társaságunk a tárgyévből nem nyújtott cél szerinti juttatást.

9. Kimutatás az értékvesztés 2014. évi alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Készletek	Vevő követelés	Munkavállalói követelés	Egyéb követelés	Összesen
Nyitó	0	1 498	0	0	1 498
Növekedés tételei	0	439	0	0	439
Képzés (ráfordítás)	0	439	0	0	439
Csökkenés tételei	0	1 470	0	0	1 470
Visszairás (bevételek)	0	0	0	0	0
Értékvesztés kivezetése fordulónapig	0	0	0	0	0
Értékvesztés kivezetés követelés	0	1 470	0	0	1 470
Záró	0	467	0	0	467

Kiegészítő Melléklet

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyonszerzés 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	45 812	46 068	256	1%	Számviteli törvénynek megfelelő átvzetés
Lekötött tartalék	0	0	0	-	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-	-
Mérleg szerinti eredmény	256	6 223	5 967	2331%	-

10. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2014. év során nyújtott juttatásokról

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Pénzbeli kifizetések	8 019	6 686	-1 333	-17%	
Természetbeni juttatások	336	356	20	6%	
SZJA mentes			0	-	
SZJA köteles	336	356	20	6%	
Értékpapír juttatások			0	-	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	648	648	0	0%	
Költségtérítések			0	-	
Adott kölcsönök összege			0	-	
ebből: kamatmentes kölcsönök			0	-	
Egyéb juttatások			0	-	
Összesen:	9 003	7 690	-1 313	-15%	

Budapest, 2015. április 15.



[Handwritten signature]

Vállalkozás vezetője (képviselője)